



Comune di Pontassieve
Staff Programmazione e Controllo – Staff Sindaco
Servizio Organizzazione e Controllo

REFERTO del
CONTROLLO di GESTIONE 2018
ex art 198 e 198 bis D.Lgs n. 267/2000

1 I DATI GENERALI IDENTIFICATIVI DELL'ENTE	4
1.1 Dati Generali - POPOLAZIONE.....	4
1.2 Dati generali Territorio.....	5
2 DISCIPLINA IN MATERIA DI CONTROLLI	19
2.1 Il Sistema dei Controlli.....	19
3 CONTROLLO DI GESTIONE	23
3.1 Documenti di programmazione dell'Ente.....	23
3.1.1 Il Sistema Contabile.....	24
3.1.2 Documento Unico di programmazione (D.U.P.) 2018-2020.....	24
3.1.3 Il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.)	25
3.2 Centri di Costo utilizzati nel controllo di gestione	26
3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e – indicazione dei Responsabili	28
3.4. Report Controllo di Gestione ANNO 2018	33
INDICATORI AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI -Responsabile Dott. Ferrini	37
INDICATORI AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI- Resp. Dott. Ferrini	39
INDICATORI AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO -Resp. A. Degl'Innocenti fino 31/5 dal 1/6 Ferrini	43
INDICATORI STAFF PROGRAMMAZIONE E CONTR./ STAFF SINDACO - F. Camilli	48
INDICATORI UNITA' POLIZIA MUNICIPALE - Resp. Massimo Pratesi	50
INDICATORI COORD. INT./TUTELA SALUTE - Resp. Leonardo Lombardi	51
4. OBIETTIVI ANNUALI DELL'ENTE – VALUTAZIONE GRADO RAGGIUNGIMENTO	52
4.1 Ciclo di gestione della performance	52
4.2 Valutazione delle Prestazioni e dei Risultati Anno 2018	53
5. "RENDICONTO DI GESTIONE"	56
5.1 Il Rendiconto di gestione 2018.....	56

Premessa

Al termine dell'esercizio 2018, nel rispetto di quanto richiamato dal D. Lgs. n. 267/2000, ed in particolare negli articoli 198 e 198-bis, il Servizio Organizzazione e Controllo ha predisposto il presente referto sia per gli amministratori, ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati, sia per i responsabili dei servizi, perché realizzino la valutazione dell'andamento delle attività di cui sono responsabili ed infine per la Corte dei Conti come organo di controllo esterno secondo quanto richiesto dall'art 198 bis del D.Lgs 267/2000.

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

Il contenuto del presente documento è articolato in **più punti**:

- **Punto 1)**, di carattere ricognitivo, sui **dati generali identificativi dell'Ente**, sulla popolazione, il territorio, i dati relati al personale in servizio, la sua distribuzione e le varie qualifiche/funzioni;
- **Punto 2)**, Indicazione sui **regolamenti che disciplinano la materia dei controlli interni** (art. 147 T.U.E.L.) e la loro effettiva attuazione
- **Punto 3) Controllo di gestione** e la reportistica di riferimento, con indicazione dei funzionari responsabili, il collegamento tra i documenti programmatici dell'ente DUP/PEG e i vari centri di costo
- **Punto 4) Obiettivi** annuali dell'Ente e grado di raggiungimento
- **Punto 5) Rendiconto di Gestione** con l'evidenziazione dei risultati finali della gestione contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni negli aspetti finanziari, economici e patrimoniali

1 I DATI GENERALI IDENTIFICATIVI DELL'ENTE

1.1 Dati Generali - POPOLAZIONE

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<i>Abitanti di cui:</i>	20.789	20.764	20.814	20.708	20.956	20.932	20736	20621	20603	20.704	20.694	20795
<i>Maschi</i>	10.163	10.626	10.130	10.066	10.175	10167	10008	9554	9930	9.984	10002	10081
<i>Femmine</i>	10.626	10.612	10.684	10.642	10.781	10765	10728	10667	10673	10.720	10692	10714

Fonte: uffici demografici comunali

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

<i>Fascia età</i>	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<i>0-19</i>	3.436	3.413	3.458	3.427	3.499	3465	3464	3466	3515	3.542	3544	3549
<i>20-59</i>	11.045	10.883	10.746	10.572	10.630	10562	10336	10216	10175	10.123	10061	10087
<i>60-80</i>	4.813	5.117	5.204	5.268	5.322	5366	5382	5373	5356	5.438	5481	5517
<i>> 80</i>	1.495	1.351	1.406	1.441	1.505	1539	1554	1566	1557	1.601	1608	1642
<i>Totale</i>	20.789	20.764	20.814	20.708	20.956	20932	20736	20621	20603	20.704	20694	20795

Fonte: uffici demografici comunali

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	3295	35,21%
2	2746	29,61%
3	1665	17,95%
4	1154	12,44%
5 e più	412	4,44%
TOTALE	9272	

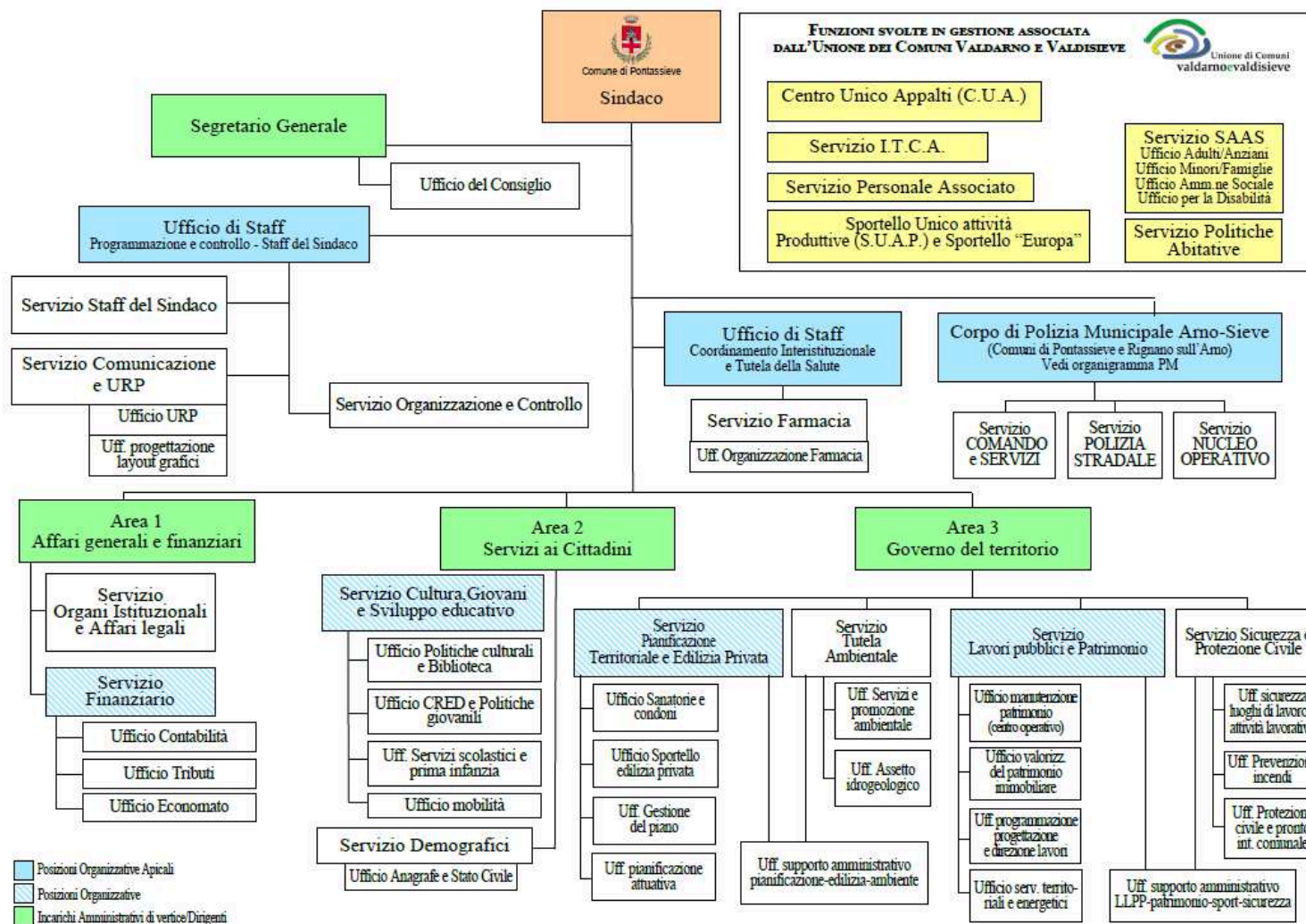
1.2 Dati generali Territorio

TERRITORIO	Superficie Fiumi e torrenti	144,44
VIABILITA'	Strade statali	Km 7,09
	Strade provinciali	Km 10,6
	Strade comunali	Km 159,3
	Strade vicinali e Strade extraurbane	Km 312,74

Fonte: 17° rapporto annuale sull'attività della P.M.

1.3 Dati relativi alla struttura organizzativa dell'Ente al personale in servizio

La struttura organizzativa dell'Ente, alla data del 31/12/2018 era ripartita in 3 Aree, 3 Unità Organizzative Autonome sotto-articolate in più servizi, come da organigramma sotto riportato:



Il quadro del personale dipendente e la sua distribuzione nelle qualifiche e nelle funzioni suddiviso presso le varie strutture risulta essere il seguente:

AREA 1 - AFFARI GENERALI E FINANZIARI - 13 DIPENDENTI + Dirigente di Area: Segretario Generale

Nella struttura è presente un funzionario Specialista attività amministrative/contabili Cat. D titolare Posizione Organizzativa

N.	CAT.	PROFILO	RAPP. LAVORO	SERVIZIO/ UFFICIO
1	SEGR. GEN.	DIRIGENTE	tempo determinato	APICALE
1	C	esperto amministrativo/contabile	full time	SERV. AFF. LEGALI
1	C	esperto amministrativo/contabile	p.t. 33 h	SERV. AFF. LEGALI
1	D	specialista servizi scolastici, culturali e sociali	p.t. vert	SERV. AFF. LEGALI – UFF. CONSIGLIO
1	D	Funzionario attività contabili (titolare PO)	full time 50% tempo lavoro Resp. Serv.Fin.Unione	SERVIZIO FINANZIARIO
1	C	esperto amministrativo/contabile	Full time	UFF. CONTAB.
1	C	esperto amministrativo/contabile	full time	UFF. CONTAB.
1	D	specialista attività amministrative/contabili	p.t. 33 h	UFF. CONTAB.
1	C	esperto amministrativo/contabile	p.t. 30 h	UFF. ECONOMATO
1	C	esperto amministrativo/contabile	full time	UFF. TRIBUTI

1	C	esperto amministrativo/contabile	Full time	UFF. TRIBUTI
1	C	esperto amministrativo/contabile	p.t. 33 h + p.t. verticale estivo	UFF. TRIBUTI
1	D	specialista attività amministrative/contabili	full time	UFF. TRIBUTI
1	D	funzionario analista informatico	full time	UFF. TRIBUTI

AREA2 - 2 SERVIZI AI CITTADINI ED ALLE IMPRESE - TOTALE 22 DIPENDENTI + Dirigente di Area ad interim: Segretario Generale. Nella struttura è presente 1 funzionario specialista servizi scolastici culturali e sociali Cat. D titolare Posizione Organizzativa

N°	CAT.	PROFILO	RAPP. LAVORO	SERVIZIO/ UFFICIO
1	SEGRETARIO	DIRIGENTE	Tempo determinato	APICALE
1	D	specialista servizi informatici	full time	DEMOGRAFICI
1	C	esperto amministrativo/contabile	full time	DEMOGRAFICI
1	B	assistente amministrativo	full time	DEMOGRAFICI
1	B	assistente amministrativo	full time	DEMOGRAFICI
1	B	assistente amministrativo	full time	DEMOGRAFICI
1	D	specialista servizi scolastici,culturali e sociali	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	D	specialista in attività interculturali	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED. (dal febbraio 2019 in comando al comune di Firenze)
1	D	specialista attività amministrative/contabili	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED. fino a pensionamento 1/7/19
1	D	specialista servizi scolastici,culturali e sociali	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	C	esperto amministrativo/contabile	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED. per 12 ore settimanali su 36 (0,33 tempo lavoro) comando UNIONE EDA

1	C	esperto amministrativo/contabile	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED. per 12 ore settimanali su 36 (0,33 tempo lavoro) comando UNIONE EDA
1	C	dietista	p.t. 30 h	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	C	educatore asilo nido	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	C	educatore asilo nido	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	assistente amministrativo	p.t. 33 h	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	assistente amministrativo	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	assistente amministrativo	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	t. spec. : autista mezzi pesanti/scuolabus/macchine operatrici	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	t. spec. : autista mezzi pesanti/scuolabus/macchine operatrici	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	t. spec. : autista mezzi pesanti/scuolabus/macchine operatrici	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	B	t. spec. : autista mezzi pesanti/scuolabus/macchine operatrici	full time	SERV. CULTURA GIOVANI E SVIL. ED.
1	CO.CO.CO	C.d.A.	Scadenza co.co.co. mandato Sindaco	C.D.A.

