

**REFERTO FINALE DEL
CONTROLLO DI GESTIONE
E RELAZIONE SULLA
PERFORMANCE**

ANNO 2019

Sommario

Premesse

Caratteristiche generali del Comune di Monterotondo

Organizzazione dell'Ente al 31/12/2019 Dotazione organica

Analisi demografica

Sistema di pianificazione, programmazione e controllo del Comune di Monterotondo

Riferimenti ad atti amministrativi adottati dal Comune nel 2019

I controlli interni

Il Nucleo di Valutazione

Il Collegio dei revisori dei Conti del comune di Monterotondo La programmazione ed il controllo nell'anno 2019

La programmazione II

PEG

Il PEG come strumento organizzativo

Il PEG come strumento di pianificazione strategica Gli obiettivi gestionali

Il PEG come strumento di controllo

La Performance 2019

Obiettivi di Performance organizzativa (a livello di Ente)

Obiettivi di Performance individuale 2019

Grado di raggiungimento degli obiettivi di performance individuale Dirigenti/Responsabili

Il Rendiconto di Gestione nel 2019

Il risultato di Amministrazione

La gestione di cassa

La gestione dei residui

La gestione di competenza II

Conto del Patrimonio

Conto del Bilancio - Riepilogo generale delle entrate

Conto del Bilancio - Riepilogo generale delle spese

Conto del Bilancio - Riepilogo generale delle spese per missione

Analisi delle principali poste del Rendiconto 2019

Le Partecipate del Comune di Monterotondo

PREMESSE

Il presente Referto finale di gestione e del ciclo della performance chiude lo studio relativo all'esercizio finanziario 2019: consiste in un'analisi dei dati del Rendiconto dal punto di vista delle "missioni" e dei "programmi".

Il documento è stato elaborato dalla segreteria generale.

L'analisi riguarda sia la parte corrente che quella in conto capitale, sia l'entrata che la spesa in conformità con i contenuti del PEG per l'anno 2019. I dati utilizzati sono prevalentemente di tipo finanziario.

Il Referto della Performance e del Controllo di Gestione serve a documentare il grado di realizzo degli obiettivi programmati.

Le fonti informative a cui si attinge per la sua elaborazione sono:

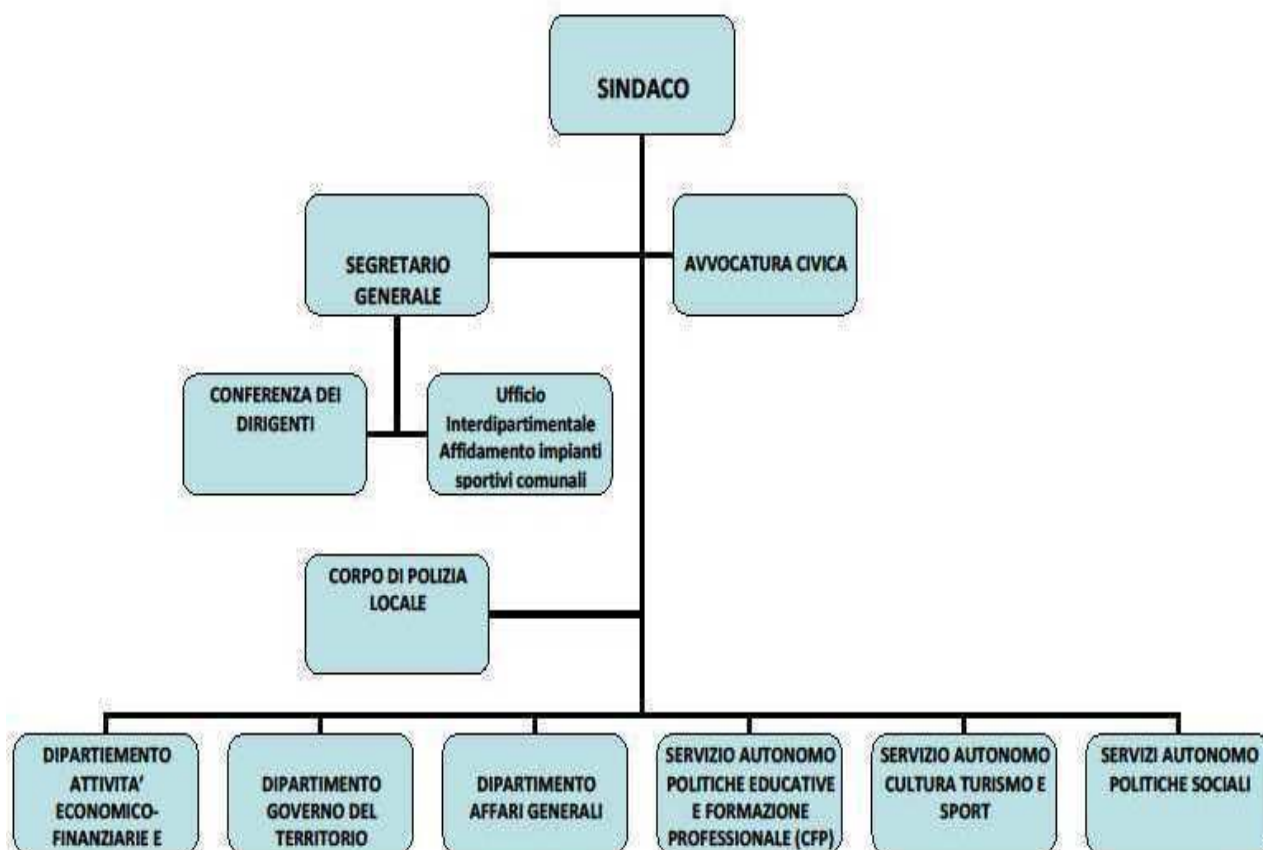
- il Rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2019;
- il Piano Esecutivo di Gestione ed il Piano degli Obiettivi 2019/2021;
- le schede di valutazione della performance elaborate dal Nucleo di Valutazione

**CARATTERISTICHE
GENERALI
DEL COMUNE
DI MONTEROTONDO**

Organizzazione dell'Ente al 31/12/2019

Macrostruttura organizzativa del Comune di Monterotondo

Allegato alla deliberazione di Giunta Comunale n. ___ del ___



La dotazione organica

La dotazione organica è un elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione Comunale di Monterotondo

DOTAZIONE ORGANICA AL 31-12-2019						
	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA INIZIALE GIURIDICA	TEMPO DEL LAVORO	N. POSTI ATTUALI		
Personale in servizio a tempo indeterminato inclusi i dipendenti in comando/distacco	Dirigenti	Dirigenti	100%	4		
	Istruttore direttivo	D3	100%	5		
	Istruttore direttivo	D1	100%	34		
	Istruttore direttivo	D1	83%	1		
	Istruttore amministrativo/tecnico/contabile	C1	100%	57		
	Istruttore amministrativo/tecnico/contabile	C1	83%	4		
	Educatori asilo nido/insegnati scuola materna	C1	100%	8		
	Educatori asilo nido/insegnati scuola materna	C1	83%	4		
	Agente di polizia locale	C1	100%	22		
	Collaboratore amministrativo	B3	100%	13		
	Collaboratore amministrativo	B3	83%	2		
	Esecutore tecnico/amministrativo	B1	100%	20	-	
			174	-

Spese di personale nell'ultimo quinquennio (art. 1 , c. 557. L. 296/2006)				
2015	2016	2017	2018	2019
5.999.785,28	5.814.654,32	5.335.058,39	5.183.268,80	4.865.219,00

Percentuale incidenza spesa di Personale su spese correnti				
2015 (rendiconto)	2016 (rendiconto)	2017 (rendiconto)	2018 (rendiconto)	2019 (rendiconto)
5.999.785,28	5.814.654,32	5.335.058,39	5.183.268,80	4.865.219,00
27,41%	27,64%	28,39%	24,50%	24,63%

Rispetto dei parametri spesa di personale 2011/2013 e media pro capite	
Limite 2011/2013 (rendiconto)	Media dipendenti / abitanti
6.711.327,34	Popolazione al 31.12.2019: 41.887 abitanti >Dipendenti a tempo indeterminato in servizio al 31.12.2019: 165 unità >PARAMETRO DI CUI AL D.M. 10.04.2017: 1/146 >Rapporto dipendenti/popolazione: 1/254

Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

	Valore
Popolazione al 31.12.2019	41.887
Nuclei familiari	18.091
Numero dipendenti	165

Andamento demografico della popolazione

	Valore
Nati nell'anno 2019	289
Deceduti nell'anno 2019	374
Saldo naturale nell'anno 2019	-85
Iscritti da altri comuni	1243
Cancellati per altri comuni	1073
Saldo migratorio interno	170
Iscritti dall'estero	169
Cancellati per l'estero	64
Saldo migratorio estero	105
Saldo migratorio estero stimato	
Saldo migratorio	275
Iscritti per altri motivi	84
Cancellati per altri motivi	105
Saldo per altri motivi	-21
Saldo migratorio e per altri motivi	254
Totale iscritti	1496
Totale cancellati	1242
Saldo totale incremento o decremento	169
Popolazione a fine periodo	41887

Composizione della popolazione)

	Valore
N. di famiglie	18.091
Popolazione residente in famiglia	41.651
N. medio componenti per famiglia	2,30
N. di convivenze	28
Popolazione residente in convivenza	102

**SISTEMA DI
PIANIFICAZIONE,
PROGRAMMAZIONE E
CONTROLLO
DEL COMUNE
DI MONTEROTONDO**

Riferimenti ad atti amministrativi adottati dal Comune nel 2019

Qui di seguito vengono riportati gli estremi degli atti, adottati dall'Amministrazione comunale, che hanno segnato le tappe fondamentali della programmazione e del controllo nell'anno 2019:

- Delibera C.C. n. 18 del 28/03/2019, di approvazione della nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) per gli esercizi finanziari 2019/2021;
- Delibera C.C. n. 22 del 28/03/2019 di approvazione del Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2019/2021;
- Delibera G.C. n. 106 del 26/04/2019, di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione e del Piano degli Obiettivi 2019/2021;
- Delibera G.C. n. 300 del 26/11/2019, di approvazione delle variazioni al Piano degli Obiettivi 2019/2021;
- Delibera C.C. n. 44 del 15/07/2019, di approvazione della verifica degli equilibri generali di bilancio e di assestamento generale del Bilancio 2019/2021;
- Delibera C.C. n. 17 del 25/06/2020, con la quale è stato approvato il Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2019.

I CONTROLLI INTERNI

Con deliberazioni del Consiglio comunale n. 2 del 17/01/2013, n. 40 del 23/07/2013 e n. 80 dell'11/12/2014 il Comune di Monterotondo ha approvato il Regolamento comunale per l'esercizio del Controllo Interno.

Tale documento, in coordinamento con i Regolamenti sul procedimento amministrativo, di contabilità, dei servizi e degli uffici e con lo Statuto Comunale, disciplina organizzazione, strumenti e modalità di svolgimento dei controlli interni in attuazione dell'art. 3 del D.L. 174/2012, come modificato dalla Legge di conversione n. 213 del 07/12/2012, nonché in ottemperanza al D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126.

Il sistema dei controlli interni si articola in:

- Controllo di regolarità amministrativa e di regolarità contabile;
- Controllo degli equilibri finanziari e del rispetto dei vincoli di finanza pubblica;
- Controllo strategico;
- Controllo di gestione;
- Controllo economico, finanziario e patrimoniale sulle società, enti ed organismi partecipati dal Comune di Monterotondo Reale;
- Controllo di qualità dei servizi.

Il sistema dei controlli è attuato nel rispetto del principio di distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione.

Il *controllo di regolarità amministrativa e di regolarità contabile* ha lo scopo di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il *controllo sugli equilibri finanziari* ha lo scopo di garantire il costante monitoraggio degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

Il *controllo strategico* ha lo scopo di valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti.

Il *controllo di gestione* ha lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati.

Il *controllo economico, finanziario e patrimoniale sulle società, enti ed organismi partecipati* dal Comune ha lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni all'Ente.

Il *controllo della qualità dei servizi* ha lo scopo di misurare la soddisfazione degli utenti esterni ed interni del Comune.

L'Amministrazione si avvale del supporto del Nucleo di Valutazione per la valutazione dei Dirigenti e la graduazione delle Posizioni Organizzative, oltre che per la verifica dell'efficacia degli strumenti di programmazione e controllo.

Relativamente all'anno 2019 sono stati conclusi i controlli di regolarità amministrativa, i cui esiti sono riportati nel verbale in data 27 luglio 2020 **(Al.1)**.

Per le altre tipologie di controlli, non avendo ancora la Corte dei Conti - Sezione Controllo per il Lazio – emanate le relative "Linee Guida" ed il questionario di rilevazione, si rinvia all'ultimo questionario disponibile relativo al 2018 **(Al. 2)**.

**IL NUCLEO
DI
VALUTAZIONE**

Nel Comune di Monterotondo è operante il Nucleo di Valutazione, in composizione collegiale, disciplinato dai seguenti atti:

- Delibera di Giunta comunale n. 319 del 13/10/2011: modifica Regolamento per l'attuazione del d.lgs. 150/2009 approvato con delibera di g.c. n.15 del 25.01.2011 e approvazione del sistema di misurazione e valutazione della performance contenente norme transitorie
- Delibera di Giunta comunale n. 50 del 12/02/2013: approvazione nuova Metodologia di valutazione della performance - d.lgs. 150/2009 , come modificato dal d.l. 95/2012 convertito nella legge 135/2012
- deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 13/04/2018 approvazione Regolamento per la valutazione della performance

In particolare nell'ambito del Regolamento per la valutazione della performance, approvato con DGC n. 102 del 13/04/2018, con riferimento al Nucleo di valutazione, viene stabilito quanto segue:

art. 5 – Il Nucleo di Valutazione

Il Nucleo di Valutazione è nominato con cadenza triennale da parte del Sindaco. Di norma si dà corso alla previa valutazione comparativa delle domande al termine di una procedura adeguatamente pubblicizzata, che non è necessaria nel caso di conferma. Esso, anche oltre la durata, effettua la valutazione relativa all'ultimo anno in cui svolge la propria attività.

