

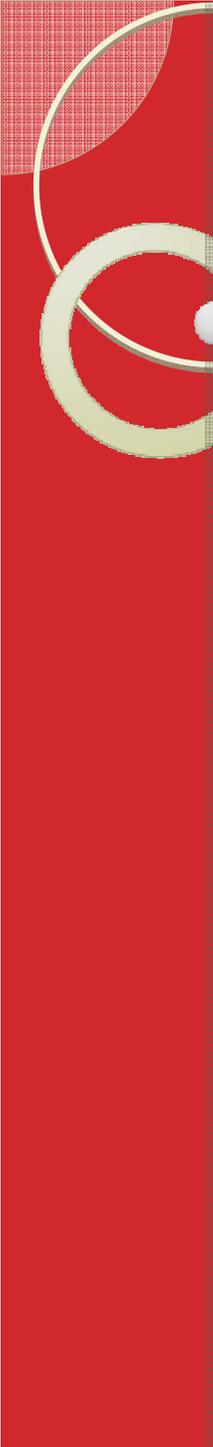
Referto Controllo di gestione



Comune di Ascoli Piceno

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE PER ATTIVITÀ PARTIGIANA

A cura del Servizio Controlli Interni – Controllo di Gestione



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

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

Il Segretario Generale

Dott. Angelo Ruggiero

Hanno lavorato alla realizzazione dell'elaborato

-dott.ssa Cristina Mattioli – dirigente del Settore Finanziario

- dott.ssa Marzia Merlini – responsabile del Servizio Controlli Interni

- Ing. Andrea Vitali – referente per il Controllo di Gestione

Premessa

1. Premessa

Caratt.
Generali
Ente

2. Caratteristiche generali dell'ente

Pianif
Progra
Controllo

3. Pianificazione Programmazione e Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

4. Sistema di Misurazione e Valutazione Performance

Le risorse
Econom.
Finanz.

5. Le risorse Economiche Finanziarie

Analisi
Costi e
Ricavi

6. Analisi Costi e Ricavi dei servizi

Analisi
Utenze

7. Analisi Utenze

Razionali.
Della
Spesa

8. Razionalizzazione della Spesa

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

In conformità a quanto previsto dall'art. 147 del Dlgs 267/2000 gli enti locali attraverso il controllo di gestione individuano strumenti e metodologie adeguati a verificare l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati.

In conformità agli artt. 198 e 198 bis del D.Lgs 267/00 il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi:

- a) predisposizione di un piano dettagliato di obiettivi;
- b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;
- c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

Il presente documento, risultato conclusivo delle azioni sopradescritte, fornisce i dati e gli strumenti 1) agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati e 2) ai responsabili dei servizi affinché abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

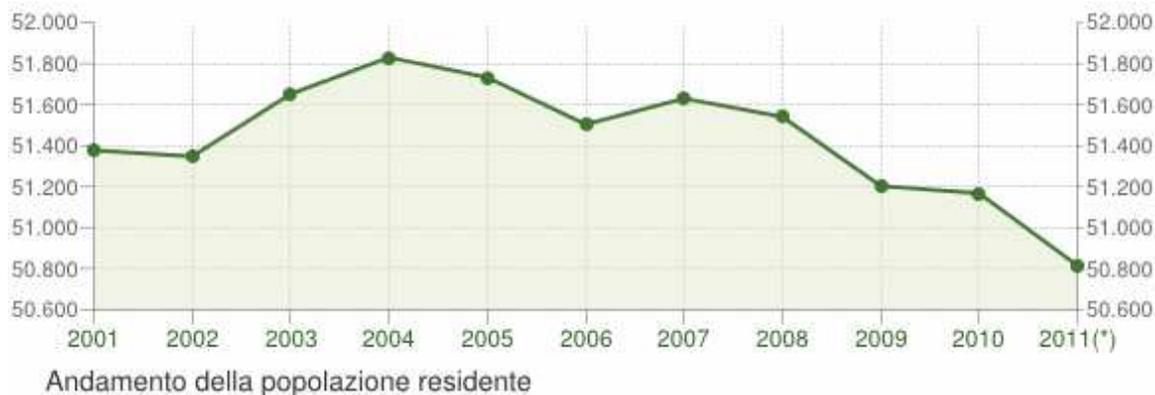
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

