COMUNE DI SESTU

Città Metropolitana di Cagliari

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 8 del 18.01.2024

ORIGINALE

Oggetto: Approvazione del Referto del Controllo di gestione - anno 2022

L'anno duemilaventiquattro il giorno diciotto del mese di gennaio, in Sestu, nella sede comunale, alle ore 11:30, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

SECCI MARIA PAOLA	SINDACO	P
ARGIOLAS ROBERTA	ASSESSORE	P
BULLITA MASSIMILIANO	ASSESSORE	P
MELONI EMANUELE	ASSESSORE	A
PETRONIO LAURA	ASSESSORE	P
SERRAU MARIO ALBERTO	ASSESSORE	P
TACCORI MATTEO	ASSESSORE	P

Totale presenti n. 6 Totale assenti n. 1

Assiste alla seduta il Segretario Generale MARCELLO MARCO.

Assume la presidenza SECCI MARIA PAOLA in qualità di Sindaco.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Premesso che il Decreto Legislativo 10 ottobre 2012, n. 174, ha introdotto importanti modifiche nel Testo Unico Enti Locali 267/2000, tali da ridisegnare il sistema dei controlli interni in esso contenuti, così come previsti ed integrati dall'art.147, 147-bis, ter, quater, quinquies;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 12/07/2016, avente ad oggetto "Approvazione "Regolamento per la disciplina del sistema integrato dei controlli interni del Comune di Sestu", con la quale questa amministrazione disciplina il sistema dei controlli interni secondo i criteri dettati dagli articoli 147 e seguenti del T.U.E.L., così come modificati dal D.L. n. 174/2012;

Atteso che:

- l'art.148 del TUEL stabilisce che le sezioni giurisdizionali della corte dei conti con cadenza annuale (periodicità introdotta dall'art.33 D.L.91/2014), nell'ambito del controllo di legittimità e regolarità delle gestioni, verificano il funzionamento dei controlli interni ai fini del rispetto delle regole contabili e dell'equilibrio di bilancio di ciascun ente locale;

- l'art.197 del TUEL disciplina le modalità del controllo di gestione al fine di garantire e verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi , la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, la qualità e quantità 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;

- nell'ambito della propria autonomia regolamentare ciascun Ente individua modalità e strumenti adeguati ad esercitare il controllo e nello specifico per il controllo di gestione individua l'ambito di applicazione, gli obiettivi e il monitoraggio dei procedimenti in riferimento ai singoli servizi e centri di costo;

Visto il Referto del controllo di gestione 2022 e allegato alla presente per farne parte integrale sostanziale;

Visto il "Regolamento del sistema di controlli interni";

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il vigente statuto comunale;

Visto il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e servizi che stabilisce la funzione e i compiti degli organi gestionali;

Acquisiti, ai sensi dell'articolo 49 del D. Lgs n° 267 del 18 Agosto 2000, i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile, che si riportano in calce;

Attestata la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs n° 267 del 18 Agosto 2000;

Con votazione unanime,

DELIBERA

1. Di dare atto che la gestione 2022 è stata oggetto di monitoraggio come riportato nella referto allegato alla presente;
2. Di approvare gli esiti del controllo di gestione anno 2022, documentati dal referto, allegato e integrante la presente deliberazione (allegato A);

3. Di dare mandato al Responsabile del Servizio Finanziario di trasmettere il Referto del controllo di gestione 2022 a tutti i soggetti competenti, destinatari del medesimo ai sensi degli artt 198 e 198 bis del TUEL ;

4. Di dichiarare, con separata votazione unanime, la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del citato D.Lgs. n. 267/2000.

COMUNE DI SESTU

DELIBERA GIUNTA COMUNALE
N. 8 del 18/01/2024

OGGETTO:
Approvazione del Referto del Controllo di gestione - anno 2022

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

FIRMATO
IL SINDACO
SECCI MARIA PAOLA

FIRMATO
IL SEGRETARIO GENERALE
MARCELLO MARCO

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

COMUNE DI SESTU

Oggetto proposta di delibera:

Approvazione del Referto del Controllo di gestione - anno 2022

Parere ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo n. 267/2000

Si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica.

Sestu, 18.01.2024

IL RESPONSABILE

Alessandra SORCE

Parere ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo n. 267/2000

Si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile.

Sestu, 18.01.2024

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI
Alessandra SORCE

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Comune di Sestu

Report Controllo di Gestione

Anno 2022

Indice

1	I dati strutturali e finanziari dell'Ente	Pag. 2
2	Indice dei pagamenti	Pag. 8
3	Obbiettivi delle Aree	Pag. 9
4	Confronto fra enti dati strutturali E finanziari	Pag. 44
4.1	Analisi degli indici di bilancio(Confronto Preventivo Consuntivo 2022)	Pag. 53
4.2	Analisi degli indici di bilancio (Confronto anni 2022-2021)	Pag. 58
4.3	Analisi degli indici di bilancio (Confronto 2022 con enti Simili)	Pag. 63

1. I dati strutturali e finanziari dell'Ente

Abitanti al 31/12/2022	20.800	Abitanti al 31/12/2021	20.772	Abitanti al 31/12/2020	20.900
Superficie in kmq	48,32				
Densità (ab./Kmq)	430,46				

Nota: Per quanto riguarda le analisi della dinamica della popolaione, non essendo disponibili i dati relativi al 01.01.2023, si sono utilizzati:
I dati al 01.01.2022 per il 2022, al 01.01.2021 per il 2021 e al 01.01.2020 per il 2020.

Distribuzione popolazione al 31/12/2022				
0-14	15-64	65+ anni	**Totale Residenti**	Età media
2792	14.649	3359	**20800**	43,4

RISULTATI DI AMMINISTRAZIONE

COSTITUZIONE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	2022		2021		2020	
Fondo di cassa al 1 gennaio		**21.862.197,01**		**22.225.849,78**		**21.193.977,51**
Riscossioni:						
Residui	*4.292.805,93*		*4.283.296,95*		*3.437.382,97*	
Competenza	*20.788.497,93*		*16.901.649,11*		*17.338.566,12*	
Totale		25.081.303,86		21.184.946,06		20.775.949,09
Pagamenti:						
Residui	*- 2.970.014,89*		*- 3.492.914,97*		*- 2.933.510,64*	
Competenza	*- 20.073.990,14*		*- 18.055.683,86*		*- 16.810.566,18*	
Totale		- 23.044.005,03		- 21.548.598,83		- 19.744.076,82
Fondo di cassa al 31 dicembre		**23.899.495,84**		**21.862.197,01**		**22.225.849,78**
Residui attivi:						
Residui	*14.087.329,77*		*13.143.761,89*		*13.001.400,78*	
Competenza	*10.370.274,34*		*6.685.820,03*		*5.497.063,80*	
Totale		24.457.604,11		19.829.581,92		18.498.464,58
Residui passivi:						
Residui	*- 1.392.109,29*		*- 1.201.442,86*		*- 1.330.803,16*	
Competenza	*- 3.635.430,08*		*- 3.571.685,72*		*- 4.021.657,13*	
Totale		- 5.027.539,37		- 4.773.128,58		- 5.352.460,29
Fondo Pluriennale Vincolato:						
per spese correnti	*- 1.135.735,86*		*- 654.384,32*		*- 911.542,34*	
per spese in conto capitale	*- 16.111.587,41*		*- 12.556.707,28*		*- 9.443.803,44*	
Totale		- 17.247.323,27		- 13.211.091,60		- 10.355.345,78
Risultato di amministrazione		**26.082.237,31**		**23.707.558,75**		**25.016.508,29**

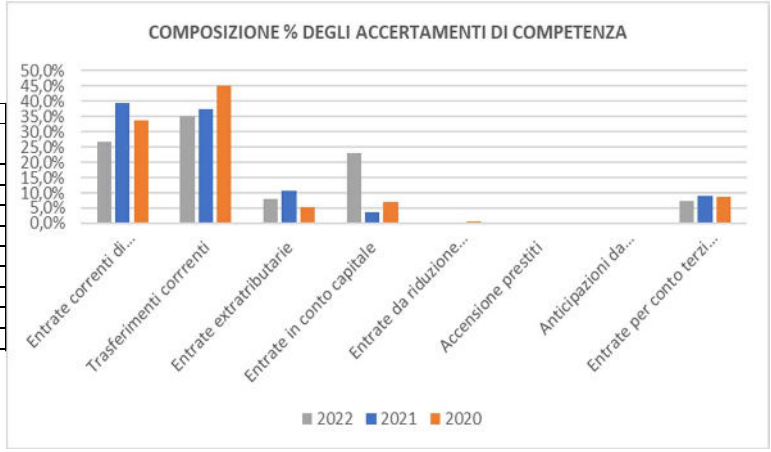
DISPONIBILITA'

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE	2022		%	2021		%	2020		%
Risultato di amministrazione		**26.082.237,31**	**100,0%**		**23.707.558,75**	**100,0%**		**25.016.508,29**	**100,0%**
di cui									
Parte accantonata:									
Fondo crediti di dubbia esigibilità	*11.710.401,82*			*12.235.516,04*			*10.171.948,73*		
Fondo contenzioso	*1.271.137,00*			*1.266.137,00*			*1.256.137,00*		
Altri accantonamenti	*156.369,10*			*153.440,79*			*150.512,48*		
Totale		**13.137.907,92**	**50,4%**		**13.655.093,83**	**57,6%**		**11.578.598,21**	**46,3%**
Parte vincolata:									
da leggi e dai principi contabili	*1.617.869,51*			*1.347.803,79*			*975.328,72*		
da trasferimenti	*8.027.702,20*			*5.430.322,25*			*5.961.744,32*		
dalla contrazione di mutui	*827.465,69*			-			*499.469,95*		
da vincoli attribuiti dall'Ente	-			-			-		
da altri vincoli	-			-			-		
Totale		**10.473.037,40**	**40,2%**		**6.778.126,04**	**28,6%**		**7.436.542,99**	**29,7%**
Parte destinata agli investimenti		**74.893,01**	**0,3%**		**264.031,88**	**1,1%**		**1.959.130,53**	**7,8%**
Risultato di amministrazione disponibile		**2.396.398,98**	**9,2%**		**3.010.307,00**	**12,7%**		**4.042.236,56**	**16,2%**

GESTIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA

TITOLO	ENTRATE DI COMPETENZA	2022					2021					2020				
		Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Accertamenti	%	Riscossioni	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Accertamenti	%	Riscossioni	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Accertamenti	%	Riscossioni
1	Entrate correnti di natura tributaria	8.715.047,49	8.932.327,25	8.271.811,66	26,5%	4.806.590,57	7.900.916,45	9.949.243,05	9.276.666,52	39,3%	4.315.585,01	8.137.377,99	10.219.608,01	7.712.007,80	33,8%	3.695.794,45
2	Trasferimenti corrrenti	10.844.816,68	12.598.447,63	10.874.766,32	34,9%	9.393.237,30	8.731.881,59	9.654.463,10	8.784.239,42	37,2%	8.719.344,11	8.636.758,31	10.802.490,61	10.261.094,87	44,9%	9.766.005,04
3	Entrate extratributarie	2.108.603,45	2.877.881,75	2.521.366,30	8,1%	1.691.780,54	2.080.603,45	2.478.142,64	2.486.668,14	10,5%	1.198.143,92	1.506.782,45	1.514.039,29	1.202.519,94	5,3%	696.004,77
4	Entrate in conto capitale	1.685.821,42	7.384.249,08	7.208.969,98	23,1%	2.615.882,92	845.705,15	1.159.872,52	890.011,27	3,8%	518.938,75	711.473,13	1.799.812,42	1.584.081,56	6,9%	1.244.219,95
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	177.146,65	124.744,71	0,01	8.038,49
6	Accensione prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.770.000,00	3.513.500,00	2.281.858,01	7,3%	2.281.006,60	2.764.000,00	3.440.087,36	2.149.883,79	9,1%	2.149.637,32	2.264.000,00	2.733.000,00	1.951.181,04	8,5%	1.928.503,42
	Totale	**26.124.289,04**	**35.306.405,71**	**31.158.772,27**	**100%**	**20.788.497,93**	**22.323.106,64**	**26.681.808,67**	**23.587.469,14**	**100%**	**16.901.649,11**	**21.256.391,88**	**27.246.096,98**	**22.835.629,92**	**100%**	**17.338.566,12**

TITOLO	ENTRATE DI COMPETENZA	2022			2021			2020		
		Prev. Def / Prev. Iniz.	Accertamenti / Prev. Def	Riscossioni / Accertamenti	Prev. Def / Prev. Iniz.	Accertamenti / Prev. Def	Riscossioni / Accertamenti	Prev. Def / Prev. Iniz.	Accertamenti / Prev. Def	Riscossioni / Accertamenti
1	Entrate correnti di natura tributaria	102,5%	92,6%	58,1%	125,9%	93,2%	46,5%	125,6%	75,5%	47,9%
2	Trasferimenti corrrenti	116,2%	86,3%	86,4%	110,6%	91,0%	99,3%	125,1%	95,0%	95,2%
3	Entrate extratributarie	136,5%	87,6%	67,1%	119,1%	100,3%	48,2%	100,5%	79,4%	57,9%
4	Entrate in conto capitale	438,0%	97,6%	36,3%	137,1%	76,7%	58,3%	253,0%	88,0%	78,5%
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	70,4%	6,4%
6	Accensione prestiti	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	126,8%	64,9%	100,0%	124,5%	62,5%	100,0%	120,7%	71,4%	98,8%
		135,1%	88,3%	66,7%	119,5%	88,4%	71,7%	128,2%	83,8%	75,9%