AREA 3 - GOVERNO DEL TERRITORIO - TOT 31 DIPENDENTI

+ Dirigente di Area ad interim: Segretario Generale dal 1/6/2018, Nella struttura sono presenti 2 funzionari specialisti in attività tecniche/progettuali Cat. D titolari di Posizione Organizzativa

CAT.	PROFILO	TIP. ASSUNZIONE	RAPP. LAVORO	SERVIZIO	NOTE
SEGREARIO	APICALE ad interim dal 1/6/18 al 31/7/2019	Tempo determinato	Full time	DIRIGENTE ad interim	
B3- pos. ec. B5	t. spec. : autista mezzi pesanti/scuolabus/macchine operatrici	tempo indeterminato	asp.sind.le	ASPETTATIVA SINDACALE	asp.sind.le
D3- pos. ec. D6	Funzionario in attività tecniche e progettuali	tempo indeterminato	full time	COMANDATA A RIGNANO	in comando a RIGNANO dal 1/9/2018
D1- pos. ec. D5	specialista attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	COMANDO A PELAGO	comandato al comune di Pelago dal 1/3/2016 fino al 30/6/2020
B1- pos. ec. B3	addetto amministrativo	tempo indeterminato	p.t. verticale 50%	AMMINISTRATIVO LLPP/PATRIMONIO-SICUREZZA-SPORT	manca mesi di GE-FE; GIU; AGO-SETT-OTT; presente MAR, APR, MAG; LUG; NOV,DIC
C- pos. ec. C2	esperto amministrativo/contabile	tempo indeterminato	full time	AMMINISTRATIVO LLPP/PATRIMONIO-SICUREZZA-SPORT	
B1- pos. ec. B4	addetto amministrativo	tempo indeterminato	full time	AMMINISTRATIVO LLPP/PATRIMONIO-SICUREZZA-SPORT	
B3- pos. ec. B6	assistente amministrativo	tempo indeterminato	p.t. 18 h	AMMINISTRATIVO LLPP/PATRIMONIO-SICUREZZA-SPORT	p.time misto verticale+orizzontale-
C- pos. ec. C	esperto amministrativo/contabile	tempo indeterminato	p.t. 33 h	AMMINISTRATIVO PIAN.TERR.- EDILIZIA-AMBIENTE	comandato in entrata da Unione dal 1/1/2018

C- pos. ec. C3	esperto amministrativo/contabile	tempo indeterminato	p.t. 30 h	AMMINISTRATIVO PIAN.TERR.- EDILIZIA-AMBIENTE comandata a UNIONE funzione SIT per 6 ore settimanali su 30 (0,20 tempo lavoro)	50% del tempo lavoro assegnata a AMMINISTRATIVO LLPP/PATRIMONIO-SICUREZZA
C- pos. ec. C3	esperto amministrativo/contabile	tempo indeterminato	full time	AMMINISTRATIVO PIAN.TERR.- EDILIZIA-AMBIENTE	
D1- pos. ec. D	specialista attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO	comandato in entrata dal comune di Rignano dal 1/9/2018 al 30/6/2020
D1- pos. ec. D1	specialista attività tecniche/progettuali	tempo determinato	full time	LLPP/PATRIMONIO	titolare PO LLPP-PATRIMONIO
C- pos. ec. C2	esperto attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO	
D1- pos. ec. D4	specialista attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO	comandato in entrata dal comune di Pelago dal 1/3/2016. DAL 1/6/2017 AL 50% Unione Ufficio Casa
C- pos. ec. C2	esperto attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO	
B3- pos. ec. B5	t. spec. : servizi manutentivi patrimonio	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	50% del tempo lavoro presso Serv. DEMOGRAFICI per Servizi di collegamento esterno per uffici ed affissione atti negli appositi spazi predisposti nel territorio comunale
B1- pos. ec. B2	addetto supporto servizi tecnici	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
C- pos. ec. C2	esperto coordinatore squadre	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
B3- pos. ec. B7	t. spec. : servizi manutentivi patrimonio	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
B3- pos. ec. B6	t. spec. : idraulico/impianti rete	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
B3- pos. ec. B6	t. spec. : manutenzione strade	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	

B3- pos. ec. B5	t. spec. : servizi manutentivi patrimonio	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
B3- pos. ec. B5	t. spec. : manutenzione strade	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
B3- pos. ec. B5	t. spec. : manutenzione strade	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO(CENTRO OPERATIVO)	
C- pos. ec. C2	esperto tecnico coordinatore centri op.	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
B3- pos. ec. B7	t. spec. : servizi manutentivi patrimonio	tempo indeterminato	full time	LLPP/PATRIMONIO (CENTRO OPERATIVO)	
D1- pos. ec. D3	specialista attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	titolare PO PIANIFICAZIONE TERRITORIALE- EDILIZIA/AMBIENTE per 18 ore settimanali su 36 (0,50 tempo lavoro) comandato UNIONE SIT – Pianificazione
D1- pos. ec. D4	specialista attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	EDILIZIA PRIVATA - UFFICIO SANATORIE E CONDONI	
D1- pos. ec. D2	specialista attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	full time	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	
C- pos. ec. C3	esperto attività tecniche/progettuali	tempo indeterminato	p.t. 30 h	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	per 12 ore settimanali su 30 (0,40 tempo lavoro) in comando a UNIONE SIT – Pianificazione
D1- pos. ec. D2	specialista servizi ambientali	tempo indeterminato	full time	TUTELA AMBIENTALE	
D1- pos. ec. D1	specialista attività tecniche/progettuali	tempo determinato	full time	Unità di Progetto "riqualificazione insediativa e/o interventi di rigenerazione urbana"	tempo determinato assunzione ex art.110 2^ comma TUEL rinnovato fino al 31/07/2019
D1- pos. ec. D1	Specialista in attività tecniche/progettuali	tempo determinato	full time	Unità di Progetto "riqualificazione insediativa e/o interventi di rigenerazione urbana"	dal 11/06/2018 e fino al 31/07/2019

CORPO POLIZIA MUNICIPALE - TOT. 20 DIPENDENTI

Comandate - funzionario specialista in specialista attività area di vigilanza Cat. D titolare Posizione Organizzativa APICALE

CAT.	PROFILO	TIP. ASSUNZIONE	RAPP. LAVORO	NOTE
D3- pos. ec. D3	funzionario comandante di Polizia Municipale	tempo indeterminato	full time	titolare PO Comando Polizia Municipale
D1- pos. ec. D4	specialista attività area di vigilanza (vice comandante)	tempo indeterminato	full time	responsabile SERVIZIO COMANDO
C- pos. ec. C4	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C2	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C1	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C4	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C3	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C5	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C1	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
D1- pos. ec. D4	specialista attività area di vigilanza	tempo indeterminato	full time	

C- pos. ec. C1	agente di P.M.	tempo determinato	full time	Tempo determinato prorogata fino al 31/12/2019 IN COMANDO A RIGNANO
C- pos. ec. C4	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
B3- pos. ec. B7	assistente amministrativo	tempo indeterminato	full time	
D1- pos. ec. D2	specialista attività area di vigilanza	tempo indeterminato	full time	responsabile UFFICIO Polizia Edilizia
D1- pos. ec. D2	specialista attività area di vigilanza	tempo indeterminato	full time	responsabile Servizio Polizia Stradale
C- pos. ec. C1	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C5	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C2	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	
B3- pos. ec. B7	assistente amministrativo	tempo indeterminato	full time	
C- pos. ec. C2	agente di P.M.	tempo indeterminato	full time	

STAFF PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO /STAFF SINDACO - TOT. 11 DIPENDENTI

+Responsabile 1 Funzionario attività amministrative Cat. D titolare Posizione Organizzativa APICALE

CAT.	PROFILO	RAPP. LAVORO	SERVIZIO/ UFFICIO
D	Funzionario attività amministrative TITOLARE P.O.	full time	APICALE per 18 ore settimanali su 36 (0,50 tempo lavoro) comandato UNIONE CUA
D	specialista attività amministrative/contabili	full time	STAFF SINDACO
D	addetto stampa	full time	COMUNICAZIONE E URP
C	esperto amministrativo/contabile	p.t. 33 h	ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO
C	esperto amministrativo/contabile	full time	COMUNICAZIONE E URP
C	esperto servizi culturali	full time	COMUNICAZIONE E URP in pensione il 1/8/2019
B	assistente amministrativo	p.t. 30 h + verticale estate	COMUNICAZIONE E URP
B	assistente amministrativo	full time	COMUNICAZIONE E URP
B	addetto amministrativo	full time	COMUNICAZIONE E URP

B	assistente amministrativo	full time	COMUNICAZIONE E URP/STAFF SINDACO
B	tecnico specializzato: stampatore	full time	COMUNICAZIONE E URP

STAFF SOCIALE INT. E TUTELA SALUTE TOT. 9 DIPENDENTI

+ Responsabile 1 Funzionario attività amministrative Cat. D titolare Posizione Organizzativa APICALE

CAT.	PROFILO	RAPP. LAVORO
D	Funzionario attività culturali, educative	full time APICALE (responsabile titolare PO) <i>quota parte</i> <i>tempo lavoro</i>
D	farmacista	full time
D	farmacista	full time
D	farmacista	full time
D	farmacista	full time
D	farmacista	full time
C	assistente amministrativo	full time – fino al 31/3/2019
B	assistente amministrativo	p.t. 12 h
D	farmacista	Full time tempo determinato da selezione tramite avviso pubblico

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

2 DISCIPLINA IN MATERIA DI CONTROLLI

2.1 Il Sistema dei Controlli

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

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

Nell'ambito della struttura organizzativa del Comune di Pontassieve il **controllo di regolarità amministrativa e contabile** è attribuito nella fase successiva e dopo la approvazione del nuovo **Regolamento comunale sui controlli** a cura del Consiglio comunale avvenuto nel mese di dicembre 2012, ad apposita struttura nominata e coordinata dal Segretario generale, mentre rimane salva la competenza di ciascun dirigente/apicale nelle materie di spettanza secondo i principi del vigente ordinamento giuridico per la fase preventiva. Il Segretario generale ha un ruolo organizzativo di supporto e di verifica secondo quelli che sono i compiti assegnategli dalle fonti regolamentari e normativa.

Il controllo di regolarità contabile preventivo è svolto dal Servizio Finanziario, mediante visto o riscontro contabile sugli atti dei dirigenti/apicali ed **è regolamentato dal “regolamento di contabilità comunale” approvato con Deliberazione CC 25 del 26/2/1992** e successive modifiche, oltre che dal sopra richiamato regolamento comunale dei controlli.

Il controllo sulle società partecipate (art. 147 ter e quater), non quotate e di cui il nostro Ente detiene una quota superiore al 2%, è avvenuto mediante la richiesta di trasmissione dei dati, riferiti alla annualità 2018, necessari per poter svolgere il controllo giuridico contabile ed il controllo sulla qualità dei servizi relativamente agli organismi gestionali esterni, ai sensi e per gli effetti degli art. 15 e 16 del regolamento comunale sui controlli interni.

Il controllo sulla qualità dei servizi nel 2018 ha visto la messa in atto della 1^ rilevazione della soddisfazione sui servizi interni nel periodo 1/11/2018-28/02/2019. E' stato predisposto un apposito questionario con l'indicazione del servizio valutato sulla copertina. Ai dipendenti che hanno utilizzato uno dei servizi coinvolti nella rilevazione dal 1 novembre 2018 fino al 28 febbraio 2019 è stato messo a disposizione il questionario da compilare, lasciando libera facoltà al dipendente di riconsegnare il questionario in autonomia, in modo anonimo e riservato.

Per la restituzione è stata messa a disposizione un'urna nella stanza del protocollo, predisposta per l'occorrenza.

Considerata l'utenza meramente interna, il numero dei questionari riconsegnati è comunque non elevato (38 in tutto):

18 questionari riconsegnati ECONOMATO

15 questionari riconsegnati SEGRETERIA GENERALE

5 questionari riconsegnati ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO

Nei questionari erano indicate 10 caratteristiche da valutare per ciascuna delle quali andava indicato il grado di soddisfazione da 1 (per nulla) a 4 (molto). Inoltre si chiedeva di riportare in sintesi una valutazione globale del servizio oggetto della rilevazione.

