



Comune di Pontassieve
Direzione Generale
U.O.C. Organizzazione e Controllo

REFERTO del
CONTROLLO di GESTIONE 2013
ex art 198 e 198 bis D.Lgs n. 267/2000

<i>1 I DATI DELL'ENTE AL 31.12.2013</i>	4
<i>1.1 Dati Generali</i>	4
<i>1.2 Il Sistema dei Controlli</i>	10
<i>1.3 Ciclo di gestione della performance</i>	16
<i>1.4 Il Sistema Contabile</i>	17
<i>1.4.1 La Relazione Previsionale e Programmatica (estratto)</i>	17
<i>1.4.2 Il Piano Esecutivo di Gestione</i>	21
<i>1.4.3 La Delibera della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi dell'anno 2013</i>	25
<i>1.4.4 Il Rendiconto</i>	25
<i>2.1 Le Risultanze contabili – analisi della gestione</i>	<u>26</u>
<i>2.1.1 Il Risultato della gestione finanziaria</i>	26
<i>2.1.2 Il Risultato della gestione economica</i>	28
<i>2.1.3 Il Risultato della gestione patrimoniale</i>	28
<i>2.1.4 L'analisi dell'entrata</i>	30
<i>2.1.5 L'analisi della spesa</i>	30
<i>2.1.6. Rendiconto degli indici</i>	43
<i>2.1.7 Prodotti per area di intervento e Analisi della spesa per servizi</i>	45
<i>2.1.8 Utilizzo del sito istituzionale per finalità di trasparenza</i>	59
<i>2.2 L'Indebitamento e la capacità di indebitamento residua al 31.12.2013</i>	61
<i>3. I PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE</i>	61
<i>4 I CONTROLLI SPECIFICI EX LEGE</i>	65
<i>4.1 La verifica del rispetto degli obiettivi del Patto di stabilità 2013</i>	65
<i>5 LE PARTECIPAZIONI</i>	67
<i>6 ULTERIORI ATTIVITA'</i>	70
<i>6.1 Relazione sugli incarichi a soggetti esterni</i>	70
<i>6.2 Controlli in merito alle spese di pubblicità</i>	74
<i>6.3 Decreto Legge n.78/2010 – obblighi di riduzione della spesa</i>	74
<i>6.4 nomina del Responsabile della Trasparenza e della Prevenzione della corruzione</i>	74
<i>6.5 Estratto reportistica dal Controllo di Gestione al 31.12.2013</i>	74

Premessa

Il presente referto è stato redatto seguendo quanto indicato dalla Comunicazione n. 53 del 16 marzo 2012 di Anci Toscana in riferimento all'allegato 2 trasmesso ed elaborato di concerto con la Sezione Regionale Corte dei Conti ed è stato redatto secondo le puntuali indicazioni contenute nel vigente regolamento comunale sul sistema dei controlli così come approvato con delibera di C.C. nr.101/2012 (art. 6-11).

Al termine dell'esercizio 2013, nel rispetto di quanto richiamato dal D. Lgs. n. 267/2000, ed in particolare negli articoli 198 e 198-bis, la UOC Organizzazione e Controllo ha predisposto il presente referto sia per gli amministratori, ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati, sia per i responsabili dei servizi, perché realizzino la valutazione dell'andamento delle attività di cui sono responsabili ed infine per la Corte dei Conti come organo di controllo esterno secondo quanto richiesto dall'art 198 bis del D.Lgs 267/2000.

A tal fine si ricorda che l'attività di controllo di gestione è stata intesa come funzione trasversale diffusa nell'Ente, finalizzata a supportare una gestione efficace, efficiente ed economica coniugata alla qualità delle prestazioni offerte.

Il contenuto del presente documento è articolato in **sei parti**:

- la **prima parte**, di carattere ricognitivo, si propone di inquadrare l'attività del controllo nell'ente con una breve presentazione dei principali organi attivati, del personale assegnato e delle attività e funzioni loro affidate;
- una **seconda**, diretta a fornire informazioni relative alla gestione finanziaria dell'ente, anche attraverso la produzione di indicatori utili per dimostrare una sana gestione finanziaria ed economica;
- una **terza**, relativa all'analisi dei parametri di deficit strutturale;
- una **quarta**, dedicata alle risultanze di controllo specifiche previste ex lege, con particolare riguardo al riscontro del rispetto del patto di stabilità;
- una **quinta**, diretta a presentare informazioni relative alla gestione dei servizi ed ai rapporti con le società partecipate (governance esterna).
- una **sesta**, diretta ad approfondire ulteriori attività intraprese nel corso della gestione.

1 I DATI DELL'ENTE AL 31.12.2013

1.1 Dati Generali

Il Comune di Pontassieve (FI) ha una popolazione di **20.736** abitanti alla data del 31/12/2013

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Abitanti di cui:	20.571	20.622	20.789	20.764	20.814	20.708	20.956	20.932	20736
Maschi	10.074	10.080	10.163	10.626	10.130	10.066	10.175	10167	10008
Femmine	10.497	10.542	10.626	10.612	10.684	10.642	10.781	10765	10728

Fonte: uffici demografici comunali

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Abitanti	20.571	20.622	20.789	20.764	20.814	20.708	20.956	20932	20736
Stranieri	918	1080	1323	1531	1.582	1.629	1.744	1.880	1822
Incidenza sugli abitanti	4,46%	5,24%	6,36%	7,37%	7,60%	7,87%	1	8,98	8,78%

Fonte: uffici demografici comunali

L'analisi della popolazione per fasce d'età consente al Comune di identificare e attuare politiche adeguate ai reali bisogni dei cittadini.

Fascia età	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
0-19	3.352	3.376	3.436	3.413	3.458	3.427	3.499	3465	3464
20-59	11.162	11.089	11.045	10.883	10.746	10.572	10.630	10562	10336
60-80	4.818	4.711	4.813	5.117	5.204	5.268	5.322	5366	5382
> 80	1.239	1.446	1.495	1.351	1.406	1.441	1.505	1539	1154
Totale	20.571	20.622	20.789	20.764	20.814	20.708	20.956	20932	20736

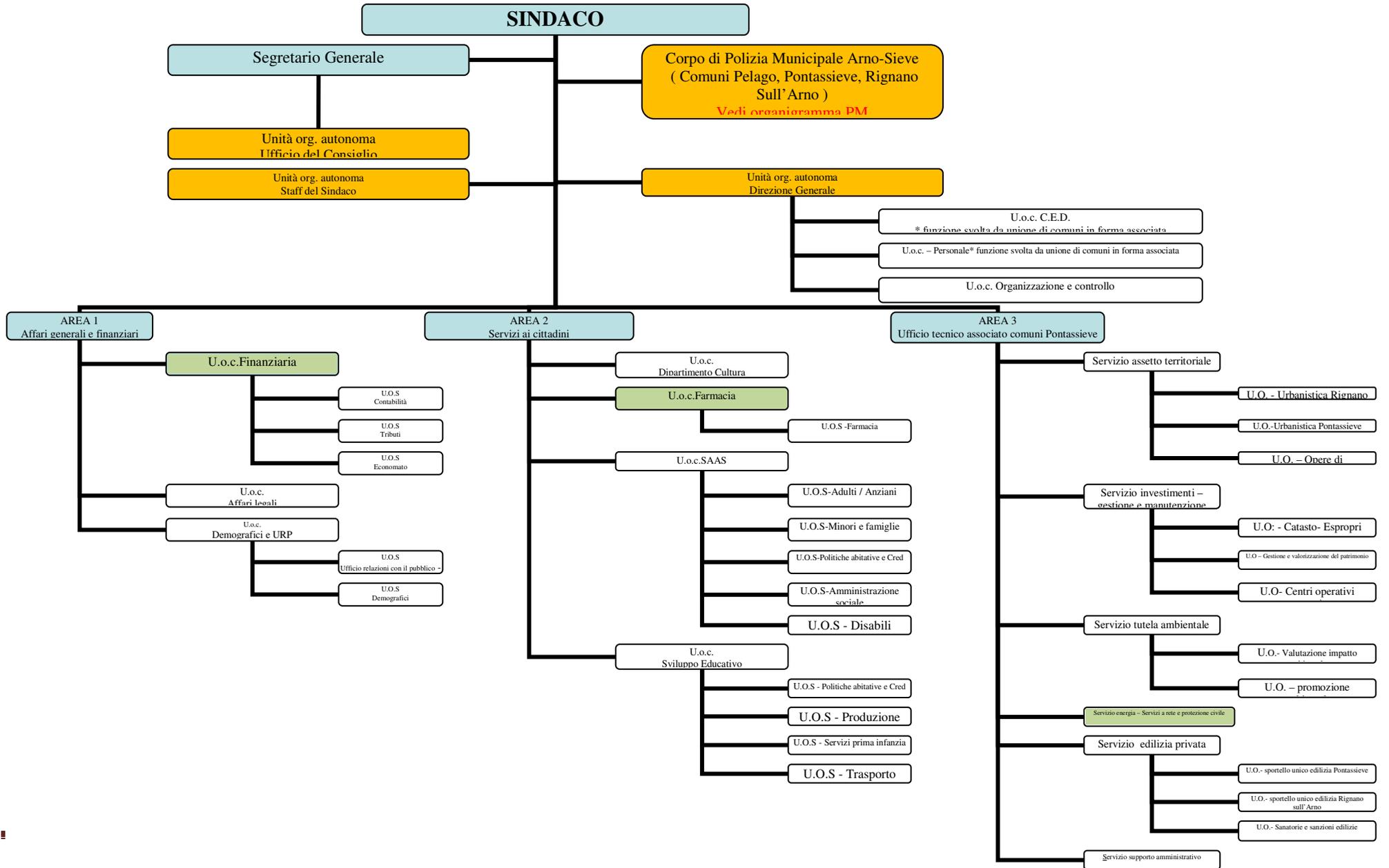
Fonte: uffici demografici comunali

Territorio

TERRITORIO	Superficie Fiumi e torrenti	144,44
VIABILITA'	Strade statali	Km 8,5
	Strade provinciali	Km 10,6
	Strade comunali	Km 91,4
	Strade vicinali	Km 22,59
	Strade extraurbane	

Fonte: R.P.P.

Nella pagina seguente si riporta la **Struttura organizzativa**.



La struttura organizzativa dell'Ente, alla data del 31/12/2013 era ripartita in 3 Aree, 4 Unità Organizzative Autonome e 18 unità operative complesse, con i seguenti dipendenti:

Dotazione organica	Dirigenti	3	Altri	159	Totale	162
Dipendenti in servizio	Dirigenti	3	Altri	123	Totale	126
Dipendenti a tempo determinato			Altri	5	totale	5

Si riporta adesso un RIEPILOGO relativo alle RISORSE DI PERSONALE impegnate nelle varie strutture per l'attuazione dei rispettivi obiettivi annualità 2013.

AREA 1 "AFFARI GENERALI E FINANZIARI" Responsabile: Segretario Generale Stefano Mori

n.	Cat..	qualifica	Tempo pieno	Part time	T.deter.
2	D3	Funzionario attività contabili cat. D3	2		
4	D1	Specialista att. Amm.ve/contabili cat. D1	1	3	
1	D1	Specialista servizi informatici	1		
14	C	Esperto amm.vo / contabile cat. C	5	9	
1	B3	Tecnico specializza stampatore cat. B3	1		
6	B3	Assistente amministrativo	5	1	
1	B1	Addetto amministrativo	1		
29			16	13	

AREA 2 “SERVIZI AI CITTADINI” Responsabile: Dirigente Leonardo Lombardi

n.	Cat..	qualifica	Tempo pieno	Part time	T.deter.
4	D3	Farmacista	4		3 (*)di cui 2 a Part Time
1	D1	Specialista att. interculturali	1		
3	D1	Specialista ser. Scol, cult e sociali	1	2	
1	D1	Specialista att. Amm.ve/contabili	1		
4	D1	Assistente sociale	2	2	
3	C	Esperto amministrativo / contabile	2	1	
5	C	Educatore asilo nido	5		
1	C	Esperto servizi culturali	1		
1	C	Dietista		1	
6	B3	Assistente amministrativo	3	3	
4	B3	Tecnico specializzato autista	4		
2	B3	Tecnico spec. Serv. soc.,educ.,ass.li	2		
1	B	Add.suppl.serv.sociali,ed.,cult.	1		
36			27	9	

AREA 3 “GOVERNO DEL TERRITORIO” Responsabile: Dirigente Ing. Alessandro Degl’Innocenti

n.	Cat..	qualifica	Tempo pieno	Part time	T.deter.
1	D3	Funz. Attività tecniche/progettuali cat. D3 (*)	1		
1	D1	Specialista servizi ambientali cat. D1	1		
4	D1	Spec. Attività tecniche/progettuali cat. D1	4		
4	C	Esperto attività tecniche/progettuali	4		
2	C	Esperto coordinatore squadre	2		
1	C	Esperto coordinatore centro operativo	1		
5	C	Esperto amministrativo/contabile cat. C	2	3	
1	B3	Tec. Specializzato giardiniere	1		
4	B3	Tec. Spec. serv. Man. Patrim.	3	1	

2	B3	Tecnico specializzato autista (**)	2		
3	B3	Tec. Spec.manutenzione strade .	3		
1	B3	Tec. Spec. Idraulico imp./rete	1		
1	B3	Assistente amministrativo cat. B3		1	
1	B3	Assistente amministrativo cat. B3			1
1	B1	Addetto supporto servizi tecnici cat. B1	1		
2	B1	Addetto amministrativo cat. B1	1	1	
33			27	6	

(*) attualmente in posizione di comando presso altro Ente

(**) di cui 1 in distacco sindacale

UNITA' ORGANIZZATIVA AUTONOMA: DIREZIONE GENERALE Responsabile : Funzionario cat. D3 P.O. Francesco Cammilli

n.	Cat..	qualifica	Tempo pieno	Part time	T.deter.
1	D3	Funzionario attività amministrative	1		
2	D1	Specialista attività amministrative/contabili	2		
1	C	Esperto amministrativo/contabile cat. C		1	
1	C	Esperto informatico	1		
5			4	1	

UNITA' ORGANIZZATIVA AUTONOMA : POLIZIA MUNICIPALE Responsabile : Funzionario cat. D1 P.O. Isp.PRATESI MASSIMO

n.	Cat..	qualifica	Tempo pieno	Part time	T.deter.
1	D3	Comandante Polizia Municipale	1		
4	D1	specialista attività area vigilanza	4		
11	C	Agenti di Polizia Municipale	11		2
1	B3	Assistente amministrativo	1		
1	b3	Tecnico spec.serv.soc.	1		
18			18		2

UNITA' ORGANIZZATIVA AUTONOMA: STAFF DEL SINDACO Responsabile: Funzionario t. determ. incarico ex art. 90 TUEL

n.	Cat..	qualifica	Tempo pieno	Part time	T.deter.
1	D1	Specialista attività amministrative/contabili	1		
1	D1	Addetto stampa	1		
1	B3	Assistente amministrativo	1		
3			3		

Si rende noto che l'organizzazione dei servizi dell'Ente è disciplinata con apposito regolamento di Giunta approvato con delibera n. 54 del 12/5/2011 e successive modifiche . Con la adozione di tale regolamento si è ottemperato agli obblighi disposti dalla entrata in vigore del D.Lgs. 150/2009.

1.2 Il Sistema dei Controlli

L'art 147 del TUEL, come sostituito dall'art. 3, comma 1, lettera d), del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito , con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012 n. 213, impone l'esercizio di 6 tipologie di controlli:

- di regolarità amministrativa e contabile;
- di gestione;
- strategico;
- controllo sulla qualità dei servizi erogati;
- controllo sugli equilibri finanziari;
- controllo sugli organismi gestionali esterni

Nell'ambito della struttura organizzativa del Comune di Pontassieve il controllo di regolarità amministrativa e contabile è attribuito nella fase successiva e dopo la approvazione del nuovo Regolamento comunale sui controlli a cura del Consiglio comunale avvenuto nel mese di dicembre 2012, ad apposita struttura nominata e coordinata dal Segretario generale, mentre rimane salva la competenza di ciascun dirigente/apicale nelle

materie di spettanza secondo i principi del vigente ordinamento giuridico per la fase preventiva. Il Segretario generale ha un ruolo organizzativo di supporto e di verifica secondo quelli che sono i compiti assegnategli dalle fonti regolamentari e normativa.

Il controllo di regolarità contabile preventivo è svolto dall'u.o.c. Finanziaria, mediante visto o riscontro contabile sugli atti dei dirigenti/apicali ed è regolamentato dal "regolamento di contabilità comunale" approvato con Deliberazione CC 25 del 26/2/1992 e successive modifiche, oltre che dal sopra richiamato regolamento comunale dei controlli. Il controllo cd. strategico, il controllo sulle società partecipate non quotate (art. 147 ter e quater) ed il controllo sulla qualità dei servizi erogati si applicherà al comune a decorrere dal 2015.

Il Regolamento di organizzazione in vigore affida all'Ufficio di Direzione, con il supporto della unità organizzativa autonoma della Direzione generale il compito di attuare gli indirizzi e gli obiettivi stabiliti dagli organi politici.

Alla U.O.A. Direzione Generale è affidata la procedura attraverso la quale verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e i costi tramite il controllo di gestione. La responsabilità di tale controllo è attualmente affidata al Dott. Cammilli Francesco.

Nella impostazione che si è dato l'ente **il controllo di gestione** risulta essere strumento deputato oltre a quanto sopra indicato anche destinato alla rilevazione dei costi pieni secondo una modalità più possibile assimilabile alla contabilità economica dei servizi comunali (imputazione costi diretti e indiretti per giungere poi al costo pieno) ed è stato dotato di una serie di indicatori utili anche ai fini della verifica del raggiungimento degli obiettivi strategici ed di innovazione assolvendo quindi ad una duplice finalità: rilevazione dei costi e raggiungimento degli obiettivi.

Si riportano i centri costo capaci di informare sugli obiettivi dell'ente e sui servizi erogati:

ELENCO CENTRI DI COSTO

Numero			
1	01	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	
	01:01	02	Contabilità
	01:02	02	Tributi
	01:03	02	Segreteria e contratti
	01:04	02	

	01:05	02	URP
	01:06	02	Servizi demografici
	01:07	02	Sviluppo Economico
2	01	AREA SERVIZI AI CITTADINI	
	02:01	02	Ce..P.P mensa
	02:02	02	Asilo Nido
	02:03	02	Trasporto scolastico e t.p.l.
	02:04	02	CRED
	02:05	02	Anziani
	02:06	02	Minori e famiglie
	02:07	02	Disabili
	02:08	02	Adulti e marginalità
	02:09	02	Cultura
	02:10	02	Biblioteca
	02:11	02	Farmacia
	02:12	02	Scuole
	02:13	02	Altre funzione nel settore sociale
	02:14	02	Centro Intercultura
	01	AREA GOVERNO DEL TERRITORIO	
3	03:01	02	Gestione patrimonio
	03:01:01	03	Strade comunali e vicinali
	03:01:02	03	Parchi e giardini
	03:01:03	03	iMPIANTnti sportivi
	03:01:05	03	Scuole

	03:01:06	03	Uffici comunali e altri edifici
	03:02	02	Lavori Pubblici
	03:03	02	Tutela ambientale
	03:04	02	Pianificazione urbanistica e edilizia privata
4	01		UNITA' OPERATIVA AUTONOMA DIREZIONE GENERALE
	04:01	02	C.E.D.
	04:02	02	Organizzazione e controllo
	04:03	02	Personale
5	01		UNITA' OPERATIVA AUTONOMA POLIZIA MUNICIPALE
	05:01	02	Polizia Municipale
6	01		UNITA' OPERATIVA AUTONOMA STAFF DEL SINDACO
	06:01	02	Attività istituzionali e promozionali
	06:02	02	Comunicazione esterna
7	01		UNITA'

	OPERATIVA AUTONOMA UFFICIO DEL CONSIGLIO		
07:01	02 Ufficio del Consiglio		

Nel corso dell'anno 2012, in sede di approvazione consiliare del nuovo regolamento dei controlli, nel testo già inviato alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti, il precedente regolamento sul controllo di gestione è stato trasfuso nel suddetto regolamento e ne costituisce parte integrante. Inoltre si vuole evidenziare come, secondo il testo del nuovo art. 148 del TUEL, sia stata assegnata alle sezioni regionali della Corte dei Conti la verifica, con cadenza semestrale (per il 2013 con temine al 30/09/2013), della legittimità e la regolarità delle gestioni, nonché del funzionamento dei controlli interni, ai fini del rispetto delle regole contabili e dell'equilibrio di bilancio del comune, tramite adeguato referto da trasmettersi a cura del Sindaco.

In via generale già dal 2008 era stato comunque avviato un processo di revisione degli strumenti in essere (RPP, PEG, stati di avanzamento e consuntivi), per renderli coerenti con il programma di mandato e strumentali ad una futura rendicontazione sociale.

Pertanto:

- i programmi della Relazione Previsionale e Programmatica sono stati definiti al fine di garantire una coerente e trasparente lettura delle linee programmatiche contenute nel programma di mandato del Sindaco 2009/2014.. I progetti sono a loro volta correlati alla linea programmatica alla quale prevalentemente afferiscono;
- gli obiettivi, classificati in strategici, di miglioramento o mantenimento, sono stati correlati ai programmi/progetti contenuti nella RPP.

L'amministrazione si è avvalsa del supporto del Nucleo di Valutazione per la "pesatura" degli obiettivi strategici da assegnare ai dirigenti/apicali con riferimento alla annualità 2013.

Documenti di programmazione

Titolo	Riferimenti Normativi	Atto di approvazione	Data
Indirizzi generali di governo 2009 – 2014	TUEL n° 267/2000: art. 42, c.3 e art. 46, c.3 Statuto: art. 34	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 78	28/09/2009
Relazione Previsionale e programmatica 2012-2014	TUEL n° 267/2000: art. 42, c.2, lett. b); art. 160, c.2; art. 170 DPR 03.08.1998 n. 326	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 29	14/05/2013
Piano esecutivo di gestione 2013	TUEL n° 267/2000: art. 108, c.1 e art. 169 Reg. di contabilità art. 15 e 16 Reg. di organizzazione art. 12	Deliberazione della Giunta Comunale n. 98	19/09/2013
Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione dello stato di attuazione dei programmi	TUEL n° 267/2000: art. 193, c.2; Reg. di contabilità: art. 18	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 50	26/09/2013
Rendiconto di gestione 2013	TUEL n° 267/2000: art. 227 DPR 31.01.1996 n. 194	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 22	10/04/2014

1.3 Ciclo di gestione della performance

In ottemperanza alle disposizioni di cui al D.Lgs. 150/2009 con deliberazione della Giunta Municipale n° 136 del 30/12/2010 è stato approvato il “ciclo di gestione delle performance, impiantando un sistema di misurazione e valutazione, con particolare riguardo alla cd. performance individuale ed organizzativa”.

Tale sistema si può così sintetizzare:

- a) *Sistema di valutazione delle posizioni dirigenziali, parte prima strumenti e tecniche e parte seconda: il sistema adottato* (finalità dello strumento: per definizione indennità di posizione)
La valutazione delle posizioni risponde all'esigenza di ponderare, all'interno delle organizzazioni, i contenuti e le finalità dei singoli ruoli; è il procedimento attraverso il quale ogni singola posizione viene confrontata con altre posizioni presenti nella struttura organizzativa, al fine di determinarne il valore. Le tecniche di valutazione sono innumerevoli; una prima distinzione si ha tra i metodi “quantitativi” e cioè che fanno riferimento ad una metrica della misurazione e metodi “qualitativi” che invece ordinano le diverse posizioni sulla base della loro importanza; una seconda distinzione è tra metodi “analitici” che prevedono una valutazione analitica, ovvero per fattori, dell'importanza delle posizioni di lavoro e metodi “sintetici”.
E' stato scelto il sistema di valutazione sintetico in quanto presenta elementi di sicura sintonia con l'evoluzione in atto del rapporto di lavoro per le figure dirigenziali (vedi nuoco CCNL e D.lgs.vo 150/2009) ed inoltre presenta caratteri di maggiore snellezza e gestibilità sul piano operativo e procedurale. Ovviamente per un maggior dettaglio e per la visione dei vantaggi e degli svantaggi di ognuna delle soluzioni adottabili si rimanda all'allegato.
- b) *Schede di valutazione delle varie tipologie di p.o* (finalità dello strumento: per definizione indennità di posizione). Anche qui si è proceduto ad una pesatura di tipo sintetico e divisa per le varie tipologie di posizioni organizzative astrattamente presenti in una struttura comunale.
- c) *Il Sistema delle Performance* e quindi il sistema di valutazione dei risultati dei dirigenti, incaricati di p.o. e dei dipendenti: si tratta di valutare *le prestazioni rese dai dipendenti comunali*, secondo le indicazioni fornite, a livello di principio per gli EE.LL., dagli art. 3 (principi generali), 4 (ciclo di gestione della performance) 5 comma 2 (obiettivi ed indicatori) 7 (sistema di misurazione) , 9 (ambiti di misurazione e valutazione della performance individuale) e 15 comma 1 del decreto cd. Brunetta. Dopo aver tratteggiato quale siano gli elementi per la configurazione del Piano della Performance comunale (dalla Programmazione Strategica di competenza del Consiglio e della Giunta fino al Piano dettagliato degli Obiettivi) si sottolinea come l'attività ordinaria sia rappresentata da un Catalogo dei prodotti e da un Piano degli Standard, elementi di cui il comune si dovrà dotare al fine di monitorare l'andamento della cd. "attività ordinaria". A tal fine è in sede di predisposizione il “catalogo dei prodotti” cs.esterni a cui concorrono tutte le strutture interessate dell'ente. Il documento esplica il sistema di valutazione delle prestazioni per i dirigenti, per gli incaricati di p.o. e per il personale dipendente seguendo i principi dettati dal D.lgs. n. 150/2009.
Per quanto riguarda il sistema di valutazione e misurazione della cd. performance organizzativa, il sistema prevede la possibilità di aggregazione dei differenti fattori di monitoraggio e di valutazione delle prestazioni fornite, in modo da valutare la performance delle diverse articolazioni organizzative.
- d) *Elementi per la valutazione induttiva della attività ordinaria*: su questo aspetto per ora si è adottato tale metodologia ma per il 2011 abbiamo come obiettivo quello di elaborare un sistema di monitoraggio dell'andamento della attività ordinaria che si andrà a sostanziare nel Catalogo dei prodotti e

quindi nel documento che raccoglie e descrive tutte le funzioni fondamentali svolte dall'Ente individuando i prodotti finali, le attività elementari che costituiscono le fasi del singolo prodotto, gli indicatori descrittivi dei prodotti finali.....che servirà come base per la definizione del cd. Piano degli Standard dell'Ente.

1.4 Il Sistema Contabile

Il sistema contabile del nostro ente è finalizzato a fornire risposte conformi al D. Lgs. 267/2000 e al regolamento di contabilità ed è finalizzato alla produzione di tutta la documentazione prevista ed approvata con il D.P.R. 194/94.

Il bilancio di previsione è stato approvato con delibera C C n. 29 del 14/05/2013

L'approvazione del bilancio di previsione annuale e degli altri strumenti revisionali quali il bilancio pluriennale e la relazione previsionale e programmatica costituisce un momento fondamentale dell'attività annuale del comune.

Con questo atto il CC decide gli indirizzi politico amministrativi, in particolare l'Amministrazione decide come procurarsi le risorse finanziarie e come impiegarle per il governo della città

Il Bilancio di Previsione 2013 del Comune di Pontassieve si compone anche dei seguenti documenti:

- del Bilancio Pluriennale;
- della Relazione Previsionale e Programmatica;
- del Programma triennale dei Lavori pubblici;
- della relazione accompagnatoria della Giunta;
- del parere dei revisori dei conti.

1.4.1 La Relazione Previsionale e Programmatica (estratto della parte relativa i programmi e progetti)

Il Sindaco, a inizio del mandato (giugno 2009) , ha presentato al Consiglio comunale con deliberazione n. 78 del 28/09/2009 le “...*le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare durante il mandato politico-amministrativo ...*”, ai sensi dell'art. 46 comma 3 t.u. 267/2000 e dell'art. 34, comma 1 dello statuto” tenute a riferimento nei documenti di programmazione triennale (RPP).

La Relazione Previsionale e Programmatica è stata predisposta nel rispetto del contenuto richiesto dall'art. 170 del TUEL e dallo schema di relazione approvato con regolamento di cui al D.P.R. 3 agosto 1998, n. 326.

3.1 – Considerazioni generali.

La Relazione Previsionale e Programmatica 2012-2014 è il documento di pianificazione strategica dell'Amministrazione. La sua struttura, composta da programmi e progetti si basa su quella del programma amministrativo del Sindaco. La RPP è composta da 4 programmi, rispettivamente articolati in più progetti (37 in tutto).

Si riportano le 4 *LINEE DI MANDATO* contenute nel Programma Sindacale e le relative azioni sulla base delle quali sono stati concordati e concertati gli obiettivi del PEG 2013 ed il Quadro generale degli impieghi suddiviso per programmi.

1. SCEGLIERE LA QUALITÀ

- La salvaguardia dell'ambiente e del paesaggio come valori del nostro territorio
- Una nuova mobilità
- La sicurezza ed il rispetto della legalità
- Le politiche strategiche di area

2. SCEGLIERE LA SOLIDARIETÀ

- Le politiche di aiuto e sostegno agli anziani, ai cittadini diversamente abili, alle famiglie. Le politiche sanitarie e la cooperazione
- Le politiche per la casa
- Il volontariato
- Garantire le stesse opportunità per tutti

3. SCEGLIERE DI CRESCERE

- L'istruzione
- L'impresa, la formazione professionale ed il lavoro
- Le politiche culturali
- Lo sport

4. SCEGLIERE DI FARE

- Le opere pubbliche.

- L'attenzione al decoro urbano
- Migliorare l'efficienza del Comune attraverso l'unificazione e l'integrazione dei servizi amministrativi tra i Comuni del nostro territorio
- La partecipazione, l'informazione e l'etica

Programma n°	Anno 2013			Anno 2014			Anno 2015		
	Spesa corrente		Spese per investimento	Spesa corrente		Spese per investimento	Spesa corrente		Spese per investimento
	Consolidata	Di Sviluppo		Consolidata	Di Sviluppo		Consolidata	Di Sviluppo	
	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	
01 Scegliere la qualità	6.790.885,36	928.004,00	7.718.889,36	6.737.238,98	845.890,00	7.583.128,98	6.716.063,85	418.890,00	7.134.953,85
02 Scegliere la solidarietà	4.905.208,36	0,00	4.905.208,36	4.733.150,00	0,00	4.733.150,00	4.733.150,00	0,00	4.733.150,00
03 Scegliere di crescere	4.092.580,12	35.000,00	4.127.580,12	4.064.488,51	0,00	4.064.488,51	4.036.146,94	0,00	4.036.146,94
04 Scegliere di fare	5.54.783,83	1.030.348,50	6.572.132,33	5.415.287,20	3.209.111,00	8.624.398,20	5.345.245,76	1.529.111,00	6.874.356,76
Totali	21.330.457,67	1.993.352,50	23.323.810,17	20.950.164,69	4.055.001,00	25.005.165,69	20.830.606,55	1.948.001,00	22.778.607,55

1.4.2 Il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)

Il Piano Esecutivo di Gestione 2013, adottato con delibera GC n. 98 del 19/09/2013 e successivamente modificato con la delibera nr. 100 del 1/10/2013 si compone di:

- obiettivi delle Aree / Unità Operative Autonome
- dotazioni finanziarie
- dotazioni delle risorse umane
- dotazioni strumentali

Gli obiettivi sono classificati secondo la tipologia: obiettivi strategici che sono quelli formulati dalla Giunta in coerenza con la RPP di cui sopra e da obiettivi di miglioramento cosiddetti di innovazione gestionale proposti dei Dirigenti/Apicali..

Ad ogni obiettivo strategico/gestionale è attribuito un peso; sono presenti anche obiettivi trasversali sia all'interno dello stesso settore che riguardanti settori diversi.

L'obiettivo viene descritto in modo analitico secondo un modello predisposto dalla u.o.c. Organizzazione e controllo con la precisazione dei risultati che si intendono raggiungere e dei mezzi necessari al raggiungimento; ogni obiettivo è articolato in fasi e tempi di attuazione e in indicatori di risultato.

Le finalità prevalenti attribuite al PEG sono le seguenti:

- delegare i dirigenti alla gestione finanziaria dell'ente e responsabilizzarli su procedimenti di spesa ed entrata nonché su altri profili gestionali;
- orientare la gestione secondo le logiche della direzione per obiettivi;
- costituire lo strumento base per la valutazione dei dirigenti e delle posizioni organizzative.

Si riporta il riepilogo del lavoro svolto dal Nucleo di Valutazione in cui sono evidenziati gli obiettivi strategici su cui si basa la valutazione dei Dirigenti e delle Posizioni Organizzative.

