



COMUNE DI CORATO

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2014

(ART. 198 D.LGS. N. 267/2000)

**A cura del Segretario Generale dr. Luigi D'Introno
e del Responsabile del Settore Finanziario dr.ssa Grazia Cialdella
Aprile 2015**

REFERITO DEL CONTROLLO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2014. (art.198 T.U.E.L.)

Premessa

Il Controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati, e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità della organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nella attività di realizzazione dei predetti obiettivi (cfr. art. n. 196, 2 comma, del D.Lgs n.267/2000 e ss.mm.ii.).

Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti (cfr. art. 197, 3° comma, TUEL).

Il controllo di gestione rappresenta, in particolare, un supporto fondamentale ai processi decisionali ed il suo scopo è in sintesi di:

- a) fare elaborare programmi di attività per i centri di responsabilità ;
- b) definire appropriati interventi correttivi;
- c) impegnare l'organizzazione nell'adottare comportamenti coerenti con gli obiettivi dell'ente locale;
- d) favorire l'adozione di scelte razionali e coerenti secondo criteri di efficienza ed efficacia. Inoltre, il "Controllo di gestione" costituisce comunque una delle fattispecie dei controlli interni previsti per tutte le pubbliche amministrazioni già dall'art. 1 del D.Lgs 30 luglio 1999 n.286.

Il controllo di gestione nell'ente locale, si qualifica come controllo positivo, e di aiuto alle funzioni degli amministratori e dei responsabili dei servizi.

D'altra parte, la responsabilità di chi gestisce l'ente è quella di impegnare la struttura a raggiungere determinati obiettivi operativi seguendo criteri di efficacia, di efficienza e di economicità nelle azioni e nei comportamenti.

Gli strumenti principali che delineano il ciclo della programmazione, del controllo e della valutazione dei risultati sono rispettivamente: il bilancio di previsione con la relazione previsionale e programmatica e il bilancio pluriennale ; la delibera consiliare di ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell' art. 193 del TUEL, ed il rendiconto.

1.LE NORME DI RIFERIMENTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE NELL'ENTE LOCALE

Le norme di riferimento previste dall'ordinamento degli enti locali di cui al Decreto Legislativo 18.8.2000 n. 267 e ss. mm. ii., e di cui il presente referto di gestione relativo all'esercizio 2014, tiene conto, sono in sintesi le seguenti:

Art.196. 1° comma

- Finalità : "garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa";

Art.196. 2° comma

- Oggetto : "E' la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati (omissis), di cui si è detto in premessa;

Art.197 - Modalità:

- a) l'ambito di applicazione "ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale" dell'esercizio di riferimento;
- b) tempistica: "è svolta con una cadenza periodica definita dal Regolamento di contabilità" (annuale);

Art.197, 2° collima - Le fasi (omissis) si riportano di seguito;

Art.197, 3° comma

- I Centri di costo: "Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo (omissis);

Art.198 - Referto Annuale: "La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo (omissis);

Art.198-bis - Invio del Referto alla Corte dei Conti : adempimento introdotto comma 5, della legge 30 luglio 2004, n. 191.

2.LA PROGRAMMAZIONE ED IL CICLO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Il controllo di gestione è già insito nella fase di programmazione finanziaria dell'ente, attraverso la stesura della relazione previsionale e programmatica dell'ente, la formulazione del Piano esecutivo di gestione e del Piano degli obiettivi, con particolare riguardo alla costruzione degli obiettivi.

Pertanto le fasi del ciclo del controllo di gestione che è pure del controllo strategico possono ricondursi alle seguenti:

1) Pianificazione strategica (attraverso le linee programmatiche di mandato ex art.46 TUEL);

2) Programmazione (attraverso la relazione previsionale e programmatica ex art.170 TUEL);

3) Piano esecutivo di gestione e del Piano degli obiettivi ex art.169 TUEL;

3) Reporting e valutazione dei risultati.

Non è superfluo precisare che il controllo di gestione ed il controllo strategico pur essendo simili nell'esigenza di verifica delle scelte di programmazione e nelle modalità di verifica dei risultati attraverso la contemporanea misurazione dell'efficacia e dell'efficienza, si possono così distinguere:

- controllo strategico si colloca nei rapporti interorganici tra consiglio e giunta, e, pertanto, rientra principalmente nella sfera di competenze dell'organo consiliare, per le scelte fondamentali di programmazione e di gestione;

- controllo di gestione considera invece le scelte gestionali attuative che rientrano nei rapporti tra giunta e dirigenti responsabili dei servizi e che si esplicano principalmente attraverso la definizione degli obiettivi del piano esecutivo di gestione (PEG) e del Piano degli obiettivi (PdO).

3.LA STRUTTURA DEL BILANCIO, IL PEG ED IL CONTROLLO DI GESTIONE

Con riferimento al controllo di gestione la struttura del bilancio è configurata sul principio fondamentale contenuto nell'art.165 del TUEL il cui tenore è il seguente:

- "A ciascun servizio è correlato un reparto organizzativo, semplice o complesso, composto da persone e mezzi, a cui è preposto un responsabile";
- "A ciascun servizio è affidato col bilancio di previsione, un complesso di mezzi finanziari, specificati negli interventi assegnati, del quale risponde il Dirigente".

Con il Piano esecutivo di gestione il punto di incontro tra Organizzazione e struttura di bilancio si sposta verso un livello di dettaglio maggiore e precisamente dai servizi ai centri di costo.

Con il Piano esecutivo di gestione ed il Piano degli obiettivi l'organo esecutivo affida la gestione ai responsabili dei servizi in riferimento a determinati obiettivi che trovano ove possibile, la loro espressione in indici o rapporti o indicatori di efficacia e di efficienza.

Ne deriva che dalla definizione stessa del controllo di gestione per il Comune diventa necessario disporre di un sistema-informativo contabile in grado di fornire per ciascun servizio e per ciascun centro di costo le seguenti informazioni o dati:

- 1) Determinazione dei programmi e degli obiettivi;
- 2) Determinazione dei costi;
- 3) Rilevazioni quantitative dei servizi erogati;
- 4) Rilevazioni qualitative dei servizi erogati;

Una volta definiti programmi ed obiettivi, la conoscenza degli aspetti finanziari della gestione forniti dalla contabilità finanziaria, e degli aspetti economico-patrimoniali, di cui agli art. 229 e 230 del TUEL, permette di per sé, una serie di valutazioni generali circa l'efficienza dei risultati raggiunti.

4.DEFINIZIONE E MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI

La programmazione degli obiettivi contenuti nello RPP 2014/2016, nel PEG 2014 e nel PdO 2014, ha come scopo quello di permettere all'Ente di individuare i programmi e gli eventuali progetti da realizzare nell'esercizio di riferimento (2014).

La definizione del programma e dei relativi piani di attuazione consente di trasferire alla struttura organizzativa dell'Ente le direttive per l'attuazione dei piani di gestione da consegnare alla dirigenza, i quali individuati dal PEG sono chiamati a realizzare quanto deliberato dall'organo di direzione amministrativa, con autonomia gestionale, sebbene sotto il controllo degli organi politici.

Non è superfluo ricordare che la corretta formulazione della programmazione (contenente l'individuazione delle risorse finanziarie, degli obiettivi, dei tempi di attuazione, degli indicatori di risultato e delle risorse umane coinvolte) consentono di verificare l'azione della dirigenza ed all'OIV di attestare il raggiungimento o meno degli obiettivi.

In particolare, con la Relazione Previsionale e Programmatica 2014/2016, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 del 30.9.2014 e il PEG/PdO approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 50 del 10.10.2014 sono stati individuati i Programmi dei Centri di Costo.

Con i suddetti documenti sono stati definiti gli obiettivi e le relative risorse umane, finanziarie e strumentali, necessarie per realizzarli tenuto conto del ritardo sull'approvazione del Bilancio e del relativo PEG.

5.IL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE E RELATIVI DESTINATARI

L'art.198 e l'art.198-bis del TUEL dispongono che la "struttura operativa", alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione, fornisce il "referto" annuale.

Il Referto fornisce gli elementi necessari alla valutazione ed è indirizzato:

- 1) agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati;
- 2) ai responsabili dei servizi per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili;
- 3) alla Corte dei conti.

L'invio del referto alla Corte dei Conti è disposto per l'attuazione delle verifiche sul

funzionamento dei controlli interni e delle verifiche su alcune tipologie di spesa, da parte della Corte dei conti stessa ai sensi dell'art.7, comma7, della legge 5 giugno 2003 n.131.

6.IL CONTROLLO DI GESTIONE E LO STATO DI REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

La realizzazione delle opere pubbliche e degli investimenti rappresenta nell'ente locale un settore fondamentale, per il controllo di gestione, per il volume delle risorse utilizzate.

D'altra parte, la rilevante complessità tecnica e normativa che caratterizza la progettazione e la realizzazione delle opere pubbliche, postula la necessità di un monitoraggio specifico degli investimenti.

Infatti, effettuare un controllo di gestione sugli investimenti dell'ente locale significa sostanzialmente monitorare il grado di realizzo delle opere pubbliche con particolare riguardo ai tempi previsti, ai tempi effettivi, ai motivi degli scostamenti ed alle eventuali azioni correttive da adottare.

Pertanto dalle premesse fin qui riportate, il referto sul controllo di gestione viene articolato in due parti distinte:

a)referto sull'andamento complessivo, che è il referto sul controllo di gestione che ha interessato l'attività finanziaria e patrimoniale dell'Ente nella sua interezza;

b) Monitoraggio specifico dei centri di Costo, che è il referto sul controllo di gestione che ha interessato l'attività di una selezione mirata di centri di costo, ritenuti meritevoli di uno particolare e incisiva forma di monitoraggio.

Il presente referto è stato redatto sulla base degli atti di programmazione, i quali descrivono in modo sufficiente gli obiettivi gestionali dell'Ente nel 2014.