Il Nucleo di Valutazione è composto dal Segretario e/o Direttore Generale e da 2 componenti esterni. I componenti esterni devono essere in assenza delle condizioni di incompatibilità o inconferibilità previsti dalla normativa per tali soggetti. Non è richiesta la esclusività.

Il Nucleo di Valutazione:

- monitora nel corso dell'anno il grado di raggiungimento degli obiettivi, segnalando le criticità e proponendo alla giunta le eventuali modifiche al piano delle performance ed agli obiettivi assegnati; - presiede al processo di valutazione dell'intero ente ed effettua direttamente la valutazione della performance organizzativa. Nello svolgimento di tale attività tiene adeguatamente conto degli esiti dei giudizi espressi dagli utenti e/o dai cittadini;

- valida, al termine del processo di valutazione, la relazione sulla performance e la trasmette alla giunta per l'approvazione; in tale documento esso formula anche i giudizi sul processo di valutazione nell'intero ente.

La relazione sulla performance, subito dopo la sua approvazione, viene trasmessa al Consiglio Comunale.

Nello svolgimento delle sue attività il Nucleo di Valutazione ha diritto di accesso a tutti i documenti, anche interni, ed alle informazioni.

I suoi componenti sono tenuti al rispetto dei vincoli di riservatezza.

L'eventuale mancata trasmissione o la trasmissione in modo parziale ovvero con ritardo di tali informazioni danno luogo al maturare di responsabilità disciplinare.

Nel 2019 il Nucleo si è riunito 9 volte, come risulta dai relativi verbali, oltre ad attività istruttorie e di approfondimento sulla materia del personale.

**IL COLLEGIO DEI
REVISORI
DEI CONTI**

Per quanto attiene all'Organo di Revisione, esso ha svolto nel 2019 le proprie funzioni in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL, avvalendosi, per il controllo di regolarità amministrativa e contabile, di tecniche motivate di campionamento.

Con propria relazione del 03/06/2020, il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere favorevole in ordine allo schema del Rendiconto della Gestione 2019, ai sensi dell'art. 239, comma 1 lettera d) del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267.

Da tale relazione emerge che il Comune di Monterotondo:

- non essendo in dissesto finanziario, né strutturalmente deficitario in quanto non supera oltre la metà dei parametri obiettivi definiti dal decreto del Ministero dell'Interno del 18/2/2013, ed avendo presentato il certificato del rendiconto 2018 entro i termini di legge, non ha avuto l'obbligo di assicurare per l'anno 2019 la copertura minima dei costi dei servizi a domanda individuale, acquedotto e smaltimento rifiuti;
- con riferimento alle "Spese per il personale", è stato verificato il rispetto:
 - dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, dell'art.1 comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
 - dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
 - dell'obbligo di spesa inferiore alla media del triennio 2001/2013 disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006;
 - dell'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale come previsto dal comma 2 dell'art. 23 del D.Lgs.75/2017;

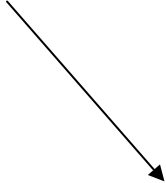
La spesa di personale sostenuta nell'anno 2019 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 quater della Legge 296/2006 (vedasi in proposito la sezione dedicata alla spesa di personale).

**LA PROGRAMMAZIONE
E IL CONTROLLO
NELL'ANNO 2019**

LA PROGRAMMAZIONE

IL PEG

Con la deliberazione n. Delibera G.C. n. 106 del 26/04/2020 è stato approvato del Piano Esecutivo di Gestione e del Piano degli Obiettivi 2019/2021, quest'ultimo modificato con delibera G.C. n. 300 del 26/11/2019, nel quale ai sensi dell'art. 10 dell'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" sono confluiti il "Piano dettagliato degli obiettivi" e il "Piano della Performance", al fine di assegnare ai Dirigenti/Responsabili dei Settori gli obiettivi di gestione, nonché le dotazioni strumentali, umane e finanziarie necessarie per il perseguimento di tali obiettivi.



Con il PEG sono stati definiti gli **obiettivi gestionali** e gli **obiettivi di performance**, in relazione agli obiettivi strategici e operativi declinati nel DUP, distintamente per ciascuna missione e per ciascun programma ed in riferimento ai singoli servizi.

Per ogni singolo "obiettivo di performance" è stata definita una scheda di dettaglio, con l'individuazione delle fasi di attuazione, del cronoprogramma, del personale e delle risorse coinvolte, e sono stati individuati specifici indicatori per la valutazione della performance stessa.

La gestione del Piano degli Obiettivi è stata informatizzata a partire proprio dall'esercizio 2018, con un software integrato con la contabilità.

Il PEG facilita la valutazione della fattibilità tecnica degli obiettivi definiti a livello politico, orientando e guidando la gestione, grazie alla definizione degli indirizzi da parte dell'organo esecutivo, e responsabilizza sull'utilizzo delle risorse e sul raggiungimento dei risultati.

Inoltre costituisce un presupposto del controllo di gestione e un elemento portante dei sistemi di valutazione.

Con il PEG sono stati definiti gli obiettivi gestionali e di performance, in relazione agli obiettivi strategici e operativi declinati nel D.U.P., distintamente per ciascuna missione e per ciascun programma ed in riferimento ai singoli servizi.

Sulla base delle indicazioni del DUP, ogni programma individua pertanto l'elenco delle attività gestionali prevalenti assegnate a ciascun servizio, per l'attuazione dei programmi medesimi, evidenziando nello specifico gli obiettivi ritenuti dall'Amministrazione più rilevanti e strategici, definiti "Obiettivi di Performance" sulla base dei quali verrà effettuata la

valutazione specifica del personale, parallelamente alla valutazione generale legata al complesso delle attività definite.

Per ogni singolo “**Obiettivo di Performance**” è stata definita una scheda di dettaglio, con l’individuazione delle azioni, del personale e delle risorse coinvolte, e sono stati individuati specifici indicatori per la valutazione della performance stessa.

Per ciascun Centro di Responsabilità sono state individuate le risorse di dettaglio ed i singoli capitoli di entrata e di spesa assegnati, indicanti gli stanziamenti di competenza del triennio nonché gli stanziamenti di cassa per il primo esercizio e le poste conservate a residui, distinte in relazione alle singole missioni e programmi del Bilancio di previsione.

L’intero processo di programmazione e controllo viene adottato in virtù dell’obbligo di trasmissione del Referto del controllo di gestione alla Corte dei Conti di cui all’art. 198 bis Tuel introdotto dalla legge n. 191/2004, con l’indubbia utile conseguenza di costringere il Comune a riflettere sullo stato del proprio processo di pianificazione delle attività e verifica dei risultati attesi ed ottenuti.

IL PEG COME STRUMENTO ORGANIZZATIVO

Esso contribuisce a definire il quadro dei compiti e della struttura.

Così si disegna l'intera organizzazione dell'Amministrazione comunale, definendo il quadro dei compiti e delle responsabilità per ogni Servizio, attraverso una distribuzione delle attività per Centri di Responsabilità e Centri di Costo.

Per *centro di costo* si intende un'unità contabile, riferibile ad un'unità organizzativa, cui sono imputabili tutti i costi diretti ed indiretti rilevati per destinazione e collegati alla struttura finanziaria del bilancio dell'Ente.

I centri sono aggregati per *centri di responsabilità* che, in relazione alla struttura organizzativa del Comune, corrispondono all'assetto delle posizioni organizzative dell'Ente, quali unità dirette da un "responsabile".

IL PEG COME STRUMENTO DI PIANIFICAZIONE STRATEGICA

Si sviluppa una nuova modalità strategica di pianificazione e gestione delle attività basata su un raccordo diretto ed esplicito tra MISSIONI, PROGRAMMI ED OBIETTIVI .

Partendo dal Programma di mandato e dal DUP, agevola e fornisce un valido supporto all'organo di governo e gestionale per la elaborazione degli obiettivi che, formulati per ogni CDC, vengono direttamente collegati a tutte le risorse necessarie al loro raggiungimento (finanziarie umane e strumentali). L'assegnazione delle risorse viene ipotizzata per ogni centro di costo con un dettaglio del budget stimato per il singolo obiettivo.

Nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2019, ai sensi dell'art. 10 dell'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, sono confluiti il "Piano dettagliato degli obiettivi" ed il "Piano della Performance", al fine di assegnare ai Dirigenti/Responsabili dei Servizi autonomi gli obiettivi di gestione, nonché le dotazioni strumentali, umane e finanziarie necessarie per il perseguimento di tali obiettivi.

GLI OBIETTIVI GESTIONALI

All'interno dei documenti di programmazione triennale ed annuale (DUP, Piano della Performance e Piano Esecutivo di Gestione) vengono previsti sia obiettivi strategici che gestionali, per ciascun Settore.

Ciascun obiettivo, oltre ai requisiti elencati dal comma 2 dell'articolo 5 "Obiettivi e indicatori" del D.Lgs. 150/2009 recante "Attuazione della Legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni", deve possedere, ove possibile, le caratteristiche seguenti:

- a) l'obiettivo deve essere motivo di miglioramento o di mantenimento dei buoni livelli già conseguiti;
- b) l'obiettivo deve poter essere misurabile, in valore assoluto o attraverso un rapporto;
- c) l'obiettivo deve essere concertato con coloro che sono coinvolti nel suo conseguimento;
- d) l'obiettivo deve essere perseguibile, quindi fattibile e realistico;
- e) l'obiettivo deve avere una scadenza, deve essere realizzato entro un termine certo.

Al Comune di Monterotondo, il controllo della gestione operativa si è sviluppato per fasi:

- a) Approvazione del PEG, nel quale, ai sensi del nuovo principio contabile applicato relativo alla programmazione, di cui al D. Lgs.118/2011 e s.m.i. – "Allegato 1/4", sono confluiti il Piano dettagliato degli Obiettivi (di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL) ed il Piano della Performance (di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150).
- b) Al termine dell'esercizio finanziario i Dirigenti e i Responsabili dei servizi autonomi hanno fornito al Segretario Generale una dettagliata relazione sull'attività svolta, sul grado di attuazione dei programmi e sul raggiungimento degli obiettivi contenuti nei documenti programmazione triennale e annuale (DUP, Piano della Performance e PEG);
- c) Le relazioni ricevute sono state trasmesse al Segretario Generale in qualità di Presidente del Nucleo di Valutazione, per le valutazioni di competenza.
- d) I Nucleo al termine della sua attività ha compilato le schede di valutazione di ciascun Dirigente / Responsabile di servizio autonomo ed ha redatto una Relazione illustrativa sulla valutazione annuale dei risultati delle attività svolte dai dipendenti a cui siano stati attribuiti gli incarichi dirigenziali.
- e) La relazione è stata inviata al Sindaco per le determinazioni finali.

IL PEG COME STRUMENTO DI CONTROLLO

Strumento di controllo strategico fondato sulla programmazione integrale ed integrata dell'attività e sul confronto tra obiettivi e risultati.

La formulazione di un sistema di indicatori di attività (per gli obiettivi ordinari) e di risultato (per gli obiettivi strategici) fornisce all'organo politico ed ai cittadini uno strumento di verifica dei risultati raggiunti.

Questa impostazione contabile consente di evidenziare, oltre l'efficienza economica dei processi (controllo di gestione), anche l'efficacia dell'azione politico - amministrativa (controllo strategico) nonché di valutare, da parte del Nucleo di Valutazione, le prestazioni dirigenziali in termini di risultati raggiunti rispetto agli obiettivi assegnati dalla Giunta Comunale.

Si riporta di seguito i dati riepilogativi degli obiettivi di performance affidati, per l'anno 2019, ai Dirigenti/Responsabili dei servizi del Comune, con il grado di raggiungimento di ognuno.

