

Comune di:

SCARNAFIGI

Provincia:

CUNEO

REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE

ANNO

2013

Art. 198 bis D.Lgs 267/2000

A cura del settore:

FINANZIARIO

---

# INDICE

## Premessa

### Quadro 1 - Caratteristiche dell'Ente

### Quadro 2 - Struttura dell'Ente

### Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente

- 1) Gestione di competenza
- 2) Gestione residui
- 3) Indicatori finanziari
- 4) Indicatori spese per il personale

### Quadro 4 - Analisi dei Centri di Costo

- n. 1 : Servizi cimiteriali
- n. 2 : Attività produttive e commerciali
- n. 3 : Servizi demografici
- n. 4 : Servizi di assistenza
- n. 5 : Servizi di vigilanza sul territorio e sulle attività della popolazione
- n. 6 : Patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)
- n. 7 : Servizio di Igiene Urbana
- n. 8 : Biblioteca
- n. 9 : Servizio finanziario
- n. 10 : Pianificazione territoriale
- n. 11 : Entrate e tributi locali
- n. 12 : Edilizia Privata
- n. 13 : Istruzione
- n. 14 : Manifestazioni e cultura
- n. 15 : Manutenzioni ordinarie
- n. 16 : Manutenzioni straordinarie e LL.PP.
- n. 17 : Segreteria
- n. 18 : Risorse umane e Organizzazione

### Quadro 5 - Obiettivi di miglioramento e strategici

## Premessa

La disposizione dell'art. 1, comma 5, del D.L. 12 luglio 2004 n. 168, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2004, n. 191, ha di fatto inserito all'art. 198 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali un nuovo comma, il 198/bis che, sotto la rubrica "comunicazione del referto", dispone che: "*Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli articoli 196,197e 198 la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'art. 198 anche alla Corte dei Conti*".

Il D.Lgs. 30 luglio 1999, 286 ha ridisegnato il sistema di controllo interno, ponendo l'Ente locale di fronte alla necessità:

- 1)** di dotarsi del sistema di controlli interni nella conformazione delineata dall'articolo 1, comma 1 del D.L.gs 286/99, recepita dall'art. 147 del TUEL 267/2000;
- 2)** di conformare il proprio ordinamento ai principi dettati dallo stesso decreto (articolo 10, c. 4).

Il Comune di SCARNAFIGI ha attivato i seguenti controlli interni:

- a)** regolarità amministrativa e contabile
- b)** valutazione della dirigenza attraverso la costituzione dell'Organismo Indipendente di Valutazione
- c)** alcune analisi in chiave di controllo di gestione effettuate dal servizio finanziario.

In attuazione dell'art. 147 del D.Lgs. 267/00, questo Ente, con deliberazione di G.C. n. 70 del 29/12/2010, ha provveduto a nominare l'Organismo Indipendente di Valutazione per il triennio 2011-2012-2013, secondo i principi del D.Lgs. 150/09 ed in base a quanto stabilito nelle previsioni regolamentari dell'Ente.

Nel corso dell'esercizio 2012 l'OIV ha pertanto provveduto a:

- \* determinare i criteri generali per la valutazione delle posizioni ex art. 9 comma 1 del Nuovo Ordinamento Professionale;
- \* determinare i criteri per la valutazione della qualità della prestazione delle posizioni organizzative per l'attribuzione della retribuzione di risultato;
- \* supportare l'Ente nella predisposizione dei criteri e delle metodologie permanenti ex art. 6 comma 1 del Nuovo Ordinamento Professionale e come previsto dall'art. 4 comma 2 lettera b del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro 1998-2001 e dell'art. 37 del CCNL 2002-2005;
- \* effettuare le valutazioni delle posizioni organizzative ad esercizio concluso;
- \* predisporre il referto conclusivo ex art. 37 c. 3 del CCNL 2002-2005;

Nel corso dell'anno 2012, l'attività inerente il controllo di gestione si è concretizzata nell'affiancare l'organizzazione nella strutturazione dei documenti di programmazione e nel monitorare costantemente l'andamento degli impegni e degli accertamenti rispetto agli stanziamenti previsti.

## **CRITERI PER LA PREDISPOSIZIONE DEL REFERTO**

La strategia utilizzata per l'elaborazione della refertazione sul controllo di gestione, si articola considerando:

- a)** presa d'atto degli obiettivi dell'Amministrazione, riscontrabili nei documenti contabili adottati dal Consiglio Comunale in sede preventiva;
- b)** individuazione dell'ambito gestionale dei settori/servizi a cui affidare la gestione dell'obiettivo articolato in centri di responsabilità;
- c)** assegnazione delle risorse e degli impieghi ai soggetti dipendenti, responsabili dei servizi (Peg);
- d)** dimostrazione dei risultati, evidenziando il grado di efficienza ed efficacia raggiunto nell'attività;
- e)** considerazione, tra gli obiettivi determinati dall'amministrazione, anche di quelli provenienti da esercizi precedenti, tuttora in fase di realizzazione.

Il risultato del controllo di gestione è orientato a contribuire all'imparzialità e alla trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti, in particolare, della popolazione amministrata.

**Quadro 1 - Caratteristiche dell'Ente**

**1.1 - POPOLAZIONE**

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2013</b>
Popolazione residente al 31/12	2101	2154	2187
di cui popolazione straniera	212	231	250

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2013</b>
nati nell'anno	22	30	25
deceduti nell'anno	22	30	19
immigrati	73	102	76
emigrati	25	46	49

**Quadro 1 - Caratteristiche dell'Ente**

<b>POPOLAZIONE PER FASCE DI ETA'</b>		<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Anno 2013</b>
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	160	168	172
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	185	184	185
Popolazione in età giovanile	15-29 anni	336	357	331
Popolazione in età adulta	30-65 anni	1.012	1.028	1.054
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	408	417	445
		2.101	2.154	2.187