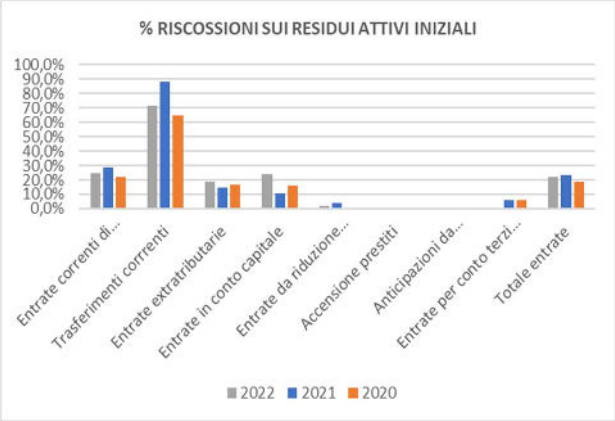
GESTIONE DELLE SPESE DI COMPETENZA

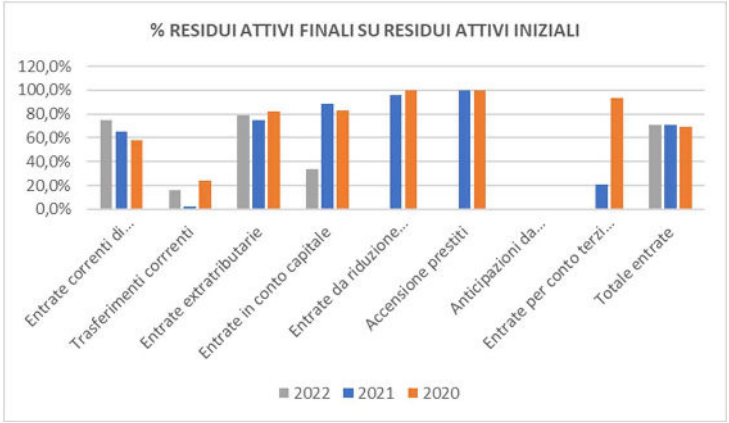
TITOLO	SPESE DI COMPETENZA	2022					2021					2020				
		Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Impegni	%	Pagamenti	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Impegni	%	Pagamenti	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Impegni	%	Pagamenti
1	Spese correnti	22.060.041,42	27.635.710,65	18.443.716,08	77,8%	15.409.946,89	19.568.648,33	24.275.467,71	15.988.132,38	73,9%	13.179.592,70	18.299.891,25	23.897.257,25	15.997.761,91	76,8%	12.911.744,40
2	Spese in conto capitale	7.976.313,99	24.375.194,41	2.861.987,98	12,1%	2.328.519,22	10.369.068,96	17.284.194,86	3.367.694,35	15,6%	2.631.385,89	13.015.562,77	16.732.143,75	2.578.081,46	12,4%	1.862.594,09
3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	0,0%	-	-	4.695,48	4.695,48	0,0%	-	-	177.146,65	124.744,71	0,6%	124.744,71
4	Spese per rimborso prestiti	121.858,15	121.858,15	121.858,15	0,5%	121.858,15	116.963,58	116.963,58	116.963,58	0,5%	116.963,58	180.454,60	180.454,19	180.454,19	0,9%	180.454,19
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	0,0%	-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	2.770.000,00	3.513.500,00	2.281.858,01	9,6%	2.213.665,88	2.764.000,00	3.440.087,36	2.149.883,79	9,9%	2.127.741,69	2.264.000,00	2.733.000,00	1.951.181,04	9,4%	1.731.028,79
	Totale	**32.928.213,56**	**55.646.263,21**	**23.709.420,22**	**100%**	**20.073.990,14**	**32.818.680,87**	**45.121.408,99**	**21.627.369,58**	**100%**	**18.055.683,86**	**33.759.908,62**	**43.720.001,84**	**20.832.223,31**	**100%**	**16.810.566,18**

TITOLO	SPESE DI COMPETENZA	2022			2021			2020		
		Prev. Def / Prev. Iniz.	Impegni / Prev. Def	Pagamenti / Impegni	Prev. Def / Prev. Iniz.	Impegni / Prev. Def	Pagamenti / Impegni	Prev. Def / Prev. Iniz.	Impegni / Prev. Def	Pagamenti / Impegni
1	Spese correnti	125,3%	66,7%	83,6%	124,1%	65,9%	82,4%	130,6%	66,9%	80,7%
2	Spese in conto capitale	305,6%	11,7%	81,4%	166,7%	19,5%	78,1%	128,6%	15,4%	72,2%
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	70,4%	100,0%
4	Spese per rimborso prestiti	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
7	Spese per conto terzi e partite di giro	126,8%	64,9%	97,0%	124,5%	62,5%	99,0%	120,7%	71,4%	88,7%
		169,0%	**42,6%**	**84,7%**	**137,5%**	**47,9%**	**83,5%**	**129,5%**	**47,6%**	**80,7%**

GESTIONE DELLE ENTRATE IN CONTO RESIDUI

TITOLO	ENTRATE - RESIDUI ATTIVI	2022				2021				2020			
		Residui iniziali	Riscossioni	Riaccertamenti	Residui finali	Residui iniziali	Riscossioni	Riaccertamenti	Residui finali	Residui iniziali	Riscossioni	Riaccertamenti	Residui finali
1	Entrate correnti di natura tributaria	11.903.899,78	2.913.787,57	- 63.458,97	8.926.653,24	10.673.522,81	3.085.074,57	- 645.629,97	6.942.818,27	11.422.039,17	2.488.915,49	- 2.275.814,22	6.657.309,46
2	Trasferimenti corrrenti	75.724,83	54.126,07	- 9.576,09	12.022,67	508.711,77	446.646,56	- 51.235,69	10.829,52	57.584,60	37.284,99	- 6.677,67	13.621,94
3	Entrate extratributarie	3.107.139,23	579.076,07	- 70.231,76	2.457.831,40	2.437.420,39	353.524,32	- 265.281,06	1.818.615,01	2.358.145,59	397.888,11	- 29.352,26	1.930.905,22
4	Entrate in conto capitale	3.000.451,30	718.875,79	- 1.277.623,98	1.003.951,53	2.961.373,33	324.092,05	- 7.902,50	2.629.378,78	3.163.967,29	506.074,26	- 36.381,31	2.621.511,72
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	1.640.153,17	26.712,54	-	1.613.440,63	1.705.658,82	65.505,65	-	1.640.153,17	1.588.952,60	-	-	1.588.952,60
6	Accensione prestiti	73.430,30	-	-	73.430,30	73.430,30	-	-	73.430,30	73.430,30	-	-	73.430,30
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	28.783,31	227,89	- 28.555,42	-	138.347,16	8.453,80	- 101.356,52	28.536,84	124.107,46	7.220,12	- 1.217,80	115.669,54
	Totale	**19.829.581,92**	**4.292.805,93**	**- 1.449.446,22**	**14.087.329,77**	**18.498.464,58**	**4.283.296,95**	**- 1.071.405,74**	**13.143.761,89**	**18.788.227,01**	**3.437.382,97**	**- 2.349.443,26**	**13.001.400,78**

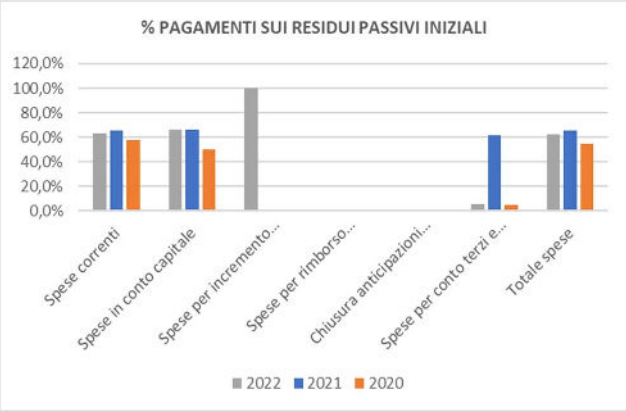


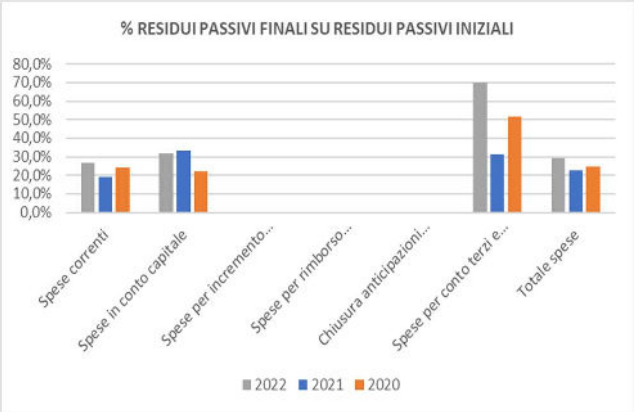


TITOLO	ENTRATE - RESIDUI ATTIVI	2022			2021			2020		
		Riscossioni / Resid. Iniziali	Riaccertamenti / Resid. Iniziali	Resid. Finali / Resid. Iniziali	Riscossioni / Resid. Iniziali	Riaccertamenti / Resid. Iniziali	Resid. Finali / Resid. Iniziali	Riscossioni / Resid. Iniziali	Riaccertamenti / Resid. Iniziali	Resid. Finali / Resid. Iniziali
1	Entrate correnti di natura tributaria	24,5%	-0,5%	75,0%	28,9%	-6,0%	65,0%	21,8%	-19,9%	58,3%
2	Trasferimenti corrrenti	71,5%	-12,6%	15,9%	87,8%	-10,1%	2,1%	64,7%	-11,6%	23,7%
3	Entrate extratributarie	18,6%	-2,3%	79,1%	14,5%	-10,9%	74,6%	16,9%	-1,2%	81,9%
4	Entrate in conto capitale	24,0%	-42,6%	33,5%	10,9%	-0,3%	88,8%	16,0%	-1,1%	82,9%
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	1,6%	0,0%	0,0%	3,8%	0,0%	96,2%	0,0%	0,0%	100,0%
6	Accensione prestiti	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%	100,0%
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,8%	-99,2%	0,0%	6,1%	-73,3%	20,6%	5,8%	-1,0%	93,2%
		21,6%	**-7,3%**	**71,0%**	**23,2%**	**-5,8%**	**71,1%**	**18,3%**	**-12,5%**	**69,2%**

GESTIONE DELLE SPESE IN CONTO RESIDUI

TITOLO	SPESE - RESIDUI PASSIVI	2022				2021				2020			
		Residui iniziali	Pagamenti	Riaccertamenti	Residui finali	Residui iniziali	Pagamenti	Riaccertamenti	Residui finali	Residui iniziali	Pagamenti	Riaccertamenti	Residui finali
1	Spese correnti	3.589.730,09	2.262.607,28	- 359.968,71	967.154,10	4.068.344,20	2.660.044,30	- 627.109,49	781.190,41	4.073.032,10	2.366.898,47	- 723.806,94	982.326,69
2	Spese in conto capitale	1.054.990,50	695.453,37	- 21.265,29	338.271,84	961.043,63	634.309,97	- 8.051,62	318.682,04	1.110.361,62	556.260,11	- 308.545,25	245.556,26
3	Spese per incremento attività finanziarie	4.695,48	4.695,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Spese per rimborso prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	123.712,51	7.258,76	- 29.770,40	86.683,35	323.072,46	198.560,70	- 22.941,35	101.570,41	199.504,73	10.352,06	- 86.232,46	102.920,21
	Totale	**4.773.128,58**	**2.970.014,89**	**- 411.004,40**	**1.392.109,29**	**5.352.460,29**	**3.492.914,97**	**- 658.102,46**	**1.201.442,86**	**5.382.898,45**	**2.933.510,64**	**- 1.118.584,65**	**1.330.803,16**





TITOLO	SPESE - RESIDUI PASSIVI	2022			2021			2020		
		Pagamenti / Resid. Iniziali	Riaccetamenti / Resid. Iniziali	Resid. Finali / Resid. Iniziali	Pagamenti / Resid. Iniziali	Riaccetamenti / Resid. Iniziali	Resid. Finali / Resid. Iniziali	Pagamenti / Resid. Iniziali	Riaccetamenti / Resid. Iniziali	Resid. Finali / Resid. Iniziali
1	Spese correnti	63,0%	-10,0%	26,9%	65,4%	-15,4%	19,2%	58,1%	-17,8%	24,1%
2	Spese in conto capitale	65,9%	-2,0%	32,1%	66,0%	-0,8%	33,2%	50,1%	-27,8%	22,1%
3	Spese per incremento attività finanziarie	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4	Spese per rimborso prestiti	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
7	Spese per conto terzi e partite di giro	5,9%	-24,1%	70,1%	61,5%	-7,1%	31,4%	5,2%	-43,2%	51,6%
		62,2%	**-8,6%**	**29,2%**	**65,3%**	**-12,3%**	**22,4%**	**54,5%**	**-20,8%**	**24,7%**

2. Indicatore di tempestività dei pagamenti

INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Analisi indicatore dei pagamenti Sestu	2022 gg	2021 gg	2020 gg
Indicatore di tempestività dei pagamenti*	-11	-7	-2

* Rispetto ai 30 gg normativi

Analisi indicatore dei pagamenti Sestu Comparato	Sestu gg	Assemini gg	Capoterra gg
Indicatore di tempestività dei pagamenti*	-11	-5	13

* Rispetto ai 30 gg normativi

3. I dati finanziari, gli obiettivi e i servizi delle Aree

Verifica del raggiungimento degli obiettivi del Piano Esecutivo di Gestione

Per ciascun area viene riportato, con riferimento al 2022

* il monitoraggio finanziario che permetterà di rilevare il grado di realizzazione (riscontrabile dallo scostamento tra le previsioni di bilancio e gli impegni effettivi di spesa) e di utilizzazione delle risorse affidate (determinato dalla differenza tra l'impegno ed il pagamento della spesa) nonché la verifica dello stato di attuazione delle entrate assegnate ai responsabili, in termini di accertamenti e di incassi;

* il monitoraggio del livello di realizzazione del piano dettagliato degli obiettivi affidato a ciascuna Area.