OBIETTIVI DI INNOVAZIONE GESTIONALE	N.OBIET.	CENTRO COSTO	LINEA MANDATO	DESCRIZIONE	DIRIGENTE	AREA/uoa	PESO
1	1	03.04	SCEGLIERE QUALITA'	GESTIONE PIANI ATTUATIVI DI INIZIATIVA PRIVATA	DEGL'INNOCENTI	AREA GOVERNO TERRITORIO	11
2	2	03.04	SCEGLIERE QUALITA'	VARIANTE AL REGOLAMENTO URBANISTICO RELATIVA ALL'AREA FERROVIARIA E TERZO R.U.C.	DEGL'INNOCENTI	AREA GOVERNO TERRITORIO	11
3	3	03,01 (tutti)	SCEGLIERE QUALITA'	RISPETTO DEL PIANO COMUNALE TRIENNALE DI PREVENZIONE CORRUZIONE E PROGRAMMA COMUNALE TRIENNALE PER LA TRASPARENZA	DEGL'INNOCENTI	AREA GOVERNO TERRITORIO	10
4	4	05.01	SCEGLIERE QUALITA'	GESTIONE ASSOCIATA DELLA POLIZIA MUNICIPALE TRA I COMUNI DI PONTASSIEVE, PELAGO E RIGNANO SULL'ARNO	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	12
5	5	05.01	SCEGLIERE QUALITA'	PIANO PER LA SICUREZZA	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	14
6	6	05.01	SCEGLIERE QUALITA'	PROGETTI DI EDUCAZIONE STRADALE ED ALLA LEGALITA'	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	8
7	7	05.01	SCEGLIERE QUALITA'	MISURE DI CONTRASTO DELL'EVASIONE E DELL'ELUSIONE FISCALE	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	14
8	8	5.01	SCEGLIERE QUALITA'	PROGETTI DI MIGLIORAMENTO DEI LIVELLI DI SICUREZZA STRADALE	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	12

9	9	05.01	SCEGLIERE QUALITA'	NUOVE FUNZIONI DI POLIZIA AMMINISTRATIVA	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	7
10	10	02.02	SCEGLIERE SOLIDARIETA'	RIORGANIZZAZIONE RETE SERVIZI PRIMA INFANZIA	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	9
11	11	02.13	SCEGLIERE SOLIDARIETA'	CONSOLIDAMENTO DEL NUOVO UFFICIO COMUNALE POLITICHE ABITATIVE	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	6
12	12	02.13	SCEGLIERE SOLIDARIETA'	INDIVIDUAZIONE DI NUOVI SCENARI PER I SERVIZI SOCIALI OLTRE L'ESPERIENZA DELLA SOCIETA' DELLA SALUTE	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	5
13	13	02.14	SCEGLIERE SOLIDARIETA'	SVILUPPO DELLE ATTIVITA' DEL CENTRO INTERCULTURALE	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	8
14	14	02.11	SCEGLIERE SOLIDARIETA'	Verifica e sperimentazione di modalità migliorative del servizio in situazione recessiva della Farmacia	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	9
15	15	02.09	SCEGLIERE CRESCERE	PROMOZIONE DELL'ARTE	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	8
16	16	02.04	SCEGLIERE CRESCERE	ATTIVITA' DEL CRED PER LA CONFERENZA PER L'ISTRUZIONE VALDARNO E VALDISIEVE	LOMBARDI	AREA SERVIZI CITTADINI	8
17	17	05.01	SCEGLIERE CRESCERE	LE NUOVE COMPETENZE IN MATERIA DI PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO ECONOMICO	PRATESI	POLIZIA MUNICIPALE	8
18	18	01.01	SCEGLIERE FARE	Riduzione dell' indebitamento	MORI	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	8
19	19	01.02	SCEGLIERE FARE	Bonifica Banche dati contribuenti TARES	MORI	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	8

20	20	01.02	SCEGLIERE FARE	Incremento proventi da recupero evasione ICI annualità pregresse	MORI	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	8
21	21	01.02	SCEGLIERE FARE	Gestione diretta TARES	MORI	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	9
22	22	03.01.01	SCEGLIERE FARE	Progettiamo nuove strade funzionali e sicure per i pedoni per le biciclette e le auto	DEGL'INNOCENTI	AREA GOVERNO TERRITORIO	5
23	23	03.02	SCEGLIERE FARE	PROMUOVERE PROMOTORI	DEGL'INNOCENTI	AREA GOVERNO TERRITORIO	5
24	24	03.01.06	SCEGLIERE FARE	SICUREZZA AMBIENTI DI LAVORO E DI SVAGO	DEGL'INNOCENTI	AREA GOVERNO TERRITORIO	12
25	25	01.04	SCEGLIERE FARE	RIORDINO DELLA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE E CONTROLLO DEI FITTI ATTIVI E PASSIVI	MORI	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	8
26	26	01.03	SCEGLIERE FARE	Smaterializzazione dei documenti, mappatura delle procedure di segreteria generale da aggiornare alla luce delle novelle legislative i contratti	MORI	AREA AFFARI GENERALI E FINANZIARI	10
27	27	04.02	SCEGLIERE FARE	FORMAZIONE DEL PERSONALE E RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE. GESTIONE DELLE RELAZIONI SINDACALI-VALUTAZIONI PRESTAZIONI DEI DIPENDENTI	CAMMILLI	DIREZIONE GENERALE - ORG E CONTROLLO	5
28	28	04.02	SCEGLIERE FARE	Anticorruzione: predisposizione del Piano triennale di prevenzione e attivazione attività di formazione e controlli	CAMMILLI	DIREZIONE GENERALE - ORG E CONTROLLO	7

29	29	04.02	SCEGLIERE FARE	Predisposizione del Programma triennale per la trasparenza ed integrità ed adempimenti di pubblicazione ex D.lgs. n. 33/2013	CAMMILLI	DIREZIONE GENERALE - ORG E CONTROLLO	7
----	----	-------	----------------	--	----------	--------------------------------------	---

Lo stato di attuazione degli obiettivi è documentato in dettaglio nelle relazioni presentate dai Dirigenti e titolari di posizione organizzativa in sede di valutazione annuale.

1.4.3 La Delibera della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi dell'anno 2013

Ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs 267/2000, l'organo consiliare per l'anno 2013, con delibera CC n. 50 del 26/09/2013 ha provveduto ad effettuare la verifica degli equilibri di bilancio ed una verifica dello stato di attuazione dei programmi.

La deliberazione sugli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193, comma 2 del Tuel, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 da atto che a tale data non vi erano squilibri di bilancio e quindi poteva proseguire normalmente l'attività amministrativa tesa al raggiungimento degli obiettivi prefissati. In tale sede è stata effettuata una verifica sullo stato di attuazione dei programmi inseriti nella Relazione previsionale e programmatica.

1.4.4 Il Rendiconto

Il rendiconto della gestione 2013 è stato predisposto ed approvato con delibera CC n. 22 del 10/04/2014.

L'approvazione del Rendiconto comprensivo del conto del bilancio, conto economico, conto del patrimonio e di altri allegati, rappresenta il momento in cui l'ente rileva e dimostra i risultati della gestione relativa all'anno trascorso. Con questo atto il CC dimostra i risultati finali della gestione contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni negli aspetti finanziari, economici e patrimoniali.

Il rendiconto della gestione 2013 si compone nel dettaglio dei seguenti documenti:

- conto del bilancio;
- allegati al conto del bilancio;
- prospetto di conciliazione, conto economico e conto del patrimonio;
- servizi a domanda e servizi vari;
- relazione al rendiconto;
- relazione su indicatori gestionali e parametri ministeriali;

- esposizione analitica parametri min. ed indicatori gestionali;
- relazione del collegio dei revisori al rendiconto.

2.1 L'ANALISI DELLA GESTIONE – risultanze contabili

Nelle tabelle seguenti paragrafi si l'analisi delle singole risultanze contabili e dei principali valori che concorrono alla loro determinazione.

2.1. 1 .Il Risultato della gestione finanziaria di competenza I risultati complessivi dell'azione di governo, riportati nel rendiconto finanziario della gestione, evidenziano un risultato riportato nella tabella seguente:(tale tabella evidenzia il risultato della gestione rispetto a quanto è stato riscosso e quanto è stato pagato)

Dal rendiconto 2013 risulta un **avanzo di amministrazione di € 167.509,71**, tale risultato deriva da:
 per € 75.541,08 come avanzo di parte corrente sia di competenza che da residui
 per € 66.611,77 come avanzo di parte investimenti sia a competenza che a residui.
 per € - 243,14 come disavanzo della gestione dei servizi per conto terzi.
 per € 25.600,00 avanzo anni 2012 e precedenti non utilizzato.

GESTIONE DI CASSA

	<i>IN CONTO</i>		<i>TOTALE</i>
	<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	
Fondo di cassa al 01.01.2013			4.571.645,66
Riscossioni	3.931.301,47	20.542.058,29	24.473.359,76
Pagamenti	4.516.006,80	22.388.300,40	26.904.307,20
FONDO DI CASSA al 31.12.2013			2.140.698,22

GESTIONE FINANZIARIA

	<i>GESTIONE</i>		<i>TOTALE</i>
	<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	
Fondo di cassa al 31.12.2013			2.140.698,22

Residui attivi	2.819.360,55	6.787.532,08	9.606.892,63
Residui passivi	5.275.353,19	6.304.727,95	11.580.081,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31.12.2013			167.509,71

Con il termine “gestione di competenza” si fa riferimento a quella parte della gestione ottenuta considerando solo le operazioni finanziarie relative all’esercizio in corso, senza, cioè esaminare quelle generate da fatti accadute negli anni precedenti e non ancora conclusi. Essa evidenzia il risultato ottenuto quale differenza tra gli accertamenti e gli impegni dell’esercizio, a loro volta articolabili in una gestione di cassa ed in una dei residui, con risultati parziali che concorrono alla determinazione del risultato totale.

La situazione contabile di competenza inerente la gestione dell’anno 2013 è la seguente:

Accertamenti + 27.329.590,37
 Impegni - 28.693.028,35

Totale disavanzo di competenza -1.363.437,98

così composto

Riscossioni (+) 20.542.058,29
 Pagamenti (-) 22.388.300,40
 Differenza (A) -1.846.242,11

Residui attivi (+) 6.787.532,08
 Residui passivi (-) 6.304.727,95
 Differenza (B) 482.804,13

Avanzo (A-B) -1.363.437,98

Avanzo di amm.ne applicato nell’anno 2013 + 1.006.041,93

Saldo della gestione competenza - 357.433,84

Il risultato della gestione di competenza è stato suddiviso in quattro componenti ciascuna delle quali ne analizza un aspetto. La tabella 1) è riassuntiva di tutti quanti:

Tabella 1

IL RENDICONTO FINANZIARIO DI COMPETENZA 2013 E LE SUE COMPONENTI			
	Accertamenti	Impegni	Differenza
Bilancio corrente	23.769.271,34	25.015.676,42	-1.246.405,08
Bilancio investimenti	2.074.349,43	2.191.382,33	-117.032,90
Bilancio per movimento fondi			
Bilancio di terzi	1.485.969,60	1.485.969,60	0,00
TOTALE	27.329.590,37	28.693.028,35	-1.363.437,98

Il valore “ segnaletico “ del risultato della gestione di competenza assume un significato maggiore se lo stesso viene disaggregato e analizzato nelle sue principali componenti ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione ovvero del bilancio corrente, del bilancio investimenti e il bilancio di terzi.

2.1.2 Il Risultato della gestione economica

Il risultato economico rappresenta il valore di sintesi dell'intera gestione economica dell'ente locale così come risultante dal Conto economico e permette la lettura dei risultati non solo in un'ottica autoritativa, ma anche secondo criteri e logiche della competenza economica (tipo un'azienda privata).

Con riferimento al nostro ente il risultato economico dell'esercizio è rappresentato dalle risultanze contabili riportate nella seguente tabella che riporta l'andamento triennale:

Risultanze contabili	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013
a) Risultato della gestione	312.935,92	789.181,12	1.480.805,60	399.965,43
b) Proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate	10.196,10	79.804,20	216.333,76	134.139,15
c) Proventi ed oneri finanziari	-1.209.381,52	-966.478,3	- 910.359,79	-801.692,53
d) Proventi ed oneri straordinari	-293.601,53	111.431,60	81.684,32	593.303,72
e) Risultato economico d'esercizio	-1.179.851,03	13.938,57	652.130,13	-3133,82

2.1.3 Il Risultato della gestione patrimoniale

La gestione patrimoniale nel suo complesso è direttamente collegata a quella economica e si propone non solo di evidenziare la variazione nella consistenza delle varie voci dell'attivo e del passivo, ma soprattutto di correlare l'incremento o il decremento del patrimonio netto con il risultato economico dell'esercizio, così come risultante dal Conto economico.

Nella tabella seguente sono riportati i valori patrimoniali riferiti al nostro ente

Risultanze contabili	Consistenza al 31/12/2012	Consistenza al 31/12/2012	Variazioni (+/-)
a) Attività	65.032.447	64.403.618,48	-628.828,52
b) Passività	65.032.447	64.403.618,48	-628.828,52
c) Patrimonio netto	22.401.520	22.398.386,07	- 3133,82

2.1.4 L'analisi dell'entrata

L'entrata è suddivisa nei seguenti titoli:

- il titolo 1° comprende le entrate di natura tributaria, per le quali l' Ente ha una certa discrezionalità impositiva attraverso appositi regolamenti, nel rispetto della normativa vigente;
- il titolo 2° iscrive le entrate provenienti da trasferimenti dalla Stato e da altri enti del settore pubblico allargato. Esse sono finalizzate alla gestione corrente, cioè ad assicurare l'ordinaria attività dell'ente;
- il titolo 3° comprende le entrate di natura extratributaria, in maggior parte provenienti da proventi di natura patrimoniale propria o derivanti dall'erogazione di servizi pubblici;
- il titolo 4° è costituito da entrate derivanti da alienazioni di beni e da trasferimenti dello Stato e da altri enti del settore pubblico allargato diretti a finanziare le spese di investimento;
- il titolo 5° comprende le entrate ottenute da terzi sotto forma di indebitamento a breve, medio e lungo termine;
- il titolo 6° include le entrate derivanti da operazioni o servizi erogati per conto di terzi.

Analisi delle entrate per titoli

Riportiamo nella tabelle sottostanti le entrate suddivise per ciascun titolo ed un raffronto con le stesse nel biennio precedente (2011-2013). Si riportano, inoltre, gli importi con l'indicazione della percentuale di incidenza di ciascun titolo sul volume complessivo delle entrate.

LE ENTRATE ACCERTATE	2013	%
Entrate tributarie (Titolo I)	13.575.208,19	49,67%
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo II)	3.871.410,29	14,17%
Entrate extratributarie (Titolo III)	6.322.652,86	23,13%
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti (Titolo IV)	2.074.349,43	7,59%
Entrate da accensione prestiti (Titolo V)	0,00	0,00%
Entrate da servizi per conto terzi (Titolo VI)	1.485.969,60	5,44%
TOTALE ENTRATE	27.329.590,37	100,00%

nella tabella seguente le entrate 2013 sono confrontate con quelle del biennio precedente

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013:			
LE ENTRATE ACCERTATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Entrate tributarie	9.099.017,94	9.723.930,87	13.575.208,19
Entrate per trasferimenti correnti	2.873.908,12	2.304.911,04	3.871.410,29
Entrate extratributarie	6.500.081,29	6.315.680,73	6.322.652,86
Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti	2.778.825,38	2.105.902,17	2.074.349,43
Entrate da accensione prestiti	815.000,00	0,00	0,00
Entrate da servizi per conto terzi	1.578.479,31	1.447.121,88	1.485.969,60
TOTALE ENTRATE	23.645.312,04	21.897.546,69	27.329.590,37

Con riferimento alle entrate correnti (Titolo I, II e III) dobbiamo evidenziare che hanno subito una sostanziale trasformazione dal 2011 per effetto delle norme di attuazione del federalismo fiscale che hanno avuto l'effetto di ridurre le voci dei trasferimenti statali a favore delle entrate tributarie. Infatti nel 2011 la maggior parte dei contributi e trasferimenti che lo stato erogava al comune per finanziare l'attività istituzione sono stati "fiscalizzati" ovvero eliminati a favore di una nuova voce di entrata denominata Fondo sperimentale di Riequilibrio collocata nel titolo I tra le entrate tributarie. Ciò ha prodotto un aumento dell'autonomia impositiva che però non deriva da una maggiore di possibilità di agire sulla leva fiscale.

Nel 2012 l'incremento delle entrate tributarie è stato invece frutto della potestà impositiva infatti l'incremento delle aliquote dell'Imposta Municipale propria ha compensato una pari riduzione dei trasferimenti statali.

Nel 2013 l'incremento delle entrate tributarie dipende prevalentemente dall'istituzione della TARES, ritornata di competenza dei comuni, cui corrisponde un analogo incremento della spesa corrente per la gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti. L'incremento delle entrate da trasferimenti risente invece delle decisioni politiche assunte in corso d'anno che hanno abolito l'IMU sull'abitazione principale che è stata sostituita con trasferimento compensativo da parte dello stato.

Le modifiche normative che si sono succedute con molta frequenza negli anni 2011/2013 rendono difficilmente comparabili i dati da un anno all'altro: per esempio l'IMU introdotta nel 2012 spettava al comune solo in parte perché il 3,8% dell'IMU su tutti gli immobili diversi dalle abitazioni principali doveva essere versato allo stato quindi le previsioni comunali contenevano solo il gettito dell'IMU sull'abitazione principale e la differenza di gettito su tutti gli altri immobili. Nel 2013, a seguito dell'abolizione IMU sull'abitazione principale, il gettito comunale è invece composto dall'intero gettito su IMU su tutti gli immobili diversi da abitazione principale, dalla differenza di gettito tra aliquota comunale (9,2 per mille) e 7,6 per mille su immobili produttivi di cat. D e dalla cd "Mini IMU" ovvero il 40% della differenza tra aliquota base (4per mille) e aliquota comunale.

2.1.5 L'analisi della spesa

Con l'analisi delle spese si evidenziano le modalità in base alle quali la Giunta ha destinato le varie entrate al conseguimento degli indirizzi programmatici definiti in fase di insediamento e espressi nella Relazione Previsionale e Programmatica.

Per tale ragione l'esposizione proporrà, in sequenza, l'analisi degli aspetti contabili riguardanti la suddivisione delle spese in titoli, per poi passare alla loro scomposizione in funzioni, servizi e interventi.

Le spese sono suddivise nei seguenti titoli:

- il titolo 1° comprende le spese correnti, destinate a finanziare l'ordinaria gestione;
- il titolo 2° iscrive le spese di investimento dirette a finanziare opere pubbliche, beni mobili ecc.;
- il titolo 3° include le spese da destinare al rimborso prestiti;
- il titolo 4° raggruppa le spese per partite di giro.

Analisi per titoli della spesa

La prima classificazione proposta è quella che vede la distinzione in titoli. Nella tabella sottostante sono riportati gli importi con l'indicazione delle percentuali di incidenza delle somme impegnate in ciascun titolo sul volume complessivo della spesa.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LE SPESE IMPEGNATE	Importi 2013	%
Spese correnti (titolo I)	22.290.917,73	77,69
Spese in conto capitale (Titolo II)	2.191.382,33	7,64
Spese per rimborso prestiti (Titolo III)	2.724.758,69	9,50
Spese per servizi per conto terzi (titolo IV)	1.485.969,60	5,18
TOTALE SPESE	28.693.028,35	100,00

Allo stesso modo si evidenzia l'analisi del trend storico triennale di ciascun titolo, rappresentato dai seguenti importi:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LE SPESE IMPEGNATE	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	Variaz. 2012/2013
Spese correnti (Titolo I)	17.345.093,68	16.127.616,78	22.290.917,73	38,22%
Spese in conto capitale (Titolo II)	3.066.600,42	1.987.202,14	2.191.382,33	10,27%
Spese per rimborso prestiti (Titolo III)	1.653.685,11	1.827.709,54	2.724.758,69	49,08%
Spese per conto terzi (Titolo IV)	1.578.479,31	1.447.121,88	1.485.969,60	2,68%
TOTALE SPESE	23.643.858,52	21.389.650,34	28.693.028,35	34,14%

LE SPESE PER FUNZIONI E PER INTERVENTI

Per una conoscenza più analitica del contenuto dei titoli, si procederà all'analisi della spesa avendo riguardo alla destinazione funzionale della stessa.

Analisi della spesa corrente per funzioni

La spesa corrente trova iscrizione nel titolo I della spesa.

Nella tabella sottostante viene presentata la composizione degli impegni del titolo I della spesa con l'indicazione percentuale di incidenza di ciascuna funzione sul volume complessivo delle spese del titolo I:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER FUNZIONI	Importi 2013	%
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	6.590.958,70	29,57
Funzione 2 - Giustizia	70.853,12	0,32
Funzione 3 - Polizia Locale	1.029.998,32	4,62
Funzione 4 - Istruzione Pubblica	2.719.083,54	12,20
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	438.191,96	1,97

Funzione 6 - Sport e Ricreazione	252.687,41	1,13
Funzione 7 - Turismo	250,00	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	948.949,45	4,26
Funzione 9 - Territorio e ambiente	4.791.477,76	21,50
Funzione 10 - Settore sociale	3.765.786,42	16,89
Funzione 11 - Sviluppo economico	61.657,31	0,28
Funzione 12 - Servizi produttivi	1.621.023,74	7,27
TOTALE SPESA TITOLO I	22.290.917,73	100,00

Allo stesso modo si propone un'analisi degli impegni per ciascuna funzione riferiti agli anni 2011-2013.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LA SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER FUNZIONI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	Variaz. 2012/2013
--	------------------	------------------	------------------	------------------------------

Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	5.000.575,80	4.727.441,07	6.590.958,70	39,42%
Funzione 2 - Giustizia	74.651,51	81.012,33	70.853,12	-12,54%
Funzione 3 - Polizia locale	836.531,51	836.338,12	1.029.998,32	23,16%
Funzione 4 - Istruzione pubblica	2.848.183,16	2.779.151,69	2.719.083,54	-2,16%
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	562.583,78	405.180,99	438.191,96	8,15%
Funzione 6 - Sport e ricreazione	194.874,30	209.548,38	252.687,41	20,59%
Funzione 7 - Turismo	63,15	125,72	250,00	98,85%
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	902.157,05	944.398,03	948.949,45	0,48%
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	807.126,00	678.237,11	4.791.477,76	606,46%
Funzione 10 - Settore sociale	4.148.394,47	3.616.825,59	3.765.786,42	4,12%
Funzione 11 - Sviluppo	129.520,68	104.923,35	61.657,31	-41,24%

economico				
Funzione 12 - Servizi produttivi	1.840.432,27	1.744.434,40	1.621.023,74	-7,07%
TOTALE SPESE TITOLO I	17.345.093,68	16.127.616,78	22.290.917,73	38,22%

Analisi della spesa corrente per intervento di spesa.

Un ulteriore livello di indagine può essere realizzato analizzando la spesa corrente non più in un ottica funzionale bensì valutando la natura economica della spesa.

Nella tabella sottostante vengono analizzate le spese per interventi con l'indicazione percentuale di incidenza delle stesse sul volume complessivo delle spese titolo I.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER INTERVENTI	Importi 2013	%
Personale	4.605.817,76	20,66
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.684.015,44	7,55
Prestazioni di servizi	11.586.964,15	51,98
Utilizzo di beni di terzi	70.037,87	0,31
Trasferimenti	3.022.923,96	13,56
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	847.109,65	3,80
Imposte e tasse	417.499,01	1,87
Oneri straordinari della gestione corrente	56.549,89	0,25
Ammortamenti di esercizio		
Fondo svalutazione crediti		
Fondo di riserva		
TOTALE SPESE TITOLO I	22.290.917,73	100,00

SPESA CORRENTE IMPEGNATA PER INTERVENTO VARI ANNI	2011	2012	2013	2011/ 2013	2012/ 2013
Personale	4.983.286,85	4.827.318,06	4.605.817,76	-3,13%	-4,59%
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.881.715,44	1.783.521,08	1.684.015,44	-5,22%	-5,58%
Prestazioni di servizi	7.717.433,47	7.158.076,66	11.586.964,15	-7,25%	61,87%
Utilizzo di beni di terzi	90.363,43	71.050,63	70.037,87	-21,37%	-1,43%
Trasferimenti	1.044.328,30	852.030,68	3.022.923,96	-18,41%	254,79%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	998.346,78	953.319,81	847.109,65	-4,51%	-11,14%
Imposte e tasse	476.830,71	461.449,19	417.499,01	-3,23%	-9,52%
Oneri straordinari della gestione corrente	152.788,70	20.850,67	56.549,89	-86,35%	171,21%
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00		
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00		
Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00		
TOTALE SPESE TITOLO I	17.345.093,68	16.127.616,78	22.290.917,73	38,22%	38,22%

Da ricordare che l'incremento della spesa per prestazioni di servizi risente in larga misura della spesa per la gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti che è tornato di competenza del comune a seguito dell'introduzione della TARES. Il costo di tale servizio ammonta a circa € 4.130.000,00.

L'incremento dei trasferimenti risente invece della somma di € 1.536.509,00 quale quota parte del gettito IMU che finanzia il Fondo di solidarietà comunale oltre che della quota di addizionale provinciale sulla tassa rifiuti che il comune incassa dai cittadini e riversa alla Provincia per circa 200.000,00

Analisi della spesa in conto capitale

Nella tabelle sottostanti viene rappresentata la composizione degli impegni del titolo II per funzioni nel rendiconto 2013 con l'indicazione della percentuale di incidenza di ciascuna funzione sul volume complessivo delle spese in conto capitale e in confronto con gli anni 2011 e 2012.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA D'INVESTIMENTO IMPEGNATA PER FUNZIONI	Importi 2013	%
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	80.522,06	3,67
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00
Funzione 3 - Polizia locale	67.369,07	3,07
Funzione 4 - Istruzione pubblica	89.108,01	4,07
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	0,00	0,00

Funzione 6 - Sport e ricreazione	145.000,00	6,62
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	458.639,14	20,93
Funzioni 9 - Territorio e ambiente	1.279.363,50	58,38
Funzione 10 - Settore sociale	71.380,55	3,26
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO II	2.191.382,33	100,00

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LA SPESA D'INVESTIMENTO IMPEGNATA PER FUNZIONI				
	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	Variaz. 2011/2013
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	376.386,40	211.608,86	80.522,06	-61,95%
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	
Funzione 3 - Polizia locale	60.900,08	74.280,00	67.369,07	-9,30%
Funzione 4 - Istruzione pubblica	58.845,76	366.570,69	89.108,01	-75,69%
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	0,00	53.146,00	0,00	
Funzione 6 - Sport e ricreazione	360.000,00	30.000,00	145.000,00	383,33%
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	684.387,50	392.602,47	458.639,14	16,82%
Funzione 9 - Territorio e ambiente	1.498.819,01	837.588,81	1.279.363,50	52,74%
Funzione 10 - Settore sociale	27.261,67	21.405,31	71.380,55	233,47%
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	
Funzione 12 - servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SPESE TITOLO II	3.066.600,42	1.987.202,14	2.191.382,33	10,27%

Nella tabella sottostante viene analizzata la spesa d'investimento per fattori produttivi, con l'indicazione della percentuale di incidenza di ciascun intervento sul volume complessivo delle spese del titolo II.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA D'INVESTIMENTO IMPEGNATA PER INTERVENTI	Importi 2013	%
Acquisizione di beni immobili	1.892.181,31	86,35
Espropri e servitù onerosi	0,00	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00
Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00
Acquisizioni beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	183.842,32	8,39
Incarichi professionali esterni	82.470,04	3,76
Trasferimenti di capitale	32.888,66	1,50
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
Conferimenti di capitale	0,00	0,00
Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00
TOTALE SPESE TITOLO II	2.191.382,33	100,00

SPESA INVESTIMENTO IMPEGNATA PER INTERVENTO VARI ANNI	2011	2012	2013	Variaz. 2012/2013
Acquisizione beni immobili	2.807.268,37	1.854.119,51	1.892.181,31	2,05%
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	
Acquisto beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	
Acquisizione beni mobili, macchine e attrezzature tecnico scientifiche	119.791,48	65.825,06	183.842,32	179,29%
Incarichi professionali esterni	68.948,13	0,00	82.470,04	

Trasferimenti di capitale	70.592,44	67.257,57	32.888,66	-51,10%
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	
Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SPESE TITOLO I	3.066.600,42	1.987.202,14	2.191.382,33	10,27%

Analisi della spesa per rimborso di prestiti

Il titolo III della spesa presenta gli oneri sostenuti nel corso dell'anno per il rimborso delle quote capitale riferiti e prestiti contratti. Nella tabella sottostante sono rappresentate le spese per interventi con l'indicazione della percentuale di incidenza di ciascuna sul volume complessivo delle spese del titolo III.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2013: LA SPESA IMPEGNATA PER RIMBORSO PRESTITI	Importi 2013	%
Rimborso per anticipazioni di cassa		
Rimborso per finanziamenti a breve termine		
Rimborso di quote capitale di mutui e prestiti	1.848.723,81	67,85
Rimborso di prestiti obbligazionari	876.034,88	32,15
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali		
TOTALE SPESE TITOLO III	2.724.758,69	100,00

Il dato del rimborso delle quote di mutui e prestiti risente del rimborso di capitale effettuato nell'ambito dell'operazione di estinzione anticipata finanziata con utilizzo dell'avanzo di amministrazione .

Nella tabella seguente le spese in conto capitale, suddivise per interventi, sono confrontate con quelle del biennio precedente.

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2011/2013: LA SPESA IMPEGNATA PER RIMBORSO PRESTITI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
Rimborso per anticipazioni di cassa			
Rimborso di finanziamenti a brevi termine			

Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	842.017,67	984.356,58	1.848.723,81
Rimborso di prestiti obbligazionari	811.667,44	843.352,96	876.034,88
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali			
TOTALE SPESE TITOLO III	1.653.685,11	1.827.709,54	2.724.758,69

21.6 - IL RENDICONTO DEGLI INDICI

Gli indici facenti riferimento alla popolazione sono stati costruiti sulla base dei residenti risultanti al 31 dicembre 2013, ammontanti complessivamente a 20.736 abitanti.

Gli indici presi a riferimento sono i seguenti:

1. autonomia extratributaria
2. indice di indebitamento
3. incidenza spesa per il personale
4. ricorso al credito
5. equilibrio economico
6. propensione all'investimento
7. indice realizzazione entrate
8. indice realizzazione uscite
9. rigidità spesa corrente

A completamento delle tabelle e grafici di cui sopra, sono inserite le tabelle contenenti gli indicatori dell'entrata e di profilo dell'ente.

Gli indici di profilo dell'Ente nei vari anni

INDICATORI DI PROFILO DELL'ENTE (espressi in percentuale)		2013	2012	2011	2010	2009
Incidenza spesa personale su spese correnti	Spesa di personale (Int.1)	20,66%	29,93%	28,73%	28,37	29,61
	Spese correnti (Titolo I)					
Incidenza spese personale su entrate correnti	Spesa di personale (Int.1)	19,38%	26,31%	26,98%	28,14	28,03
	Entrate correnti (Titolo I+II+III)					
Incidenza del debito (art.77 bis comma 11D.L.112/98)	Debito residuo al 31/12/	83,99%	118,07%	128,51%	168,63	182,71
	Entrate correnti (Titolo I+II+III) al netto trasferimenti Statali e Regionali					
Rigidità strutturale	Spesa personale (int. 1) + interessi passivi + quote capitali mutui	34,40%	41,47%	41,33%	42,90	41,61
	Entrate correnti (Titolo I+II+III)					
Autonomia finanziaria	Entrate titolo I (al netto comp.IVA +FSR)+ Titolo III	75,97%	71,81%	62,15%	61,12	59,70
	Entrate Titolo I+II+III					

--	--	--	--	--	--	--	--

Da questi indicatori emerge la sensibile riduzione dell'incidenza delle spese di personale sia in rapporto alle spese correnti che alle entrate correnti . Rilevante è anche la riduzione dell'incidenza del debito residuo sulle entrate proprie che passa dal 182% nel 2009 all'83% nel 2013 frutto del limitato ricorso all'indebitamento per finanziare spese di investimento da parte dell'amministrazione in tutti questi anni e dell'operazione di estinzione mutui compiuta nel 2013.

Si riduce la rigidità strutturale e aumenta l'autonomia finanziaria ma quest'ultimo dato risulta inquinato dai numerosi interventi legislativi che hanno fatto contabilizzare agli enti, più volte e con varie denominazioni, dal 2010 ad oggi, nel Titolo I anche somme trasferite dallo Stato in sostituzione di tributi soppressi.