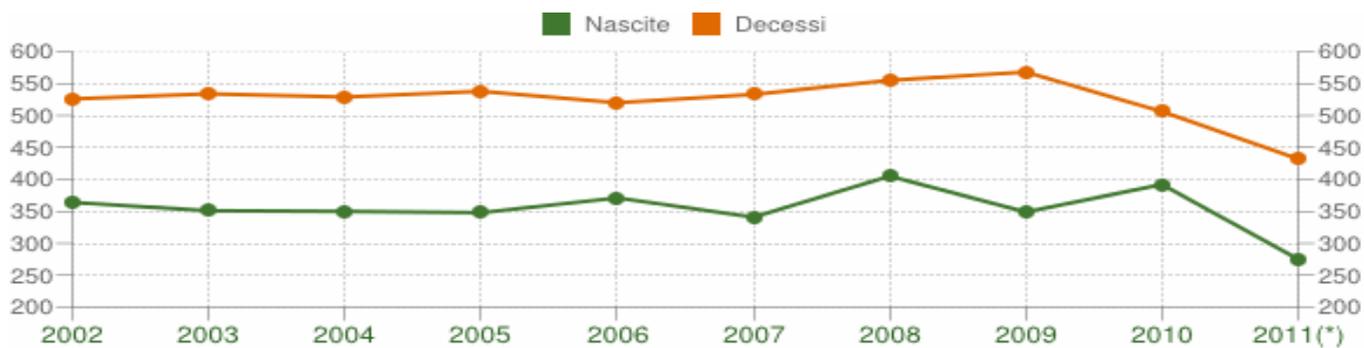
CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

Il grafico indica l'andamento demografico della popolazione residente nel comune di Ascoli Piceno nel decennio intercensuario 2001-2011 secondo i dati ISTAT. E' riscontrabile, come nella media nazionale, un sostanziale calo demografico.