TUTTE LE AREE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

Area		Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 1		6.055.865,47	6.935.714,73	5.168.011,45	4.117.855,00	**114,53%**	**74,51%**	**79,68%**
	Diff. Di importi					*879.849,26*	*- 1.767.703,28*	*- 1.050.156,45*
Settore 2		16.046.203,67	16.904.020,37	15.335.273,09	11.288.048,93	**105,35%**	**90,72%**	**73,61%**
	Diff. Di importi					*857.816,70*	*- 1.568.747,28*	*- 4.047.224,16*
Settore 3		845.056,23	1.391.134,59	1.033.702,34	870.970,53	**164,62%**	**74,31%**	**84,26%**
	Diff. Di importi					*546.078,36*	*- 357.432,25*	*- 162.731,81*
Settore 4		744.586,72	825.788,83	778.779,03	601.777,24	**110,91%**	**94,31%**	**77,27%**
	Diff. Di importi					*81.202,11*	*- 47.009,80*	*- 177.001,79*
Settore 5		264.000,00	361.190,79	234.856,46	26.852,41	**136,81%**	**65,02%**	**11,43%**
	Diff. Di importi					*97.190,79*	*- 126.334,33*	*- 208.004,05*
Settore 6		1.253.703,50	7.741.810,27	7.661.923,29	3.104.523,12	**617,52%**	**98,97%**	**40,52%**
	Diff. Di importi					*6.488.106,77*	*- 79.886,98*	*- 4.557.400,17*
Settore 7		914.873,45	1.146.746,13	946.226,61	778.470,70	**125,34%**	**82,51%**	**82,27%**
	Diff. Di importi					*231.872,68*	*- 200.519,52*	*- 167.755,91*
Segretario Generale		-	-	-	-	**N.A.**	**N.A.**	**N.A.**
	Diff. Di importi					-	-	-
TOTALI		**26.124.289,04**	**35.306.405,71**	**31.158.772,27**	**20.788.497,93**	**135,15%**	**88,25%**	**66,72%**
	Diff. Di importi					***9.182.116,67***	***- 4.147.633,44***	***- 10.370.274,34***
	F.do Plur. Vinc. Sp. Corr.	124.436,48	654.384,32					
	F.do Plur. Vinc. Sp. Cap.	4.270.039,90	12.556.707,28					
	Utilizzo Avanzo Amm.	2.409.448,14	7.128.765,90					
	Totale	**32.928.213,56**	**55.646.263,21**	**31.158.772,27**	**20.788.497,93**	**9.182.116,67**	**- 4.147.633,44**	**- 10.370.274,34**

TUTTE LE AREE

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

Area		Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegnato	Pagamenti	Prev. Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./Impegn.
Settore 1		8.464.384,58	10.747.430,11	6.711.396,09	5.249.821,55	**126,97%**	**62,45%**	**78,22%**
	Diff. Di importi					*2.283.045,53*	*- 4.036.034,02*	*- 1.461.574,54*
Settore 2		4.710.984,82	5.878.046,45	2.006.248,99	1.737.295,95	**124,77%**	**34,13%**	**86,59%**
	Diff. Di importi					*1.167.061,63*	*- 3.871.797,46*	*- 268.953,04*
Settore 3		4.769.301,70	5.287.759,25	4.902.106,71	4.761.853,85	**110,87%**	**92,71%**	**97,14%**
	Diff. Di importi					*518.457,55*	*- 385.652,54*	*- 140.252,86*
Settore 4		1.511.550,64	1.956.231,15	1.504.585,78	1.144.758,76	**129,42%**	**76,91%**	**76,08%**
	Diff. Di importi					*444.680,51*	*- 451.645,37*	*- 359.827,02*
Settore 5		475.458,79	783.182,44	664.045,25	341.346,51	**164,72%**	**84,79%**	**51,40%**
	Diff. Di importi					*307.723,65*	*- 119.137,19*	*- 322.698,74*
Settore 6		12.263.454,69	29.784.689,87	7.791.804,42	6.786.413,36	**242,87%**	**26,16%**	**87,10%**
	Diff. Di importi					*17.521.235,18*	*- 21.992.885,45*	*- 1.005.391,06*
Settore 7		726.278,34	1.194.123,94	123.810,98	52.500,16	**164,42%**	**10,37%**	**42,40%**
	Diff. Di importi					*467.845,60*	*- 1.070.312,96*	*- 71.310,82*
Segretario Generale		6.800,00	14.800,00	5.422,00	-	**217,65%**	**36,64%**	**0,00%**
	Diff. Di importi					*8.000,00*	*- 9.378,00*	*- 5.422,00*
TOTALI		**32.928.213,56**	**55.646.263,21**	**23.709.420,22**	**20.073.990,14**	**168,99%**	**42,61%**	**84,67%**
	Diff. Di importi					***22.718.049,65***	***- 31.936.842,99***	***- 3.635.430,08***

TUTTE LE AREE
(Parte* 1*)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Garantire un'efficiente gestione delle risorse assegnate all'unità organizzativa mediante la completa acquisizione delle risorse previste in entrata e la spendita delle risorse assegnate sia in termini di budget di unità organizzativa (entrate proprie) e quota parte del budget generale. Il Responsabile del Servizio finanziario produce un report quadrimestrale informatizzato sulla gestione delle risorse da parte di ciascun Responsabile al fine di garantire una gestione efficiente delle stesse attraverso, se del caso, la "cessione" di risorse da un'unità organizzativa all'altra;	Percentuale di raggiungimento: 75%
2. Assicurare un elevato standard degli atti amministrativi finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa nonché di regolarità contabile degli atti mediante l'attuazione dei controlli cosi come previsto nel numero e con le modalità programmate nel regolamento sui controlli interni adottato dall'Ente;	Percentuale di raggiungimento: 100%

TUTTE LE AREE
(Parte 2)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
3. Attuazione del Principio generale di Trasparenza inteso come accessibilità piena a dati documenti ed informazioni detenuti dalle Pubbliche Amministrazioni al fine di garantire l'esercizio della tutela dei diritti fondamentali dei cittadini e favorire forme di controllo diffuse sia sul perseguimento delle funzioni istituzionali sia sull'utilizzo delle risorse pubbliche. Garantire in particolare la trasparenza definita in termini di grado di compliance, completezza, aggiornamento e apertura degli obblighi di pubblicazione previsti dal nuovo decreto trasparenza e calcolato come rapporto tra il punteggio complessivo ottenuto a seguito delle verifiche effettuate su ciascun obbligo di pubblicazione e il punteggio massimo conseguibile.	Percentuale di raggiungimento: 100%
4. Ridurre le opportunità di manifestazione di casi di corruzione mediante la corretta e completa attuazione di quanto previsto nel PTPC adottato dall'ente. Presidio sul monitoraggio delle attività intese come misure di contrasto alla illegalità con particolare riguardo agli obblighi delineati nel Piano dell'Ente;	Percentuale di raggiungimento: 100%

TUTTE LE AREE
(Parte 3)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
5. Predisposizione modalità organizzative e gestionali attraverso le quali garantire il controllo effettivo da parte della stazione appaltante sull'esecuzione delle prestazioni, programmando accessi diretti del RUP o del direttore dei lavori sul luogo dell'esecuzione stessa, nonché verifiche, anche a sorpresa, sull'effettiva ottemperanza a tutte le misure mitigative e compensative, alle prescrizioni in materia ambientale, paesaggistica, storico-architettonica, archeologica e di tutela della salute umana impartite dagli enti e dagli organismi competenti. Il responsabile avrà cura di presentare all'atto della valutazione finale e/o intermedia il documento di programmazione, corredato dalla successiva relazione su quanto effettivamente effettuato.	Verifica di efficacia: controllo effettuato

TUTTE LE AREE
(Parte 4)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
6. Garantire la puntuale applicazione delle misure in materia di svolgimento della prestazione lavorativa in modalità smart working secondo le modalità e nel rispetto delle percentuali di volta in volta individuate dalla legge in relazione all'andamento della situazione epidemiologica, garantendo comunque la regolarità dei servizi ed assicurando in presenza le attività non gestibili da remoto.	Percentuale di raggiungimento: 100%
7. Adozione da parte del Consiglio comunale del bilancio di previsione 2022/2024 entro il 31/12/2021 al fine di assicurare una più efficace gestione delle risorse e dei processi nell'anno 2022;	Adozione rispettata

TUTTE LE AREE
(Parte 5)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
8. Utilizzo della piattaforma in cloud la Stanza del cittadino per la gestione delle iniziative ad istanza di parte per le quali si preveda un numero di partecipanti superiore a 10, attraverso la creazione dei moduli necessari all'inoltro digitale delle domande e l'integrale gestione dei procedimenti attraverso il predetto applicativo.	Percentuale di raggiungimento: > 80%
9. Adozione trasversale da parte di tutti gli Uffici e in tutti i procedimenti di un linguaggio non discriminatorio dei generi, secondo l'atto di indirizzo approvato con delibera della Giunta comunale n.83/2016;	Percentuale di raggiungimento: 100%

SETTORE 1: Affari Generali, Organi Istituzionali, Appalti e Contratti, Politiche Sociali

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 1	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria	0	118.355,18	118.355,18	118.355,18	**N.A.**	**100,00%**	**100,00%**
		Diff. Importi					*118.355,18*	-	-
	Tit. 2	Trasferimenti correnti	5.927.715,47	6.652.209,55	4.903.396,56	3.863.568,04	**112,22%**	**73,71%**	**78,79%**
		Diff. Importi					*724.494,08*	*- 1.748.812,99*	*- 1.039.828,52*
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	122.150,00	159.150,00	142.990,71	132.662,78	**130,29%**	**89,85%**	**92,78%**
		Diff. Importi					*37.000,00*	*- 16.159,29*	*- 10.327,93*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro	6.000,00	6.000,00	3.269,00	3.269,00	**100,00%**	**54,48%**	**100,00%**
		Diff. Importi					-	*- 2.731,00*	-
Totale area			**6.055.865,47**	**6.935.714,73**	**5.168.011,45**	**4.117.855,00**	**114,53%**	**74,51%**	**79,68%**
Totale area		***Diff. Importi***					***879.849,26***	***- 1.767.703,28***	***- 1.050.156,45***

SETTORE 1: Affari Generali, Organi Istituzionali, Appalti e Contratti, Politiche Sociali

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 1	Tit. 1	Spese correnti	8.458.384,58	10.706.430,11	6.683.190,29	5.246.552,55	**126,58%**	**62,42%**	**78,50%**
		Diff. Importi					*2.248.045,53*	*- 4.023.239,82*	*- 1.436.637,74*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	0	35.000,00	24.936,80	-	**N.A.**	**71,25%**	**0,00%**
		Diff. Importi					*35.000,00*	*- 10.063,20*	*- 24.936,80*
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro	6.000,00	6.000,00	3.269,00	3.269,00	**100,00%**	**54,48%**	**100,00%**
		Diff. Importi					-	*- 2.731,00*	-
Totale area			**8.464.384,58**	**10.747.430,11**	**6.711.396,09**	**5.249.821,55**	**126,97%**	**62,45%**	**78,22%**
Totale area		***Diff. Importi***					***2.283.045,53***	***- 4.036.034,02***	***- 1.461.574,54***

SETTORE 1: Affari Generali, Organi Istituzionali, Appalti e Contratti, Politiche Sociali
(Parte 1)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Supporto alla famiglia, tramite la riformulazione dei servizi in seguito all'emergenza Covid 19 – Supporto al mantenimento delle strutture per l'infanzia. Bando Primi Passi indetto dalla Regione Autonoma della Sardegna nell'ambito del fondo per lo sviluppo e la coesione 2007/2013;	Percentuale di raggiungimento: 100%
2. Aggiornamento bando di gara sopra soglia, forniture di beni e servizi, al Bando tipo ANAC n. 1/2021, finalizzato allo svolgimento totale delle procedure d'appalto con sistemi telematici e con l'obiettivo di avere a disposizione uno strumento di garanzia di efficienza, standard di qualità dell'azione amministrativa e omogeneità dei procedimento;	Rispettata data prevista di pubblicazione