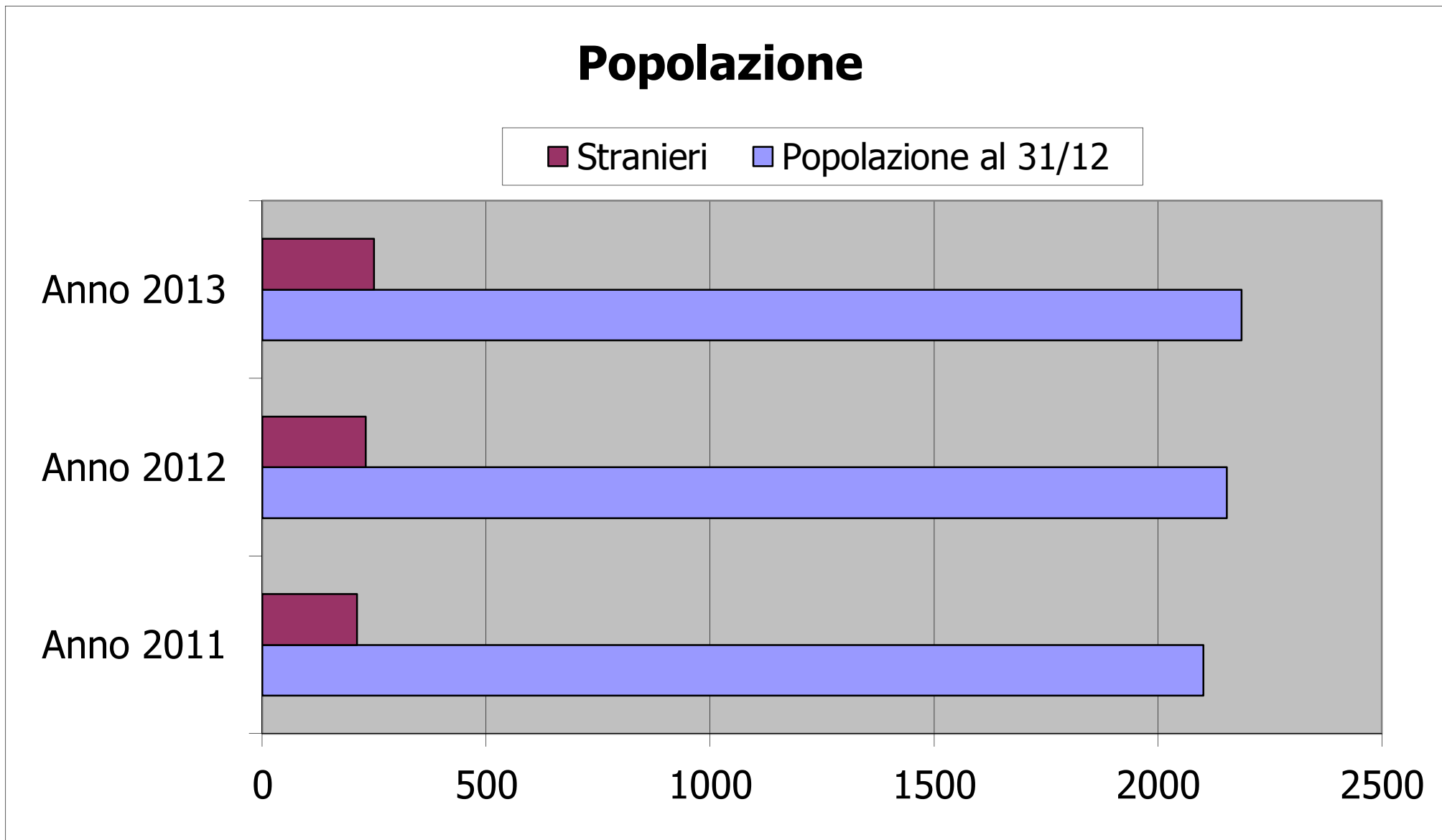
**1.2 - TERRITORIO**

Superficie in Km <sup>2</sup> :	30,00
Frazioni N°:	0,00

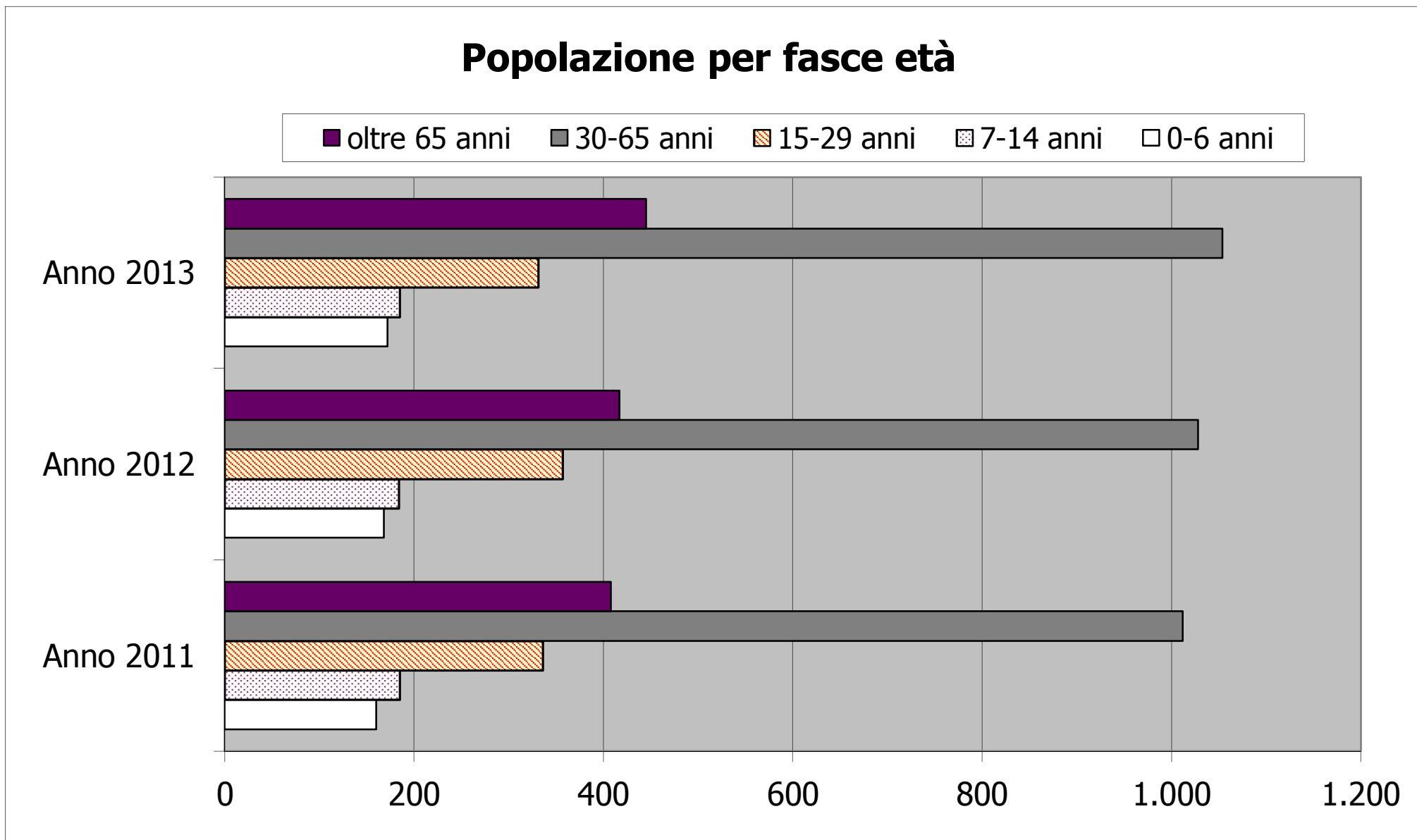
**1.3 - VIABILITA'**

Strade Comunali Km:	27,70
Strade Provinciali Km:	16,60
Strade Statali Km:	0,00

Quadro 1 - Caratteristiche dell'Ente



Quadro 1 - Caratteristiche dell'Ente





## Quadro 2 - Struttura dell'Ente

### 2.1 - FORZA LAVORO ANNO 2013

<b>Personale dipendente</b>	<b>Previsti in dotazione organica</b>	<b>In servizio</b>
Dirigenti (Segretario Comunale)		
D4	3	3
D3	0	0
C3	1	1
C2	2	2
B4	1	1
B2	1	1
<b>Totale</b>	<b>8</b>	<b>8</b>

### 2.2 - STRUTTURA ORGANIZZATIVA

**Il Comune di SCARNAFIGI ha individuato n. 3 Aree di intervento e precisamente:**

#### 2.2.2 - I Centri di responsabilità

<b>N°</b>	<b>CENTRO DI RESPONSABILITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>
1	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2	AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
3	AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA

**Quadro 2 - Struttura dell'Ente****2.2.3 - I centri di costo**

<b>Numero C.D.R.</b>	<b>Numero del Centro di Costo</b>	<b>CENTRO DI COSTO</b>	<b>CENTRO DI RESPONSABILITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>
1	1	Servizi cimiteriali	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2	2	Attività produttive e commerciali	AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
3			AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA
3	3	Servizi demografici	AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA
1	4	Servizi di assistenza	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2			AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
3			AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA
1	5	Servizi di vigilanza sul territorio e sulle attività della popolazione	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2			AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
3			AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA
1	6	Patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2			AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
1	7	Servizio di Igiene Urbana	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2			AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
3			AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA
1	8	Biblioteca	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
1	9	Servizio finanziario	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2	10	Pianificazione territoriale	AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
1	11	Entrate e tributi locali	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2	12	Edilizia Privata	AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
1	13	Istruzione	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
1	14	Manifestazioni e cultura	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2	15	Manutenzioni ordinarie	AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
2	16	Manutenzioni straordinarie e LL.PP.	AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
1	17	Segreteria	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
2			AREA TECNICA	RAVERA GRAZIELLA
3			AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA
1	18	Risorse umane e Organizzazione	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	GARELLO CLAUDIA
3			AREA AMMINISTRATIVA	CAVIGLIASSO VALENTINA

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 1) Gestione di competenza**

<b>3.a - Gestione delle Entrate</b>						
<b>Titoli</b>	<b>Anno 2011</b>		<b>Anno 2012</b>		<b>Anno 2013</b>	
	<b>Accertato</b>	<b>Incassato</b>	<b>Accertato</b>	<b>Incassato</b>	<b>Accertato</b>	<b>Incassato</b>
Avanzo applicato						
1 - Tributarie	€ 612.638,07	€ 777.789,02	€ 1.101.523,29	€ 1.036.046,49	€ 1.154.902,08	€ 904.304,06
2 - Trasferimento Stato	€ 371.242,30	€ 13.315,46	€ 21.000,00	€ 26.175,76	€ 22.545,60	€ 376.989,58
3 - Extratributarie	€ 136.997,80	€ 100.429,64	€ 138.541,33	€ 194.570,23	€ 158.516,51	€ 164.525,90
4 - Alienazioni, transf., ecc.	€ 314.032,44	€ 193.478,56	€ 104.000,00	€ 106.691,05	€ 75.516,00	€ 56.392,49
5 - Entrate da acc.prestiti	€ 270.000,00		€ 400.000,00	€ 130.000,00	€ 270.000,00	€ 0,00
6 - Servizi conto terzi	€ 301.149,37	€ 109.075,75	€ 301.149,37	€ 122.242,83	€ 301.149,37	€ 101.499,17
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 2.006.059,98</b>	<b>€ 1.194.088,43</b>	<b>€ 2.066.213,99</b>	<b>€ 1.615.726,36</b>	<b>€ 1.982.629,56</b>	<b>€ 1.603.711,20</b>

NOTA: Alcuni trasferimenti statali dal 2011 vanno imputati nel Tit.I : fondo sperimentale di riequilibrio( tit.I cat.3) e compartecipazione all'iva (tit.I cat.I).

<b>3.b - Gestione delle Spese</b>						
<b>Titoli</b>	<b>Anno 2011</b>		<b>Anno 2012</b>		<b>Anno 2013</b>	
	<b>Impegnato</b>	<b>Pagato</b>	<b>Impegnato</b>	<b>Pagato</b>	<b>Impegnato</b>	<b>Pagato</b>
1 - Spesa corrente	€ 1.139.127,00	€ 843.009,11	€ 1.133.596,81	€ 897.083,32	€ 1.230.449,69	€ 1.287.485,44
2 - Spese c/capitale	€ 186.500,00	€ 45.144,73	€ 343.015,82	€ 302.487,12	€ 54.516,00	€ 74.934,60
3 - Rimborso di prestiti	€ 379.283,61	€ 108.491,60	€ 117.227,28	€ 115.954,96	€ 396.514,50	€ 126.514,50
4 - Servizi conto terzi	€ 301.149,37	€ 115.946,17	€ 122.242,83	€ 111.331,94	€ 301.149,37	€ 101.499,17
<b>Totale spesa</b>	<b>€ 2.006.059,98</b>	<b>€ 1.112.591,61</b>	<b>€ 1.716.082,74</b>	<b>€ 1.426.857,34</b>	<b>€ 1.982.629,56</b>	<b>€ 1.590.433,71</b>

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 1) Gestione di competenza****INDICATORI DELLA GESTIONE FINANZIARIA****E N T R A T A****3.1.1 - PARTE CORRENTE**

<b>INDICE</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Scostamento 2012 su 2011</b>	<b>Anno 2013</b>	<b>Scostamento 2013 su 2012</b>
<b>Entrate correnti</b> <u>Incassato (tit.1+2+3)</u> Accertato(tit.1+2+3)	79,54%	99,66%	20,12%	108,22%	8,56%

**3.1.2 - PARTE CONTO CAPITALE**

<b>INDICE</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Scostamento 2012 su 2011</b>	<b>Anno 2013</b>	<b>Scostamento 2013 su 2012</b>
<b>Entrate c/capitale</b> <u>Incassato (tit.4+5)</u> Accertato(tit.4+5)	33,13%	46,96%	13,83%	16,32%	-30,64%

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 1) Gestione di competenza**

**INDICATORI DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

**U S C I T A**

**3.1.3 - PARTE CORRENTE**

<b>INDICE</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Scostamento 2012 su 2011</b>	<b>Anno 2013</b>	<b>Scostamento 2013 su 2012</b>
<b>Uscite correnti</b> <u>Pagamenti (tit.1)</u> Impegni (tit.1)	74,00%	79,14%	5,13%	104,64%	25,50%

**3.1.4 - PARTE CONTO CAPITALE**

<b>INDICE</b>	<b>Anno 2011</b>	<b>Anno 2012</b>	<b>Scostamento 2012 su 2011</b>	<b>Anno 2013</b>	<b>Scostamento 2013 su 2012</b>
<b>Uscite c/capitale</b> <u>Pagamenti (tit.2)</u> Impegni (tit.2)	24,21%	88,18%	63,98%	137,45%	49,27%