Movimento naturale della popolazione

Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



Movimento naturale della popolazione

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

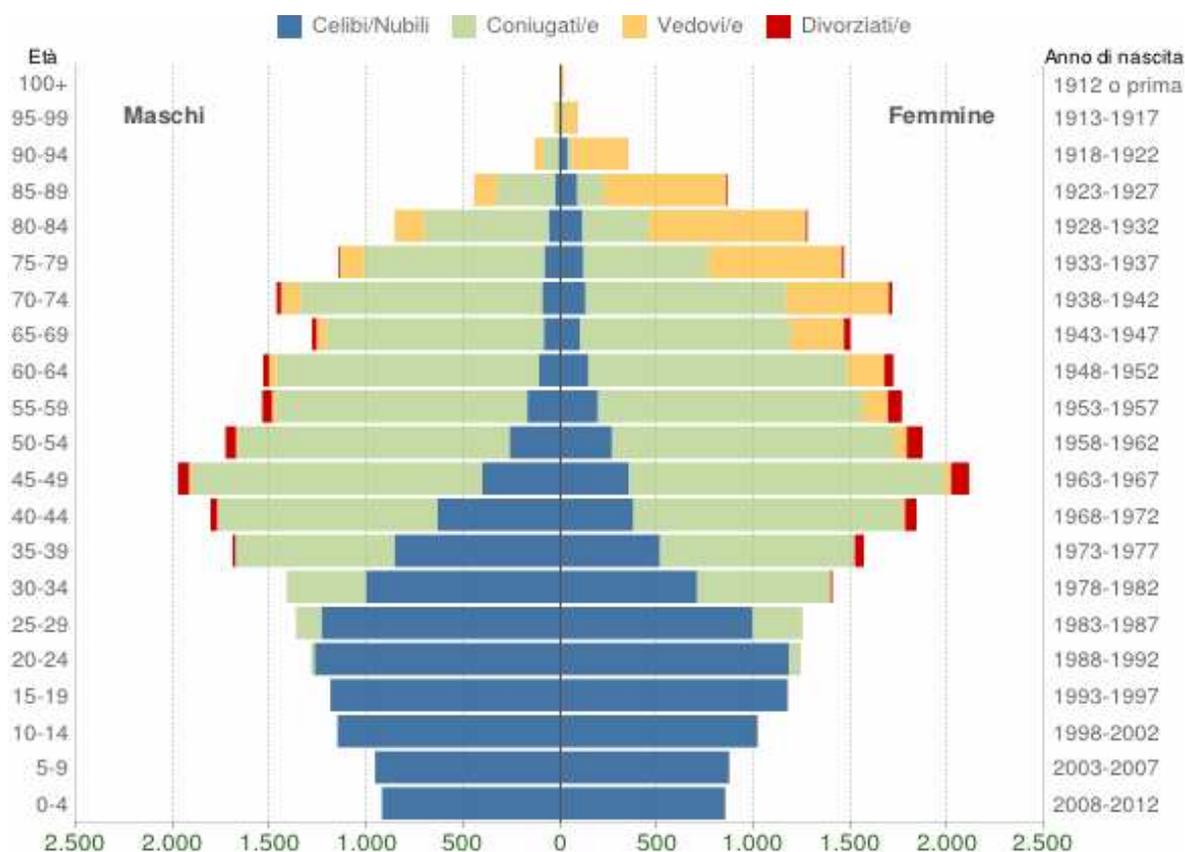
Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Popolazione per età - sesso e stato civile

Il grafico di forma piramidale illustra la distribuzione della popolazione residente ad Ascoli P. per età, sesso e stato civile al 1° gennaio 2012.

La popolazione è riportata per classi quinquennali di età sull'asse Y, mentre sull'asse X sono riportati due grafici a barre a specchio con i maschi (a sinistra) e le femmine (a destra). I diversi colori evidenziano la distribuzione della popolazione per stato civile: celibi e nubili, coniugati, vedovi e divorziati.



Popolazione per età, sesso e stato civile - 2012

COMUNE DI ASCOLI PICENO - Dati ISTAT 1° gennaio 2012 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

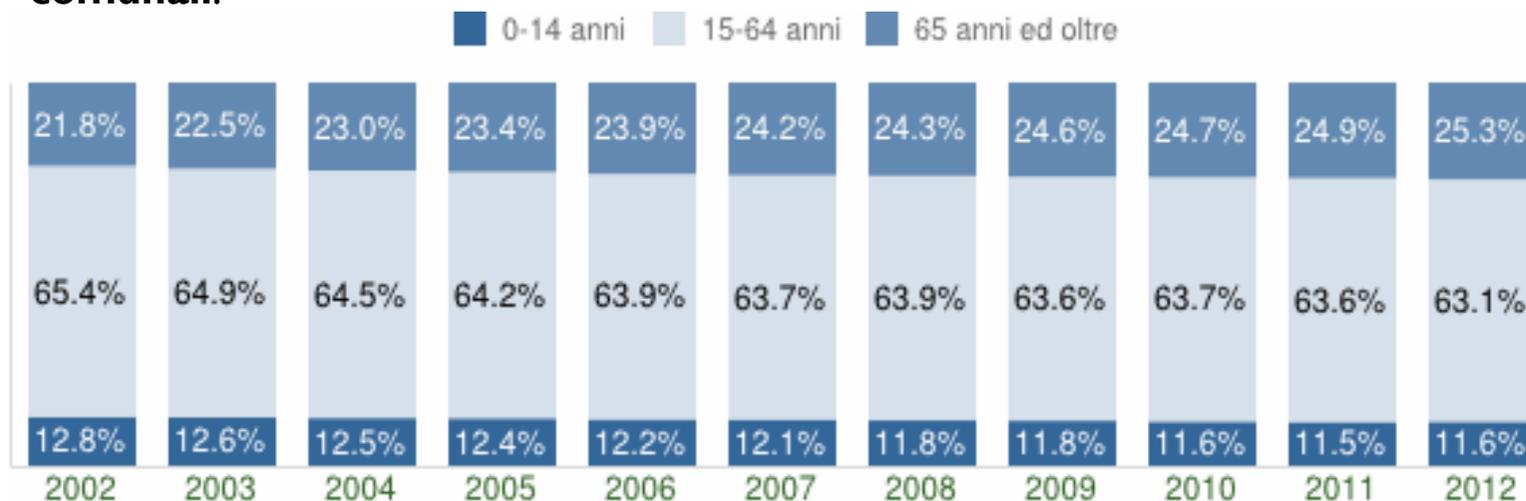
Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Struttura della popolazione per fasce di età