SETTORE 1: Affari Generali, Organi Istituzionali, Appalti e Contratti, Politiche Sociali
(Parte 2)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
3. Semplificazione consultazione archivio cartaceo atti deliberativi organi istituzionali – periodo 2019/2021;	Rispettate le tempistiche di esecuzione dell'attività
4. Programma regionale "MI PRENDO CURA" – Attivazione procedimento;	Percentuale di raggiungimento: 100%
6. Digitalizzazione deliberazione organi istituzionali anno 2010;	Rispettate le tempistiche di esecuzione dell'attività
7. Mantenimento erogazione servizio "Progetto Home Care Premium 2019";	Percentuale di raggiungimento: 100%

SETTORE 2: Servizi Finanziari e Tributi

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 2	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria	8.713.047,49	8.791.594,87	8.129.209,28	4.663.988,19	**100,90%**	**92,47%**	**57,37%**
		Diff. Importi					*78.547,38*	*- 662.385,59*	*- 3.465.221,09*
	Tit. 2	Trasferimenti correnti	4.674.369,26	4.697.730,61	4.944.948,39	4.682.120,28	**100,50%**	**105,26%**	**94,68%**
		Diff. Importi					*23.361,35*	*247.217,78*	*- 262.828,11*
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	622.319,00	708.726,97	743.212,92	424.164,19	**113,88%**	**104,87%**	**57,07%**
		Diff. Importi					*86.407,97*	*34.485,95*	*- 319.048,73*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale	71.467,92	90.967,92	90.967,92	90.967,92	**127,28%**	**100,00%**	**100,00%**
		Diff. Importi					*19.500,00*	-	-
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro	1.965.000,00	2.615.000,00	1.426.934,58	1.426.808,35	**133,08%**	**54,57%**	**99,99%**
		Diff. Importi					*650.000,00*	*- 1.188.065,42*	*- 126,23*
Totale area			**16.046.203,67**	**16.904.020,37**	**15.335.273,09**	**11.288.048,93**	**105,35%**	**90,72%**	**73,61%**
Totale area		***Diff. Importi***					***857.816,70***	***- 1.568.747,28***	***- 4.047.224,16***
		F.do Plur. Vinc. Sp. Corr.	124.436,48	654.384,32					
		F.do Plur. Vinc. Sp. Cap.	4.270.039,90	12.556.707,28					
		Utilizzo Avanzo Amm.	2.409.448,14	7.128.765,90					
		Totale	**22.850.128,19**	**37.243.877,87**	**15.335.273,09**	**11.288.048,93**	**857.816,70**	**- 1.568.747,28**	**- 4.047.224,16**

SETTORE 2: Servizi Finanziari e Tributi

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 2	Tit. 1	Spese correnti	2.624.126,67	3.125.290,43	442.051,31	237.825,03	**119,10%**	**14,14%**	**53,80%**
		Diff. Importi					*501.163,76*	- *2.683.239,12*	- *204.226,28*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	-	15.897,87	15.404,95	9.897,87	**N.A.**	**96,90%**	**64,25%**
		Diff. Importi					*15.897,87*	- *492,92*	- *5.507,08*
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti	121.858,15	121.858,15	121.858,15	121.858,15	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**
		Diff. Importi					-	-	-
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.965.000,00	2.615.000,00	1.426.934,58	1.367.714,90	**133,08%**	**54,57%**	**95,85%**
							650.000,00	- *1.188.065,42*	- *59.219,68*
Totale area			**4.710.984,82**	**5.878.046,45**	**2.006.248,99**	**1.737.295,95**	**124,77%**	**34,13%**	**86,59%**
Totale area		***Diff. Importi***					***1.167.061,63***	***- 3.871.797,46***	***- 268.953,04***

SETTORE 2: Servizi Finanziari e Tributi

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Redazione del Regolamento di contabilità armonizzato;	Percentuale di raggiungimento: 100%
2. Prosecuzione attività legate all'entrata in funzione di PAGOPA;	Percentuale di raggiungimento: 100%
3. Allineamento dello stock del debito risultante nella piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni di cui all'articolo 7, comma 1, del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, e nell'AREA RGS, rispetto alle risultanze della contabilità;	Percentuale di raggiungimento: 100%
4. Implementazione dell'attività di accertamento per il recupero evasione tributaria;	Percentuale di raggiungimento: 100%
5. Redazione e adozione del nuovo Regolamento per l'applicazione dell'Addizionale comunale all'IRPEF	Percentuale di raggiungimento: 100%

SETTORE 3: Personale, Informatica, Protocollo, Attività Produttive, Commercio e Agricoltura

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 3	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria	2.000,00	5.000,00	6.870,00	6.870,00	**250,00%**	**137,40%**	**100,00%**
		Diff. Importi					*3.000,00*	*1.870,00*	-
	Tit. 2	Trasferimenti correnti	38.366,23	326.675,23	47.366,23	9.000,00	**851,47%**	**14,50%**	**19,00%**
		Diff. Importi					*288.309,00*	*- 279.309,00*	*- 38.366,23*
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	35.690,00	196.959,36	136.541,15	12.176,95	**551,86%**	**69,32%**	**8,92%**
		Diff. Importi					*161.269,36*	*- 60.418,21*	*- 124.364,20*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro	769.000,00	862.500,00	842.924,96	842.923,58	**112,16%**	**97,73%**	**100,00%**
		Diff. Importi					*93.500,00*	*- 19.575,04*	*- 1,38*
Totale area			**845.056,23**	**1.391.134,59**	**1.033.702,34**	**870.970,53**	**164,62%**	**74,31%**	**84,26%**
Totale area		***Diff. Importi***					***546.078,36***	***- 357.432,25***	***- 162.731,81***

SETTORE 3: Personale, Informatica, Protocollo, Attività Produttive, Commercio e Agricoltura

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 3	Tit. 1	Spese correnti	3.984.301,70	4.361.134,61	4.053.151,29	3.920.420,95	**109,46%**	**92,94%**	**96,73%**
		Diff. Importi					*376.832,91*	*- 307.983,32*	*- 132.730,34*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	16.000,00	64.124,64	6.030,46	-	**400,78%**	**9,40%**	**0,00%**
		Diff. Importi					*48.124,64*	*- 58.094,18*	*- 6.030,46*
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro	769.000,00	862.500,00	842.924,96	841.432,90	**112,16%**	**97,73%**	**99,82%**
							93.500,00	*- 19.575,04*	*- 1.492,06*
Totale area			**4.769.301,70**	**5.287.759,25**	**4.902.106,71**	**4.761.853,85**	**110,87%**	**92,71%**	**97,14%**
Totale area		***Diff. Importi***					***518.457,55***	***- 385.652,54***	***- 140.252,86***

SETTORE 3: Personale, Informatica, Protocollo, Attività Produttive, Commercio e Agricoltura (Parte 1)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Avvio dello sportello "S'Aggidu Ses Tui" finalizzato all'assistenza ai cittadini ed alle imprese nella presentazione delle istanze telematiche indirizzate al Comune;	Avviato entro i termini previsti
2. Definizione delle procedure selettive/concorsuali finalizzate alla copertura delle posizioni previste nel Fabbisogno del personale 2022/2024 approvato con delibera di Giunta n.189/2021;	Definite entro il termine previsto
3. Infrastrutturazione della Piazza della Musica mediante l'installazione di una o più attrattive per bambini affinché possa anche crearsi indotto per le attività economiche site nel Paese;	Definite entro il termine previsto
4. Formazione del personale all'utilizzo del backoffice della piattaforma "La Stanza del Cittadino" ;	Eseguita secondo i termini previsti

SETTORE 3: Personale, Informatica, Protocollo, Attività Produttive, Commercio e Agricoltura (Parte 2)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
5. Implementazione di una specifica sezione del sito web dell'Ente dedicata alle attività produttive, commercio e agricoltura;	Avviato entro i termini previsti
6. Implementazione e messa in produzione di un nuovo applicativo in cloud per la gestione delle pratiche inerenti le attività economiche e produttive inoltrate all'Ufficio Attività produttive, commercio e agricoltura tramite il SUAPE;	Percentuale di raggiungimento: 100%
7. Definizione livelli quali-quantitativi per monitoraggio processi Ufficio Protocollo e notifiche;	Definito entro i termini previsti

SETTORE 4: Servizi Demografici, Pubblica Istruzione, Cultura, Sport, Biblioteca, Contenzioso

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 4	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria	-	17.377,20	17.377,20	17.377,20	**N.A.**	**100,00%**	**100,00%**
		Diff. Importi					*17.377,20*	-	-
	Tit. 2	Trasferimenti correnti	204.365,72	232.432,48	188.201,51	87.919,51	**113,73%**	**80,97%**	**46,72%**
		Diff. Importi					*28.066,76*	*- 44.230,97*	*- 100.282,00*
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	540.221,00	575.979,15	573.200,32	496.480,53	**106,62%**	**99,52%**	**86,62%**
		Diff. Importi					*35.758,15*	*- 2.778,83*	*- 76.719,79*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro							
		Diff. Importi							
Totale area			**744.586,72**	**825.788,83**	**778.779,03**	**601.777,24**	**110,91%**	**94,31%**	**77,27%**
Totale area		***Diff. Importi***					***81.202,11***	***- 47.009,80***	***- 177.001,79***

SETTORE 4: Servizi Demografici, Pubblica Istruzione, Cultura, Sport, Biblioteca, Contenzioso

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 4	Tit. 1	Spese correnti	1.511.550,64	1.933.072,40	1.481.427,03	1.121.600,01	**127,89%**	**76,64%**	**75,71%**
		Diff. Importi					*421.521,76*	- *451.645,37*	- *359.827,02*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	-	23.158,75	23.158,75	23.158,75	**N.A.**	**100,00%**	**100,00%**
		Diff. Importi					*23.158,75*	-	-
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro							
Totale area			**1.511.550,64**	**1.956.231,15**	**1.504.585,78**	**1.144.758,76**	**129,42%**	**76,91%**	**76,08%**
Totale area		***Diff. Importi***					***444.680,51***	- ***451.645,37***	- ***359.827,02***

SETTORE 4: Servizi Demografici, Pubblica Istruzione, Cultura, Sport, Biblioteca, Contenzioso

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Messa a bando dell'impianto comunale noto come “palestrina di via Santi” per la sua assegnazione ad associazioni folkloristiche locali per lo svolgimento di attività ordinaria.;	Condizioni rispettate
2. Analisi e studio di una proposta di revisione del Regolamento comunale per la concessione di assegni di studio per gli studenti della scuola secondaria di primo grado, secondaria di secondo grado e per i corsi universitari o equiparati, approvato con deliberazione C.C. n.67 del 14.11.2005.;	Effettivamente realizzato
3. Digitalizzazione documenti d’archivio dell’Ufficio Anagrafe – Completamento dell’obiettivo iniziato nel 2021.	Percentuale di raggiungimento: 100%
4. Istruttoria e finalizzazione pratiche relative al controllo dei requisiti anagrafici per il godimento del “reddito di cittadinanza”	Percentuale di raggiungimento: 100%

SETTORE 5: Polizia Locale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 5	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria							
		Diff. Importi							
	Tit. 2	Trasferimenti correnti							
		Diff. Importi							
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	264.000,00	361.190,79	234.856,46	26.852,41	**136,81%**	**65,02%**	**11,43%**
		Diff. Importi					*97.190,79*	*- 126.334,33*	*- 208.004,05*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro							
		Diff. Importi							
Totale area			**264.000,00**	**361.190,79**	**234.856,46**	**26.852,41**	**136,81%**	**65,02%**	**11,43%**
Totale area		***Diff. Importi***					***97.190,79***	***- 126.334,33***	***- 208.004,05***

SETTORE 5: Polizia Locale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 5	Tit. 1	Spese correnti	426.254,26	572.988,82	502.439,46	286.271,36	**134,42%**	**87,69%**	**56,98%**
		Diff. Importi					*146.734,56*	*- 70.549,36*	*- 216.168,10*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	49.204,53	210.193,62	161.605,79	55.075,15	**427,18%**	**76,88%**	**34,08%**
		Diff. Importi					*160.989,09*	*- 48.587,83*	*- 106.530,64*
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro							
Totale area			**475.458,79**	**783.182,44**	**664.045,25**	**341.346,51**	**164,72%**	**84,79%**	**51,40%**
Totale area		***Diff. Importi***					***307.723,65***	***- 119.137,19***	***- 322.698,74***

SETTORE 5: Polizia Locale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Dare attuazione definitiva alle zone 30;	Percentuale di raggiungimento: 100%
2. Progetti di diffusione dell'educazione stradale nelle scuole cittadine;	Percentuale di raggiungimento: 100%
3. Integrazione e supporto al P.U.T.;	Percentuale di raggiungimento: 100%
4. Controllo nei plessi scolastici (C.D. Nonni Vigili);	Percentuale di raggiungimento: 100%
5. Tutela del territorio;	Percentuale di raggiungimento: 100%
6. Miglioramento del servizio e delle attività di istituto;	Percentuale di raggiungimento: 100%

SETTORE 6: Edilizia pubblica, infrastrutture, strade, ambiente e servizi tecnologici

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 6	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria							
		Diff. Importi							
	Tit. 2	Trasferimenti correnti	-	682.466,94	773.108,14	746.104,54	**N.A.**	**113,28%**	**96,51%**
		Diff. Importi					*682.466,94*	*90.641,20*	*- 27.003,60*
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	354.150,00	643.034,77	470.258,21	437.372,56	**181,57%**	**73,13%**	**93,01%**
		Diff. Importi					*288.884,77*	*- 172.776,56*	*- 32.885,65*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale	899553,5	6.416.308,56	6.418.556,94	1.921.046,02	**713,28%**	**100,04%**	**29,93%**
		Diff. Importi					*5.516.755,06*	*2.248,38*	*- 4.497.510,92*
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro							
		Diff. Importi							
Totale area			**1.253.703,50**	**7.741.810,27**	**7.661.923,29**	**3.104.523,12**	**617,52%**	**98,97%**	**40,52%**
Totale area		***Diff. Importi***					***6.488.106,77***	***- 79.886,98***	***- 4.557.400,17***