LA PERFORMANCE 2019

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

(a livello di ente)

Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Percentuale Valutazione
2019	101	INDICATORI PER LA MISURAZIONE DELLA CONDIZIONE DELL'ENTE	92,85%
2019	102	Principali vincoli fissati da disposizioni di legge	92,30%
2019	103	Risultati degli strumenti di programmazione e controllo, ottenuti risalendo "l'albero della performance"	100%
		Media ob trasversali	95,05%

I risultati della performance organizzativa 2019 derivano dalla valutazione dei seguenti indicatori:

A) indicatori per la misurazione della condizione dell'ente

Indicatori	RISULTATI 2019
1) Rispetto del pareggio di bilancio	Non più prevista
2) Rispetto del tetto di spesa del personale	Rispettato
3) Rispetto parametri obiettivi condizioni deficitarie	Rispettati n. 7 parametri su 8
4) Miglioramento rispetto all'anno precedente del rapporto tra incassi e somme contestate per le sanzioni al codice della strada	Rispettato
5) Miglioramento della percentuale di raccolta differenziata	+42%
6) Riduzione dei tempi medi di pagamento	Rispettato
7) Riduzione dei tempi medi di conclusione dei procedimenti	Non è previsto un sistema strutturato di rilevazione dei tempi di conclusione dei procedimenti. Si attesta che nel corso del 2019 non si è reso necessario l'intervento del potere sostitutivo, in caso di inerzie del responsabile
8) Attuazione del programma delle opere di cui all'articolo 31 del D.Lgs. n. 50/2016	Attuato

ALLEGATO B) - risultati degli strumenti di programmazione e controllo, ottenuti risalendo “l’albero della performance” (partendo dai risultati di tutti gli obiettivi gestionali di PEG si definisce il raggiungimento degli obiettivi strategici e operativi di DUP, che a loro volta concorrono all’attuazione delle linee di mandato dell’amministrazione

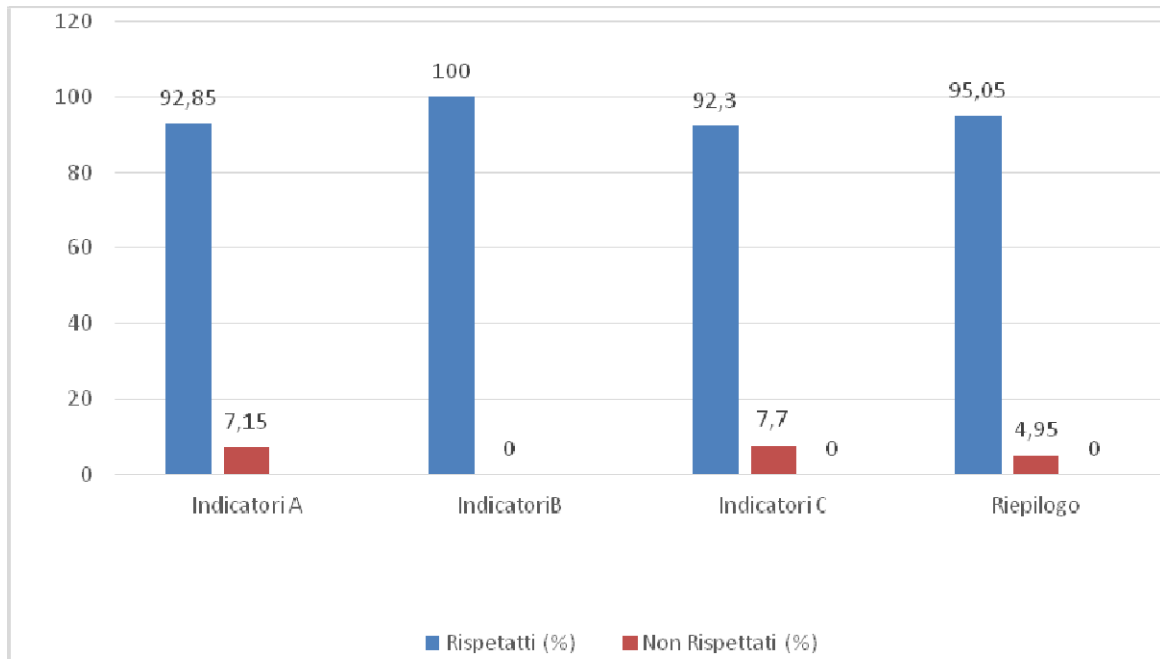
Indicatori	RISULTATI 2019
1) Esiti controlli interni come individuati dal regolamento dei controlli	Gli esiti di tali controlli sono stati riportati nell’apposito questionario inviato alla Corte dei Conti (art. 148 c. 1 DL 267/2000) in data 24-10-2019
2) Risultato individuale: inteso come performance relativa agli indicatori di obiettivi operativi di DUP, di obiettivi gestionali di PEG o di attività strutturali di PEG (se previsti) e assegnati al valutato.	Nel referto sul controllo di gestione 2019, inviato alla Corte dei Conti il 16-10-2019, unificato con la relazione sulla performance sono riportati analiticamente i dati sugli obiettivi raggiunti.
<p>3) Monitoraggio customer satisfaction: svolgimento sistematico ed organico di indagini di customer satisfaction, volte a rilevare il grado di soddisfazione degli utenti in relazione ai servizi erogati dalla pubblica amministrazione;</p> <p>Ovvero in alternativa: attivazione, in modo diffuso ed aperto, della comunicazione diretta degli utenti esterni ed interni al Nucleo/OIV, secondo le modalità da questi definite. Per quanto riguarda la partecipazione dei cittadini e utenti esterni, il Nucleo/OIV deve assicurare la disponibilità sul sito internet dell’amministrazione – sezione OIV – delle informazioni riguardanti la modalità da seguire per la trasmissione delle segnalazioni, nonché di un sistema di registrazione dell’utenza. Per quanto concerne la partecipazione degli utenti interni per i servizi strumentali e di supporto, gli OIV potranno decidere di avvalersi, sulla base del contesto organizzativo, di questionari a campioni di utenti, di interviste strutturate o semi-strutturate, di focus group, colloqui individuali o raccolta di segnalazioni.</p>	<p>Sono state svolte, in modo sistematico, indagini di customer satisfaction sui servizi di più immediato impatto per l’utenza, quali i servizi educativi, i servizi sociali e le mense scolastiche. I dati sono disponibili negli atti di ciascun servizio interessato e del Nucleo.</p> <p>Inoltre nel sito istituzionale dell’ente è previsto un portale dei servizi on line, rivolto a cittadini, imprese ed altri enti.</p>

ALLEGATO C) - principali vincoli fissati da disposizioni di legge che devono essere verificati da parte del nucleo di valutazione.

VINCOLI	RISULTATI 2019
1) Trasmissione all'anagrafe delle prestazioni dei dati sugli incarichi conferiti e su quelli autorizzati ai dipendenti dell'ente	Viene regolarmente e puntualmente effettuata la trasmissione dei dati in via telematica
2) Rispetto dei vincoli di trasparenza di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e smi	Vincolo rispettato, come si può evincere dalle griglie di rilevazione pubblicate sul sito istituzionale, Sezione Amm.ne Trasparente. A partire dalla fine del 2019 è stata avviata un'attività di revisione generale dei contenuti della Sezione.
3) Monitoraggio del lavoro flessibile, sulla base del modello predisposto dal Dipartimento della Funzione Pubblica	Annualmente viene effettuato il monitoraggio, l'ultimo in data 4-3-2019, come da verbale del Nucleo di Valutazione n. 1/2020, con riferimento al 2019
4) Rispetto dei vincoli dettati per il conferimento di incarichi di collaborazione, consulenza, studio e/o ricerca	Nel 2019 non sono stati conferiti incarichi
5) Rispetto del vincolo alla formulazione di una proposta per la individuazione del personale in eccedenza	L'ultima ricognizione è stata effettuata, con riferimento al 31-12-2019, con deliberazione della G.C. n. 150/2020.
6) Rispetto dei vincoli dettati dal codice dell'amministrazione digitale, tra cui si ricordano in particolare lo utilizzo della posta elettronica, l'accesso telematico, il riutilizzo dei dati delle pubbliche amministrazioni, l'avvio del procedimento sulla base dei canoni dell'amministrazione digitale, il domicilio digitale del cittadino, la realizzazione dei documenti informatici, dei dati di tipo aperto e della inclusione digitale;	Il Comune da anni ha sviluppato ed attuato un ampio progetto di digitalizzazione ed informatizzazione dei servizi
7) Il ricorso alle convenzioni Consip ed al mercato elettronico della PA;	SI, si fa ampio ricordo alle procedure telematiche (Consip / Mepa) per acquisto di beni e servizi.
8) La partecipazione alle conferenze dei servizi e la tempestiva adozione dei relativi provvedimenti finali;	
9) La verifica della certificazione delle assenze per malattia;	Viene puntualmente svolta la verifica delle certificazioni delle assenze per malattia, con particolare riferimento ai certificati riferiti ai giorni immediatamente precedenti o successivi ai giorni festivi.

10) Il rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi;	Viene regolarmente rispettato il termine di conclusione dei procedimenti, testimoniato anche dall'assenza di interventi sostitutivi
11) La vigilanza sul personale assegnato;	SI - Eseguito
12) Il rispetto dei vincoli dettati per il controllo del personale;	SI - Eseguito
13) L'adozione delle misure organizzative necessarie per l'applicazione del cd "lavoro agile"	Per il lavoro agile sono state predisposte misure per l'applicazione dell'istituto, da cui nel corso del 2020 sono state utilizzate quella per garantire il Lavoro Agile in Emergenza Covid-19.

Riepilogo obiettivi di performance organizzativa



OBIETTIVI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE 2019

**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI
PERFORMANCE INDIVIDUALE DA PARTE DEI
DIRIGENTI / RESPONSABILI**

DIPARTIMENTO AFFARI GENERALI

SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI, PROTOCOLLO, URP						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Peso	
2019	2021	Gestione sistemistica Hardware e software di base- assistenza tecnica alle postazioni	OB. MANTENIMENTO	100,00%	20%	20,00%
2019	2022	Piano Triennale di informatizzazione della PA	OB. STRATEGICO	90,00%	30%	27,00%
2019	2023	Organizzazione del servizio di conservazione a norma files firmati digitalmente	OB. STRATEGICO	100,00%	30%	30,00%
2019	2024	Funzionamento servizio protocollo generale u.r.p. e centralino	OB. MANTENIMENTO	90,00%	20%	18,00%
			media individuale	95,00%	100,00%	95,00%
SERVIZIO RISORSE UMANE (TRATTAMENTO GIURIDICO), PERFORMANCE, TRASPARENZA E CONTROLLI						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Peso	
2019	2031	Adozione misure organizzative di attuazione del vigente Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza.	OB. STRATEGICO	100,00%	20%	20,00%
2019	2032	Attuazione del programma dei controlli interni di legittimità	OB. STRATEGICO	90,00%	15%	13,50%
2019	2033	Programmazione fabbisogno di personale	OB. STRATEGICO	100,00%	20%	20,00%
2019	2034	Gestione giuridica del personale	OB. MANTENIMENTO	100,00%	5%	5,00%
2019	2035	Formazione del personale	OB. MANTENIMENTO	90,00%	5%	4,50%
2019	2036	Relazioni sindacali e premialità	OB. MANTENIMENTO	90,00%	5%	4,50%
2019	2037	Predisposizione dei documenti di programmazione e controllo	OB. STRATEGICO	90,00%	15%	13,50%
2019	2038	Impianto di un nuovo sistema di rilevazione presenza del personale	OB. STRATEGICO	100,00%	15%	15,00%
			media individuale	95,00%	100,00%	96,00%

SERVIZIO SUPPORTO ORGANI ISTITUZIONALI, SANITA', PARI OPPORTUNITA' E AFFARI LEGALI						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Peso	
2019	2041	Organizzazione annuale di "Agorà pubbliche" in tutte le principali piazze della città	OB. STRATEGICO	90,00%	20%	18,00%
2019	2042	Attività di supporto organi istituzionali	OB. MANTENIMENTO	100,00%	15%	15,00%
2019	2043	Programmazione e Controlli sulle società partecipate	OB. STRATEGICO	100,00%	20%	20,00%
2019	2044	Funzionamento servizio messi notificatori	OB. MANTENIMENTO	100,00%	10%	10,00%
2019	2045	Segreteria generale	OB. MANTENIMENTO	100,00%	10%	10,00%
2019	2046	Gestione del contenzioso	OB. MANTENIMENTO	100,00%	15%	15,00%
2019	2047	Gestione pacchetto assicurativo	OB. MANTENIMENTO	90,00%	10%	9,00%
			media individuale	97,14%	100,00%	97,00%

Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Peso	
2019	21	Relazione di fine mandato.	OB. STRATEGICO	95,00%	40%	38,00%
2019	22	Amministrazione Trasparente	OB. MANTENIMENTO	100,00%	20%	20,00%
2019	23	Relazione di inizio mandato	OB. STRATEGICO	90,00%	40%	36,00%
			media individuale	95,00%	100,00%	94,00%

MEDIA FINALE	95,5
---------------------	-------------

DIPARTIMENTO ATTIVITA' ECONOMICO FINANZIARIE E AMMINISTRATIVE

UFFICIO TRATTAMENTO PREVIDENZIALE						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	3041	Gestione previdenziale	OB. MANTENIMENTO	100,00%	100,00%	
			media individuale	100,00%	100,00%	100,00%

SERVIZIO RAGIONERIA, ECONOMATO E RISORSE UMANE (TRATTAMENTO ECONOMICO)						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	3011	Bilancio e rendiconti	OB. STRATEGICO	90,00%	20%	18,00%
2019	3012	Predisporre il nuovo DUP di mandato 2020/2022	OB. STRATEGICO	90,00%	20%	18,00%
2019	3013	Bilancio consolidato	OB. STRATEGICO	90,00%	20%	18,00%
2019	3014	Ricognizione residui attivi e passivi	OB. MANTENIMENTO	90,00%	10%	9,00%
2019	3015	Monitoraggio dello stock di debito commerciale residuo	OB. MANTENIMENTO	90,00%	15%	13,50%
2019	3016	Trattamento economico delle risorse umane	OB. MANTENIMENTO	90,00%	15%	13,50%
			media individuale	90,00%	100%	90,00%

SERVIZIO ENTRATE E PROVVEDITORATO						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione		
2019	3021	Recupero entrate e riduzione evasione fiscale	OB. STRATEGICO	100,00%	40%	40,00%
2019	3022	Piano di contrasto all'evasione tributaria	OB. STRATEGICO	95,00%	40%	38,00%
2019	3023	Servizi di Provveditorato e gestione magazzino.	OB. MANTENIMENTO	90,00%	20%	18,00%
			media individuale	95,00%	100%	96,00%
SERVIZI DEMOGRAFICI						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	pesi	
2019	3031	Rilevazioni istat	OB. MANTENIMENTO	90,00%	20%	18,00%
2019	3032	Funzionamento generale servizio anagrafe	OB. MANTENIMENTO	90,00%	20%	18,00%
2019	3033	Funzionamento generale servizio elettorale	OB. MANTENIMENTO	90,00%	20%	18,00%
2019	3034	Elezioni Amministrative Comunali 2019	OB. STRATEGICO	90,00%	40%	94 36,00%
			media individuale	90,00%		90,00%