I risultati hanno evidenziato nella valutazione globale una soddisfazione massima nella quasi totalità dei casi.

In particolare il massimo gradimento è stato riscontrato in tutti i servizi valutati con riferimento alla caratteristica “cortesia del personale”.

Questi i risultati nel dettaglio:

caratteristiche valutate	ECONOMATO (18 QUESTIONARI)	TOT. RILEVATO	TOTALE MAX	% MAX GRADIMENTO molto ☺
1. Capacità di fornire bene il servizio fin dalla prima richiesta*		67	72	93%
2. Rispetto dei tempi previsti		67	72	93%
3. Capacità di valutare le urgenze		65	72	90%
4. Coerenza nelle risposte fornite da tutto il personale dello stesso servizio (per servizi erogati da più persone diverse)		69	72	96%
5. Cortesia del personale		72	72	100%
6. Completezza di informazioni e utilizzo di un linguaggio semplice e comprensibile		70	72	97%
7. Disponibilità di istruzioni, procedure e modulistica relative al servizio		70	72	97%
8. Disponibilità allo scambio di conoscenze e alla collaborazione		69	72	96%
9. Comprensione delle esigenze e dei bisogni manifestati dal destinatario della prestazione		70	72	97%
10. Altra caratteristica (precisare quale) SOLUZIONI ALTERNATIVE NELL'IMPOSSIB. DI SODDISFARE UTENZA		66	72	92%
11. VALUTAZIONE GLOBALE SERVIZIO		68	72	94%

legenda

1 = per nulla ☹

2 = poco ☹

3 = abbastanza

4 = molto ☺

caratteristiche valutate	SEGRETERIA GENERALE (15 QUESTIONARI)	TOT. RILEVATO	TOTALE MAX	% MAX GRADIMENTO molto ☺
1. Capacità di fornire bene il servizio fin dalla prima richiesta*		59	60	98%
2. Rispetto dei tempi previsti		59	60	98%
3. Capacità di valutare le urgenze		58	60	97%
4. Coerenza nelle risposte fornite da tutto il personale dello stesso servizio (per servizi erogati da più persone diverse)		59	60	98%
5. Cortesia del personale		60	60	100%
6. Completezza di informazioni e utilizzo di un linguaggio semplice e comprensibile		60	60	100%
7. Disponibilità di istruzioni, procedure e modulistica relative al servizio		59	60	98%
8. Disponibilità allo scambio di conoscenze e alla collaborazione		60	60	100%
9. Comprensione delle esigenze e dei bisogni manifestati dal destinatario della prestazione		59	60	98%
10. Altra caratteristica (precisare quale) reperire in tempi brevi atti pregressi		56	60	93%
11. VALUTAZIONE GLOBALE SERVIZIO		59	60	98%

legenda

1 = per nulla ☹

2 = poco ☹

3 = abbastanza ☹

4 = molto ☺

caratteristiche valutate	ORG.CONTROLLO (5 QUESTIONARI)	TOT. RILEVATO	TOTALE MAX	% MAX GRADIMENTO molto ☺
1. Capacità di fornire bene il servizio fin dalla prima richiesta*		20	20	100%
2. Rispetto dei tempi previsti		19	20	95%
3. Capacità di valutare le urgenze		18	20	90%
4. Coerenza nelle risposte fornite da tutto il personale dello stesso servizio (per servizi erogati da più persone diverse)		18	20	90%
5. Cortesia del personale		20	20	100%
6. Completezza di informazioni e utilizzo di un linguaggio semplice e comprensibile		18	20	90%
7. Disponibilità di istruzioni, procedure e modulistica relative al servizio		19	20	95%
8. Disponibilità allo scambio di conoscenze e alla collaborazione		20	20	100%
9. Comprensione delle esigenze e dei bisogni manifestati dal destinatario della prestazione		20	20	100%
10. Altra caratteristica (precisare quale) SUPPORTO PREDISPOSIZIONE DUP/PEG		20	20	100%
11. VALUTAZIONE GLOBALE SERVIZIO		20	20	100%

legenda

1 = per nulla ☹

2 = poco ☹

3 = abbastanza

4 = molto ☺

Il Regolamento di organizzazione in vigore affida alla struttura di Staff Programmazione e Controllo/ Staff Sindaco, con il supporto del Servizio Organizzazione e Controllo il compito di attuare gli indirizzi e gli obiettivi stabiliti dagli organi politici. Alla struttura di Staff Programmazione e Controllo/ Staff Sindaco è affidata la procedura attraverso la quale verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e i costi tramite il controllo di gestione. La responsabilità di tale controllo è attualmente affidata al Dott. Cammilli Francesco.

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

3 CONTROLLO DI GESTIONE

3.1 Documenti di programmazione dell'Ente

Titolo	Riferimenti Normativi	Atto di approvazione	Data
Indirizzi generali di governo 2014 – 2019	TUEL n° 267/2000: art. 42, c.3 e art. 46, c.3 Statuto: art. 34	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 71	30/9/2014
D.U.P. 2017-2019	D.lgs 118/2011 Art. 170 del TUEL, così come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 6	25/01/2018
Piano esecutivo di gestione 2018	TUEL n° 267/2000: art. 108, c.1 e art. 169 art. 15ve16 Reg. di contabilità art. 12 Regolamento di organizzazione	Deliberazione Giunta Municipale n. 106	07/06/2018
		Delibera di revisione del PEG in seguito alla verifica sullo stato di attuazione N. 156	08/11/2018
Salvaguardia degli equilibri di bilancio	TUEL n° 267/2000: art. 193, c.2; Reg. di contabilità: art. 18	Deliberazione Consiglio Comunale n.36	30/07/2018
Rendiconto di gestione 2018	TUEL n° 267/2000: art. 227	Deliberazione Consiglio Comunale n. 41	29/4/2019

3.1.1 Il Sistema Contabile

Il sistema contabile del nostro ente è finalizzato a fornire risposte conformi al D. Lgs. 267/2000 e al regolamento di contabilità ed è finalizzato alla produzione di tutta la documentazione prevista ed approvata con D.lgs. 118/2011 e successive modifiche.

Il bilancio di previsione è stato approvato con delibera C C n. 6 del 25/1/2018

L'approvazione del bilancio costituisce un momento fondamentale dell'attività annuale del comune.

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

Il Bilancio di Previsione per il triennio 2018-2020, redatto secondo i modelli e la classificazione prevista dal D.Lgs 118/2011, si compone dei seguenti allegati previsti dall'art. 11 dello stesso decreto legislativo:

- prospetto esplicativo del risultato di amministrazione presunto
- Prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato
- Prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di dubbia esigibilità
- prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento
- la nota integrativa;
- tabella dei parametri deficitari

La classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile per missioni e programmi con le finalità di ciascun programma, ha consentito a già a partire dall'anno 2017 un'attribuzione più puntuale delle varie spese ai centri di costo analizzati.

3.1.2 Documento Unico di programmazione (D.U.P.) 2018-2020

Il Documento Unico di Programmazione, ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa nonché atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

Il D.U.P. è stato licenziato dalla Giunta Municipale con delibera N° 100 DEL 27/7/2017 e approvato definitivamente dal Consiglio Comunale con la nota di aggiornamento, unitamente al bilancio di previsione, n. 6 del 25/1/2018

Per la struttura ed il contenuto del DUP, lo stesso art. 170 TUEL rinvia al principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.Lgs n. 118/2011, che ne disciplina il contenuto minimo.

Il DUP è stato pubblicato sul sito dell'Ente nella sezione Amministrazione Trasparente <http://www.comune.pontassieve.fi.it/rete-civica/atti-general-riferimenti-normativi>

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

Il Piano Esecutivo di Gestione 2018, adottato con delibera G.M. n. 106 del 07/06/2018, è stato oggetto di revisione a seguito della verifica intermedia sul suo stato di attuazione (delibera G.M. 169 del 8/11/2018)

Nel documento sono inseriti:

- obiettivi delle Aree / Unità Operative Autonome
- dotazioni finanziarie (budget parte uscite e parte entrate)
- dotazioni delle risorse umane e dotazioni strumentali assegnati a ciascuna struttura dell'Ente

Ad ogni obiettivo di PEG è attribuito un peso a cura del Nucleo di Valutazione, che nella seduta del 12/4/2019 ha provveduto a valutare il grado di raggiungimento degli obiettivi approvati.

Ogni obiettivo viene descritto in modo analitico secondo un modello predisposto dal Servizio Organizzazione e controllo con la precisazione dei risultati che si intendono raggiungere; ogni obiettivo è articolato in fasi e tempi di attuazione e in indicatori di risultato.

Col PEG si intende raggiungere le seguenti finalità:

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

3.2 Centri di Costo utilizzati nel controllo di gestione

Si riporta di seguito l'elenco dei centri di costo dell'Ente:

ELENCO CENTRI DI COSTO	AREA/STRUTTURA DI STAFF - RESPONSABILE
26-FARMACIA	STAFF SOCIALE INTEGRATO E TUTELA DELLA SALUTE – Responsabile Dott. LOMBARDI
16-MENSA 17- NIDO - SERVIZI ALLA PRIMA INFANZIA 18-TRASPORTO SCOLASTICO E T.P.L 19- CENTRO RISORSE EDUCATIVE 27-SERVIZI SCOLASTICI 24-ATTIVITA' CULTURALI 25-BIBLIOTECA 29-CENTRO INTERCULTURA	- AREA 2 – F. FERRINI
30-GESTIONE PATRIMONIO 31-LAVORI PUBBLICI 32-TUTELA AMBIENTALE 33-PIANIFICAZIONE TERRITORIALE 55-PATRIMONIO IMPIANTI SPORTIVI	AREA 3 – A. DEGL'INNOCENTI fino al 31/5/2018 dal 1/6/2019 ad interim F.FERRINI
37-CORPO POLIZIA MUNICIPALE 15-SVILUPPO ECONOMICO	POLIZIA MUNICIPALE – M.PRATESI

<p>100-SERVIZI A SUPPORTO DI TUTTO L'ENTE (CONTABILITA', UFFICIO DEL CONSIGLIO, ATTIVITA' ISTITUZIONALI E PROMOZIONALI, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO/DIR. GENERALE, DEMOGRAFICI, URP, SEGR.GENERALE E CONTRATTI/UFF. LEGALE, TRIBUTI)</p>	<p><u>Centri di costo afferenti ai seguenti responsabili:</u> F. FERRINI AREA 1 e 2 : CONTABILITA', UFFICIO DEL CONSIGLIO, SEGR.GENERALE E CONTRATTI/UFF. LEGALE, TRIBUTI, DEMOGRAFICI F. CAMMILLI STAFF Progr. Controllo, Staff Sindaco : ATTIVITA' ISTITUZIONALI E PROMOZIONALI, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO/DIR. GENERALE</p>
<p>28 – UNISAS (Funzione svolta a partire dal 1/1/2017 da UNIONE COMUNI) Responsabile Dott. LOMBARDI</p>	

3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e – indicazione dei Responsabili

Con riferimento alla annualità 2018 gli obiettivi approvati sono quelli indicati nella tabella riepilogativa sotto riportata dalla quale si può rilevare l'assegnazione ai vari Responsabili e il relativo grado di raggiungimento e il collegamento con i rispettivi centri di costo di cui al controllo di gestione:

N° OB.	TITOLO OBIETTIVO	AREA STAFF	SERVIZIO	RESPONSABILE	Valutazione vari indicatori risultato e totale obiettivo	NOTE	CENTRO DI COSTO COLLEGATO
1	Rafforzamento del principio di trasparenza attraverso disposizioni organizzative in ordine alla digitalizzazione dei processi decisionale l'accesso agli atti, ai documenti e alle informazioni	AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI	SERVIZIO ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI	FERRINI	Indicatore 1= 100% Indicatore 2= 100% Raggiungimento 100%		CDC 100
2	RIDUZIONE DEL CONTENZIOSO DERIVANTE DALLE RICHIESTE DI RISARCIMENTO DANNI	AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI	SERVIZIO ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI	FERRINI	Indicatore 1= 100% Indicatore 2= 100% 100% Raggiungimento 100%		CDC 100
3	ATTUAZIONE DELLA RIFORMA CONTABILE	AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI	SERVIZIO FINANZIARIO	FERRINI/TINACCI	Indicatore 1= 100% Indicatore 2= 100% Raggiungimento 100%		CDC 100