SETTORE 6: Edilizia pubblica, infrastrutture, strade, ambiente e servizi tecnologici

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 6	Tit. 1	Spese correnti	4.938.445,23	6.815.493,13	5.249.430,55	4.577.819,81	**138,01%**	**77,02%**	**87,21%**
		Diff. Importi					*1.877.047,90*	*- 1.566.062,58*	*- 671.610,74*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	7.325.009,46	22.969.196,74	2.542.373,87	2.208.593,55	**313,57%**	**11,07%**	**86,87%**
		Diff. Importi					*15.644.187,28*	*- 20.426.822,87*	*- 333.780,32*
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro							
Totale area			**12.263.454,69**	**29.784.689,87**	**7.791.804,42**	**6.786.413,36**	**242,87%**	**26,16%**	**87,10%**
Totale area		***Diff. Importi***					***17.521.235,18***	***- 21.992.885,45***	***- 1.005.391,06***

SETTORE 6: Edilizia pubblica, infrastrutture, strade, ambiente e servizi tecnologici (Parte 3)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Predisporre un Piano di Manutenzione delle Strade Rurali;	Predisposto entro i tempi previsti
2. Promuovere la maggiore funzionalità e l'ampliamento dell'Ecocentro (Elaborazione nuovo Regolamento comunale del centro di raccolta);	Promosso entro i tempi previsti
3. Gestione emergenza sanitaria COVID-19;	Svolta come da accordi
4. Avviare le procedure per la redazione di un progetto di analisi e indirizzi per l'efficientamento delle strutture;	Resto entro i tempi previsti

SETTORE 6: Edilizia pubblica, infrastrutture, strade, ambiente e servizi tecnologici (Parte 4)

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
5. Promuovere la maggiore funzionalità e l'ampliamento dell'Ecocentro (Avvio della procedura di gara per l'affidamento dei «Lavori di ampliamento dell'ecocentro comunale»);	Reso entro i tempi previsti
6. Pensare all'ampliamento delle aree di tumulazione e delle aree di parcheggio, oltre a lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria;	Reso entro i tempi previsti
7. Porre attenzione ai fondi stradali della rete viaria interna, non solo per quanto concerne la riparazione delle buche stradali ma anche la prosecuzione e il potenziamento di un sempre più puntuale programma di riasfalto;	Reso entro i tempi previsti

SETTORE 7: Urbanistica, Edilizia Privata, Patrimonio, Suape

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Settore 7	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria							
		Diff. Importi							
	Tit. 2	Trasferimenti correnti	-	6.932,82	17.745,49	4.524,93	**N.A.**	**255,96%**	**25,50%**
		Diff. Importi					*6.932,82*	*10.812,67*	*- 13.220,56*
	Tit. 3	Entrate Extratributarie	170.073,45	232.840,71	220.306,53	162.071,12	**136,91%**	**94,62%**	**73,57%**
		Diff. Importi					*62.767,26*	*- 12.534,18*	*- 58.235,41*
	Tit. 4	Entrate in conto capitale	714800	876.972,60	699.445,12	603.868,98	**122,69%**	**79,76%**	**86,34%**
		Diff. Importi					*162.172,60*	*- 177.527,48*	*- 95.576,14*
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro	30.000,00	30.000,00	8.729,47	8.005,67	**100,00%**	**29,10%**	**91,71%**
		Diff. Importi					-	*- 21.270,53*	*- 723,80*
Totale area			**914.873,45**	**1.146.746,13**	**946.226,61**	**778.470,70**	**125,34%**	**82,51%**	**82,27%**
Totale area		***Diff. Importi***					***231.872,68***	***- 200.519,52***	***- 167.755,91***

SETTORE 7: Urbanistica, Edilizia Privata, Patrimonio, Suape

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Settore 7	Tit. 1	Spese correnti	110.178,34	106.501,15	26.604,15	19.457,18	**96,66%**	**24,98%**	**73,14%**
		Diff. Importi					*- 3.677,19*	*- 79.897,00*	*- 7.146,97*
	Tit. 2	Spese in conto capitale	586.100,00	1.057.622,79	88.477,36	31.793,90	**180,45%**	**8,37%**	**35,93%**
		Diff. Importi					*471.522,79*	*- 969.145,43*	*- 56.683,46*
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro	30.000,00	30.000,00	8.729,47	1.249,08	**100,00%**	**29,10%**	**14,31%**
							-	*- 21.270,53*	*- 7.480,39*
Totale area			**726.278,34**	**1.194.123,94**	**123.810,98**	**52.500,16**	**164,42%**	**10,37%**	**42,40%**
Totale area		***Diff. Importi***					***467.845,60***	***- 1.070.312,96***	***- 71.310,82***

SETTORE 7: Urbanistica, Edilizia Privata, Patrimonio, Suape

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

DESCRIZIONE OBIETTIVO	RAGGIUNGIMENTO
OBIETTIVI	
1. Variante al Piano Urbanistico Comunale (PUC);	Percentuale di raggiungimento: 100%
2. Definizione delle pratiche di condono edilizio di cui alle leggi 47/85 e 724/94;	Percentuale di raggiungimento: 100%
3. Approvazione variante al piano di assetto idrogeologico esteso all'intero territorio comunale, in applicazione delle linee guida della Regione Sardegna;	Correttamente approvato e finalizzato
4. Definizione delle pratiche di condono edilizio di cui alla legge 326/2004;	Percentuale di raggiungimento: 100%
5. Razionalizzazione territoriale e urbanistica con completamento delle opere di urbanizzazione primarie del quartiere Dedalo;	Percentuale di raggiungimento: 100%

Segretario Generale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE ENTRATE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Accertato	Riscossioni	Prev Def./ Prev. Iniz.	Accert./Prev. Def.	Risc./ Accert.
Segretario Generale	Tit. 1	Entrate correnti di natura trbutaria				-			
		Diff. Importi							
	Tit. 2	Trasferimenti correnti							
		Diff. Importi							
	Tit. 3	Entrate Extratributarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Entrate in conto capitale							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Entrate da riduzione attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 6	Accensione Prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 9	Entrate per conto Terzi e partite di giro							
		Diff. Importi							
Totale area			**-**	**-**	**-**	**-**	**N.A.**	**N.A.**	**N.A.**
Totale area		***Diff. Importi***					**-**	**-**	**-**

Segretario Generale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DELLE SPESE

			Previsione Iniziale	Previsione Definitiva	Impegni	Pagamenti	Prev Def./ Prev. Iniz.	Impegn/Prev. Def.	Pagam./ Impegn.
Segretario Generale	Tit. 1	Spese correnti	6.800,00	14.800,00	5.422,00	-	**217,65%**	**36,64%**	**0,00%**
		Diff. Importi					*8.000,00*	*- 9.378,00*	*- 5.422,00*
	Tit. 2	Spese in conto capitale							
		Diff. Importi							
	Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie							
		Diff. Importi							
	Tit. 4	Spese per rimborso prestiti							
		Diff. Importi							
	Tit. 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere							
		Diff. Importi							
	Tit. 7	Spese per conto terzi e partite di giro							
Totale area			**6.800,00**	**14.800,00**	**5.422,00**	**-**	**217,65%**	**36,64%**	**0,00%**
Totale area		***Diff. Importi***					***8.000,00***	***- 9.378,00***	***- 5.422,00***

Segretario Generale

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
Anno 2022

GESTIONE DEGLI OBIETTIVI

DESCRIZIONE OBIETTIVO

OBIETTIVI

1. Coordinamento sull'attuazione rispetto Piano Anticorruzione e gestione controlli interni;

2. Assolvimento degli obblighi normativi in materia di trasparenza e accessibilità dei dati (D.Lgs. 33/3013 e s.m.i..);

3. Adempimenti legati alla definizione delle problematiche legate alla farmacia comunale sr;

4. Adempimenti e controlli correlati al Ruolo di Datore di lavoro;

5. Collaborazione e assistenza ai responsabili di settore nella predisposizione del regolamento incentivi per la gestione delle entrate - art. 1 comma 1091 L. 145/2018;

4. Il confronto fra Enti

(Sestu: Pop. n. 20.800 ; Assemini: Pop. n.26.159 ; Capoterra: Pop. n. 23.235)

ENTRATE DI COMPETENZA

TITOLO	ENTRATE DI COMPETENZA 2022	SESTU					ASSEMINI					CAPOTERRA				
		Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Accertamenti	%	Riscossioni	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Accertamenti	%	Riscossioni	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Accertamenti	%	Riscossioni
1	Entrate correnti di natura tributaria	8.715.047,49	8.932.327,25	8.271.811,66	26,5%	4.806.590,57	10.801.083,00	11.492.791,22	12.913.484,75	36,0%	9.187.032,27	10.592.423,53	10.592.423,53	10.466.411,71	26,3%	5.352.097,22
2	Trasferimenti corrrenti	10.844.816,68	12.598.447,63	10.874.766,32	34,9%	9.393.237,30	11.242.454,29	14.884.845,51	14.181.027,56	39,5%	14.021.743,13	12.524.908,94	14.312.946,41	13.234.497,47	33,2%	11.667.629,55
3	Entrate extratributarie	2.108.603,45	2.877.881,75	2.521.366,30	8,1%	1.691.780,54	3.182.322,21	3.553.559,17	2.685.053,53	7,5%	1.915.518,68	4.880.378,02	5.031.488,46	5.063.279,25	12,7%	1.539.110,15
4	Entrate in conto capitale	1.685.821,42	7.384.249,08	7.208.969,98	23,1%	2.615.882,92	17.448.569,30	3.328.444,66	3.354.921,35	9,3%	3.323.254,58	7.805.612,60	14.969.075,21	4.478.955,54	11,3%	3.001.804,38
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.946.180,00	4.946.180,00	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.770.000,00	3.513.500,00	2.281.858,01	7,3%	2.281.006,60	4.109.000,00	4.325.000,00	2.774.934,64	7,7%	2.744.638,78	6.306.282,94	13.521.322,94	6.569.326,96	16,5%	6.082.576,71
	Totale	**26.124.289,04**	**35.306.405,71**	**31.158.772,27**	**100%**	**20.788.497,93**	**46.783.428,80**	**37.584.640,56**	**35.909.421,83**	**100%**	**31.192.187,44**	**47.055.786,03**	**63.373.436,55**	**39.812.470,93**	**100%**	**27.643.218,01**

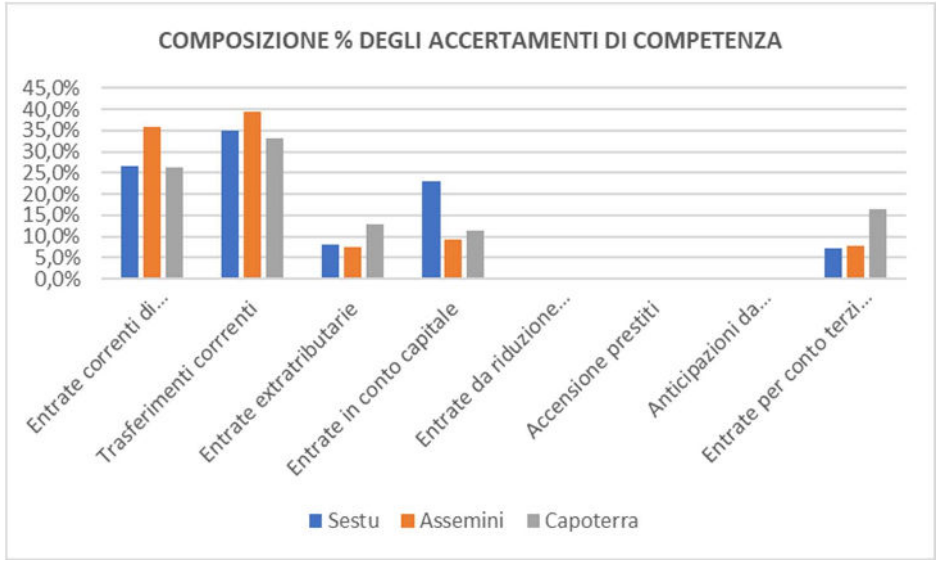
TITOLO	ENTRATE DI COMPETENZA 2022	SESTU			ASSEMINI			CAPOTERRA		
		Prev. Def / Prev. Iniz.	Accertamenti / Prev. Def	Riscossioni / Accertamenti	Prev. Def / Prev. Iniz.	Accertamenti / Prev. Def	Riscossioni / Accertamenti	Prev. Def / Prev. Iniz.	Accertamenti / Prev. Def	Riscossioni / Accertamenti
1	Entrate correnti di natura tributaria	102,5%	92,6%	58,1%	106,4%	112,4%	71,1%	100,0%	98,8%	51,1%
2	Trasferimenti corrrenti	116,2%	86,3%	86,4%	132,4%	95,3%	98,9%	114,3%	92,5%	88,2%
3	Entrate extratributarie	136,5%	87,6%	67,1%	111,7%	75,6%	71,3%	103,1%	100,6%	30,4%
4	Entrate in conto capitale	438,0%	97,6%	36,3%	19,1%	100,8%	99,1%	191,8%	29,9%	67,0%
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
6	Accensione prestiti	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	126,8%	64,9%	100,0%	105,3%	64,2%	98,9%	214,4%	48,6%	92,6%
		135,1%	88,3%	66,7%	80,3%	95,5%	86,9%	134,7%	62,8%	69,4%