Il grafico seguente analizza la struttura della popolazione del Comune di Ascoli Piceno per età, di una popolazione considerata tre fasce di età: **giovani** 0-14 anni, **adulti** 15-64 anni e **anziani** 65 anni ed oltre.

Lo studio di tali rapporti è importante per **valutare alcuni impatti sul sistema del sociale e del welfare, ad esempio sul sistema lavorativo o su quello sanitario/assistenziale, per programmare interventi a favore della protezione delle fasce più deboli e interventi redistributivi delle risorse comunali.**



Struttura per età della popolazione

COMUNE DI ASCOLI PICENO - Dati ISTAT al 1° gennaio di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

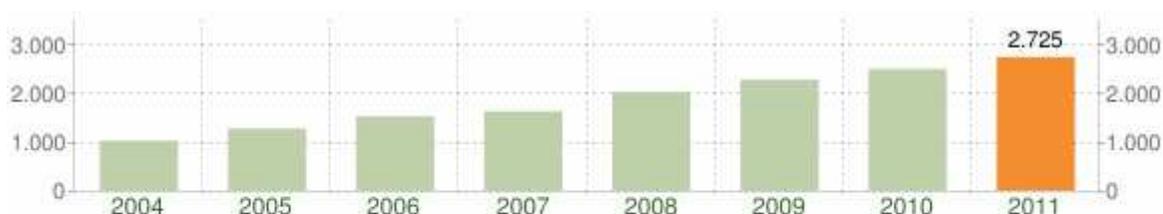
Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Cittadini Stranieri

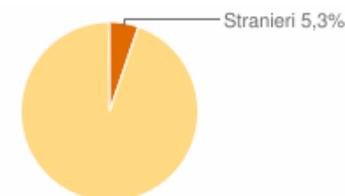
Popolazione straniera residente ad **Ascoli Piceno** al 1° gennaio 2011. Sono considerati cittadini stranieri le persone di cittadinanza non italiana aventi dimora abituale in Italia.

Gli stranieri residenti ad Ascoli Piceno al 1° gennaio 2011 sono **2.725** e rappresentano il **5,3%** della popolazione residente.