2.1.7 Prodotti per area di intervento e analisi della spesa per servizi

ANNO 2011

T20 - PRODOTTI PER AREA DI INTERVENTO

Codice	Area operativa / intervento	Codice	Prodotti/Unità di misura	VALORE
001	INDIRIZZO POLITICO - ISTITUZIONALE			
001	INDIRIZZO POLITICO	1	N. delibere, decreti ed ordinanze adottati	2.952
		2	N. sedute del consiglio comunale	9
002	RELAZIONI CON ALTRI SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI	1	N. convenzioni/accordi di programma	108
		2	N. aziende partecipate/vigilate	12
003	RAPPORTI CON L'ESTERNO	1	N. accessi al sito web dell'Ente	131.991
		2	N. contatti ricevuti dall'URP (utenti, telefonate, mail)	23.843

002		FUNZIONAMENTO		
001	SERVIZI LEGALI	1	N. pareri legali espressi	
		2	N. contenziosi avviati nell'anno	10
002	SERVIZI ECONOMICO/FINANZIARI	1	N. variazioni di bilancio effettuate nell'anno	6
		2	N. contratti di acquisto stipulati (in forma pubblica ed in altre forme)	42
003	GESTIONE DEL PERSONALE	1	N. concorsi banditi nell'anno	2
		2	N. persone in graduatorie (ancora valide) non ancora assunte al 31/12	68
		3	N. procedimenti disciplinari aperti nel corso dell'anno	1
		4	N. totale di procedimenti disciplinari pendenti al 31/12	
		5	N. procedimenti disciplinari pendenti al 31/12 a seguito di procedimento penale	
		6	N. rimproveri verbali o scritti, multe di importo pari a 4 ore di retribuzione (CCNL 11/4/08)	
		7	N. sospensioni dal servizio con privazione della retribuzione da 11 giorni fino ad un massimo di 6 mesi (CCNL 11/4/08)	
		8	N. sospensioni dal servizio con privazione della retribuzione fino ad un massimo di 10 giorni (CCNL 11/4/08 - titolo ii)	
		9	N. licenziamenti con preavviso (CCNL 11/4/08 - titolo II, capo I, art. 3, comma 7)	
		10	N. licenziamenti senza preavviso (CCNL 11/4/08 - titolo II, capo I, art. 3, comma 8)	1
		11	N. visite fiscali effettuate	16
		12	N. visite fiscali richieste	18
		13	N. incontri sindacali (contrattazione, concertazione, informazione)	14
		19	N. giornate di formazione - ex d.lgs. 626/94	2
18	N. dipendenti dell'amministrazione che hanno partecipato nell'anno a corsi di formazione	66		
004	SISTEMI INFORMATIVI	1	N. di postazioni di lavoro informatizzate al 31/12	164
		2	N. licenze software acquisite e rinnovate nell'anno	171
005	SERVIZI DI PIANIFICAZIONE E CONTROLLO	1	Mese di approvazione del P.E.G. (indicare il numero corrispondente al mese)	8
		2	N. sedute del nucleo di valutazione	2
006	SERVIZI DI SUPPORTO	1	N. atti protocollati in entrata	17.560
		2	N. atti protocollati in uscita	13.726
		3	N. sedi comunali custodite	1
		4	Superficie delle sedi comunali in mq	25.331

003		SERVIZI PER CONTO DELLO STATO, AUTORIZZATIVI E IMPOSITIVI		
001	STATO CIVILE E ANAGRAFE	1	N. carte d'identità rilasciate, inclusi i rinnovi	3.893
		2	N. variazioni anagrafiche	2.276
		3	N. eventi registrati nel registro stato civile	876
002	SERVIZIO ELETTORALE	1	N. sezioni allestite nell'anno	23
003	SERVIZI STATISTICI	1	N. risposte ad adempimenti statistici	
004	TRIBUTI	1	N. cartelle esattoriali emesse	477
		2	N. posizioni tributarie	15.231
005	AUTORIZZAZIONI, CONCESSIONI E PROVVIDENZE	1	N. autorizzazioni all'utilizzo di bene pubblico rilasciate nell'anno	
		2	N. autorizzazioni per occupazione suolo rilasciate nell'anno	96
		3	N. autorizzazioni/licenze per attività commerciali, produttive, artigianali e di servizi rilasciate nell'anno	10
		5	Importi erogati per provvidenze economiche, sovvenzioni e sussidi (in euro)	
006	URBANISTICA	1	N. piani commerciali generali elaborati e varianti di dettaglio	
		2	N. piani di intervento e varianti sul trasporto pubblico	
		3	N. piani attuativi di iniziativa pubblica e privata	3
		4	N. piani viabilistici generali e di dettaglio	
		5	N. varianti generali e di dettaglio al P.R.G.	
		6	N. regolamenti e ordinanze	
		7	N. piani urbanistici approvati nell'anno	3
		8	N. varianti urbanistiche approvate nell'anno	1
		9	N. autorizzazioni e concessioni rilasciate	155
		10	N. D.I.A. ricevute	144
		11	N. licenze di abitabilità/agibilità rilasciate	43
		12	N. sanzioni ed ordinanze per opere difformi	13
004		SERVIZI EROGATI ALLA COLLETTIVITA'		
001	SICUREZZA URBANA, ATTIVITÀ DI POLIZIA LOCALE E SERVIZIO DI NOTIFICA	3	N. verbali di contravvenzioni	9.167
		4	N. incidenti rilevati	114
		5	N. verbali di controllo redatti	755
		6	N. notifiche effettuate	51

002	PROMOZIONE E GESTIONE TUTELA AMBIENTALE	1	N. autorizzazioni rilasciate per scarico fognature	13
		2	N. ordinanze ed ingiunzioni per interventi di bonifica dei siti inquinati	3
		3	N. impianti depuratori idrici in funzione al 31/12	3
		4	N. concessioni per la gestione e sfruttamento delle cave e torbiere	1
003	LAVORI PUBBLICI	1	Progettazione esterna di opere pubbliche: n. progetti esecutivi approvati	
		2	Progettazione interna di opere pubbliche: n. progetti esecutivi approvati	6
		3	N. opere pubbliche realizzate con collaudo effettuato al 31/12	5
		4	Estensione della rete stradale al 31/12 in km	183
		5	Superficie di verde pubblico gestito (ettari)	18
		6	Superficie degli edifici gestiti sottoposti a manutenzione ordinaria e straordinaria nell'anno	25.331
		7	N. procedimenti di esproprio avviati nell'anno	1
		8	N. edifici e strutture di cui si è effettuata la manutenzione ordinaria nell'anno	21
		10	Importo interventi di manutenzione ordinaria effettuati in appalto su edifici e strutture (in euro)	66.838
		004	SERVIZI IDRICI INTEGRATI	1
2	Rete fognaria: km			
005	ALTRI SERVIZI DI RETE	1	Rete di illuminazione pubblica: km	64
		2	Rete gas: km	
006	RACCOLTA E SMALTIMENTO DI RIFIUTI	1	Tonnellate di rifiuti raccolti	
		2	Percentuale di raccolta differenziata di rifiuti	
007	GESTIONE CIMITERI, SERVIZI E TRASPORTI FUNEBRI	1	N. cimiteri	13
		2	Superficie dei cimiteri	
008	GESTIONE SERVIZI VARI	1	Trasporto pubblico locale: km linee gestite	
		2	N. farmacie comunali	1
005	SERVIZI EROGATI ALLA PERSONA			
001	SERVIZI ASSISTENZIALI	1	N. anziani assistiti	355
		2	N. disabili assistiti	177
		3	N. minori assistiti	516
		4	N. adulti in difficoltà assistiti	203
		5	N. strutture socio – sanitarie del comune (anche non gestite direttamente)	

		6	N. posti letto in strutture socio – sanitarie del comune (anche non gestite direttamente)	
002	SERVIZI PER LA GESTIONE DEGLI ALLOGGI	1	N. alloggi di edilizia popolare assegnati nell'anno	11
003	SERVIZI PER L'ISTRUZIONE E PER LA FORMAZIONE	1	N. richieste di iscrizione negli asili nido e strutture similari (anche convenzionati)	161
		2	N. bambini iscritti negli asili nido e strutture similari (anche convenzionati)	117
		3	N. richieste di iscrizione nelle scuole materne (anche convenzionate)	710
		4	N. bambini iscritti scuole materne (anche convenzionate)	710
		5	N. alunni portatori di handicap assistiti	
004	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ISTRUZIONE E ALLA FORMAZIONE	1	N. alunni iscritti alle attività integrative	2.489
		2	N. pasti somministrati	319.740
		3	N. alunni trasportati	337
005	SERVIZI PER LA CULTURA	1	N. strutture musei, mostre permanenti, gallerie e pinacoteche	1
		2	N. eventi culturali organizzati direttamente o patrocinati dall'ente	95
		3	N. biblioteche, mediateche ed emeroteche	3
006	SERVIZI PER LO SPORT E LE ATTIVITA' RICREATIVE	1	N. impianti sportivi (piscine, palestre, stadi)	16
		2	N. manifestazioni sportive (anche supporto e sostegno)	40
		3	N. strutture ricreative gestite	
		4	N. punti di servizio di informazione turistica	

ANNO 2012 - 2013

T20 - PRODOTTI PER AREA DI INTERVENTO

Codice	Area operativa / intervento	Codice	Prodotti/Unità di misura	VALORE 2012	2013 VALORE
001	INDIRIZZO POLITICO - ISTITUZIONALE				
001	INDIRIZZO POLITICO	1	N. delibere, decreti ed ordinanze adottati	684	619
		2	N. sedute del consiglio comunale	9	8
002	RELAZIONI CON ALTRI SOGGETTI	1	N. convenzioni/accordi di programma		

	PUBBLICI E PRIVATI	2	N. aziende partecipate/vigilate	12	12
003	RAPPORTI CON L'ESTERNO	1	N. accessi al sito web dell'Ente	97746	3999284
		2	N. contatti ricevuti dall'URP (utenti, telefonate, mail)	25.085	26209
002	FUNZIONAMENTO				
001	SERVIZI LEGALI	1	N. pareri legali espressi	8	10
		2	N. contenziosi avviati nell'anno	6	6
002	SERVIZI ECONOMICO/FINANZIARI	1	N. variazioni di bilancio effettuate nell'anno	5	6
		2	N. contratti di acquisto stipulati (in forma pubblica ed in altre forme)	20	24
003	GESTIONE DEL PERSONALE	1	N. concorsi banditi nell'anno	1	0
		2	N. persone in graduatorie (ancora valide) non ancora assunte al 31/12	64	64
		3	N. procedimenti disciplinari aperti nel corso dell'anno		
		4	N. totale di procedimenti disciplinari pendenti al 31/12		
		5	N. procedimenti disciplinari pendenti al 31/12 a seguito di procedimento penale		
		6	N. rimproveri verbali o scritti, multe di importo pari a 4 ore di retribuzione (CCNL 11/4/08)		
		7	N. sospensioni dal servizio con privazione della retribuzione da 11 giorni fino ad un massimo di 6 mesi (CCNL 11/4/08)		
		8	N. sospensioni dal servizio con privazione della retribuzione fino ad un massimo di 10 giorni (CCNL 11/4/08 - titolo ii)		
		9	N. licenziamenti con preavviso (CCNL 11/4/08 - titolo II, capo I, art. 3, comma 7)		
		10	N. licenziamenti senza preavviso (CCNL 11/4/08 - titolo II, capo I, art. 3, comma 8)		
		11	N. visite fiscali effettuate	9	11
		12	N. visite fiscali richieste	9	13
		13	N. incontri sindacali (contrattazione, concertazione, informazione)	14	8
		19	N. giornate di formazione - ex d.lgs. 626/94	4	3
18	N. dipendenti dell'amministrazione che hanno partecipato nell'anno a corsi di formazione	128	60		
004	SISTEMI INFORMATIVI	1	N. di postazioni di lavoro informatizzate al 31/12	168	157
		2	N. licenze software acquisite e rinnovate nell'anno	17	14
005	SERVIZI DI PIANIFICAZIONE E CONTROLLO	1	Mese di approvazione del P.E.G. (indicare il numero corrispondente al mese)	11	9
		2	N. sedute del nucleo di valutazione	4	3
006	SERVIZI DI SUPPORTO	1	N. atti protocollati in entrata	16980	18342

		2	N. atti protocollati in uscita	11278	11434
		3	N. sedi comunali custodite	1	1
		4	Superficie delle sedi comunali in mq	25.331	
003	SERVIZI PER CONTO DELLO STATO, AUTORIZZATIVI E IMPOSITIVI				
001	STATO CIVILE E ANAGRAFE	1	N. carte d'identità rilasciate, inclusi i rinnovi	4.278	3127
		2	N. variazioni anagrafiche	4.080	3602
		3	N. eventi registrati nel registro stato civile	738	1180
002	SERVIZIO ELETTORALE	1	N. sezioni allestite nell'anno	23	0
003	SERVIZI STATISTICI	1	N. risposte ad adempimenti statistici	21	23
004	TRIBUTI	1	N. cartelle esattoriali emesse	180	194
		2	N. posizioni tributarie	15.061	28260
005	AUTORIZZAZIONI, CONCESSIONI E PROVVIDENZE	1	N. autorizzazioni all'utilizzo di bene pubblico rilasciate nell'anno		
		2	N. autorizzazioni per occupazione suolo rilasciate nell'anno	92	176
		3	N. autorizzazioni/licenze per attività commerciali, produttive, artigianali e di servizi rilasciate nell'anno	10	0
		5	Importi erogati per provvidenze economiche, sovvenzioni e sussidi (in euro)		0
006	URBANISTICA	1	N. piani commerciali generali elaborati e varianti di dettaglio		0
		2	N. piani di intervento e varianti sul trasporto pubblico		0
		3	N. piani attuativi di iniziativa pubblica e privata	6	3
		4	N. piani viabilistici generali e di dettaglio		1
		5	N. varianti generali e di dettaglio al P.R.G.	1	
		6	N. regolamenti e ordinanze		
		7	N. piani urbanistici approvati nell'anno	5	3
		8	N. varianti urbanistiche approvate nell'anno	1	1
		9	N. autorizzazioni e concessioni rilasciate	115	170
		10	N. D.I.A./SCIA ricevute	175	193
		11	N. licenze di abitabilità/agibilità rilasciate	36	25
		12	N. sanzioni ed ordinanze per opere difformi	4	59
004	SERVIZI EROGATI ALLA COLLETTIVITA'				
001	SICUREZZA URBANA, ATTIVITÀ DI	3	N verbali di contravvenzioni	8.813	11894

	POLIZIA LOCALE E SERVIZIO DI NOTIFICA	4	N. incidenti rilevati	121	94
		5	N. verbali di controllo redatti	799	902
		6	N. notifiche effettuate	60	76
002	PROMOZIONE E GESTIONE TUTELA AMBIENTALE	1	N. autorizzazioni rilasciate per scarico fognature	11	
		2	N. ordinanze ed ingiunzioni per interventi di bonifica dei siti inquinati		0
		3	N. impianti depuratori idrici in funzione al 31/12	3	3
		4	N. concessioni per la gestione e sfruttamento delle cave e torbiere	1	
003	LAVORI PUBBLICI	1	Progettazione esterna di opere pubbliche: n. progetti esecutivi approvati		
		2	Progettazione interna di opere pubbliche: n. progetti esecutivi approvati	6	
		3	N. opere pubbliche realizzate con collaudo effettuato al 31/12	7	2
		4	Estensione della rete stradale al 31/12 in km	183	183
		5	Superficie di verde pubblico gestito (ettari)	18	18
		6	Superficie degli edifici gestiti sottoposti a manutenzione ordinaria e straordinaria nell'anno		
		7	N. procedimenti di esproprio avviati nell'anno		
		8	N. edifici e strutture di cui si è effettuata la manutenzione ordinaria nell'anno		
		10	Importo interventi di manutenzione ordinaria effettuati in appalto su edifici e strutture (in euro)		
004	SERVIZI IDRICI INTEGRATI	1	Rete idrica: km		
		2	N. punti accedso wi-fi	3	3
005	ALTRI SERVIZI DI RETE	1	Rete di illuminazione pubblica: km	65	65
		2	Rete gas: km		
006	RACCOLTA E SMALTIMENTO DI RIFIUTI	1	Tonnellate di rifiuti raccolti		
		2	Percentuale di raccolta differenziata di rifiuti		
007	GESTIONE CIMITERI, SERVIZI E TRASPORTI FUNEBRI	1	N. cimiteri	13	13
		2	Superficie dei cimiteri	17387	17387
008	GESTIONE SERVIZI VARI	1	Trasporto pubblico locale: km linee gestite		
		2	N. farmacie comunali	1	1
005	SERVIZI EROGATI ALLA PERSONA				
001	SERVIZI ASSISTENZIALI	1	N. anziani assistiti	231	235
		2	N. disabili assistiti	201	207

		3	N. minori assistiti	538	542
		4	N. adulti in difficoltà assistiti	263	270
		5	N. strutture socio – sanitarie del comune (anche non gestite direttamente)		
		6	N. posti letto in strutture socio – sanitarie del comune (anche non gestite direttamente)		
002	SERVIZI PER LA GESTIONE DEGLI ALLOGGI	1	N. alloggi di edilizia popolare assegnati nell'anno	11	10
003	SERVIZI PER L'ISTRUZIONE E PER LA FORMAZIONE	1	N. richieste di iscrizione negli asili nido e strutture similari (anche convenzionati)	115	
		2	N. bambini iscritti negli asili nido e strutture similari (anche convenzionati)	117	124
		3	N. richieste di iscrizione nelle scuole materne (anche convenzionate)		
		4	N. bambini iscritti scuole materne (anche convenzionate)	680	645
		5	N. alunni portatori di handicap assistiti		
004	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ISTRUZIONE E ALLA FORMAZIONE	1	N. alunni iscritti alle attività integrative	2.257	2255
		2	N. pasti somministrati	342.511	334895
		3	N. alunni trasportati	330	320
005	SERVIZI PER LA CULTURA	1	N. strutture musei, mostre permanenti, gallerie e pinacoteche	1	1
		2	N. eventi culturali organizzati direttamente o patrocinati dall'ente	140	148
		3	N. biblioteche, mediateche ed emeroteche	3	3
006	SERVIZI PER LO SPORT E LE ATTIVITA' RICREATIVE	1	N. impianti sportivi (piscine, palestre, stadi)	16	16
		2	N. manifestazioni sportive (anche supporto e sostegno)	22	30
		3	N. strutture ricreative gestite		
		4	N. punti di servizio di informazione turistica		

Dalla lettura dei dati numerici delle attività sopra riportate emerge come si sia mantenuto un alto livello di produttività pur in presenza di una contrazione delle ore lavorate in termine assoluto per i vari settori.

Per effettuare una compiuta analisi sulla gestione è necessario procedere anche alla valutazione dei servizi resi dall'ente in termini di attività, di spesa e di eventuale capacità di copertura delle spese dirette attraverso entrate specifiche.

Attraverso l'analisi dei principali indicatori di output, di efficienza e di efficacia correlati a ciascun servizio in ottica triennale, è possibile evidenziare taluni aspetti sull'efficienza, efficacia, economicità e qualità, così come evidenziati nelle successive tabelle:

Servizi connessi agli organi istituzionali	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	673.064,70	724.206,79	725.888,25	769.001,70	636968	641.984,76	6378221,33
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero addetti							
D) Numero delibere di Giunta	143	129	146		120	116	135
E) Numero delibere Consiglio	148	119	107		96	102	89
F) Popolazione	20789	20764	20814	20.708	20.956	20.932	20736
Efficacia = C / F							
Efficienza = B / F	32,376	34,878	34,875	37,135	30,395	30,67	30,75

Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	4.248.710,00	3.417.526,00	3.693.798,10	3.996.660,5	3.056.917,07	2.883.326,19	3277785,43
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero addetti							
D) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20.956	20.932	20736
Efficacia = C / D							
Efficienza = B / D	204,373	164,589	177,467	192,998	145,873	137,74	158,07

Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	1.208.901,14	1.114.113,18	1.224.716,57	1.072.124,03	1.030.343,44	1.009.894,04	953766,24
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero domande evase	1958	2200	2426	1245	1400	1575	2324

D) Numero domande presentate	1804	2969	2966	1768	1757	1581	3204
E) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20932	20736
Efficacia = C / D	1,085	0,741	0,818	0,704	0,796	0,99	0,73
Efficienza = B / E	58,151	53,656	58,841	51,774	49,166	48,24	45,99

Servizi di anagrafe e stato civile	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale	23.723,46	21.864,49	17.011,98	17.725,20	18.353,62	25.647,16	23995,84
B) Costo totale diretto	187.745,46	184.986,48	221.877,24	184.142,55	276.347,19	192.236,08	185076,44
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero addetti	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5	5
D) Numero certificati anagrafici e di stato civile rilasciati	8949	9410	10904	10.713	12.504	14.361	10.995
E) Popolazione	20789	20764	20814	20.708	20956	20932	20.736
Efficacia = C / E	0,000264563	0,00026488	0,00026425	0,00026560	0,00026245	0,0002388	0,000241
Efficienza = B / E	9,031	8,909	10,660	8,892	13,187	9,18	8,92

Polizia locale e amministrativa	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale	720.084,01	639.939,82	595.532,16	638.556,71	678.918,44	605.098,87	721374,10
B) Costo totale diretto	706.763,63	726.906,11	731.383,15	792.035,93	836.531,51	836.338,12	1029998,320
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero addetti	19	19	19	19	19	19	20
D) Numero automezzi	5	6	6	6	6	6	6
E) Numero Km percorsi	71317	72476	71468	73502	78856	75966	76520
F) Numero sanzioni amministrative erogate	132	123	229	184	81		
G) Numero sanzioni accertate al CdS	8606	8662	9009	8547	9167		8769
H) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20932	20736
Efficacia = C / H	0,000913945	0,00091505	0,00091285	0,0009175	0,0009066		0,000964
Efficienza = B / H	33,997	35,008	35,139	38,248	39,918		49,67

Scuola materna	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	103.510,99	105.936,25	102.021,43	104.587,14	90.321,17	121577,61	106972,77
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero studenti iscritti	527	587	690	724	710	680	645

D) Numero aule disponibili	21	22	24	26	28	27	25
E) Popolazione	20789	20764	20814	20.708	20956	20932	20736
Spesa pro capite = B/E	4,979	5,102	4,902	5,050	4,310	5,81	5,15

Istruzione elementare	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	231.675,66	231.637,58	237.633,98	220.620,38	214.467,52	218.743,07	235357,38
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero studenti iscritti	966	944	1033	1058	1044	1080	1132
D) Numero aule disponibili	48	48	51	51	54	54	57
E) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20932	20736
Spesa pro capite = B/E	11,144	11,156	11,417	10,654	10,234	10,45	11,35

Istruzione media	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	83.951,05	70.125,50	66.949,11	66.216,40	70.645,36	73962,84	76672,37
Copertura del servizio in percentuale							
C) Numero studenti iscritti	436	462	433	508	535	497	478
D) Numero aule disponibili	19	19	19	21	21	20	19
E) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20932	20736
Spesa pro capite = B/E	4,038	3,377	3,217	3,193	3,371	3,533	3,69

Mensa scolastica	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale	859.155,00	889.303,00	1.074.419,00	1.330.762,44	1.154.932,93	1.160.350,47	1465566,00
B) Costo totale diretto	1.723.410,00	1.931.412,00	1.938.612,74	1.838.030,52	1.940.599,84	1.954.627,77	1798762,15
C) Numero domande presentate	2837	3060	4319	3687	5300	6019	5130
D) Numero domande soddisfatte	2837	3060	4319	3687	5300	6019	5130
E) Numero pasti offerti	306582	318292	350571	353.816	526992	562.745	553916

Mensa scolastica	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
G) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20932	20736
Efficacia = C / D	1,000	1,000	1,000	1,000	1,031	1,000	1,000
Efficienza = B / E	5,621	6,068	5,530	5,195	3,682	3,473	3,29
Proventi = A/ E	2,802	2,794	3,065	3,761	2,191	2,061	2,64

Trasporto scolastico	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale	84.000,00	75.075,77	80.251,50	80.000,00	80.000	73.091,04	77250
B) Costo totale diretto	345.424,32	308.675,74	306.402,16	301.890,38	324.900,68	294.642,56	273362,32
Copertura del servizio in percentuale	24,32%	24,32%	26,19%				
C) Numero utenti	402	366	375	345	337	330	320
D) Numero addetti (autisti)	4	4	4	4	5	5	5
E) Numero scuolabus	5	4	4	5	14	14	5
F) Capienza scuolabus (nr. posti disponibili)	165	143	143	177	177	177	177
G) Numero di corse giornaliere	16	14	14	14	14	14	14
H) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20932	20736
Spesa pro capite = B/H	16,616	14,866	14,721	14,578	15,503	14,07	13,18

Asili Nido	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale	214.529,50	259.666,90	280.829,80	208.637,33	210.005,23	188.278,23	249891,32
B) Costo totale diretto	711.360,40	785.486,70	979.609,70	942.440,14	816.370,79	824.037,41	848862,59
B1) riduzione spesa al 50% art. 5 L. 498/92	355.680,20	392.743,35	489.804,85	471.220,07	408185	412.018,71	429431,30
C) Numero addetti	12	12	11	11	11	11	10
D) Numero domande soddisfatte	82	88	128	125	117	115	124
E) Numero domande presentate	185	259	310	175	161	148	168
F) Numero bambini frequentanti	82	88	128	125	117	115	124
G) Numero nidi	3	5	6	6	6	6	7
H) Numero posti disponibili	82	88	128	132	127	122	136
I) Popolazione	20789	20764	20814	20708	20956	20392	20736
Efficacia = D / E	44,32%	33,98%	41,29%		68,32%	74,3	73,8
Efficienza = B / E	8.675,127	8.925,985	7.653,201	5385,37	5070,72	5567,8	5052,75

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Viabilità e illuminazione pubblica							
A) Provento totale							
B) Costo totale diretto	647.905,40	353.644,20	372.281,73	844.081,28	863.396,64	899.216,47	886178,25
Copertura del servizio in percentuale							
C) Strade illuminate in km	63	63	64	64	64	65	65
D) Totale estensione strade comunali in km	144	144	144	144	144	160	183
E) Numero punti luce	2.498	2.388	2.388	2.388	3100	3100	3100
F) Numero di Kwh consumati			1.474.599,87	2.823.009	1.862.069	2.165.845,5	non rilevabili *
Efficacia = C / D	0,438	0,438	0,444	0,444	0,44	0,40	0,35
Efficienza = B / C	10.284,213	5.613,400	5.816,902	13813,77	5.598,03	13.834,09	13633,51

- Dal 1/1/2013 il servizio è affidato ad ENEL SOLE

Spettacoli	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale				26501,00	10.010		1468
B) Costo totale diretto		17.695,00	7.725,00		878,75	12668,92	3637,47
Copertura del servizio in percentuale							
C) Spettacoli		2	4	5	7	1	13
Proventi = A / C		8.847,500	1.931,250	5301,00	1430	12668,92	112,92

Mostre	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
A) Provento totale		29.988,00	106.716,00	118193,70			26000
B) Costo totale diretto		110.000,00	167.754,00	60.957,20	10280,07	14959,79	44930,33
Copertura del servizio in percentuale							
C) Visitatori		18.000	14.600	17288	14882	18919	22210

Efficienza = B / C		6,111	11,490	3,526	6,93	7,9	2,02
Proventi = A / C		1,666	7,309	6,836			6,60

2.1.8. Utilizzo del sito istituzionale Sezione “Amministrazione trasparente”

Le novità normative nell’ambito del vasto progetto di riforma della Pubblica Amministrazione impongono agli enti locali la revisione e la riorganizzazione dei propri assetti organizzativi e normativi, al fine di rendere la struttura più efficace, efficiente ed economica, ma anche più moderna e performante.

A tal proposito, alla luce dei rapidi e continui sviluppi tecnologici che permettono un’accessibilità ed una conoscibilità dell’attività amministrativa sempre più ampia ed incisiva, un ruolo fondamentale riveste oggi la trasparenza nei confronti dei cittadini e dell’intera collettività, poiché rappresenta uno strumento essenziale per assicurare i valori costituzionali dell’imparzialità e del buon andamento delle pubbliche amministrazioni, per favorire anche in chiave partecipativa il controllo sociale sull’azione amministrativa e in modo tale da promuovere la diffusione della cultura della legalità e dell’integrità nel settore pubblico.

In particolare, prima il Decreto Legislativo n. 150 del 2009, poi il Decreto Legislativo n. 33 del 14/3/2013, danno una precisa definizione della trasparenza, da intendersi nel senso sostanziale come “accessibilità totale, anche attraverso lo strumento della pubblicazione sui siti istituzionali delle amministrazioni pubbliche, delle informazioni concernenti ogni aspetto dell’organizzazione, degli indicatori relativi agli andamenti gestionali e all’utilizzo delle risorse per il perseguimento delle funzioni istituzionali, dei risultati dell’attività di misurazione e valutazione svolta dagli organi competenti, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo del rispetto dei principi di buon andamento e imparzialità. Essa costituisce livello essenziale delle prestazioni erogate dalle amministrazioni pubbliche ai sensi dell’art. 117, secondo comma, lettera m) della Costituzione “ (art. 1 commi 1 e 2 D.Lgs.33/2013).

Il pieno rispetto degli obblighi di trasparenza costituisce livello essenziale di prestazione, come tale non comprimibile in sede locale, ed inoltre un valido (ed anzi forse il principale) strumento di prevenzione e di lotta alla corruzione, garantendo in tal modo la piena attuazione dei principi previsti anche dalla normativa internazionale, in particolare nella Convenzione ONU sulla corruzione del 2003, poi recepita con la legge n. 116 del 2008 e, da ultimo, con Legge n. 190 del 2012.

Accanto al diritto di ogni cittadino di accedere a tutti i documenti amministrativi, così come previsto dalla Legge 241/1990 e al dovere posto dalla Legge 69/2009 in capo alle pubbliche amministrazioni di rendere conoscibili alla collettività alcune tipologie di atti ed informazioni, attraverso i nuovi supporti informatici e telematici, **il D.Lgs. 33 del 14/3/2013** aveva

dettato una nuova disciplina della materia imponendo un ulteriore obbligo in capo alle pubbliche amministrazioni, quello cioè di predisporre il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità che è stato adottato dall'ente con la deliberazione di G.M.nr.91 del 01/08/2013 . Il programma per la trasparenza costituisce uno degli elementi fondamentali nella rinnovata visione legislativa del ruolo delle amministrazioni pubbliche, fortemente ancorata al concetto di performance: le amministrazioni devono dichiarare e pubblicizzare i propri obiettivi, costruiti in relazione alle effettive esigenze dei cittadini, i quali, a loro volta, devono essere messi in grado di valutare se, come, quando e con quali risorse quegli stessi obiettivi vengono raggiunti. La pubblicizzazione dei dati relativi alle performance sui siti delle amministrazioni rende poi comparabili i risultati raggiunti, avviando un processo virtuoso di confronto e crescita. E' quindi il concetto stesso di performance che richiede l'implementazione di un sistema volto a garantire l'effettiva conoscibilità e comparabilità dell'agire delle amministrazioni. Inoltre l'integrità è considerata fondamentale per il corretto uso della libertà e della discrezionalità amministrativa, al di fuori da qualunque forma di condizionamento, pressione e ricatto ambientale, per evitare i quali è indispensabile garantire adeguate forme di conoscenza immediatamente percepibili ed evidenti.

Tenuto conto delle prescrizioni di legge in materia di trasparenza e delle disposizioni in materia dei dati personali, sul portale comunale, nella apposita sezione SONO STATI PUBBLICATI I DATI riguardanti:

1. Disposizioni generali
2. Organizzazione
3. Consulenti e collaboratori
4. Personale
5. Bandi di concorso
6. Performance
7. Enti controllati
8. Attività e procedimenti
9. Provvedimenti

10. Controlli sulle imprese
11. Bandi di gara e contratti
12. Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici
13. Bilanci
14. Beni immobili e gestione patrimoni
15. Controlli e rilievi sull'amministrazione
16. Servizi erogati
17. Pagamenti dell'amministrazione
18. Opere Pubbliche
19. Pianificazione e governo del territorio
20. Informazioni ambientali
21. Strutture sanitarie private accreditate
22. Interventi straordinari
23. Altri contenuti

2.2 L'Indebitamento E LA CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO AL 31.12.2013

L'indebitamento è stato oggetto di particolare monitoraggio da parte dell'ente che, a tal riguardo, ha cercato di porre in essere una politica degli **CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO**

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi.

Il D.lgs. 267/2000 all'articolo 204 stabilisce che non possono essere contratti mutui se l'importo annuale degli interessi riferiti a nuove forme di indebitamento, sommato agli interessi per mutui precedentemente contratti ed in quelli derivanti da garanzie prestate dall'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, supera l'8% delle entrate relative ai primi tre titoli risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene deliberata l'assunzione dei mutui.