4	EQUITA' FISCALE E LOTTA ALL'EVASIONE	AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI	SERVIZIO FINANZIARIO	FERRINI/TINACCI	Indicatore 1= 90% Indicatore 2=100% Indicatore 3=100% Indicatore 4=100% Raggiungimento 97,5%	CDC 100
5	ATTUAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI DI LEGGE IN MATERIA DI PUBBLICAZIONE E DI PREVENZIONE DELLA ILLEGALITÀ (per le sezioni di competenza)	AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI	TUTTI SERVIZI AREA 1	FERRINI	Indicatore 1= raggiungimento 85% degli ambiti da pubblicare = 100% Raggiungimento 100%	CDC 100
6	DEMATERIALIZZAZIONE LISTE ELETTORALI	AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI	SERVIZIO DEMOGRAFICI	FERRINI/ VALECCHI	Indicatore 1= SI su dichiarazione della Responsabile che deve produrre copia del parere Indicatore 2= SI su dichiarazione della Responsabile Si attesta il raggiungimento 100%	CDC 100
7	A.N.P.R. - ANAGRAFE DELLA POPOLAZIONE RESIDENTE	AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI	SERVIZIO DEMOGRAFICI	FERRINI/ VALECCHI	Indicatore 1= SI su dichiarazione della Responsabile dicembre 2018 →100% Indicatore 2= su dichiarazione della Responsabile dal 21/1/2019→ 90% per ritardo Si attesta il raggiungimento 95%	CDC 100

8	PROGETTAZIONE DELLA NUOVA BIBLIOTECA	AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI	SERVIZIO CULTURA, GIOVANI, E SVILUPPO EDUCATIVO	FERRINI/ VALECCHI	Indicatore 1= 90% per ritardo approvazione 4 mesi Si attesta il raggiungimento 90%		CDC 25
9	EURODESK	AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI	SERVIZIO CULTURA, GIOVANI, E SVILUPPO EDUCATIVO	FERRINI/ VALECCHI	Indicatore 1: 100% Indicatore 2: 100% Si attesta il raggiungimento 100%		CDC 19
10	POLO ZERO-SEI	AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI	SERVIZIO CULTURA, GIOVANI, E SVILUPPO EDUCATIVO	FERRINI/ VALECCHI	Indicatore 1: 100% Raggiungimento 100%		CDC 17
11	ATTUAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI DI LEGGE IN MATERIA DI PUBBLICAZIONE E DI PREVENZIONE DELLA ILLEGALITÀ (per le sezioni di competenza)	AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI	SERVIZIO CULTURA, GIOVANI, E SVILUPPO EDUCATIVO- DEMOGRAFICI	FERRINI/ VALECCHI	Raggiungimento 95% Per mancanza pubblicazione carta dei servizi ASILO NIDO		CDC 27
12	ATTUAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI DI LEGGE IN MATERIA DI PUBBLICAZIONE E DI PREVENZIONE DELLA ILLEGALITÀ (per le sezioni di competenza)	AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO	TUTTI SERVIZI AREA 3	DEGL'INNOCENTI (fino 31/5) FERRINI dal 1/6	Indicatore 1= raggiungimento 85% degli ambiti da pubblicare = 100% Raggiungimento 100%		CDC 30,31,32,33
13	PIANO STRUTTURALE INTERCOMUNALE	AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	DEGL'INNOCENTI (fino 31/5) FERRINI/CARLI dal 1/6	Indicatore 1: 100% Si attesta il raggiungimento 100%		CDC 33
14	RIQUALIFICAZIONE BORGIO VERDE	AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO	LLPP PATRIMONIO/ TUTELA AMBIENTALE	DEGL'INNOCENTI (fino 31/5) FERRINI/CARLI dal 1/6	Indicatore 1= 80% Fase 1= 100% Fase 2= 60% Fase 3= non valutabile Raggiungimento 80%		CDC 31, 33

15	MOBILITÀ DOLCE - CICLOPISTE	AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO	PIANIFICAZIONE TERRITORIALE/ TUTELA AMBIENTALE	DEGL'INNOCENTI (fino 31/5) FERRINI/CARLI dal 1/6	Indicatore 1 = 100% Raggiungimento 100%		CDC 32,33
16	CITTADELLE DELLO SPORT	AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO	LLPP PATRIMONIO	DEGL'INNOCENTI (fino 31/5) FERRINI/ SASSOLINI dal 1/6	Indicatore 1= 94% Azioni 1: 75% Azione 2: 100% Azione 3: 100% Azione 4: 100% Si attesta il raggiungimento 94%		CDC 31
17	SCUOLE SICURE ED ECOEFFICIENTI	AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO	LLPP PATRIMONIO	DEGL'INNOCENTI (fino 31/5) FERRINI/ SASSOLINI dal 1/6	Indicatore1: Azioni 1: 80% Azione 2: 100% Azione 3: 80% Azione 4: 100% Si attesta il raggiungimento 90%		CDC 31
18	ATTUAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI DI LEGGE IN MATERIA DI PUBBLICAZIONE E DI PREVENZIONE DELLA ILLEGALITÀ (per le sezioni di competenza)	POLIZIA MUNICIPALE	TUTTI SERVIZI P.M.	PRATESI	Indicatore 1= raggiungimento 85% degli ambiti da pubblicare = 100% Raggiungimento 100%		CDC 37
19	CITTA' SICURA	POLIZIA MUNICIPALE	COMANDO TERRITORIALE DI PONTASSIEVE	PRATESI	Indicatore 1 = 0 Indicatore 2 = 0 Indicatore 3= 100 Si attesta il raggiungimento 33% <u>La Giunta con propria delibera ha variato il</u> raggiungimento assegnato dal Nucleo attestando un raggiungimento del 50%	Tale valutazione emerge dagli elementi formali a disposizione del Nucleo. Dal colloquio col Responsabile, lo stesso ha riferito di aver chiesto e condiviso con l'Amministrazione una rimodulazione dell'obiettivo, che ad oggi non trova evidenza negli atti se non nella programmazione 2019-21	CDC 37

20	STRADE SICURE	POLIZIA MUNICIPALE	COMANDO TERRITORIALE DI PONTASSIEVE	PRATESI	Indicatore 1= 100% Raggiungimento 100%		CDC 37
21	PIANO PER LA SICUREZZA	POLIZIA MUNICIPALE	COMANDO TERRITORIALE DI PONTASSIEVE	PRATESI	Indicatore 1: 100% Raggiungimento 100%		CDC 37
22	NOTTI SICURE	POLIZIA MUNICIPALE	COMANDO TERRITORIALE DI PONTASSIEVE	PRATESI	Indicatore 1: 100% Raggiungimento 100%		CDC 37
23	ATTUAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI DI LEGGE IN MATERIA DI PUBBLICAZIONE E DI PREVENZIONE DELLA ILLEGALITÀ (per le sezioni di competenza)	STAFF PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO STAFF SINDACO	SERVIZIO ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	CAMMILLI	Indicatore 1= raggiungimento 85% degli ambiti da pubblicare = 100% Raggiungimento 100%		CDC 100
24	COMUNICARE CON I VIDEO	STAFF PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO STAFF SINDACO	SERVIZIO COMUNICAZIONE E URP	CAMMILLI	Indicatore 1: 100% Indicatore 2: 100% Raggiungimento 100%		CDC 100
25	INDAGINI CUSTOMER SATISFACTION SERVIZI INTERNI	STAFF PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO STAFF SINDACO	SERVIZIO ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	CAMMILLI	Indicatore 1: 90% Raggiungimento 90%		CDC 100

26 ex 27	DOTAZIONE DI UN SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA E MIGLIORAMENTO ILLUMINAZIONE VETRINA	STAFF COORDINAMENTO INTERISTITUZIONALE E TUTELA DELLA SALUTE	SERVIZIO FARMACIA	LOMBARDI	Indicatore1: 100% Raggiungimento 100%	CDC 26
27 ex 28	PREDISPOSIZIONE PROGRESSIVA DI UN SISTEMA DI VALUTAZIONE DI CUSTOMER SATISFACTION FARMACIA	STAFF COORDINAMENTO INTERISTITUZIONALE E TUTELA DELLA SALUTE	SERVIZIO FARMACIA	LOMBARDI	Indicatore 1: 100% Indicatore 2: 100% Raggiungimento 100%	CDC 26
28 ex 29	ATTUAZIONE DEGLI ADEMPIMENTI DI L. IN MATERIA DI PUBB. E DI PREV. DELLA ILLEGALITÀ (sez. competenza)	STAFF COORDINAMENTO INTERISTITUZIONALE E TUTELA DELLA SALUTE	SERVIZIO FARMACIA	LOMBARDI	Raggiungimento 95% Per mancanza pubblicazione carta dei servizi Farmacia	CDC 26
29 ex 30	AMPLIAMENTO ORARIO FARMACIA	STAFF COORDINAMENTO INTERISTITUZIONALE E TUTELA DELLA SALUTE	SERVIZIO FARMACIA	LOMBARDI	Indicatore 1= 100% Raggiungimento 100%	CDC 26

3.4. Report Controllo di Gestione ANNO 2018

Nelle pagine seguenti si evidenziano, per ogni centro di costo, i costi diretti (spese ascrivibili a quel centro di costo e spesa di personale afferente) e il valore del COSTO PIENO (costi diretti + quota parte dei costi generali).

Nel caso il centro di costo abbia entrate proprie viene evidenziato anche il valore di tali entrate ed in caso si tratti di unità che erogano servizi a domanda individuale, risulta evidenziato il tasso medio di copertura (ASILO NIDO, TPL). E' stato evidenziato il confronto fra le entrate imputabili al servizio smaltimento rifiuti (TARI) e il costo corrisposto al gestore AER per tale servizio

Gli importi indicati sono estrapolati dal sistema di contabilità per l'anno 2018 e si riferiscono alle **somme effettivamente pagate/incassate nell'anno** (reversali e mandati emessi sui residui e competenza al 30/6/2018 e al 31/12/2018).

I costi indiretti corrispondenti ai centri di costo generali (CDC 100 vari centri di costo a supporto di tutto l'Ente), sono stati ripartiti in proporzione all'ammontare complessivo dei costi diretti di ciascun CDC.

In seguito all'avvio del sistema di codifica del bilancio DPR118/2011 è stato possibile avere un maggior dettaglio delle tipologie di voci di spesa/entrata.

Per le voci riferite a:

UTENZE CDC 901

AUTOMEZZI CDC 903

ALTRI FATTORI= canoni, imposte e tasse CDC 905

Si è proceduto ad attribuire i relativi importi ai vari CDC in base alla classificazione per missione dei vari capitoli di spesa.

Miss. CDC	Descrizione
14 15	SVIL. ECON.
12 17	NIDO
04 18	T.P.L.
04 19	CRED
04,05 24	CULTURA
14 26	FARMACIA
04,05 27	SCUOLA/CEP
04,09 30	PATRIMONIO
10 31	LLPP
09 32	AMBIENTE
08 33	PIANIF/EDILIZIA
03 37	P.M.
06 55	IMP.SPORTIVI
01 100	SERV. GENERALI
12 28	UNISAS