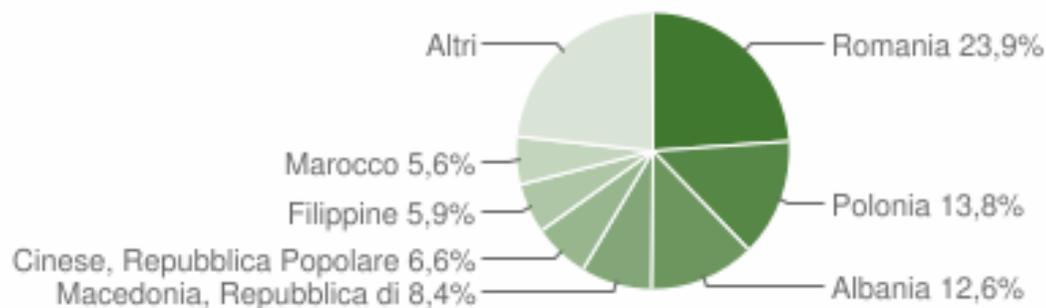


Andamento della popolazione con cittadinanza straniera - 2011

COMUNE DI ASCOLI PICENO - Dati ISTAT al 1° gennaio - Elaborazione TUTTITALIA.IT



La comunità straniera più numerosa è quella proveniente dalla **Romania** con il **23,9%** di tutti gli stranieri presenti sul territorio, seguita dalla **Polonia** (13,8%) e dall'**Albania** (12,6%).



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

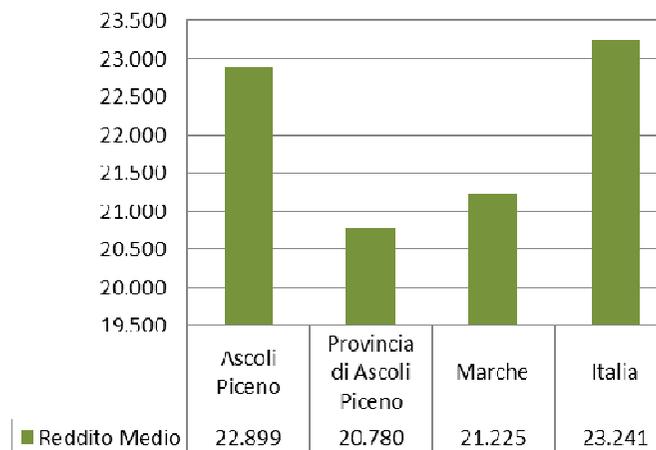
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

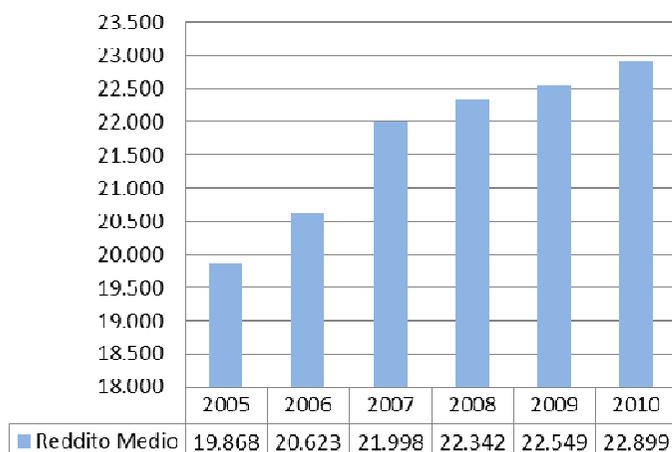
Razionali.
Della
Spesa

Anno 2010	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo Complessivo	Reddito Medio	Media/Pop.
Ascoli Piceno	27.883	51.168	54,50%	638.490.043	22.899	12.478
Provincia di Ascoli Piceno	110.753	214.068	51,70%	2.301.491.977	20.780	10.751
Marche	858.984	1.565.335	54,90%	18.232.053.014	21.225	11.647
Italia	30.748.297	60.626.442	50,70%	714.615.396.506	23.241	11.787

Reddito medio 2010



Reddito medio 2005 - 2010





L'Amministrazione Comunale

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Il Sindaco, gli Assessori del Comune di Ascoli Piceno al 31 maggio 2013