Nella tabella sottostante è riportato il prospetto della capacità di indebitamento per l'anno 2013

LIMITE DI INDEBITAMENTO PER L'ANNO 2013	
da consuntivo 2011	
Entrate Titolo I	9.099.017,94
Entrate Titolo II	2.873.908,12
Entrate Titolo III	6.500.081,29
Totale entrate correnti accertate	18.473.007,35
Limite Del 8%	1.477.840,59
Totale interessi mutui contratti	
iscritti nel bilancio 2013	847.109,65
al lordo di contributi in conto interessi	
Contributi in c/ interessi su ICS	13.068,02
Totale interessi al netto contributi	834.041,63
1) Fideiussione US Pontassieve	
1) Fideiussione Polisportiva Curiel	
Totale interessi	834.041,63
Percentuale di incidenza su entrate	4,51

Nell'anno 2013 non sono stati contratti mutui.

Il Comune di Pontassieve ha provveduto ad estinguere mutui per Euro 899.344,93 con indennizzo di euro 9.044,60.

La situazione dell'indebitamento del Comune di Pontassieve al 31/12/2013 è la seguente:

	Debito Residuo al 31/12/2012	Quote capitali rimborsate nel 2013	Nuovo indebitamento 2013	Estinzione mutui	Debito residuo al 31/12/2013
Mutui cassa DDPP	4.867.777,22	815.042,25	0,00	899.344,93	3.153.390,04
Mutui ICS	1.011.763,45	134.836,69	0,00	0,00	876.926,77
Prestito obbligazionario	15.168.197,19	876.034,88	0,00	0,00	14.292.162,31
	21.047.737,86	1.825.913,82	0,00	899.344,93	18.322.479,11

3. I PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE

L'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che *"al Conto del bilancio sono annesse la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficiarietà strutturale..."*.

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza finalizzata ad evidenziare difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, come tale, da tenere sotto controllo.

I parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

Nella tabella che segue si riportano i risultati dei parametri applicati al nostro ente.

TABELLA DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA'

PARAMETRI DA CONSIDERARE PER L'INDIVIDUAZIONE DELLE CONDIZIONI STRUTTURALMENTE DEFICITARIE		
	Limite in valore assoluto	2013

1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti (al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per spese di investimento)	5%	-5,53%
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione del fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà co.le, superiori al 42% dei valori di accertamento delle entrate dei titoli I e III esclusi i valori del FSR e FSC	42%	29,94%
3) Ammontare dei residui attivi (provenienti dalla gestione dei residui) di cui ai titoli I e III superiori al 65%, ad esclusione eventuali residui da FSR e FSC, rapportato agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti da FSR e FSC	65%	2,41%
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente	40%	22,38%
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti, anche se non hanno prodotto vincoli a seguito disposizione ai sensi art. 159 Tuel	0,50%	0,00%
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti Titoli I II III superiore al 39% al netto di contributi regionali e altri a finanziare spese di personale	39%	18,17%
7) Consistenza debiti di finanziamento non assistiti da contribuzione superiore al 150% rispetto alle entrate correnti (se il risultato contabile di gestione è positivo) e superiore al 120% (se il risultato contabile di gestione è negativo)	150%/120%	77,08%

8) Consistenza debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1% rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (negativo se superato negli ultimi tre anni)	1%	0,00%
9) Eventuale esistenza al 31/12 di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% rispetto alle entrate correnti	5%	0,00%
10) Ripiano squilibri in sede di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuel con misure di alienazione di beni patrimoniali e o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente	5%	0,00%

4 I CONTROLLI SPECIFICI EX LEGE

Nell'ambito della propria attività di verifica l'ufficio di controllo interno non si è limitato a riscontrare gli equilibri finanziari ed il rispetto degli obiettivi programmatici della gestione, ma ha, in base a quanto previsto da varie disposizioni legislative, ottemperato ad alcuni adempimenti di legge, come quelli riguardanti la verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità 2013

4.1 La verifica del rispetto degli obiettivi del Patto di stabilità 2013

Nel 2013 la gestione si è svolta coerentemente con gli obiettivi del patto di stabilità che pertanto sono stati rispettati.

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2013-2015			
DETERMINAZIONE DELL'OBIETTIVO			

	2007	2008	2009
Spese correnti Impegni	17.433.728,99	17.569.571,56	17.977.782,07
media spese correnti 2006-2008	17.660.360,87		
	2013	2014	2015

Percentuali da applicare alla media spesa corrente (14,8% ma rideterminabili con Dm fino max 15,8%)	15,610	15,800	15,800
SALDO OBIETTIVO	2.756.782,33	2.790.337,02	2.790.337,02
	2013	2014	2015
Riduzione dei trasferimenti erariali	938.000,000	936.568,000	936.568,000
SALDO OBIETTIVO AL NETTO DEI TRASFERIMENTI	1.818.782,33	1.853.769,02	1.853.769,02
Riduzione art.6bis D.L. 95/2012	29.864,54		
Spazi concessi dalla Regione Toscana patto vericale	150.822,67		
	2013	2014	2015
SALDO OBIETTIVO FINALE (SFO)	1.638.095,12	1.853.769,02	1.853.769,02
PREVISIONI 2013			
	2013	2014	2015
Accertamenti Titolo I	13.575.208,19	13.228.510,00	13.228.510,00
Accertamenti Titolo II	3.871.410,29	3.007.282,28	2.960.127,75
Accertamenti Titolo III	6.322.652,86	6.715.362,13	6.715.362,13
Accertamenti DL35/13 art.10 quater	84.181,48		
Accertamenti DL 120 15/10/2013 maggiores. Fondo solid	34.810,29		
Incassi titolo IV (C+R)	2.331.982,92	1.800.000,00	1.800.000,00
<i>Proventi da alienazioni e cessione quote (-)</i>			
<i>Incassi Titolo IV cat. 6 (-)</i>			
tot. Entrate nette:	25.982.262,49	24.751.154,41	24.703.999,88
Impegni Titolo I	22.290.917,73	20.950.164,69	20.830.606,55
Pagamenti titolo II	1.879.240,34	1.947.000,00	2.019.000,00
Pagamenti DI 35/2013	22.000,00		
<i>Pagamenti Titolo II Int. 10 (-)</i>			
tot. Spese nette:	24.148.158,07	22.897.164,69	22.849.606,55
SF Saldo Finanziario	1.834.104,42	1.853.989,72	1.854.393,33
Devo ottenere un obiettivo di saldo non inferiore a SFO			
	2013	2014	2015

SF₍₁₂₋₁₃₋₁₄₎ - SFO₍₁₂₋₁₃₋₁₄₎ > 0 patto rispettato se < 0 patto non rispettato	196.009,30	220,70	624,31
--	-------------------	---------------	---------------

5 LE PARTECIPAZIONI

Per la specifica delle società partecipate dall'ente si rimanda alla tabella riportata a fine paragrafo; si precisa che in tale report sono presenti solo le partecipate in via diretta non sussistendo comunque partecipate in via indiretta per le quali si possa assumere il controllo significativo per le norme civilistiche del codice.

Come già anticipato, per quanto riguarda il controllo delle partecipate è stato realizzato un archivio per ciascun azienda partecipata dove vengono immessi i dati più rilevanti come bilanci, statuti, altri atti societari come visure.....e da dove si attingono le informazioni per la compilazione dei questionari relativi al bilancio di previsione e rendiconto della gestione e delle indagini condotte dalla Sezione di controllo della Corte dei Conti.

Si è effettuata la comunicazione annuale al Dipartimento della Funzione pubblica denominata CONSOC, relativa alle quote di partecipazione dell'ente ed alla rappresentatività dello stesso così come previsto dall'art. 1 commi 587-591 della Legge Finanziaria 2007 (adempimento curato dalla UOC Finanziaria). Sempre come previsto dalla Legge Finanziaria per il 2007 si è data attuazione alla norma che dispone che gli incarichi di amministratore delle società partecipate dagli Enti Locali conferiti da soci pubblici ed i relativi compensi devono essere pubblicati all'albo pretorio e nel sito informatico dei soci pubblici a cura del responsabile individuato dal comune. La pubblicità è soggetta ad aggiornamento semestrale (apposita pagina del sito web dedicata ex art. 1 comma 735).

La legge nr. 244 del 24.12.2007 (L.F. 2008) è intervenuta nuovamente in materia di società partecipate prevedendo, all'art.3 comma 27, limiti alla costituzione (si possono costituire solo società aventi ad oggetto la produzione di beni e servizi *strettamente necessarie* per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali *e tutte quelle cd. di interesse generale*) ed alla partecipazione in società degli Enti locali (non si possono mantenere le partecipazioni in società che perseguono fini diversi).

Con riferimento alle sopra richiamate disposizioni il Consiglio Comunale con deliberazione n. 133 del 23/12/2010 si è pronunciato una prima volta in ordine al mantenimento di alcune partecipazioni mentre aveva ritenuto di dover disporre la cessione a terzi dei restanti organismi partecipati in quanto ritenuti non integranti oggetto sociali di stretto interesse strategico dell'Ente. Successivamente ai sensi e per gli effetti dell'articolo 21 quinquies della Legge 241/90 lo stesso Consiglio con propria deliberazione n. 25 del 28/4/2011 modificava la propria precedente deliberazione n. 133 autorizzando il mantenimento delle partecipazioni detenute dal comune di Pontassieve in alcune delle società / organismi partecipati per i quali

si era scelta la dismissione e confermava la cessione per i restante. In conclusione dei 15 organismi/società partecipati si è decisa la dismissione delle partecipazioni in Fidi Toscana Spa – Valdarno Sviluppo SpA – Banca Popolare Etica s.c.p.a. e Consorzio Cento per cento italiano...

Le due delibere sono state regolarmente inviate come previsto dalla normativa (art. 3 comma 29).

Esiti delle dismissioni: si è proceduto alla vendita per vie brevi, come previsto dai rispettivi statuti con riacquisto a cura dell'ente per il Consorzio Cento per Cento italiano e Banca Etica mentre con determinazione n.1830 del 11.11.2011 si è approvato il bando di gara per le altre due e precisamente Valdarno Sviluppo Spa e Fidi Toscana Spa che però era andato deserto. Con riferimento alla società Valdarno Sviluppo SpA si è dato mandato a vendere la propria partecipazione alla Provincia di Arezzo ma ad oggi tale procedura non si è completata in quanto non si è addivenuti alla cessione notarile come da comunicazione della Provincia di Arezzo (determinazione dirigenziale n.10/dg del 16/05/2013 di revoca di aggiudicazione alla Soc. SEIECOM SrL che aveva presentato offerta per l'acquisto di tutte le azioni dei soci pubblici). Per la medesima società sono in corso le procedure di liquidazione e di cessazione attività.

Per la Società Consortile a r.l. Terre del Levante Fiorentino e giusta delibera di Consiglio comunale n. 90 del 27/11/2012 con la quale si disponeva il suo scioglimento e la conseguente messa in liquidazione sono in corso le procedure per la estinzione societaria che non sono ancora terminate entro il 31.12.2013.

Infine con delibera della Assemblea dei soci del Consorzio Società della salute F.na sud est si è deciso di procedere al suo scioglimento entro e non oltre il 31.3.2014.

Allo stato attuale pertanto le partecipazioni detenute ammonta a 10 e sono quelle indicate nella sotto indicata tabella.

Dalle società partecipate e/o dai dati in ns. possesso vengono anche acquisiti gli elementi utili per la determinazione della spesa di personale aggregata come previsto dall'art. 76 c. 7 DL 112/2008 e suc. mod. seguendo le indicazioni della deliberazione 14/AUT/2011 della Corte dei Conti.

	Anno di nascita	Denominazione soggetto partecipato da ee.ll.	Ammontare Capitale sociale	Ammontare partecipazione comunale	Settore di Attivita'	valore patrimonio netto anno 2008 (dati espressi in migliaia €)
1	1994	A.E.R. SpA	€ 2.853.197,00	45,86%	Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani	3605863
2	2009	A.E.R. IMPIANTI SRL	€. 996.374,00	41,65R	Realizzazione impianti di termovalorizzazione e delle reti	858356
3	2000	PUBLIACQUA SpA	150.280.056,72	1,05%	Gestione servizi idrici integrati	159.789,05
4	2006	TOSCANA ENERGIA SpA	€ 142.360.000,00	0,0070%	Distribuzione del gas metano	354.768.187

5	1991	TO-RO (Tosco Romagnola) soc.consortile a r.l.	€ 124.161,00	2,25%	Promozione e realizzazione studi e progetti per miglioramento viario fra R.Toscana ed area <tosco-Romagnola	153478
6	2002	CASA SpA	€ 9.300.000,00	2%	Gestione del patrimonio edilizia pubblica dell'area F.na	10521343
7	1975	FIDI TOSCANA SpA	€ 86.518.000,00	0,003%	Agevolare l'accesso al credito delle imprese di minori dimensioni	116103196
8	2008	CONSORZIO DELLA COMUNITA' DI AMBITO - ATO TOSCANA CENTRO	/	1,63%	Organizzazione servizio rifiuti enti consortili	1.100,51
9		AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N. 3 MEDIO VALDARNO	/	1,6325%	Organizzazione servizio idirco	
10		OLCAS s.r.l.	€ 327.000,00	7,936%	Società di gestione frantoio olio loc. Carbonile	459444

Si è infine provveduto all'adempimento previsto dalla Legge 191/2009 art. 2 comma 222 e dal Decreto del MEF del 30/7/2010 con riferimento alle partecipazioni detenute per l'annualità 2013.

6 ULTERIORI ATTIVITA'

6.1 Relazione sugli incarichi a soggetti esterni

Gli incarichi di collaborazione e consulenza attribuiti o autorizzati dall'ente devono essere segnalati entro il 30 giugno di ciascun anno al Ministero della Funzione Pubblica ai sensi dell'art. 53 del D.Lgs. 165/2001 e successive modifiche (cd. Anagrafe delle prestazioni). Come già anticipato, la U.O.C. Personale ha curato la trasmissione dei dati relativi al 2012 per quanto riguarda i dipendenti pubblici, mentre la UOC Finanziaria ha curato la trasmissione degli incaricati esterni.

L'ente si è dotato anche, così come disposto dalla legge finanziaria 2008 di un regolamento, messo in appendice al Regolamento di organizzazione degli uffici e servizi, in materia di conferimento degli incarichi a professionisti esterni, inviato ex art. 3 c. 37 alla Sezione Regionale di controllo per la Toscana della Corte dei conti e modificato, da ultimo con delibera di Giunta nr. 122 del 16/12/2008 a seguito della entrata in vigore del D.L. 112/2008. Gli incarichi affidati sono pubblicizzati sul sito web istituzionale. Con disposizione del Segretario generale del 28/09/2009 venivano dettate ai vari uffici disposizioni operative in materia di adempimento ex art. 1 comma 173 L.F. 2006 così come precisate con delibera nr. 301/2009 della Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti della Toscana. Responsabili di tali adempimenti rimangono i singoli dirigenti/responsabili di Struttura secondo le linee guida indicate nella delibera della Corte. Annualmente la UOC Organizzazione e controllo cura anche la redazione del Programma Annuale di collaborazione degli incarichi ad esperti esterni così come previsto dall'art. 3 comma 55 L.F. per il 2008.

Per il 2013 è stato approvato con Deliberazione C.C. 34 del 25/07/2013.

Si riporta il riepilogo incarichi contenuti nel Programma 2013

AREA	IMPORTO COMPLESSIVO
n. 2 Servizi ai Cittadini	€. 33.200,00
n.1 Area Affari Generali e Finanziari	€. 1.300,00
n. 3 Governo del Territorio	€. 76.100,00
Totale complessivo	€. 110.600,00

Incarichi Area n. 1 “Area Affari Generali e Finanziari”

n. incarico	Tipo incarico	u.o.c.	Capitolo	Oggetto incarico	Importo	Programma RPP
1	Prestazione professionale	Affari Legali – Segreteria	950	Affidamento incarico per trascrizione contratto presso la Conservatoria RR.II. di Firenze	€. 1.300,00	04 – Scegliere di fare

Incarichi Area n. 2 “Servizi ai Cittadini”

n. incarico	Tipo incarico	u.o.c.	Capitolo	Oggetto incarico	Importo	Programma RPP
1	Co.co.co	Dip. Cultura	950	Coordinamento Centro documentazione audiv.	€. 29.300,00	03 – Scegliere di crescere- Linea strategica 03 - Le politiche culturali
2	Prestazione professionale	Sviluppo Educativo	1236	Collaborazione per il supporto ed assistenza agli uffici e consulenza agli organi del Comune per il Trasporto Pubblico Locale	€ 3.900,00	03 – Scegliere di crescere- Linea strategica 01 - La istruzione
3	prestazione Professionale	Dip.Cultura	912	Inserimento su programma Regionale AST Archivio Storico Postunitario	€. 1.936,00	03 – Scegliere di crescere- Linea strategica 03 - Le politiche culturali

Incarichi Area nr. 3 “Governio del Territorio”

n. incarico	Tipo incarico	Capitolo	Oggetto incarico	Importo	Programma RPP
1	Prestazione professionale	341	Incarico professionale di supporto al RUP in materia di appalti	€ 5.000,00	04 - Scegliere di fare- Linea strategica 02 – L'attenzione al decoro urbano
2	Prestazione professionale	341	Incarico professionale di supporto al RUP in materia urbanistica edilizia privata	€. 5.000,00	04 - Scegliere di fare- Linea strategica 02 – L'attenzione al decoro urbano
3	Prestazione professionale	341	Incarico professionale di supporto al RUP in materia ambito cimiteri	€. 5.000,00	04 - Scegliere di fare- Linea strategica 02 – la salvaguardia ambientale
4	Prestazione professionale	341	Incarico professionale di supporto al RUP per consulenza economico finanziaria in materia di cimiteri	€. 5.000,00	01 - Scegliere la qualità - Linea strategica 02 – La salvaguardia ambientale
5	Prestazione professionale	2845	Convenzione con la Facoltà di Architettura della Università di Firenze per seminario di studio sull'area ferroviaria a supporto della variante al regolamento urbanistico	€. 12.000,00	04 - Scegliere di fare- Linea strategica 01 - Le opere pubbliche
6	Prestazione professionale	1309	Incarico professionale per verifica sostenibilità economica attuazione area ferroviaria	€. 10.000,00	04 - Scegliere di fare- Linea strategica 01 - Le opere pubbliche
7	Prestazione	2845	Incarichi professionali in materia geologica e	€. 15.000,00	01 – Scegliere

	professionale		ambientale per variante strumento urbanistico		la qualità – Linea strategica 01 - La salvaguardia ambiente
8	Prestazione professionale	1311	Espletamento delle funzioni di controllo previste dall'art. 30 della L.R. n. 78/1998 e deliberazione G.R.T. n. 1269 del 15.11.1999 relative alla cava di pietra arenaria situata a Santa Brigida loc. Momo	€5.000,00	04 – Scegliere di fare- Linea strategica 01 – Le opere pubbliche
9	Prestazione professionale	341	Regolarizzazione catastale campo sportivo di Santa Brigida	€ 5.000,00	04 – Scegliere di fare- Linea strategica 01 – Le opere pubbliche
10	Prestazione Professionale	343	Incarico professionale ai sensi D.M. 5 giugno 1985, di tecnico responsabile dell'esercizio degli impianti di uso pubblico	€ 6.100,00	04 – Scegliere di fare- Linea strategica 01 – Le opere pubbliche
11	Prestazione Professionale	350	Incarico professionale ai sensi del D.Lgs. 81 in materia di prevenzione e sicurezza	€ 3.000,00	04 – Scegliere di fare- Linea strategica 01 – Le opere pubbliche

6.2 Controlli in merito alle spese di pubblicità annualità 2013

In osservanza dell'art. 1 della deliberazione n. 139/05/Cons dell'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni questa UOC ha provveduto a dare comunicazione all'Agcom delle spese impegnate per acquisto ai fini istituzionale di spazi sui mezzi di comunicazione di massa relative a ciascun esercizio finanziario entro il termine e con le modalità indicate dalla Autorità stessa.

6.3 Decreto Legge n.78/2010 – obblighi vari di riduzione della spesa annualità 2013

Con riferimento alla applicazione delle disposizioni di cui al sopra richiamato D.L., entrato in vigore il 31 maggio 2010, ci siamo mossi su due fronti, dettando in prima istanza alcune brevi note esplicative sulla materia (nota del 09 agosto 2010 a cura del Segretario Generale) illustrando le linee di intervento del legislatore ed i punti più critici, a livello di lettura del dato testuale delle disposizioni ed, in secondo luogo, abbiamo richiesto dei report alle varie strutture comunali sui dati contabili e finanziari del 2009 per la impostazione del bilancio di previsione 2011 che tenesse conto delle riduzioni dettate dal legislatore. Il materiale raccolto è stato poi passato alla UOC Finanziaria per l'elaborazione del bilancio di previsione 2013 ed alla stessa UOC è demandata anche l'attività di controllo e monitoraggio sul rispetto degli obblighi dettati dall'art. 6 del D.L.

Invece dell'applicazione delle disposizioni in materia di contenimento del costo del personale (contenimento delle spese in materia di pubblico impiego) di cui all'art. 9 del D.L.n.78/2010 che ha significato la presenza di vincoli sulla contrattazione decentrata, vincoli in materia di trattamento individuale del singolo dipendente ed infine, vincoli sull'ammontare del fondo della contrattazione decentrata 2013 è stata investita direttamente la delegazione trattante di parte pubblica di cui si segnala la nuova nomina avvenuta con delibera di Giunta n. 20 del 27/3/2012 oltre che la Direzione Generale.

6.4 Nomina del Responsabile della trasparenza e della prevenzione della corruzione

La legge 6 novembre 2012 n. 190 “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e la illegalità nella pubblica amministrazione” entrata in vigore il 28 novembre 2012 prevede al suo art.1 c. 7 la nomina di un responsabile della prevenzione della corruzione esprimendo un criterio di preferenza nella figura del Segretario generale e la deliberazione Civit n. 150/2013 individua nel Sindaco l'organo di indirizzo politico competente alla nomina. Con atto sindacale nr. 4 del 28 marzo 2013 si è provveduto con la individuazione del Segretario Generale Stefano Mori.

6.5. Estratto dalla reportistica del Controllo di Gestione al 31/12/2013

Di seguito si riporta un estratto dal Report relativo al Controllo di Gestione al 31 dicembre 2013 nel quale si evidenziano per ogni centro di costo i risultati economico finanziari e i fattori di costo.

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI				Centro di COSTO	01.01- Contabilità																									
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI																															
Interventi						Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %																							
Personale	207.670,00	207.470,00	207.466,48	99,90		Entrate di diretta pertinenza	878.952,98	73,60																							
Acquisto beni di cons. e materie prime	29.489,00	29.489,00	28.083,69	95,20		Entrate vincolate altre PA	316.293,67	26,40																							
Prestazioni di servizi	242.000,00	235.340,16	232.678,85	98,80		Altre entrate																									
Utilizzo di beni di terzi	7.200,00	7.200,00	6.800,00	94,40		Totale	1.195.246,65																								
Trasferimenti	100.000,00	1.536.509,26	1.536.509,26	100,00																											
Interessi passivi e oneri finanziari	556.187,65	556.187,65	556.187,65	100,00																											
Imposte e tasse	164.725,00	155.725,00	150.098,75	96,30																											
Oneri straordinari gestione corrente	4.000,00	13.044,60	9.861,59	75,50																											
Ammortamenti di esercizio																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Intervento</th> <th>% impegnata</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personale</td> <td>99</td> </tr> <tr> <td>Acquisto beni di cons. e materie prime</td> <td>95,2</td> </tr> <tr> <td>Prestazioni di servizi</td> <td>98,8</td> </tr> <tr> <td>Utilizzo di beni di terzi</td> <td>94,4</td> </tr> <tr> <td>Trasferimenti</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Interessi passivi e oneri finanziari</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>Imposte e tasse</td> <td>96,3</td> </tr> <tr> <td>Oneri straordinari gestione corrente</td> <td>75,5</td> </tr> <tr> <td>Ammortamenti di esercizio</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>					Intervento	% impegnata	Personale	99	Acquisto beni di cons. e materie prime	95,2	Prestazioni di servizi	98,8	Utilizzo di beni di terzi	94,4	Trasferimenti	100	Interessi passivi e oneri finanziari	100	Imposte e tasse	96,3	Oneri straordinari gestione corrente	75,5	Ammortamenti di esercizio	0					Spesa investimento (migliaia di €)		
Intervento	% impegnata																														
Personale	99																														
Acquisto beni di cons. e materie prime	95,2																														
Prestazioni di servizi	98,8																														
Utilizzo di beni di terzi	94,4																														
Trasferimenti	100																														
Interessi passivi e oneri finanziari	100																														
Imposte e tasse	96,3																														
Oneri straordinari gestione corrente	75,5																														
Ammortamenti di esercizio	0																														

		Previsioni	Impegni	% impegnata
		3.684,00	3.640,48	98,80

Servizio	AREA AFFARI GENERALI E	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	CONTABILITA' 01.01
FATTORI DI COSTO				<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi al 31/12/2013</i>	
COSTO PERSONALE		30/6/2013	31/12/2013		
Diretto		95004,19	234436,66		
Indiretto					
TOTALE		95004,19	234436,66		
COSTO BENI CONSUMO					
Materie prime		565,6	703,84		
Beni di terzi		96,8	192,68		
TOTALE		661,88	896,52		
COSTO UTENZE					
Energia elettrica		2014,52	2894,22		
Acqua		199,65	253,4		
Riscaldamento		4902,72	624,76		
Telefonia		668,16	1012,63		
TOTALE		7785,05	4785,01		
COSTO AUTOMEZZI					
Carburanti		454,9	739,24		
Manutenzione		591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)		2581,33	2760,76		
TOTALE		3627,76	4418,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI					
Spese postali		2392,32	2498,68		
VARIE		6545,28	8008,35		
Totale		8937,76	10507,03		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	21012,45	20603,44
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17280,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale)	125642	272320,62
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con Unione Comuni		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3792,35

TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	143905	311462,89
ENTRATE	552237	391259,77
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	3,84%	1,26%

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	01.01-CONTABILITA'	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

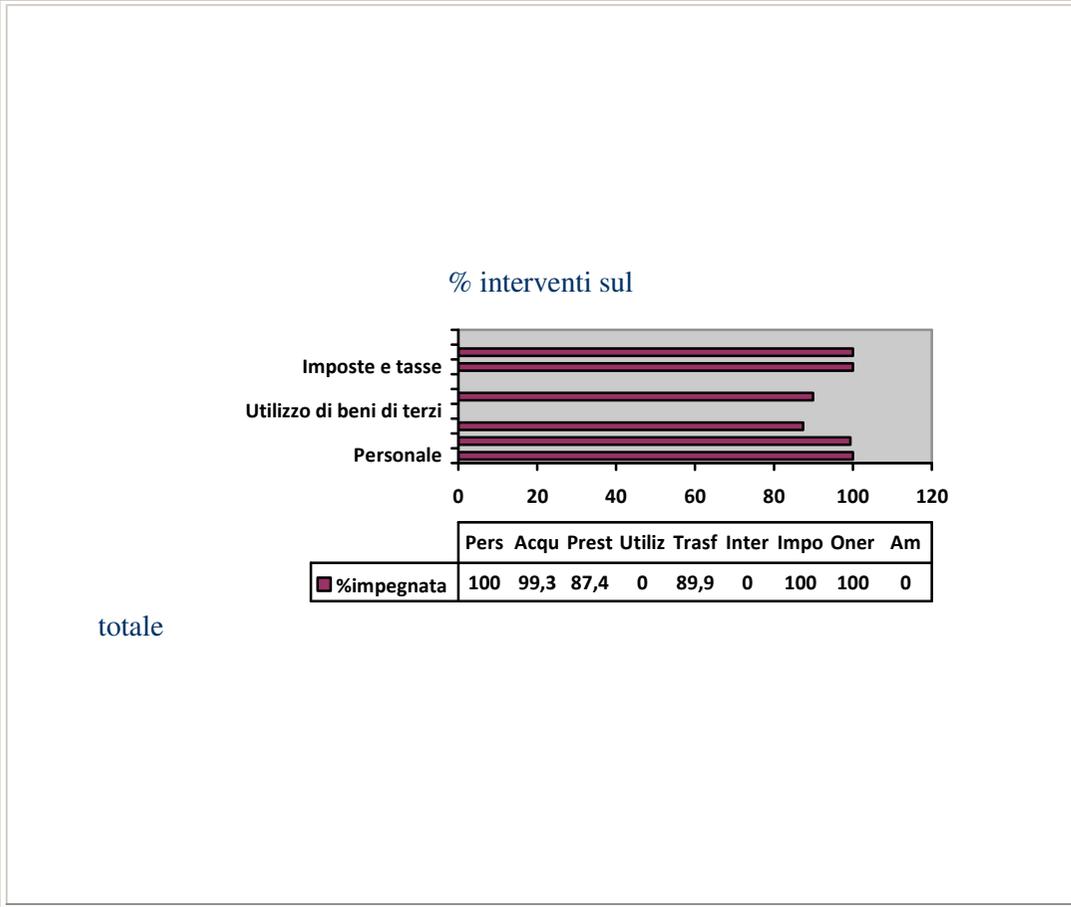
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ'	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>N. IMPEGNI DI SPESA</i>	<i>3017</i>		<i>FATTURE DI ACQUISTO</i>	<i>4070</i>		<i>INCIDENZA SPESE PERSONALE</i>	<i>0,9</i>
	<i>N.ACCERTAMENTI DI ENTRATA</i>	<i>854</i>		<i>FATTURE DI VENDITA</i>	<i>546</i>		<i>CAPACITA' DI SPESA P.C. E INVESTIMENTI</i>	<i>58/4</i>
	<i>N.MANDATI</i>	<i>6865</i>		<i>REVERSALI</i>	<i>6014</i>			

			<i>DETERMINE</i>	32		
			<i>DELIBERE</i>	6		

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI	CENTRO DI COSTO			01.01 – CONTABILITA'
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) - STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% 100 real.ne	Valutazione 100
<i>Riduzione dell'indebitamento</i>					
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					
Parametri attività					

Area	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		Centro di responsabilità		01.02 - tributi		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	206.375,00	221.375,00	221.375,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza	13.783.476,51	90,70
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	1.417.410,46	9,30
Prestazioni di servizi	32.100,00	58.350,00	51.050,00	87,40	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	15.200.886,97	
Trasferimenti	17.434,47	225.784,47	203.061,80	89,90			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	13.620,00	14.970,00	14.970,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	15.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00			
Ammortamenti di esercizio							



Spesa investimento (migliaia di €)		
Previsioni	Impegni	% impegnata
25.000,00	25.000,00	100,00

Servizio	AREA AFFARI GENERALI E	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	TRIBUTI - 01.02
----------	-------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi 31/12/2013</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	111649,8	260641,88		
Indiretto				
TOTALE	111649,8	260641,88		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	499,2	703,84		
Beni di terzi	96,8	192,68		
TOTALE	595,48	896,52		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1827,63	2625,71		
Acqua	83,65	163,64		
Riscaldamento	4447,88	566,8		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	7027,32	4368,68		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,6		
TOTALE	3627,76	4418,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	26136,25	44528,97		
Totale	28528,57	47027,65		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	104023,57
SUSSIDI (trasf.privati)	20750,67	20570,67
Altro	18249,19	281,74
totale	39606,40	125055,98
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	10950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	39779,13	56707,83
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	47741,49	141329,15
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	199170,50	458678,86
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,66
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	217432,78	497821,33
ENTRATE	3364200	398995,37

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	15,48%	0,80%
--	---------------	--------------

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI			Centro di costo	01.02 tributi
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore		
	<i>IMPORTO ENTRATE PROPRIE/ENTRATE CORRENTI= TITOLO BIL.I E III/TITOLI I-III 83,72</i>	9.8478. 619,79/ 11.175. 882,78							<i>IMPORTO TOTALE RISCOSSO/ IMPORTO AVVISI EMESSI</i>	<i>290145/65267,32</i>
					<i>N^ ORE APERTURA*N^SPORTLLI/N^CONTRIBUENTI (MISURA</i>		<i>13005/17054</i>		<i>N^AVVISI CONTESTATI/N^AVVISI EMESSI</i>	<i>4/652</i>
									<i>N^ACCERTAMENTI E LIQUIDAZIONI ICI/N^CONTRIBUENTI (Mis ural'efficacia della funizione di controllo sulla</i>	<i>652/17054</i>

						<i>N^ACCERTAMENTI TOTALI/N^ADDETTI</i>	<i>652/5</i>
						<i>N^CONTRIBUENTI/N^AD DETTI (MISURA IL CARICO DI LAVORO PER ADDETTI)</i>	<i>17054/5</i>