Di seguito sono riportati i principali provvedimenti amministrativi di programmazione:

1. Delibera della Giunta Comunale n.50 del 10.10.2014, recante: "Approvazione Piano della Performance 2014/2016";
2. Delibera del Consiglio Comunale n.46 del 30.09.2014, recante: "Approvazione del Bilancio di Previsione dell'Esercizio 2014, della RRP e dei bilancio pluriennale 2014/2016";
3. Delibera della Giunta Comunale 50 del 10.10.2014, recante: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2014";
4. Delibera del Commissario Prefettizio n. 4/C del 19.02.2013, recante: "Approvazione Regolamento del sistema dei controlli interni ex art. 147, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000";
5. Stralcio della Relazione sulla performance relativa al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'anno 2014.
6. L'obiettivo del presente Referto è quello di descrivere le risultanze della gestione realizzate nell'esercizio finanziario 2014, con particolare riguardo alle attività poste in essere per il raggiungimento degli obiettivi definiti in sede di programmazione.

7.IL PATTO DI STABILITA'.

E' la legge 24 dicembre 2012, n.228 (Legge di stabilità 2013), che detta la disciplina del patto di stabilità interno per il triennio 2013/2015, e ripropone, con alcune modifiche, la normativa prevista dagli articoli 30, 31 e 32 della Legge 12/11/2011, n.183.

La circolare di riferimento è la n. 5 del 07.02.2013, concernente il patto di stabilità interno per il triennio 2013/2015.

Il Servizio Finanziario con nota Prot. MEF 23849 del 26.03.2015, ha inviato tramite il sistema web del Ministero dell'Economia e delle Finanze, i dati concernenti la verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2014, sulla base delle direttive del MEF di cui al D.M. n.19035 del 13.03.2015.

Il Comune di Corato anche per l'esercizio 2014 ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità interno 2014, come risulta dal Certificato reso dall'Ente in data 26.03.2015 sotto riportato.

Patto di stabilità interno 2014
Prospetto per la certificazione
Della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità anno 2014

COMUNE DI CORATO

Visto il decreto n. 11400 del Ministero dell'economia e delle finanze del 10.02.2014 concernente la determinazione degli obiettivi programmatici relativi al patto di stabilità interno 2014 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti;

Visto il decreto n. 59729 del 15.07.2014 concernente il monitoraggio semestrale del "patto di stabilità interno" per l'anno 2014 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti;

Visti i risultati della gestione di competenza e di cassa dell'esercizio 2014;

Viste le informazioni sul monitoraggio del patto di stabilità interno 2014 trasmesso da questo Ente mediante il sito web <http://pattostabilitsinterno.tesoro.it>.

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE

		Importi in migliaia di euro
SALDO FINANZIARIO		
		Competenza mista
1	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	28.809
2	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	26.597
3= 1-2	SALDO FINANZIARIO	2.212
4	SALDO OBIETTIVO 2014	1.628
5= 3-4	DIFFERENZA TRRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	584

Sulla base delle predette risultanze il PATTO DI STABILITA' per l'anno 2014 è STATO RISPETTATO

Con Decreto del 18.2.2013, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.55 del 6.3.2013, il Ministero dell'Interno ha fissato i nuovi parametri obiettivo validi per la individuazione delle condizioni dei Comuni strutturalmente deficitari.

In conformità alle disposizioni di cui all'art. 242 del TUEL, i Comuni e gli altri enti locali sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitari quando presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio rilevabili dalla tabella contenenti i parametri obiettivo dei quali almeno la metà presentino valori deficitari.

Il Decreto ministeriale 18.2.2013 ha determinato, per i Comuni, dieci parametri obiettivo.

Dei dieci parametri rilevati, n. 1 parametro (parametro n. 4) non è rispettato in quanto i residui passivi attongono a trasferimenti statali o regionali in assegnazione al Comune di Corato, in quanto Comune capofila nella realizzazione del piano sociale di Zona.

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1.Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)		NO
2.Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del Decreto legislativo n. 23 del 2011 o fondo di solidarietà di cui all'art. 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiore al 42% rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;		NO
3.Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I ed al titolo III superiore al 65%, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'art. 1 comma380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;		NO
4.Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente;	SI	
5.Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del TUEL;		NO
6.Volume complessivo delle spese del personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I,II e III superiore al 40% per i comuni inferiore a 5.000 abitanti, superiore al 39% per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38% per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;		NO
7.Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzione superiore al 150% rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120% per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del TUEL con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dal 1 gennaio 2012;		NO
8.Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1% rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi		NO
9.Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiore al 5% rispetto alle entrate correnti;		NO
10.Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art.193 del TUIEL con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art. 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012, n. 228 a decorrere dal 1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari		NO

ANALISI DEI PARAMETRI OBIETTIVI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALI DEI COMUNI

RILEVAZIONE DELLE ENTRATE

Nella tabella si forniscono i dati essenziali in merito all'andamento delle entrate di parte corrente, con specifico riferimento agli accertamenti ed alle riscossioni di competenza del biennio 2013 - 2014.

Gli accertamenti di parte corrente del 2014, riguardanti i primi tre titoli dell'entrata, ammontano complessivamente ad € 28.241.336,68, mentre erano nel 2013 € 28.978.004,39 (- 736.667,71).

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI PER IL CONTROLLO DI GESTIONE ENTRATE 2014

Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'Ente

ENTRATE (in euro)	2013	2014	Percentuale di incremento/decremento rispetto al 1° anno
Entrate correnti	28.978.004,39	28.241.339,68	-2,55
Titolo 4 Entrate da alienazioni e trasferimenti di capitali	6.067.011,38	4.160.757,71	-31,42
Titolo 5 Entrate derivanti da accensioni di prestiti			
Totale	35.045.015,77	32.401.915,39	-4,82

RILEVAZIONE DELLE USCITE

Nella tabella si forniscono i dati essenziali inerenti il quadro generale riassuntivo della spesa relativa agli esercizi 2013 e 2014

Quadro generale riassuntivo della spesa 2014

SPESE (in euro)	2013	2014	Percentuale di incremento/decremento rispetto al 1° anno
Titolo 1 Spese correnti	27.142.762,66	25.338.518,08	-6,64
Titolo 2 Spese in conto capitale	6.076.020,46	4.160.757,71	-31,52
Titolo 3 Rimborso di prestiti	443.154,74	461.331,32	4,10
Totale	33.661.937,86	29.960.607,11	-10,99

SOCIETA' PARTECIPATE/CONTROLLATE AI SENSI DELL'ART. 147-QUATER DEL D.Lgs. n. 267/2000

Il Comune di Corato ha società partecipate ma per l'anno in esame non è tenuto al controllo.

SITUAZIONE ECONOMICA FINANZIARIA DELL'ENTE

La situazione economica dell'ente è descritta nella seguente tabella

Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente

ENTRATE (in euro)	2013	2014	Percentuale di incremento/decremento rispetto al 1° anno
Entrate correnti	28.978.004,39	28.241.339,68	-2,55
Titolo 4 Entrate da alienazioni e trasferimenti di capitali	6.067.011,38	4.160.757,71	-31,42
Titolo 5 Entrate derivanti da accensioni di prestiti			
Totale	35.045.015,77	32.401.915,39	-4,82

SPESE (in euro)	2013	2014	Percentuale di incremento/decremento rispetto al 1° anno
Titolo 1 Spese correnti	27.142.762,66	25.338.518,08	-6,64
Titolo 2 Spese in conto capitale	6.076.020,46	4.160.757,71	-31,52
Titolo 3 Rimborso di prestiti	443.154,74	461.331,32	4,10
Totale	33.661.937,86	29.960.607,11	-10,99

PARTITE DI GIRO (in euro)	2013	2014	Percentuale di incremento/decremento rispetto al 1° anno
Titolo 6 Entrate da servizi per conto di terzi	1.694.992,38	1.527.731,99	-9,87
Titolo 4 Spese per servizi conto di terzi	1.694.992,38	1.527.731,99	-9,87
Totale			

Nelle tabelle che seguono viene rappresentata la situazione di equilibrio rispettivamente per la parte corrente e la parte capitale

Equilibrio parte corrente del bilancio consuntivo relativo agli anni 2010 – 2014

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
	2010	2011	2012	2013	2014
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	25.402.662,49	31.186.480,33	28.008.465,85	28.978.004,39	28.241.339,68
Spese titolo I	24.280.477,87	30.163.968,44	25.811.857,73	27.142.762,66	25.338.518,08
Rimborso prestiti parte del titolo III	933.304,27	891.680,47	1.293.525,92	443.154,74	461.331,32
Saldo di parte corrente	188.880,35	130.831,42	442.075,20	1.392.086,99	2.2394.679,89

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	2010	2011	2012	2013	2014
Entrate titoli IV	6.787.039,00	8.292.139,46	8.302.692,35	6.067.011,38	4.160.757,71
Entrate titolo V	--	--	--	--	--
Totale titoli (IV+V)	6.787.039,00	8.292.139,46	8.302.692,35	6.067.011,38	4.160.757,71
Spese titolo II	6.810.619,00	9.202.139,46	8.302.692,35	6.076.020,46	4.160.757,71
Differenza di parte capitale				-9.009,08	
Entrate correnti destinate ad investimenti					
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa		910.000,00		20.990,92	1.498.047,00

Si riporta di seguito la rilevazione dei risultati di gestione

Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

Descrizione	2013	2014
Fondo cassa al 31 dicembre	15.788.612,00	13.826.188,81
Totale residui attivi finali	32.712.477,44	35.524.062,64
Totale residui passivi finali	46.778.135,80	16.948.908,44
Risultato di amministrazione	1.720.953,64	2.401.344,01
Utilizzo anticipazione di cassa	-----	-----

Attività tributaria

ALIQUOTE IMU	2013	2014
Aliquota abitazione principale	5,5 per mille	4 per mille
Detrazione abitazione principale	€ 200,00	€ 200,00
Altri immobili	8,6 per mille	8,6 per mille
Fabbricati rurali e strumentali	--	--

ALIQUOTE ADDIZIONALE IRPEF	2013	2014
Aliquota massima	0,75%	0,75%
Fasce esenzione	NO	NO
Differenziazione aliquote	SI	SI

INDEBITAMENTO DELL'ENTE

	2013	2014
Residuo debito finale	1.874.793,00	1.413.462,00
Popolazione residente	48.755	48.506
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	38,45	29,14
Incidenza percentuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art.204 TUEL)	0,36	0,29

CONTO DEL PATRIMONIO

ATTIVO	IMPORTO
Immobilizzazioni Immateriali	29.244,98
Immobilizzazioni materiali	54.191.472,50
Immobilizzazioni Finanziarie	138.275,00
Rimanenze	---
Crediti	35.644.158,15
Att. Finanz. non immobilizzate	--
Disponibilità liquide	13.826.188,81
Ratei e riscontri attivi	--
TOTALE	104.557.339,44.