Sindaco

Guido Castelli

Nato a Siena (Si) il 30/11/1965

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina: 23/06/2009

Deleghe: Sicurezza dei cittadini e Polizia Municipale, i progetti strategici per la città, la comunicazione istituzionale, Ambiente, Verde Pubblico, Parchi e giardini, pulizia delle mura, programmazione politiche ecologiche, politiche energetiche, protezione civile, servizi demografici ed elettorali, piano regolatore degli orari, servizi cimiteriali, autoparco, trasporti, farmacie, Attività culturali, programmazione e gestione dei teatri comunali, affari Istituzionali e contenzioso



VICESINDACO

Dott. Giovanni SILVESTRI

Nato a Ascoli Piceno (Ap) il 21/03/1962

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina: 10/07/2009

deleghe: lavori pubblici, traffico, mobilità, sosta e parcheggi, segnaletica

Assessore

Dott. Giovanna CAMELI

Nata a Ascoli Piceno (Ap) il 18/05/1953

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina: 10/07/2009

Deleghe: Istruzione e politiche educative, Servizi per l'infanzia, Asilo nido e scuole materne, mense scolastiche, cooperazione internazionale e gemellaggi, rapporti con le università e pratica Unesco, Biblioteche

Assessore

Cesare CELANI

Nato a Ascoli Piceno (AP) il 14/02/1967

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina: 10/07/2009

Deleghe: Turismo, programm. e gestione eventi e manifestazioni, Musei, artigianato locale ed artistico, politiche per il centro storico, gestione delle risorse umane e riorganizzazione dell'apparato comunale, attuazione del programma CED e reti informatiche

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Assessore

Dott. Donatella FERRETTI

Nata a Stati Uniti d'America il 14/01/1959

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina:
10/07/2009

Deleghe: Servizi sociali alla persona, Politiche per la famiglia, Pari opportunità, Politiche per l'immigrazione, rapporti con le associazioni ed il volontariato, trasporti di carattere sociale.

Assessore

Dott. Valentino TEGA

Nato a Ascoli Piceno (Ap) il 05/09/1957

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina:
10/07/2009

Deleghe: Bilancio, Finanza e Tributi, Gestione Amministrativa del Patrimonio, Programmazione, Controllo di gestione - Provveditorato ed economato – Affari Generali, Contratti, Indirizzi alle società partecipate e relativa rappresentanza.

Assessore

Massimiliano DI MICCO

Nato a Ascoli Piceno (AP) il 07/06/1970

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina:
10/07/2009

Deleghe: Politiche per lo sviluppo economico e per il lavoro, commercio e artigianato, formazione professionale, sicurezza sul lavoro e relazioni con le parti sociali, decentramento e partecipazione del cittadino, politiche per la tutela del consumatore, URP.

Assessore

Massimiliano BRUGNI

Nato a Ascoli Piceno (Ap) il 31/03/1974

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina:
10/07/2009

Deleghe: Gioventù, Sport, edilizia sportiva e relativa gestione, rapporti con l'associazionismo sportivo e giovanile, Informagiovani

Assessore

Luigi LATTANZI

Nato a Ascoli Piceno (Ap) il 11/02/1953

Data elezione: 07/06/2009 - Data nomina:
10/07/2009

Deleghe: Pianific. urbanistica generale ed esecutiva, Piano Regolatore Generale, Infrastrutture, Edilizia Privata, Edilizia residenziale pubblica, assegnazione alloggi e rapporti con l'ERAP, Sportello Unico delle Imprese, piano e gestione arredo urbano, manutenzione del patrimonio (settore Edifici) e pubblica illuminazione.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

PIANIFICAZIONE PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

PIANIFICAZIONE PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO 2012

La programmazione degli obiettivi e delle attività per l'anno 2012 è stata predisposta con i seguenti atti:

➤ Deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 in data 22/02/2010 con la quale è stato approvato il **Piano Generale di Sviluppo 2010-2014** (PGS) che l'Amministrazione ha predisposto in relazione a quanto previsto dai principi contabili degli Enti Locali.