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 2) Gestione residui**

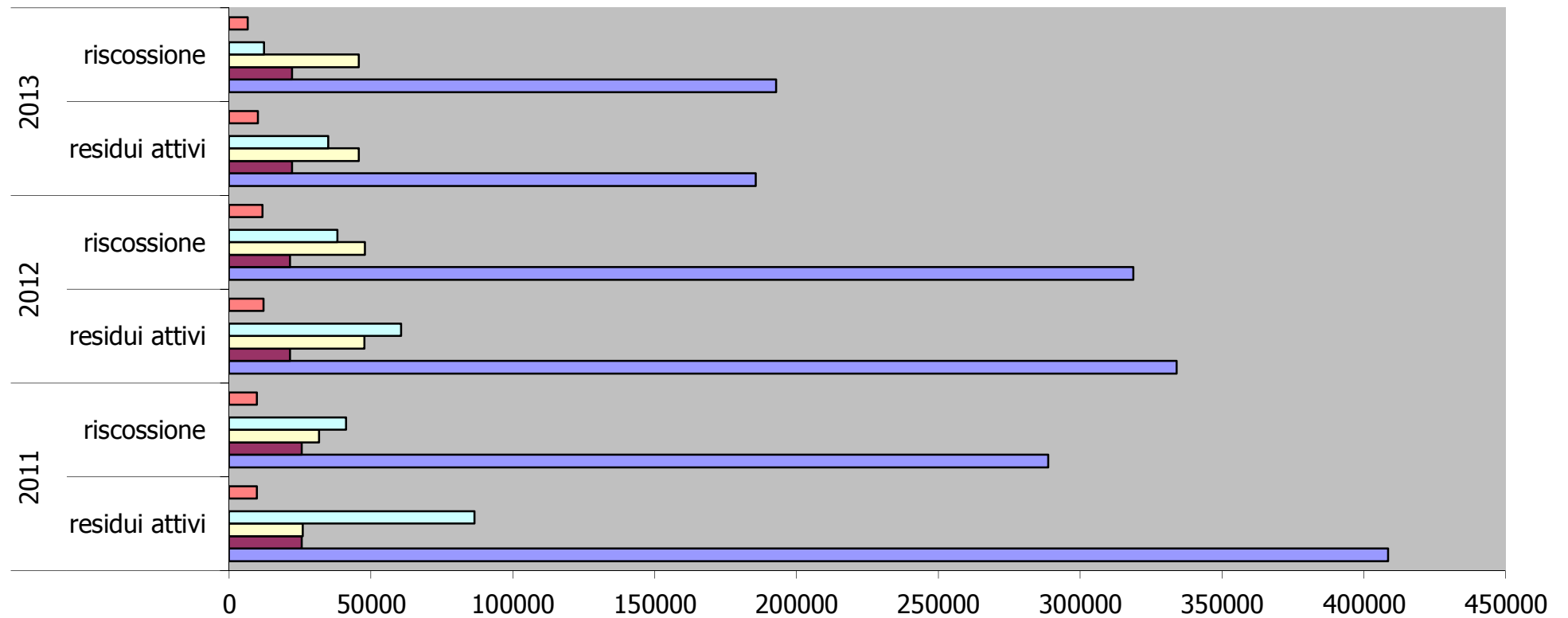
<b>ENTRATA</b>		2011			2012			2013		
Titolo	Descriz.	residui attivi	riscossione	%	residui attivi	riscossione	%	residui attivi	riscossione	%
<b>1</b>	<b>Tributarie</b>	€ 408.482,53	€ 288.700,92	71%	€ 334.015,88	€ 318.667,04	95%	€ 185.656,31	€ 192.842,70	104%
<b>2</b>	<b>Contributi e transf.correnti</b>	€ 25.662,50	€ 25.662,50	100%	€ 21.504,30	€ 21.504,30	100%	€ 22.245,60	€ 22.245,60	100%
<b>3</b>	<b>Extra tributarie</b>	€ 26.027,11	€ 31.692,40	122%	€ 47.776,14	€ 47.871,71	100%	€ 45.677,50	€ 45.677,50	100%
<b>4</b>	<b>trasferim.conto capitale</b>	€ 86.569,32	€ 41.151,74	48%	€ 60.649,51	€ 38.149,51	63%	€ 34.900,97	€ 12.400,97	36%
<b>5</b>	<b>Accensione di prestiti</b>			0%			0%			0%
<b>6</b>	<b>Servizi conto terzi</b>	€ 9.829,78	€ 9.736,53	99%	€ 12.145,38	€ 11.685,78	96%	€ 10.200,44	€ 6.570,07	64%
<b>TOTALE</b>		<b>€ 556.571,24</b>	<b>€ 396.944,09</b>	<b>71%</b>	<b>€ 476.091,21</b>	<b>€ 437.878,34</b>	<b>92%</b>	<b>€ 298.680,82</b>	<b>€ 279.736,84</b>	<b>94%</b>

<b>USCITA</b>		2011			2012			2013		
Titolo	Descriz.	residui passivi	pagamenti	%	residui passivi	pagamenti	%	residui passivi	pagamenti	%
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>	€ 261.367,02	€ 226.283,62	87%	€ 252.569,58	€ 232.320,71	92%	€ 263.163,31	€ 207.291,19	79%
<b>2</b>	<b>Spese per investimenti</b>	€ 360.418,78	€ 302.134,89	84%	€ 99.273,05	€ 93.295,61	94%	€ 37.015,49	€ 34.904,08	94%
<b>3</b>	<b>Rimborso di prestiti</b>			0%			0%	€ 1.272,32	€ 1.272,32	100%
<b>4</b>	<b>Servizi conto terzi</b>	€ 9.896,12	€ 9.896,32	100%	€ 5.274,96	€ 4.611,09	87%	€ 9.607,40	€ 8.576,94	89%
<b>TOTALE</b>		<b>€ 631.681,92</b>	<b>€ 538.314,83</b>	<b>85%</b>	<b>€ 357.117,59</b>	<b>€ 330.227,41</b>	<b>92%</b>	<b>€ 311.058,52</b>	<b>€ 252.044,53</b>	<b>81%</b>

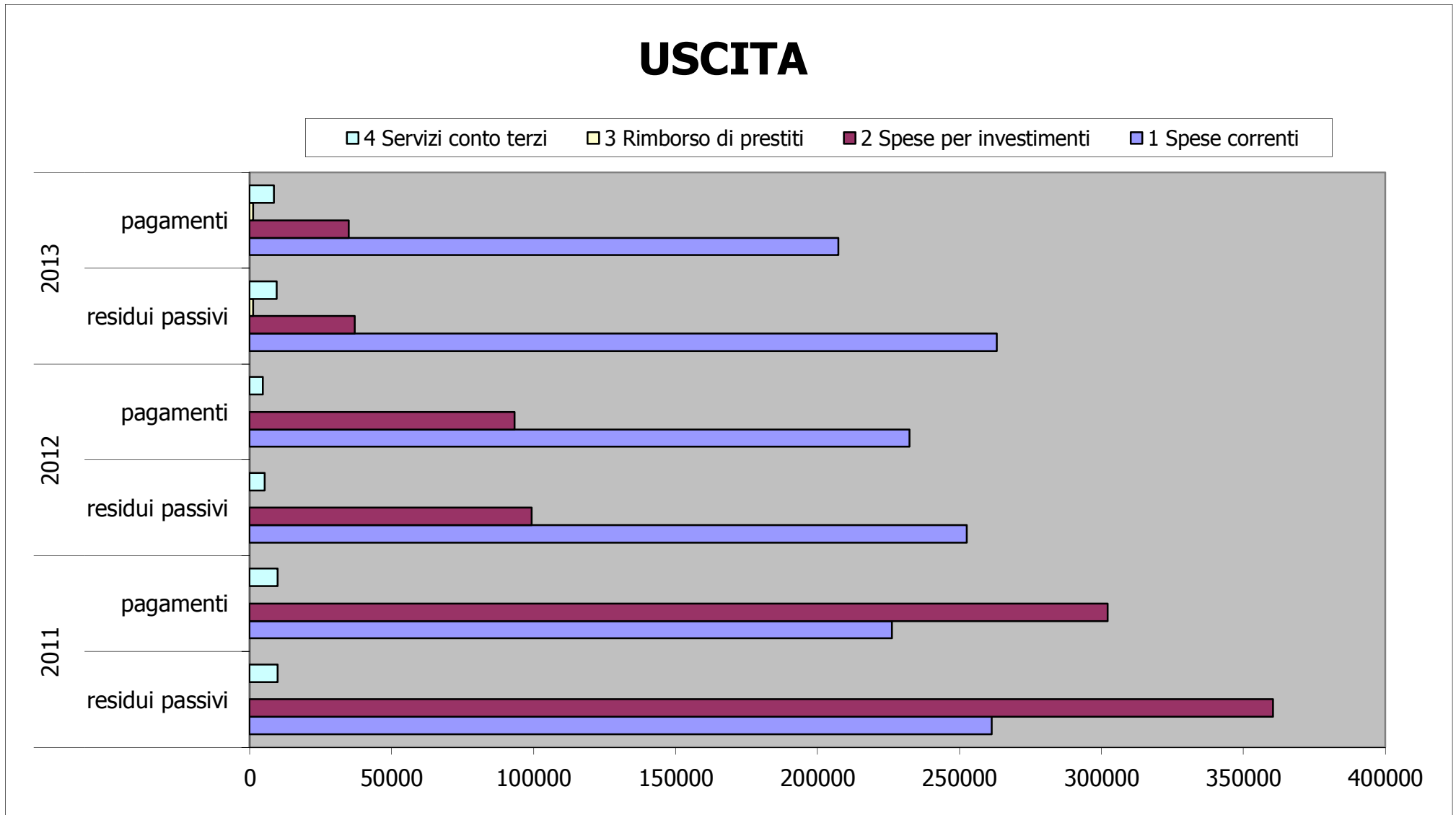
**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 2) Gestione residui**

# ENTRATE

- 6 Servizi conto terzi
- 5 Accensione di prestiti
- 4 trasferim.conto capitale
- 3 Extra tributarie
- 2 Contributi e trasf.correnti
- 1 Tributarie



**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 2) Gestione residui**





**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 3) Indicatori finanziari**

Dati per indicatori	2011	2012	2013
Popolazione residente al 31 dicembre	2.101	2.154	2.187
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, categ. 1)	€ 415.292,38	€ 248.052,29	€ 208.820,08
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Interv. 6)	€ 59.121,26	€ 55.881,72	€ 53.721,82
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Interv. 01)	€ 363.971,06	€ 345.915,88	€ 357.186,35
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 3, cat. 1)	€ 108.491,60	€ 115.954,96	€ 126.514,50
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00

**3.3.a - GRADO DI AUTONOMIA**

INDICE	2011	2012	2013
<b>1. Autonomia finanziaria</b> <u>Entrate tributarie+ extratributarie</u> Entrate correnti	66,88%	98,33%	98,31%
<b>2. Autonomia impositiva</b> <u>Entrate tributarie</u> Entrate correnti	54,66%	87,35%	86,45%
<b>3. Dipendenza erariale</b> <u>Trasferimenti correnti statali</u> Entrate correnti	37,05%	19,67%	15,63%