PASSIVO	IMPORTO
Patrimonio netto	26.314.700,49
Conferimenti	29.097.133,04
Debiti	19.145.505,91
Ratei e Risconti	--
TOTALE	104.557.339,44

SPESE PER IL PERSONALE

	2013	2014
Importo limite di spesa (art. 1 c.557 e 562 della L. 296/2006))	5.798.624,22	5.798.624,22
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1 co.557 e 562 della L. 296/2006)	5.685.954,28	5.538.555,70
Rispetto del limite	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	21,36	21,82
Spesa di personale *abitante	116,62	114,18
Rapporto abitanti / dipendenti	48.755 / 131 = 372,17	48.506 / 130 = 373,12

FONDO RISORSE DECENTRATE

	2010	2011	2012	2013	2014
Fondo risorse decentrate dirigenti	267.391,54	267.391,54	267.391,54	267.391,54	267.391,54
Fondo risorse decentrate personale non dirigente	707.240,63	673.125,17	662.427,00	637.045,00	657.221,00

Il fondo delle risorse decentrate risente del controllo che il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha effettuato presso questo ente il cui iter non si è ancora concluso.

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2014

	Importi parziali	Importi totali	Importi complessivi
A) Proventi della gestione			
1. Proventi tributari	23.359.287,04		
2. Proventi da trasferimenti	3.468.371,31		
3. Proventi da servizi pubblici	928.356,47		
4. Proventi da gestione patrimoniale	142.349,84		
5. Proventi diversi	1.264.460,94		
6. Proventi da concessioni da edificare	0,00		
7. Incrementi per immobilizzazioni per lavori interni			
8. Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazioni	0,00		
Totale proventi della gestione A)		29.162.825,60	
B) Costi della gestione			
1. 1.Personale			
2. 2.Acquisti di materie prime e/o beni di consumo	5.384.700,93		
3. 3. Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di consumo (+/-)	139.060,18		
4. Prestazioni di servizi			
5. Godimento beni terzi	0,00		
6. Trasferimenti	16.025.253,95		
7. Imposte e tasse	282.282,75		
8. Quote di ammortamento di esercizio	2.822.694,68		
Totale costi di gestione B)	441.648,97		
RISULTATO DELLA GESTIONE(A-B)	1.686.578,32	26.782.219,78	2.380.605,82
C) Proventi e oneri da aziende speciali partecipate			
1. Utili			
2. Interessi su capitali di dotazione			
3. Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C)	15.656,00		
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)	0,00		
D) Proventi e oneri finanziari		15.656,00	
1. Interessi attivi			
2. Interessi passivi			2.396.261,82
- Su mutui e prestiti			
- Su obbligazioni			
- Su anticipazioni			
- Per altre cause	10.238,84		
Totale (D) (20-21)	81.783,74		
E) Proventi e oneri straordinari	0,00		
Proventi	0,00		
1. Insussistenze del passivo	0,00		
2. Sopravvenienze attive			-71.544,90
3. Plusvalenze patrimoniali			
Totale proventi (e.1)			
Oneri	644.668,74		
4. Insussistenze dell'attivo	213.774,19		
5. Minusvalenze patrimoniali	0,00		
6. Accantonamenti per svalutazione crediti		858.442,93	
7. Oneri straordinari			
Totale oneri (e.2)	1.293.618,08		
Totale (E)	0,00		
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)	142.510,07	1.436.128,15	
		-577.685,22	
			1.747.031,70

RILEVAZIONE DEI COSTI E VALUTAZIONE DELLA GESTIONE

L'analisi della spesa per interventi permette di conoscere quali fattori produttivi siano stati acquistati per erogare i servizi.

Per conoscere l'entità dei fattori produttivi di carattere corrente, acquisti nel corso del biennio, si procede all'analisi per interventi di spesa, come nella tabella che segue, con la quale si riepilogano gli importi impegnati al titolo I, suddivisa per interventi, e si evidenzia il trend storico biennale per ciascun intervento.

	2013	%	2014	%	Differenza (3-1)	VARIAZIONI RILEVATE	
						(incidenza sul totale spese)	(incidenza sul totale sp.)
	1	2	3	4	5	6	7
Personale	5.498.082,70	20,25	5.384.700,93	21,21	-13.381,77	-0,96	-0,02
Acquisto beni	179.276,45	0,67	145.749,24	0,57	-33.527,21	0,10	-0,19
Prestazioni servizi	16.942.031,52	62,42	16.087.955,70	63,37	-854.075,82	-0,95	-0,05
Utilizzo beni di terzi	299.856,67	1,10	282.282,75	1,11	-17.573,92	0,01	-0,05
Trasferimenti	3.663.135,62	13,50	2.822.694,68	11,12	-840.440,94	-2,38	-0,23
Interessi passivi	103.767,13	0,38	81.783,74	0,32	-21.983,38	-0,06	-0,21
Imposte e tasse	430.100,81	1,58	441.648,97	1,74	11.548,16	0,16	0,02
Oneri straordinari della gestione corrente	26.511,76	0,10	142.510,07	0,56	115.998,31	0,46	4,38
Totali	27.142.762,66	100,00	25.388.518,08	100,00			

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametri di efficacia	Anno 2013	Anno 2014	Parametri di efficienza	Anno 2013		Anno 2014	
					-----	-----	-----	-----
					Incidenza	Incidenza		
1.Servizi connessi agli Organi Istituzionali	Numero addetti	<u>1</u>	<u>4</u>	Costo totale popolazione	<u>286.942,08</u>	<u>267.528,36</u>		
	Popolazione	48.755	48.506		48.755	48.506		
					5,89	5,52		
2.Ammministrazione Generale, compreso servizio elettorale	Numero addetti	<u>32</u>	<u>31</u>	Costo totale Popolazione	<u>5.276.341,29</u>	<u>5.358.341,29</u>		
	Popolazione	48.755	48.506		48.755	48.506		
					108,22	111,02		
3.Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale Ufficio Lavori Pubblici	Numero addetti	<u>15</u>	<u>15</u>	Costo totale Popolazione	<u>555.740,54</u>	<u>537.742,54</u>		
	Popolazione	48.755	48.506		48.755	48.506		
					11,40	11,07		
4.Servizi connessi all'Ufficio Tecnico comunale Ufficio Urbanistica	Domande evase	<u>790</u>	<u>800</u>	Costo totale popolazione	<u>372.306,03</u>	<u>378.607,14</u>		
	Domande presentate	790	800		48.755	48.506		
					7,64	7,81		
5.Servizi connesso all'Ufficio Tecnico comunale Ufficio Ambiente, Ecologia, Agricoltura e Sviluppo Economico	Numero addetti	<u>5</u>	<u>5</u>	Costo totale Popolazione	<u>338.191,37</u>	<u>357.348,82</u>		
	Popolazione	48.755	48.506		48.755	48.506		
					6,94	7,37		

6.Servizio di anagrafe e stato civile	Numero addetti	<u>14</u>	<u>14</u>	Costo totale	<u>480.169,63</u>	<u>490.778,52</u>
	Popolazione	48.755	48.506	popolazione	48.755	48.506
					9,85	10,12
7.Servizio statistico (servizio svolto dall'ufficio elettorale e anagrafe)	Numero addetti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	Costo totale	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Popolazione	48.755	48.506,	popolazione	48.755	48.506
8.Servizio connesso alla giustizia	Numero addetti			Costo totale	<u>26.319,55</u>	<u>42.436,71</u>
	Popolazione			popolazione	48.755	48.506
					0,54	0,87
9.Polizia locale e amministrativa	Numero addetti	<u>36</u>	<u>33</u>	Costo totale	<u>1.570.540,32</u>	<u>1.427.432,05</u>
	Popolazione	48.755	48.506	popolazione	48.755	48.506
					=	=
					32,21	29,43
10.Servizio della leva militare (servizio svolto dall'ufficio elettorale e anagrafe)				Costo totale	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
				popolazione	48.755,00	48.506,00
11.Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica (servizio svolta dalla polizia locale)	Numero addetti	<u>00,00</u>	<u>0,00</u>	Costo totale	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Popolazione	48.755	48.506	popolazione	48.755	48.506
12.Istruzione primaria e secondaria	Nr. aule	<u>192</u>	<u>191</u>	Costo totale	<u>940.311,91</u>	<u>884.754,35</u>
	nr. Studenti frequentanti	4.319	4.267	nr. Studenti frequentanti	4.319	4.267
					194,56	207,25
13.Servizi necroscopici e cimiteriali				Costo totale	<u>209.605,79</u>	<u>306.693,69</u>
				popolazione	48.755	48.506
					4.30	6.32
14.Acquedotto	mc. acqua erogata			Costo totale	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	nr. Abitanti serviti	<u>0,00</u>		mc. acqua erogata	0,00	0,00
	unità immob. servite	<u>0,00</u>				
	tot. Unità immobiliari	<u>0,00</u>				
		<u>0,00</u>				
15.Fognatura e depurazione	Unità immob. servite	<u>0,00</u>		Costo totale	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Tot. Unità immobiliari	0,00		Km. Rete fognaria	0,00	0,00
16. Nettezza urbana	Frequenza media settimanale di raccolta			Costo totale	<u>6.195.000,00</u>	<u>6.794.562,22</u>
	<u>7</u>	<u>7</u>		q.li di rifiuti smaltiti	194.484,00	198.585,00
	unità immob. servite	<u>20.240,00</u>	<u>20.134,00</u>			
	tot. Unità immobiliari	49.636	49.779			
17 Viabilità e illuminazione pubblica	Km. Strade illuminate	<u>244,00</u>	<u>244,00</u>	Costo totale	<u>1.61.411,83</u>	<u>1.757.583,52</u>
	Tot. Km. strade	432,00	432,00	Km. Strade illuminate	244,00	244,00