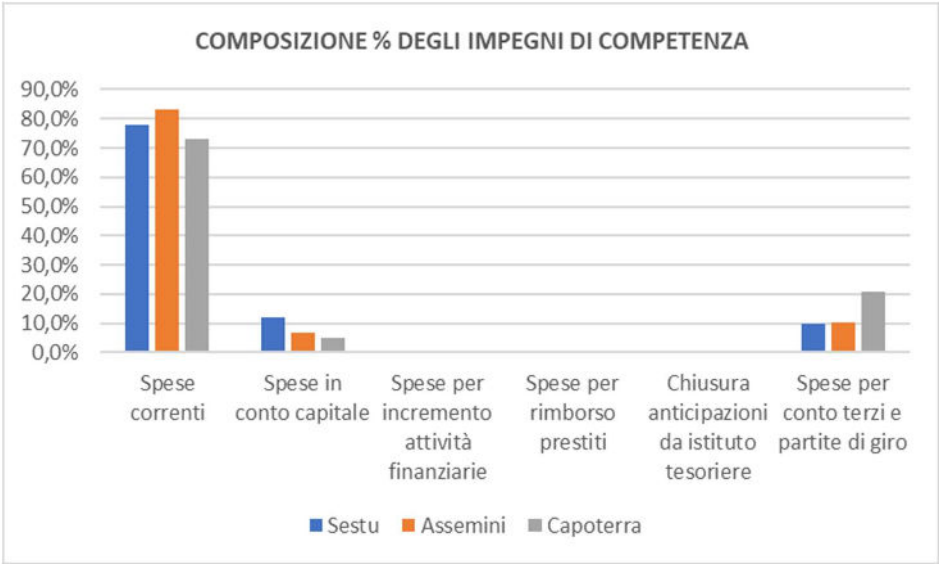
SPESE DI COMPETENZA

TITOLO	SPESE DI COMPETENZA 2022	SESTU					ASSEMINI					CAPOTERRA				
		Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Impegni	%	Pagamenti	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Impegni	%	Pagamenti	Prev. Iniziale	Prev. Definitiva	Impegni	%	Pagamenti
1	Spese correnti	22.060.041,42	27.635.710,65	18.443.716,08	77,8%	15.409.946,89	29.060.103,08	32.602.993,90	22.624.949,15	83,2%	16.989.322,17	27.413.901,71	32.298.931,13	22.957.912,59	73,2%	18.052.577,51
2	Spese in conto capitale	7.976.313,99	24.375.194,41	2.861.987,98	12,1%	2.328.519,22	34.641.759,12	22.023.942,71	1.789.842,44	6,6%	1.724.000,05	10.702.210,25	18.762.719,70	1.603.396,71	5,1%	920.770,53
3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	0,0%	-
4	Spese per rimborso prestiti	121.858,15	121.858,15	121.858,15	0,5%	121.858,15	-	-	-	0,0%	-	327.066,28	327.066,28	248.651,08	0,8%	248.651,08
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-	0,0%	-	-	-	-	0,0%	-	4.946.180,00	4.946.180,00	-	0,0%	-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	2.770.000,00	3.513.500,00	2.281.858,01	9,6%	2.213.665,88	4.109.000,00	4.325.000,00	2.774.934,64	10,2%	2.242.914,89	6.306.282,94	13.521.322,94	6.569.326,96	20,9%	5.881.154,69
	Totale	**32.928.213,56**	**55.646.263,21**	**23.709.420,22**	**100%**	**20.073.990,14**	**67.810.862,20**	**58.951.936,61**	**27.189.726,23**	**100%**	**20.956.237,11**	**49.695.641,18**	**69.856.220,05**	**31.379.287,34**	**100%**	**25.103.153,81**

TITOLO	SPESE DI COMPETENZA 2022	SESTU			ASSEMINI			CAPOTERRA		
		Prev. Def / Prev. Iniz.	Impegni / Prev. Def	Pagamenti / Impegni	Prev. Def / Prev. Iniz.	Impegni / Prev. Def	Pagamenti / Impegni	Prev. Def / Prev. Iniz.	Impegni / Prev. Def	Pagamenti / Impegni
1	Spese correnti	125,3%	66,7%	83,6%	112,2%	69,4%	75,1%	117,8%	71,1%	78,6%
2	Spese in conto capitale	305,6%	11,7%	81,4%	63,6%	8,1%	96,3%	175,3%	8,5%	57,4%
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
4	Spese per rimborso prestiti	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	76,0%	100,0%
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100,0%	0,0%	0,0%
7	Spese per conto terzi e partite di giro	126,8%	64,9%	97,0%	105,3%	64,2%	80,8%	214,4%	48,6%	89,5%
		169,0%	**42,6%**	**84,7%**	**86,9%**	**46,1%**	**77,1%**	**140,6%**	**44,9%**	**80,0%**

ENTRATE E SPESE DI COMPETENZA





ENTRATE DI COMPETENZA

Accertamenti pro capite 2022

TITOLO	ENTRATE DI COMPETENZA 2022	Sestu	Assemini	Capoterra
1	Entrate correnti di natura tributaria	397,68	493,65	450,46
2	Trasferimenti corrrenti	522,83	542,11	569,59
3	Entrate extratributarie	121,22	102,64	217,92
4	Entrate in conto capitale	346,59	128,25	192,77
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	109,70	106,08	282,73

Popolazione al 31.12.2022	**20.800**	**26.159**	**23.235**

SPESE DI COMPETENZA

Impegni pro capite 2022

TITOLO	SPESE DI COMPETENZA 2022	Sestu	Assemini	Capoterra
1	Spese correnti	886,72	864,90	988,07
2	Spese in conto capitale	137,60	68,42	69,01
3	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-
4	Spese per rimborso prestiti	5,86	-	10,70
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	-	-	-
7	Spese per conto terzi e partite di giro	109,70	106,08	282,73

Popolazione al 31.12.2022	**20.800**	**26.159**	**23.235**

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE*

***Nota: Si riporta il dato di previsione 2023**

Servizi pubblici a domanda individuale	Entrate	Uscite	Incidenza in % entrate/uscite
Servizio mensa scolastica	287.000,00	495.868,30	57,88%
Gestione impianti sportivi	8.000,00	103.000,00	7,77%
Servizio asilo nido	96.000,00	243.585,00	39,41%
TOTALE	391.000,00	842.453,30	46,41%

ANALISI CONSUMI COMUNE DI SESTU

ANALISI CONSUMI COMUNE DI SESTU 2022	2022	Dato Pro Capite	2021	Dato Pro Capite	2020	Dato Pro Capite
Telefonia fissa	20.213,53 €	0,97 €	66.050,40 €	3,18 €	22.889,51 €	1,10 €
Telefonia Mobile	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.
Energia elettrica	185.078,12 €	8,90 €	163.704,95 €	7,88 €	126.124,32 €	6,03 €
Acqua	182.712,66 €	8,78 €	120.062,88 €	5,78 €	130.390,80 €	6,24 €
Gas	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.
Carburanti, combustibili e lubrificanti	84.342,24 €	4,05 €	75.108,28 €	3,62 €	59.774,43 €	2,86 €
Totale consumi	**472.346,55 €**		**424.926,51 €**		**339.179,06 €**	
Abitanti	20.800		20.772		20.900	
Consumi per abitanti	22,71 €		20,46 €		16,23 €	

ANALISI CONSUMI COMUNE DI SESTU COMPARATI

Anno 2022

ANALISI CONSUMI COMPARATA 2022	SESTU	Dato Pro Capite	ASSEMINI	Dato Pro Capite	CAPOTERRA	Dato Pro Capite
Telefonia fissa	20.213,53 €	0,97 €	22.600,33 €	0,86 €	59.656,67 €	2,57 €
Telefonia Mobile	N.D.	N.D.	5.349,14 €	0,20 €	8.293,48 €	0,36 €
Energia elettrica	185.078,12 €	8,90 €	1.241.039,13 €	47,44 €	2.175.665,84 €	93,64 €
Acqua	182.712,66 €	8,78 €	9.938,04 €	0,38 €	666.697,38 €	28,69 €
Gas	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.
Carburanti, combustibili e lubrificanti	84.342,24 €	4,05 €	31.316,36 €	1,20 €	79.440,27 €	3,42 €
Totale consumi	**472.346,55 €**		**1.310.243,00 €**		**2.989.753,64 €**	
Abitanti	20.800		26.159		23.235	
Consumi per abitanti	22,71 €		50,09 €		128,67 €	

STRUTTURA DEL PERSONALE COMPARATA*

***Per l'analisi comparata della struttura del personale si riporta l'ultimo dato relativo alla Consistenza del personale disponibile per tutti e tre gli enti ovvero il 2021**

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - 2021	SESTU	ASSEMINI	CAPOTERRA
Segretario Comunale	1	1	1
Categoria D	22	25	25
Categoria C	48	41	55
Categoria B	15	31	19
Categoria A	8	4	0
Totale	**94**	**102**	**100**

Tempo determinato	**0**	**0**	**0**

Abitanti al 31.12.2021	20.800	26.159	23.235
Dipendenti a tempo indeterminato ogni 1.000 abitanti	4,5	3,9	4,3

4.1 Analisi degli indici di bilancio (Confronto Preventivo Consuntivo 2022)

Numero Preventivo	Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Dato Preventivo	Dato consuntivo	Differenza
1	1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	18,41%	19,04%	1%
2	2	Entrate Correnti			
2.1.	2.1.	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	78,20%	100,00%	22%
2.2	2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	41,62%	88,77%	47%
2.3	2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	36,61%	46,69%	10%
2.4	2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	17,65%	41,45%	24%
N.D.	2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Non Presente	54,06%	
N.D.	2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Non Presente	49,22%	
N.D.	2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Non Presente	25,87%	
N.D.	2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Non Presente	23,55%	

Numero Preventivo	Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Dato Preventivo	Dato consuntivo	Differenza
N.D.	3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
N.D.	3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Non Presente	0,00%	
N.D.	3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Non Presente	0,00%	
3	4	Spese di personale			
3.1	4.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	19,30%	24,43%	5%
3.2	4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	10,84%	14,15%	3%
3.3	4.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	4,69%	6,50%	2%
3.4	4.4	Spesa di personale procapite	183,67%	190,19%	0,0652
4	5	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	35,13%	32,42%	-3%
5	6	Interessi passivi			
5.1	6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	0,14%	0,13%	0%
5.2	6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00%	0,00%	0%
5.3	6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,34%	0,00%	0%

Numero Preventivo	Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Dato Preventivo	Dato consuntivo	Differenza
6	**7**	**Investimenti**			
6.1	**7.1**	**Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale**	26,55%	13,42%	-13%
6.2	**7.2**	**Investimenti diretti procapite**	380,14%	136,81%	-243%
6.3	**7.3**	**Contributi agli investimenti procapite**	1,49%	0,00%	-1%
6.4	**7.4**	**Investimenti complessivi procapite**	381,63%	136,81%	-245%
6.5	**7.5**	**Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente**	0,00%	1,25%	1%
6.6	**7.6**	**Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie**	0,00%	0,00%	0%
6.7	**7.7**	**Quota investimenti complessivi finanziati da debito**	0,00%	0,00%	0%
N.D.	**8**	**Analisi dei residui**			
N.D.	**8.1**	**Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti**	Non Presente	75,83%	
N.D.	**8.2**	**Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre**	Non Presente	61,20%	
N.D.	**8.3**	**Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre**	Non Presente	0,00%	
N.D.	**8.4**	**Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente**	Non Presente	33,64%	
N.D.	**8.5**	**Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale**	Non Presente	82,06%	
N.D.	**8.6**	**Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie**	Non Presente	0,00%	

Numero Preventivo	Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Dato Preventivo	Dato consuntivo	Differenza
7	**9**	**Debiti non finanziari**			
7.1	**9.1**	**Indicatore di smaltimento debiti commerciali**	100,00%	83,36%	-17%
7.2	**9.2**	**Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche**	100,00%	75,63%	-24%
N.D.	**9.3**	**Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio**	Non Presente	38,73%	
N.D.	**9.4**	**Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti**	Non Presente	5,34%	
N.D.	**9.5**	**Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti**	Non Presente	-1100,00%	
8	**10**	**Debiti finanziari**			
N.D.	**10.1**	**Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari**	Non Presente	0,00%	
8.1	**10.2**	**Incidenza estinzioni debiti finanziari**	14,66%	18,39%	4%
8.2	**10.3**	**Sostenibilità debiti finanziari**	0,70%	0,69%	0%
8.3	**1.04**	**Indebitamento procapite (in valore assoluto)**	39,77%	25,86%	-14%
9	**11**	**Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente**			
9.1	**11.1**	**Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto**	12,11%	9,19%	-3%
9.2	**11.2**	**Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto**	1,86%	0,29%	-2%
9.3	**11.3**	**Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto**	54,35%	50,37%	-4%
9.4	**11.4**	**Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto**	31,68%	40,15%	8%