**3.3.b - GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO**

INDICE	2011	2012	2013
<b>1. Rigidità strutturale</b> <u>Spesa personale+rimborso mutui(cap+int)</u> Entrate correnti	47,43%	41,06%	40,23%
<b>2. Rigidità per costo personale</b> <u>Spesa complessiva personale</u> Entrate correnti	32,47%	27,43%	26,74%
<b>3. Rigidità per indebitamento</b> <u>Rimborso mutui (cap+int)</u> Entrate correnti	14,95%	13,63%	13,49%

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 3) Indicatori finanziari**

<b>3.3.c - PRESSIONE FISCALE ED ERARIALE PRO-CAPITE</b>			
INDICE	2011	2012	2013
<b>1. Pressione entrate proprie pro-capite</b> <u>Entrate tributarie+ extratributarie</u> Numero abitanti	€ 356,80	€ 575,70	€ 600,56
<b>2. Pressione tributaria pro-capite</b> <u>Entrate tributarie</u> Numero abitanti	€ 291,59	€ 511,39	€ 528,08
<b>3. Trasferimenti erariali pro-capite</b> <u>Trasferimenti correnti statali</u> Numero abitanti	€ 197,66	€ 115,16	€ 95,48

<b>Dati per indicatori</b>	2011	2012	2013
Riscossioni (Tit. 1 e 3 Entrata)	€ 878.218,66	€ 1.230.616,72	€ 1.068.829,96
Pagamenti (Tit. 1 Spesa)	€ 843.009,11	€ 897.083,32	€ 1.287.485,44

<b>3.3.d - CAPACITA' GESTIONALE</b>			
INDICE	2011	2012	2013
<b>1. Velocità di riscossione entrate proprie</b> <u>Riscossioni titoli 1 + 3</u> Accertamenti titoli 1 + 3	117,15%	99,24%	81,38%
<b>2. Velocità di pagamenti spese correnti</b> <u>Pagamenti titolo 1</u> Impegni titolo 1	74,00%	79,14%	104,64%

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 4) Indicatori spese per il personale**

**3.4.a - FORZA LAVORO**

<b>Personale dipendente</b>		<b>In servizio</b>	<b>In servizio</b>	<b>In servizio</b>	
		<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	
Num. Pos. Organizzative:		<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	
Dirigenti		0,28	0,28		
D4		3	3	3	
D3		1	0	0	
D2				0	
C3		1	1	1	
C2		2	2	2	
C1				0	
B4		1	1	1	
B3				0	
B2		1	1	1	
B1				0	
<b>Totale personale</b>		<b>9,28</b>	<b>8,28</b>	<b>8</b>	

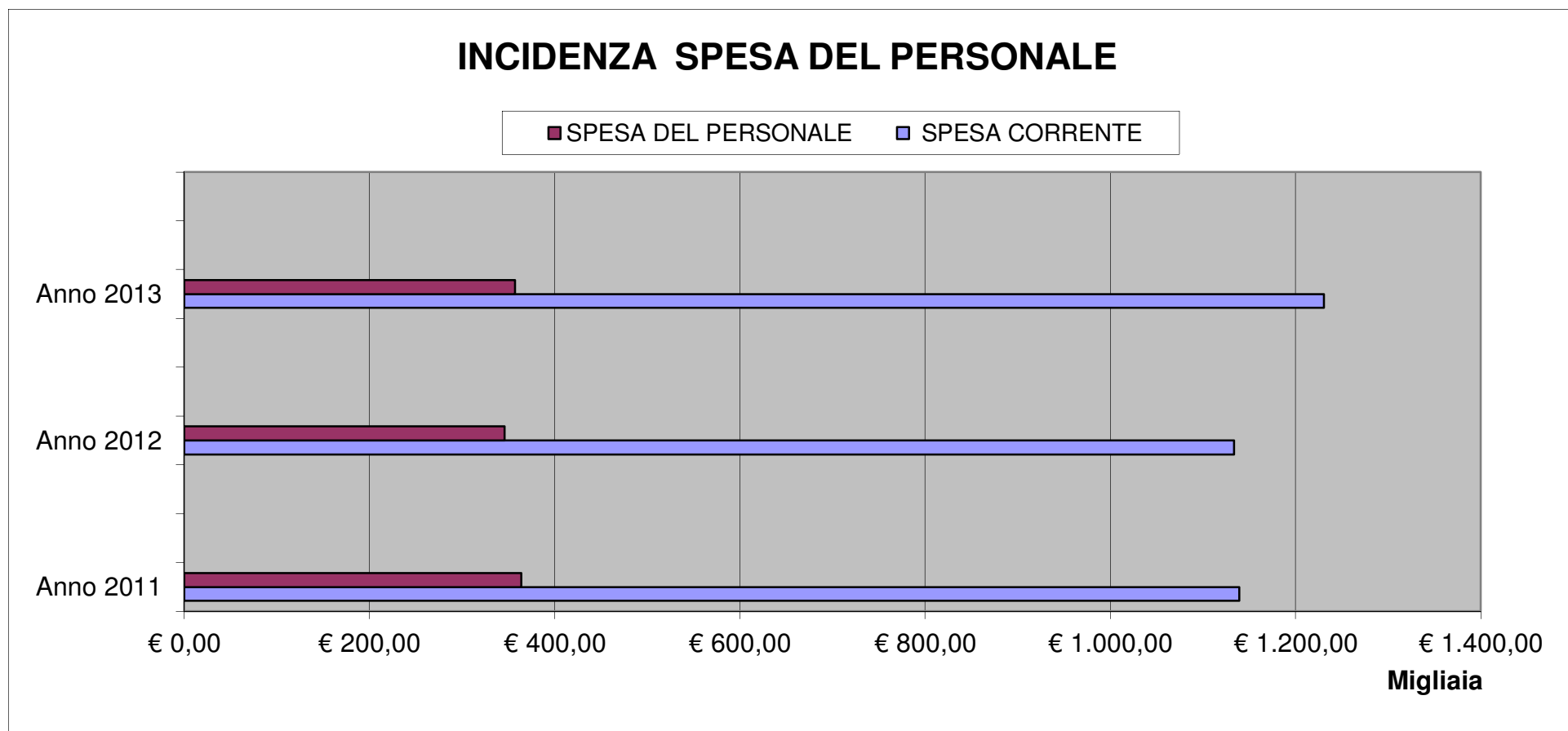
**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 4) Indicatori spese per il personale**

**3.4.b - SPESA PER IL PERSONALE**

Dati per indicatori	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Popolazione	2.101,00	2.154,00	2.187,00
Spesa complessiva per il personale	€ 363.971,06	€ 345.915,88	€ 357.186,35
Totale spesa corrente (Tit. 1 Uscita)	€ 1.139.127,00	€ 1.133.596,81	€ 1.230.449,69
Spesa per la formazione (stanziato)	€ 460,00	€ 580,00	€ 580,00
Spesa per la formazione (impegnato)	€ 460,00	€ 490,00	€ 460,00

INDICE	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>1. Costo personale su spesa corrente</b> <u>Spesa complessiva personale</u> Spese correnti	31,95%	30,51%	29,03%
<b>2. Costo medio del personale</b> <u>Spesa complessiva personale</u> numero dipendenti	€ 39.221,02	€ 41.777,28	€ 44.648,29
<b>3. Costo medio pro-capite</b> <u>Spesa complessiva personale</u> popolazione	€ 173,24	€ 160,59	€ 163,32
<b>4. Spesa per la formazione</b> <u>Spesa impegnata</u> Spesa prevista	100,00%	84,48%	79,31%
<b>5. Spesa formazione pro-capite</b> <u>Spesa formazione impegnata</u> Numero dipendenti	€ 49,57	€ 59,18	€ 57,50
<b>6. Costo formazione su spesa personale</b> <u>Spesa formazione impegnata</u> Spesa complessiva personale	0,13%	0,14%	0,13%
<b>7. Rapporto popolazione/dipendenti</b> <u>popolazione</u> Numero dipendenti	226,40	260,14	273,38

**Quadro 3 - Stato di realizzazione della programmazione finanziaria dell'Ente - 4) Indicatori spese per il personale**



**Centro di costo n. 1 : Servizi cimiteriali**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico-Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

Descrizione finalità dei servizi
Garantire la gestione (o il monitoraggio) dei servizi cimiteriali e controllare il rispetto delle prestazioni con le agenzie di onoranze funebri nell'applicazione delle nuove disposizioni normative in tema di servizi cimiteriali.

Servizi cimiteriali						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Proventi cimiteriali di competenza	€ 55.049,69	100,00%	€ 63.265,98	100,00%	€ 36.053,93	100,00%
		0,00%		0,00%		0,00%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 55.049,69</b>		<b>€ 63.265,98</b>		<b>€ 36.053,93</b>	
COSTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 10.900,00	36,74%	€ 10.872,55	40,04%	€ 12.296,19	39,42%
Costi del personale	€ 18.771,56	63,26%	€ 16.280,43	59,96%	€ 18.895,07	60,58%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 29.671,56</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 27.152,98</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 31.191,26</b>	<b>100,00%</b>

Servizi cimiteriali			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2.101	2.154	2.187
Ore apertura settimanale	13	13	70
N° domande concessioni accolte	39	45	25
N° domande concessioni ricevute	39	45	25
N° Reclami e/o segnalazioni	0	0	0

Servizi cimiteriali			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>Tasso di accessibilità del cimitero</b> (h. apertura settimanale/56 h )	23,21%	23,21%	125,00%
<b>% soddisfazione delle richieste</b> (domande di concessioni accolte/domande ricevute)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 12,61	€ 12,61	€ 14,26
<b>Copertura finanziaria</b>			
<b>% Copertura</b> (proventi cimiteriali di competenza/costi)	185,53%	233,00%	115,59%

**Centro di costo n. 2 : Attività produttive e commerciali**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

Descrizione finalità dei servizi
Garantire la pianificazione e lo sviluppo delle attività commerciali e dei pubblici esercizi ed il rispetto delle norme in materia.