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI	CENTRO DI COSTO			1.02- TRIBUTI
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) strategici</i>					
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Incremento proventi da recupero evasione ICI annualità pregresse</i>	<i>situazione annualità pregresse</i>	<i>incremento recuperi</i>		<i>100</i>	
<i>Bonifica banche dati contribuenti TARES</i>				<i>100</i>	
<i>Gestione Diretta TARES</i>				<i>100</i>	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.n	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					
Parametri attività					

Relazione del Responsabile

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		Centro di costo		01.03 - SEGRETERIA E CONTRATTI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	179.355,00	178.055,00	178.055,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	4.382,25	4.382,25	4.381,10	99,90	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	40.000,00	40.000,00	12.293,33	30,70	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale		
Trasferimenti	47.300,00	32.098,33	29.834,92	92,90			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			



Servizio	AREA AFFARI GENERALI E	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	SEGRETERIA E CONTRATTI - 01.03
----------	-------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---------------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	20013,25	40674,20		
Indiretto				
TOTALE	20013,25	40674,20		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	499,2	703,84		
Beni di terzi	96,8	192,68		
TOTALE	595,48	896,52		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1227,52	1763,56		
Acqua	37,25	43,97		
Riscaldamento	2987,42	380,69		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	4920,35	3200,85		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,60		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	4573,4	5345,6		
Totale	6965,72	7844,28		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	2425,96	
Altro	277,19	281,74
totale	3309,69	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	16109,31	16356,3
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	11444,78	17280,17
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	47567,34	74311,25
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,77
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	65829,7	113453,52
ENTRATE	0	391259,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	34,4
--	----------	-------------

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		_____	Centro di costo	01.03 – SEGRETERIA E CONTRATTI	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

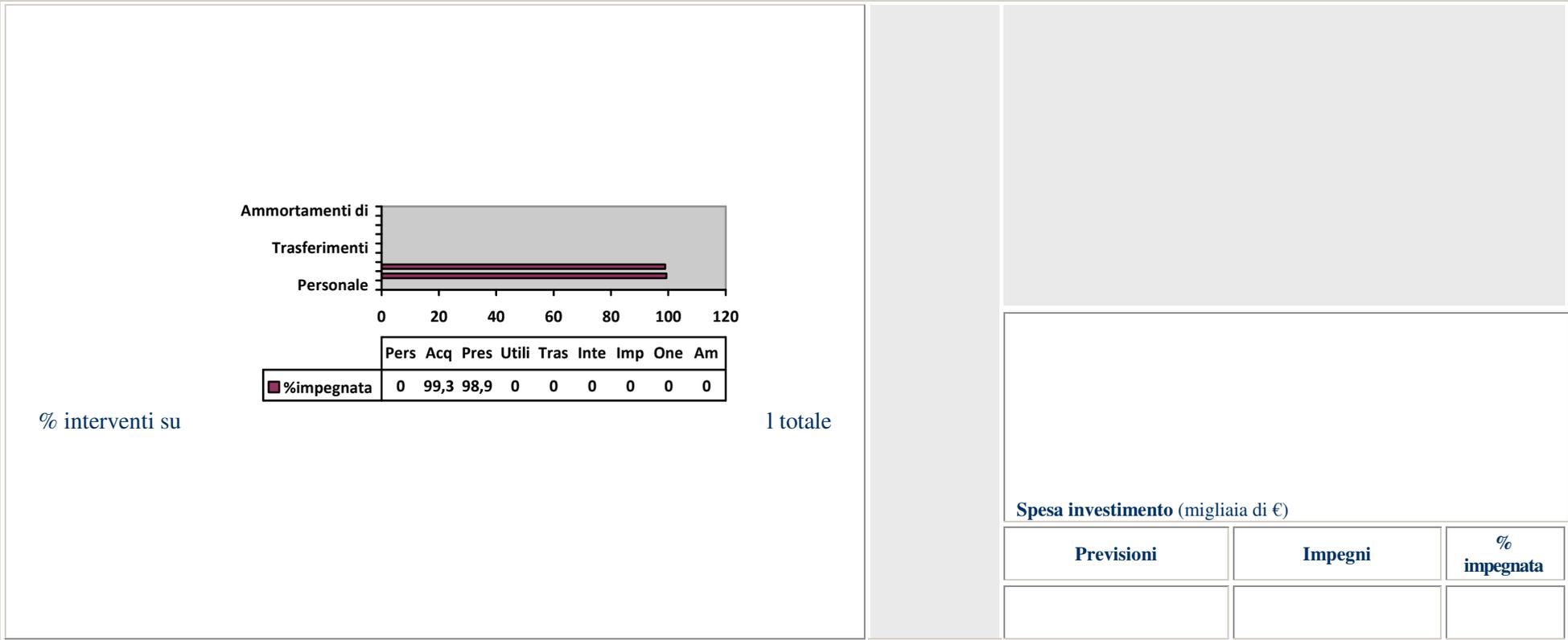
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>NUMERO CONTRATTI REPERTORIATI</i>		<i>16</i>			<i>N^SEDUTE CONVOCATE PR GM-CC-CONFERENZA-CAPIGRUPPO-COMMISSIONI</i>	<i>105</i>
				<i>N^ ORE SETTIMANALI DI APERTURA AL PUBBLICO</i>	<i>13 SETT</i>			
				<i>N^DELIBERE DI GIUNTA E CONSIGLIO</i>	<i>224</i>			
				<i>N^ACCESSI AGLI ATTI GESTITI</i>	<i>12</i>			
				<i>N^BANDI PUBBLICATI</i>	<i>2</i>			

				<i>N^CONTRATTI</i>	<i>16</i>		
--	--	--	--	---------------------------	------------------	--	--

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		CENTRO DI COSTO		01.03-SEGRETERIA E CONTRATTI	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>riordino della gestione del patrimonio immobiliare comunale e controllo fitti attivi e passivi</i>					100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>smaterializzazione dei documenti, mappature delle procedure di segr.gen.le</i>			PERFEZIONAMENTO ITER		100	
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

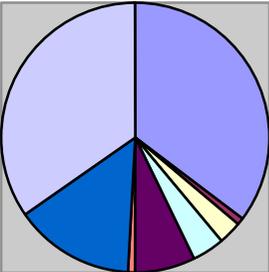
AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		CENTRO DI COSTO		01.04 - UFFICIO LEGALE E GARE		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza	11.385,16	48,80
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	11.960,76	51,20
Prestazioni di servizi	34.463,04	44.460,79	43.990,73	98,90	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	23.345,92	
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			



Spesa investimento (migliaia di €)

Previsioni	Impegni	% impegnata

Servizio	AREA AFFARI GENERALI E	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	01.04-AFFARI LEGALI E GARE
----------	-------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	20234,13	39770,16		
Indiretto				
TOTALE	20234,13	39770,16		
COSTO BENI CONSUMO			 <ul style="list-style-type: none"> PERSONALE BENI DI CONSUMO COSTO UTENZE COSTO AUTOMEZZI COSTO ALTRE PRES.SERVIZI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI COSTO SPAZIO PREZZI INTERNI 	
Materie prime	499,2	703,84		
Beni di terzi	96,8	192,66		
TOTALE	595,48	896,52		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1095,89	1763,56		
Acqua	37,25	43,97		
Riscaldamento	2987,42	380,69		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	4788,72	3200,85		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	4573,4	5345,6		
Totale	6965,72	7844,28		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	15977,68	16356,53
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17280,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	45230,63	73407,21
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	63492,99	112549,48
ENTRATE	14499,76	425297,14

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,23	37,7
--	-------------	-------------

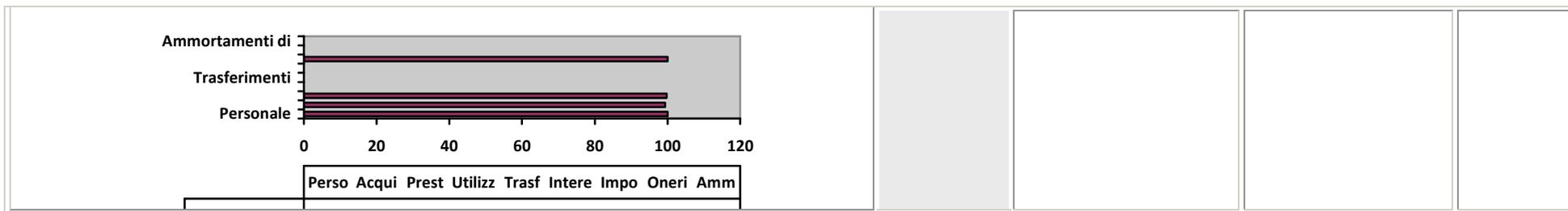
AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		_____	Centro di costo	UFFICIO LEGALE E GARE _____
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>totale contenziosi</i>	9		<i>n. gare realizzate/n^gare programmate=n^gare istruite/n^gare programmate</i>	2			
				<i>n^vittorie liti/totale contenziosi=n^sentenze favorevoli/sentenze emesse</i>	2			
				<i>n^ore settimanali apertura pubblico</i>	13			

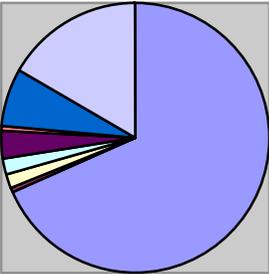
AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI	CENTRO DI COSTO	01.04 – AFFARI LEGALI			
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Attività ordinaria</i>						

Parametri attività	2011	2012			
<i>Relazione del Responsabile</i>					

AREA		AFFARI GENERALI E FINANZIARI		CENTRO DI COSTO		01.05 – U.R.P.	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	124.275,00	120.775,00	120.775,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	382,25	382,25	381,10	99,30	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	80.400,00	80.400,00	80.190,00	99,70	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale		
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	6.335,00	6.335,00	6.335,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA AFFARI GENERALI E	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	01.05 – U.R.P.
----------	-------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	105775,55	160352,79		
Indiretto				
TOTALE	105775,55	160352,79		
COSTO BENI CONSUMO			 <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> PERSONALE <input checked="" type="checkbox"/> BENI DI CONSUMO <input type="checkbox"/> COSTO UTENZE <input type="checkbox"/> COSTO AUTOMEZZI <input checked="" type="checkbox"/> COSTO ALTRE PRES.SERVIZI <input checked="" type="checkbox"/> COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI <input checked="" type="checkbox"/> COSTO SPAZIO <input type="checkbox"/> PREZZI INTERNI 	
Materie prime	499,2	745,44		
Beni di terzi	96,8	192,68		
TOTALE	595,48	938,12		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1917,81	2755,28		
Acqua	130,05	163,64		
Riscaldamento	4667,37	594,77		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	7383,39	4526,63		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	4598,4	5411,35		
Totale	6990,72	7910,03		
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)				

Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	18597,35	17789,35
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17280,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	133391,44	195422,66
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	151653,8	234564,63
ENTRATE	0	396603,8
percentuale copertura (entrate/costo	0	16,9%

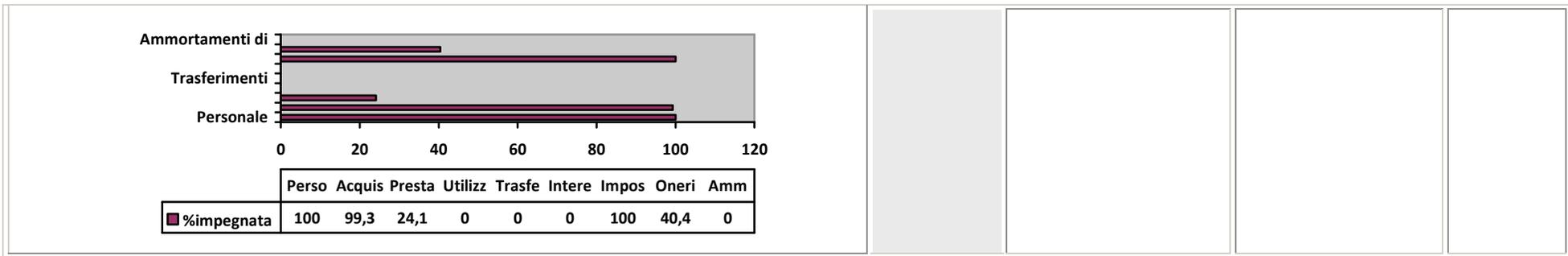
PIENO)		
---------------	--	--

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		_____	Centro di costo	_01.05 U.R.P._____	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>N^INTERVENTI INFORMATIVI RICHIESTI (ACCESSI REGISTRATI)=N^ACCESSI URP</i>	17910		<i>ACCESSIBILITA' AL SERVIZIO=N^APERTURA /365</i>	0,42			
	<i>N^ ATTI DISTRIBUITI=N^ATTI DI MODULISTICA E DI MATERIALE INFORMATIVO RILASCIATI</i>	1648		<i>N^ORE SETTIMANALI DI APERTURA AL PUBBLICO</i>	35			
				<i>% segnalazioni che hanno avuto risposta=n^segnalazioni totali/segnalazioni con risposta</i>	n.p			

AREA		AFFARI GENERALI E FINANZIARI		CENTRO DI COSTO		1.05 - URP	
OBIETTIVI GESTIONALI							
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>							
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale -</i>							
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Attività ordinaria</i>							
Parametri attività	2011	2012					

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI		Centro di responsabilità		01.06 – SERVIZI DEMOGRAFICI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	174.240,00	164.940,00	164.940,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	7.582,25	7.582,25	7.581,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	14.970,86	66,90
Prestazioni di servizi	2.100,00	2.100,00	507,20	24,10	Altre entrate	30.199,11	33,10
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	45.169,97	
Trasferimenti	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	11.420,00	11.420,00	11.420,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	2.000,00	2.000,00	809,24	40,40			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA AFFARI GENERALI E	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	01.06 –SERVIZI DEMOGRAFICI
----------	-------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------------------

FATTORI DI COSTO			Composizione costo pieno per fattori produttivi
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	107277,51	213355,79	
Indiretto			
TOTALE	107277,51	213355,79	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	1762,8	5600	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	1859,08	5792,68	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	2918,86	4193,47	
Acqua	130,05	163,64	
Riscaldamento	7103,61	905,22	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	10820,68	6274,96	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,76	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	4573,4	6209,38	

Totale	6965,72	8708,06
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	16228,49	17042,28
totale	16835,03	17767,89
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	23273,24	25190,58
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	24970,12	34041,06
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	155520,87	272587,43
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	173783,23	311729,7
ENTRATE	53716	442803,35

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,31	14,2

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI			Centro di costo	01.06.SERVIZI DEMOGRAFICI
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

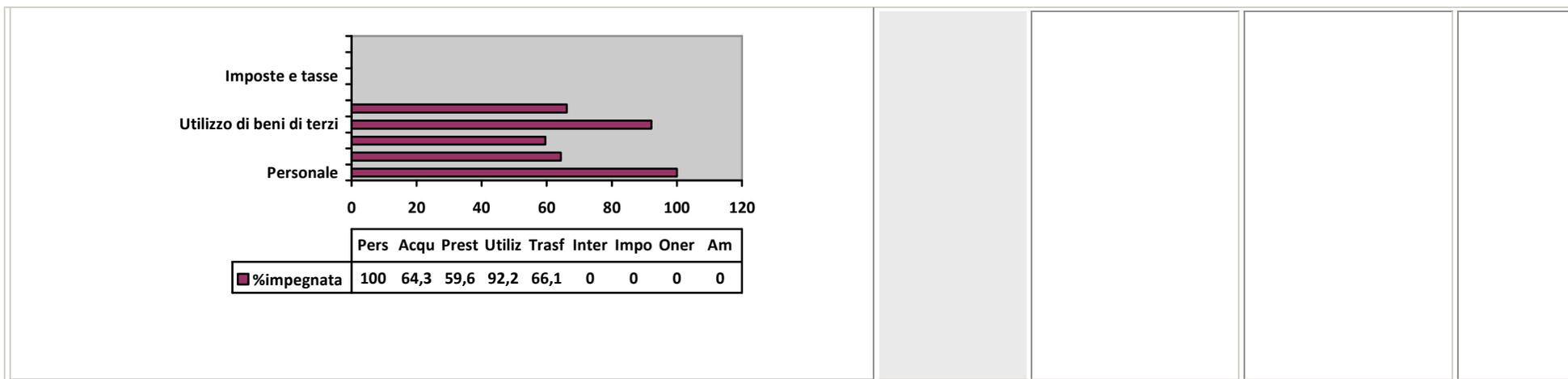
	Indicatori (ratio)	Valore		Indicatori (ratio)	Valore		Indicatori (ratio)	Valore
--	---------------------------	---------------	--	---------------------------	---------------	--	---------------------------	---------------

DOMANDA (efficienza)	POPOLAZIONE/N^ADDETTI=N^TOTALE DELLA POPOLAZIONE/ADDETTI AL	4191	OFFERTA (efficacia)	RILEVAZIONI ISTAT EFFETTUATE (CENSIMENTI RNC+POP+MENSILI	39	ECONOMICITÀ		
	CERTIFICATI ANAGRAFICI E DI STATO CIVILE RILASCIATE	4437		N^ ORE SETTIMANALI APERTURA PUBBLICO	35			
	N^CARTE IDENTITA' RILASCIATE	1579		TEMPO MEDIO RILASCIO ATTI=GG TOTALI PER IL	0,42			
	N^MATRIMONI CIVILI	9		accessibilità al servizio=n^giorni apertura/365	2,38			
	N^ATTI FORMATI E TRASCRITTI	322						
	N^REVISIONI EFFETTUATE	7						

AREA	AFFARI GENERALI E FINANZIARI	CENTRO DI COSTO			1.06 -DEMOGRAFICI
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>istituzione registro testamenti biologici</i>				<i>0</i>	
<i>istituzione registro comunale delle unioni civili</i>				<i>100</i>	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					

Relazione del Responsabile

AREA		POLIZIA MUNICIPALE		Centro di COSTO		01.07 –SVILUPPO ECONOMICO	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	51.430,00	51.230,00	51.230,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	2.282,25	2.282,25	1.467,78	64,30	Entrate vincolate altre PA	1.036,68	16,80
Prestazioni di servizi	12.500,00	13.000,00	7.750,00	59,60	Altre entrate	5.120,40	83,20
Utilizzo di beni di terzi	1.600,00	1.600,00	1.475,37	92,20	Totale	6.157,08	
Trasferimenti	15.250,00	250,00	165,26	66,10			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	POLIZIA MUNICIPALE	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	01.07 –SVILUPPO ECONOMICO
----------	---------------------------	--------------------------	-------	-----------------	----------------------------------

FATTORI DI COSTO			Composizione costo pieno per fattori produttivi
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	19304,85	41630	
Indiretto			
TOTALE	19304,85	41630	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	511,2	703,84	
Beni di terzi	1519,34	3091,19	
TOTALE	2030,54	3795,03	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1530,21	2198,43	
Acqua	37,25	291,25	
Riscaldamento	3724,07		
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	5959,69	3502,31	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,76	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	4573,4	5345,6	



Totale	6965,72	7844,28
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	890,87
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1172,61
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	18584,21	19556,5
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17445,78
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	46907,88	78633,07
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	65170,24	117775,34
ENTRATE	0	392546,45

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	33,3
--	----------	-------------

AREA	POLIZIA MUNICIPALE		_____	Centro di costo	1.07 – SVILUPPO ECONOMICO
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

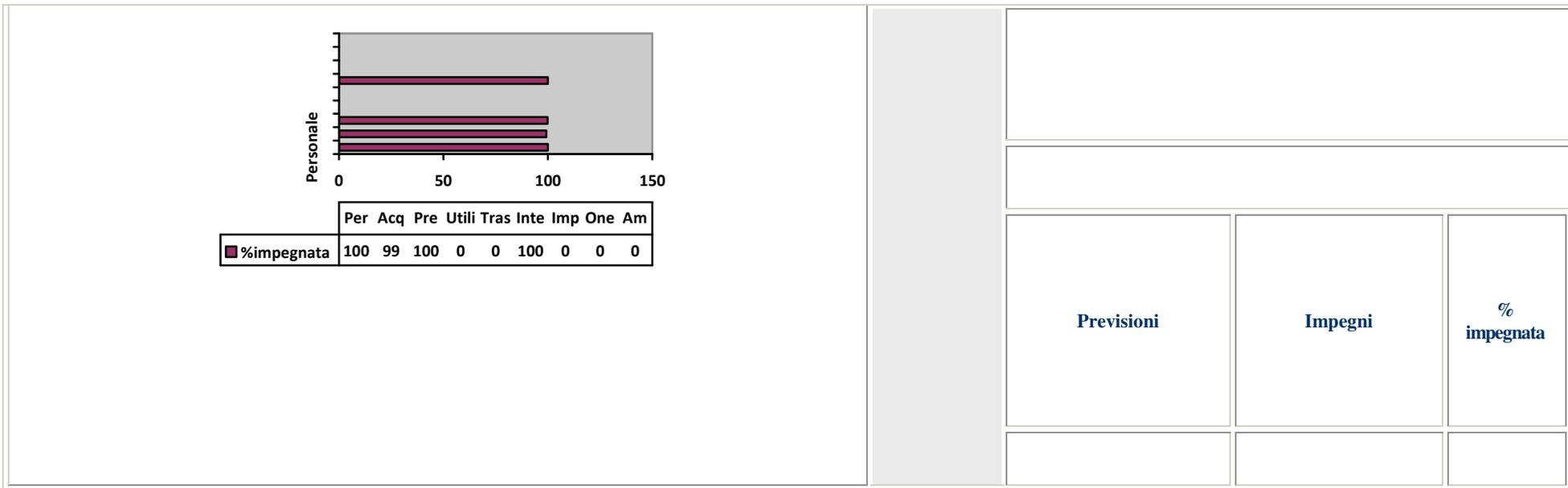
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>N^ autorizzazioni rilasciate</i>		44*			<i>N^ ore settimanali di apertura pubblico</i>	30*
				<i>Accessibilità al servizio = n^ giorni apertura/365</i>	456/1*82,5		<i>N^ pratiche processate per n^ addetti</i>	44/1*

*dati al al

/

/AREA	POLIZIA MUNICIPALE	CENTRO DI COSTO			01.07-SVILUPPO ECONOMICO
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>le nuove competenze in materia di sviluppo economico</i>				<i>100</i>	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale (PDO)</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					

Relazione del Responsabile



Previsioni	Impegni	% impegnata

Servizio	SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.01 – C.E.E.P. MENSA
----------	-----------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	39428,67	83338,36		
Indiretto				
TOTALE	39428,67	83338,36		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	499,2	703,84		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	595,48	896,52		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1144,63	0		
Acqua	60,45	73,89		
Riscaldamento	2785,69	1644,47		
Telefonia	668,16	668,16		
TOTALE	4658,93	2386,59		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	1191002,29	1821797,29		

- PERSONALE
- BENI DI CONSUMO
- COSTO UTENZE
- COSTO AUTOMEZZI
- COSTO ALTRE PRES.SERVIZI
- COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI
- COSTO SPAZIO
- PREZZI INTERNI

Totale	1191002,29	1824295,97
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	15476,37	23333,97
Totale	15518,35	2656,43
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	1202276,79	1831993,89
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	16402,08	23656,43
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	1258107,54	1938988,68
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi funzioni ass.te unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	1276369,9	1978130,95

ENTRATE	657033,47	1897696,26
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,51	0,95

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	02.01CE.E.P.
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

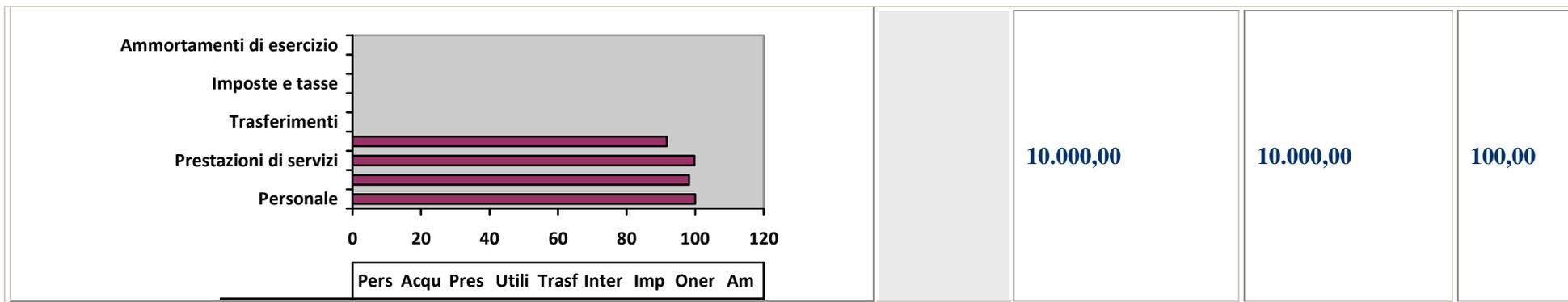
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>NR.ISCRIZIONI AL SERVIZIO/POPOLAZIONE SCOLASTICA</i>		<i>3687/3687</i>			<i>N^MEDIO PRESENZE/N^ISCRITTI</i>	<i>1903/3687</i>
				<i>% SCUOLE SERVITE</i>	<i>21</i>		<i>COSTO MEDIO PER PASTO=SPESE TOTALI/NR.PASTI</i>	<i>1798762/34895</i>
				<i>N^PASTI/GG SCOLASTICI</i>	<i>34895/195</i>		<i>GRADO DI COPERTURA=ENTRATE TOTALI/SPESE TOTALI</i>	<i>1465556/1798762</i>
				<i>%utenti ammessi gratuitamente al servizio=nr esoneri/nr utenti</i>	<i>122/3687</i>			

/

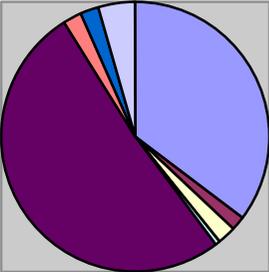
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO	<u> </u> 02.01 –CE.E.P.		
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		02.02 - Asilo nido		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	281.415,00	274.415,00	274.415,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza	184.465,50	87,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	15.882,25	14.688,78	14.438,10	98,20	Entrate vincolate altre PA	2.467,10	13,00
Prestazioni di servizi	528.471,17	560.169,27	559.603,49	99,80	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	186.932,60	
Trasferimenti	17.432,90	7.778,83	7.147,10	91,80			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.02 – ASILO NIDO
----------	-----------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	141341,98	306760	 <ul style="list-style-type: none"> ■ PERSONALE ■ BENI DI CONSUMO □ COSTO UTENZE □ COSTO AUTOMEZZI ■ COSTO ALTRE PRES.SERVIZI ■ COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI ■ COSTO SPAZIO □ PREZZI INTERNI
Indiretto			
TOTALE	141341,98	306760	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	6895,36	12655,84	
Beni di terzi	96,28		
TOTALE	6991,64	12655,84	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	4971	7412,15	
Acqua	836,81	1455,33	
Riscaldamento	10480,53	9561,93	
Telefonia	1084,66	1768,13	
TOTALE	17373	20197,54	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,76	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	274770,81	443401,07	
Totale	277163,13	445899,75	

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	10004,34	18108,31
Altro	277,19	281,74
totale	10888,07	19115,66
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	305155,53	483168,01
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	19023,16	35388,83
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	465520,67	825316,84
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	483783,36	864459,11
ENTRATE	108217,75	570590,05

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,23	66%
--	-------------	------------

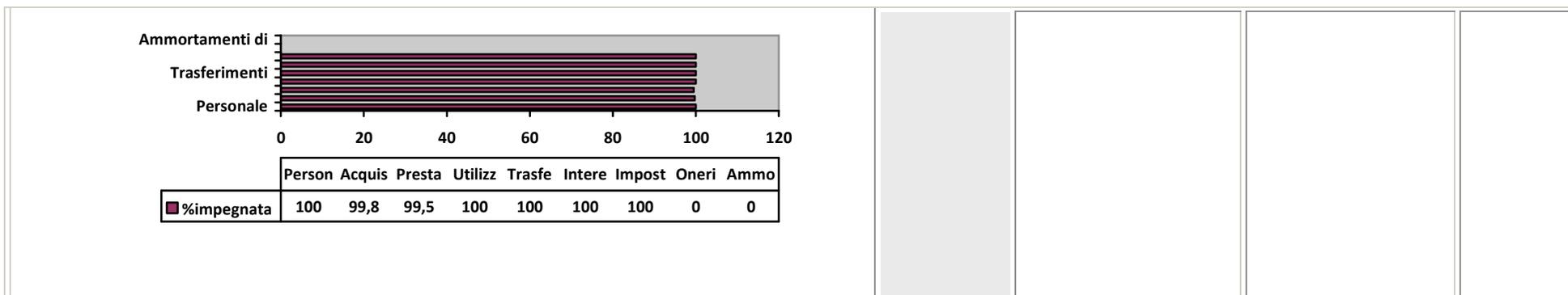
AREA	SERVIZI AI CITTADINI			Centro di costo	02.02 ASILO NIDO
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>GRADO DI SODDISFAZIONE DELLA DOMANDA=NR.DOMANDE ACCOLTE/NR.DOMANDE</i>	<i>124/16 8=0,73</i>		<i>NR.ISCRITTI/PERSONALE EDUCATIVO</i>	<i>63/15</i>		<i>COSTO MEDIO ISCRITTO=SPESE SERVIZIO/NR.ISCRITTI</i>	<i>817443/12 4=6592,92</i>
	<i>PROPENSIONE ALLA RICHIESTA DEL SERVIZIO=NR.DOMANDE PERVENUTE/NR RESIDENTI</i>	<i>168/50 2=0,33</i>		<i>NR.GIORNI APERTURA ALL'ANNO</i>	<i>192</i>		<i>INCIDENZA SPESE PERSONALE=SPESE PERSONALE/SPESE TOTALI</i>	<i>272355/81 7443=0,33</i>
	<i>GRADO DI COPERTURA DELLA DOMANDA POTENZIALE=NR.POSTI NIDO OFFERTI/NR.RESIDENTI (ETA' 0 E 3 ANNI)</i>	<i>124/50 2=0,24</i>		<i>%UTENTI AMMESSI GRATUITAMENTE</i>	<i>6/124 =00,0</i>		<i>GRADO DI COPERTURA=ENTRATE TOTALI/SPESE TOTALI</i>	<i>250523/817443= 0,30</i>

AREA	SERVIZI AI CITTADINI					02.02 – ASILO NIDO
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>riorganizzazione rete servizi prima infanzia</i>						
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		02.03 - Trasporto scolastico e tpl		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	124.610,00	124.210,00	124.210,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza	77.250,00	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	63.752,57	62.600,75	62.515,45	99,80	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	95.500,00	91.645,34	91.278,32	99,50	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	77.250,00	
Trasferimenti	49.631,50	39.645,44	39.645,44	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	596,20	406,50	406,50	100,00			
Imposte e tasse	1.600,00	1.600,00	1.600,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	22.886,06	22.886,06	100,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.03 – TRASPORTO SCOLASTICO E TPL
----------	-----------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	<ul style="list-style-type: none"> ■ PERSONALE ■ BENI DI CONSUMO ■ COSTO UTENZE ■ COSTO AUTOMEZZI ■ COSTO ALTRE PRES.SERVIZI ■ COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI ■ COSTO SPAZIO ■ PREZZI INTERNI 	
Diretto	82353,03	173030,28		
Indiretto				
TOTALE	82353,03	173030,28		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	18685,2	38773,27		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	18781,48	38965,95		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1045,44	1501,97		
Acqua	153,25	193,56		
Riscaldamento	2544,29	324,22		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	4411,14	3032,28		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	15142,13	21582,19		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	4181,33	13360,76		
TOTALE	19914,99	35857,83		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	61259,38	180200,46		
Totale	63651,7	182699,14		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	19479,3	43471,05
SUSSIDI (trasf.privati)	1180	1750
Altro	277,19	281,74
totale	10888,07	45502,79
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8416,01	16546,91
Totale	8135,09	16879,37
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	106759,31	260555,9
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	29394,39	62372,16
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	218506,73	495958,34
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni ass.te unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	236769,19	535100,61
ENTRATE	66897,86	536499,61

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,28	100,2%
--	-------------	---------------

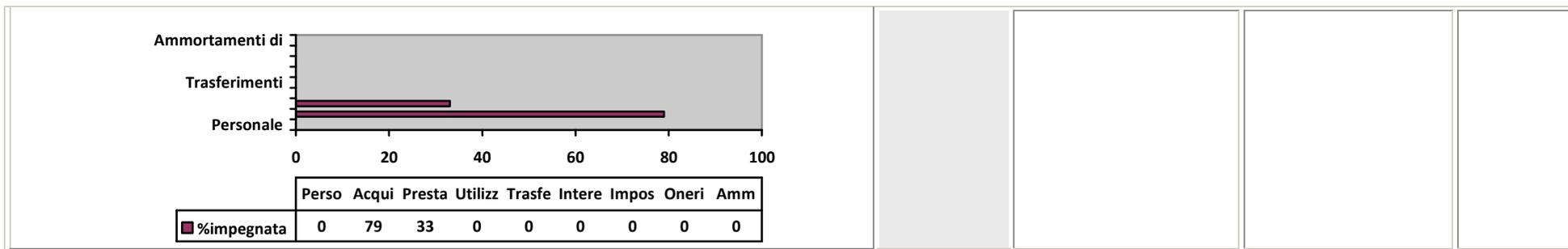
AREA	SERVIZI AI CITTADINI			CENTRO DI COSTO	2.03 t.p.l. e trasporto scolastico	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

OMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>NR.ISCRIZIONI AL SERVIZIO/POPOLAZIONE SCOLASTICA DI RIFERIMENTO</i>	330/2296		<i>TRASPORTO GIORNALIERO =alunni trasportati/giorni di trasporto</i>	330/118		<i>Costo medio per km=uscite/km percorsi – valore riferito a gite scolastiche e relativi km</i>	90/2340
				<i>Percorrenza giornaliera=km percorsi/gg trasporto</i>	415,8/118			
				<i>%utenti ammessi gratuitamente servizio=nì esoneri/nr. utenti</i>	17/330			

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		02.03-TPL E TRASPORTO SCOLASTICO
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG) -STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					
Parametri attività	2011	2012			



AREA		SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		02.04 - C.R.E.D.	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	4.024,74	100,00
Prestazioni di servizi	9.500,00	13.524,74	13.524,74	100,00	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	4.024,74	
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.04 – CRED
----------	-----------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---------------------

FATTORI DI COSTO			Composizione costo pieno per fattori produttivi
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	48507,87	97592,77	
Indiretto			
TOTALE	48507,87	97592,77	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	870	1040,72	
Acqua	83,65	83,65	
Riscaldamento	2116	224,65	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	3737,81	2361,65	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,63	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	28104,24	32149,07	
Totale	30496,56	34647,75	
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)			

Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	38457,61	42320,08
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17280,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	95984,3	157193,37
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	114246,66	196335,64
ENTRATE	5000	396259,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,044	19,9
--	--------------	-------------

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	02.04 - CRED__
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>N.INIZIATIVE/N.ALUNNI TOTALI</i>		<i>5/497</i>			<i>ATTIVITA' REALIZZATE IN ORARIO EXTRASCOLASTICO</i>	<i>1/1</i>
							<i>COSTO MEDIO UTENTE=SPSE</i>	<i>9600/497</i>
							<i>SPESA TOTALE/N.ATTIVITA' REALIZZATE IN ORARIO SCOLASTICO</i>	<i>9600/1</i>
							<i>INCIDENZA SPESE PERSONALE=SPSEPERSONALE/SPSE TOTALI</i>	<i>5335/9600</i>

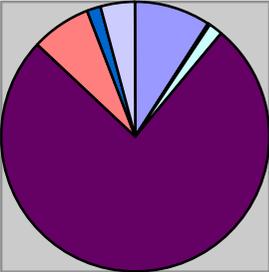
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		2.04- C.R.E.D.	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
ATTIVITA' DEL CRED PER LA CONFERENZA PER L'ISTRUZIONE VALDARNO VALDISIEVE					100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA		SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		02.05 - Anziani	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza	54.595,91	54,30
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	45.994,40	45,70
Prestazioni di servizi	623.398,40	747.776,82	721.394,91	96,40	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	100.590,31	
Trasferimenti	62.371,00	50.000,00	50.000,00	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.05 – ANZIANI
----------	-----------------------------	--------------------------	-------	-----------------	------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	42760	85882,56	 <ul style="list-style-type: none"> ■ PERSONALE ■ BENI DI CONSUMO □ COSTO UTENZE □ COSTO AUTOMEZZI ■ COSTO ALTRE PRES.SERVIZI ■ COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI ■ COSTO SPAZIO ■ PREZZI INTERNI
Indiretto			
TOTALE	42760	85882,56	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	870	1040,72	
Acqua	37,25	43,97	
Riscaldamento	2116	224,65	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	3691,41	2321,98	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	11760,76	
TOTALE	3627,63	13414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	

VARIE	293625,41	707692,65
Totale	296017,73	710191,33
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	32878,1	64796,01
Altro	277,19	281,74
totale	33761,33	65803,36
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,71
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	303932,32	726824,71
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	11511,42	82076,53
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	358203,74	894784,3
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
Costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO +	376466,1	933926,57

PREZZI INTERNI		
ENTRATE	20989,98	450626,68
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,055	48,2

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	02.05-ANZIANI
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

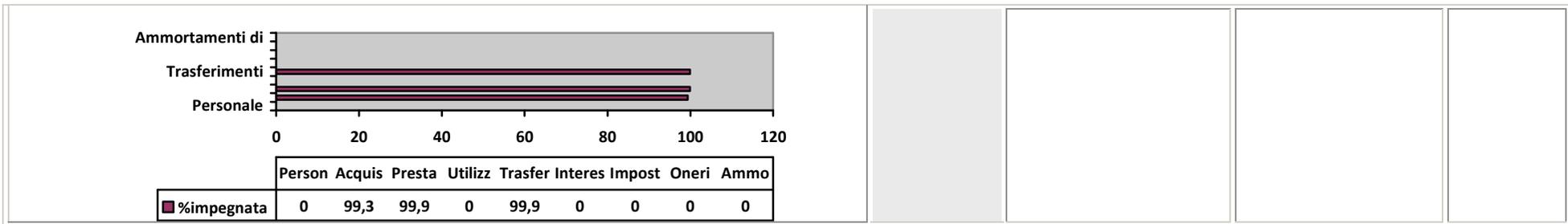
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMI CITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>Anziani che usufruiscono del SAD/ricieste di SAD=nr.domande accolte /nr.domande presentate</i>	80/80			<i>Contributi erogati /contributi richiesti</i>		100/100	

	<i>Anziani che usufruiscono del servizio mensa a domicilio/ricieste di mensa a domicilio=nr.domande accolte/nr.domane presenate</i>	<i>100/100</i>				<i>Incidenza spese di personale=spese personale/spese totali</i>	<i>15</i>
						<i>Grado di copertura=entrate totali/spese totali</i>	<i>10</i>
						<i>costo medio per utente Mensa= spese</i>	<i>0</i>

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		2.05 - ANZIANI	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		02.06 -Minori e famiglie		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi					Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	674.000,00	606.944,39	606.375,69	99,90	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale		
Trasferimenti	92.000,00	116.131,98	116.098,02	99,90			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.06 – MINORI E FAMIGLIE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	----------------------------------

FATTORI DI COSTO			Composizione costo pieno per fattori produttivi
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	29195,26	59630,45	
Indiretto			
TOTALE	29195,26	59630,45	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	870	1040,72	
Acqua	37,25	43,97	
Riscaldamento	2116	224,25	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	3691,41	2321,57	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,63	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	267785,93	527140,48	

- PERSONALE
- BENI DI CONSUMO
- COSTO UTENZE
- COSTO AUTOMEZZI
- COSTO ALTRE PRES.SERVIZI
- COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI
- COSTO SPAZIO
- PREZZI INTERNI

Totale	270178,25	529639,16
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	49062,25	113463,92
Altro	277,19	281,74
totale	49945,98	114471,27
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	278092,77	537272,13
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	58081,07	130744,44
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	365369,01	727647,42
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
		88850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	383631,46	766789,29

ENTRATE	25480,1	404636,87
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,066	52,7

AREA	SERVIZI AI CITTADINI			Centro di costo	2.06-MINORI E FAMIGLIE	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>Esoneri-riduzioni tasse scolastiche /richieste di esoneri</i>		<i>80/80</i>			<i>Contributi sostegno alla famiglia concessi/contributi richiesti</i>	<i>75/75</i>
							<i>Incidenza spese personale=spese di personale/spese totali</i>	<i>35</i>
							<i>Grado di copertura=entrate totali/spese totali</i>	<i>12</i>

--	--	--	--	--	--	--

OBIETTIVI GESTIONALI

Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI

Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Obiettivi di innovazione gestionale

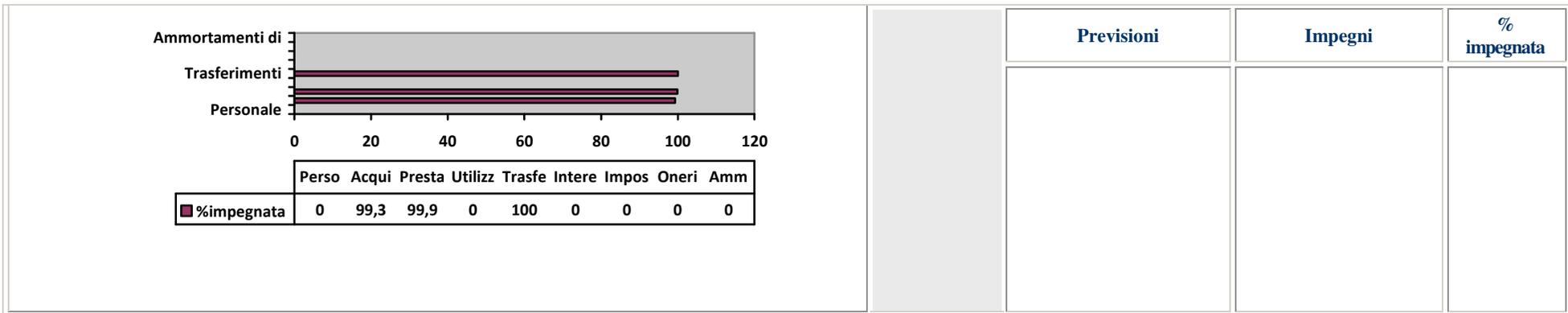
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria

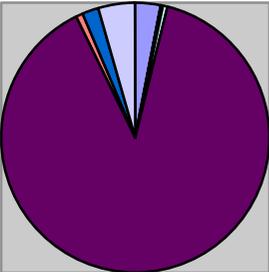
Parametri attività	2011	2012		2011*	

<i>Relazione del Responsabile</i>					

AREA		SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		02.07 -DISABILI	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	6.660,00	100,00
Prestazioni di servizi	756.375,00	775.665,00	775.622,91	99,90	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	6.660,00	
Trasferimenti	18.500,00	4.500,00	4.500,00	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.07 - DISABILI
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	 <ul style="list-style-type: none"> PERSONALE BENI DI CONSUMO COSTO UTENZE COSTO AUTOMEZZI COSTO ALTRE PRES.SERVIZI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI COSTO SPAZIO PREZZI INTERNI 	
Diretto	13303,93	26757,52		
Indiretto				
TOTALE	13303,93	26757,52		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	499,2	703,84		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	595,48	896,52		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	870	1040,72		
Acqua	83,65	103,81		
Riscaldamento	2116	224,65		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	3737,61	2381,81		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,63	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	409677,05	785368,64		
Totale	412069,37	787867,12		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	5295,17	6730,17
Altro	277,19	281,74
totale	6178,09	7737,52
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	420029,79	795560,33
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	14313,18	24010,79
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	447646,29	846325,54
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
COSTI per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	465908,65	885470,81
ENTRATE	0	394159,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	44,5

AREA	SERVIZI AI CITTADINI			Centro di costo	02.07-DISABILI	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>Utenti che usufruiscono di assistenza scolastica/n^richieste da parte scuole</i>		47/47			<i>Domande contributi per aiuto personale evase/domande contributi presentate</i>	52/52
				<i>Domande contributi di sostegno alla famiglia evase/domande contributi presentate</i>	0		<i>Incidenza spese personale=spese personale/spese totali</i>	25
							<i>Grado di copertura =entrate totali/spese totali</i>	10

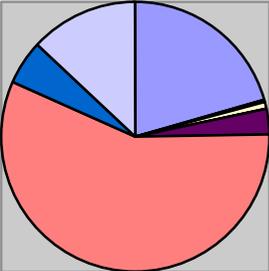
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		02.07-DISABILI
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>progetto H</i>					
<i>aumento partecipanti iniziative</i>					
	2011	2012			

<i>Relazione del Responsabile</i>					

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		_02.08–adulti e marginalita’ _____														
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI																			
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %												
	iniziali	definitive																	
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza														
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	86.142,80	95,80												
Prestazioni di servizi	1.800,00	1.800,00	1.800,00	100,00	Altre entrate	3.859,79	4,20												
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	90.002,59													
Trasferimenti	198.863,96	228.863,96	187.484,49	81,19															
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00															
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00															
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00															
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00															
<table border="1"> <caption>Bar Chart Data</caption> <thead> <tr> <th>Intervento</th> <th>% Impegnata</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ammortamenti di esercizio</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Imposte e tasse</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Trasferimenti</td> <td>81,19</td> </tr> <tr> <td>Prestazioni di servizi</td> <td>100,00</td> </tr> <tr> <td>Personale</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>					Intervento	% Impegnata	Ammortamenti di esercizio	0,00	Imposte e tasse	0,00	Trasferimenti	81,19	Prestazioni di servizi	100,00	Personale	0,00	Spesa investimento (migliaia di €)		
Intervento	% Impegnata																		
Ammortamenti di esercizio	0,00																		
Imposte e tasse	0,00																		
Trasferimenti	81,19																		
Prestazioni di servizi	100,00																		
Personale	0,00																		
		Previsioni	Impegni	% impegnata															

--	--	--	--	--

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.08- ADULTI E MARGINALITA'
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-------------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	30119,31	62333,84	 <ul style="list-style-type: none"> ■ PERSONALE ■ BENI DI CONSUMO □ COSTO UTENZE □ COSTO AUTOMEZZI ■ COSTO ALTRE PRES.SERVIZI ■ COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI ■ COSTO SPAZIO ■ PREZZI INTERNI
Indiretto			
TOTALE	30119,31	62333,24	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	870	1040,72	
Acqua	46,20	59,84	
Riscaldamento	2116	224,65	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	3700,36	2337,84	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,63	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	

VARIE	4950,13	6931,33
Totale	7342,45	9430,01
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	144596,77	171874,62
Altro	277,19	281,74
totale	145480,5	172881,97
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	15265,92	17079,25
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	153615,59	189155,19
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	199000,82	268568,28
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO +	217263,18	307710,55

PREZZI INTERNI		
ENTRATE	78984	473552,93
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,36	15,3

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di costo	02.08-ADULTI E MARGINALITA'	
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

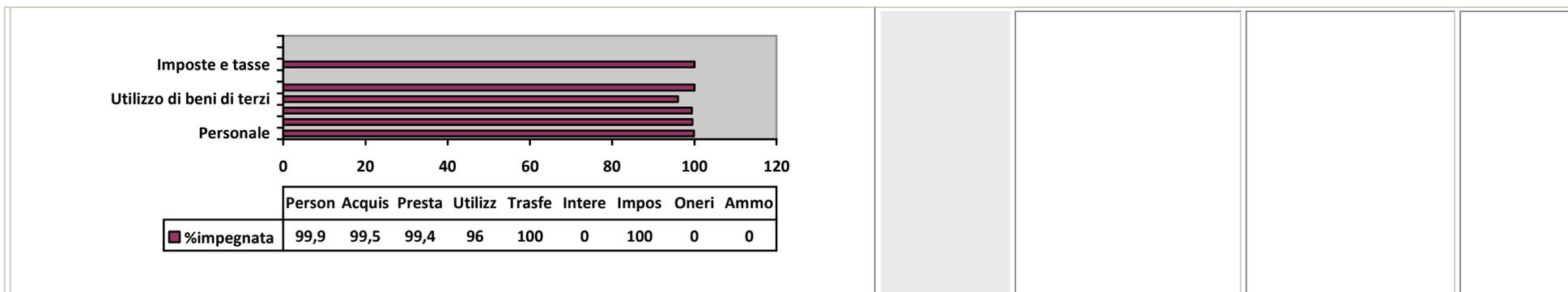
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>Utenti della Psichiatria che usufruiscono contributi/ricieste contributi utenti psichiatria</i>	7		<i>Contributi erogati/riciesta contributi utenti Psichiatria</i>	12		<i>Costo medio per utente=spese servizio/utenti trasportati</i>	1300
				<i>Contributi per emergenza abitativa/ricieste contributi</i>	0		<i>Incidenza spese personale=spese personale/spese totali</i>	5

						<i>Grado di copertura=entrate totali/spese totali</i>	2

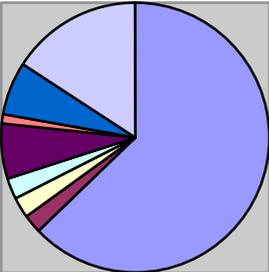
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		02.08-ADULTI E MARGINALITA'	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		CULTURA 02.09-		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	141.690,00	139.490,00	139.410,80	99,90	Entrate di diretta pertinenza	34.440,00	48,50
Acquisto beni di cons. e materie prime	2.482,25	2.482,25	2.471,65	99,50	Entrate vincolate altre PA	36.490,75	51,50
Prestazioni di servizi	249.200,00	94.499,31	93.943,85	99,40	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	1.400,00	1.963,00	1.886,40	96,00	Totale	70.930,75	
Trasferimenti	5.000,00	1.677,50	1.677,50	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	10.085,00	10.085,00	10.085,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.09- CULTURA
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	 <ul style="list-style-type: none"> PERSONALE BENI DI CONSUMO COSTO UTENZE COSTO AUTOMEZZI COSTO ALTRE PRES.SERVIZI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI COSTO SPAZIO PREZZI INTERNI 	
Diretto	75925,63	155815,45		
Indiretto				
TOTALE	75925,63	155815,45		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	2443,6	3147,44		
Beni di terzi	700	2047,08		
TOTALE	3143,86	5194,52		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	2719,86	3907,57		
Acqua	83,65	103,81		
Riscaldamento	6619,31	103,81		
Telefonia	1386,16	1104,13		
TOTALE	10808,98	5959,02		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	4760,76		
TOTALE	3627,63	6414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2392,32		
VARIE	136354,89	161261,88		
Totale	138747,21	163654,2		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	1677,5	1677,5
Altro	277,19	281,74
totale	2561,23	2684,85
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16237,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	156327,68	181222,62
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	10696,32	18958,02
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	242949,63	355996,09
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate con unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	261211,99	395138,36
ENTRATE	147678,41	554816,08

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,56	14,04

AREA	SERVIZI AI CITTADINI			Centro di costo	02.09-CULTURA
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

PER MOSTRE:

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>SUCCESSO ATTIVITA' ESPOSITIVE=TOTALE VISITATORI/GIORNI DI APERTURA</i>	26,13		<i>ACCESSIBILITA' MOSTRE=N^ GIORNI DI APERTURA</i>	4,67		<i>SPESA MEDIA PER GIORNO DI APERTURA=SPESE TOTALI/GIORNI DI APERTURA</i>	52,86
							<i>SPESA MEDIA PER VISITATORE=SPESE TOTALI/NR. VISITATORI</i>	2,02
							<i>SPESA MEDIA PER MOSTRA=SPESE TOTALI/NR. MOSTRE</i>	1361,53
							<i>GRADO DI COPERTURA=ENTRA TE</i>	0,58

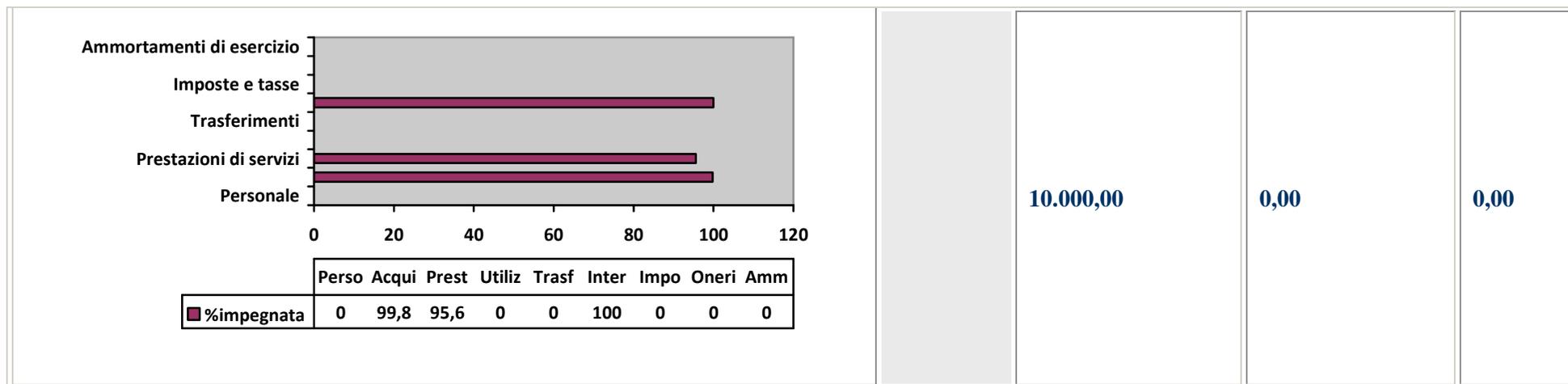
PER CORSI:

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>SUCCESSO ATTIVITA' DIDATTICHE=TOTALE ISCRITTI/N. CORSI ATTIVATI</i>	18,60		<i>CONSISTENZA CORSI=N^ ORE DIDATTICA/N. CORSI</i>	16		<i>SPESA MEDIA PER ALLIEVO=SPESE TOTALI/NR.ISCRITTI</i>	23,57
							<i>SPESA MEDIA PER CORSO:SPESE TOTALI/NR.CORSI</i>	438,34
							<i>GRADO DI COPERTURA=ENTRA TE</i>	0,68

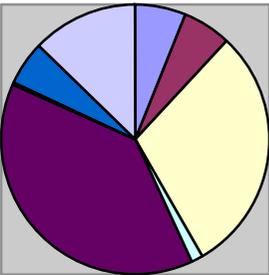
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di COSTO		2.09-CULTURA	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
PROMOZIONE DELL'ARTE					100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA		SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		02.10- BIBLIOTECA	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,0	Entrate di diretta pertinenza	1.268,50	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	13.582,25	14.307,25	14.286,61	99,80	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	132.100,00	150.050,00	143.467,40	95,60	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,0	Totale	1.268,50	
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,0			
Interessi passivi e oneri finanziari	225,83	225,83	225,83	100,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,0			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,0			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,0			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.10-BIBLIOTECA
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-------------------------

FATTORI DI COSTO			Composizione costo pieno per fattori produttivi
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	9052,17	19068,08	 <ul style="list-style-type: none"> PERSONALE BENI DI CONSUMO COSTO UTENZE COSTO AUTOMEZZI COSTO ALTRE PRES.SERVIZI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI COSTO SPAZIO PREZZI INTERNI
Indiretto			
TOTALE	9052,17	19068,08	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	9516,52	17388,12	
Beni di terzi			
TOTALE	9516,52	17388,12	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	12096,84	85138,82	
Acqua	83,65	921,61	
Riscaldamento	19827,31	4606,98	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	32675,66	91680,04	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,63	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	52711,68	115498,17	

Totale	55104	117996,85
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8215,42	16176,54
Totale	8257,4	16499
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	100923,81	231479,89
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9141,13	17506,35
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	119117,11	268054,32
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,37
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	137379,47	307196,09

ENTRATE	732,75	392445,17
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,005	12,7

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	2.10-BIBLIOTECA	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

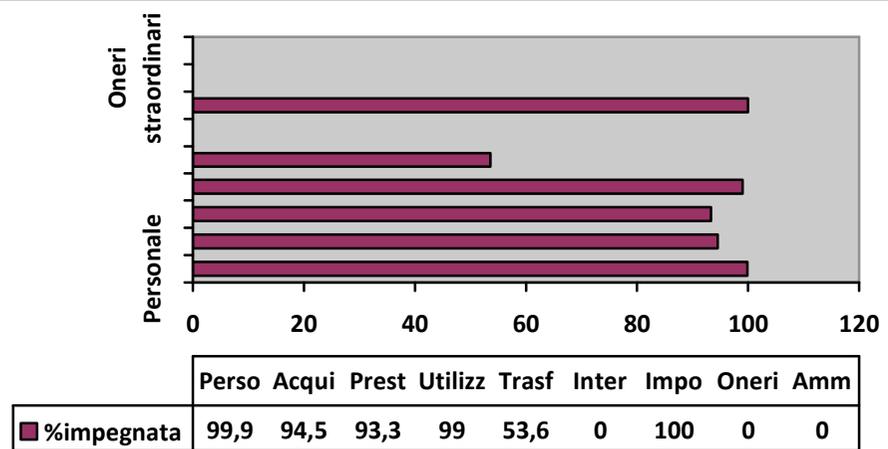
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>INDICE DI AFFLUENZA=N^PRESENZE ANNUALI/GG APERTURA</i>	101,85		<i>INDICE DOTAZIONE DOCUMENTARIA=DOTAZIONE</i>	2,73		<i>SPESA MEDIA PER GIORNO DI APERTURA=SPESA</i>	439,73
	<i>INDICE AFFLUENZA ARCHIVIO STORICO=NR.VISITATORI</i>	0,55		<i>RINNOVAMENTO PATRIMONIO LIBRARIO =NR. VOLUMI</i>	0,02		<i>INCIDENZA SPESE PERSONALE=SPESA PERSONALE/SPESA</i>	0,07
	<i>INDICE DI IMPATTO=NR.ISCRITTI/NR.ABITANTI</i>	0,34					<i>INCIDENZA SPESE PER SERVIZI=SPESA PER SERVIZI/SPESA TOTALI</i>	0,83
	<i>NR.MEDIO GIORNALIERO DI PRESTITI=TOTALE PRESTITI/GG DI APERTURA PUBBLICO</i>	75,77					<i>INCIDENZA SPESE ACQUISTO MATERIALE DOCUMENTARIO=SPESA PER ACQUISTO</i>	0,09

	INDICE DI CIRCOLAZIONE=NR.PRESTITI/ TOTALE VOLUMI	0,21					INDICE DELLA SPESA= SPESA TOTALE/POPOLAZIONE	3,17

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		2.10-BIBLIOTECA
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					
Parametri attività	2011	2012			

Relazione del Responsabile

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di COSTO		02.11- FARMACIA		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	262.505,00	263.205,00	263.204,92	99,90	Entrate di diretta pertinenza	1.900.000,00	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	1.412.632,25	1.372.632,25	1.298.426,65	94,50	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	26.000,00	30.000,00	28.014,36	93,30	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	11.900,00	11.900,00	11.785,86	99,00	Totale	1.900.000,00	
Trasferimenti	1.000,00	1.000,00	536,00	53,60			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	17.135,00	18.135,00	18.135,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale							



Spesa investimento (migliaia di €)

Previsioni

Impegni

%
impegnata

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.11- FARMACIA
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	150509,68	317997,21		
Indiretto				
TOTALE	150509,68	317997,21		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	680587,66	1369853,1		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	680683,94	1370045,78		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	5782,74	10810,26		
Acqua	178,04	231,76		
Riscaldamento				
Telefonia	967,16	602		
TOTALE	6927,94	11644,02		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	10111,73	17643,25		
Totale	12504,05	20141,93		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	1142,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	1419,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive	7842,01	11785,86
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	15977,1	28059,03
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	703743,56	1406246,61
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	17396,83	29066,38
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	871650,07	1753310,2
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate comune		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	889912,43	1792452,47
ENTRATE	952818,42	2253776,56

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,005	12,5

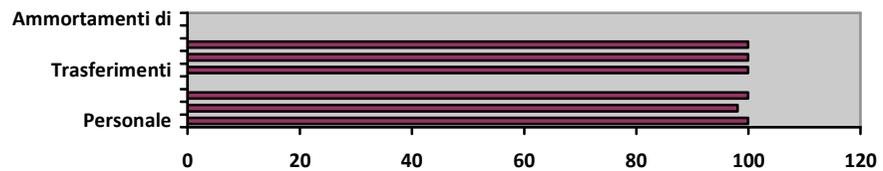
AREA	SERVIZI AI CITTADINI			Centro di costo	2.11-FARMACIA	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>NR.MEDIO SETTIMANALE PRESCRIZIONI TRATTATE</i>	<i>1150</i>		<i>NR.DIPENDENTI ADDETTI PUBBLICO</i>	<i>7</i>		<i>COSTO MEDIO GG APERTURA=COSTO TOT/GG APERTURA</i>	<i>4085</i>
	<i>NR.MEDIO SETTIMANALE UTENTI SERVITI</i>	<i>1900</i>		<i>GIORNI DI APERTURA/365</i>	<i>151</i>			
				<i>TURNI DI SERVIZIO NOTTURNI</i>	<i>28</i>		<i>GRADO DI COPERTURA DELLE SPESE CON LE ENTRATE=ENTRATE TOTALI/SPESE TOTALI</i>	<i>1,45</i>

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		2.11-FARMACIA	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
VERIFICA E SPERIMENTAZIONE DI MODALITA' MIGLIORATIVE DEL SERVIZIO IN SITUAZIONE RECESSIVA					100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
Parametri attività	2011	2012				

<i>Relazione del Responsabile</i>					

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di COSTO		2.12 SCUOLE		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	92.710,00	89.710,00	89.710,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	31.182,25	27.408,06	26.903,91	98,10	Entrate vincolate altre PA	108.378,34	100,00
Prestazioni di servizi	8.500,00	8.500,00	8.500,00	100,00	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	108.378,34	
Trasferimenti	70.814,25	65.739,10	65.739,10	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	39.389,56	37.511,32	37.511,32	100,00			
Imposte e tasse	6.115,00	6.115,00	6.115,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	Costo pieno		
% interventi sul totale							

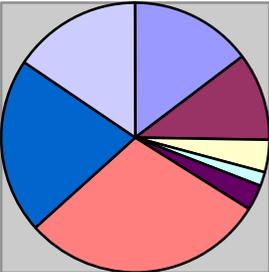


	Person	Acquist	Prestaz	Utilizzo	Trasferi	Interes	Impost	Oneri	Ammor
%impegnata	100	98,1	100	0	100	100	100	0	0

Spesa investimento (migliaia di €)

Previsioni	Impegni	% impegnata
15.000,00	7.415,91	49,40

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.12- SCUOLE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	----------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	16841,46	37031,9		
Indiretto				
TOTALE	16841,46	37031,9		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	1089,95	26769,22		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	1186,23	26961,9		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1178,16	1692,64		
Acqua	60,45	73,89		
Riscaldamento	2867,29	365,38		
Telefonia	3716,66	7478,63		
TOTALE	7822,56	9610,54		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	4573,4	5345,6		
Totale	6965,72	7844,28		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	4725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	13695,1	69739,1
Altro	277,19	281,74
totale	14578,83	74746,45
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	29276,64	53462,03
Totale	29318,54	53784,49
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	19602,27	48831,6
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	43897,37	128530,94
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	80341,18	214394,44
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per gestioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	98603,46	253536,71
ENTRATE	42511,24	489815,01

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,43	19,3

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	2.12-SCUOLE
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

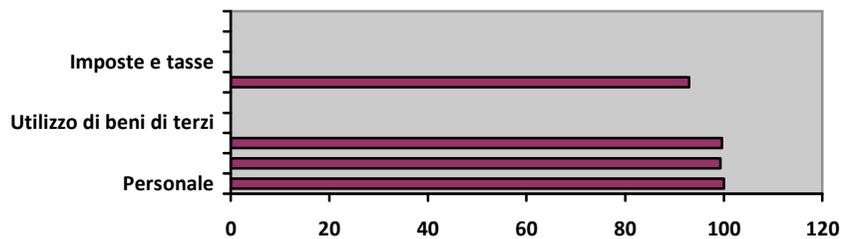
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>NR.GIORNI DI SVOLGIMENTO SERVIZIO</i>		<i>118</i>			<i>NR.SCUIOLE/POPOLAZIONE SCOLASTICA</i>	<i>13/22 96</i>
				<i>NR.INTERVENTI RICHIESTI/NR.INTERVENTI TRASMESSE ALL'AREA GOV.TERR.</i>	<i>56/56</i>		<i>COSTO MEDIO PER UTENTE= SPESE SERVIZIO/UTENTI SCOLASTICI</i>	<i>32000/229 6=13,93</i>
							<i>INCIDENZA SPESA PERSONALE/SPESE TOTALI</i>	<i>0/32000</i>

AREA	SERVIZI AI CITTADINI	CENTRO DI COSTO	2.12-SCUOLE		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					

AREA	SERVIZI AI CITTADINI				Centro di responsabilità	_2.13 – ALTRE FUNZIONI SETTORE SOCIALE_		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI								
Interventi						Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
Personale	252.480,00	248.680,00	248.680,00	100,00		Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	282,25	282,25	281,10	99,30		Entrate vincolate altre PA	1.197.389,97	100,00
Prestazioni di servizi	63.500,00	8.150,00	8.122,05	99,60		Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00		Totale	1.197.389,97	
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00				
Imposte e tasse	16.330,00	14.330,00	13.330,00	93,00				
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00				
% interventi sul totale								