LEGGENDA INDICATORI DEI SERVIZI INDISPENSABILI

		<u>Anno 2013</u> <u>Incidenza</u>	<u>Anno 2014</u> <u>Incidenza</u>
Per i servizi acquedotto e fognatura	Non gestito dal comune	-	-
Per i servizi di nettezza urbana	Gestito da Azienda Speciale	6.195.000,00	6.794.562,22
Servizi connessi agli Organi Istituzionali	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>1</u> 286.942,00	<u>4</u> 267.528,36
Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>32</u> 5.276.341,29	<u>31</u> 5.358.341,29
Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale – ufficio lavori pubblici	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>15</u> 555.740,54	<u>15</u> 537.742,54
Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale – ufficio urbanistico	<u>Domande evase</u> <u>Domande presentate</u> Costo totale	<u>790</u> <u>790</u> 372.306,03	<u>800</u> <u>800</u> 378.607,14
Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale – ufficio ambiente, ecologia, agricoltura e sviluppo economico	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>5</u> 338.191,37	<u>5</u> 357.348,82
Servizi di anagrafe e stato civile	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>14</u> 480.169,63	<u>14</u> 490.778,52
Servizio statistico (servizio svolto dall'ufficio elettorale e ufficio anagrafe)	<u>Numero addetti</u> Costo totale	0 0	0 0
Servizi connessi alla giustizia – giudice di pace	<u>Numero addetti (luglio/dic.)</u> Costo totale	0 26.319,55	2 42.436,71
Polizia locale e amministrativa	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>36</u> 1.570.540,32	<u>33</u> 1.427.432,05
Servizio della leva militare (servizio svolto dall'ufficio elettorale)	<u>Numero addetti</u> Costo totale	0 0	0 0
Protezione civile, pronto intervento e tutela della pubblica sicurezza (servizio svolto dalla polizia locale)	<u>Costo totale</u> (il personale e quello della polizia locale)	0	3.000,00
Istruzione primaria e secondaria (scuola materna)	<u>Numero studenti frequentanti</u> Costo totale	<u>1564</u> 375344,86	<u>1551</u> 330.860,05
Istruzione primaria e secondaria (scuola elementare)	<u>Numero studenti frequentanti</u> Costo totale	<u>2.671</u> 342904,48	<u>2.612</u> 337.189,01
Istruzione primaria e secondaria (scuola media)	<u>Numero studenti frequentanti</u> Costo totale	<u>1.710</u> 222062,57	<u>1.707</u> 216.705,29
Istruzione secondaria superiore	<u>Numero studenti frequentanti</u> Costo totale	<u>2.227</u> 129531,07	<u>2.328</u> 118.773,55
Servizi necroscopici e cimiteriali	<u>Numero addetti</u> Costo totale	<u>1</u> 209605,79	<u>1</u> 306.693,69
Viabilità e illuminazione pubblica	<u>Km strade illuminate</u> <u>Km strade</u> Costo totale	<u>244</u> <u>432</u> 1.614.411,83	<u>244</u> <u>432</u> 1.757.583,52

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

		Anno 2013	Anno 2014
		Incidenza	Incidenza
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	$\frac{21.913.720,18}{28.978.004,39} * 100$ 75,62	$\frac{24.772.968,37}{28.241.349,68} * 100$ 87,72
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	$\frac{20.561.434,30}{28.978.004,39} * 100$ 70,95	$\frac{23.359.287,04}{28.241.349,68} * 100$ 82,71
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{popolazione}}$	$\frac{20.561.434,30}{48.755}$ 421,73	$\frac{23.359.287,04}{48.506}$ 481,58
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{popolazione}}$	$\frac{20.561.434,30}{48.755}$ 421,73	$\frac{23.359.287,04}{48.506}$ 481,58
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti Statali}}{\text{popolazione}}$	$\frac{2.111.256,35}{48.755}$ 43,30	$\frac{1.449.261,44}{48.506}$ 28,88
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti Regionali}}{\text{popolazione}}$	$\frac{919.826,61}{48.755}$ 18,87	$\frac{1.414.128,88}{48.506}$ 29,15
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Tot. residui attivi}}{\text{Tot. accertamenti di competenza}} \times 100$	$\frac{32.712.477,44}{36.740.008,15} * 100$ 89,03	$\frac{35.524.062,64}{32.469.019,01} * 100$ 109,41
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Tot. residui passivi}}{\text{Tot. impegni di competenza}} \times 100$	$\frac{46.778.135,80}{35.356.930,24} * 100$ 132,30	$\frac{46.949.715,44}{31.538.339,10} * 100$ 148,86
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{1.874.792,94}{48.755}$ 38,45	$\frac{1.413.461,62}{48.506}$ 29,14
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossioni titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titoli I + III}} \times 100$	$\frac{16.085.757,37}{31.913.720,18}$ 0,50	$\frac{17.091.761,84}{24.772.968,37}$ 0,69
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Sp. pers.le+q.te amm.to mutui}}{\text{Totale entrate titoli I + II + III}} \times 100$	$\frac{6.477.310,53}{28.978.004,39}$ 0,22	$\frac{6.325.807,09}{28.241.339,68}$ 0,22
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pag. titoli I competenza}}{\text{Impegni titolo I competenza}} \times 100$	$\frac{18.147.087,89}{27.142.762,66}$ 0,67	$\frac{18.154.126,40}{25.388.518,08}$ 0,72
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	$\frac{169.311,00}{7.120.097,96} * 100$	$\frac{138.118,70}{6.683.681,00} * 100$

		2,37	2,07
Patrimonio pro capite	<u>Val. beni patrimoniali indisponibili</u> Popolazione	<u>26.459.988,17</u> 48.755 ----- 542,71	<u>25.690.961,11</u> 48.506 ----- 529,65
Patrimonio pro capite	<u>Val. beni patrimoniali disponibili</u> Popolazione	<u>7.120.097,98</u> 48.7565 ----- 146,04	<u>6.683.681,00</u> 48.506 ----- 137,79
Patrimonio pro capite	<u>Val. beni demaniali</u> Popolazione	<u>19.583.780,11</u> 48.755 ----- 401,68	<u>19.148.445,88</u> 48.506 ----- 394,76
Rapporto dipendenti/popolazione	<u>Dipendenti</u> Popolazione	<u>131</u> 48.755	<u>130</u> 48.506

IL CONTROLLO DI GESTIONE ATTRAVERSO I CENTRI DI RESPONSABILITA'

Il piano dei centri di responsabilità rappresenta la mappa entro cui si elabora il sistema di contabilità dei costi.

Per centro di responsabilità si definisce l'ambito organizzativo e gestionale cui sono assegnati formalmente:

- Le dotazioni finanziarie e strumentali da impiegare per il raggiungimento di obiettivi;
- Le responsabilità sugli obiettivi e sulla gestione delle dotazioni;
- La responsabilità delle entrate ad esso reperibili;
- L'attività delle procedure per la realizzazione dell'attività di gestione dell'entrata e della spesa.

L'analisi per centri di costo evidenzia i seguenti vantaggi:

1. Sono utili per il controllo di gestione, in quanto si collegano alla definizione dei centri di responsabilità;
2. Con i Centri di costo è possibile effettuare una valutazione dei risultati del management, in quanto essi sono strumenti operativi influenzabili dai responsabili, e pertanto, costituiscono un indicatore della bontà del loro operato;
3. Con il centro di costo si assicura maggiore controllo e responsabilità dei diversi settori;
4. Con il Centro di costo si assicura la disponibilità continua dei dati per i processi decisionali delle singole unità operative;
5. Con l'articolazione gestionale per i Centri di costo si assicura il coinvolgimento e la partecipazione al processo di programmazione dell'intero apparato burocratico;
6. Con il controllo di gestione per "Centri di costo" si assicura il coinvolgimento e la partecipazione al processo di programmazione e di controllo dei risultati dei risultati degli stakeholder e dell'intera comunità attraverso la pubblicazione del PEG e dei report gestionali sul sito internet;
7. Si determina il miglioramento informatico dei processi gestionali.

A partire dal Piano dei centri di responsabilità infatti si sviluppa l'elaborazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Il livello di classificazione preso in considerazione nel presente elaborato è rappresentato dai Centri di Costo.

I prospetti di rilevazione dei Centri di costo connessi ai Centri di responsabilità individuati nella RPP e nel PEG vengono di seguito riportati al fine di rappresentare l'andamento e le criticità della gestione dei diversi servizi.

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 1

SETTORE AFFARI GENERALI

RESPONSABILE: Dott. Luigi D'Introno

CENTRO DI COSTO : Organi istituzionali, partecipazione e decentramento

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	33,253.00	33,194.81	-58.19	-0.17%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00%
prestazioni di servizi	244,600.00	234,333.55	-10,266.45	-4.20%
utilizzo beni di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	0.00	0.00	0.00	0.00%
oneri straordinari della gestione corrente	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	278,853.00	267,528.36	-11,324.64	-4,06%

CENTRO DI COSTO : Segreteria generale, personale e organizzazione

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	831,516.00	803,350.61	-28,165.39	-3.39%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	19,810.00	16,349.31	-3,460.69	-17.47%
prestazioni di servizi	638,848.00	611,337.06	-27,510.94	-4.31%
trasferimenti	11,400.00	11,350.84	--49.16	-0.43%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	1,501,574.00	1,442,387.82	-59,186.18	-3.94%

CENTRO DI COSTO: Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva e Servizio Statistico

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	536,316.00	531,786.95	-4,529.05	-0.84%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	7,600.00	6,626.77	-973.23	-12.81%
prestazioni di servizi	65,450.00	60,853.38	-4,596.62	-7.02%
utilizzo di beni di terzi.	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	0.00	0.00	0.00	0.00%
oneri straordinari della gestione corrente	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	609,366.00	599,267.10	-10,098.90	-1.66%

CENTRO DI COSTO: Altri Servizi Generali

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	360,640.00	359,566.66	-1,073.34	-0.30%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	2,000.00	940.27	--1,059.73	-52.99%
prestazione di servizi	106,050.00	91,385.81	-14,664.19	-13.83%
utilizzo beni di terzi	18,000.00	14,302.08	3,697.92	20.54%
trasferimenti	116,545.00	116,331.81	-213.19	-0.18%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00%
imposte e tasse	427,814.00	423,953.81	-3,860.19	-0.90%
oneri straordinari della gestione corrente	1,975,172.00	135,396.97	-1,839,775.03	-93.15%
fondo di riserva	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale servizio 08	3,007,221.00	1,142,877.41	-1,864,343.59	-62.00%