Attività produttive e commerciali						
	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 130,00	2,10%	€ 2.543,95	28,87%	€ 3.241,01	36,33%
Costi del personale	€ 6.062,37	97,90%	€ 6.268,34	71,13%	€ 5.680,68	63,67%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 6.192,37</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 8.812,29</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 8.921,69</b>	<b>100,00%</b>

Attività produttive e commerciali			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2.101	2.154	2.187
N° DIA / SCIA presentate	1	12	6
N° DIA / SCIA verificate	1	12	6
N° attività presenti sul territorio	28	27	33
Nuove attività insediate	0	0	1
Attività cessate	2	2	1
N° commercio di vicinato	15	15	14
N° attività commerciali	28	27	28
Licenze totali (comprese lic. Commercio ambulante)	30	29	33
h apertura settimanale	32	29	32



Attività produttive e commerciali			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% controllo delle DIA / SCIA</b> (DIA e SCIA verificate/ DIA e SCIA presentate)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>% di sviluppo</b> (nuove attività insediate/attività presenti sul territorio)	0,00%	0,00%	3,03%
<b>% di cessazioni</b> (attività cessate/attività presenti sul territorio)	7,14%	7,41%	3,03%
<b>Capillarità del commercio</b> (n. commercio di vicinato/n. attività commerciali)	53,57%	55,56%	50,00%
<b>N licenze attive - autorizzazioni / popolazione residente</b> (licenze totali e anche licenze commercio ambulante/popolazione)	1,43%	1,35%	1,51%
<b>Tasso di accessibilità</b> (h. apertura settimanale/36 h)	88,89%	80,56%	88,89%
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo medio attività</b> (costi/ n.attività)	€ 221,16	€ 326,38	€ 270,35
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 2,95	€ 4,09	€ 4,08

**Centro di costo n. 3 : Servizi demografici**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

Descrizione finalità dei servizi
Attività di consulenza e supporto ai cittadini relativamente all'Anagrafe, allo Stato Civile e all'Elettorale e alla Leva , rivolti alla semplificazione ed alla tempestività dei procedimenti.

Servizi demografici						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>						
Costi diretti	€ 1.160,60	2,10%	€ 12.037,83	18,08%	€ 5.997,21	11,08%
Costo del personale	€ 54.218,63	97,90%	€ 54.547,43	81,92%	€ 48.153,20	88,92%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 55.379,23</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 66.585,26</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 54.150,41</b>	<b>100,00%</b>

Servizi demografici			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
Ore apertura settimanale	32	29	29
N° Dipendenti del servizio	1,21	1,21	1,21
N° pratiche	875	880	860
N° certificati	950	600	850

Servizi demografici			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Efficacia			
<b>Tasso di accessibilità</b> (h. apertura settimanale/36 h)	88,89%	80,56%	80,56%
<b>% Personale</b> (n.dipendenti del servizio/popolazione)	0,06%	0,06%	0,06%
<b>% pratiche pro capite</b> (n.pratiche/popolazione)	41,65%	40,85%	39,32%
<b>% certificati pro capite</b> (n. certificati/popolazione)	45,22%	27,86%	38,87%
Efficienza			
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 26,36	€ 30,91	€ 24,76
<b>Costo medio certificato</b> (costi/n. certificati)	€ 58,29	€ 110,98	€ 63,71

**Centro di costo n. 4 : Servizi di assistenza**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

**Descrizione finalità dei servizi**

Attuare interventi atti a mantenere la domiciliarità e a fornire sostegno e supporto a soggetti portatori di disabilità e delle loro famiglie; erogare tempestivamente gli interventi di sostegno economico agli aventi titolo; informare e orientare i cittadini sul sostegno agli affitti con la gestione dei contributi secondo le indicazioni della Regione.

**Servizi di assistenza**

<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
€ totale spesa per contributi erogati	€ 7.328,84	11,02%	€ 9.000,00	9,97%	€ 7.576,43	8,59%
Costi diretti	€ 57.171,16	85,96%	€ 69.169,19	76,59%	€ 68.327,13	77,50%
Costo del personale	€ 2.012,00	3,03%	€ 12.139,26	13,44%	€ 12.266,03	13,91%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 66.512,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 90.308,45</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 88.169,59</b>	<b>100,00%</b>

Servizi di assistenza

Servizi di assistenza			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N° dipendenti del servizio	0,30	0,30	0,30
N° domande per barriere architettoniche accolte	0,00	1,00	0,00
N. domande per barriere architettoniche presentate	0,00	1,00	0,00
N° domande per sostegno affitti accolte	12,00	6,00	0,00
N. domande per sostegno affitti presentate	14,00	8,00	0,00

Servizi di assistenza			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Efficacia			
<b>% soddisfazione delle richieste sulle barriere architettoniche</b> (domande accolte/ domande presentate)		100,00%	
<b>% soddisfazione delle richieste sul sostegno affitto</b> (domande accolte/ domande presentate ammissibili)	85,71%	75,00%	
<b>% di incidenza dei contributi erogati su costi</b> (importo contributi erogati/costi)	11,02%	9,97%	8,59%
<b>Tempo medio erogazione contributo barriere architettoniche (gg)</b>	30,000	30,00	30,00
<b>Tempo medio erogazione contributo sostegno affitti (gg)</b>	180,00	180,00	180,00
<b>Tempo medio erogazione contributi sociali (gg)</b>	180,00	180,00	180,00
Efficienza			
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 31,66	€ 41,93	€ 40,32

**Centro di costo n. 5 : Servizi di vigilanza sul territorio e sulle attività della popolazione**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

**Descrizione finalità dei servizi**

Garantire il controllo del territorio, dando priorità a tutti gli interventi in materia di sicurezza stradale ed il pieno recupero delle sanzioni amministrative; gestire la protezione civile.

**Servizi di vigilanza sul territorio e sulle attività della popolazione**

<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
€ accertati a totale (c.d.s. + sanzioni varie)	€ 1.870,30		€ 1.033,34		€ 1.000,00	
€ incassati totali (c.d.s. + sanzioni varie)	€ 1.870,30	23,34%	€ 1.033,34	17,68%	€ 893,35	13,84%
€ accertati di competenza c.d.s.	€ 1.870,30		€ 1.033,34		€ 1.000,00	
€ accertati di competenza per sanzioni non CdS	€ 0,00		€ 301,34		€ 31,65	
€ incassati di competenza per c.d.s.	€ 1.870,30		€ 732,00		€ 861,50	
€ incassati di competenza per sanzioni non CdS	€ 0,00		€ 0,00		€ 31,65	
€ incassati per sanzioni a seguito sollecito	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00	
€ per ruoli emessi	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00	
€ incassati di competenza per Peso Pubblico	€ 6.141,90	76,66%	€ 4.809,70	82,32%	€ 5.563,80	86,16%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 8.012,20</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 5.843,04</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 6.457,15</b>	<b>100,00%</b>
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costo del canile	€ 1.883,52	6,99%	€ 2.500,00	8,12%	€ 315,60	1,04%
Costo del personale	€ 24.818,17	92,05%	€ 25.240,51	81,94%	€ 25.434,41	83,52%
Costo del servizio Peso Pubblico	€ 259,41	0,96%	€ 1.767,42	5,74%	€ 1.071,90	3,52%
Costi generali	n.d.		€ 1.294,03		€ 3.632,61	11,93%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 26.961,10</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 30.801,96</b>	<b>95,80%</b>	<b>€ 30.454,52</b>	<b>100,00%</b>

Servizi di vigilanza sul territorio e sulle attività della popolazione			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
<b>Km strade</b>	64,9	64,9	64,9
N. agenti	1	1	1
N. ore settimanali di controllo stradale	18	20	5
n° ore complessive lavorate dalla pm	1560	1560	1560
N. ore settimanali di vigilanza sul territorio	10	15	15
N. ore settimanali lavorate	36	36	36
n. sinistri	0	0	0
N. controlli servizio C.d.S.	90	82	80
N. violazioni al codice della strada immediatamente contestate	35	1	7
N. violazioni globali al C.d.S.	35	12	18
N° segnalazioni per illeciti ambientali	0	0	1
N° illeciti ambientali accertati	0	0	1
volontari di protezione civile residenti sul territorio	16	16	16
Popolazione 25-64 anni	1123	1132	1105
N. sanzioni varie	0	0	2
N. solleciti inviati	0	0	0
N. sanzioni non pagate	2	0	1
N. verbali incassati	35	13	18
N. verbali emessi	35	13	19
N. richieste accolte dalla Commissione Agricola	10	5	9
N. richieste ricevute dalla Commissione Agricola	10	5	9
N. notifiche gestite	33	28	65
N. pesate presso Peso Pubblico	2680	2100	2429



Servizi di vigilanza sul territorio e sulle attività della popolazione			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% Presenza vigili sul territorio</b> (ore settimanali di vigilanza sul territorio /ore settimanali lavorate)	27,78%	41,67%	41,67%
<b>Vigilanza stradale</b> (ore settimanali di controllo stradale /ore settimanali lavorate)	50,00%	55,56%	13,89%
<b>Rapporto popolazione/agenti</b> (popolazione/n. agenti)	2101,00	2154,00	2187,00
<b>% di efficacia dei controlli circa il rispetto del C.d.S.</b> (N. violazioni al codice della strada immediatamente contestate /N. controlli servizio C.d.S. )	38,89%	1,22%	8,75%
<b>% sanzioni immediatam.contestate</b> (violazioni al codice della strada immediatamente contestate /violazioni globali al C.d.S.)	100,00%	8,33%	38,89%
<b>Tasso di sollecito</b> (N. solleciti o ruoli inviati/n. sanzioni non pagate)	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Grado di recupero</b> (verbali incassati/verbali emessi)	100,00%	100,00%	94,74%
<b>% di sensibilizzazione dei cittadini in merito alla protezione civile</b> (n. volontari residenti sul territorio/popolazione 25-64 anni)	1,42%	1,41%	1,45%
<b>% di soddisfazione delle richieste alla Commissione Agricola</b> (n. richieste accolte dalla Commissione Agricola / N. richieste ricevute dalla Commissione Agricola)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>N. notifiche gestite</b>	35	33	65
<b>Tempo medio di intervento su chiamata</b> (da segnalazione ad intervento)	10	10	10

<b>Tempo medio iter chiusura pratica</b> (fra verifica mancato pagamento ed incasso)	30	30	30
<b>Tempo medio incasso sanzioni (gg)</b>	30	30	60
<b>Tempo medio parere Commissione Agricola (gg)</b>	45	45	45
Efficienza			
<b>Valore medio sanzioni</b> (€ incassati totali (c.d.s. + sanzioni varie)/(N. violazioni globali al C.d.S.+ sanzioni varie)	€ 53,44	€ 79,49	€ 49,63
<b>Costo pro capite</b> (Costi/Popolazione)	€ 12,83	€ 14,30	€ 13,93
<b>% incasso sanzioni amministrative</b> (€ incassati di competenza per sanzioni amministrative/€ accertati di competenza per sanzioni)	0,00%	0,00%	0,00%
<b>% incasso sanzioni c.d.s.</b> (€ incassati di competenza per c.d.s./€ accertati di competenza c.d.s.)	100,00%	70,84%	86,15%
<b>Provento unitario Peso Pubblico</b> (€ incassati di competenza per Peso Pubblico/n. pesate)	€ 2,29	€ 2,29	€ 2,29
Copertura finanziaria			
<b>% copertura Peso Pubblico</b> (€ incassati di competenza per Peso Pubblico/costo del servizio Peso Pubblico)	2367,64%	272,13%	519,06%