	Perso	Acqui	Presta	Utilizz	Trasfe	Intere	Impos	Oneri	Amm
%impegnata	100	99,3	99,6	0	0	93	0	0	0

Spesa investimento (migliaia di €)

	Previsioni	Impegni	% impegnata
	63.000,00	61.380,55	97,40

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.13- ALTRE FUNZIONI SETTORE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	--------------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	<ul style="list-style-type: none"> PERSONALE BENI DI CONSUMO COSTO UTENZE COSTO AUTOMEZZI COSTO ALTRE PRES.SERVIZI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI COSTO SPAZIO PREZZI INTERNI 	
Diretto	27672,44	58174,11		
Indiretto				
TOTALE	27672,44	58174,11		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	511,12	760,64		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	607,23	957,32		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	2389,79	3598,53		
Acqua	130,05	163,64		
Riscaldamento	4324,82	2924,09		
Telefonia	668,16	1012,63		
spese condominiali	4573,4	4573,4		
TOTALE	7822,56	12272,29		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	3081,33	3260,76		
TOTALE	3587,76	4914,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	6325,31	5345,6		

Totale	8717,73	7844,28
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	8502,65
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	307,19	401,74
totale	913,73	8904,39
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	24998,94	25988,77
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9048,92	25177,56
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	61720,23	109340,44
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per gestione associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	79982,59	148482,71

ENTRATE	254870,33	1536216,48
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	3,19	103,4

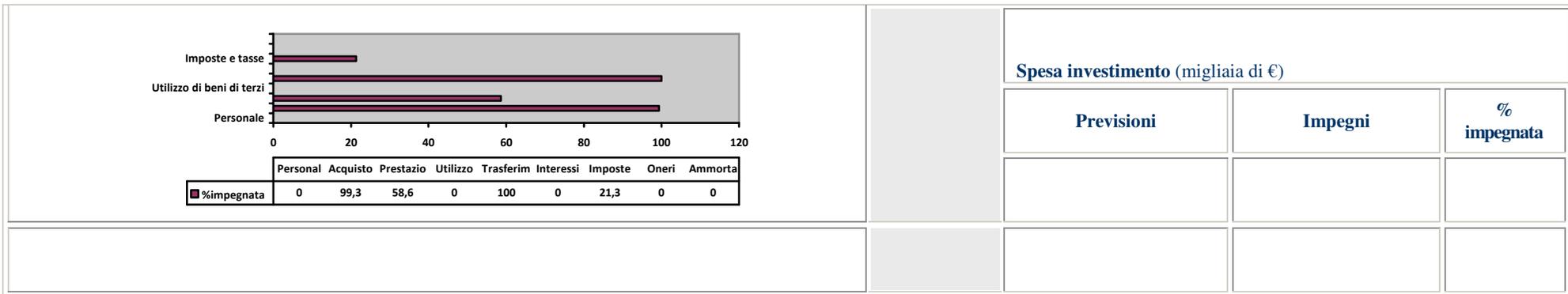
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	2.13-ALTRE FUNZIONALI SETTORE	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>Utilizzo servizi informativi=nr.utenti servizi/cittadini stranieri residenti</i>	0,07			<i>Indice di spesa (zona sds)=costo totale centro int/popolazione zona</i>		0,14	
<i>Utilizzo da scuole=nr.alunni progetti /pop.scolastica zona</i>	0,04		<i>Grado di copertura=entrate totali/spese totali</i>	0,94				

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		CENTRO DI COSTO		2.13-ALTRE FUNZIONI SETTORE SOCIALE	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>consolidamento del nuovo ufficio comunale politiche abitative</i>					100	
<i>individuazione nuovi scenari per i servizi sociali oltre l'esperienza della società della salute</i>					100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

<i>Relazione del Responsabile</i>					

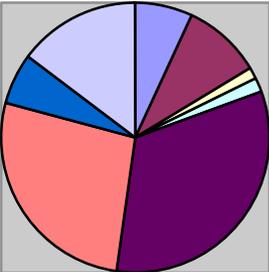
AREA	SERVIZI AI CITTADINI		Centro di responsabilità		_____2.14 –CENTRO INTERCULTURA_____		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	15.182,25	15.182,25	15.181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	133.000,00	83,50
Prestazioni di servizi	105.200,00	137.969,20	80.953,60	58,60	Altre entrate	26.284,40	16,50
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	159.284,40	
Trasferimenti	75.100,00	80.100,00	80.100,00	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	700,00	700,00	149,17	21,30			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale							



Spesa investimento (migliaia di €)

Previsioni	Impegni	% impegnata

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	02.14- CENTRO INTERCULTURA
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	8424,34	18232,97		
Indiretto				
TOTALE	8424,34	18232,97		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	15342,92	25089,37		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	15439,2	25282,05		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1605,65	2306,81		
Acqua	60,45	73,89		
Riscaldamento	3907,67	497,96		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	6241,93	3891,29		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	914,88		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	3627,76	4414,88		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	22343,97	85485,74		
Totale	24736,29	87984,42		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)	34866,38	71163,36
Altro	277,19	281,74
totale	35570,11	72170,71
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	50045,18	121572,64
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	43705	88443,88
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	102174,22	228249,49
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
Costi per gestione associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	120437,32	267391,76
ENTRATE	39332,31	473332,31

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,33	17,7

AREA	SERVIZI AI CITTADINI		_____	Centro di costo	2.14-SERVIZIO INTERCULTURA
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

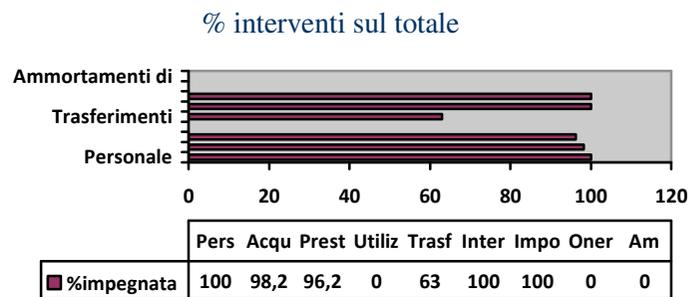
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>UTILIZZO SPORTELLI INFORMATIVI DA CITTADINI STRANIERI ZONA SDS=NUMERENTI SERZI</i>	0,35						
<i>UTILIZZO DA SCUOLE- ZONA SDS=NR.ALUNNI PROGETTI CINT/POPOL.SCOLASTICA ZONA</i>	0,07							

AREA	SERVIZI AI CITTADINI	CENTRO DI COSTO		2.14-CENTRO INTERCULTURA	
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>sviluppo delle attività del centro interculturale</i>				100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					

Parametri attività	2011	2012			

Relazione del Responsabile

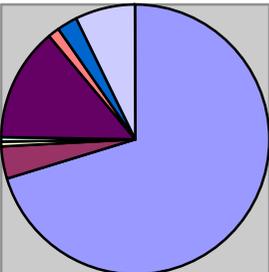
AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.01.01 – STRADE COMUNALI E VICINALI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	173.210,00	183.313,09	183.313,09	100,00	Entrate di diretta pertinenza	2.673,86	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	66.609,75	66.609,75	65.462,00	98,20	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	95.100,00	98.630,88	94.967,73	96,20	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	2.673,86	
Trasferimenti	20.000,00	20.000,00	12.601,85	63,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	30.776,59	27.126,75	27.126,75	100,00			
Imposte e tasse	12.060,00	13.060,00	13.060,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			



Spesa investimento (migliaia di €)

Previsioni	Impegni	% impegnata
2.737,50	2.737,50	100,00

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.01.01- STRADE COMUNALI E
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	------------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	189273,24	385304,2		
Indiretto				
TOTALE	189273,24	385304,2		
COSTO BENI CONSUMO			 <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> PERSONALE <input type="checkbox"/> BENI DI CONSUMO <input type="checkbox"/> COSTO UTENZE <input type="checkbox"/> COSTO AUTOMEZZI <input type="checkbox"/> COSTO ALTRE PRES.SERVIZI <input type="checkbox"/> COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI <input type="checkbox"/> COSTO SPAZIO <input type="checkbox"/> PREZZI INTERNI 	
Materie prime	30198,04	21372,39		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	30294,32	21565,07		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	1071,06	1538,77		
Acqua	153,25	193,56		
Riscaldamento	2606,62	332,17		
Telefonia	716,16	1366,13		
TOTALE	4547,09	3430,63		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	454,9	739,24		
Manutenzione	591,53	65666,97		
Altri costi /(ass.bolli)	5081,33	8166,05		
TOTALE	6127,76	74572,26		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	34286,49	5345,6		

Totale	36678,91	7844,28
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	1191,54	13327,46
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	1468,73	13609,2
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		6139,62
Interessi ed oneri finanziari su mutui	24739,64	43167,46
Totale	24781,26	49629,54
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	77648,08	107412,24
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	26249,99	63238,74
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	293171,31	555955,18
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	311433,67	595097,45

ENTRATE	1888	393933,63
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,006	6,61

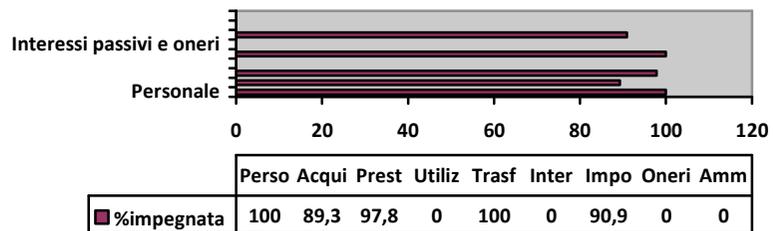
AREA	GOVERNO TERRITORIO			Centro di costo	___3.01-strade comunali e vicinali_	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>TOTALE KM STRADE OGGETTO DI MANUTENZIONE</i>	<i>164</i>		<i>N^ ADDETTI MANUTENZIONE =N^UNITA' PERSONALE PER ORE</i>	<i>3</i>		<i>spesa media unitaria per Km</i>	<i>n.p.</i>
	<i>NR.RICHIESTE INTERVENTO MANUT PERVENUTE</i>	<i>non perv</i>		<i>TEMPI MEDI RISPOSTA INTERVENTI RIPRISTINO=DATA PROTOCOLLO - DATA</i>	<i>20/30 gg</i>		<i>incidenza spese personale</i>	<i>n.p.</i>
	<i>N^RICHIESTE MANUTENIONE EVASE</i>	<i>non perv</i>		<i>NR. INTERVENTI MANUTENZIONE EFFETTUATI=RICHIESTE</i>	<i>560/630</i>		<i>incidenza spese per prest.serv.</i>	<i>n.p.</i>

INTENSITA' ATTIVITA' MANUTENZIONE=KM MANTO SOSTITUITO O RIPRISTINAO	<i>non perv</i>				<i>incidenza spese per acq.beni consumo</i>	<i>n.p.</i>
AREA	GOVERNO TERRITORIO		CENTRO DI COSTO		3.01.01 – STRADE COM.LI E VICINALI	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
RISPETTO DEL PIANO COMUNALE TRIENNALE DI PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA				100		
PROGETTIAMO NUOVE STRADE FUNZIONALI E SICURE PER PEDONI-BICI-AUTO				80		
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA		GOVERNO DEL TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.01.02 – PARCHI E GIARDINI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI								
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)			Incidenza %
	iniziali	definitive						
Personale	54.550,00	55.356,00	55.356,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza			
Acquisto beni di cons. e materie prime	8.096,75	7.096,75	6.343,57	89,30	Entrate vincolate altre PA			
Prestazioni di servizi	66.861,00	75.861,60	74.221,20	97,80	Altre entrate			
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale			
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
Interessi passivi e oneri finanziari	6.441,40	6.441,40	6.441,40	100,00				
Imposte e tasse	2.200,00	2.200,00	2.000,00	90,90				
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00				
% interventi sul totale								



Spesa investimento (migliaia di €)

Previsioni	Impegni	% impegnata
90.000,00	84.995,06	94,40

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.01.02-PARCHI E GIARDINI
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	24196,4	49475,22	
Indiretto			
TOTALE	24196,4	49475,22	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	3890,56	1090,35	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	3986,84	1283,03	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	2871,33	3771,65	
Acqua	6378,86	14899,79	
Riscaldamento	2606,62	332,17	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	12524,97	20016,34	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	5060,76	
TOTALE	3627,76	6714,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	43146,8	90716,7	
Totale	45539,12	93215,38	

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		6139,62
Interessi ed oneri finanziari su mutui	11524,72	22392,11
Totale	11566,7	28854,19
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	65678,69	121229,63
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	12450,43	29861,54
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	102325,82	200566,29
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	120587,88	239708,56
ENTRATE	0	391259,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	16,3

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		_____	Centro di costo	3.01.02- PARCHI E GIARDINI	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

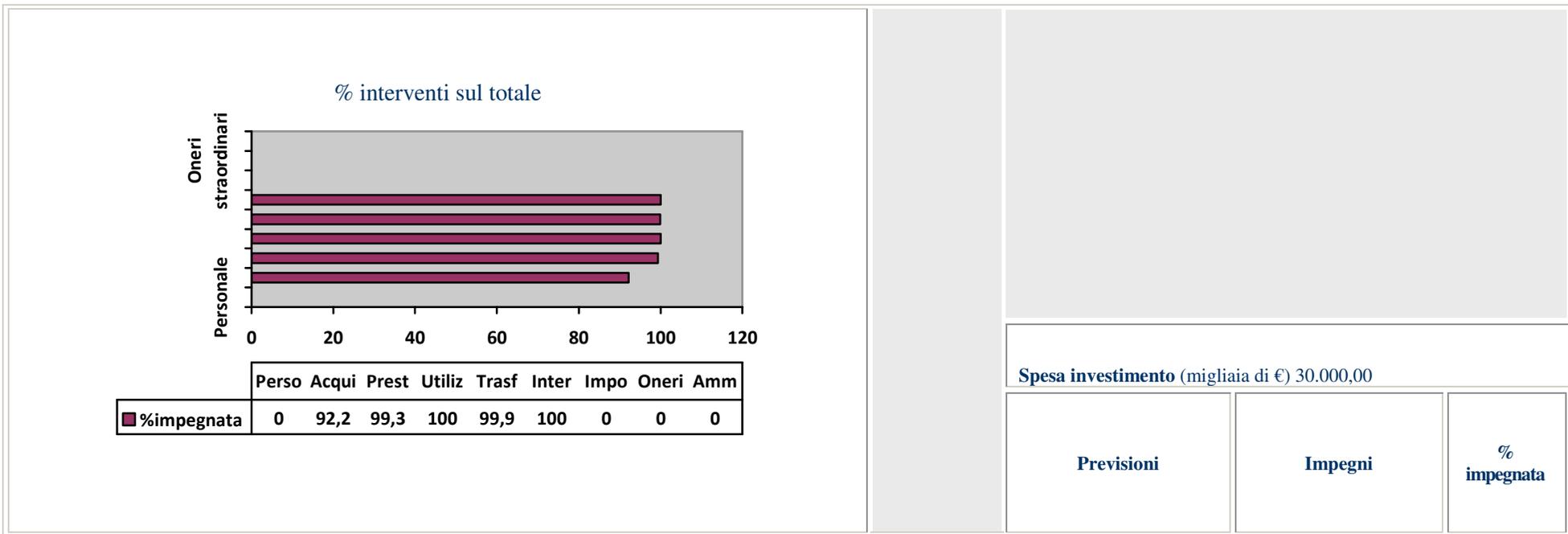
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>NR. RICHIESTE MANUTENZIONE PERVENUTE</i>		35			<i>MQ VERDE ATTREZZATO =VERDE URBANO IN MQ</i>	23927 1
				<i>NR.INTERVENTI MANUTENZIONE EFFETTUATI=MQ VERDE ATTREZZATO/POP.INF. 10</i>	76737			
				<i>NR.INTERVENTI MANUTENZIONE</i>	35/33			

AREA	__GOVERNO TERRITORIO__	CENTRO DI COSTO	____3.1.02- PARCHI E GIARDINI____		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>RISPETTO PIANO COMUNALE TRIENNALE PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA</i>				<i>100</i>	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale (PDO)</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>					

Parametri attività	2011	2012			
<i>Relazione del Responsabile</i>					

AREA		GOVERNO TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.01.03 IMPIANTI SPORTIVI	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza	29.072,00	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	15.096,75	14.596,75	13.461,95	92,20	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	94.000,00	123.500,00	122.726,12	99,30	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	8.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00	Totale	29.072,00	
Trasferimenti	59.000,00	47.700,00	47.697,52	99,90			
Interessi passivi e oneri finanziari	54.345,40	54.345,40	54.345,40	100,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.01.03- IMPIANTI SPORTIVI
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	------------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	21403,75	44637,82	
Indiretto			
TOTALE	21403,75	44637,82	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	5594,77	2156,75	
Beni di terzi	96,28	6192,68	
TOTALE	5690,98	8349,43	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	35137,54	51387,76	
Acqua	3509,52	8106,47	
Riscaldamento	36071,32	39476,63	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	75386,54	99983,49	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	10563,54	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,76	14063,54	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	5373,4	5345,6	
Totale	7765,72	7844,28	

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	1206,54	1925,61
SUSSIDI (trasf.privati)		46496,72
Altro	277,19	281,74
totale	1483,73	48704,07
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive	3000	6139
Interessi ed oneri finanziari su mutui	36503,71	70296,1
Totale	39545,69	76757,56
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	92471,04	130240,74
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	410929,72	125461,63
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	154904,21	300340,21
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	173166,57	339482,48
ENTRATE	0	419705,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	12,3

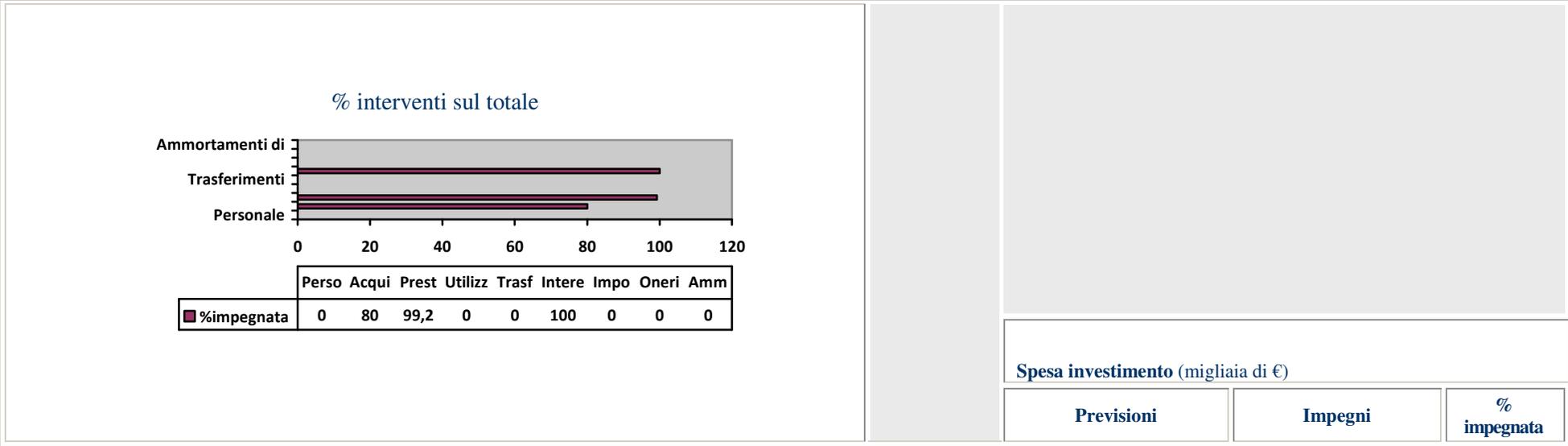
AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO			Centro di costo	3.01.03- impianti	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>UTILIZZO IMPIANTO=N^FREQUENTANTI /POPOLZIONE</i>	<i>N.P.</i>		<i>NUMERO ORE DI APERTURA</i>				
	<i>UTILIZZO MEDIO GIORNALIERO PER</i>	<i>N.P.</i>		<i>NUMERO INTEVENTO DI MANUTENZIONE</i>	<i>10/10</i>			
	<i>NR RICHIESTE DI INTERVENTO</i>	<i>10</i>						

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO	CENTRO COSTO			3.01.03-IMPIANTI SPORTIVI
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>sicurezza ambienti di lavoro e svago</i>				80	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>rispetto del piano comunale di prevenzione della corruzione e trasparenza</i>				100	

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.01.04 – ILLUMINAZIONE PUBBLICA		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	<i>5.596,75</i>	<i>5.596,75</i>	<i>5.543,57</i>	<i>80,00</i>	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	<i>394.300,00</i>	<i>376.300,00</i>	<i>373.483,19</i>	<i>99,20</i>	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Totale		
Trasferimenti	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
Interessi passivi e oneri finanziari	<i>3.018,51</i>	<i>3.018,51</i>	<i>3.018,51</i>	<i>100,00</i>			
Imposte e tasse	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
Oneri straordinari gestione corrente	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
Ammortamenti di esercizio	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.01.04 – ILLUMINAZIONE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	4934,69	10225,15	
Indiretto			
TOTALE	4934,69	10225,15	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	1756,18	934,06	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	1853,08	1126,74	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	152396,86	153303,73	
Acqua	60,45	73,89	
Riscaldamento			
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	153125,47	154390,25	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	2436,58	3957,95	
Manutenzione	591,53	26984,74	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	3560,76	
TOTALE	5609,44	34503,45	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	109571,42	263639,17	
Totale	111963,74	266137,85	

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		6139,62
Interessi ed oneri finanziari su mutui	9717,87	18969,22
Totale	9759,85	25431,3
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	272551,73	456158,29
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	10643,58	26435,65
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	288130	492822,14
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate comune		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	306392,36	531964,41
ENTRATE	0	391259,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	7,35

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		_____	Centro di costo	3.1.04- ILLUMINAZIONE	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

n.b. il servizio di manutenzione e gestione dell'impianto di illuminazione pubbliche è affidato ad ENEL SOLE SRL dal 1 gennaio 2013

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>FREQUENZA E INTENSITA' GUASTI=GG DI</i>		<i>N.P.</i>			<i>NR.ORE ACCENSIONE</i>	<i>4000</i>
				<i>km strade illuminate/km strade</i>	<i>65/183</i>			

Spesa per canone Enel Sole €.411917,40 – spesa per interventi di riqualificazione energetica €. 13336,84

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO	CENTRO DI COSTO	3.1.04-ILLUMINAZIONE PUBBLICA		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-GESTIONALI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>rispetto del piano comunale di prevenzione della corruzione e trasparenza</i>				100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria				
Parametri attività	2011	2012		
Relazione del Responsabile				

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.01.05 SCUOLE		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza	4.268,70	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	23.596,75	23.596,75	23.309,97	98,70	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	311.100,00	328.252,80	328.196,80	99,90	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	4.268,70	
Trasferimenti	10.000,00	10.000,00	8.500,00	85,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.01.05 – SCUOLE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	--------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>	
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013		
Diretto	39584,8	80355,53		
Indiretto				
TOTALE	39584,8	80355,53		
COSTO BENI CONSUMO				
Materie prime	6707,76	18693,99		
Beni di terzi	96,28	192,68		
TOTALE	6804,04	18886,67		
COSTO UTENZE				
Energia elettrica	56823,09	80928,67		
Acqua	19880,05	36240,41		
Riscaldamento	144667,98	163856,19		
Telefonia	668,16	1012,63		
TOTALE	222039,28	282037,9		
COSTO AUTOMEZZI				
Carburanti	2436,58	3957,95		
Manutenzione	591,53	7703,61		
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76		
TOTALE	5609,44	14422,32		
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI				
Spese postali	2392,32	2498,68		
VARIE	8215,6	15601,8		
Totale	10607,92	18100,48		

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	2280,11	2399,18
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	2557,30	2680,22
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		6139,62
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	22412,79
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	245060,68	333447,37
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	10692,39	25093,01
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	295337,87	438896,61
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,10
costi per funzione associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	313600,23	478038,88
ENTRATE	505,3	395528,47

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,0017	8,2

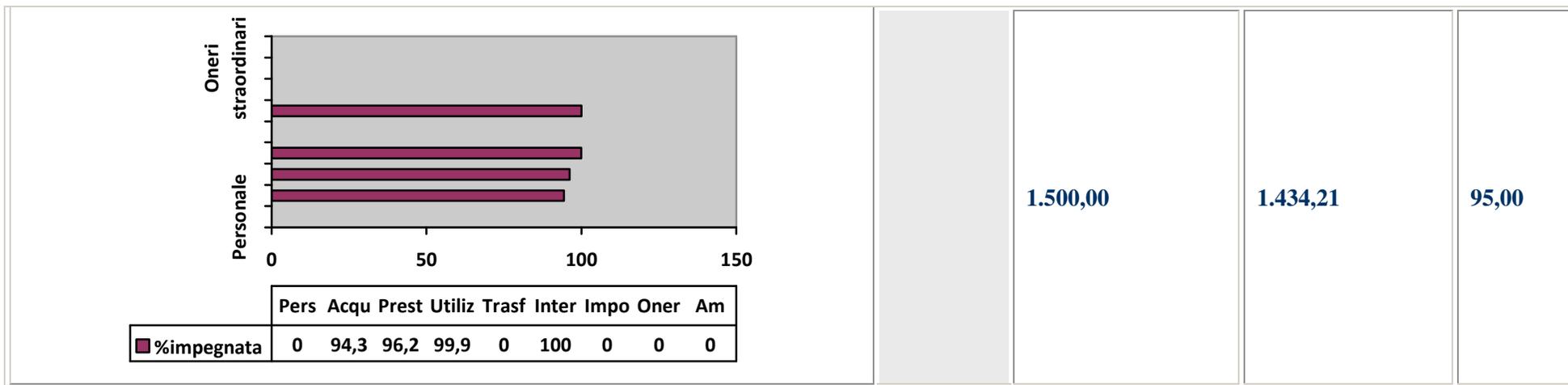
AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO			Centro di costo	03.01.05 SCUOLE
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>N.SCUOLE COMUNALI (ELEM.MATERNE.MEDIE,NIDI)</i>		<i>16</i>			<i>N^INTERVENTI RICHIESTI=% DI</i>	<i>N.P.</i>
	<i>N^RICHIESTE INTERVENTI RICHIESTI PER</i>	<i>421</i>		<i>TEMPO MEDIO DI INTERVENTO SU</i>	<i>1/20 gg</i>			
				<i>N^ADDETTI PER LA MANUTENZIONE</i>	<i>4/249 6 ore</i>			

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO	CENTRO DI COSTO	3.1.05-SCUOLE		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>sicurezza ambienti di lavoro e svago</i>				80	
<i>rispetto del piano comunale di prevenzione della corruzione e trasparenza</i>				100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria						
Parametri attività	2011	2012				
Relazione del Responsabile						

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.01.06 UFFICI COMUNALI ED ALTRI EDIFICI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	24.596,75	22.096,75	20.853,50	94,30	Entrate vincolate altre PA	531,53	1,20
Prestazioni di servizi	60.600,00	49.450,00	47.590,90	96,20	Altre entrate	42.099,42	98,80
Utilizzo di beni di terzi	32.842,68	33.292,68	33.291,00	99,90	Totale	42.630,95	
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	4.099,52	4.099,52	4.099,52	100,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.01.06 – UFFICI COMUNALI ED ALTRI
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	--

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	44783,13	91123,39	
Indiretto			
TOTALE	44783,13	91123,39	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	2671,72	2105,41	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	2768	2298,09	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1071,06	1538,77	
Acqua	153,25	193,56	
Riscaldamento	2606,02	332,17	
Telefonia	2074,16	4121,13	
TOTALE	5904,49	6185,63	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	8916,49	8827,67	
Manutenzione	591,53	1832	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	12089,35	13240,43	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	36225,91	44950,5	
Totale	38618,23	47449,18	

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive	49130,06	39430,62
Interessi ed oneri finanziari su mutui	10270,03	20050,23
Totale	59442,07	59803,31
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	59380,07	69173,34
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	59525,8	60810,66
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	163689	221287,38
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	181951,36	260429,65
ENTRATE	16343,6	391559,77

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,089	150,3

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		_____	Centro di costo	3.01.06-ALTRI EDIFICI COMUNALI	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

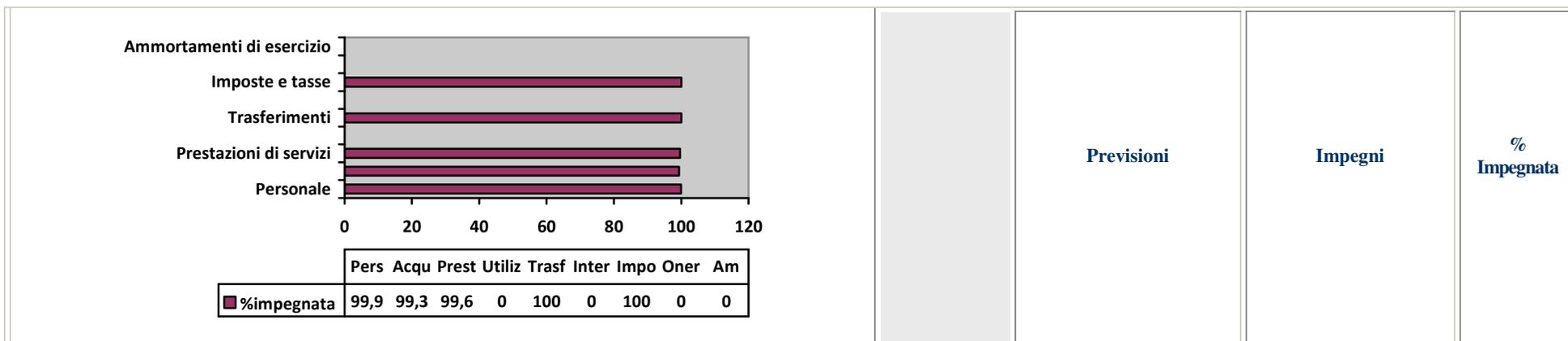
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>N^EDIFICI COMUNALI DA MANUTENERE</i>	<i>NP</i>		<i>NUMERO INTERVENTI REALIZZATI/PROGRAMMATI/ NUMERO=%DI</i>	<i>150</i>		<i>NP.</i>	
	<i>N^RICHIESTE INTERVENTI RICHIESTI PER</i>	<i>161/150</i>		<i>TEMPO MEDIO DI INTERVENTO SU</i>	<i>1/25 GG</i>			
				<i>N^ADDETTI PER LA MANUTENZIONE</i>	<i>2</i>			

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO	Centro di COSTO			3.1.6- ALTRI EDIFICI E UFFICI COMUNALI	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
	Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
	<i>sicurezza ambienti di lavoro e svago</i>				80	
	<i>rispetto piano comunale triennale prevenzione corruzione e trasparenza</i>				100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
	Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		CENTRO DI COSTO		03.02 – LAVORI PUBBLICI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	104.775,00	104.775,00	104.774,20	99,90	Entrate di diretta pertinenza	62.839,26	50,90
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	60.698,19	49,10
Prestazioni di servizi	59.803,00	58.968,48	58.748,48	99,60	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	123.537,45	
Trasferimenti	60.000,00	31.687,11	31.687,11	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	7.030,00	8.530,00	8.530,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale							
					Spesa investimento (migliaia di €)		



		1.656.234,00	822.182,32	49,60
--	--	---------------------	-------------------	--------------

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.02 – LAVORI PUBBLICI
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	--------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	45934,11	107447,9	
Indiretto			
TOTALE	45934,11	107447,9	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1739,46	2499,05	
Acqua	83,65	73,89	
Riscaldamento	4233,51	539,46	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	6274,78	4125,03	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2731,33	5113,76	
TOTALE	3777,76	6767,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	10871,51	57041,81	
Totale	13263,83	59540,49	

COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	15342,64	15461,71
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	15619,83	15743,45
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	24361,85	71329,92
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	23754,92	32016,62
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	94050,88	210794,44
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	112313,24	249936,71
ENTRATE	29138	454195,83

percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,26	181,4

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		_____	Centro di costo	3.02- LAVORI PUBBLICI	
INDICI EROGATIVI						
Attività (prodotto/servizio)		Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