Media finale

DIPARTIMENTO GOVERNO DEL TERRITORIO

SERVIZIO INFRASTRUTTURE E MANUTENTIVO							
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi		
2019	4021	Rielaborazione e finalizzazione del progetto del Centro Servizi, attraverso un cofinanziamento già approvato dalla Regione Lazio, in modo di farlo diventare un incubatore di start up	OB. STRATEGICO	90,00%	18%	16,20%	
2019	4022	Adeguamento miglioramento sismico Scuola Viale B. Buoizzi	OB. STRATEGICO	95,00%	18%	17,10%	
2019	4023	Messa in sicurezza dei fronti instabili dal pericolo di frane	OB. MANTENIMENTO	100,00%	5%	5,00%	
2019	4024	Messa in sicurezza e riqualificazione della fontana della passeggiata	OB. MANTENIMENTO	95,00%	5%	4,75%	
2019	4026	Manutenzione straordinaria parchi e giardini (100.000 euro - mutuo iscritto a Bilancio 2019) e ampliamento dell'area di inclusività al loro interno.	OB. STRATEGICO	90,00%	18%	16,20%	
2019	4027	Realizzazione rete di piste ciclabili e/o di percorsi ciclo pedonali in ambito infracomunale	OB. STRATEGICO	90,00%	18%	16,20%	
2019	4029	Prosecuzione delle attività riguardanti le opere di ristrutturazione e efficientamento energetico degli alloggi Erp di via Tamigi e via Aniene	OB. STRATEGICO	100,00%	18%	18,00%	
				media individuale	94,29%	100%	93,45%

SERVIZIO PIANIFICAZIONE URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE							
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi		
2019	4011	Realizzazione ed implementazione di un nuovo Piano Antenne	OB. STRATEGICO	100,00%	20%	20,00%	
2019	4012	Piani urbanistici attuativi	OB. STRATEGICO	90,00%	20%	18,00%	
2019	4013	Realizzazione del parcheggio multipiano di P.zza della Libertà con il project financing	OB. STRATEGICO	100,00%	20%	20,00%	
2019	4014	Gestione Pianificazione Territoriale	OB. MANTENIMENTO	90,00%	15%	13,50%	
2019	4015	Trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà	OB. MANTENIMENTO	100,00%	15%	15,00%	
2019	4016	Sviluppo di forme più strutturate di collaborazione tra il Comune e il C.A.I.MO. in modo da pianificare e promuovere in modo concertato le politiche di sviluppo dell'area	OB. STRATEGICO	100,00%	10%	10,00%	
				media individuale	96,00%	100%	96,50%

SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA, SUAP E COMMERCIO, UFFICIO SPECIALE DELLA PROTEZIONE CIVILE						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	4032	Intervento sulla regolamentazione degli orari di apertura e chiusura delle attività di somministrazione di cibi e bevande.	OB. STRATEGICO	90,00%	25%	22,50%
2019	4033	Sensibilizzazione campagna nazionale di Protezione Civile "Io non rischio"	OB. STRATEGICO	95,00%	25%	23,75%
2019	4034	Gestione procedimento edilizia	OB. MANTENIMENTO	90,00%	10%	9,00%
2019	4035	Semplificazione sportello unico attività produttive	OB. STRATEGICO	90,00%	20%	18,00%
2019	4036	Gestione procedimento attività produttive	OB. MANTENIMENTO	100,00%	10%	10,00%
2019	4037	Gestione Abusi edilizi	OB. MANTENIMENTO	90,00%	10%	9,00%
			media individuale	92,50%	100%	92,25%

SERVIZIO AMBIENTE E IGIENE URBANA						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	4041	Installazione nelle principali vie della città di cestini per lo spegnimento delle sigarette e il contenimento delle cicche	OB. STRATEGICO	90,00%	30%	27,00%
2019	4042	Revisione del regolamento comunale sui diritti degli animali, con particolare riferimento all'attendamento dei circhi sul territorio.	OB. STRATEGICO	70,00%	30%	21,00%
2019	4043	Completamento del progetto operativo della raccolta differenziata	OB. STRATEGICO	95,00%	40%	38,00%
			media individuale	85,00%	1	86,00%

SERVIZIO DEMANIO, PATRIMONIO E CASA						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	4061	Acquisizione al patrimonio comunale dello stabile adito a biblioteca comunale	OB. STRATEGICO	100,00%	40,00%	40,00%
2019	4062	Attuazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimonio comunale per l'anno 2019	OB. STRATEGICO	100,00%	30,00%	30,00%
2019	4063	Assegnazione alloggi popolari	OB. STRATEGICO	90,00%	30,00%	27,00%
			media	96,67%	100,00%	97,00%

SEGRETERIA TECNICO OPERATIVO						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	4051	Attività di supporto al Dipartimento "Governo del Territorio"	OB. MANTENIMENTO	90,00%	50,00%	45,00%
2019	4052	Salute e sicurezza lavoro	OB. MANTENIMENTO	90,00%	50,00%	45,00%
			media individuale	90,00%	100,00%	90,00%

Media finale	92,53
---------------------	--------------

POLIZIA LOCALE

SERVIZIO POLIZIA LOCALE						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	5011	Realizzazione e implementazione del nuovo Piano per la Mobilità	OB. STRATEGICO	90,00%	40,00%	36,00%
2019	5013	Servizio di ripristino post incidentale	OB. MANTENIMENTO	90,00%	20,00%	18,00%
2019	5014	Sicurezza urbana	OB. STRATEGICO	80,00%	40,00%	32,00%
			media	86,67%	100,00%	86,00%

SEGRETERIA COMANDO						
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione	Pesi	
2019	5012	creazione delle condizioni per la nascita di un servizio di trasporto pubblico intercomunale tra i comuni di Monterotondo, Mentana e Fonte NUOVA	OB. STRATEGICO	90,00%	30,00%	27,00%
2019	5021	Monitoraggio aree di valore ambientale	OB. STRATEGICO	100,00%	30,00%	30,00%
2019	5022	Riscossione entrate derivanti da sanzioni del codice della strada	OB. MANTENIMENTO	90,00%	40,00%	36,00%
			media individuale	93,33%	100,00%	93,00%

Media finale	89,50
---------------------	--------------

SERVIZIO POLITICHE SOCIALI

SERVIZI SOCIALI COMUNALI DISTRETTUALI				
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione
2019	701	Potenziare o attivare servizi a favore dei cittadini senza fissa dimora o in condizioni di povertà estrema quali: l'emporio solidale, la mensa sociale, l'accoglienza notturna, i servizi docce e lavanderia, nonché servizi di strada socio sanitari	CONCLUSO OB. STRATEGICO	95,00%
2019	702	Funzionamento generale servizi di inclusione sociale	OB. MANTENIMENTO	100,00%
2019	703	Funzionamento generale servizi per minori	OB. STRATEGICO	95,00%
2019	704	Funzionamento generale servizi agli anziani	OB. STRATEGICO	95,00%
2019	705	Funzionamento generale servizi per sostegno alle famiglie	OB. STRATEGICO	95,00%
2019	706	Funzionamento generale servizio Immigrazione	OB. STRATEGICO	95,00%
2019	707	Funzionamento generale servizio Disabilità	OB. STRATEGICO	95,00%
2019	708	Sviluppare azioni di contrasto alla violenza	OB. STRATEGICO	Non valutabile
			Media finale	95,75%

SERVIZIO POLITICHE EDUCATIVE

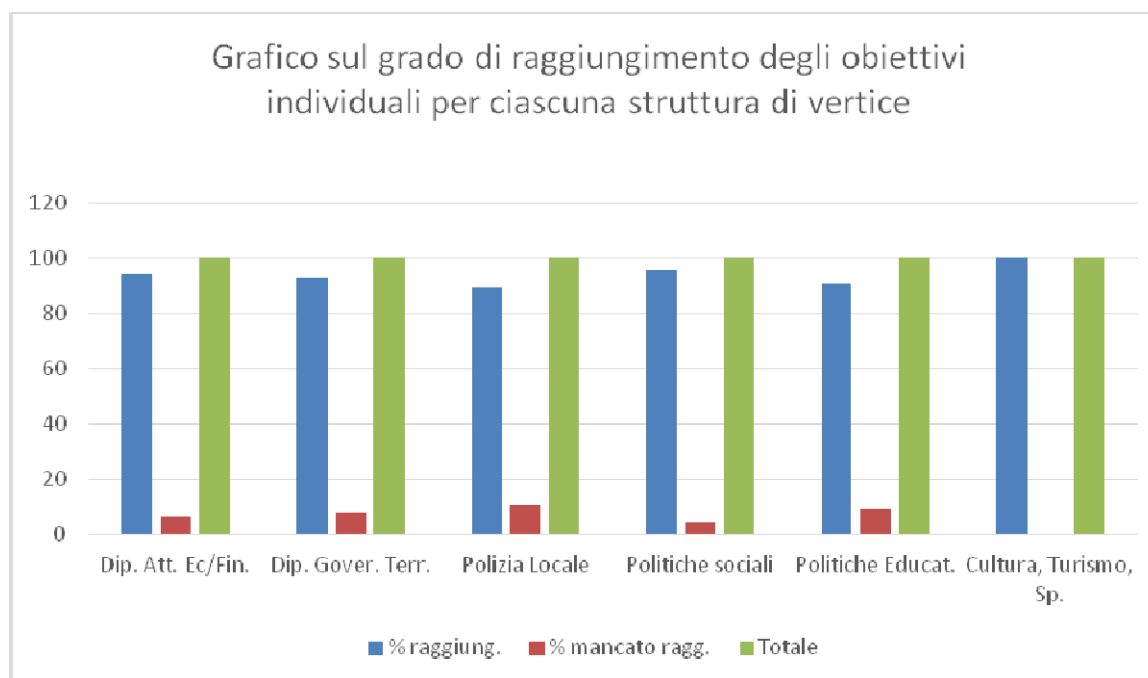
SERVIZIO AUTONOMO POLITICHE EDUCATIVE E FORMAZIONE PROFESSIONALE				
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione
2019	601	Integrazione scolastica	OB. STRATEGICO	90,00%
2019	602	Diritto allo studio	OB. MANTENIMENTO	90,00%
2019	603	Gestione asili nido e scuole comunali	OB. STRATEGICO	90,00%
2019	604	Accreditamento asili nido comunali	OB. STRATEGICO	90,00%
2019	605	Potenziare ulteriormente il Centro di Formazione Permanente (CFP) del Comune, con l'offerta di programmi educativi moderni e completi, facendolo diventare un'eccellenza del territorio e dell'area metropolitana di Roma.	OB. STRATEGICO	95,00%
			Media finale	91,00%

SERVIZIO CULTURA, TURISMO E SPORT

SERVIZIO AUTONOMO CULTURA, TURISMO E SPORT				
Anno	Codice Obiettivo	Denominazione	Status	percentuale valutazione
2019	801	Attività della Fondazione ICM	OB. STRATEGICO	100,00%
2019	802	Valorizzazione itinerari Via di Francesco	OB. STRATEGICO	100,00%
			Media finale	100,00%

Riepilogo obiettivi di performance individuale

DIPARTIMENTO AFFARI GENERALI	95,50%
DIPARTIMENTO ATTIVITA' ECONOMICO FINANZIARIE E AMMINISTRATIVE	94,00%
DIPARTIMENTO GOVERNO DEL TERRITORIO	92,53%
POLIZIA LOCALE	89,50%
SERVIZIO POLITICHE SOCIALI	95,75%
SERVIZIO POLITICHE EDUCATIVE	91,00%
SERVIZIO CULTURA, TURISMO E SPORT	100,00%
Media generale	94,04%



IL RENDICONTO DI GESTIONE NEL 2019

Approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 25-06-2020

Il Risultato di Amministrazione

Il risultato di Amministrazione degli ultimi tre esercizi, rilevabile dai relativi Rendiconti, è il seguente:

Descrizione	2017	2018	2019
Fondo cassa al 31 dicembre	1.971.318,74	2.585.216,40	+ 4.473.657,98
Totale residui attivi finali	47.290.186,64	45.465.107,37	+ 41.831.415,45
Totale residui passivi finali	25.970.384,72	27.799.606,19	- 23.653.095,41
Fondo pluriennale vincolato spese correnti			-508.147,30
Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale			-6.532.911,07
Risultato di amministrazione	16.474.570,87	14.718.793,40	15.610.919,65

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre ...:			
Parte accantonata ^(s)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/.... ^(a)			15.991.462,63
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ^(s)			
Fondo anticipazioni liquidità			
Fondo perdite società partecipate			
Fondo contezioso			150.000,00
Altri accantonamenti			717.572,68
		Totale parte accantonata (B)	16.859.035,31
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			
Vincoli derivanti da trasferimenti			871,90
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			
Altri vincoli			
		Totale parte vincolata (C)	871,90
Parte destinata agli investimenti			
		Totale parte destinata agli investimenti (D)	104.060,54
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	- 1.353.048,10
		F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ^(s)	
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare			

GESTIONE DI CASSA

Fondo di cassa

Il fondo di cassa al 31/12/2019 risultante dal conto del Tesoriere **corrisponde** alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente.

Fondo di cassa al 31 dicembre 2019 (da conto del Tesoriere)	€	4.473.657,98
Fondo di cassa al 31 dicembre 2019 (da scritture contabili)	€	4.473.657,98

Nell'ultimo triennio, l'andamento della consistenza del fondo di cassa finale è il seguente:

	2017	2018	2019
Fondo cassa complessivo al 31.12	€ 1.450.874,63	€ 2.585.216,40	€ 4.473.657,98
di cui cassa vincolata	€ 1.450.874,63	€ 55.190,62	€ 929.128,63

L'evoluzione della cassa vincolata nel triennio è rappresentata nella seguente tabella:

Evoluzione della cassa vincolata nel triennio

Consistenza cassa vincolata	+/-	2017	2018	2019
Consistenza di cassa effettiva all'1.1	+	€ 1.902.202,27	€ 1.450.874,63	€ 55.190,62
Somme utilizzate in termini di cassa	+	€ 289.795,87	€ -	€ -
Fondi vincolati all'1.1	=	€ 2.191.998,14	€ 1.450.874,63	€ 55.190,62
Incrementi per nuovi accrediti vincolati	+	€ 17.194.252,61	€ 23.561.291,59	€ 42.279.044,97
Decrementi per pagamenti vincolati	-	€ 17.935.376,12	€ 24.956.975,60	€ 41.405.106,96
Fondi vincolati al 31.12	=	€ 1.450.874,63	€ 55.190,62	€ 929.128,63
Somme utilizzate in termini di cassa al 31.12	-	€ -	€ -	€ -
Consistenza di cassa effettiva al 31.12	=	€ 1.450.874,63	€ 55.190,62	€ 929.128,63

ANTICIPAZIONE DI CASSA 2019

	2017	2018	2019
Importo dell'anticipazione complessivamente concessa ai	€ 8.579.612,91	€ 8.118.616,69	€ 7.800.412,73
Importo delle entrate vincolate utilizzate in termini di	€ -	€ -	€ -
Giorni di utilizzo dell'anticipazione	€ 343,00	€ 219,00	€ 23,00
Importo massimo della anticipazione giornaliera utilizzata		€ 3.030.993,60	€ 1.503.504,53
Importo anticipazione non restituita al 31/12 ^(*)	€ -	€ -	€ -
Importo delle somme maturate a titolo di interessi passivi	€ 100.000,00	€ 50.000,00	€ 10.000,00

Il limite massimo dell'importo dell'anticipazione tesoreria ai sensi dell'art. 222 del Tuel nell'anno 2019 è stato di euro 7.800.412,73.