**Centro di costo n. 6 : Patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

Descrizione finalità dei servizi
Assicurare la gestione amministrativa e contabile del patrimonio immobiliare

Patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Provento complessivo da concessioni	€ 309,87	0,30%	€ 309,87	0,65%	€ 309,87	0,66%
Fitti attivi da locazioni	€ 52.201,36	49,70%	€ 47.701,36	99,35%	€ 46.287,56	99,34%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 105.022,46</b>		<b>€ 48.011,23</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 46.597,43</b>	<b>100,00%</b>
COSTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi complessivi titoli I e II	€ 106.863,48	91,97%	€ 81.378,00	89,46%	€ 86.488,87	90,20%
Costi diretti Tit. I	€ 20.235,32		€ 17.246,81		€ 20.947,03	
Costo del personale	€ 9.335,52	8,03%	€ 9.584,08	10,54%	€ 9.392,76	9,80%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 116.199,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 90.962,08</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 95.881,63</b>	<b>100,00%</b>

Patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N° immobili/terreni locati	2,00	2,00	2,00
N° immobili/terreni concessi	1,00	1,00	1,00
N° immobili/terreni utilizzati in comodato gratuito	2,00	2,00	2,00
N° totale immobili	7,00	7,00	7,00

Patrimonio comunale (rilevazioni, concessioni, locazioni e vendite)			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% di Utilizzo da locazione</b> (N° immobili locati/n° totale immobili)	28,57%	28,57%	28,57%
<b>% di Utilizzo da concessione</b> (N° immobili concessi/n° totale immobili)	14,29%	14,29%	14,29%
<b>% di utilizzo</b> (N° immobili utilizzati / N° totale immobili)	71,43%	71,43%	71,43%
<b>Efficienza</b>			
<b>Provento medio da concessioni</b> (provento complessivo da concessione/concessioni)	€ 309,87	€ 309,87	€ 309,87
<b>Provento medio da locazioni</b> (fitti attivi da locazione/locazioni)	€ 26.100,68	€ 23.850,68	€ 23.143,78
<b>Costo pro-capite</b> (costi/popolazione)	€ 9,63	€ 8,01	€ 9,58
<b>Costo medio di gestione immobili</b> (costi /immobili gestiti)	€ 16.599,86	€ 12.994,58	€ 13.697,38

**Centro di costo n. 7 : Servizio di Igiene Urbana**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

**Descrizione finalità dei servizi**

Gestione (e/o controllo) del sistema di raccolta dei rifiuti

**Servizio di igiene urbana**

<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Proventi	€ 120.000,00	100,00%	€ 130.000,00	100,00%	€ 145.000,00	100,00%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 120.000,00</b>		<b>€ 130.000,00</b>		<b>€ 145.000,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 130.178,46	86,47%	€ 132.898,43	86,51%	€ 143.302,35	87,45%
Costo del personale	€ 20.371,77	13,53%	€ 20.728,31	13,49%	€ 20.569,22	12,55%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 150.550,23</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 153.626,74</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 163.871,57</b>	<b>100,00%</b>

Servizio di igiene urbana			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
Ql. raccolta differenziata	2284	3228	3.106
Ql. RSU raccolti	4165	4294	4.042
N° sanzioni	5	6	2
N° controlli	30	20	25
N° interventi rimozione rifiuti abbandonati	15	12	10
Totale ql. rifiuti (RSU + differenziata)	7049	7622	7.148
N° utenze	918	968	1.057
N. interventi effettuati smaltimento ingombranti	75	60	50

Servizio di igiene urbana			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% raccolta differenziata</b> (Ql. raccolta differenziata /Totale ql. rifiuti (RSU + differenziata) )	32,40%	42,35%	43,45%
<b>% sanzioni erogate</b> (n° sanzioni / n° controlli)	16,67%	30,00%	8,00%
<b>% intervento per abbandono</b> (N. interventi effettuati per rimozione rifiuti abbandonati/365 gg)	4,11%	3,29%	2,74%
<b>Produzione media di rifiuti per utenza</b> (ql. Totali raccolti (RSU + differenziata)/utenze)	7,678	7,87	6,76
<b>Frequenza raccolta</b> (n. passaggi ogni 7 gg)	5,00	5,00	5,00
<b>Tempo medio rimozione rifiuti abbandonati (gg)</b>	2,00	2,00	2,00
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo medio Ql</b> (costi/Ql totali raccolti)	€ 21,36	€ 20,16	€ 22,93
<b>Costo medio per utenza</b> (costi/n. utenze)	€ 164,00	€ 158,71	€ 155,03
<b>Costo pro-capite</b> (costi/popolazione)	€ 71,66	€ 71,32	€ 74,93
<b>Copertura finanziaria</b>			
<b>% di copertura</b> (proventi/costi)	79,71%	84,62%	88,48%

**Centro di costo n. 8 : Biblioteca**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garello Claudia**

<b>Descrizione finalità dei servizi</b>	
Gestire e valorizzare la Biblioteca per l'organizzazione dei servizi e delle iniziative finalizzate a promuovere le attività di lettura presso la cittadinanza, collegandosi a mirate iniziative culturali per target d'età	

<b>Biblioteca</b>						
<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Proventi di competenza	€ 180,00	100,00%	€ 0,00		€ 300,00	100,00%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 180,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 300,00</b>	
<b>C O S T I</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 1.221,35	12,18%	€ 7.215,82	56,95%	€ 6.181,72	74,93%
Costo del personale	€ 8.808,57	87,82%	€ 5.454,96	43,05%	€ 2.068,53	25,07%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 10.029,92</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 12.670,78</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 8.250,25</b>	<b>100,00%</b>

<b>Biblioteca</b>			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N° utenti	419	435	412
N° prestiti	1923	1900	1702
h apertura settimanale	6	6	6
Tempo medio attesa prestito	immediato	immediato	immediato



Biblioteca			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% utilizzo servizio</b> (N. utenti/popolazione)	19,94%	20,19%	18,84%
<b>Media prestiti</b> (prestiti/utenti)	4,59	4,37	4,13
<b>Tasso di accessibilità</b> (h apertura settimanale/36 h)	16,67%	16,67%	16,67%
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo prestito</b> (costi/n. prestiti)	€ 5,22	€ 6,67	€ 4,85
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 4,77	€ 5,88	€ 3,77

**Centro di costo n. 9 : Servizio finanziario**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**Descrizione finalità dei servizi**

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa

**Servizio finanziario**

<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 2.000,00	2,47%		0,00%		0,00%
Spesa complessiva acquisti dell'Ente	€ 53.061,52	65,48%	€ 48.433,75	64,46%		0,00%
Importo acquisti gestiti dal servizio Economato	€ 866,90	1,07%	€ 1.201,36	1,60%	€ 1.372,44	5,45%
Costi del personale	€ 25.100,82	30,98%	€ 25.501,92	33,94%	€ 23.798,01	94,55%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 81.029,24</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 75.137,03</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 25.170,45</b>	<b>100,00%</b>

**Servizio finanziario**

<b>DATI EXTRA CONTABILI</b>	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N° richieste evase (inclusi i pareri contabili)	420	421	392
N° richieste pervenute (inclusi i pareri contabili)	420	421	392
N° dipendenti del servizio	0,77	0,77	0,77
N° variazioni capitoli di bilancio	93	102	154
N° totale capitoli	298	302	352

Servizio finanziario			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>Grado di supporto alla struttura dell'Ente</b> (richieste evase/ richieste pervenute)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>% personale su popolazione</b> (n.dipendenti del servizio/popolazione)	0,04%	0,04%	0,04%
<b>Capacità programmatoria</b> (n. variazioni capitoli di bilancio/tot.capitoli)	31,21%	33,77%	43,75%
<b>Efficacia del servizio Economato</b> (importo acquisti gestiti dal servizio Economato/spesa complessiva acquisti dell'Ente)	1,63%	2,48%	
<b>Tempo medio dell'emissione della reversale d'incasso - dall'acquisizione della nota contabile all'incasso</b>	30,00	30,00	30,00
<b>Tempo medio dell'emissione del mandato - dall'acquisizione della fattura al mandato di pagamento</b>	60,00	60,00	60,00
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 38,57	€ 34,88	€ 11,51

**Centro di costo n. 10 : Pianificazione territoriale**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

Descrizione finalità dei servizi
Gestire la pianificazione territoriale (Gestione procedure urbanistiche e pianificazione territoriale)

Pianificazione territoriale						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>						
	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costo del personale	€ 38.209,15	100,00%	€ 38.871,54	76,55%	€ 38.654,65	67,77%
Altri costi diretti	€ 0,00	0,00%	€ 11.909,62	23,45%	€ 18.384,65	32,23%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 38.209,15</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 50.781,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 57.039,30</b>	<b>100,00%</b>

Pianificazione territoriale			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
Kmq territorio	30,43	30,43	30,43
kmq edificati	0,60	0,6	0,6
Mq recupero edifici esistenti	1000	630	700
Mq nuove edificazioni	3120	2280	2100
kmq non edificabili (terreni agricoli)	28,9	28,9	28,9
N. piani attuativi approvati	1	1	1
N. piani attuativi presentati	1	1	1
% attuazione dei PEC	50,00%	50,00%	50,00%

Pianificazione territoriale			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% consumo del territorio</b> (kmq edificati/kmq territorio)	1,97%	1,97%	1,97%
<b>Tasso di recupero</b> (mq recupero edifici esistenti/mq nuove edificazioni)	32,05%	27,63%	33,33%
<b>Tasso di non edificabilità</b> (kmq non edificabili/kmq territorio)	94,97%	94,97%	94,97%
<b>% attuazione dei Piani attuativi</b> (N. piani attuativi approvati/N. Piani attuativi presentati)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>% attuazione dei PEC</b>	50,00%	50,00%	50,00%
<b>Tempo medio per la risposta alle osservazioni in caso di varianti al PRGC</b> (da regione-provincia-enti-cittadini)	60,00	60,00	60,00
<b>% di rispetto delle tempistiche stabilite dalla programmazione dell'Ente e dalla normativa nazionale</b>	100%	100%	100%
<b>Tempo medio definizione PEC - da richiesta a conclusione procedimento</b> (a netto di sospensione Enti terzi)	60,00	60,00	60,00
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 18,19	€ 23,58	€ 26,08

**Centro di costo n. 11 : Entrate e tributi locali**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

Descrizione finalità dei servizi
Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini

Entrate e tributi locali						
<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Totale importo riscosso di competenza (Tit. I, II e III dell'Entrata)	€ 891.534,12	100%	€ 958.795,38	100,00%	€ 1.107.415,79	100,00%
€ incassati morosità	€ 1.905,22		€ 5.185,00		€ 2.284,06	
€ morosità accertate	€ 14.842,89		€ 10.000,00		€ 2.285,06	
Totale recupero evasione ICI	€ 32.764,00		€ 10.000,00		€ 4.767,93	
Totale Entrate ICI -IMU	€ 410.000,00		€ 564.709,45		€ 429.234,66	
Totale recupero evasione TARSU	€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00	
Totale Entrate TARSU	€ 120.000,00		€ 130.000,00		€ 145.000,00	
Totale importo accertato di competenza	€ 1.184.343,92		€ 1.256.792,48		€ 1.603.711,20	
Totale importo riscosso residui	€ 396.944,09		€ 388.043,05		€ 279.736,87	
Totale importo accertato residui	€ 556.571,24		€ 403.296,32		€ 307.448,82	
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 891.534,12</b>		<b>€ 958.795,38</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 1.107.415,79</b>	<b>100,00%</b>
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costo del personale	€ 24.191,41	100,00%	€ 24.161,47	100,00%	€ 23.319,50	100,00%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 24.191,41</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 24.161,47</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 23.319,50</b>	<b>100,00%</b>

Entrate e tributi locali			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N. morosi	50	50	40
N. contribuenti	2700	2800	2810
N. dipendenti del servizio	0,53	0,53	0,53
N. avvisi di accertamento	90	70	20

Entrate e tributi locali			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% di morosità</b> (morosi/contribuenti )	1,85%	1,79%	1,42%
<b>Entrate su Addetti</b> (€ entrate correnti (tit I, II e III dell'entrata)/n. dipendenti del servizio)	€ 1.682.139,85	€ 1.809.047,89	€ 2.089.463,75
<b>% morosità recuperate</b> (€ incassati su morosità/€ morosità accertate)	12,84%	51,85%	99,96%
<b>Tasso recupero evasione ICI</b> (Totale recupero evasione ICI / totale entrate ICI)	7,99%	1,77%	1,11%
<b>Tasso recupero evasione TARSU</b> (Totale recupero evasione TARSU/ totale entrate TARSU)	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Efficienza</b>			
<b>Tasso di riscossione entrate di competenza</b> (Totale importo riscosso di competenza / totale importo accertato di competenza)	75,28%	76,29%	69,05%
<b>Tasso di smaltimento residui attivi</b> (Totale importo riscosso residui / totale importo accertato residui)	71,32%	96,22%	90,99%
<b>Costo pro-capite</b> (costi/popolazione)	€ 11,51	€ 11,22	€ 10,66



**Centro di costo n. 12 : Edilizia Privata**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

Descrizione finalità dei servizi
Garantire il rispetto delle norme in materia di Edilizia e del rilascio dei titoli abilitativi

Edilizia privata						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Oneri urbanizzazione	€ 164.396,15	100,00%	€ 67.360,71	100,00%	€ 44.678,23	100,00%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 164.396,15</b>		<b>€ 67.360,71</b>		<b>€ 44.678,23</b>	
COSTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costo del personale	€ 34.018,09	100,00%	€ 37.291,52	100,00%	€ 31.821,57	100,00%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 34.018,09</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 37.291,52</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 31.821,57</b>	<b>100,00%</b>

Edilizia privata			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
h apertura settimanale	9	9	9
N. domande accolte	85	77	77
N. domande presentate ammissibili	85	77	77
n. richieste integrazioni	53	30	30
N. domande presentate	85	77	77
N° richieste accesso atti evase	60	60	60
N° richieste accesso atti ricevute	60	60	60
n. controlli DIA -SCIA -CIA	51	43	43
n. DIA -SCIA -CIA presentate	51	43	43
N° complessivo pratiche evase	287	77	77
N° titoli abilitativi rilasciati	36	31	31
N° titoli abilitativi onerosi rilasciati	16	14	14
N° certificazioni edilizie e urbanistiche	91	67	67
N° pratiche evase in ritardo	0	0	0

Edilizia privata			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Efficacia			
<b>Tasso di accessibilità</b> (h. apertura settimanale/36 h)	25,00%	25,00%	25,00%
<b>% soddisfazione delle richieste PdC</b> (domande accolte/ domande presentate ammissibili)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Tasso di integrazione degli atti</b> (N. richieste integrazioni/N. domande presentate)	62,35%	38,96%	38,96%
<b>Tasso di accessibilità agli atti</b> (N° richieste accesso atti evase/ricevute)	100%	100%	100%
<b>Grado di controllo istruttorio DIA- SCIA - CIA</b> (n. controlli DIA -SCIA -CIA /n. DIA -SCIA -CIA presentate)	100%	100%	100%
<b>Tempi di rilascio permessi di costruire (gg)</b>	10	10	10
<b>Tempo medio di rilascio del titolo abilitativo</b>	60	60	60
<b>Tempo medio di risposta alle richieste di accesso agli atti</b>	30	30	30
<b>Controllo dei tempi</b> (n. pratiche evase in ritardo/ n. pratiche evase)	0	0	0
Efficienza			
<b>Costo unitario pratica</b> (costi /N. complessivo pratiche evase)	€ 118,53	€ 484,31	€ 413,27
<b>Proventi urbanizzazione</b> (Oneri urbanizzazioni/N. titoli abilitativi onerosi rilasciati)	€ 10.274,76	€ 4.811,48	€ 3.191,30
<b>Costo pro-capite</b> (costi/popolazione)	€ 16,19	€ 17,31	€ 14,55

**Centro di costo n. 13 : Istruzione**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

Descrizione finalità dei servizi
Sostenere le scuole nello svolgimento delle attività didattiche attraverso l'organizzazione e/o il finanziamento di attività integrative; garantire l'erogazione dei servizi di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e di professionalità.

Istruzione						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>						
	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
€ complessivamente erogati	€ 10.421,00	69,33%	€ 10.800,00	69,64%	€ 6.300,00	57,64%
€ risorse comunali	€ 10.421,00		€ 10.800,00		€ 6.300,00	
Costo del processo di sostegno all'handicap	€ 4.760,00		€ 5.000,00		€ 11.000,00	
Costo del personale	€ 4.610,74	30,67%	€ 4.708,66	30,36%	€ 4.630,22	42,36%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 15.031,74</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 15.508,66</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 10.930,22</b>	<b>100,00%</b>

Istruzione			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N. ore complessive per attività integrative	0,00	0,00	0,00
N° ore sostegno all'handicap	420	430	485
N° attività integrative attivate	0	1	1
N° alunni handicap	1	1	3
N. alunni utenti del trasporto scolastico	58	52	59

Istruzione			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Efficacia			
<b>n. medio di ore di sostegno dell'hp</b> (n ore sostegno all'handicap / n. alunni handicap)	420	430	162
<b>Durata media attività integrativa</b> (ore complessive attività integrative/n. attività integrative attivate)	0,00	0,00	0,00
<b>Tempo medio erogazione contributi</b>	180,00	180	180
Efficienza			
<b>% di contribuzione comunale</b> (€ risorse comunali/ € complessivamente erogati)	100%	100%	100%
<b>Costo unitario per utente</b> (costo del processo di sostegno all'handicap/n. utenti hp)	€ 4.760,00	€ 5.000,00	€ 3.666,67
<b>Costo pro-capite</b> (costi/popolazione)	€ 7,15	€ 7,20	€ 5,00

**Centro di costo n. 14 : Manifestazioni e cultura**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

<b>Descrizione finalità dei servizi</b>
Organizzare i servizi e le iniziative culturali promosse sul territorio sia dal Comune direttamente, sia dalle associazioni e dai cittadini. Valorizzare gli impianti sportivi esistenti sul territorio e garantirne l'utilizzo da parte della cittadinanza secondo modalità gestionali atte a favorire il contenimento dei costi per l'amministrazione. Collaborare con le associazioni culturali, sportive e ricreative del territorio attraverso la concessione di contributi e patrocini. Organizzare i servizi e le iniziative ricreative promosse sul territorio sia dal Comune direttamente, sia dalle associazioni e dai cittadini. Promuovere la conoscenza del territorio e sostenere l'offerta turistica.

<b>Manifestazioni e cultura</b>						
<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Proventi di competenza per uso impianti	€ 4.953,00	100,00%	€ 7.897,21	100,00%	€ 9.247,00	100,00%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 4.953,00</b>		<b>€ 7.897,21</b>		<b>€ 9.247,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
€ Contributi erogati	€ 14.800,00	24,30%	€ 14.125,00	33,65%	€ 11.250,00	38,59%
Costo relativo agli impianti	€ 21.052,68	34,57%	€ 8.700,62	20,73%	€ 10.000,00	34,30%
Costo del personale	€ 3.990,40	6,55%	€ 4.026,18	9,59%	€ 4.177,50	14,33%
Altri costi	€ 21.052,68	34,57%	€ 15.119,76	36,02%	€ 3.725,82	12,78%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 60.895,76</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 41.971,56</b>	<b>63,98%</b>	<b>€ 29.153,32</b>	<b>100,00%</b>

Manifestazioni e cultura			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N. complessivo iniziative-manifestazioni svolte	6	6	6
N. domande contributi presentate	2	3	3
N. domande contributi accolte	2	3	3
N. domande patrocini presentate	0	0	0
N. domande patrocini accolte	0	0	0
N. medio partecipanti	500	530	580
n. ore settimanali di apertura impianti sportivi	80	80	80
n. ore settimanali di utilizzo impianti sportivi	80	80	80
n. utenti degli impianti sportivi	320	338	320

Manifestazioni e cultura			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Efficacia			
<b>% soddisfazione delle richieste di contributo</b> (domande accolte/ domande presentate)	100,00%	100%	100%
<b>Tasso di accesso agli impianti sportivi</b> (ore settimanali di utilizzo/ore settimanali di apertura)	100,00%	100%	100%
<b>% utilizzo impianti sportivi</b> (utenti degli impianti sportivi /popolazione)	15%	16%	15%
<b>Tempo medio erogazione contributi</b>	180,000	180	180
Efficienza			
<b>Costo medio delle iniziative-manifestazioni</b> (Costi/n. iniziative-manifestazioni)	€ 10.149,29	€ 6.995,26	€ 4.858,89
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 28,98	€ 19,49	€ 13,33
<b>Valore medio contributi erogati</b> (€ complessivamente erogati/n. domande di contributo accolte)	€ 7.400,00	€ 4.708,33	€ 3.750,00
Copertura finanziaria			
<b>% di copertura del servizio</b> (proventi di competenza / costi)	8,13%	18,82%	31,72%