CENTRO DI COSTO: Uffici Giudiziari

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	23,908.00	23,753.46	-154.54	-0.65%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	100.00	0.00	-100.00	-100.00%
prestazioni di servizi	20,200.00	17,509.19	2,690.81	13.32%
utilizzo di beni di terzi	1,200.00	1,173.52	26.48	2.21%
Totale	45,408.00	42,436.17	2,971.83	6.54%

TITOLO II**CENTRO DI COSTO: Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva e Servizio Statistico**

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 2

SETTORE RAGIONERIA E FINANZA

RESPONSABILE: DOTT.SSA GRAZIA CIALDELLA

CENTRO DI COSTO: Gestione econ/finanz.programm.provvedit.e contr.di gestione

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	528,103.00	528,103.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	12,000.00	5,481.68	-6,518.32	-54.32%
prestazioni di servizi	13,950.00	13,061.32	-888.68	-6.37%
utilizzo di beni di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	1,000.00	700.00	-300.00	-30.00%
imposte e tasse	17,000.00	16,954.16	-45.84	-0.27%
Totale	572,053.00	564,300.16	-7,752.84	-1.36%

CENTRO DI COSTO: Gestione delle Entrate Tributarie e Servizi Fiscali

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	24,243.00	24,215.88	-27.12	-0.11%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	1,000.00	950.00	-50.00	-5.00%
prestazioni di servizi	1,174,000.00	1,173,971.91	-28.09	-0.00%
utilizzo di beni di terzi.	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	288,166.00	288,166.00	0.00	0.00%
imposte e tasse	1,000.00	741.00	-259.00	-25.90%
oneri straordinari della gestione corrente	2,000.00	1,113.10	-886.90	-44.35%
Totale	1,490,409.00	1,489,157.89	-1,251.11	-0.08%

CENTRO DI COSTO: Affissioni e pubblicità

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
prestazioni di servizi (gestito dalla Società S.I.x T. S.p.A.)	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

TITOLO II**CENTRO DI COSTO: Gestione econ/finanz. programm. e contr. di gestione**

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	100,000.00	12,438.84	-87,561.16	-87.56%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche.	0.00	0.00	0.00	0.00%
incarichi professionali esterni.	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti di capitale	0.00	0.00	0.00	0.00%
conferimento di capitale	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	100,000.00	12,438.84	-87,561.16	-87.56%

TITOLO III**CENTRO DI COSTO: Gestione econ./ finanz. programm. provvedit. e contrib. di gestione**

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	461.332,00	461.331,32	0,68	0.00%
Totale	461.332,00	461.331,32	0,68	0.00%

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 3

SETTORE URBANISTICA

RESPONSABILE: ING. GIOVANNI COLAIANNI

CENTRO DI COSTO: Urbanistica e gestione del territorio

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	451,460.00	450,808.86	-651.14	-0.14%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	3,800.00	2,099.59	-1,700.41	-44.75%
prestazioni di servizi	292,550.00	88,831.35	-203,718.65	-69.64%
utilizzo di beni di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	747,810.00	541,739.80	-206,070.20	-27.56%

CENTRO DI COSTO: Parchi e serv. per tutela ambient. del verde, altri serv. territ.e ambiente

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazioni di servizi	286,000.00	286,000.00	0.00	0.00%
Totale	286,000.00	286,000.00	0.00	0.00%

TITOLO II

CENTRO DI COSTO: Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 4

SETTORE LAVORI PUBBLICI

RESPONSABILE: Ing. GIUSEPPE AMORESE

CENTRO DI COSTO: Gestione ei beni demaniali e patrimoniali

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	32,375.00	32,322.38	-52.62	-0.16%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	50,000.00	29,924.58	-20,075.42	-40.15%
prestazioni di servizi	548,200.00	547,969.68	-230.32	-0.04%
utilizzo di beni di terzi.	1,840.00	912.79	-927.21	-50.39%
Totale	632,415.00	611,129.43	-21,285.57	-3.37%

CENTRO DI COSTO: Ufficio Lavori Pubblici

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	518,713.00	518,713.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	5,743.00	3,120.12	-2,622.88	-45.67%
prestazioni di servizi	31,599.00	15,909.42	-15,689.58	-49.65%
Totale	556,055.00	537,742.54	-18,312.46	-3.29%

CENTRO DI COSTO: Viabilità, circolazione stradale e srvizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazioni di servizi	428,300.00	420,834.62	-7,465.38	-1,74%
trasferimenti	2,600.00	0.00	2,600.00	100.00%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	11,749.00	11,748.90	-0.10	-0.00%
Totale	442,649.00	432,583.52	-10,065.48	-2.27%

CENTRO DI COSTO: Illuminazione pubblica e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazione di servizi	1,325,000.00	1,325,000.00	0.00	0.00%
Totale	1,325,000.00	1,325,000.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizio idrico integrato

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%
prestazione di servizi	250,000.00	250,000.00	0.00	0.00%
trasferimenti	15,000.00	14,421.60	-578.40	-3.86%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	4,842.00	4,841.66	-0.34	-0.01%
Totale	271,842.00	269,263.26	-2,578.74	-0.95%

CENTRO DI COSTO: Servizio necroscopico e cimiteriale

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	26,568.00	26,508.32	-59.68	-0.22%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	5,000.00	1,606.75	-3,393.25	-67.87%
prestazioni di servizi	284,420.00	278,578.62	-5,841.38	-2.05%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	70.00	0.00	70.00	100.00%
Totale	316,058.00	306,693.69	-9,364.31	-2.96%

CENTRO DI COSTO: Mattatoio e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazione di servizi	0.00	0.00	0.00	0.00%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizi relativi all'industria

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	97,224.00	97,068.23	-155.77	-0.16%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	1,900.00	1,482.02	-417.98	-22.00%
prestazione di servizi	5,150.00	4,300.00	-850.00	-16.50%
Totale	104,274.00	102,850.25	-1,423.75	-1.37%

TITOLO II**CENTRO DI COSTO: gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	207,000.00	207,000.00	0.00	0.00%
Totale	207,000.00	207,000.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Ufficio Tecnico

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Scuola Materna

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	140,000.00	140,000.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili macchine attrezzature tecno-scientifiche	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	140,000.00	140,000.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Istruzione Elementare

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	1,270,000.00	1,232,764.64	-37,235.36	-2.93%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	1,270,000.00	1,232,764.64	-37,235.36	-2.93%

CENTRO DI COSTO: Istruzione media

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni mobili, macchine ed attrezzature tecno-scientifiche	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Stadio Comunale, Palazzo dello Sport ed altri impianti

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00%
				0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizi turistici

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
servizi turistici	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	824,600.00	824,600.00	0.00	0.00%
Totale	824,600.00	824,600.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Illuminazione pubblica e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Urbanistica e gestione del territorio

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	793,300.00	613,514.79	-179,785.21	-22.66%
espropri e servitù onerose.	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00%
incarichi professionali esterni.	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti di capitale.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	833,300.00	653,514.79	-179,785.21	-21.58%

CENTRO DI COSTO: Edilizia residenziale, pubblica e piani di edilizia economico popolare

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizio idrico integrato

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.				
Totale	995,000.00	0.00	995,000.00	100.00%

CENTRO DI COSTO: Parchi e servizio tutela ambientale del verde, altri servizi territ. e ambientale

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	237,500.00	237,499.48	0.52	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	237,500.00	237,499.48	0.52	0.00%

CENTRO DI COSTO: Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizio necroscopico

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	200,000.00	2,450.00	-197,550.00	-98.78%
Totale	200,000.00	2,450.00	-197,550.00	-98.78%

CENTRO DI COSTO: Mattatoio e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizi relativi all'industria

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti di capitale.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizi relativi al commercio

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizi relativi all'agricoltura

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili	630,001.00	630,000.00	1.00	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	0.00	0.00	0.00	0.00%
conferimenti di capitale	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	630,001.00	630,000.00	1.00	0.00%

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 5

SETTORE SERVIZI SOCIALI – PUBBLICA ISTRUZIONE- CULTURA

RESPONSABILE: DOTT. VITANTONIO PATRUNO

CENTRO DI COSTO: Scuola materna

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
Personale	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazione di servizi	95,000.00	94,333.86	-666.14	-0.70%
utilizzo di beni di terzi	103,474.00	103,473.91	0.09	0.00%
trasferimenti	174,414.00	133,052.28	-41,361.72	-23.71%
Totale	372,888.00	330,860.05	-42,027.95	-11.27%

CENTRO DI COSTO: Istruzione Elementare

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	23,000.00	22,844.05	-155.95	-0.68%
prestazioni di servizi	202,000.00	202,000.00	0.00	0.00%
utilizzo di beni di terzi	28,350.00	28,323.84	-26.16	-0.09%
trasferimenti	85,000.00	78,433.23	-6,566.77	-7.73%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	5,588.00	5,587.89	-0.11	0.00%
imposte e tasse	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	343,938.00	337,189.01	-6,748.99	-1.96%

CENTRO DI COSTO: Istruzione Media

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	13,000.00	13,000.00	0.00	0.00%
prestazione di servizi	127,000.00	127,000.00	0.00	0.00%
utilizzo di beni di terzi.	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	22,600.00	18,100.00	-4,500.00	-19.91%
Interessi .passivi ed oneri finanziari diversi	58,606.00	58,605.29	-0.71	-0.00%
Totale	221,206.00	216,705.29	-4,500.71	-2.03%

CENTRO DI COSTO: Istruzione Secondaria Superiore

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
utilizzo di beni di terzi	41,000.00	39,061.55	-1,938.45	-4.73%
trasferimenti	79,750.00	79,712.00	-38.00	-0.05%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	120,750.00	118,773.55	-1,976.45	-1.64%

CENTRO DI COSTO: Assistenza Scolastica, Trasporto, Refezione e Altri Servizi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	144,807.00	144,445.90	-361.10	-0.25%
acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	9,000.00	8,320.35	-679.65	-7.55%
prestazioni di servizi	747,064.00	746,303.07	-760.93	-0.10%
utilizzo di beni di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	10,390.00	8,890.00	-1,500.00	-14.44%
Totale	911,261.00	907,959.32	-3,301.68	-0.36%