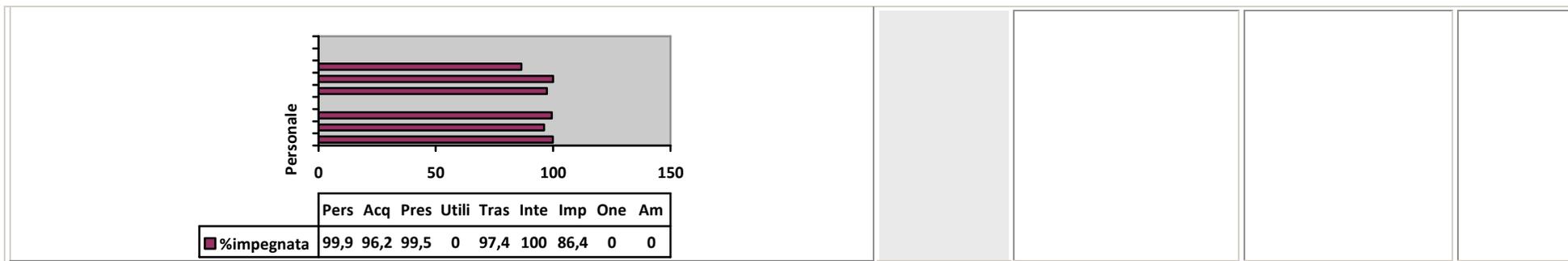
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>IMPORTO LAVORI ELENCO OOPP</i>	<i>np</i>		<i>PROGETTAZIONI INTERNE APPROVA TE PROGRAMMATE=N^PROGET</i>	<i>np</i>		<i>NON PERVENUTI</i>	
	<i>N^IMMOBILI INSERITI NEL PIANO ANNUALE</i>			<i>PROGETTAZIONE ESTERNE APPROVATE=C.S.</i>				
	<i>SOPRALLUOGHI TECNICI RICHIESTI</i>			<i>TEMPO MEDIO GESTIONE PROGETTi/difficoltà</i>				
	<i>N^PERIZIE INFERIORI 100.000 INSERITE NEL BIL.PREV</i>			<i>PAT RIMONIO ALINENATO/PROGRAMMA TO=n^IMMOBILI ALIENATI/INERITI NEL</i>				
	<i>BANDI EMANATI DI INTERESSE COMLE PER</i>							

AREA	GOVERNO TERRITOORIO	Centro di responsabilità	3.2.-LAVORI PUBBLICI		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<p><i>1) promuovere promotori</i></p> <p><i>2) rispetto piano triennale di prevenzione corruzione e trasparenza</i></p>					
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					

AREA	GOVERNO TERRITORIO		Centro di responsabilità		___3.03 –TUTELA AMBIENTALE		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	61.670,00	58.670,00	58.665,74	99,90	Entrate di diretta pertinenza	10.773,50	89,30
Acquisto beni di cons. e materie prime	3.782,25	2.980,25	2.868,89	96,20	Entrate vincolate altre PA	1.300,00	10,70
Prestazioni di servizi	4.201.110,00	4.235.971,68	4.217.109,90	99,50	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	12.073,50	
Trasferimenti	39.565,00	23.608,14	23.008,14	97,40			
Interessi passivi e oneri finanziari	3.879,92	3.879,92	3.879,92	100,00			
Imposte e tasse	4.055,00	4.055,00	3.506,71	86,40			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.03 –TUTELA AMBIENTALE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	61481,94	61481,94	
Indiretto			
TOTALE	61481,94	61481,94	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	2368,65	4432,53	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	2464,93	4625,21	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1221,63	1755,09	
Acqua	83,65	103,81	
Riscaldamento	2973,06	378,86	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	4946,5	3250,39	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	12141,28	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,53	2760,76	
TOTALE	3627,96	15641,28	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	1318416,59	3695625,13	

Totale	1320808,91	3698123,81
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	3276,54	21902,07
SUSSIDI (trasf.privati)		3210
Altro	277,19	281,74
totale	3553,73	25393,81
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	10154,39	19830,63
Totale	10196,37	20153,09
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	1331848,3	3721640,69
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	13750,1	45546,09
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	1407080,34	3828669,53
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27

COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	1425342,7	3867811,8
ENTRATE	7787	433348,87
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,005	11,2

AREA	GOVERNO TERRITORIO			Centro di costo	3.03-TUTELA AMBIENTALE
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

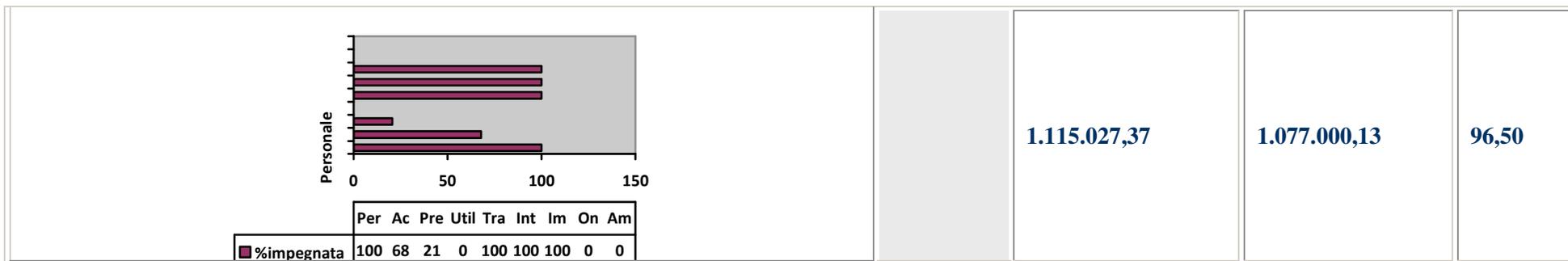
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>N^AUTORIZZAZIONI ALLO SCARICO FUORI FOGNATURA RICHIESTE</i>	17		<i>N^AUTORIZZAZIONI RILASCIATE/N^AUTORIZZAZIONI RICHIESTE (misura grado di copertura offerta)</i>	17/17		N.P.	

<i>N^AUTORIZZAZIONI IN DEROGA AI LIMITI EMISSIONI</i>	<i>13</i>	<i>Tempo medio di rilascio</i>	<i>21 gg</i>		
<i>INTERVENTI PER CANI ABBANDONATI COLONIE FELINE E GATTI FELINI</i>	<i>12</i>	<i>Adozioni /interventi randagismo=nr.adozioni/interventi randagismo effettuati</i>			
<i>INTERVENTI STRAORDINARI PER DERATTZZAZIONE E</i>	<i>17</i>				
<i>N^PROC.TI AMM.VI ATTIVATI SU ISTANZA SCARICHI IDRICI , RUMORE,BONIFICHE RIFIUTI</i>	<i>14</i>				
<i>ESPOSTI E RICHIESTE PE GESTIONE RIFIUTI SOLIDI</i>					

Area	GOVERNO TERRITORIO _____		CENTRO DI COSTO		03.3-TUTELA AMBIENTALE	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo		Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>rispetto piano comunale triennale prevenzione corruzione e trasparenza</i>					100	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>						
Descrizione obiettivo		Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Attività ordinaria</i>						
Parametri attività	2011	2012				

Relazione del Responsabile

AREA	GOVERNO DEL TERRITORIO		Centro di responsabilità		3.04 – PIANIFICAZIONE URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	139.785,00	139.485,00	139.485,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza	191.198,80	100,00
Acquisto beni di cons. e materie prime	1.307,25	2.807,25	1.903,52	67,80	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	85.000,00	68.500,00	14.266,73	20,70	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	191.198,30	
Trasferimenti	14.000,00	39.010,34	39.010,34	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	93.991,48	93.991,48	93.991,48	100,00			
Imposte e tasse	8.150,00	8.150,00	8.150,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



1.115.027,37

1.077.000,13

96,50

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	03.04 –PIANIFICAZIONE URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	146129,62	308994,78	
Indiretto			
TOTALE	146129,62	308994,78	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	726,94	
Beni di terzi	668,16	192,68	
TOTALE	1167,36	919,62	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	2188,37	3143,99	
Acqua	176,45	223,48	
Riscaldamento	5325,82	678,68	
Telefonia	96,28	1012,63	
TOTALE	7786,92	5058,98	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,53	2760,76	
TOTALE	3627,96	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	9638,77	15410,97	

Totale	12031,09	17909,65
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	39735,95
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,84
totale	883,73	40017,69
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	56080,54	109942,19
Totale	56122,52	110264,65
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	24613,33	28303,13
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	57006,25	150282,34
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	227749,2	487580,05
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	246011,56	526722,32

ENTRATE	55608,14	576366,19
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,22	109,4

AREA	Governo del territorio			Centro di costo	3.04-PIANIFICAZIONE URBANISTICA ED	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>PIANI URBANISTICI PRESENTATI=(PIANI ATTUATIVI RECUPERO ECC)</i>		5			<i>PIANI URBANISTICI ISTRUITI/PIANI URB PRESENTATI</i>	3
	<i>PERMESSI A COSTRUIRE RICHIESTI</i>	28		<i>PERMESSI A COSTRUIRE RIL/rich=n.permessi rilasciati/n.richieste permesso</i>	26			
	<i>ATTI DI ASSENSO RICHIESTI</i>	105		<i>Atti di assenso rilasciati/richiesti=n^atti assensoril/n.richieste presentate</i>	105			
	<i>DIA PRESENTATE</i>	145		<i>DIA CONTROLLATE/DIA PRESENTATE=DIA ISTRUITE/DIA PRESENTATE</i>	145			
	<i>COM.INIZIO ATT.EDILIZIA PRESENT.</i>	305		<i>CIAEL controllate/CIAED</i>	305			
	<i>CERTIFICATI DI DESTINAZIONE URB.RICHIESTI</i>	77		<i>TEMPO MEDIO RILASCIO=tempo medio per rilascio permessi a costrui re e</i>	150 gg			

	<i>N^CONTENZIOSI URBANISTICO EDILIZI</i>	<i>16</i>		<i>Contenziosi urbanistici risolti</i>	<i>3</i>		
				<i>%controllo SCIA e CIAEL</i>	<i>100%</i>		

AREA	GOVERNO TERRITORIO	CENTRO DI COSTO		3.04-PAINIFICAZIONE URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA	
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
PIANIFICAZIONE URBANISTICA				100	
GESTIONE DEL REGOLAMENTO URBANISTICO VIGENTE				100	
RISPETTO DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE CORRUZIONE E PROGRAMMA COMUNALE TRIENNALE PER LA TRASPARENZA				100	
<i>costituzione ufficio tecnico unico con Comune Rignano</i>					
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					

Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
Attività ordinaria						
Parametri attività	2011	2012				
Relazione del Responsabile						

UOA		DIREZIONE GENERALE		Centro di responsabilità		4.02 ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	164.775,00	151.375,00	151.375,00	100,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	182,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA		
Prestazioni di servizi	20.680,00	10.680,00	10.680,00	100,00	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale		
Trasferimenti	20.069,44	20.069,44	20.069,44	100,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	10.700,00	8.700,00	8.700,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale							
					Spesa investimento (migliaia di €)		



Previsioni

Impegni

%
impegnata

Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	04.02 – ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	------------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	45314,53	98347,77	
Indiretto			
TOTALE	45314,53	98347,77	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,57	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1179,09	1693,98	
Acqua	60,45	73,89	
Riscaldamento	2869,55	365,67	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	4777,25	3146,17	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,53	2760,76	
TOTALE	3627,96	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	4573,4	5345,6	

Totale	6965,76	7844,28
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
Totale	8135,09	16273,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	15966,77	16301,9
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17280,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	70300,12	131930,14
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	88562,48	171072,46

ENTRATE	0	391259,41
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0	228,7

UOA	DIREZIONE GENERALE		_____	Centro di costo	04.02- ORGANIZZAZIONE E	
INDICI EROGATIVI						
	Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

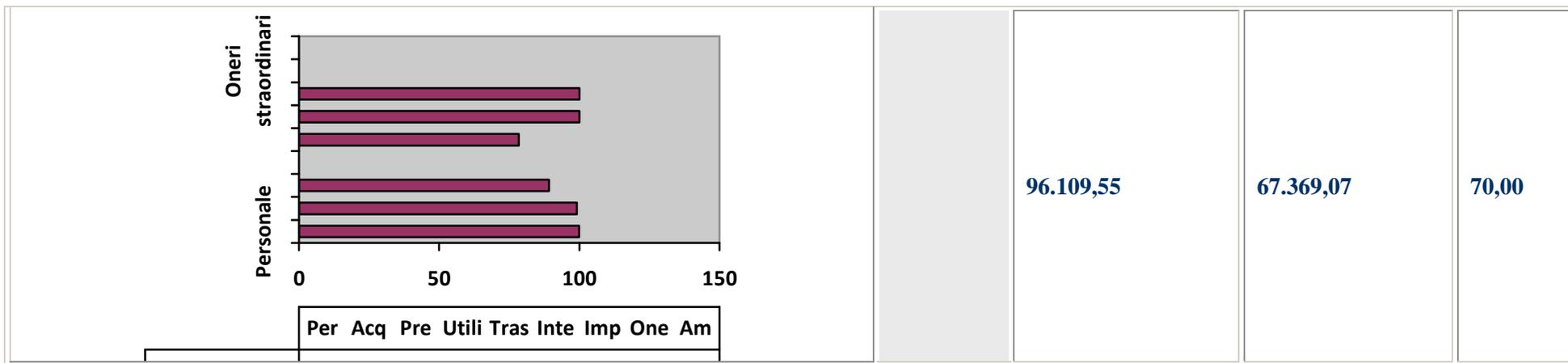
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
							<i>Nr Report rilasciati per tipologia</i>	2
							<i>Costo medio controllo gestione per dipendente=costo</i>	0,45

--	--	--	--	--	--	--	--

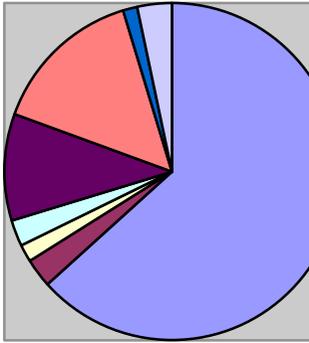
UOA	DIREZIONE GENERALE	CENTRO DI COSTO	04.02-ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
FORMAZIONE DEL PERSONALE E RIQUALIFICAZIONE – GESTIONE DELLE RELAZIONI SINDACALI – VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI				100	
ANTICORRUZIONE: PREDISPOSIZIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE ED ATTIVAZIONE ATTIVITA' DI FORMAZIONE E CONTROLLI				95	
PREDISPOSIZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E LA INTEGRITA' ED ADEMPIMENTI DI PUBBLICAZIONE EX DLGS 33/2013				95	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					

UOA		POLIZIA MUNICIPALE		Centro di responsabilità		5.01 POLIZIA MUNICIPALE		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI								
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)			Incidenza %
	iniziali	definitive						
Personale	690.555,00	688.955,00	688.954,40	99,90	Entrate di diretta pertinenza	1.031.347,37	73,00	
Acquisto beni di cons. e materie prime	60.122,25	61.269,27	60.768,12	99,10	Entrate vincolate altre PA	29.064,86	27,00	
Prestazioni di servizi	189.620,00	196.219,13	175.050,37	89,20	Altre entrate			
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	1.060.412,23		
Trasferimenti	222.512,00	222.512,00	174.515,74	78,40				
Interessi passivi e oneri finanziari	162,59	162,59	162,59	100,00				
Imposte e tasse	41.295,00	41.795,00	41.795,00	100,00				
Oneri straordinari gestione corrente	3.000,00	3.000,00	2.993,00	99,70				
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00				
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)			
					Previsioni	Impegni	% impegnata	



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	05.01 – POLIZIA MUNICIPALE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	----------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	362465,35	744613,66	 <ul style="list-style-type: none"> ■ PERSONALE ■ BENI DI CONSUMO ■ COSTO UTENZE ■ COSTO AUTOMEZZI ■ COSTO ALTRE PRES.SERVIZI ■ COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI ■ COSTO SPAZIO ■ PREZZI INTERNI
Indiretto			
TOTALE	362465,35	744613,66	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	18656,36	34510,17	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	18752,64	34702,85	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	7076,3	11185,59	
Acqua	249,92	920,66	
Riscaldamento	12084,63	4475,13	
Telefonia	1005,66	1678,13	
TOTALE	20416,51	18259,51	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	7961,16	13450,18	
Manutenzione	2164,53	8918,09	
Altri costi /(ass.bolli)	3131,33	6010,76	
TOTALE	13257,02	28379,03	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	83222,15	121040,48	

Totale	85614,47	123539,16
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	162241,35
SUSSIDI (trasf.privati)	5750	5750
Altro	394,19	4100,86
totale	6750,73	172092,21
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8181,17	16113,1
	8223,15	16435,56
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	138040,64	204880,55
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	14973,88	188527,77
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	515479,87	1138021,98
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
costi per funzioni associate unione		8850
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	533742,23	1177164,25

ENTRATE	350151,85	1454990,18
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,66	123,6

UOA	POLIZIA MUNICIPALE		_____	Centro di costo	5.01-POLIZIA MUNICIPALE
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>N^ atti amministrativi prodotti</i>	1152		<i>N^agenti/abitanti</i>	19/20956		<i>Entrate totali pro capite (entrate totali/pop.totale)</i>	575537/20956
	<i>N^ accertamenti effettuati (informative, rds, controlli sopralluoghi)</i>			<i>N^agenti impiegati/territorio (km)</i>	17/115		<i>Entrate da sanzioni c.d.s.procapite (sanzioni/residenti)</i>	520028/575537
	<i>N^ incidenti stradali rilevati</i>	94		<i>N^violazioni amm.ve accertate al</i>	5862		<i>N^sanzioni riscosse/n^sanzioni accertate</i>	21187
	<i>N^km percorsi</i>	76164		<i>N^violazioni amm.ve accertate</i>	61		<i>N^ricorsi/n^sanzioni (misura la soddisfazione)</i>	n.p.
		<i>N ^ NOTIZIE REATO</i>	21	<i>Spesa totale per PM/pop.residente (misura la spesa pro capite servizio)</i>	75000/20956			

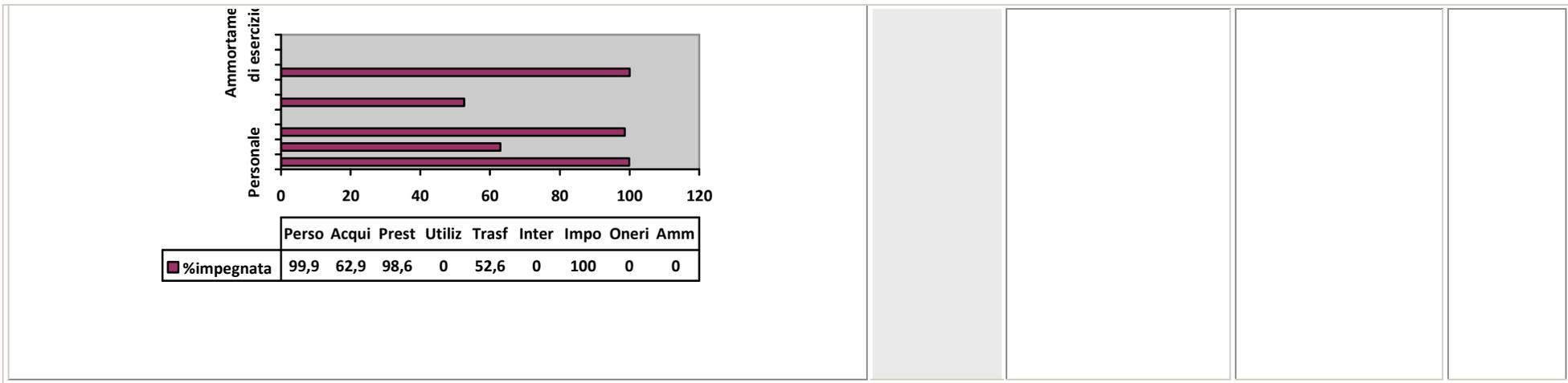
			INDICE DI TENDNEZA ALLE VIOLAZIONI SUL CONTROLLATO (n°contorli e n°sanzioni in maateria di edilizia	Commercio 9/28 Edilizia 22/45		Incidenza spesa personale	365098/16 5921
			intensità controllo edilizio=nì controlli/nì opere in	75/20 commercio- 10/30 edilizia		Rapporto entrate/uscite	575525/16 5921

UOA	POLIZIA MUNICIPALE	CENTRO DI COSTO			5.01- POLIZIA MUNICIPALE	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>						
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Gestione associata della polizia municipale tra i comuni di pontassieve-pelago e rignano sull'arno</i>				100		
<i>piano per la sicurezza</i>				100		
<i>progetti di educazione stradale ed alla legalità</i>				100		

<i>misure di contrasto dell'evasione e dell'elusione fiscale</i>					100	
<i>progetti di miglioramento dei livelli di sicurezza stradale</i>					100	
<i>nuove funzioni di polizia amministrativa</i>					100	
Obiettivi di innovazione gestionale						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
Attività ordinaria						
Parametri attività	2011	2012				

<i>relazione del Responsabile</i>					

UOA	STAFF SINDACO		Centro di responsabilità		06.01 –ATTIVITA' ISTITUZIONALI E PROMOZIONALI		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi					Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
Personale	141.625,00	142.725,00	142.724,95	99,90	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	1.127,25	1.127,25	710,15	62,90	Entrate vincolate altre PA	7.767,36	100,00
Prestazioni di servizi	267.256,00	265.934,04	262.396,93	98,60	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	7.767,36	
Trasferimenti	5.500,00	3.250,00	1.710,00	52,60			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	41.785,00	39.785,00	39.785,00	100,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	06.01- ATTIVITA' ISTITUZIONALI - PROMOZIONALI
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	---

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	65849,37	82100,93	
Indiretto			
TOTALE	65849,37	82100,93	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	1346,16	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	1442,44	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1489,55	2170	
Acqua	60,45	73,89	
Riscaldamento	3625,09	461,95	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	5843,25	3718,47	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,66	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	19599,1	29954,7	

Totale	21991,42	32453,38
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
	8135,09	16237,17
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	32904,87	41483,25
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17280,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	107773,06	140864,7
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,5
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	126035,42	180007,12

ENTRATE	1802	391259,77
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,014	217,3

UOA	STAFF DEL SINDACO			Centro di costo	6.01-ATTIVITA' ISTITUZIONALI E PROMOZIONALI
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

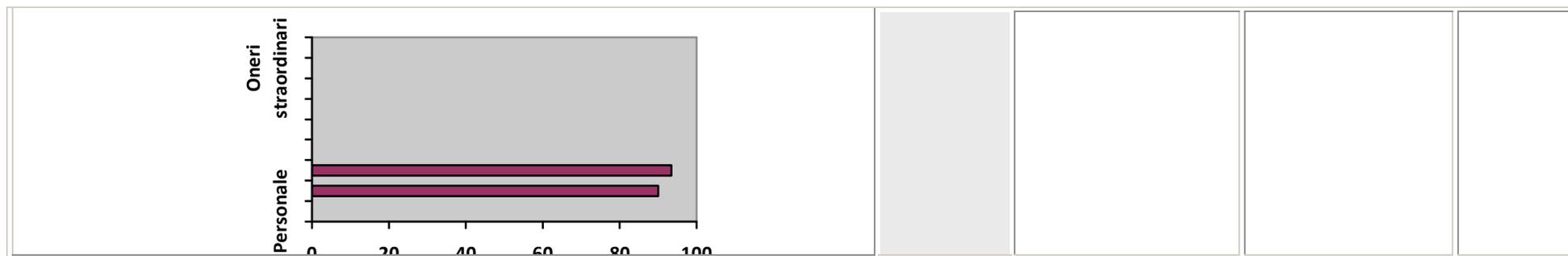
* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
		<i>N^APPUNTAMENTI GESTITI SEGRETERIA SINDACO</i>		530			<i>INIZIATIVE VARIE REALIZZATE</i>	81
	<i>N^ INIZIATIVE PROGRAMMATE</i>	n.p.		<i>INIZIATIVE REALIZZATE IN TEMA DI GEMELLAGGI E RELAZIONI INT./INIZIATIVE PROG.</i>	3			

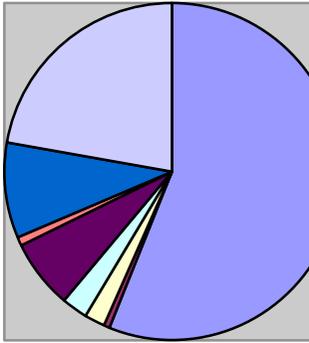
UOA	STAFF DEL SINDACO	CENTRO DI COSTO	06.01-ATT.ISTIT. E PROMOZIONALI		
OBIETTIVI GESTIONALI					
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)-STRATEGICI</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>Obiettivi di innovazione gestionale</i>					
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>pontassieve e le istituzioni in Italia e nel Mondo</i>		<i>apertura toscana divino-negozio ristorante e store a miami</i>			

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					

UOA		STAFF DEL SINDACO		Centro di COSTO		___06.02 COMUNICAZIONE ESTERNA		
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI								
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)			Incidenza %
	iniziali	definitive						
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza			
Acquisto beni di cons. e materie prime	2.482,25	2.482,25	2.236,48	90,00	Entrate vincolate altre PA			
Prestazioni di servizi	67.000,00	82.713,00	77.267,29	93,40	Altre entrate			
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale			
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00				
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00				
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00				
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)			
					Previsioni	Impegni	% impegnata	



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	06.02 – COMUNICAZIONE ESTERNA
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	37892,88	99409,16	 <ul style="list-style-type: none"> PERSONALE BENI DI CONSUMO COSTO UTENZE COSTO AUTOMEZZI COSTO ALTRE PRES.SERVIZI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI COSTO SPAZIO PREZZI INTERNI COSTO ALTRI FATTORI VARIABILI
Indiretto			
TOTALE	37892,88	99409,16	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	507,94	749,15	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	604,22	941,83	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1489,55	2140	
Acqua	60,45	73,89	
Riscaldamento	3625,09	461,95	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	5843,25	3718,47	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	3581,33	2760,76	
TOTALE	4627,76	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	
VARIE	6944,1	9020,39	

Totale	9336,42	11569,08
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		750
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1757,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABILE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
	8135,09	16273,51
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	20411,65	20644,25
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	18030,52
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	67323,35	138084,92
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	8499,46
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	4242,36
Processi amministrativi e contabili	9270,33	13578,1
costi per funzioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	3972,35
TOTALE	18262,36	39142,27
COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	85585,71	177226,87

ENTRATE	1802	396981,56
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,02	223,9

UOA	STAFF SINDACO		_____	Centro di costo	6.02. COMUNICAZIONE
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso*	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

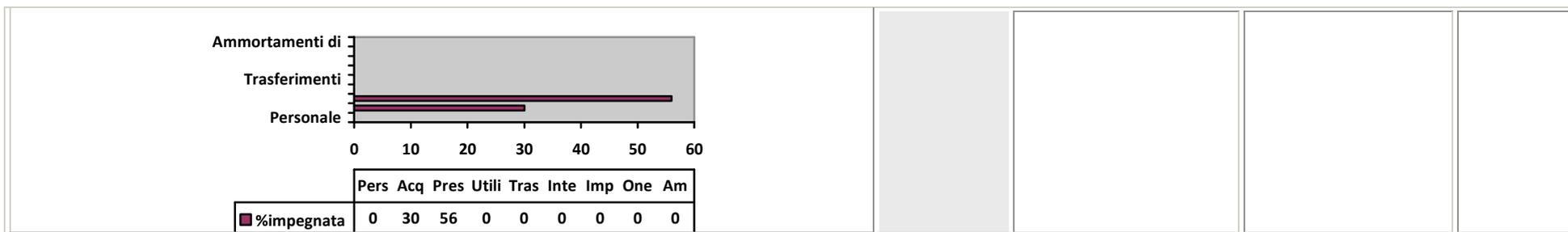
DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>N°COMUNICATI STAMPA RICHIESTI</i>	450		<i>N°COMUNICATI STAMPA RICHIESTI/N°COM.ST AMPA</i>	450			
				<i>N^CONFERENZE STAMPA REALIZZATE</i>	18			
				<i>trasmissioni tv</i>	30			
				<i>periodico comunale cartaceo</i>	23			

				<i>N^PUBBLICAZIONI SPECIALI TEMATICHE (tiratura complessive e distr. 2000 copie)</i>	15		
				<i>N^puntate Web TV</i>	23		
				<i>N^ puntate format Luogo in comune (sesta rete)</i>			
				<i>N^bacheche e strilloni realizzate</i>			
				<i>N^news letter realizzate</i>			

UOA	STAFF DEL SINDACO	CENTRO DI COSTO			6.02-COMUNICAZIONE ESTERNA	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)</i>						
Descrizione obiettivo	Indicatore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale (PDO)-STRATEGICI</i>						

Descrizione obiettivo		Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione
<i>web TV – pontassieve 24</i>			<i>avvio</i>			
Attività ordinaria						
Parametri attività	2011	2012				
Relazione del Responsabile						

		SEGRETARIO GENERALE		Centro di responsabilità		____07.01 UFFICIO DEL CONSIGLIO	
RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI							
Interventi	Previsioni (migliaia di €)		Impegni (migliaia di €)	% impegnata	Fonti di finanziamento (migliaia di €)		Incidenza %
	iniziali	definitive					
Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	Entrate di diretta pertinenza		
Acquisto beni di cons. e materie prime	482,25	182,25	181,10	99,30	Entrate vincolate altre PA	2.000,00	100,00
Prestazioni di servizi	49.000,00	50.000,00	47.455,55	94,90	Altre entrate		
Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale	2.000,00	
Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Interessi passivi e oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00			
Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00			
Oneri straordinari gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00			
% interventi sul totale					Spesa investimento (migliaia di €)		
					Previsioni	Impegni	% impegnata



Servizio	AREA SERVIZI AI CITTADINI	Centro di responsabilità	_____	Centro di costo	07.01- UFFICIO CONSIGLIO COMUNALE
----------	----------------------------------	--------------------------	-------	-----------------	-----------------------------------

FATTORI DI COSTO			<i>Composizione costo pieno per fattori produttivi</i>
COSTO PERSONALE	30/6/2013	31/12/2013	
Diretto	14192,15	27902,52	
Indiretto			
TOTALE	14192,15	27902,52	
COSTO BENI CONSUMO			
Materie prime	499,2	703,84	
Beni di terzi	96,28	192,68	
TOTALE	595,48	896,52	
COSTO UTENZE			
Energia elettrica	1095,89	1574,45	
Acqua	719,2	897,57	
Riscaldamento	2667,07	339,87	
Telefonia	668,16	1012,63	
TOTALE	5150,32	3824,52	
COSTO AUTOMEZZI			
Carburanti	454,9	739,24	
Manutenzione	591,53	914,88	
Altri costi /(ass.bolli)	2581,33	2760,76	
TOTALE	3627,76	4414,88	
COSTO PRESTAZIONE SERVIZI			
Spese postali	2392,32	2498,68	

VARIE	4573,4	5345,6
Totale	6965,72	7844,28
COSTO DI ALTRI FATTORI (VARIABILI)		
Contributi	606,54	725,61
SUSSIDI (trasf.privati)		
Altro	277,19	281,74
totale	883,73	1007,35
Totale COSTO SPAZIO (VARIABLE)		
Manutenzione immobili	41,98	322,46
Ammortamento immobili		
Locazioni passive		
Interessi ed oneri finanziari su mutui	8093,11	15950,71
	8135,09	16273,77
TOTALE COSTI FISSI=(beni consumo+utenze+automezzi+prest.servizi)	16339,28	16980,2
totale COSTI VARIABILI=costo altri fattori+costo spazio	9018,82	17281,12
COSTO DIRETTO =costi variabili+costi fissi+costo personale	39550,25	62163,24
PREZZI INTERNI per		
Organi di governo	5067,46	896,52
Indirizzo, programmazione e controllo	1668,13	3824,52
Processi amministrativi e contabili	9270,33	4414,88
costi per gestioni associate unione		8850
Gestione finanziaria e fiscale	2256,44	7844,28
TOTALE	18262,36	39142,27

COSTO PIENO = COSTO DIRETTO + PREZZI INTERNI	57812,61	101305,51
ENTRATE	2500	393759,77
percentuale copertura (entrate/costo PIENO)	0,04	3,88

SEGRETARIO GENERALE	_____		_____	Centro di costo	7.01- UFFICIO CONSIGLIO COMUNLE _____
INDICI EROGATIVI					
Attività (prodotto/servizio)	Risultato atteso *	Risultato realizzato	Costo unitario**	Provento unitario**	% copertura

* eventuale ** se possibile

DOMANDA (efficienza)	Indicatori (ratio)	Valore	OFFERTA (efficacia)	Indicatori (ratio)	Valore	ECONOMICITÀ	Indicatori (ratio)	Valore
	<i>delibere consiliari adottate</i>	32		<i>richieste accesso consiglieri com.i</i>	27			

--	--	--	--	--	--	--

SEGRETARIO GENERALE		CENTRO DI COSTO			7.01-UFFICIO CONSIGLIO COMUNALE	
OBIETTIVI GESTIONALI						
<i>Obiettivi di attuazione delle politiche (PEG)</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	
<i>Obiettivi di innovazione gestionale (PDO)</i>						
Descrizione obiettivo	Indicat ore	Risultato atteso	Risultato realizzato	% real.ne	Valutazione	

Attività ordinaria					
Parametri attività	2011	2012			
Relazione del Responsabile					