		TOTALE COSTI DIRETTI CDC compreso utenze già assegnate al CDC per missione e le voci stipendiali del personale assegnato	di cui spese di personale	quota parte spese CDC 100+utenze generali spesa personale servizi a supporto tutto l'Ente etc...	totali CDC (compresa quota parte spese generali ripartite in proporzione al TOT. CDC)	entrate dirette imputabili al CDC (sono riportate solo quelle relative a specifici progetti curati dal settore, le altre vengono riportate indistintamente nel CdC 100)	tasso copertura servizio a richiesta (entrate dirette/costi diretti + personale)
CDC	centroCosto.des						
15 Totale	SVILUPPO ECONOMICO	34.805,93	20.165,93	9.423,207	44.229,14		
16 Totale	CE.P.P. MENSA	466.973,35	13.631,64	126.426,348	593.399,70	171.348,42	
17 Totale	ASILO NIDO	480.980,46	61.555,09	130.218,572	611.199,03	147.695,79	30,71%
18 Totale	TRASPORTO SCOLASTICO E T.P.L	172.664,06	58.700,96	46.746,322	219.410,38	40.989,40	23,74%
19 Totale	CRED (costo personale imputato tutto su servizi scolastici)	12.065,00	0,00	3.266,426	15.331,43		
24 Totale	CULTURA	93.793,32	47.512,09	25.393,198	119.186,52	8.667,22	
25 Totale	BIBLIOTECA	91.664,32	0,00	24.816,802	116.481,12		
26 Totale	FARMACIA	989.478,82	152.729,61	267.887,222	1.257.366,04	1.139.766,25	
27 Totale	SCUOLE (servizi scolastici)	167.767,88	102.275,25	45.420,751	213.188,63	13.811,95	
29 Totale	CENTRO INTERCULTURA	149.626,59	0,00	40.509,257	190.135,85	134.298,50	
30 Totale	GESTIONE PATRIMONIO (strade, parchi, illuminazione, ed. scolastici, uffici comunali)	805.208,64	214.346,74	217.998,709	1.023.207,35		
31 Totale	LAVORI PUBBLICI	334.924,50	175.337,82	90.676,013	425.600,51		
32 Totale	TUTELA AMBIENTALE di cui €2.169.283,79 spesa per smaltimento rifiuti ed €1.106.789,34 entrate tassa rifiuti	2.238.729,76	32.284,27	606.104,026	2.844.833,79	1.107.799,34	51,02%
33 Totale	PIANIFICAZIONE URBANISTICA E EDILIZIA PRIVATA	167.071,88	138.031,30	45.232,319	212.304,20		
37 Totale	POLIZIA MUNICIPALE	466.769,86	382.106,53	126.371,256	593.141,12	562.274,34	
55 Totale	IMPIANTI SPORTIVI	115.333,73	0,00	31.224,956	146.558,69	15.027,00	
28 Totale	UniSAS	892.407,55	37.709,87	241.606,566	1.134.014,12	241.350,93	
100 Totale	CONTABILITA', TRIBUTI, SEGR.GEN., UFF.LEGALE, DEMOGRAFICI,ORG.CONTROLLO,STAFF SINDACO, UFF. CONSIGLIO [* importo ripartito in proporzione al totale costo CDC]	2.079.321,95	1.021.692,02			7.184.465,97	
901 Totale	UTENZE (già assegnate ai centri di costo per missione)						
902 Totale	BENI DI CONSUMO (già assegnate ai centri di costo per missione)						
903 Totale	AUTOMEZZI (già assegnate ai centri di costo per missione)						
904 Totale	PRESTAZIONI DI SERVIZI (già assegnate ai centri di costo per missione)						
905 Totale	ALTRI FATTORI= canoni (già assegnate ai centri di costo per missione)						
908 Totale	COSTI INTERNI (già assegnate ai centri di costo per missione)						
Totale complessivo spese correnti al 30/06/2019		9.759.587,60	2.458.079,12	Entrate complessive al 30/06/2019		10.767.495,11	

		TOTALE COSTI DIRETTI CDC compreso utenze già assegnate al CDC per missione e le voci stipendiali del personale assegnato	di cui spese di personale	quota parte spese CDC 100+utenze generali spesa personale servizi a supporto tutto l'Ente etc...	totali CDC (compresa quota parte spese generali ripartite in proporzione al TOT. CDC)	entrate dirette imputabili al CDC (sono riportate solo quelle relative a specifici progetti curati dal settore, le altre vengono riportate indistintamente nel CdC 100)	tasso copertura servizio a richiesta (entrate dirette/costi diretti + personale)
CDC	centroCosto.des						
15 Totale	SVILUPPO ECONOMICO	57.347,70	42.707,70	17.068,647	74.416,35		
16 Totale	CE.P.P. MENSA	763.327,45	29.097,40	227.192,485	990.519,93	337.611,42	
17 Totale	ASILO NIDO	835.384,59	133.197,29	248.639,166	1.084.023,76	323.740,64	38,75%
18 Totale	TRASPORTO SCOLASTICO E T.P.L	319.380,61	99.411,54	95.058,647	414.439,26	54.100,77	16,94%
19 Totale	CRED (costo personale imputato tutto su cultura)	38.831,78	0,00	11.557,672	50.389,45	800,00	
24 Totale	CULTURA (quota parte costo personale interno su cultura)	188.851,76	100.998,15	56.208,775	245.060,53	36.090,07	
25 Totale	BIBLIOTECA	154.427,36	0,00	45.962,890	200.390,25		
26 Totale	FARMACIA	1.769.658,64	247.640,20	526.711,234	2.296.369,87	2.093.792,91	
27 Totale	SCUOLE (servizi scolastici)	385.381,79	164.249,04	114.702,866	500.084,66	68.443,08	
29 Totale	CENTRO INTERCULTURA	314.477,65	0,00	93.599,357	408.077,01	542.254,91	
30 Totale	GESTIONE PATRIMONIO (strade, parchi, illuminazione, ed. scolastici, uffici comunali)	1.312.733,84	315.707,02	390.714,709	1.703.448,55		
31 Totale	LAVORI PUBBLICI	545.147,85	350.488,01	162.254,737	707.402,59		
32 Totale	TUTELA AMBIENTALE di cui €3.716.684,49 spesa per smaltimento rifiuti ed €3.179.255,57 entrate taxa rifiuti	3.865.656,39	68.938,35	1.150.552,204	5.016.208,59	3.181.787,57	85,54%
33 Totale	PIANIFICAZIONE URBANISTICA E EDILIZIA PRIVATA	324.511,51	268.967,83	96.585,779	421.097,29		
37 Totale	POLIZIA MUNICIPALE	1.134.006,51	782.023,52	337.519,313	1.471.525,82	1.207.037,61	
55 Totale	IMPIANTI SPORTIVI	198.779,23	0,00	59.163,531	257.942,76	43.461,00	
28 Totale	UniSAS	2.139.645,23	56.916,44	636.831,960	2.776.477,19	561.159,51	
					18.617.873,86		
100 Totale	CONTABILITA', TRIBUTI, SEGR.GEN., UFF.LEGALE, DEMOGRAFICI,ORG.CONTROLLO,STAFF SINDACO, UFF. CONSIGLIO [* importo ripartito in proporzione al totale costo CDC]	4.270.323,97	2.146.809,28			12.594.160,33	
901 Totale	UTENZE (già assegnate ai centri di costo per missione)						
902 Totale	BENI DI CONSUMO (già assegnate ai centri di costo per missione)						
903 Totale	AUTOMEZZI (già assegnate ai centri di costo per missione)						
904 Totale	PRESTAZIONI DI SERVIZI (già assegnate ai centri di costo per missione)						
905 Totale	ALTRI FATTORI= canoni (già assegnate ai centri di costo per missione)						
908 Totale	COSTI INTERNI (già assegnate ai centri di costo per missione)						
Totale complessivo spese correnti al 31/12/2018		18.617.873,86	4.807.151,77	Entrate complessive al 31/12/2018		21.044.439,82	

Sono inoltre riportati per i vari centri di costo gli INDICATORI DI EFFICACIA, EFFICIENZA, sulla base dei dati comunicati dai vari responsabili.

INDICATORI AREA 1 AFFARI GENERALI E FINANZIARI –Responsabile Dott. Ferrini

AREA 1 – AFFARI GENERALI E FINANZIARI – Dirigente F. Ferrini

100_CONTABILITA' ED ECONOMATO – INDICATORI	2018		
NR. IMPEGNI DI SPESA	2346		
NR. ACCERTAMENTI DI ENTRATA	595		
NR. MANDATI DI PAGAMENTO	5941		
NR. REVERSALI INCASSI	7816		
NR. FATTURE ACQUISTO REGISTRATE	3774	9 indicatori DOMANDA interna (efficienza)	
NR. FATTURE VENDITA EMESSE	176		
NR. ADOTTATI CONTABILITA'	56		
NR. ATTI ADOTTATI ECONOMATO	129		
NR .VARIAZIONI BILANCIO	30		
100_TRIBUTI – INDICATORI			
Contribuenti/n. addetti	3640		5 indicatori DOMANDA (efficienza)
Numero denunce TARI/Contribuenti TARI	0,316		
N. protocolli Entrata	2444		
N. Istanze di rimborso ricevute (ICI, IMU, Tari, TASI)	78		
n° contribuenti	18200		
n° ore ANNUE di apertura al pubblico	3640	(728X5)	
incidenza recupero evasione =entrate da recupero evasione/entrate tributarie	0,065	5 indicatori OFFERTA (efficacia)	
avvisi di accertamento emessi	1694		
n° avvisi oggetto di contenzioso	10		
Nr ADDETTI AL SERVIZIO	5		
n. contribuenti/ n° addetti	18200/5		

100_UFFICIO LEGALE/SEGRETERIA GENERALE– INDICATORI	2018
NR. CONTRATTI REPERTORIATI	2 indicatori DOMANDA (efficienza)
NR. CONTENZIOSI DELL'ANNO	
NR. RICHIESTE ACCESSO ATTI GESTITE	5 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR. ATTI PROCESSATI (n. comm convocate, n. Del. G.M.+C.C., accesso atti, bandi, n. contratti rep.)	
NR. ORE SETTIMANALI DI APERTURA AL PUBBLICO	
NR GARE EFFETTUATE	
NR. ATTI PROCESSATI (n. contenziosi gestiti + n. procedure affidamento effettuate)	

100_UFFICIO DEL CONSIGLIO – INDICATORI	2018
n° delibere consiliari adottate	3 indicatori DOMANDA (efficienza)
n.° interpellanze consiliari	
n° richieste accesso atti da parte dei consiglieri	

19 INDICATORI DI EFFICIENZA e 10 INDICATORI DI EFFICACIA

INDICATORI AREA 2 SERVIZI AI CITTADINI- Resp. Dott. Ferrini

100 SERVIZI DEMOGRAFICI – INDICATORI	2018	
CERTIFICATI ANAGRAFICI E DI STATO CIVILE RILASCIATI	6236	
CARTE DI IDENTITA' RILASCIATE	2715	
MATRIMONI CIVILI	44	7 indicatori DOMANDA (efficienza)
NR. ATTI FORMATI E TRASCRITTI	1321	
NR. REVISIONI EFFETTUATE	27	
NR. PRATICHE FUNERARIE	938	
NR. SEPARAZIONI / DIVORZI	68	
POPOLAZIONE	20795	
ADDETTI	5	
RILEVAZIONI ISTAT EFFETTUATE	33	
NR. ORE SETTIMANALI DI APERTURA AL PUBBLICO	41	
ACCESSIBILITA' AL SERVIZIO=GG. APERTURA /365 X 100	85%	
COSTI RICONDUCEBILI AD ATTIVITA' SERV. DEMOGRAFICI(ESCLUSO COSTO PERSONALE)/TOT.COSTI GENERALI A SUPPORTO TUTTO ENTE (ESCLUSO PERSONALE)	dato N.R.	1 indicatore ECONOMICITA'
16- MENSA INDICATORI	2018	
NR. ISCRIZIONI AL SERVIZIO SU TUTTI I COMUNI SERVITI DAL CEPP	2852	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
NUMERO MEDIO PRESENZE / NUMERO ISCRITTI AL SERVIZIO	1719/2852	
PLESSI SCOLASTICI SERVITI SU TUTTI I COMUNI AFFERENTI AL CEPP	21	4 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR. PASTI SERVITI/ GG. SCOLASTICI	326.549/190	
NR. ESONERI / NR. UTENTI ISCRITTI	109/2852	
COSTO PRODUZIONE PASTI / NR. COMPLESSIVO PASTI EROGATI	€ 5,36	1 indicatore ECONOMICITA'

17- ASILO NIDO - INDICATORI	2018	
NR. DOMANDE ACCOLTE/ NR. DOMANDE PRESENTATE*	126/149	3 indicatori DOMANDA (efficienza)
NR. DOMANDE PRESENTANTE*/ NR RESIDENTI ETA' 0-3 ANNI	149/364	
NR. POSTI NIDO OFFERTI/ NR RESIDENTI ETA' 0-3 ANNI	126/364	
NR. ISCRITTI **/PERSONALE EDUCATIVO	70/14	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR. GG. APERTURA ALL'ANNO	193	
NR. ESONERI / NR. UTENTI	16/126	
COSTO PIENO CDC/ NR.ISCRITTI	€ 6.630,03	3 indicatori ECONOMICITA'
SPESE DI PERSONALE DIP. COMUNALE/ COSTO PIENO CDC X 100	15,94%	
ENTRATE SPECIFICHE CDC/ COSTO PIENO CDC X 100	38,75%	

NR. DOMANDE PRESENTATE*= 149

il dato comprende anche le domande cui è seguita rinuncia, sia per il servizio asilo nido che per i servizi integrativi

NR. ISCRITTI **= 70

il dato si riferisce ai bambini frequentanti gli asili nido nei plessi di proprietà comunale

18- TRASPORTO SCOLASTICO E T.P.L	2018	
NR. ISCRIZIONI AL SERVIZIO/ POP. SCOLASTICA DI RIFERIMENTO	215/2146	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
ALUNNI TRASPORTATI/ GG. SERVIZIO	215/187	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR. ESONERI/ NR. ISCRITTI AL SERVIZIO	19/215	
KM PERCORSI AL GG X GG. SERVIZIO	330x187=61710	
TASSO COPERTURA SERV. A RICHIESTA	16,94%	1 indicatore ECONOMICITA'