**Centro di costo n. 15 : Manutenzioni ordinarie**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

**Descrizione finalità dei servizi**

Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria – Completare gli interventi in corso di esecuzione ed attivare i nuovi interventi previsti

**Manutenzioni ordinarie**

<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Spesa sostenuta per manutenzioni ordinarie	€ 102.000,00	83,19%	€ 58.000,00	34,91%	€ 33.000,00	20,62%
Spesa programmata manutenzioni ordinarie	€ 102.000,00		€ 58.000,00		€ 33.000,00	
Costo del personale	€ 20.609,14	16,81%	€ 20.728,82	12,48%	€ 20.835,51	13,02%
Altri costi		0,00%	€ 87.410,84	52,61%	€ 106.222,09	66,36%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 122.609,14</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 166.139,66</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 160.057,60</b>	<b>100,00%</b>

**Manutenzioni ordinarie**

<b>DATI EXTRA CONTABILI</b>	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N. manutenzioni ordinarie patrimonio effettuate	36	36	37
N. manutenzioni ordinarie patrimonio programmate	36	36	38
N. manutenzioni ordinarie strade effettuate	17	11	15
N. manutenzioni ordinarie strade programmate	17	11	15
Km strade illuminate	25	25	25
Km strade comunali	27,7	27,7	27,7
N. interventi di manutenzione su aree verdi realizzati	7	8	7
N. interventi di manutenzione su aree verdi programmati	7	8	7

Manutenzioni ordinarie			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>% di manutenzione delle strade</b> (manutenzioni ordinarie effettuate/manutenzioni ordinarie programmate)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>% di manutenzione delle aree verdi</b> (manutenzioni ordinarie effettuate/manutenzioni ordinarie programmate)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>% di efficacia del servizio di pubblica illuminazione</b> (Km strade illuminate/ Km di strade comunali)	90,25%	90,25%	90,25%
<b>% di manutenzione del patrimonio immobiliare</b> (manutenzioni ordinarie effettuate/manutenzioni ordinarie programmate)	100,00%	100,00%	97,37%
<b>Tempo medio di intervento su segnalazione</b>	7,00	7,00	7,00
<b>Efficienza</b>			
<b>% risorse destinate alla manutenzione ordinaria</b> (spesa sostenuta per manutenzioni ordinarie/spesa programmata manutenzioni ordinarie)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 58,36	€ 77,13	€ 73,19

**Centro di costo n. 16 : Manutenzioni straordinarie e LL.PP.**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

Descrizione finalità dei servizi
Assicurare la manutenzione straordinaria sul patrimonio comunale - Completare gli interventi in corso di esecuzione ed attivare i nuovi interventi previsti

Manutenzioni straordinarie e LL.PP.						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
COSTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costo del personale	€ 20.713,66	100,00%	€ 22.212,49	27,34%	€ 20.437,75	23,81%
€ destinati nuove opere di competenza	€ 0,00		€ 25.000,00		€ 54.000,00	
€ destinati a manutenzione straordinaria e nuove opere	€ 39.000,00		€ 320.000,00		€ 74.934,60	
Altri costi		0,00%	€ 59.025,09	72,66%	€ 65.397,09	76,19%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 20.713,66</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 81.237,58</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 85.834,84</b>	<b>100,00%</b>

Manutenzioni straordinarie e LL.PP.			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N. manutenzioni straordinarie effettuate	3,00	6,00	12,00
N. manutenzioni straordinarie programmate	6,00	6	12
N. nuove opere realizzate	0,00	1	3
N. nuove opere programmate	1	1	3
N° interventi realizzati in ritardo	0	0	0

Manutenzioni straordinarie e LL.PP.			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>Capacità programmatica</b> (manutenzioni straordinarie effettuate/manutenzioni straordinarie programmate)	50,00%	100,00%	100,00%
<b>% di spesa per nuove opere</b> (€ destinati nuove opere di competenza/€ destinati a manutenzione straordinaria e nuove opere)	0,00%	7,81%	72,06%
<b>% realizzazione nuove opere</b> (nuove strutture realizzate/ nuove opere programmate)	0,00%	100,00%	100,00%
<b>Rispetto dei tempi programmati</b> (n. interventi realizzati in ritardo/n. interventi programmati)	0,00	0,00	0,00
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo pro capite</b> (costi / popolazione)	€ 9,86	€ 37,71	€ 39,25

**Centro di costo n. 17 : Segreteria**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Tecnica - Responsabile: Ravera Graziella**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

**Descrizione finalità dei servizi**

Garantire il supporto agli organi istituzionali e alle aree organizzative dell'Ente attraverso le attività di Segreteria; la gestione e l'archiviazione degli atti in entrata e in uscita e gli adempimenti normativi; assicurare la continuità di funzionamento dei servizi informativi attraverso l'approvvigionamento e la manutenzione dei sistemi informatici comunali; gestire la comunicazione istituzionale e le relazioni esterne.

**Segreteria**

<b>PROVENTI DIRETTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
<b>COSTI</b>	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 3.578,40	6,99%	€ 57.671,36	53,22%	€ 32.028,88	42,49%
Costo del personale	€ 47.634,21	93,01%	€ 50.683,57	46,78%	€ 43.343,28	57,51%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 51.212,61</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 108.354,93</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 75.372,16</b>	<b>100,00%</b>

Segreteria			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N° interventi di manutenzione strumenti informatici effettuati	35	28	28
N° interventi di manutenzione strumenti informatici richiesti	35	28	28
N° atti protocollati in entrata	2858	2864	2657
N° atti protocollati in uscita	1394	1319	1024
N° delibere+determine gestite	438	441	359
N° dipendenti del servizio	1,28	1,28	0,73
N° totale dipendenti	9	8	8
n. newsletter-informative pubblicate sul sito al mese	7	4	18
N. atti archiviati	4252	4170	3681
N. atti da archiviare	4252	4170	3681

Segreteria			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Efficacia</b>			
<b>Efficacia del Servizio di manutenzione strumenti informatici</b> (N° interventi di manutenzione strumenti informatici effettuati/N° interventi richiesti)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Efficacia del Servizio Protocollo in entrata</b>	2858	2864	2657
<b>Efficacia del Servizio Protocollo in uscita</b>	1394,00	1319	1024
<b>% Personale</b> (n. dipendenti del servizio/n.dipendenti)	14,22%	16,00%	9,13%
<b>Efficacia del Servizio Archivio</b> (n. atti archiviati / n. atti da archiviare)	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Aggiornamento Sito istituzionale</b> (n. newsletter-informative pubblicate/mese)	7,00	4,00	18,00
<b>Efficienza</b>			
<b>Costo unitario per dipendente</b> (costi/dipendenti)	€ 40.009,85	€ 84.652,29	€ 55.021,68
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 24,38	€ 50,30	€ 34,46

**Centro di costo n. 18 : Risorse umane e Organizzazione**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Economico Finanziaria - Responsabile: Garelo Claudia**

**CENTRO DI RESPONSABILITA': Area Amministrativa - Responsabile: Cavigliasso Valentina**

Descrizione finalità dei servizi
Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.

Risorse umane e organizzazione						
PROVENTI DIRETTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>		<b>€ 0,00</b>	
COSTI	Anno 2011	%	Anno 2012	%	Anno 2013	%
Costi diretti	€ 5.892,99	41,81%	€ 20.323,36	68,70%	€ 9.733,35	56,93%
Costo del personale	€ 8.202,08	58,19%	€ 9.257,35	31,30%	€ 7.363,41	43,07%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 14.095,07</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 29.580,71</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 17.096,76</b>	<b>100,00%</b>

Risorse umane e organizzazione			
DATI EXTRA CONTABILI	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>Popolazione</b>	2101	2154	2187
N° dipendenti del servizio	0,20	0,20	0,20
N° totale dipendenti	9,00	8	8
N° cedolini (dipendenti e collaboratori)	185,00	170	162



Risorse umane e organizzazione			
Indicatori gestionali	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Efficacia			
<b>% Personale</b> (n. dipendenti del servizio/n. totale di dipendenti)	2,22%	2,50%	2,50%
Efficienza			
<b>Costo unitario per dipendente</b> (costi/dipendenti)	€ 1.566,12	€ 3.697,59	€ 2.137,10
<b>Costo pro capite</b> (costi/popolazione)	€ 6,71	€ 13,73	€ 7,82
<b>Costo cedolino</b> (costi/n.cedolini)	€ 76,19	€ 174,00	€ 105,54

## Quadro 5 - Obiettivi di miglioramento e strategici

PO	numero	DESCRIZIONE OBIETTIVO	INDICATORI DI RISULTATO	ATTESO	RAGGIUNTO
TUTTE	1	ADEGUAMENTO SITO COMUNE DI SCARNAFIGI ALLE DISPOSIZIONI DI CUI AL D.LGS N. 33/2013 E L. 190/2012	Inserimento e aggiornamento dati	100%	100%
			Riscontro dei dati con "la bussola della trasparenza"	100%	100%
GARELLO CLAUDIA	2	INSERIMENTO ATTI DELIBERATIVI E/O DETERMINE SUL WEB STORICO	n. deliberazioni/determine inserite	100%	100%
CAVIGLIASSO VALENTINA	3	SOSTITUZIONE DIPENDENTE IN ASSENZA PER MALATTIA	Risparmio stimato rispetto all'eventuale affidamento all'esterno delle attività svolte dai lavoratori socialmente utili (STIPENDIO + CONTRIBUTI)	€ 2.887	€ 2.887
			N. ritardi, inadempienze, reclami	0	0
RAVERA GRAZIELLA - CLAUDIA GARELLO	4	SUPPORTO INFORMATICO PER TUTTI GLI UFFICI DELL'ENTE	Risoluzione criticità informatiche	100% delle necessità	100% delle necessità
			Risparmio orario rispetto ad un ipotetico affidamento all'esterno (€ 40 per circa 55 ore)	€ 1.375	€ 1.375
RAVERA GRAZIELLA	5	FORMAZIONE ANAGRAFE DEGLI EDIFICI	numero pratiche catalogate	100%	100%

**Quadro 5 - Obiettivi di miglioramento e strategici**

PO	numero	DESCRIZIONE OBIETTIVO	INDICATORI DI RISULTATO	ATTESO	RAGGIUNTO
RAVERA GRAZIELLA	6	COORDINAMENTO DEI LAVORATORI SOCIALMENTE UTILI	n. lavoratori socialmente utili coordinati	2	2
			Risparmio stimato rispetto all'eventuale affidamento all'esterno delle attività svolte dai lavoratori socialmente utili	€ 2.520	€ 2.520