L'ente ha provveduto alla restituzione dell'anticipazione di tesoreria.

LA GESTIONE DEI RESIDUI

L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2019 come previsto dall'art. 228 del TUEL con atto G.C. n 61 del 24.03.2020 munito del parere dell'Organo di revisione.

Il riaccertamento dei residui attivi è stato effettuato dai singoli responsabili delle relative entrate, motivando le ragioni del loro mantenimento o dell'eventuale cancellazione parziale o totale.

La gestione dei residui di esercizi precedenti a seguito del riaccertamento ordinario ha comportato le seguenti variazioni:

VARIAZIONE RESIDUI				
iniziali al 01.01.2019	Iniziali	Riscossi	Inseriti nel rendiconto	Variazioni
Residui attivi	45.465.107,37	7.493.045,42	33.711.418,62	- 4.260.643,33
Residui passivi	27.799.606,19	15.224.980,99	10.437.243,48	- 2.137.381,72

I minori residui attivi e passivi derivanti dall'operazione di riaccertamento discendono da:

	Insussistenze dei residui attivi	Insussistenze ed economie dei residui passivi
Gestione corrente non vincolata	€ 1.945.592,49	€ 463.289,62
Gestione corrente vincolata	€ 2.091.607,00	€ 1.463.631,51
Gestione in conto capitale vincolata	€ 1.632,89	€ 45.001,54
Gestione in conto capitale non	€ -	€ -
Gestione servizi c/terzi	€ 221.810,95	€ 165.459,05
MINORI RESIDUI	€ 4.260.643,33	€ 2.137.381,72

Residui Attivi Mantenuti per Anzianità

Tit.	Descrizione	2019	2018	2017	2016	2015	Anni Precedenti	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.021.474,19	2.581.900,67	1.976.800,16	1.917.384,98	2.831.527,83	7.425.483,86	19.754.571,69
2	Trasferimenti correnti	2.962.688,20	457.417,89	483.569,18	525.429,02	129.535,04	625.523,67	5.184.163,00
3	Entrate extratributarie	1.411.264,91	387.361,16	281.568,96	470.093,65	869.439,75	2.986.009,94	6.405.738,37
4	Entrate in conto capitale	195.228,67	0,00	0,00	62.603,73	869.887,62	6.894.345,37	8.022.065,39
6	Accensione prestiti	275.000,00	1.402.338,80	105.425,86	360.970,33	46.615,02	9.203,57	2.199.553,58
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	254.340,86	10.575,56	0,00	0,00	0,00	407,00	265.323,42
	Totale Generale	8.119.996,83	4.839.594,08	2.847.364,16	3.336.481,71	4.747.005,26	17.940.973,41	41.831.415,45

Residui Passivi Mantenuti per Anzianità

Titolo	Descrizione	2019	2018	2017	2016	2015	Anni Precedenti	Totale
1	Spese correnti	10.342.940,35	1.267.904,84	853.403,06	576.829,93	1.551.739,27	524.851,48	15.117.668,93
2	Spese in conto capitale	2.139.837,77	1.556.615,29	707.219,59	136.884,28	1.693.001,18	1.512.620,89	7.746.179,00
4	Rimborso di prestiti	159.543,91	12.994,81	0,00	0,00	0,00	0,00	172.538,72
7	Spese per conto terzi e partite di giro	573.529,90	18.401,93	24.776,93	0,00	0,00	0,00	616.708,76
	Totale Generale	13.215.851,93	2.855.916,87	1.585.399,58	713.714,21	3.244.740,45	2.037.472,37	23.653.095,41

LA GESTIONE DI COMPETENZA

Risultato della gestione di competenza al netto applicazione avanzo e disavanzo

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		2019	
Accertamenti di competenza	+	53.157.139,68	
Impegni di competenza	-	48.632.617,63	
SALDO		4.524.522,05	
Quota FPV iscritta in entrata al 01/01	+	5.531.924,18	
Impegni confluiti in FPV al 31/12	-	7.041.058,37	
SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		3.015.387,86	

Risultato della gestione di competenza con applicazione avanzo e disavanzo

SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	+	3.015.387,86	
Eventuale avanzo di amministrazione applicato	+	393.175,36	
Quota disavanzo ripianata	-	1.419.122,59	
SALDO		1.989.440,63	

Equilibrio di parte corrente e di parte capitale dell'ultimo esercizio

Gli equilibri di parte corrente e di parte capitale relativi all'ultimo esercizio e desumibili dal relativo Rendiconto si presentano come di seguito:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	428.226,09
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	1.419.122,59
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	33.428.798,25
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	30.284.033,40
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	508.147,30
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	992.287,50
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		653.433,55
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	150.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	919.767,79
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	27.569,36
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		1.695.631,98
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	2.306.583,32
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	871,90
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	-611.823,24
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-88.884,27
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		-522.938,97

EQUILIBRIO ECONOMICO- FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	243.175,36
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)	5.103.698,09
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	6.666.038,31
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	919.767,79
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	27.569,36
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	4.293.993,61
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	6.532.911,07
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1)=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)		293.808,65
Z1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		293.808,65
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		293.808,65

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.989.440,63
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019		2.306.583,32
Risorse vincolate nel bilancio		871,90
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		-318.014,59
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		-88.884,27
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		-229.130,32
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.695.631,98
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	150.000,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	2.306.583,32
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-88.884,27
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	871,90
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-672.938,97

IL CONTO DEL PATRIMONIO

Nello stato patrimoniale sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2019 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così rilevati:



STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Importo 2019	Importo 2018
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	Immobilizzazioni immateriali		
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	2.032,24
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	avviamento	0,00	0,00
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	2.032,24
	Immobilizzazioni materiali (3)		
II 1	Beni demaniali	67.445.685,61	67.250.334,33
1.1	Terreni	53.124,59	53.746,07
1.2	Fabbricati	36.823.072,73	37.351.739,60
1.3	Infrastrutture	30.094.137,15	29.359.383,67
1.9	Altri beni demaniali	475.351,14	485.464,99
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	89.276.581,35	90.990.242,82
2.1	Terreni	6.830.391,98	6.805.481,38
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	81.894.327,36	83.462.668,01
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	210.725,96	215.457,38
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	104.279,82	134.146,10
2.6	Macchine per ufficio e hardware	160.271,79	285.592,29
2.7	Mobili e arredi	76.584,44	86.897,66
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	20.455.299,03	19.841.597,58
	Totale immobilizzazioni materiali	177.177.565,99	178.082.174,73
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)		
1	Partecipazioni in	343.435,71	0,00
a	imprese controllate	343.435,71	0,00
b	imprese partecipate	0,00	0,00
c	altri soggetti	0,00	0,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni Finanziarie	343.435,71	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	177.521.001,70	178.084.206,97
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	Rimanenze	0,00	0,00
	Totale rimanenze	0,00	0,00
II	Crediti (2)		
1	Crediti di natura tributaria	6.198.097,86	20.121.444,53
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b	Altri crediti da tributi	6.166.620,20	20.105.986,30
c	Crediti da Fondi perequativi	31.477,66	15.458,23
2	Crediti per trasferimenti e contributi	11.441.843,11	13.715.243,41
a	verso amministrazioni pubbliche	11.441.843,11	13.715.243,41
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	verso altri soggetti	0,00	0,00
3	Verso clienti ed utenti	3.757.294,60	8.640.449,94
4	Altri Crediti	4.442.717,25	3.045.816,49
a	verso l'erario	0,00	57.847,00
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	233.603,47
c	altri	4.442.717,25	2.754.366,02
	Totale crediti	25.839.952,82	45.522.954,37
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		
1	partecipazioni	0,00	0,00
2	altri titoli	0,00	0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1	Conto di tesoreria	4.473.657,98	2.585.216,40
a	Istituto tesoriere	4.473.657,98	0,00
b	presso Banca d'Italia	0,00	2.585.216,40



Stato Patrimoniale - Passivo

Comune di Monterotondo

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Importo 2019	Importo 2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	15.879.468,08	95.879.468,08
II	Riserve	166.700.135,69	91.933.487,56
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-5.774.137,48	0,00
b	da capitale	5.091.471,10	72.668.017,79
c	da permessi di costruire	10.806.255,38	19.265.469,77
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	156.576.546,69	0,00
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-24.845.944,55	-5.774.137,48
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		157.733.659,22	182.038.818,16
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	per imposte	0,00	0,00
3	altri	867.572,68	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		867.572,68	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	23.707.105,21	24.264.848,80
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d	verso altri finanziatori	23.707.105,21	24.264.848,80
2	Debiti verso fornitori	11.688.120,85	19.313.290,85
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	5.412.489,67	0,00
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	1.015.988,67	0,00
c	imprese controllate	0,00	0,00
d	imprese partecipate	0,00	0,00
e	altri soggetti	4.396.501,00	0,00
5	altri debiti	6.369.946,17	575.419,93
a	tributari	386.532,82	0,00
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	452.760,46	0,00
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
d	altri	5.530.652,89	575.419,93
TOTALE DEBITI (D)		47.177.661,90	44.153.559,58
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	508.147,30	0,00
II	Risconti passivi	1.547.571,40	0,00
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.547.571,40	0,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.547.571,40	0,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.055.718,70	0,00
TOTALE DEL PASSIVO		207.834.612,50	226.192.377,74
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri	6.532.911,07	428.226,09
2)	beni di terzi in uso	0,00	0,00
3)	beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5)	garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7)	garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		6.532.911,07	428.226,09

ATTIVO

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nello stato patrimoniale sono state valutate in base ai criteri indicati nel punto 6.1 del principio contabile applicato 4/3 i valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

L'ente ha terminato le procedure di valutazione dei cespiti rispetto ai nuovi criteri stabiliti dal principio 4/2.

L'ente si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario: esistono rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'ente.

L'ente ha effettuato la conciliazione fra inventario contabile e inventario fisico.

Le immobilizzazioni finanziarie riferite alle partecipazioni sono state valutate in base ai criteri indicati al punto 6.1.3 del principio contabile applicato 4/3.

Crediti

L'Ente ha effettuato la conciliazione tra residui attivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei crediti di funzionamento, come indicato al punto 6.2b1 del principio contabile applicato 4/3.

Dalla documentazione fornita dall'Ente non risulta essere stato costituito il fondo svalutazione crediti, in quanto è stato costituito il fondo crediti di dubbia esigibilità.

Disponibilità liquide

È stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2019 delle disponibilità liquide con le risultanze del conto del tesoriere, degli altri depositi bancari e postali.

PASSIVO

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è così suddiviso:

	PATRIMONIO NETTO	Importo
I	Fondo di dotazione	15.879.468,08
II	Riserve	166.700.135,69
a	da risultato economico di esercizi precedenti	-5.774.137,48
b	da capitale	5.091.471,10
c	da permessi di costruire	10.806.255,38
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	156.576.546,69
e	altre riserve indisponibili	0,00
III	risultato economico dell'esercizio	-24.845.944,55

CONTO DEL BILANCIO 2019

RIEPILOGO GENERALE

DELLE ENTRATE



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	428.226,09								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	5.103.698,09								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	393.175,36								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	20.121.444,53	RR	2.333.269,93	R	-1.055.077,10		EP	16.733.097,50	
		CP	24.535.602,85	RC	20.956.897,93	A	23.978.372,12	CP	-557.230,73	EC	3.021.474,19
		CS	30.851.321,40	TR	23.290.167,86	CS	-7.561.153,54		TR	19.754.571,69	
Titolo 2	Trasferimenti correnti	RS	7.643.601,73	RR	3.330.519,93	R	-2.091.607,00		EP	2.221.474,80	
		CP	7.788.257,36	RC	2.598.301,36	A	5.560.989,56	CP	-2.227.267,80	EC	2.962.688,20
		CS	12.025.410,13	TR	5.928.821,29	CS	-6.096.588,84		TR	5.184.163,00	
Titolo 3	Entrate extratributarie	RS	6.823.034,60	RR	938.045,75	R	-890.515,39		EP	4.994.473,46	
		CP	4.211.869,81	RC	2.478.171,66	A	3.889.436,57	CP	-322.433,24	EC	1.411.264,91
		CS	10.144.389,02	TR	3.416.217,41	CS	-6.728.171,61		TR	6.405.738,37	
Titolo 4	Entrate in conto capitale	RS	7.889.057,02	RR	61.529,30	R	-691,00		EP	7.826.836,72	
		CP	9.198.716,38	RC	6.195.809,64	A	6.391.038,31	CP	-2.807.678,07	EC	195.228,67
		CS	17.087.082,40	TR	6.257.338,94	CS	-10.829.743,46		TR	8.022.065,39	
Titolo 5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
Titolo 6	Accensione prestiti	RS	2.754.366,02	RR	828.870,55	R	-941,89		EP	1.924.553,58	
		CP	2.150.000,00	RC	0,00	A	275.000,00	CP	-1.875.000,00	EC	275.000,00
		CS	4.903.421,14	TR	828.870,55	CS	-4.074.550,59		TR	2.199.553,58	