Numero Preventivo	Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Dato Preventivo	Dato consuntivo	Differenza
10	12	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	12.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00%	0,00%	0%
N.D.	12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Non Presente	0,00%	
10.2	12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00%	0,00%	0%
10.3	12.4	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00%	0,00%	0%
N.D.	13	Debiti fuori bilancio			
N.D.	13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Non Presente	0,05%	
N.D.	13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Non Presente	0,00%	
N.D.	13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Non Presente	0,00%	
11	14	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	14.1	Utilizzo del FPV	100,00%	37,05%	-63%
12	15	Partite di giro e conto terzi			
12.1	15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	12,78%	10,53%	-2%
12.2	15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	12,56%	12,37%	0%

4.2 Analisi degli indici di bilancio (Confronto anni 2022-2021)

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	2022	2021	Differenze
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	19,04%	17,63%	1,41%
2	Entrate Correnti			
2.1.	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,00%	109,80%	-9,80%
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	88,77%	93,05%	-4,28%
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	46,69%	60,13%	-13,44%
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	41,45%	50,96%	-9,51%
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	54,06%	48,75%	5,31%
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	49,22%	44,81%	4,41%
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	25,87%	22,76%	3,11%
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	23,55%	20,92%	2,63%

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	2022	2021	Differenze
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00%	0,00%	0,00%
4	Spese di personale			
4.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	24,43%	27,51%	-3,08%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	14,15%	13,08%	1,07%
4.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	6,50%	1,64%	4,86%
4.4	Spesa di personale procapite	190,19%	166,07%	0,2412
5	Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	32,42%	35,26%	-2,84%
6	Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	0,13%	0,16%	-0,03%
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	2022	2021	Differenze
7	Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	13,42%	17,34%	-3,92%
7.2	Investimenti diretti procapite	136,81%	160,50%	-0,2369
7.3	Contributi agli investimenti procapite	0,00%	0,00%	0
7.4	Investimenti complessivi procapite	136,81%	160,50%	-0,2369
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,25%	0,02%	1,23%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%	0,00%	0,00%
8	Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	75,83%	78,24%	-2,41%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	61,20%	69,79%	-8,59%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	0,00%	100,00%	-100,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	33,64%	41,85%	-8,21%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	82,06%	12,37%	69,69%
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	2022	2021	Differenze
9	Debiti non finanziari			
9.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	83,36%	77,34%	6,02%
9.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	75,63%	71,46%	4,17%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	38,73%	71,55%	-32,82%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	5,34%	34,04%	-28,70%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	-1100,00%	-700,00%	-4
10	Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00%	0,00%	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni debiti finanziari	18,39%	14,07%	4,32%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	0,69%	0,73%	-0,04%
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	25,86%	32,37%	-0,0651
11	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	9,19%	12,70%	-3,51%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,29%	1,11%	-0,82%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	50,37%	57,60%	-7,23%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	40,15%	28,59%	11,56%

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	2022	2021	Differenze
12	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
12.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00%	0,00%	0,00%
12.4	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00%	0,00%	0,00%
13	Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,05%	0,02%	0,03%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	0,00%	0,00%
14	Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	37,05%	37,85%	-0,80%
15	Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	10,53%	10,46%	0,07%
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	12,37%	13,45%	-1,08%

4.3 Analisi degli indici di bilancio (Confronto 2022 con enti Simili)

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Sestu	Assemini	Capoterra
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	19,04%	15,22%	16,54%
2	Entrate Correnti			
2.1.	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	100,00%	118,05%	102,74%
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	88,77%	99,49%	96,08%
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	46,69%	50,59%	49,79%
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	41,45%	42,63%	46,57%
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	54,06%	73,50%	36,52%
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	49,22%	64,73%	34,47%
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	25,87%	30,54%	16,49%
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	23,55%	26,90%	15,56%

Nota: I comuni Assemini e Capoterra sono stati selezionati quanto comparabili per dimensioni e collocazione Geografica

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Sestu	Assemini	Capoterra
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00%	0,00%	60,00%
4	Spese di personale			
4.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	24,43%	21,54%	23,82%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	14,15%	5,06%	4,54%
4.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	6,50%	6,40%	0,37%
4.4	Spesa di personale procapite	190,19%	172,82%	190,69%
5	Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	32,42%	24,45%	27,85%
6	Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	0,13%	0,00%	0,07%
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%

Nota: I comuni Assemini e Capoterra sono stati selezionati quanto comparabili per dimensioni e collocazione Geografica

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Sestu	Assemini	Capoterra
7	Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	13,42%	7,27%	6,31%
7.2	Investimenti diretti procapite	136,81%	65,37%	61,34%
7.3	Contributi agli investimenti procapite	0,00%	2,25%	4,52%
7.4	Investimenti complessivi procapite	136,81%	67,62%	65,86%
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	1,25%	0,00%	85,42%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%	0,00%	0,00%
8	Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	75,83%	70,94%	76,22%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	61,20%	27,21%	23,64%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	0,00%	0,00%	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	33,64%	32,32%	20,95%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	82,06%	0,79%	19,41%
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%

Nota: I comuni Assemini e Capoterra sono stati selezionati quanto comparabili per dimensioni e collocazione Geografica

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Sestu	Assemini	Capoterra
9	Debiti non finanziari			
9.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	83,36%	67,43%	75,60%
9.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	75,63%	54,99%	65,21%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	38,73%	84,19%	60,81%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	5,34%	99,03%	32,58%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	-1100,00%	26,00%	7,00%
10	Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00%	0,00%	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni debiti finanziari	18,39%	0,00%	35,37%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	0,69%	0,00%	0,94%
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	25,86%	0,00%	18,40%
11	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	9,19%	35,04%	2,24%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,29%	0,28%	0,00%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	50,37%	54,79%	85,90%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	40,15%	9,89%	11,87%

Nota: I comuni Assemini e Capoterra sono stati selezionati quanto comparabili per dimensioni e collocazione Geografica

Numero Consuntivo	Descrizione indicatore	Sestu	Assemini	Capoterra
12	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
12.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00%	0,00%	0,00%
12.4	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00%	0,00%	0,00%
13	Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,05%	0,73%	0,22%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	0,00%	0,00%
14	Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	37,05%	85,70%	98,16%
15	Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	10,53%	9,32%	10,67%
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	12,37%	12,27%	13,34%

Nota: I comuni Assemini e Capoterra sono stati selezionati quanto comparabili per dimensioni e collocazione Geografica

CENTRI DI RESPONSABILITA' E INDICATORI

ANNO 2022

Non essendo previsto un modello unico di riferimento per i contenuti del Referto del controllo di gestione, si è scelto di proseguire nella rendicontazione di alcuni indicatori di attività ed operativi per centro di responsabilità, al fine di permettere una comparazione rispetto agli anni precedenti.
I centri di responsabilità sono stati individuati nei seguenti:

CODICE	DESCRIZIONE
N.1	**Organi Istituzionali**
N.2	**Risorse umane**
N.3	**Segreteria generale**
N.4	**Gestione economica e finanziaria**
N.5	**Gestione tributaria**
N.6	**Manutenzione immobili**
N.7	**Manutenzione strade**
N.8	**Scuole**
N.9	**Urbanistica e assetto del territorio**
N.10	**Servizi demografici**
N.11	**Sistemi informativi**
N.12	**Polizia Locale**
N.13	**Refezione scolastica**
N.14	**Biblioteca**
N.15	**Cultura ed eventi culturali**
N.16	**Impianti sportivi**
N.17	**Verde pubblico**
N.18	**Rifiuti**
N.19	**Tutela dell'ambiente**
N.20	**Viabilità e infrastrutture stradali**
N.21	**Illuminazione pubblica**
N.22	**Protezione civile**
N.23	**Asilo nido**
N.24	**Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale**
N.25	**Interventi per la disabilità**
N.26	**Interventi per gli anziani**
N.27	**Servizi socio-sanitari e sociali vari**
N.28	**Commercio**
N.29	**Autoparco**
N.30	**Contenzioso**
N.31	**Sostegno all'occupazione**

Esercizio 2022 - Monitoraggio al 31/12/2022

N.1	**Organi Istituzionali**

L'attività del servizio è finalizzata a garantire l'esercizio delle funzioni sia degli organi di governo, Sindaco, Giunta e Consiglio, sia degli Amministratori locali; in particolare coordina le attività delle Commissioni Consiliari, assiste la Presidenza del Consiglio Comunale. Il servizio supporta l'ufficio di Presidenza del Consiglio Comunale in tutte le sue attività, programmando con il Presidente i lavori del Consiglio Comunale. Inoltre fornisce assistenza e collaborazione diretta al Segretario Generale.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
101	Quantitativo	N. SEDUTE DELLA GIUNTA COMUNALE	92	89	85	68	83	85	2,41%
102	Quantitativo	N. SEDUTE DEL CONSIGLIO COMUNALE	14	21	21	20	19	16	-15,79%

N.2	**Risorse umane**

Attività afferenti a gestione amministrativa-giuridica-contabile delle risorse umane per tutto il Comune e la corretta applicazione dei vari istituti disciplinati dai CCNL. Svolgimento di tutti i processi di gestione del personale dipendente.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
201	Quantitativo	NUMERO DI DIPENDENTI	91	87	86	88	95	95	0,00%
202	Quantitativo	GIORNATE/UOMO DI FORMAZIONE	1	2	1,83	1,52	1,74	0,98	-43,68%

N.3	**Segreteria generale**

L'attività' è finalizzata a garantire l'esercizio delle funzioni sia degli organi di governo, Sindaco, Giunta e Consiglio, sia degli Amministratori locali, coordinando le attività di governo e le attività di gestione.
Cura la tenuta del repertorio degli atti collegiali di competenza della Giunta e del Consiglio.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
301	Quantitativo	N. DELIBERE GIUNTA COMUNALE	264	283	240	201	231	225	-2,60%
302	Quantitativo	N. DELIBERE CONSIGLIO COMUNALE	44	65	58	67	71	68	-4,23%
303	Quantitativo	N. ORDINANZE SINDACALI	104	193	195	179	171	170	-0,58%

N.4	**Gestione economica e finanziaria**

Attiene alla gestione contabile ed al controllo delle risorse economiche e finanziarie del Comune. Nell'ambito di tale attività, vengono gestiti i principali seguenti processi:

- predisposizione, variazione e rendicontazione degli strumenti di programmazione e del bilancio di previsione;
- gestione finanziaria ed adempimenti fiscali;
- gestione dell'indebitamento;
- definizione obiettivi e monitoraggio dei nuovi vincoli di finanza pubblica legati al pareggio di bilancio.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
401	Quantitativo	NUMERO DI MANDATI	13.251	10.070	13.414	14.098	12.233	14.102	15,28%
402	Quantitativo	NUMERO DI REVERSALI	8.315	8.036	8.459	7.159	9.693	11.467	18,30%
403	Quantitativo	N. DETERMINA DIRIGENZIALI VISIONATE	1.703	872	985	1.575	1.634	1.725	5,57%
404	Quantitativo	N. FATTURE REGISTRATE	2.948	1.987	2.042	2.084	2.180	2.107	-3,35%

N.5	**Gestione tributaria**

Il servizio assicura la corretta gestione delle entrate tributarie dell'ente e tiene i rapporti con i contribuenti (sia persone fisiche, sia persone giuridiche), assicurando i principi sanciti dalla Legge n. 212/2000 (Statuto dei Contribuenti).

Il servizio cura le attività istituzionali di riscossione volontaria, di accertamento e di rimborso dei tributi comunali.