CENTRO DI COSTO: Biblioteche, musei e pinacoteche

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
Personale	110,113.00	109,727.56	-385.44	-0.35%
acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	7,800.00	4,885.36	-2,914.64	3-7.37%
prestazione di servizi	165,586.00	129,757.09	-35,828.91	-21.64%
utilizzo di beni di terzi.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	283,499.00	244,370.01	-39,128.99	-13.80%

CENTRO DI COSTO: Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	1,400.00	60.00	-1,340.00	-95.71%
prestazioni di servizi	299,800.00	290,349.75	-9,450.25	-3.15%
trasferimenti	156,315.00	146,584.50	-9,730.50	-6.22%
Totale	457,515.00	436,994.25	-20,520.75	-4.49%

CENTRO DI COSTO: Stadio comunale, palazzetto dello sport ed altri impianti

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	1,000.00	0.00	-1,000.00	-100.00%
prestazione di servizi	150,000.00	147,094.12	-2,905.88	-1.94%
trasferimenti	0.00	0.00	0.00	0.00%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	151,000.00	147,094.12	-3,905.88	-2.59%

CENTRO DI COSTO: Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
Personale	13,967.00	13,838.73	--128.27	-0.92%
prestazioni di servizi	2,000.00	1,825.00	-175.00	-8.75%
trasferimenti	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00%
Totale	25,967.00	25,663.73	-303.27	-1.17%

CENTRO DI COSTO: Servizi turistici

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazione di servizi	10,000.00	6,600.32	-3,399.68	-34.00%
trasferimenti	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00%
Totale	15,000.00	11,600.32	-3,399.68	-22.66%

CENTRO DI COSTO: Edilizia residenziale pubbl. locale e piani di edil. Econom. popolae

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%
trasferimenti	0.00	0.00	0.00	0.00%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	2,000.00	0.00	-2,000.00	-100.00%

CENTRO DI COSTO: Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	399,304.00	397,395.88	-1,908.12	-0.48%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	3,800.00	2,618.85	-1,181.15	-31.08%
prestazioni di servizi	1,864,773.00	1,792,739.39	-72,033.61	--3.86%
utilizzo di beni di terzi	0.00	0.00	0.00	0.00%
trasferimenti	1,125,346.00	1,050,887.21	-74,458.79	-6.62%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
oneri straordinari della gestione corrente	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00%
Totale	3,399,223.00	3,249,641.33	-149,581.67	-4.40%

CENTRO DI COSTO: Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Biblioteche, musei e pinacoteche

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni immobili	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	22,000.00	20,489.96	-1,510.04	-6.86%
Totale	22,000.00	20,489.96	-1,510.04	-6.86%

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 6

SETTORE VIGILANZA MUNICIPALE – AUTORIZZ. AMM.VE E COMM.

RESPONSABILE: DOTT. VITANTONIO PATRUNO

CENTRO DI COSTO: Polizia Municipale

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	1,237,474.00	1,222,668.70	-14,805.30	-1.20%
acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	45,100.00	24,378.54	-20,721.46	-45.95%
prestazioni di servizi	156,450.00	147,201.95	-9,248.05	-5.91%
utilizzo di beni di terzi	52,475.00	33,182.86	-19,292.14	-36.76%
Totale	1,491,499.00	1,427,432.05	-64,066.95	-4.30%

CENTRO DI COSTO: Polizia Amministrativa

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	0.00	0.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	0.00	0.00	0.00	0.00%
prestazioni di servizi	0.00	0.00	0.00	0.00%
utilizzo di beni di terzi.	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Trasporti pubblici e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
prestazioni di servizi	90,000.00	85,693.74	-4,306.26	-4.78%
trasferimenti	225,949.61	203,073.99	2-2,875.62	-10,12%
Totale	315,949.61	288,767.73	27,181.88	8.60%

CENTRO DI COSTO: Servizi di protezione civile

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
prestazioni di servizi	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00%
Totali	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Polizia Municipale

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature	0.00	0.00	0.00	0.00%
tecnico-scientifiche.				
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI COSTO: Servizi di protezione civile

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	0.00	0.00	0.00	0.00%

CENTRO DI RESPONSABILITA' N. 7

SETTORE ECOLOGIA E AMBIENTE

RESPONSABILE: ING. GIUSEPPE AMORESE

CENTRO DI COSTO: Servizio smaltimento rifiuti

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
prestazioni di servizi	6,620,808.00	6,620,000.00	-808.00	-0.01%
trasferimenti	175,565.00	174,562.22	-1,002.78	-0.57%
interessi passivi e oneri finanziari diversi	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	6,796,373.00	6,794,562.22	-1,810.78	-0.03%

CENTRO DI COSTO: Servizi relativi all'agricoltura

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
personale	67,232.00	67,232.00	0.00	0.00%
acquisto di beni di consumo e/odi materie prime.	5,000.00	1,061.00	--3,939.00	-78.78%
prestazione di servizi	60,794.00	37,462.16	-23,331.84	-38.38%
trasferimenti	88,465.00	88,464.00	1.00	0.00%
oneri straordinari della gestione corrente	0.00	0.00	0.00	0.00%
Totale	221,491.00	194,219.16	-27,271.84	-12.31%

CENTRO DI COSTO: Fiere, mercati e servizi connessi

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
fiere mercati e servizi connessi	62,000.00	61,852.20	-147.80	-0.24%
Totale	62,000.00	61,852.20	--147.80	0.24%

TITOLO III

CENTRO DI COSTO: Servizi relativi al commercio

	Previsione	Impegni	Scostamenti assoluti	Scostamenti %
trasferimenti	0.00	0.00	0.00	0.00%

STATO DI ATTUAZIONE OPERE PUBBLICHE IN CORSO DI REALIZZAZIONE AL 31.12.2014

Leggenda Stato di attuazione	
FASI	DESCRIZIONE
Fase 1	Procedura di affidamento progettazione (avvisi, selezione, bandi) e istruttoria predisposizione progetto preliminare
Fase 2	Progetto preliminare
Fase 3	Approvato progetto definitivo
Fase 4	In corso la redazione del progetto esecutivo
Fase 5	Approvato progetto esecutivo
Fase 6	Procedura di gara in corso
Fase 7	Aggiudicazione definitiva
Fase 8	Stipula del contratto
Fase 9	Inizio lavori (avanzamento <25%)
Fase 10	Esecuzione dei lavori in fase avanzata (avanzamento <50%)
Fase 11	Opera completata e fruibile dai cittadini
Fase 12	Completato gli atti di collaudo pratiche espropri/servitù acquisizione aree concluse

PEG GESTIONE OPERE PUBBLICHE
PROGRAMMA LAVORI PUBBLICI ANNO 2014
Stato di attuazione al 31.12.2014

N	Lavori	Importo	Fase 1	Fase 2	Fase 3	Fase 4	Fase 5	Fase 6	Fase 7	Fase 8	Fase 9	Fase 10	Fase 11	Fase 12	N. Fasi Previste E attuate	Note
1	Asilo nido	900000											X			
2	Palazzo gioia	2500000											X			
3	Salvaguardia Idraulica 1 [^] -2 [^] stralcio	1975000												X		
4	Infrastrutture D1/B	2500000						X								
5	Risanamento fognatura nera 2 [^] str	1500000				X								X		
	Lavori piazza Abbazia	1200000				X										
7	Lavori piazza Di Vagno	2000000			X											
8	Efficientamento Energetico Fornelli	1200000							X					X		

Con delibera di Giunta Comunale n. 50 del 10.10.2014, unitamente al P.E.G. (Piano Esecutivo di Gestione) che seguiva l'approvazione della Relazione Previsionale e Programmatica 2014-2016 (Delibera di Consiglio Comunale n.46 del 30.7.2014), fu approvato il Piano della Performance.

Così come già detto la programmazione relativa all'esercizio finanziario 2014 risente di due elementi critici. Il primo consiste nel ritardo dell'approvazione degli atti programmatici, così come previsto dalla normativa dell'epoca; il secondo che ha visto nell'anno di riferimento di una duplice gestione. Gennaio-maggio gestione commissariale. Giugno-dicembre gestione amministrativo/politica risultata eletta nelle consultazioni di maggio.

Sulla base della documentazione sopra richiamata è stata redatta la relazione sulla Performance che di seguito si riporta in stralcio elencando gli obiettivi previsti ed il risultato raggiunto.

I RISULTATI RAGGIUNTI

La verifica del raggiungimento degli obiettivi è stata curata dal Segretario Generale con l'ausilio dell'Ufficio di supporto all'OIV che ha raccolto i dati per singola posizione dirigenziale riferiti al grado di raggiungimento di ciascun obiettivo.

Nel complesso si deve ritenere che gli uffici, nonostante l'esiguo numero di personale in servizio hanno lavorato secondo criteri di efficacia ed efficienza, cercando di ottimizzare i risultati.

Sicuramente esistono margini di miglioramento che, se accompagnati da un allentamento dei vincoli di spesa e dei limiti alle assunzioni, permetteranno a questo Ente di addivenire a risultati migliori

SCHEMA DI REFERTO RELATIVO ALLA MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA DELL'ENTE ANNO 2014

Settore	Descrizione obiettivo	Indicatore	Target	Peso	Valore consuntivo	Obiettivo raggiunto	Note
AA.GG. - Contenzioso	1) Aggiornamento elenco professionisti legali, singoli o associati, a cui attingere per l'eventuale affidamento esterno di incarichi legali 2) Stato dell'arte del contenzioso in essere (di concerto con l'Ufficio Ragioneria)	1) Pubblicazione nuovo elenco 2) Elenco aggiornato del contenzioso	Data termine 31/12/2014	1) 10% 2) 10%	1) Pubblicato il 5/1/2015 2) Redatto il 11/12/2014	1) obiettivo raggiunto 60% 2) obiettivo raggiunto al 100%	E' stato verificato come l'affidamento a ditta esterna per il disbrigo delle controversie relative alla gestione dei sinistri ha comportato un risparmio di risorse economiche. Spese anno 2011 Euro 415.000 - anno 2012 Euro 342.000 - Anno 2013 Euro 294.000 - Anno 2014 Euro 154.000
AFFARI ISTITUZIONALI - STAFF	Ottimizzazione e funzionalità della Struttura Organizzativa dell'Ente. Adeguamento alle disposizioni del Decreto Legislativo n. 150/2009. Predisposizione Piano degli obiettivi	Data:termine entro cui redigere gli atti	Approvazione PEG/PDO	15%	Delibera approvazione PEG/PDO	Ok obiettivo raggiunto 100%	