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2019 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	25.000.000,00	RC	2.645.821,83	A	2.645.821,83	CP	-22.354.178,17	EC	0,00
		CS	25.000.000,00	TR	2.645.821,83	CS	-22.354.178,17		TR	0,00	
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite digiro	RS	233.603,47	RR	809,96	R	-221.810,95		EP	10.982,56	
		CP	49.070.000,00	RC	10.162.140,43	A	10.416.481,29	CP	-38.653.518,71	EC	254.340,86
		CS	49.067.402,02	TR	10.162.950,39	CS	-38.904.451,63		TR	265.323,42	
Totale Titoli		RS	45.465.107,37	RR	7.493.045,42	R	-4.260.643,33		EP	33.711.418,62	
		CP	121.954.446,40	RC	45.037.142,85	A	53.157.139,68	CP	-68.797.306,72	EC	8.119.996,83
		CS	149.079.026,11	TR	52.530.188,27	CS	-96.548.837,84		TR	41.831.415,45	
Totale Generale		RS	45.465.107,37	RR	7.493.045,42	R	-4.260.643,33		EP	33.711.418,62	
		CP	127.879.545,94	RC	45.037.142,85	A	53.157.139,68	CP	-68.797.306,72	EC	8.119.996,83
		CS	149.079.026,11	TR	52.530.188,27	CS	-96.548.837,84		TR	41.831.415,45	

CONTO DEL BILANCIO 2019

RIEPILOGO GENERALE

DELLE SPESE



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	1.419.122,59								
Titolo 1	Spese correnti	RS	19.313.290,85	PR	12.611.641,14	R	-1.926.921,13			EP	4.774.728,58
		CP	35.753.857,72	PC	19.941.093,05	I	30.284.033,40	ECP	4.961.677,02	EC	10.342.940,35
		CS	52.632.080,14	TP	32.552.734,19	FPV	508.147,30			TR	15.117.668,93
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	7.897.900,60	PR	2.246.557,83	R	-45.001,54			EP	5.606.341,23
		CP	15.354.061,84	PC	2.154.155,84	I	4.293.993,61	ECP	4.527.157,16	EC	2.139.837,77
		CS	16.674.049,83	TP	4.400.713,67	FPV	6.532.911,07			TR	7.746.179,00
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	RS	12.994,81	PR	0,00	R	0,00			EP	12.994,81
		CP	1.282.503,79	PC	832.743,59	I	992.287,50	ECP	290.216,29	EC	159.543,91
		CS	1.295.498,60	TP	832.743,59	FPV	0,00			TR	172.538,72
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	25.000.000,00	PC	2.645.821,83	I	2.645.821,83	ECP	22.354.178,17	EC	0,00
		CS	25.000.000,00	TP	2.645.821,83	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	RS	575.419,93	PR	366.782,02	R	-165.459,05			EP	43.178,86
		CP	49.070.000,00	PC	9.842.951,39	I	10.416.481,29	ECP	38.653.518,71	EC	573.529,90
		CS	49.479.960,88	TP	10.209.733,41	FPV	0,00			TR	616.708,76
Totale Titoli		RS	27.799.606,19	PR	15.224.980,99	R	-2.137.381,72			EP	10.437.243,48
		CP	126.460.423,35	PC	35.416.765,70	I	48.632.617,63	ECP	70.786.747,35	EC	13.215.851,93
		CS	145.081.589,45	TP	50.641.746,69	FPV	7.041.058,37			TR	23.653.095,41
Totale Generale		RS	27.799.606,19	PR	15.224.980,99	R	-2.137.381,72			EP	10.437.243,48
		CP	127.879.545,94	PC	35.416.765,70	I	48.632.617,63	ECP	70.786.747,35	EC	13.215.851,93
		CS	145.081.589,45	TP	50.641.746,69	FPV	7.041.058,37			TR	23.653.095,41

CONTO DEL BILANCIO 2019

RIEPILOGO GENERALE

DELLE SPESE

PER MISSIONE



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n. 10 - Rendiconto dell'agente

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	1.419.122,59						
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS	5.436.914,64	PR	2.255.303,72	R	-361.219,59	EP	2.820.391,33
		CP	11.146.329,17	PC	7.193.203,18	I	9.214.149,28	ECP	1.448.962,08
		CS	15.738.806,41	TP	9.448.506,90	FPV	483.217,81	TR	4.841.337,43
Missione 2	Giustizia	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	334.300,11	PR	294.398,59	R	-12.678,41	EP	27.223,11
		CP	1.503.681,94	PC	1.268.287,15	I	1.457.094,68	ECP	11.621,78
		CS	1.790.338,16	TP	1.562.685,74	FPV	34.965,48	TR	216.030,64
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	2.154.003,55	PR	1.613.355,26	R	-15.907,01	EP	524.741,28
		CP	3.897.103,27	PC	1.850.038,74	I	2.891.445,10	ECP	750.006,91
		CS	5.779.548,55	TP	3.463.394,00	FPV	255.651,26	TR	1.566.147,64
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	RS	130.167,72	PR	103.643,17	R	-1.240,35	EP	25.284,20
		CP	438.800,49	PC	333.038,72	I	382.535,60	ECP	264,89
		CS	511.727,86	TP	436.681,89	FPV	56.000,00	TR	74.781,08
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	18.778,58	PR	14.988,39	R	-3.477,58	EP	312,61
		CP	680.840,88	PC	121.790,64	I	124.856,22	ECP	307.244,16
		CS	447.401,38	TP	136.779,03	FPV	248.740,50	TR	3.378,19
Missione 7	Turismo	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	1.064.758,58	PR	812.424,48	R	-725,65	EP	251.608,45
		CP	3.562.714,34	PC	847.362,79	I	1.323.985,34	ECP	71.134,13
		CS	2.459.152,40	TP	1.659.787,27	FPV	2.167.594,87	TR	728.231,00



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n. 10 - Rendiconto dell'agione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	6.902.895,07	PR	4.291.783,55	R	-6.042,47			EP	2.605.069,05
		CP	12.762.417,18	PC	5.994.474,22	I	10.024.957,80	ECP	556.809,90	EC	4.030.483,58
		CS	17.478.620,30	TP	10.286.257,77	FPV	2.180.649,48			TR	6.635.552,63
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	2.672.056,00	PR	1.137.706,95	R	-42,49			EP	1.534.306,56
		CP	2.862.351,89	PC	938.795,81	I	1.602.616,69	ECP	243.043,49	EC	663.820,88
		CS	4.517.673,69	TP	2.076.502,76	FPV	1.016.691,71			TR	2.198.127,44
Missione 11	Soccorso civile	RS	29.483,00	PR	16.483,00	R	0,00			EP	13.000,00
		CP	67.483,00	PC	5.643,34	I	54.468,72	ECP	13.014,28	EC	48.825,38
		CS	96.966,00	TP	22.126,34	FPV	0,00			TR	61.825,38
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	8.277.078,52	PR	4.173.633,70	R	-1.531.311,60			EP	2.572.133,22
		CP	9.758.962,75	PC	3.411.394,49	I	7.184.280,69	ECP	2.574.682,06	EC	3.772.886,20
		CS	16.504.729,67	TP	7.585.028,19	FPV	0,00			TR	6.345.019,42
Missione 13	Tutela della salute	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	RS	184.755,68	PR	144.478,16	R	-39.277,52			EP	1.000,00
		CP	2.099.350,36	PC	131.219,81	I	296.636,89	ECP	1.205.166,21	EC	165.417,08
		CS	1.647.281,26	TP	275.697,97	FPV	597.547,26			TR	166.417,08
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.300,00	PC	0,00	I	1.000,00	ECP	300,00	EC	1.000,00
		CS	1.300,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	1.000,00

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n. 10 - Rendiconto dell'agione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	RS	6.000,00	PR	0,00	R	0,00	EP	6.000,00
		CP	20.000,00	PC	0,00	I	20.000,00	ECP	0,00
		CS	26.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	26.000,00
Missione 19	Relazioni internazionali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	2.306.584,29	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.306.584,29
		CS	2.306.584,29	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 50	Debito pubblico	RS	12.994,81	PR	0,00	R	0,00	EP	12.994,81
		CP	1.282.503,79	PC	832.743,59	I	992.287,50	ECP	290.216,29
		CS	1.295.498,60	TP	832.743,59	FPV	0,00	TR	172.538,72
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	25.000.000,00	PC	2.645.821,83	I	2.645.821,83	ECP	22.354.178,17
		CS	25.000.000,00	TP	2.645.821,83	FPV	0,00	TR	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	RS	575.419,93	PR	366.782,02	R	-165.459,05	EP	43.178,86
		CP	49.070.000,00	PC	9.842.951,39	I	10.416.481,29	ECP	38.653.518,71
		CS	49.479.960,88	TP	10.209.733,41	FPV	0,00	TR	616.708,76



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Comune di Monterotondo

Esercizio: 2019 - Allegato n. 10 - Rendiconto dell'agione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2019 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Totale Missioni		RS	27.799.606,19	PR	15.224.980,99	R	-2.137.381,72			EP	10.437.243,48
		CP	126.460.423,35	PC	35.416.765,70	I	48.632.617,63	ECP	70.786.747,35	EC	13.215.851,93
		CS	145.081.589,45	TP	50.641.746,69	FPV	7.041.058,37			TR	23.653.095,41
Totale Generale		RS	27.799.606,19	PR	15.224.980,99	R	-2.137.381,72			EP	10.437.243,48
		CP	127.879.545,94	PC	35.416.765,70	I	48.632.617,63	ECP	70.786.747,35	EC	13.215.851,93
		CS	145.081.589,45	TP	50.641.746,69	FPV	7.041.058,37			TR	23.653.095,41

**ANALISI DELLE
PRINCIPALI POSTE
DEL RENDICONTO
2019
(PIANO DEGLI
INDICATORI)**



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spesenell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	100,00	100,00	83,39	83,70	82,00
1.02 Programma 2: Segreteria generale	100,00	100,00	76,52	80,44	68,48
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	100,00	49,60	91,96	24,93
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie eservizi fiscali	100,00	100,00	58,08	66,85	47,92
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	18,86	63,08	6,97
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	100,00	100,00	66,92	59,86	91,90
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe estato civile	100,00	100,00	95,41	96,23	83,78
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	98,77	98,72	100,00
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agliienti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Programma 10: Risorse umane	100,00	100,00	98,83	98,78	100,00
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	100,00	100,00	82,32	87,22	59,89
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	100,00	64,49	78,07	41,48
Missione 2 Giustizia					
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1: Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	87,23	87,04	88,06
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	100,00	100,00	87,23	87,04	88,06
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio					
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica	100,00	100,00	72,83	68,13	88,84



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
4.02 Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	100,00	67,25	61,87	72,76
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.07 Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio	100,00	100,00	68,64	63,98	74,90
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	100,00	100,00	74,68	72,65	76,80
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	93,64	93,41	96,90
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00	100,00	85,17	87,06	79,62
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero	100,00	100,00	95,23	97,54	79,82
6.02 Programma 2: Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	100,00	100,00	95,23	97,54	79,82
Missione 7 Turismo					
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7 Totale Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	61,89	59,25	65,59
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	100,00	87,49	77,65	96,65
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00	100,00	69,48	64,00	76,30
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spesenell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
9.02	Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	56,50	76,72	22,11
9.03	Programma 3: Rifiuti	100,00	100,00	65,07	56,59	78,02
9.04	Programma 4: Servizio idrico integrato	100,00	100,00	46,44	46,44	0,00
9.05	Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,00	8,53	93,84	3,80
9.06	Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07	Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08	Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00	100,00	60,77	59,80	62,17
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
10.01	Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02	Programma 2: Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	52,61	33,21	62,95
10.03	Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04	Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05	Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	100,00	47,56	64,42	37,14
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità		100,00	100,00	48,58	58,58	42,58
Missione 11 Soccorso civile						
11.01	Programma 1: Sistema di protezione civile	100,00	100,00	26,36	10,36	55,91
11.02	Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile		100,00	100,00	26,36	10,36	55,91
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,00	71,02	71,61	68,85
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	100,00	100,00	73,60	41,23	96,58
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	100,00	100,00	88,76	85,01	98,78



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spesenell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
12.04 Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,00	8,27	12,62	7,28
12.05 Programma 5: Interventi per le famiglie	100,00	100,00	40,12	35,37	43,94
12.06 Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.07 Programma 7: Programmazione e governo della rete deiservizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08 Programma 8: Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00
12.09 Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	100,00	64,41	63,55	65,10
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	100,00	100,00	49,06	47,48	50,42
Missione 13 Tutela della salute					
13.01 Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04 Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05 Programma 5: Servizio sanitario regionale - investmentisanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiorgettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Programma 7: Ulteriori spese in materiasanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
14.01 Programma 1: Industria PMle Artigianato	100,00	100,00	7,18	7,47	4,57
14.02 Programma 2: Commercio - reti distributive - tuteladei consumatori	100,00	100,00	84,14	94,57	75,41
14.03 Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00	100,00	96,02	90,28	100,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spesenell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività	100,00	100,00	57,27	44,24	78,20
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.01 Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
16.01 Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
17.01 Programma 1: Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
18.01 Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali					
19.01 Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	112,50	0,00	0,00	0,00	0,00
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	100,81	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico					
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	82,84	83,92	0,00
Missione 50 Totale Debito pubblico	100,00	100,00	82,84	83,92	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi					
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	100,00	92,88	94,49	63,74
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	100,00	100,00	92,88	94,49	63,74

Spese per il personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2019, e le relative assunzioni hanno rispettato:

- i vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater, del D.L. 90/2014, dall'art. 1, comma 228, della Legge 208/2015, e dall'art. 16, comma 1 bis, del D.L. 113/2016, e dall'art. 22 del D.L. 50/2017, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli Enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015;
- i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009 di euro 607.014,52;
- l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1, comma 557, della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 6.711.327,00;
- l'art. 40 del D.Lgs. 165/2001;
- l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale come previsto dal comma 2 dell'art. 23 del D.Lgs. 75/2017, assumendo a riferimento l'esercizio 2016.