19 - C.R.E.D.	2018	
	38/8025	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
NR. INIZIATIVE /NR. ALUNNI TOTALI		
	38/38	1 indicatore OFFERTA (efficacia)
attività realizzate/attività programmate		
	€ 7,51	1 indicatore ECONOMICITA'
SPESE RIFERITE AD ATTIVITA' CRED /NR UTENTI		

24 - CULTURA	2018	
SUCCESSO ATTIVITA' ESPOSITIVE= TOT. VISITATORI PER SEDE / GG.MEDI DI APERTURA PER SEDE	4587/175= 26,11	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
		1 indicatore OFFERTA (efficacia)
ACCESSIBILITA' MOSTRE= NR. GG APERTURA PER SEDE SU 365	175/365 = 0,479	
SPESA MEDIA PER GIORNO DI APERTURA PER SEDE ESP.= COSTO CDC PER SEDE/ GG TOTALI APERTURA ANNO	2599,33/175= 14,85	
SPESA MEDIA PER VISITATORE= COSTO PIENO CDC/ NR. TOT. VISITATORI NELL'ANNO	2599,33/4587,33 = 0,57	3 indicatori ECONOMICITA'
SPESA MEDIA PER MOSTRA= COSTO PIENO CDC/ NR. TOT. MOSTRE NELL'ANNO	25678/16= 1604,88	

25 - BIBLIOTECA	2018	
INDICE AFFLUENZA= NR. PRESENZE ANNUALI/ GG. APERTURA	30559/289= 105,74	
INDICE AFFLUENZA ARCHIVIO STORICO = NR VISITATORI ANNUALI / GG. APERTURA	24/85= 0,28	5 indicatori DOMANDA (efficienza)
INDICE DI IMPATTO = NR ISCRITTI ATTIVI AL PRESTITO/ NR RESIDENTI*100	2462/20808= 11,83	
NR MEDIO GIORNALIERO DI PRESTITI = TOT. PRESTITI/ GG. APERTURA	20769/289= 71,86	

INDICE DI CIRCOLAZIONE= NR PRESITITI/ TOTALE VOLUMI DISP.	20769/60000= 0,35	
INDICE DOTAZIONE DOCUMENTARIA = DOTAZIONE DOC./ NR RESIDENTI	60000/20808= 2,88	2 indicatori OFFERTA (efficacia)
RINNOVAMENTO PATRIMONIO LIBRARIO= NR VOLUMI ACQUISTATI / TOTALE VOLUMI	2113/60000= 0,03	
SPESA MEDIA PER GG APERTURA = COSTI /GG APERTURA	154427,36/289=534,35€	2 indicatori ECONOMICITA'
INCIDENZA DELLA SPESA= COSTO PIENO CDC/NR RESIDENTI	€ 7,42	

27 SCUOLE (servizi scolastici)	2018	
NR. GG SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO	196	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
NR. PLESSI SCOLASTICI/ POPOLAZIONE SCOLASTICA	13/2031	
COSTO PIENO CDC/ NR. UTENTI SCOLASTICI	€ 28,00	1 indicatore OFFERTA (efficacia) 1 indicatore ECONOMICITA'

29 - CENTRO INTERCULTURALE	2018	
NR CITTADINI STRANIERI RESIDENTI NEL COMUNE DI PONTASSIEVE	2185	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
Utilizzo medio giornaliero sportelli informativi per cittadini stranieri (N. UTENTI TOTALE/GIORNI APERTURA)	2238/144=15,54	1 indicatore OFFERTA (efficacia)

21 INDICATORI DI EFFICIENZA, 21 INDICATORI DI EFFICACIA e 13 ECONOMICITA'

INDICATORI AREA 3 GOVERNO DEL TERRITORIO – Resp. A. Degl’Innocenti fino 31/5 dal 1/6 Ferrini

30 (GESTIONE PATRIMONIO)_STRADE COMUNALI E VICINALI	2018	
KM STRADE DA MANUTENERE	476,74	3 indicatori DOMANDA (efficienza)
-Km 164 strade comunali		
-Km 312,74 strade vicinali consorziate		
NR RICHIESTE DI MANUT. PERVENUTE	654	
NR. RICHIESTE RISARCIMENTO DANNI	18	
NR. ADDETTI MANUTENZIONE	7	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
TEMPI MEDI DI RISPOSTA PER INTERVENTI DI RIPRISTINO	30-40 gg	
NR. INTERVENTI DI MANUTENZIONE EFFETTUATI / RICHIESTE PERVENUTE	559/654	
30 (GESTIONE PATRIMONIO)_PARCHI E GIARDINI	2018	
MQ aree a verde / popolazione	Mq 12,37	3 indicatori DOMANDA (efficienza)
nr. richieste di intervento manutenzioni pervenute	82	
INTERVENTI SUL VERDE ESEGUITI DA A.E.R.	78	
	58.147/255.99	
mq verde attrezzato (aree a gioco) /mq verde gestiti	7	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
	=22,71%	
accessibilità verde urbano = nr. Ore di apertura / 24	24/24	
interventi manutenzione effettuati	67/82= 82%	
= richieste evase / richieste pervenute		
Costo SERVIZIO DI MANUTENZIONE, PULIZIA E CONSERVAZIONE DELLE AREE A VERDE PUBBLICO (A.E.R.)/MQ COMPLESSIVI AREE VERDE PUBBL.	30.000,00/58.147 = € 0,52 al MQ	2 indicatori ECONOMICITA'
Costo utenze (idriche – energia Elettrica)	€ 14.682,12	

30 (GESTIONE PATRIMONIO)_EDIFICI SCOLASTICI – INDICATORI	2018	
NR. SCUOLE COMUNALI	16	
NR. INTERVENTI RICHIESTI PER MANUTENZIONE COMPLESSIVI:	438	2 indicatori DOMANDA (efficienza)
ASILO NIDO	73	
INFANZIA+PRIMARIA	311	
SCUOLA MEDIA	54	
NR. INTERVENTI EFFETTUATI/ INTERVENTI RICHIESTI	341/438	
ASILO NIDO	64/73	
INFANZIA+PRIMARIA	237/311	
SCUOLA MEDIA	40/54	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR ORE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SCUOLE:	2794	
ASILO NIDO	434	
INFANZIA+PRIMARIA	2109	
SCUOLA MEDIA	251	
NR. ADDETTI ALLA MANUTENZIONE	3	
Costi manutenzioni straordinarie P.S.	€ 23.912,00	
COSTO MEDIO PER EDIFICIO SCOLASTICO	23.912/16 = € 1.494,50	3 indicatori ECONOMICITA'
Costi utenze edifici scolastici (ENERGIA ELETTRICA, GAS, ACQUA)	229.866,54	
30 (GESTIONE PATRIMONIO)_EDIFICI COMUNALI, ALTRI EDIFICI	2018	
NR. EDIFICI COMUNALI	10	2 indicatori DOMANDA (efficienza)
NR. INTERVENTI RICHIESTI PER MANUTENZIONE:	157	
TEMPO MEDIO DI INTERVENTO SU SEGNALAZIONE	da 1 a 35gg	4 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR. INTERVENTI EFFETTUATI/ INTERVENTI RICHIESTI	126/157	
% DI REALIZZAZIONE	80%	
NR ORE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE:	h 1802	

NR. ADDETTI ALLA MANUTENZIONE	2	
COSTI DI MANUTENZIONE IMMOBILI- IMPIANTI (cap. 286-1575-864)	70.579,67	1 indicatore ECONOMICITA'
31 LAVORI PUBBLICI	2018	
IMPORTO LAVORI ELENCO ANNUALE OPERE PUBBLICHE	€ 5.393.790,00	
N.° IMMOBILI INSERITI NEL PIANO ANNUALE ALIENAZIONI	6	
SOPRALLUOGHI TECNICI RICHIESTI	26	5 indicatori DOMANDA (efficienza)
N.° PERIZIE < 100.000 €. INSERITE IN BIL. PREVISIONE	13	
BANDI EMANATI DI INTERESSE COMUNALE PER OTTENIMENTO CONTRIBUTI EUROPEI, REGIONALI.....	4	
PROGETTAZIONI INTERNE APPROVATE/ PROGRAMMATE	10/10	
PROGETTAZIONI ESTERNE APPROVATE/ PROGRAMMATE	5/6	
TEMPO MEDIO GESTIONE PROGETTI/ DIFFICOLTÀ	45gg	6 indicatori OFFERTA (efficacia)
CANTIERI APERTI/CANTIERI PROGRAMMATI	8/8	
INSERIMENTI IN GRADUATORIE/BANDI PARTECIPATI	7/9	
PATRIMONIO ALIENATO/PATRIMONIO PROGRAMMATO	0	
INCENTIVI AL PERSONALE AREA GOVERNO DEL TERRITORIO	€ 7.841,37	1 indicatore ECONOMICITA'
32 TUTELA AMBIENTALE	2018	
n.° autorizzazioni allo scarico fuori fognatura richieste	11	
n.° autorizzazioni in deroga ai limiti del rumore richieste	8	
interventi per cani abbandonati, colonie felini e gatti feriti	9	5 indicatori DOMANDA (efficienza)
interventi straord. per derattizzazione e disinfestaz.	25	
esposti e richieste in merito alla gestione rifiuti solidi urb.	70	
n.° autorizzazioni rilasciate/nr. autorizzazioni richieste	19/19	
tempo medio di rilascio	10gg	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
interventi effettuati/interventi richiesti inerenti cani abbandonati	4/4	
INCIDENZA SPESE PERSONALE SPESE PERS.CDC/ COSTO	dato N.R.	
INCIDENZA SPESE smaltimento rifiuti / COSTO PIENO CDC	96,15%	3 indicatori ECONOMICITA'

GRADO COPERTURA ENTRATE (servizio smaltimento rifiuti) 85,54%

33 PIANIFICAZIONE URBANISTICA E EDILIZIA PRIVATA		2018		
piani urbanistici presentati (piani attuativi, piani di recupero., PMAA.....)		14		
permessi a costruire richiesti		11		
atti di assenso richiesti		51	7 indicatori DOMANDA (efficienza)	
SCIA presentate		135		
CIAEL - comunicazioni di inizio attività edilizia presentate		404		
certificati di destinazione urb. richiesti		113		
n.° contenziosi urbanistico-edilizi attivati		0		
<hr/>				
piani urbanistici istruiti/piani urbanistici presentati		11/14		
permessi a costruire rilasciati/richiesti		41/11		
atti di assenso rilasciati/richiesti		48/51	7 indicatori OFFERTA (efficacia)	
SCIA controllate/ SCIA richieste		135/135		
CIAEL controllate/CIAEL		404/404		
tempo medio rilascio (tempo medio per rilascio permessi a costruire)		60		
contenziosi urbanistici risolti/contenziosi attivati		0/0		
<hr/>				
INCENTIVI AL PERSONALE AREA GOVERNO DEL TERRITORIO		dato N.R.	1 indicatore ECONOMICITA'	
55 IMPIANTI SPORTIVI		2018		
Nr società sportive operanti sul territorio		56		
Nr .soc. sportive che hanno richiesto spazi palestra (edifici scolastici)		21		
nr. richieste di intervento pervenute		11	5 indicatori DOMANDA (efficienza)	
NR IMPIANTI SPORTIVI:				
-palestre annesse edifici scolastici	6			
-impianti sportivi	10	16		
Nr richieste patrocini manifestazioni sportive pervenute		28		

Nr. ORE DI APERTURA SETTIMANALI		
Il dato si riferisce solo alle palestre annesse agli edifici scolastici	200	
ORE IMPIEGATE DA OPERAI PER MANUTENZIONE IMPIANTI	525	
nr interventi manutenzione effettuati = richieste evase / richieste pervenute	10/11	6 indicatori OFFERTA (efficacia)
Nr società affidatarie spazi palestra / Nr .richieste pervenute per utilizzo spazi palestra (edifici scolastici)	20/20	
Nr patrocini manifestazioni sportive richiesti / nr patrocini concessi	28/28	
Nr manifestazioni sportive organizzate direttamente dal Comune	2	
	198779,23/20795	2 indicatori ECONOMICITA'
COSTO PIENO CDC / popolazione	=€9,56	
GRADO COPERTURA ENTRATE DIRETTE Ammontare complessivo somme versate dalle soc. sportive per utilizzo spazi palestra /COSTO PIENO CDC	dato N.R.	