<p>AFFARI ISTITUZIONALI - STAFF</p>	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report relazione 2) 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	<p>25%</p>	<p>1) 31/1/2015 2) Pubblicata il 31/12/2014 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	
---	---	--	--	------------	---	--	--

<p>DEMOGRAFIA</p>	<p>Accertamento della “legalità di soggiorno” per i cittadini dell’Unione Europea</p>	<p>Numero di posizioni</p>	<p>Al 31/12/2014 100</p>	<p>5%</p>	<p>controllo complessivo di n. 197 posizioni</p>	<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>1) Rilasciati n. 12 “Attestato di soggiorno permanente per cittadini dell’U.E.”; 2) n. 18 comunicazioni alla ASL per perdita requisiti ai fini dell’assistenza sanitaria; 3) n. 32 posizioni cancellate dall’A.P.R. per emigrazione in altri Comuni, all’estero o per irreperibilità accertata; 4) n. 13 cittadini invitati per avviare la procedura di rilascio dell’Attestato di soggiorno permanente ma che non si sono presentati; 5) n. 55 posizioni controllate per verificare la regolarità dei contratti di lavoro e regolarità di soggiorno; 6) n. 11 avvisi di procedimenti per rilascio “Attestato di soggiorno permanente per cittadini dell’U.E.”; 7) n. 40 cittadini invitati per presentare nuovi contratti di lavoro; 8) n. 12 provvedimenti di diniego al rilascio dell’ “Attestato di soggiorno permanente per cittadini dell’U.E.”; 9) n. 3 avvisi di procedimenti di cancellazione dall’A.P.R. di cittadini U.E. per irreperibilità; 10) n. 1 rilascio “Attestato di iscrizione anagrafica per i cittadini U.E.”</p>
-------------------	--	----------------------------	------------------------------	-----------	--	--	---

DEMOGRAFIA	Regolarità di soggiorno per i cittadini extraeuropei	Numero di macchine	Al 31/12/2014 100	15%	controllo complessivo di n. 748 posizioni	Ok obiettivo raggiunto 100%	1) n. 338 posizioni controllate con permesso di soggiorno in corso di validità; 2) n. 365 posizioni controllate con permesso di soggiorno in corso di validità e acquisizione della dichiarazione di dimora abituale; 3) n. 29 posizioni cancellate dall'Anagrafe della Popolazione Residente per mancanza del permesso di soggiorno o mancato rinnovo della dimora abituale; 4) n. 2 posizioni cancellate dall'Anagrafe della Popolazione Residente per irreperibilità accertata; 5) n. 14 posizioni in corso di accertamento cui sono stati già avviati i procedimenti
C.E.D.	Ottimizzazione del Sistema Informatico con il miglioramento della sicurezza informatica della rete intranet attraverso la sostituzione delle macchine con sistemi operativi obsoleti (windows 2000)	Numero di posizioni	Al 31/12/2014 15	20%	Sostituite al 31/12/2014 n. 21 macchine	Ok obiettivo raggiunto 100%	

<p>RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Personale</p>	<p>Definizione delle attività relative alla verifica ispettiva da parte del MEF Ragioneria Generale dello Stato, in particolare: 1) Rideterminazione fondi del salario accessorio personale dipendente anni 2007 – 2008 – 2009 – 2010 – 2011; 2) Rideterminazione fondi del salario accessorio Dirigenti anni 2007- 2008 – 2009 – 2010 – 2011; 3) Adozione deliberazione di approvazione definitiva delle controdeduzioni e degli atti consequenziali</p>	<p>Data:termine entro cui presentare rendicontazione</p>	<p>30/06/2014</p>		<p>Rispetto dei tempi per la presentazione della rendicontazione</p>	<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>Tutte le attività relative alla verifica ispettiva da parte del MEF sono state portate a termine nelle date prefissate. Con deliberazione del Commissario Straordinario n. 61/G del 30 maggio 2014 sono state approvate le controdeduzioni alla suddetta verifica ispettiva . In allegato alla deliberazione risultano rideterminati ed approvati i fondi del salario accessorio sia del personale dipendente che dei dirigenti dall' anno 2007 al 2011.</p>
<p>RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Personale</p>	<p>Coordinare la predisposizione del bilancio area risorse umane. Curare il monitoraggio della spesa del personale. Rideterminazione della dotazione organica e approvazione della programmazione delle assunzioni per il triennio 2014-2016 ivi comprese le nuove procedure di stabilizzazione previste dalla legge 30/10/2013 n. 125</p>	<p>Data:termine entro cui redigere gli atti</p>	<p>30/11/2014</p>	<p>5%</p>		<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>Il monitoraggio della spesa ha consentito l'adozioni di atti inerenti il personale. Con deliberazione del Commissario Straordinario n. 49/G del 29.04.2014 è stata approvata la nuova dotazione organica dell'ente e il fabbisogno di personale per il triennio 2014-2016. Con successiva deliberazione di G.C. n. 61 del 6.11.2014 , a seguito dell'insediamento dell'Amministrazione Comunale dopo le elezioni amministrative, è stata approvata la modifica e l'integrazione della suddetta programmazione.</p>

RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Personale	Nuovo contratto decentrato integrativo per il personale dipendente	Data: sottoscrizione dell'accordo decentrato	30/09/2014	15%	Rispetto dei tempi per la presentazione degli atti	Ok obiettivo raggiunto 100%	In data 10 dicembre 2014 è stata sottoscritta l'ipotesi del contratto decentrato integrativo del personale dipendente di questo Comune, non dirigente.
RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Personale	Obiettivo passweb2 per l'attivazione della procedura passweb presso l'INPS/INPDAP è necessario quantificare i servizi utili per i dipendenti di questo Comune ai fini previdenziali e per l'imponibile INPDAP contributivo di ciascun iscritto. Con tale obiettivo si dovrà procedere alla compilazione dei modelli PA04 dei dipendenti in servizio	Numero modelli	30/01/1900	10%	Aggiornamento di oltre 30 posizioni	Ok obiettivo raggiunto 100%	Sono state aggiornate le posizioni relative alle anzianità di oltre 30 dipendenti questo Comune con aggiornamento delle relative retribuzioni mediante la compilazione dei modelli PA04, come da programma dell'INPDAP in uso presso l'ufficio Personale.
RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Ragioneria	Monitoraggio costante delle fasi di accertamento delle entrate, di impegno di spesa e della programmazione dei pagamenti per garantire gli equilibri di bilancio e il rispetto del patto di stabilità interno	Data:termine entro cui redigere gli atti	31/10/2014 20/12/2014	15%	Monitoraggio effettuato entro le date	Ok obiettivo raggiunto 100%	
RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Ragioneria	Verifica con Società partecipata dell'andamento delle entrate comunali alla luce delle nuove introduzioni (TASI - TARI). N. due report di andamento	Data:termine entro cui redigere report	31/10/2014 20/12/2014	20%	Verifica effettuata entro le date	Ok obiettivo raggiunto 100%	

<p>RAGIONERIA FINANZE E PERSONALE: Servizio Ragioneria</p>	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report relazione 2) 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	<p>25%</p>	<p>Rispetto tempistica</p>	<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	
--	---	--	--	------------	--------------------------------	--	--

POLIZIA MUNICIPALE	<p>1) Sistema di controllo della ZTL attraverso l'uso di telecamere a lettura delle targhe: a) assistenza nella fase di esecuzione dei lavori (70%); b) predisposizione atti sanzionatori CdS (30%)</p> <p>2) Sistema di videosorveglianza nel centro abitato nell'ambito del Pon sicurezza: a) assistenza nella fase di esecuzione dei lavori (70%) b) attività di formazione nell'uso del sistema (30%)</p>	<p>Predisposizione atti per il collaudo</p> <p>Predisposizione atti per sistema sanzionatorio</p> <p>Predisposizione atti per realizzazione centrale operativa</p> <p>Formazione del personale</p>	31/12/2014	40%		Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>Il sistema è perfettamente funzionante, è stata attivata una prima preparazione del personale al controllo remoto delle sanzioni, si sono ottenute tutte le autorizzazioni. Esame di immagini e filmati rivenienti da reati commessi nelle zone poste sotto controllo delle telecamere di videosorveglianza (Aggressione di extracomunitario, danneggiamento di beni mobili ed immobili, pubblici e privati, per i quali si è proceduto a querela di parte, furti, aumento del senso di sicurezza di anziani nei pressi di Uffici Postali e Banche, individuazione dinamica di sinistri stradali avvenuti nei pressi delle intersezioni semaforizzate sotto controllo delle telecamere, supporto a Polizia e carabinieri) per oltre 24 ore.</p>
--------------------	---	--	------------	-----	--	--------------------------------	--

POLIZIA MUNICIPALE	Informazione alla cittadinanza dei nuovi sistemi installati	1) almeno un incontro con la cittadinanza 2) comunicazione attraverso i network presenti sul territorio 3) presenza di una pattuglia appiedata nel centro storico una volta alla settimana quando l'Amministrazione darà il via all'attivazione	31/12/2014	20%		Ok obiettivo raggiunto 100%	Tutto si è svolto secondo quanto programmato in stretta collaborazione con l'Amministrazione Comunale ed in particolare in occasione del periodo estivo quando vi è stata maggiore presenza di cittadini nel Centro Storico
POLIZIA MUNICIPALE	Incontri presso le scuole richiedenti di attività di educazione stradale	Predisposizione di slide espositive delle regole da rispettare sia in caso di pedone che di uso della bici	31/12/2014	15%		Ok obiettivo raggiunto 100%	Scuola Media De Gasperi con la quale si sono svolte lezioni sulla guida sicura con il velocipede. 1 incontro presso il Teatro Comunale promosso nel mese di ottobre dedicato al benessere psicologico nel quale si è parlato della guida in stato di ebrezza ed i danni da abuso di alcool. Nel mese di settembre si è svolta la settimana europea della mobilità sostenibile durante la quale si sono coinvolte prevalentemente gli istituti comprensivi favorendo la conoscenza del trasporto pubblico locale, del trasporto ferroviario, del piedibus e bicibus.