Gli oneri della contrattazione decentrata impegnati nell'anno 2019 non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2016 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente, come disposto dall'art. 9 del D.L. 78/2010.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2019 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 quater, della Legge 296/2006.

	Media 2011/2013	Rendiconto 2019
	2008 per enti non soggetti al patto	
Spese macroaggregato 101	8.312.010,67	6.942.408,15
Spese macroaggregato 103	235.059,00	102.095,00
Irap macroaggregato 102	425.280,00	414.472,45
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	0,00	0,00
Altre spese: da specificare: diritti di rogito	18.158,00	0,00
Altre spese: da specificare: intervento 05	32.500,00	0,00
Altre spese: da specificare: spese per censimento ISTAT	0,00	200,00
Totale spese di personale (A)	9.023.007,67	7.459.175,60
(-) Componenti escluse (B)	0,00	0,00
(-) Altre componenti escluse:	2.311.680,00	2.593.956,60
di cui rinnovi contrattuali	0,00	1.174.280,98
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	6.711.327,67	4.865.219,00
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562		

**LE PARTECIPATE
DEL COMUNE DI MONTEROTONDO**

Verifica Crediti e debiti reciproci

Nel 2019 è stata effettuata la conciliazione dei rapporti creditori e debitori tra l'Ente e gli organismi partecipati, previa asseverazione, oltre che dell'Organo di revisione del Comune, anche dell'organo di controllo dei relativi enti e società controllati e partecipati.

Esternalizzazione dei servizi

L'Ente, nel corso dell'esercizio 2019, non ha proceduto a esternalizzare alcun servizio pubblico locale rispetto all'anno 2018.

Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche

L'Ente ha provveduto in data 20/12/2019 all'analisi dell'assetto complessivo di tutte le partecipazioni possedute, dirette e indirette.

Società che hanno conseguito perdite d'esercizio

Nessuna società controllata/partecipata ha subito perdite nel corso dell'esercizio 2019 e nei due precedenti.

PARTECIPATE DEL COMUNE DI MONTEROTONDO

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
Azienda Pluriservizi Monterotondo (APM) - azienda speciale art. 114 D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. con sede legale a Monterotondo (RM) Piazza A. Frammartino n.4(Ex Piazza Marconi)	Azienda Speciale	100,00%	343.435,71
Fondazione ICM	Fondazione	100,00%	15.600,00

Denominazione	Azienda Pluriservizi Monterotondo (APM) - azienda speciale art. 114 D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. con sede legale a Monterotondo (RM) Piazza A. Frammartino n.4
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	-----
Servizi gestiti	Farmacie Igiene Ambientale Tecnologico - Manutentivo Pulimento Cimiteri Agenzia Pubblicitaria Sosta Tariffata Affissioni Riscossione tributi minori

Denominazione	Istituzione Culturale Monterotondo, sostituita nel corso del 2015 dalla Fondazione ICM, interamente partecipata dal Comune di Monterotondo
Servizi gestiti	Biblioteche, teatri e musei

RISULTATI DI BILANCIO

Azienda Pluriservizi Monterotondo (APM)	2017	2018	2019
Valore produzione (in euro)	12.909.063,39	11.725.983,50	13.274.677,00
Patrimonio netto (in euro)	456.305,04	484.223,58	494.661,00
Risultato di esercizio (in euro)	22.994,27	27.918,54	10.437,00

Fondazione iCM	2017	2018	2019
Valore produzione (in euro)	223.275,00	228.303,00	152.752
Patrimonio netto (in euro)	170.934,00	246.248,00	253.576
Risultato di esercizio (in euro)	121.720,00	75.314,00	8.001,00



CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA RELATIVO ALL'ANNUALITÀ 2019

VERBALE FINALE

IL SEGRETARIO GENERALE

Premesso che:

- l'art. 3, comma 2 del D.L. 10/10/2012 n. 174, convertito nella Legge 7 dicembre 2012 n. 213, stabilisce che le modalità di funzionamento e la disciplina delle varie forme di controllo interno devono essere contenute in un Regolamento approvato dal Consiglio Comunale e quindi comunicato al Prefetto ed alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- l'art. 147 bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, prevede che controllo di regolarità amministrativa, nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi, è assicurato secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario generale;
- il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 2 del 17/01/2013, ha approvato il "Regolamento sui Controlli Interni del Comune di Monterotondo", nel testo allegato alla stessa deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, composto di n. 12 articoli, come modificato, nella formulazione vigente, dalla deliberazione n. 80 dell'11/12/2014;
- l'art. 2, commi 6, 7 e 8 del Regolamento disciplina il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva;
- con Determinazione dirigenziale n. 314 del 03/06/2020 sono state definite le modalità operative del processo di controllo interno di regolarità amministrativa nella fase successiva, in relazione all'annualità 2019;

Dato atto che il Segretario, con l'ausilio del personale assegnato al proprio Dipartimento, sulla base degli atti adottati nel periodo di riferimento da ogni Servizio dell'Ente, conformemente alla percentuale del 5% prevista dalla determinazione dirigenziale n. 314 del 03/06/2020, ha puntualmente individuato (come da Verbale conservato agli atti d'ufficio) le determinazioni dirigenziali e gli altri atti adottati o sottoscritti nel corso dell'annualità 2019, da sottoporre al controllo successivo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.L. 10/10/2012, n. 174, convertito nella L. 07/12/2012, n. 213, ed in particolare **n. 48 determinazioni dirigenziali e n. 30 scritture private** (con particolare riferimento a quelle relative ad affidamenti diretti ed in economia);

Considerato che dall'attività di controllo, svolta nei giorni 15/06/2020, 18/06/2020, 22/06/2020, 23/06/2020, 25/06/2020, 09/07/2020, sono emerse le risultanze di seguito rappresentate:



DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI:

Servizio di riferimento	Numero atti esaminati	Esito
Ufficio Trattamento Previdenziale	1	Atto legittimo
Servizio Ragioneria, Economato, Risorse Umane Trattamento Economico	2	Atti legittimi
Servizio Entrate e Provveditorato	1	Atto legittimo
Servizi Demografici	1	Atto legittimo
Servizio Ambiente e Igiene Urbana	2	Atti legittimi
Servizio Infrastrutture	12	Atti legittimi
Servizio Pianificazione Urbanistica	2	Atti legittimi
Servizio Edilizia Privata, Commercio e Suap	1	Atto legittimo
Servizio Segreteria Tecnica e Sicurezza sul lavoro	1	Atto legittimo
Servizio Demanio, Patrimonio, Casa,	1	Atto legittimo
Servizio Organi Istituzionale, Sanità e Affari Legali	5	Atti legittimi
Servizio Segreteria e Supporto Giuridico Comando Polizia Locale	4	Atti legittimi
Servizio Risorse Umane Trattamento giuridico, performance e controlli	4	Atti legittimi
Servizio Sistemi Informativi, Innovazione Tecnologica e U.R.P.	1	Atto legittimo
Servizio Autonomo Cultura e Turismo, Sport	1	Atto legittimo
Servizio Autonomo - Servizi Sociali	6	Atti legittimi
Servizio Autonomo – Politiche Educative e CFP	3	Atti legittimi

→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI A LIVELLO DI DIPARTIMENTO ATTIVITA' ECONOMICO FINANZIARIE E AMMINISTRATIVE

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
5	3	4	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate

→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI A LIVELLO DI DIPARTIMENTO GOVERNO DEL TERRITORIO

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
19	11	23	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate



→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI A LIVELLO DI DIPARTIMENTO DEL SEGRETARIO GENERALE

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
10	5	9	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate

→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI CORPO DI POLIZIA LOCALE

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
4	2	4	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate

→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI SERVIZIO AUTONOMO CULTURA TURISMO E SPORT

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
1	0	1	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate

→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI SERVIZIO AUTONOMO POLITICHE EDUCATIVE

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
3	0	5	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate

→ SINTESI QUANTITATIVA DEL CONTROLLO SUGLI ATTI SERVIZIO AUTONOMO POLITICHE SOCIALI

Numero determinazioni controllate	Giudizio senza rilievi	Giudizio con rilievi	Giudizio negativo
6	4	6	0

N.B. le determinazioni a contrarre/di affidamento hanno una doppia check-list di verifica pertanto la somma dei giudizi è maggiore del numero delle determinazioni controllate

Relativamente ad alcuni atti, pur risultati legittimi, sono state evidenziate alcune criticità per le quali si rendono opportune azioni correttive, anche a valere sugli atti di successiva adozione, che ogni singolo Dirigente e Responsabile di Servizio vorrà disporre alle unità operative dirette.

In particolare:

- mancata indicazione del nominativo del Responsabile del Procedimento;
- mancata indicazione dell'assenza di conflitto di interesse da parte del Responsabile del Procedimento;
- mancata indicazione delle modalità e dei termini di ricorso, in alcuni casi specificati con errati riferimenti normativi;
- mancante o incompleta/generica individuazione dei termini e delle modalità di pubblicazione dell'atto
- assenza del richiamo all'art. 147-bis D.Lgs. n. 267/2000
- assenza del richiamo all'art. 192 del D.Lgs. n. 267/2000



- carente definizione modalità di scelta del contraente, in particolare, per quanto riguarda gli affidamenti diretti, spesso non è stata fornita adeguata motivazione in merito all'individuazione della ditta prescelta;
- carenti o incompleti riferimenti alla normativa relativa agli acquisti tramite CONSIP e MEPA (ed eventuale deroga motivata)
- carenti motivazioni in merito al mancato rispetto del principio di rotazione degli affidamenti, nei casi in cui si è proceduto ad un nuovo affidamento nei confronti del precedente aggiudicatario.
- carente o incompleti riferimenti sui termini di stipula del contratto

SCRITTURE PRIVATE:

tutti gli atti esaminati risultano legittimi.

Relativamente ad alcuni atti, pur risultati legittimi, sono state tuttavia evidenziate alcune carenze.

Irregolarità rilevate: in alcune scritture private controllate non sono presenti:

- elementi sulla verifica effettuazione controlli preliminari sull'aggiudicatario
- Riferimenti normativi in merito alla modalità dell'affidamento ed alla scelta del contraente
- Eventuali penali a carico dell'aggiudicatario
- chiara specificazione degli oneri a carico delle parti
- Modalità e termini di controllo dell'esecuzione
- Foro competente

Inoltre sono state evidenziate alcune scritture private, che saranno specificatamente segnalate al relativo Dirigente, carenti da un punto di vista motivazionale o di riferimenti giuridici sulle modalità di affidamento di alcuni contratti d'appalto e verso i quali saranno avanzate specifiche richieste di chiarimento nei confronti del Servizio interessato.

Si provvederà a trasmettere ai singoli Dirigenti / Responsabili dei Servizi Autonomi una specifica comunicazione relativa ai rilievi evidenziati in merito alle singole Determinazioni e Scritture Private esaminate, nonché saranno trasmesse tutte le schede di controllo sugli atti esaminati.

Copia del presente verbale viene trasmessa ai dirigenti, all'organo di revisione, al nucleo di valutazione, al Sindaco ed al Presidente del Consiglio comunale.

Monterotondo, 27 Luglio 2020

Il Segretario Generale
Dott. Marino Di Rocco

ANAGRAFICA ENTE

CODICE ISTAT	058065
REGIONE	Lazio
PROVINCIA (SIGLA)	RM
DENOMINAZIONE ENTE	MONTEROTONDO
TIPOLOGIA ENTE	Comune

1. SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI

1.1 Indicare se il sistema dei controlli interni è esercitato in conformità a quanto previsto dai regolamenti dell'ente con riferimento alle singole tipologie di controllo di seguito indicate:

a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile

SI

b) Controllo di gestione

SI

c) Controllo strategico

SI

d) Controllo sugli equilibri finanziari

SI

e) Controllo sugli organismi partecipati

SI

f) Controllo sulla qualità dei servizi

SI

1.2 Indicare il numero di report periodici previsti/programmati nell'anno (in base ai regolamenti dell'ente o agli statuti degli organismi partecipati) e di report effettivamente prodotti:

	Report previsti	Report prodotti
a) Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile	1	1
b) Controllo di gestione	1	1
c) Controllo strategico	1	1
d) Controllo sugli equilibri finanziari	1	1
e) Controllo sugli organismi partecipati	2	2

f) Controllo sulla qualità dei servizi

2

2

1.3 Sono intervenute segnalazioni da parte del responsabile per la trasparenza, ai sensi dell'art. 43, co. 5, d.lgs. n. 33/2013, circa il mancato o parziale adempimento degli obblighi di pubblicazione?

NO

1.4 Indicare se sono state registrate criticità nella organizzazione o nell'attuazione dei controlli e, in caso affermativo, indicare il relativo grado di criticità riscontrato per ciascuna tipologia di controlli:

	Criticità	Grado di criticità
a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile	NO	nd
b) Controllo di gestione	NO	nd
c) Controllo strategico	NO	nd
d) Controllo sugli equilibri finanziari	NO	nd
e) Controllo sugli organismi partecipati	NO	nd
f) Controllo sulla qualità dei servizi	NO	nd

1.5 Indicare per ciascuna tipologia di controlli il numero di report ufficializzati nell'anno da delibere di Giunta o di Consiglio, il numero di azioni correttive avviate nell'anno a seguito dei report (tramite delibere di Giunta o di Consiglio) e il numero di unità di personale utilizzate - espresse in unità anno equivalenti (FTE Giuridico = numero persone x ore lavorate/36 x giorni lavorati nell'anno/365) per l'esercizio dei vari tipi di controlli:

	Report ufficializzati	Azioni correttive avviate	Unità di personale (FTE)
a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile	1	0	5,50
b) Controllo di gestione	1	0	0,50
c) Controllo strategico	1	0	0,50
d) Controllo sugli equilibri finanziari	1	0	0,50
e) Controllo sugli organismi partecipati	1	0	0,50
f) Controllo sulla qualità dei servizi	1	0	0,40

1.6 Sono intervenute modifiche nel sistema dei controlli interni in un'ottica di maggiore integrazione e raccordo tra le singole tipologie di controllo?