32 INDICATORI DI EFFICIENZA, 35 INDICATORI DI EFFICACIA e 13 ECONOMICITA'

INDICATORI STAFF PROGRAMMAZIONE E CONTR./ STAFF SINDACO – F. Cammilli

100 ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	2018	
N° RICHIESTE ATTIVAZIONE TIROCINI CURRICOLARI UNIFI PERVENUTE	10	2 indicatori DOMANDA (efficienza)
N° ISTITUTI SUPERIORI RICHIEDENTI OSPITALITA' PER STAGE	6	
TIROCINI ATTIVATI UNIFI POSTI DISPONIBILI PER UNIV.	10/25	
TIROCINI ATTIVATI PER ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO (IST. SUPERIORI)	19	
NR .ORE FORMAZIONE A PAGAMENTO FREQUENTATE DAI DIPENDENTI	830	
NR .DIPENDENTI CHE HANNO EFFETTUATO CORSI A PAGAMENTO* (compreso corsi in-hose)	85	9 indicatori OFFERTA (efficacia)
N° INCONTRI SINDACALI	4	
N° SEDUTE NUCLEO VALUTAZIONE	3	
N° RIUNIONI UFFICIO DIREZIONE	6	
N° RIUNIONI U.D. TECNICO ALLARGATO	1	
N° RIUNIONI U.D. -GIUNTA	1	
100 ATTIVITA' ISTITUZIONALI E PROMOZIONI - INDICATORI	2018	
n.° appuntamenti gestiti segreteria Sindaco	1327	2 indicatori DOMANDA (efficienza)
Nr patrocini richiesti/rilasciati	20	
	54	
iniziative realizzate in tema di gemellaggi e relazioni internazionali /iniziative programmate (Znojmo, Griesheim...)	3/3	4 indicatori OFFERTA (efficacia)
iniziative varie realizzate/iniziative programmate		
Nr addetti	2	
Nr pagine internet (eventi) create o modificate	780	
Costo medio per iniziativa realizzata: Costi DIRETTI CDC att.istituz./Nr iniziative realizzate	dato N.R.	1 indicatore ECONOMICITA'
100 COMUNICAZIONE ESTERNA	2018	
Nr patrocini richiesti/concessi	54	2 indicatori DOMANDA

		(efficienza)
n° comunicati stampa effettuati	523	
n. aggiornamento locandine e pubbliche affissioni	50	
n° post/pubblicazioni (video, testi, immagini) su pagina FACEBOOK	583	
N° newsletter	57	8 indicatori OFFERTA (efficacia)
n° periodici realizzati	9	
n° tipologie di locandine e brochure realizzate	98	
n° conferenze stampe e vernissage eventi	2	
N° trasmissioni video	4	
Costi diretti centro stampa cap.479+495+499 /Tipologia di locandine realizzate	€45,55	1 indicatore ECONOMICITA'

100 U.R.P - INDICATORI	2018	
NR. RICHIESTE INFORMAZIONI (NR. UTENTI REGISTRATI)	29101	2 indicatori DOMANDA (efficienza)
NR. ATTI DISTRIBUITI	35502	
NR .PROTOCOLLI ENTRATA REGISTRATI	20710	
ACCESSIBILITA' AL SERVIZIO= NR. GIORNI APERTURA/365 X 100	82,74%	4 indicatori OFFERTA (efficacia)
NR. ORE SETTIMANALI APERTURA AL PUBBLICO	29	
NR. SEGNALAZIONI INOLTRATE AGLI UFFICI COMPETENTI	171	
NR. NOTIFICHE EFFETTUATE	893	

8 INDICATORI DI EFFICIENZA, 25 INDICATORI DI EFFICACIA e 2 ECONOMICITA'

INDICATORI UNITA' POLIZIA MUNICIPALE – Resp. Massimo Pratesi

15 SVILUPPO ECONOMICO	2018	
n° autorizzazioni rilasciate (pratiche processate)	465	1 indicatore DOMANDA (efficienza)
n°. ore settimanali di apertura al pubblico	30	3 indicatori OFFERTA (efficacia)
accessibilità al servizio = n° giorni apertura/365	305/365	
Nr addetti	3	
37 POLIZIA MUNICIPALE	2018	
n° incidenti stradali rilevati	119	4 indicatori DOMANDA (efficienza)
n° chilometri percorsi	82000	
n° atti amministrativi prodotti	3,855	
n° accertamenti effettuati (informative, RDS, controlli e sopralluoghi)	4,282	
n° agenti impiegati (19)/abitanti	0,001	5 indicatori OFFERTA (efficacia)
n° agenti impiegati/Kmq territorio	0,175	
n° violazioni amm.ve accertate al CdS	13230	
n° violazioni amm.ve accertate leggi speciali e regolamenti	160	1 indicatore ECONOMICITA'
notizie di reato effettuate (denunce penali)	34	
SPESE PERSONALE CDC / SPESE TOT. PERSONALE	16,27%	

5 INDICATORI DI EFFICIENZA, 8 INDICATORI DI EFFICACIA e 1 ECONOMICITA'

INDICATORI COORD. INT./TUTELA SALUTE – Resp. Leonardo Lombardi

26 FARMACIA	2018		
NR MEDIO SETTIMANALE PRESCRIZIONI TRATTATE	Dato non pervenuto		2 indicatori DOMANDA (efficienza)
NR MEDIO UTENTI SETTIMANALI	Dato non pervenuto		
NR. DIPENDENTI ADDETTI AL PUBBLICO	6		3 indicatori OFFERTA (efficacia)
GIORNI DI APERTURA/365	305/365		
TURNI DI SERVIZIO NOTTURNI	Dato non pervenuto		
COSTO MEDIO = COSTO PIENO CDC/ GG APERTURA	€	7.529,08	
% INCIDENZA SPESA DI PERSONALE / COSTO CDC		14%	4 indicatori ECONOMICITA'
FATTURATO/ NR. ADDETTI	€	299.113,27	
GRADO DI COPERTURA		118,31%	

2 INDICATORI DI EFFICIENZA, 3 INDICATORI DI EFFICACIA e 4 ECONOMICITA'

4. OBIETTIVI ANNUALI DELL'ENTE – VALUTAZIONE GRADO RAGGIUNGIMENTO

4.1 Ciclo di gestione della performance

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

Tale sistema si può così sintetizzare:

a) *Sistema di valutazione delle posizioni dirigenziali, parte prima strumenti e tecniche e parte seconda: il sistema adottato* (finalità dello strumento: per definizione indennità di posizione)

La valutazione delle posizioni risponde all'esigenza di ponderare, all'interno delle organizzazioni, i contenuti e le finalità dei singoli ruoli; è il procedimento attraverso il quale ogni singola posizione viene confrontata con altre posizioni presenti nella struttura organizzativa, al fine di determinarne il valore. Le tecniche di valutazione sono innumerevoli; una prima distinzione si ha tra i metodi “quantitativi” e cioè che fanno riferimento ad una metrica della misurazione e metodi “qualitativi” che invece ordinano le diverse posizioni sulla base della loro importanza; una seconda distinzione è tra metodi “analitici” che prevedono una valutazione analitica, ovvero per fattori, dell'importanza delle posizioni di lavoro e metodi “sintetici”.

E' stato scelto il sistema di valutazione sintetico in quanto presenta elementi di sicura sintonia con l'evoluzione in atto del rapporto di lavoro per le figure dirigenziali (vedi nuovo CCNL e D.lgs.vo 150/2009) ed inoltre presenta caratteri di maggiore snellezza e gestibilità sul piano operativo e procedurale. Ovviamente per un maggior dettaglio e per la visione dei vantaggi e degli svantaggi di ognuna delle soluzioni adottabili si rimanda all'allegato.

b) *Schede di valutazione delle varie tipologie di p.o* (finalità dello strumento: per definizione indennità di posizione). Anche qui si è proceduto ad una pesatura di tipo sintetico e divisa per le varie tipologie di posizioni organizzative astrattamente presenti in una struttura comunale.

c) *Il Sistema delle Performance* e quindi il sistema di valutazione dei risultati dei dirigenti, incaricati di p.o. e dei dipendenti: si tratta di valutare *le prestazioni rese dai dipendenti comunali*, secondo le indicazioni fornite, a livello di principio per gli EE.LL., dagli art. 3 (principi generali), 4 (ciclo di gestione della performance) 5 comma 2 (obiettivi ed indicatori) 7 (sistema di misurazione) , 9 (ambiti di misurazione e valutazione della performance individuale) e 15 comma 1 del decreto cd. Brunetta. Dopo aver tratteggiato quale siano gli elementi per la configurazione del Piano della Performance comunale (dalla Programmazione Strategica di competenza del Consiglio e della Giunta fino al Piano dettagliato degli Obiettivi) si sottolinea come l'attività ordinaria sia rappresentata da un Catalogo dei prodotti e da un Piano degli Standard, elementi di cui il comune si dovrà dotare al fine di monitorare l'andamento della cd. "attività ordinaria". A tal fine è in sede di predisposizione il “catalogo dei prodotti” cs.esterni a cui concorrono tutte le strutture interessate dell'ente. Il documento esplica il sistema di valutazione delle prestazioni per i dirigenti, per gli incaricati di p.o. e per il personale dipendente seguendo i principi dettati dal D.lgs. n. 150/2009.

Per quanto riguarda il sistema di valutazione e misurazione della cd. performance organizzativa, il sistema prevede la possibilità di aggregazione dei differenti fattori di monitoraggio e di valutazione delle prestazioni fornite, in modo da valutare la performance delle diverse articolazioni organizzative.

4.2 Valutazione delle Prestazioni e dei Risultati Anno 2018

In data 12/04/2019 si è riunito il Nucleo di Valutazione esterno ed ha proceduto alla valutazione dei risultati raggiunti in riferimento al PEG/Piano delle Performance 2018, di cui si riportano gli esiti con riferimento al Segretario, Dirigente, Responsabili Apicali:

VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI E DEI RISULTATI area 1 e 2 + area 3 dal 1/6	
Segretario Ferrini- ANNO 2018	Fattore B - Grado di raggiungimento dei risultati in relazione agli obiettivi di PEG
OBIETTIVI * (per le valutazioni attribuite ai singoli obiettivi assegnati vedasi paragrafo 3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e – indicazione dei Responsabili)	PUNTEGGIO REALIZZAZIONE COMPLESSIVO
	96,18 %
VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI E DEI RISULTATI area 3 fino al 31/5	
Ing. Alessandro Degl'Innocenti- ANNO 2018	Fattore B - Grado di raggiungimento dei risultati in relazione agli obiettivi di PEG
OBIETTIVI * (per le valutazioni attribuite ai singoli obiettivi assegnati vedasi paragrafo 3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e – indicazione dei Responsabili)	PUNTEGGIO REALIZZAZIONE COMPLESSIVO
	94,20%

VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI E DEI RISULTATI CORPO POLIZIA MUNICIPALE		
Massimo Pratesi- ANNO 2018	Fattore B - Grado di raggiungimento dei risultati in relazione agli obiettivi di PEG	
OBIETTIVI * (per le valutazioni attribuite ai singoli obiettivi assegnati vedasi paragrafo 3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e - indicazione dei Responsabili)	PUNTEGGIO REALIZZAZIONE COMPLESSIVO	
	91,70%	
VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI E DEI RISULTATI STRAFF PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO/STAFF SINDACO		
Francesco Cammilli- ANNO 2018	Fattore B - Grado di raggiungimento dei risultati in relazione agli obiettivi di PEG	
OBIETTIVI * (per le valutazioni attribuite ai singoli obiettivi assegnati vedasi paragrafo 3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e - indicazione dei Responsabili)	PUNTEGGIO REALIZZAZIONE COMPLESSIVO	
	97,21%	

VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI E DEI RISULTATI STRAFF COORD. INTERISTITUZIONATE/TUTELA SALUTE	
Leonardo Lombardi- ANNO 2018	Fattore B - Grado di raggiungimento dei risultati in relazione agli obiettivi di PEG
OBIETTIVI * (per le valutazioni attribuite ai singoli obiettivi assegnati vedasi paragrafo 3.3 Collegamento tra CENTRI COSTO, obiettivi di PEG e - indicazione dei Responsabili)	PUNTEGGIO REALIZZAZIONE COMPLESSIVO
	98,50%

5. “RENDICONTO DI GESTIONE”

5.1 Il Rendiconto di gestione 2018

Il rendiconto della gestione 2018 è stato predisposto ed approvato con Deliberazione Consiglio Comunale n. 41 del 29/4/2019

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

Il rendiconto dell'esercizio 2018, redatto secondo i modelli e gli schemi previsti dall'art. 11 del D.lgs 118/2011, comprendente il conto del bilancio con le seguenti risultanze:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				2290338,09
RISCOSSIONI	(+)	5950243,12	27655420,53	33605663,65
PAGAMENTI	(-)	5573224,27	27104030,50	32677254,77
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3218746,97
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3218746,97
RESIDUI ATTIVI	(+)	5090218,60	5982246,66	11072465,26
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	684518,22	4476878,59	5161396,81
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			18890,86
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			3365819,30
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A)	(=)			5745105,26