POLIZIA MUNICIPALE	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	<p>25%</p>		<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>Tutto è stato predisposto secondo le indicazioni impartite dall'Amministrazione Comunale e dal Segretario generale</p>
SERVIZI SOCIALI	<p>Sostegno finanziario a famiglie in situazione di grave disagio socio-economico</p>	<p>Numero beneficiari</p>	<p>Baseline: 580 Valore desiderato 700</p>	<p>45%</p>	<p>N. 1247 procedimenti espletati al 31/12/2014</p>	<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	

SERVIZI SOCIALI	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	55%		Ok obiettivo raggiunto 100%	Tutto è stato predisposto secondo le indicazioni impartite dall'Amministrazione Comunale e dal Segretario generale
PUBBLICA ISTRUZIONE	<p>Accertare le dichiarazioni da reddito ISEE presentate dagli utenti per accedere alla fascia di contribuzione.</p>	<p>N. istanze da controllare: 100% fasce esenzione e 75% delle fasce dalla 2^ alla 7^</p>	<p>Baseline: n. 1000 Valore desiderato: 1045</p>	35%	<p>N. dichiarazioni controllate 1100</p>	Ok obiettivo raggiunto 100%	
PUBBLICA ISTRUZIONE	<p>Istituzione del servizio di “Concessione libri di testo in comodato d’uso”</p>	<p>Predisposizione atti, acquisto e consegna testi</p>	<p>Riscontro di tutte le istanze pervenute al 31/12/2014</p>	10%	<p>Numero 39 istanze lavorate</p>	Ok obiettivo raggiunto 100%	

PUBBLICA ISTRUZIONE	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	55%		Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>Tutto è stato predisposto secondo le indicazioni impartite dall'Amministrazione Comunale e dal Segretario generale</p>
BIBLIOTECA	<p>Predisposizione delle bibliografie per l’implementazione delle raccolte acquisite con fondi derivanti da lascito testamentario</p>	<p>N. unità librerie</p>	<p>Del minimo numero 2300 unità librerie il 90%</p>	35%	<p>n. 2100 unità librerie riordinate</p>	Ok obiettivo raggiunto 100%	
BIBLIOTECA	<p>Predisposizione programma culturale</p>	<p>Predisposizione programma, riscontro delle istanze predisposizione atti</p>	<p>31/12/2014</p>	5%	<p>n. 155 istanze</p>	Ok obiettivo raggiunto 100%	

BIBLIOTECA	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	55%		Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>Tutto è stato predisposto secondo le indicazioni impartite dall'Amministrazione Comunale e dal Segretario generale</p>
LL.PP. /SUAP	<p>Regolamento Comunale per il servizio noleggio con conducente di autovetture. Modifiche e adeguamento.</p>	N. Licenze	N. 12 Licenze	15%	Rilascio n. 12 Licenze.	Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>L’obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: SUAP. Tempistica: concordata in modo da rendere compatibile con ulteriori adempimenti d’Ufficio</p>
LL.PP. /SUAP	<p>Strutture socio-assistenziali. Adeguamento L.R. n. 19/06. Attività di vigilanza e controllo</p>	N. controlli	20 controlli	15%	Effettuati n. 20 controlli	Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>L’obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: SUAP. Tempistica: concordata in modo da rendere compatibile con ulteriori adempimenti d’Ufficio</p>

LL.PP. /SUAP	Semplificazione procedure SUAP. DPR n. 160/2010. Modulistica per invio telematico. Impresa in un giorno	Campagna informativa	N. 50 interventi	10%	N.50 interventi effettuati	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: SUAP. Tempistica: concordata con CED e altri Enti per uniformare il sistema
LL.PP. /SUAP	Autorizzazione Unica Ambientale (AUA) ex DPR n. 59/13. Attivazione procedure	Numero pratiche	10	10%	N.50 pratiche istruite e autorizzazioni rilasciate	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: SUAP. Coordinamento: concordata con Ufficio Ambiente Ecologia. Fattore positivo: stesso Dirigente; Criticità: tempo limitato
LL.PP. /SUAP	Gestione provvisoria Teatro Comunale.	N. spettacoli/spettatori	89/26700	20%	95/26700	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: LL.PP. - Impianti. Gli spettacoli sono stati 95. Criticità: spettacoli alle scuole al mattino interferenti con le altre attività di Settore
LL.PP. /SUAP	Regolamento per la formazione degli elenchi dei professionisti per incarichi di importo inferiore a 100.000,00 euro, ai sensi degli artt. 63,90,91 e 125 D.Lgs. n. 163/2006	N. richieste	40	15%	40	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: Amm/vi Settore LL.PP. Criticità: oltre 150 domande di professionisti distinte per attività (ingegneri, architetti, geometri)spettacoli alle scuole al mattino interferenti con le altre attività di Settore

LL.PP. /SUAP	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	25%		Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>Tali adempimenti sono stati inviati al Responsabile del Piano Anticorruzione e Trasparenza con l'indicazione anche delle eventuali criticità</p>
ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO	SERVIZIO ex U.M.A. EMISSIONI DI LIBRETTI CARBURANTI AGRICOLI	N. emissioni	90% delle istanze	15%	60000%	Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>L’obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: Sezione Agricoltura. Criticità: rapporto con le utenze e impegno orario per la particolarità del servizio</p>
ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO	Controlli ex UMA	N. controlli	30	15%	30 controlli effettuati	Ok obiettivo raggiunto 100%	<p>L’obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: dr. Santarella. Criticità: complessità del controllo che spazia dagli aspetti urbanistici a quelli agricoli, alle attrezzature, a quelle fiscali e di contabilità</p>

ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO	CONTENIMENTO FENOMENO RANDAGISMO	N. sterilizzazioni cani padronali	50 sterilizzazioni		50 sterilizzazioni	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: dr. Santarella e Sig. Della Valle. Criticità: pressanti richieste da parte delle Associazioni Animaliste che spesso non recepiscono le limitazioni di bilancio e del patto di stabilità
ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO	CONTENIMENTO FENOMENO RANDAGISMO	Numero unità canine avviate all'affidamento	100	15%	100 unità	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: dr. Santarella e Sig. Della Valle. Criticità: pressanti richieste da parte delle Associazioni Animaliste che spesso non recepiscono le limitazioni di bilancio e del patto di stabilità
ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO	BONIFICA SITI INQUINATI DALL'ABBANDONO RIFIUTI	RAPPORTO TRA SEGNALAZIONI ED INTERVENTI ESEGUITI		10%	75%	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: Sezione Ecologia con la collaborazione dell'ASIPU. Criticità: difficoltà di individuazione siti nel territorio per mancanza di attrezzatura GPS
ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO	AMIANTO A CORATO (Progetto condotto con la ASL/BA)	Numero provvedimenti	10	5%	1000%	Ok obiettivo raggiunto 100%	L'obiettivo è stato raggiunto completamente. Personale utilizzato: Sezione Ecologia con la collaborazione dell'ASIPU. Criticità: difficoltà di individuazione siti nel territorio per mancanza di attrezzatura GPS

<p>ECOLOGIA E AMBIENTE E SVILUPPO ECONOMICO</p>	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>	<p>40%</p>		<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>Tali adempimenti sono stati inviati al Responsabile del Piano Anticorruzione e Trasparenza con l'indicazione anche delle eventuali criticità</p>
<p>URBANISTICA</p>	<p>Sistemazione Archivio 20%</p>	<p>determina impegno di spesa 31/102014 Relazione ultimazione riordino 30/112014 sistemazione Locali Via Imbriani (con LL.PP.) 31/12/2014</p>	<p>riordinare l’Archivio Urbanistica in vista della smaterializzazione e digitalizzazione dello stesso</p>	<p>15%</p>	<p>a) 40% b) 40% c) 20%</p>	<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>Attuata solo la sistemazione dell’archivio interno per mancanza di stanziamento fondi</p>

URBANISTICA	Formazione Personale Urbanistica per applicazione PPTR 15%	a) Adesione al Corso di Formazione 30/09/2014 b) Attestato di frequenza 31/12/2014	Preparare il personale per l'entrata in vigore del PPTR	15%	a) 20% b) 80%	Ok obiettivo raggiunto 100%	Iscrizione e corso effettuato in attesa dell'attestato di frequenza
URBANISTICA	Applicazione L.R. 27/14 Art. 6 20%	1) Censimento degli immobili interessati DGR 1214/11 31/7/2014; 2) Costituzione Commissione in collaborazione del IV Settore 30/9/2014; 3) Cronoprogramma 31/10/2014; 4) Approvazione 26/11/2014	Ottemperanza norme di legge	15%	1) 40% 2) 30% 3) 30% 4) 20% 5) 10%	Ok obiettivo raggiunto 100%	Effettuato solo il censimento in quanto la legge è stata impugnata nel mese di luglio davanti alla Corte Costituzionale e definitivamente abrogata nel mese di gennaio 2015
URBANISTICA	Affidamento VAS PUG e varianti PRG 40%	1) Determinazione a contrarre 31/7/2014; 2) Determinazione di aggiudicazione 30/9/2014; 3) Sottoscrizione disciplinare 31/10/2014	Date entro cui redigere gli atti	25%	1) 40% 2) 50% 3) 10%	Ok obiettivo raggiunto 100%	Bando predisposto nei termini, cambio di strategia nel mese di luglio con possibilità di affidare in House le attività somme stanziare con l'assestamento dicembre 2014 - stipula convenzione in data 13/2/2015 per problemi interni al Patto Territoriale

URBANISTICA	<p>PIANO ANTICORRUZIONE/TRASPARENZA – 25% 1) Rispetto tempistica su modalità di comunicazione tra dirigenti e responsabile anticorruzione/trasparenza per la pubblicazione sul sito web del Comune; 2) Predisposizione al responsabile della prevenzione della corruzione di relazione dettagliata sulle attività in merito all’attuazione effettiva delle regole di integrità e legalità indicate nel piano; 3) Monitoraggio del rispetto dei tempi procedurali (per procedimenti attivati ad istanza di parte) e alla tempestiva eliminazione delle anomalie e pubblicazione sul sito web del Comune.</p>	<p>1) report 2) relazione 3) report</p>	<p>1) 31/1/2015 2) 31/1/2015 3)30/5/2014 30/9/2014 31/1/2015</p>		<p>Ok obiettivo raggiunto 100%</p>	<p>Sono stati rispettati i tempi previsti</p>
-------------	---	---	--	--	--	---