NO

1.6.1 In caso di risposta affermativa, specificare a quali tipologie si riferiscono le modifiche:

- a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile
- b) Controllo di gestione
- c) Controllo strategico
- d) Controllo sugli equilibri finanziari
- e) Controllo sugli organismi partecipati
- f) Controllo sulla qualità dei servizi

1.7 La Sezione regionale di controllo della Corte dei conti ha formulato osservazioni sull'adeguatezza e sul funzionamento dei controlli interni?

NO

1.7.1 In caso di risposta affermativa, l'ente ha dato seguito alle osservazioni formulate dalla Sezione?

2. CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

2.1 Nelle ipotesi previste dall'art. 49 del Tuel, sono state adottate delibere di Giunta e di Consiglio munite di parere di regolarità tecnica o contabile negativo?

NO

2.1.1 In caso di risposta affermativa alla domanda precedente, l'organo deliberante ha motivato adeguatamente le ragioni della mancata conformazione al parere?

2.2 Nelle proposte di deliberazione, i responsabili dei servizi hanno relazionato in ordine anche ai riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, al fine di consentire al responsabile di ragioneria l'espressione del parere di regolarità contabile?

SI

2.3 Che tipo di tecnica di campionamento probabilistico-statistico, opportunamente motivata, è stato adottato nel corso dell'anno, per la scelta degli atti amministrativi da sottoporre al controllo successivo?

Estrazione casuale

2.4 Gli esiti del controllo di gestione effettuato nell'anno precedente hanno concorso alla individuazione dei settori di attività dell'ente da sottoporre al controllo successivo?

SI

2.5 Fornire i seguenti elementi informativi relativi al controllo di regolarità successivo:

a) numero di atti esaminati

64

b) numero di irregolarità rilevate

0

c) numero di irregolarità sanate

0

2.6 Con quale frequenza sono stati adottati i report?

Annuale

2.7 Sono stati effettuati controlli, ispezioni o altre indagini volti ad accertare la regolarità amministrativa e contabile dell'attività posta in essere da specifici uffici o servizi?

SI

2.8 Sono state verificate le attestazioni concernenti i pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dall'art. 4 del d.lgs. n. 231/2002, secondo le modalità di cui all'art. 41 del d.l. n. 66/2014, conv. dalla l. n. 89/2014?

SI

2.9 In caso di riscontrate irregolarità sono state trasmesse ai responsabili dei servizi competenti le direttive alle quali conformarsi?

Non ricorre la fattispecie

2.9.1 In caso di risposta affermativa, i responsabili dei servizi si sono adeguati alle direttive ricevute?

3. CONTROLLO DI GESTIONE

3.1 L'ente si è dotato di un sistema di contabilità economica fondato su rilevazioni analitiche per centri di costo che consenta di valutare l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa?

NO

3.2 Il controllo di gestione si avvale di un sistema di contabilità economico-patrimoniale tenuta con il metodo della partita doppia?

NO

3.3 I regolamenti o le delibere dell'Ente prevedono espressamente che le articolazioni organizzative decentrate inserite nei diversi settori operativi si attengano alle direttive della struttura centrale per quanto riguarda le procedure operative, i criteri di analisi ed il livello di approfondimento delle elaborazioni?

NON RICORRE
LA

3.4 I report periodici prodotti sono tempestivi e aggiornati nel fornire le informazioni utili alle decisioni da prendere?

Si

3.5 Quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno?

a) di attività/processo

SI

b) di "output"

SI

c) di efficacia

SI

d) di efficienza

SI

e) di economicità

SI

f) di analisi finanziaria

NO

3.6 Il controllo di gestione è in grado di influenzare l'attività in corso di svolgimento determinando la riprogrammazione degli obiettivi?

SI

3.6.1 In caso di risposta affermativa alla domanda precedente, in quanti casi gli obiettivi sono stati riprogrammati?

da 2 a 10

#####

%

66

3.8 Indicare il grado complessivo di raggiungimento degli obiettivi operativi dell'azione amministrativa per le seguenti aree:

a) servizi amministrativi

Alto

b) servizi tecnici

Alto

c) servizi alla persona

Alto

3.9 Esiste un sistema di ponderazione degli obiettivi da monitorare?

SI

4. CONTROLLO STRATEGICO

4.1 Il controllo strategico è integrato con il controllo di gestione?

SI

4.2 Il controllo strategico utilizza le informazioni provenienti dalla contabilità analitica per orientare le decisioni in tema di allocazione delle risorse, gestione dei servizi e politiche tariffarie?

NO

4.3 Il controllo strategico effettua, a preventivo, adeguate verifiche tecniche/economiche sull'attuazione delle scelte da operare a livello di programmazione?

NO

4.4 Quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno?

a) di contesto

NO

b) di "outcome"

NO

c) di efficacia

SI

d) di efficienza

SI

e) di economicità

SI

f) di innovazione e sviluppo

NO

4.5 Percentuale media di obiettivi strategici raggiunti nell'anno (media semplice):

% 93

4.6 Numero di deliberazioni di verifica dello stato di attuazione dei programmi adottate nell'anno:

una

4.7 Indicare i parametri in base ai quali l'organo d'indirizzo politico ha verificato lo stato d'attuazione dei programmi:

a) risultati raggiunti rispetto agli obiettivi

SI

b) grado di assorbimento delle risorse rispetto ai risultati

NO

c) tempi di realizzazione rispetto alle previsioni

SI

d) rispetto degli standard di qualità prefissati

NO

e) impatto socio-economico dei programmi

NO

f) altro (specificare)

5. CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

5.1. Il controllo sugli equilibri finanziari è integrato con il controllo sugli organismi partecipati?

SI

5.2. Il responsabile del servizio finanziario ha adottato specifiche linee di indirizzo e/o coordinamento per l'ordinato svolgimento dei controlli sugli equilibri finanziari?

SI

5.3. Indicare quali dei seguenti soggetti sono stati attivamente coinvolti nel controllo degli equilibri finanziari e con quale frequenza:

	Soggetti	Frequenza
a) Organi di governo	SI	uno
b) Direttore generale	Non ricorre la	nd
c) Segretario	SI	uno
d) Responsabili dei servizi	SI	uno

5.4 Indicare se sono state chieste misure per ripristinare l'equilibrio finanziario e se le stesse siano state anche disposte con riguardo ai seguenti ambiti gestionali:

	Misure richieste	Misure disposte
a) gestione di competenza	NO	NO
b) gestione dei residui	NO	NO
c) gestione di cassa	NO	NO

5.5 Tra le misure necessarie per salvaguardare gli equilibri finanziari di cui all'art. 193 del TUEL, si è dovuto impiegare la quota libera dell'avanzo di amministrazione ai sensi dell'art. 187, comma 2, lett. b), TUEL?

NO

5.6 È stato assicurato che, in corso di esercizio, il programma dei pagamenti risultasse sempre compatibile con le disponibilità di cassa?

SI

5.7 Sono state adottate le opportune iniziative, anche di tipo contabile, amministrativo o contrattuale, previste dall'art. 183, comma 8, del TUEL per il caso di insufficiente disponibilità di cassa dovuta a ragioni sopravvenute?

SI

5.8 È stata ricostituita la consistenza delle entrate vincolate utilizzate nel rispetto dell'art. 195 del TUEL?

SI

5.9 Nel corso dell'esercizio considerato, sono state effettuate segnalazioni ai sensi dell'art.153, comma 6, del TUEL per il costituirsi di situazioni - non compensabili da maggiori entrate o minori spese - tali da pregiudicare gli equilibri del bilancio?

NO

5.9.1 In caso di risposta affermativa, tali segnalazioni hanno comportato l'intervento del Consiglio ai sensi dell'art. 193 del TUEL?

6. CONTROLLO SUGLI ORGANISMI PARTECIPATI

6.1 L'ente si è dotato di una specifica struttura dedicata al controllo sugli organismi partecipati ai sensi dell'art. 147- <i>quater</i> , comma 1, TUEL?	SI
6.2 Sono stati definiti per l'anno gli indirizzi strategici ed operativi degli organismi strumentali dell'ente?	SI
6.3 Sono stati approvati i <i>budget</i> delle società partecipate <i>in house</i> o degli organismi strumentali controllati dall'ente?	SI
6.3.1 In caso di risposta affermativa, indicare il numero dei <i>budget</i> approvati:	2
6.4 L'individuazione delle società a controllo pubblico è stata effettuata in conformità al disposto di cui all'art. 2 lett. b) e m) del d.lgs. n. 175/2016 (TUSP)?	SI
6.5 Nel perimetro delle società controllate sono state incluse anche le società a totale partecipazione pubblica per le quali il controllo viene esercitato in forma congiunta, anche mediante comportamenti concludenti, indipendentemente dall'esistenza di norme di legge, statutarie e/o accordi formalizzati?	Non ricorre la fattispecie
6.6 Sono stati monitorati i rapporti finanziari, economici e patrimoniali tra l'ente e le sue società partecipate?	SI
6.7 È stata effettuata la conciliazione dei rapporti creditori e debitori tra l'ente e gli organismi partecipati (art. 11, co. 6, lett. j), d.lgs. n. 118/2011)?	SI
6.8 È stato monitorato il grado di attuazione delle misure di razionalizzazione delle partecipazioni societarie ai sensi dell'art. 24 TUSP?	SI
6.9 È stata monitorata l'attuazione delle norme in materia di gestione del personale delle partecipazioni societarie ai sensi dell'art. 19 TUSP?	SI
6.10 Sono stati aggiornati gli statuti delle società a controllo pubblico a norma del d.lgs. n. 175/2016 e degli artt. 5 e 192, d.lgs. n. 50/2016?	Non ricorre la fattispecie
6.11 La relazione sul governo societario predisposta dalle società a controllo pubblico contiene il programma di valutazione del rischio aziendale, a norma dell'art. 6, commi 2 e 4, TUSP?	Non ricorre la fattispecie
6.12 Nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'art. 6, comma 2, TUSP, sono emersi indicatori di crisi aziendale?	NO
#####	Non ricorre la fattispecie
6.14 Sono previsti report informativi periodici da parte degli organismi partecipati inerenti ai profili organizzativi e gestionali?	SI

6.15 Gli organismi partecipati che gestiscono pubblici servizi hanno pubblicato la Carta dei servizi prevista dall'art. 32 del d.l. n. 33/2013?

NO

6.16 Quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno?

a) di efficacia

SI

b) di efficienza

NO

c) di economicità

SI

d) di redditività

NO

e) di deficiarietà strutturale

NO

f) di qualità dei servizi affidati

SI

g) di soddisfazione degli utenti

SI

7. CONTROLLO SULLA QUALITÀ DEI SERVIZI

7.1 L'ente ha effettuato analisi sulla qualità "effettiva" dei singoli servizi (in termini di prontezza [tempestività/adeguatezza dei tempi di risposta], coerenza ed esaustività delle risposte alle richieste degli utenti e di minori disagi o imprevisti prodotti da disservizi)?

SI

7.2 Gli indicatori adottati rappresentano compiutamente le dimensioni effettive della qualità dei servizi e delle prestazioni erogate?

NO

7.3 Le rilevazioni sulla qualità dei servizi si estendono anche agli organismi partecipati?

NO

7.4 Quali dei seguenti indicatori sono stati elaborati ed applicati nell'anno?

a) accessibilità delle informazioni

SI

b) tempestività della erogazione

SI

c) trasparenza dei tempi di erogazione

SI

d) trasparenza dei costi di erogazione

SI

e) trasparenza sulle responsabilità del servizio

SI

f) correttezza con l'utenza

SI

g) affidabilità del servizio

SI

h) completezza del servizio

SI

i) conformazione agli standard di qualità

NO

l) reclami e segnalazioni di disservizi

NO

m) altro (specificare)

7.5 Gli indicatori adottati soddisfano i requisiti di appropriatezza (rilevanza, accuratezza, temporalità, fruibilità, interpretabilità e coerenza)?

almeno il 50%

7.6 Gli standard di qualità programmati nell'anno sono determinati in conformità a quelli previsti nella Carta dei servizi o in altri provvedimenti similari in materia?

SI

7.7 L'ente ha effettuato indagini sulla soddisfazione degli utenti (interni e/o esterni)?

SI

7.7.1 In caso di risposta affermativa, indicare con quale frequenza l'ente ha proceduto alla misurazione della soddisfazione degli utenti:

Annuale

7.7.2 Indicare se la soddisfazione degli utenti è stata misurata, direttamente o per il tramite di organismi controllati, su tutti o solo su alcuni servizi:

solo su alcuni

7.7.3 Sono stati pubblicizzati i risultati delle indagini sulla soddisfazione degli utenti (anche se negativi)?

NO

7.8 L'ente effettua confronti sistematici (*benchmarking*) con i livelli di qualità raggiunti da altre amministrazioni?

NO

7.9 Sono previste forme di coinvolgimento attivo dei portatori di interesse (stakeholders) nella fase di definizione degli standard di qualità?

NO

7.10 Rispetto all'anno precedente, l'ente ha realizzato un innalzamento degli standard economici o di qualità dei servizi (nel loro insieme o per singole prestazioni) misurabili attraverso indicatori definiti e pubblicizzati?

NO

Luogo e data di compilazione:

li

Il Responsabile

Nome

Cognome

Recapito telefonico

Indirizzo e.mail