⁽¹⁾ Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

Il rendiconto dell'esercizio 2018 è corredato dall'Allegato A contenente:

- conto del bilancio entrate e spese
- riepilogo generale entrate e spese
- riepilogo spese per missioni
- quadro generale riassuntivo e verifica equilibri
- All. a) risultato di amministrazione
- All b) composizione del Fondo Pluriennale vincolato
- All. c) prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia esigibilità
- All d) entrate per categorie
- All. e) spese per macro-aggregati
- All f) Accertamenti pluriennali
- All. g) Impegni pluriennali
- All h) Costi per missioni

Il conto economico 2018 evidenzia le seguenti risultanze

CONTO ECONOMICO		2018	2017
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>		
		€	€
1	Proventi da tributi	10.902.553,09	10.988.879,19
		€	€
2	Proventi da fondi perequativi	1.523.511,19	1.345.013,55
		€	€
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.146.094,87	1.874.133,61
		€	€
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.764.236,35	1.616.056,89
		€	€
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	381.858,52	258.076,72
		€	€
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00
		€	€
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.539.931,07	4.265.339,95
		€	€
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.626.100,51	1.737.150,51
		€	€
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	2.085.341,69	1.711.431,15
		€	€
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	828.488,87	816.758,29
		€	-€
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	1.772,22	3.922,28
		€	€
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
		€	€
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00

8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 1.779.007,98	€ 1.939.524,75
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 20.892.870,42	€ 20.408.968,77
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 1.674.596,09	€ 1.839.634,28
10	Prestazioni di servizi	€ 8.769.257,59	€ 8.343.030,79
11	Utilizzo beni di terzi	€ 70.361,22	€ 44.660,17
12	Trasferimenti e contributi	€ 2.576.911,43	€ 2.643.289,55
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	€ 2.576.911,43	€ 2.632.089,95
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	€ 0,00	€ 11.199,60
13	Personale	€ 4.165.374,70	€ 4.192.048,41
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 2.894.595,46	€ 3.050.575,15
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	€ 301.276,21	€ 287.798,86
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	€ 1.784.482,23	€ 1.793.489,62
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	€ 808.837,02	€ 969.286,67
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 0,00	€ 0,00

16	Accantonamenti per rischi	€ 6.987,40	€ 0,00
17	Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
18	Oneri diversi di gestione	€ 366.346,75	€ 256.804,02
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 20.524.430,64	€ 20.370.042,37
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		€ 368.439,78	€ 38.926,40
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<i><u>Proventi finanziari</u></i>			
19	Proventi da partecipazioni	€ 190.449,49	€ 0,00
a	<i>da società controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>da società partecipate</i>	€ 190.449,49	€ 0,00
c	<i>da altri soggetti</i>	€ 0,00	€ 0,00
20	Altri proventi finanziari	€ 26.661,13	€ 198.837,67
Totale proventi finanziari		€ 217.110,62	€ 198.837,67
<i><u>Oneri finanziari</u></i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 483.594,49	€ 498.011,92
a	<i>Interessi passivi</i>	€ 483.594,49	€ 498.011,92
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri finanziari		€	€

		483.594,49	498.011,92
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-€ 266.483,87	-€ 299.174,25
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni	€ 299.967,29	€ 197.896,38
23	Svalutazioni	€ 103.452,14	€ 0,00
	TOTALE RETTIFICHE (D)	€ 196.515,15	€ 197.896,38
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari	€ 792.634,26	€ 1.404.940,26
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	€ 266.000,00	€ 220.282,79
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	€ 514.371,99	€ 1.170.892,60
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	€ 12.262,27	€ 13.764,87
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	€ 0,00	€ 0,00
	Totale proventi straordinari	€ 792.634,26	€ 1.404.940,26
25	Oneri straordinari	€ 830.922,89	€ 692.599,25
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	€ 816.579,30	€ 690.622,75

c	Minusvalenze patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
d	Altri oneri straordinari	€ 14.343,59	€ 1.976,50
	Totale oneri straordinari	€ 830.922,89	€ 692.599,25
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-€ 38.288,63	€ 712.341,01
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€ 260.182,43	€ 649.989,54
26	Imposte (*)	€ 224.820,72	€ 252.403,99
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ 35.361,71	€ 397.585,55

Lo stato patrimoniale evidenzia le seguenti risultanze:

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	€ 0,00	€ 0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00

2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 73.394,83	€ 31.595,84
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 4.665,22	€ 605,04
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 0,00	€ 0,00
5	Avviamento	€ 0,00	€ 0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 0,00	€ 0,00
9	Altre	€ 327.706,08	€ 607.454,72
	Totale immobilizzazioni immateriali	€ 405.766,13	€ 639.655,60
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>		
1	Beni demaniali	€ 14.571.566,48	€ 14.820.387,72
1.1	Terreni	€ 433.763,99	€ 418.015,31
1.2	Fabbricati	€ 694.692,90	€ 722.726,00
1.3	Infrastrutture	€ 13.443.109,59	€ 13.679.646,41
1.9	Altri beni demaniali	€ 0,00	€ 0,00
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	€ 36.025.456,94	€ 37.266.271,69
2.1	Terreni	€ 10.721.822,23	€ 10.672.309,58
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 0,00	€ 0,00
2.2	Fabbricati	€ 24.504.238,08	€ 25.838.969,16

	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 0,00	€ 0,00
2.3	Impianti e macchinari	€ 43.574,77	€ 19.054,17
	a <i>di cui in leasing finanziario</i>	€ 0,00	€ 0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	€ 266.222,94	€ 242.997,70
2.5	Mezzi di trasporto	€ 38.319,78	€ 39.678,88
2.6	Macchine per ufficio e hardware	€ 45.290,39	€ 63.952,26
2.7	Mobili e arredi	€ 357.232,24	€ 382.264,22
2.8	Infrastrutture	€ 3.609,37	€ 0,00
2.99	Altri beni materiali	€ 45.147,14	€ 7.045,72
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 2.922.233,16	€ 2.446.446,42
	Totale immobilizzazioni materiali	€ 53.519.256,58	€ 54.533.105,83
	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>		
1	Partecipazioni in	€ 5.823.050,02	€ 5.626.534,87
	a <i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
	b <i>imprese partecipate</i>	€ 2.970.844,54	€ 2.846.018,18
	c <i>altri soggetti</i>	€ 2.852.205,48	€ 2.780.516,69
2	Crediti verso	€ 576.605,65	€ 576.605,65

		€	€
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
		€	€
b	imprese controllate	0,00	0,00
		€	€
c	imprese partecipate	576.605,65	576.605,65
		€	€
d	altri soggetti	0,00	0,00
		€	€
3	Altri titoli	0,00	0,00
		€	€
	Totale immobilizzazioni finanziarie	6.399.655,67	6.203.140,52
		€	€
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	60.324.678,38	61.375.901,95
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
	<u>Rimanenze</u>	€	€
		173.540,73	171.768,51
		€	€
	Totale rimanenze	173.540,73	171.768,51
	<u>Crediti (2)</u>	€	€
1	Crediti di natura tributaria	2.101.889,87	2.743.953,50
		€	€
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
		€	€
b	Altri crediti da tributi	2.066.300,61	2.688.666,36
		€	€
c	Crediti da Fondi perequativi	35.589,26	55.287,14
		€	€
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.460.034,54	2.231.213,00
		€	€
a	verso amministrazioni pubbliche	€	€

		3.376.992,42	2.199.669,88
		€	€
b	imprese controllate	0,00	0,00
		€	€
c	imprese partecipate	17.643,14	17.643,14
		€	€
d	verso altri soggetti	65.398,98	13.899,98
		€	€
3	Verso clienti ed utenti	956.048,15	1.170.858,11
		€	€
4	Altri Crediti	1.028.465,47	2.339.602,08
		€	€
a	verso l'erario	0,00	14.751,45
		€	€
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
		€	€
c	altri	1.028.465,47	2.324.850,63
		€	€
	Totale crediti	7.546.438,03	8.485.626,69
		€	€
	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
		€	€
1	Partecipazioni	0,00	0,00
		€	€
2	Altri titoli	0,00	0,00
		€	€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
		€	€
	<u>Disponibilità liquide</u>		
		€	€
1	Conto di tesoreria	3.218.746,97	2.290.338,09
		€	€
a	Istituto tesoriere	3.218.746,97	0,00

		€	€
b	presso Banca d'Italia	0,00	2.290.338,09
		€	€
2	Altri depositi bancari e postali	772.617,70	520.725,06
		€	€
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
		€	€
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	Totale disponibilità liquide	€ 3.991.364,67	€ 2.811.063,15
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 11.711.343,43	€ 11.468.458,35
	D) RATEI E RISCONTI		
		€	€
1	Ratei attivi	0,00	0,00
		€	€
2	Risconti attivi	22.836,61	89.641,55
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	€ 22.836,61	€ 89.641,55
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	€ 72.058.858,42	€ 72.934.001,85

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	-€ 6.055.921,27	-€ 11.715.736,62

	€	€
Riserve	50.779.418,79	55.729.152,14
a <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-€ 435.705,78	-€ 833.291,33
b <i>da capitale</i>	€ 0,00	€ 0,00
c <i>da permessi di costruire</i>	€ 9.477.574,89	€ 13.594.927,87
d <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	€ 41.539.653,30	€ 42.967.515,60
e <i>altre riserve indisponibili</i>	€ 197.896,38	€ 0,00
Risultato economico dell'esercizio	€ 35.361,71	€ 397.585,55
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 44.758.859,23	€ 44.411.001,07
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1 Per trattamento di quiescenza	€ 0,00	€ 0,00
2 Per imposte	€ 0,00	€ 0,00
3 Altri	€ 55.993,81	€ 49.006,41
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	€ 55.993,81	€ 49.006,41
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE T.F.R. (C)	€ 0,00	€ 0,00

D) DEBITI (1)			
	€	€	
1	Debiti da finanziamento	12.834.717,75	13.542.671,04
	€	€	
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	9.375.725,44	10.435.297,20
	€	€	
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
	€	€	
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00
	€	€	
d	<i>verso altri finanziatori</i>	3.458.992,31	3.107.373,84
	€	€	
2	Debiti verso fornitori	3.712.949,65	4.895.092,37
	€	€	
3	Acconti	0,00	0,00
	€	€	
4 -	Debiti per trasferimenti e contributi	257.942,43	886.870,30
	€	€	
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00
	€	€	
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	244.126,52	814.026,20
	€	€	
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
	€	€	
d	<i>imprese partecipate</i>	5.350,20	0,00
	€	€	
e	<i>altri soggetti</i>	8.465,71	72.844,10
	€	€	
5	Altri debiti	1.107.620,22	707.832,05
	€	€	
a	<i>tributari</i>	252.254,30	619.871,82
	€	€	
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	13.890,20	51.611,39

	c	per attività svolta per c/terzi (2)	€ 0,00	€ 0,00
	d	altri	€ 841.475,72	€ 36.348,84
		TOTALE DEBITI (D)	€ 17.913.230,05	€ 20.032.465,76
		<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>		
		Ratei passivi	€ 166.170,93	€ 97.048,27
		Risconti passivi	€ 9.164.604,40	€ 8.344.480,34
1		Contributi agli investimenti	€ 9.164.604,40	€ 8.344.480,34
	a	da altre amministrazioni pubbliche	€ 8.887.422,35	€ 8.222.831,67
	b	da altri soggetti	€ 277.182,05	€ 121.648,67
2		Concessioni pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
3		Altri risconti passivi	€ 0,00	€ 0,00
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	€ 9.330.775,33	€ 8.441.528,61
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	€ 72.058.858,42	€ 72.934.001,85
		CONTI D'ORDINE		
		1) Impegni su esercizi futuri	€ 3.305.733,48	€ 1.501.504,36
		2) beni di terzi in uso	€ 0,00	€ 0,00

3) beni dati in uso a terzi	€ 0,00	€ 0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	€ 0,00	€ 0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	€ 0,00	€ 0,00
7) garanzie prestate a altre imprese	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 3.305.733,48	€ 1.501.504,36

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

Inoltre al RENDICONTO 2018 sono allegati anche:

All_E) Piano dei conti

All F) prospetto dati SIOPE

All G) elenco residui attivi e passivi provenienti da esercizi anteriori a quello di competenza distintamente per esercizio e per capitolo

All H) la relazione sulla gestione dell'organo esecutivo

All I) la relazione del collegio dei revisori

All L) il conto del tesoriere

All. M prospetto rispetto Vincolo Finanza Pubblica

All N) prospetti parametri deficitari

All O) il Piano degli Indicatori

All.P) il prospetto delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo

All Q) elenco indirizzi internet soc partecipate