Il Servizio cura l'applicazione e la riscossione dei seguenti tributi:

- l'Imposta Municipale Propria (IMU), a carico dei proprietari di immobili diversi dalle abitazioni principali e relative pertinenze;
- la Tassa sui Rifiuti (TARI), entrata finalizzata alla copertura integrale del costo di raccolta e smaltimento rifiuti;
- il Tributo sui Servizi Indivisibili (TASI), finalizzato alla copertura dei servizi indivisibili.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
601	Quantitativo	NUMERO AVVISI BONARI	8.972	11.336	12.543	11.190	11.282	11.156	-1,12%
602	Quantitativo	NUMERO DI AVVISI DI ACCERTAMENTO	895	1.349	3.041	2.018	1.987	3.005	51,23%

N.6	**Manutenzione immobili**

Attività di manutenzione degli immobili definendo l'ordine di priorità degli interventi da eseguire, in un quadro di riqualificazione e valorizzare il patrimonio esistente al fine di garantire spazi adeguati, funzionali e coerentemente agibili per i servizi istituzionali, assicurando un adeguato stato manutentivo ordinario e straordinario degli immobili di proprietà comunale.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
703	Economicità	COSTO PER INTERVENTO	45,96	225,96	1.384,98	6.834,16	1.105,82	1.428,15	29,15%
701	Quantitativo	NUMERO DI EDIFICI SOGGETTI A MANUTENZIONE	6	6	10	9	18	18	0,00%
702	Quantitativo	N. INTERVENTI MANUTENZIONE ORDINARIA	200	150	200	100	160	155	-3,13%

N.7	**Manutenzione strade**

Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria, anche in termini di sicurezza, delle strade comunali.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Scost. E/P
803	Economicità	COSTO PER INTERVENTO	69,58	380,93	310,17			**********
801	Quantitativo	RETE STRADALE COMUNALE KM	163	163	145	163	163	0,00%
802	Quantitativo	N. INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRADALE	200	190	200	Sono stati inseriti nella voce "viabilità ed infrastrutture stradali"	Sono stati inseriti nella voce "viabilità ed infrastrutture stradali"	**********

N.8	**Scuole**

Attività di gestione e funzionamento delle scuole primarie e secondarie di primo grado. Interventi di manutenzione sulle strutture e per la gestione degli impianti al fine di garantire l'utilizzo delle strutture scolastiche all'utenza. Erogazione di specifici contributi alle direzioni scolastiche.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
903	Economicità	COSTO PER INTERVENTO	99,97	4.608,14	1.843,99	1.797,07	903,00	1.060,83	17,48%
901	Quantitativo	NUMERO DI EDIFICI SCOLASTICI	10	10	10	10	11	10	-9,09%
902	Quantitativo	NUMERO DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE	400	300	350	250	258	220	-14,73%

N.9	**Urbanistica e assetto del territorio**

Attività connesse allo svolgimento dei procedimenti individuati dal Testo Unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia edilizia, in particolare lì ’attività amministrativa inerente: permessi di costruire, SCIA, DIA, applicazione degli oneri di concessione, attività amministrativa per le istanze di agibilità, certificazioni e attestazioni varie.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1001	Quantitativo	N. AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI RILASCIATE	109	66	47	88	111	51	-54,05%
1002	Quantitativo	N. SCIA, CIL E CILA RICEVUTE	314	408	430	308	510	540	5,88%
1003	Quantitativo	N. ABITABILITA' - AGIBILITA' RILASCIATE	146	188	114	115	130	126	-3,08%

N.10	**Servizi demografici**

Rilevazione dell'attività svolta in termini quantitativi con riferimento ai documenti rilasciati, incluse le concessioni cimiteriali.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1201	Quantitativo	CERTIFICATI ANAGRAFICI E DI STATO CIVILE	12.200	10.000	8.000	6.000	1.680	3.100	85%
1202	Quantitativo	CARTE D'IDENTITA'	2.635	2.763	2.790	1.936	2.781	2.500	-10%
1203	Quantitativo	PRATICHE ISCRIZIONE, CANCELLAZIONE E VARIAZIONE ANAGRAFICA	5.000	2.500	1.440	1.337	1.319	2.120	61%
1204	Quantitativo	ATTI DI STATO CIVILE	611	472	436	434	481	800	66%
1205	Quantitativo	CONCESSIONI CIMITERIALI	111	80	81	70	79	110	39%

N.11	**Sistemi informativi**

Attività finalizzate alla gestione di tutte le funzioni di supporto ai sistemi di elaborazione centrale e periferica, alle postazioni individuali, nonché di automazione degli uffici e di gestione servizi telematici, al fine attivare tutte le procedure atte a garantire il controllo e la sicurezza dei dati e dei sottosistemi, il corretto ed efficace trattamento del flusso di informazioni interne ed esterne a supporto dei processi decisionali dell'Amministrazione e della struttura organizzativa dell'Ente.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1301	Quantitativo	N. PC COMPLESSIVI	102	103	109	115	122	124	1,64%
1302	Quantitativo	N. POSTAZIONI INDIVIDUALI INSTALLATE O REINSTALLATE	26	21	15	25	23	20	-13,04%
1303	Quantitativo	N. VISITE ANNUE DEL SITO INTERNET	206.312	226.510	264.944	349609	374479	199815	-46,64%

N.12	**Polizia Locale**

Afferisce l'assolvimento dei compiti primari del Corpo di Polizia Locale ovvero quelli destinati a garantire la sicurezza e il rispetto delle regole al fine di assicurare l'ordinato svolgimento della vita collettiva mediante specifiche azioni destinate a promuovere il rispetto della legalità. Gli interventi si concretizzano in tutte le iniziative mirate a garantire la fluidità della circolazione stradale e della viabilità sul territorio, la sicurezza e custodia ambientale, prevenzione e vigilanza randagismo nel rispetto delle ordinanze, delle leggi e dei regolamenti.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. Al 31/12/2021	Ril. Al 31/12/2022	Scost. E/P
1501	Quantitativo	VERBALI VIOLAZIONI AL C.D.S.	1.311	1.297	2.428	1.371	1.835	2.137	16,46%
1502	Quantitativo	VERBALI ALTRE VIOLAZIONI	13	11	15	30	48	36	-25,00%
1503	Quantitativo	N. CONTROLLI ANAGRAFICI EFFETTUATI	1.100	765	1.000	1.210	1.340	1.580	17,91%
1504	Quantitativo	N. ILLECITI RILEVATI CON APPARECCHIATURE TECNICHE	4	0	2	340	591	137	-76,82%
1505	Quantitativo	N. INCIDENTI RILEVATI	36	46	47	52	82	52	-36,59%

N.13	**Refezione scolastica**

Attività afferenti la gestione del servizio di ristorazione comunale per le scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado statali. Oltre alla fornitura dei pasti per gli utenti sono incluse tutte le attività amministrative, gestionali, contabili e i controlli tecnici per la corretta erogazione del servizio.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1603	Economicità	Costo unitario per pasto erogato	4,95	4,91	4,77	4,23	5,08	5,39	6%
1604	Economicità	Costo annuale per alunno	644,25	630,97	635,73	279,55	742,3	680,44	-8%
1601	Quantitativo	N. ALUNNI ISCRITTI	776	794	775	726	644	598	-7%
1602	Quantitativo	N. PASTI SOMMINISTRATI	101.079	101.966	103.388	42812	94079	75491	-20%

N.14	**Biblioteca**

Rilevazione dati relativi alle attività di funzionamento della biblioteca comunale, di promozione della lettura e prestazioni di servizi.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1701	Quantitativo	N. PRESTITI EFFETTUATI NELL'ANNO	16.050	16.890	17.293	8.603	10.264	11.600	13%
1702	Quantitativo	N. CONSULTAZIONI	8.500	7.600	7.800	Non ricavabile	4.500	6.500	44%
1703	Quantitativo	DOTAZIONE LIBRARIA	45.467	48.780	52.302	52.593	53.097	54.836	3%
1704	Quantitativo	PRESENZE REGISTRATE	16.268	15.062	17.293	7.915	8.141	9.736	20%
1705	Quantitativo	ISCRITTI AL PRESTITO	1.656	1.513	1.753	1.121	930	500	-46%

N.15	**Cultura ed eventi culturali**

Rilevazione dati relativi alle attività svolte dall'ufficio sport e cultura e contributi volti alla promozione di eventi e attività culturali.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1801	Quantitativo	N. EVENTI CULTURALI	5	17	36	16	28	31	11%

N.16	**Impianti sportivi**

Attività di gestione degli impianti sportivi. Programmazione e attuazione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti finalizzata alla funzionalità degli stessi rispetto alla fruizione degli utenti. Sostegno, con contributi, ai progetti proposti dalle società ed associazioni sportive nell'ambito delle finalità di promozione dello sport.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
1901	Quantitativo	N. DI IMPIANTI SPORTIVI	9	9	9	9	9	9	0%
1902	Quantitativo	N. MANIFESTAZIONI SPORTIVE ORGANIZZATE E PATROCINATE	2	6	8	0	2	7	250%

N.17	**Verde pubblico**

Attività finalizzate alla manutenzione, conservazione e gestione del verde pubblico al fine di assicurane la fruibilità all'utenza, nel rispetto delle finalità di valorizzazione e tutela ambientale.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2101	Quantitativo	SUPERFICIE DI VERDE PUBBLICO GESTITO	58.324	58.324	58.324	58.324	58.324	58.324	0,00%
2102	Quantitativo	N. INTERVENTI DI MANUTENZIONE	270	250	270	300	320	350	9,38%

N.18	**Rifiuti**

Rilevazione quantitativa delle prestazioni erogate e relativi costi di funzionamento dell'Ecocentro Comunale, smaltimento RSU, spazzamento strade.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2204	Economicità	COSTO SERVIZIO PER UNITA' IMMOBILIARE	0	294,72	296	294,26	303,06	296,08	-2,30%
2201	Quantitativo	METRI QUADRI UTENZE DOMESTICHE	870.774	917.745	895.928	911.571	891.446	918.999	3,09%
2202	Quantitativo	METRI QUADRI UTENZE NON DOMESTICHE	410.354	483.459	479.319	486.594	490.106	482.095	-1,63%
2203	Quantitativo	NUMERO UNITA' IMMOBILIARI SERVITE N.U.	9.677	9.097	9.332	9.746	10.402	9.624	-7,48%

N.19	**Tutela dell'ambiente**

Rilevazione quantitativa dell’andamento della raccolta RSU e dei costi di manutenzione idrico/ambientale, difesa del suolo.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2301	Quantitativo	RACCOLTA DIFFERENZIATA (TONNELLATE)	5.248	5.804	6.361	6.387	6.058	6.482	7,00%
2302	Quantitativo	RIFIUTI RESIDUI NON DIFFERENZIATI (TONNELLATE)	2.148	2.101	2.208	2.266	2408	2048	-14,95%

N.20	**Viabilità e infrastrutture stradali**

Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria, anche in termini di sicurezza, della viabilità cittadina. In particolare programmazione, progettazione ed esecuzione di interventi l'esecuzione che interessano strade e arredo urbano, asfalti, segnaletica stradale di competenza comunale.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2401	Quantitativo	INTERVENTI MANUTENZIONE STRADALE	200	190	200	150	180	180	0,00%

N.21	**Illuminazione pubblica**

Interventi di manutenzione e gestione della pubblica illuminazione.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2501	Quantitativo	INTERVENTI DI MANUTENZIONE	118	126	100	60	52	55	5,77%

N.22 Protezione civile

Attività che attengono alla complessiva organizzazione e gestione di una struttura operativa che opera nell'ambito generale della sicurezza della popolazione. In particolare la struttura preposta svolge le attività ordinarie e straordinarie di gestione, previsione, prevenzione e soccorso per l'eliminazione e/o mitigazione di possibili rischi per la pubblica incolumità.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2601	Quantitativo	NUMENRO DI INTERVENTI	34	52	50	57	45	60	33,33%

N.23 Asilo nido

Rilevazione dati quantitativi relativi all'erogazione del servizio asilo nido.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2701	Quantitativo	N. POSTI ATTIVATI	60	60	60	60	60	60	0,00%
2702	Quantitativo	N. DOMANDE ISCRIZIONE	98	103	107	83	74	80	8,11%
2703	Quantitativo	N. BAMBINI ISCRITTI	60	60	60	60	60	60	0,00%

N.24 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Attività realizzate nell'ambito dei programmi rivolti alle famiglie e alle persone in difficoltà, finalizzati al contrasto alla povertà ed alla creazione e attivazione delle condizioni che favoriscano un'effettiva integrazione sociale prevenendo, al contempo, situazioni di emergenza sociale.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2801	Quantitativo	N. SOGGETTI ASSISTITI	383	682	1.049	1726	1632	1129	-30,82%

N.25 Interventi per la disabilità

Attività dirette a garantire l'erogazione di un sistema integrato di servizi e interventi volti a rispondere a diversi bisogni alle persone con disabilità ed alle loro famiglie. Programmazione e gestione dell'assistenza ad anziani e invalidi, attraverso il sostegno per le prestazioni socio sanitarie di riabilitazione. Gestione dei progetti nazionali e regionali.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
2901	Quantitativo	N. SOGGETTI ASSISTITI	912	952	930	889	707	759	7,36%

N.26 Interventi per gli anziani

Rilevazione dei soggetti assistiti e relative spese per funzionamento centro anziani.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
3001	Quantitativo	N. SOGGETTI ASSISTITI	32	38	46	33	136	84	-38,24%

N.27 Servizi socio-sanitari e sociali vari

Rilevazione soggetti assistiti e relativi costi di gestione del PLUS 21, servizi sociali in rete, segretariato sociale, centro sociale giovanile, centro gioco e spazio famiglia.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
3201	Quantitativo	N. SOGGETTI ASSISTITI	1.038	1.098	1.579	1600	1350	1250	-7,41%

N.28	**Commercio**

Rilevazione attività svolte e spese di gestione ufficio commercio e SUAPE.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
3401	Quantitativo	N. ESERCIZI COMMERCIALI AUTORIZZATI	87	121	101	165	159	136	-14,47%
3402	Quantitativo	COMUNICAZIONI, SCIA, ISTANZE PERVENUTE	373	425	366	469	342	374	9,36%

N.29	**Autoparco**

Attività connesse all'acquisizione, gestione e manutenzione dei mezzi componenti l'autoparco comunale.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
3501	Quantitativo	N. AUTOMEZZI	18	18	18	13	12	12	0,00%

N.30	**Contenzioso**

Attività afferenti la tutela giuridica dell'ente nelle diverse sedi giudiziarie nonché quelle relative ad eventuali consulenze giuridiche necessarie ai diversi settori.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Ril. al 31/12/2022	Scost. E/P
3701	Quantitativo	N. PROCEDIMENTI IN CORSO	26	21	26	22	29	15	-48%

N.31	**Sostegno all'occupazione**

Interventi finalizzati al sostegno dell’occupazione.

Nr.	Tipo	Indicatori	Ril. al 31/12/2017	Ril. al 31/12/2018	Ril. al 31/12/2019	Ril. al 31/12/2020	Ril. al 31/12/2021	Scost. E/P
3701	Quantitativo	N. PROCEDIMENTI IN CORSO	26	21	26	22	29	32%