In concreto, il PGS rappresenta il documento di pianificazione strategico in grado di indirizzare l'attività amministrativa verso del Comune verso il raggiungimento degli impegni elettorali contenuti nel programma amministrativo del Sindaco.

➤ Deliberazione di Consiglio Comunale n. 29, in data 07/06/2012, con la quale è stato approvato il **Bilancio di Previsione 2012-2014** nonché la **Relazione Previsionale e Programmatica** contenente i programmi, i progetti e gli obiettivi generali dell'Ente, relativi al medesimo triennio ;

➤ Deliberazione della Giunta Comunale n. 131 in data 13/07/2011 ad oggetto "Approvazione **Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) e Piano degli Obiettivi 2012** e conseguenti determinazioni" con dotazioni 2012-2014;

➤ Deliberazione della Giunta Comunale n. 132 in data 13/07/2012 ad oggetto "Approvazione **Piano della Performance 2012-2014**"

➤ Deliberazione della Giunta Comunale n. 49 in data 2 aprile 2013 ad oggetto "Approvazione della **Relazione Finale alla Performance 2012**"

➤ Deliberazione della Giunta Comunale n. 26 in data 12/03/2013 ad oggetto "Approvazione del **Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance del Personale**"

➤ Deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 in data 26/09/2012 ad oggetto "Ricognizione **stato attuazione dei programmi 2012** e verifica degli equilibri generali di bilancio"

➤ Deliberazione del Consiglio Comunale n. 52 in data 28/11/2012 ad oggetto "**Variazioni al Bilancio di Previsione 2012** ed ai relativi documenti programmatici 2012-2014"

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

A seguito del D.L. n. 174/2012 convertito in Legge n. 7/2012 il rafforzamento sui Controlli Interni è stato attuato con i seguenti atti:

-Approvazione del Regolamento Comunale sul Sistema dei Controlli Interni

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3/2013

-Istituzione Servizio Controllo di Gestione

Deliberazione di Giunta n. 60/2013

-Istituzione Servizio Controlli Interni

Deliberazione di Giunta n. 67/2013

-Approvazione Piano Operativo di Controllo di Regolarità Amministrativa

Determinazione n. 835/2013

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Servizio Controlli Interni

Il **Servizio Controlli Interni** è stato istituito con **D.G. N. 67** in data **11 aprile 2013** a seguito dell'adeguamento della macrostruttura dell'ente e tenuto conto delle recenti disposizioni legislative in tema di anticorruzione e di controlli interni, nello specifico:

- la Legge 6/11/2012 n. 190 recante disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione;
- il D.L. 10/11/2012 n. 174 convertito con modificazioni dalla L. 7/12/2012 n. 213 in tema di disciplina dei sistemi di controllo interni.

Esso svolge le seguenti funzioni:

- ✓Supporto tecnico all'attività di programmazione dell'Ente, predisposizione del Piano Esecutivo di Gestione (PEG) e del Piano Dettagliato degli Obiettivi (PDO).
- ✓Supporto alla dirigenza, OIV e Organi di Governo alle funzioni inerenti l'intero Ciclo di gestione della Performance come disciplinato dalla legge; in tale ambito progetta e gestisce i sistemi di misurazione e valutazione ed incentivazione del personale fornendo altresì supporto applicativo in merito ai dirigenti e all'Organismo Indipendente di Valutazione.
- ✓Supporto metodologico ed operativo per la verifica e il monitoraggio del programma di governo dell'Amm.ne, in relazione agli obiettivi strategici annuali.
- ✓Direzione e coordinamento del ciclo dei controlli interni in attuazione dell'articolo 3 del decreto legge 174/2012 convertito con modificazioni nella legge 213/2012:

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

IL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI

I LIVELLI DI CONTROLLO

Controllo amministrativo contabile:

Garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa

Controllo di gestione:

Verificare l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa

Controllo strategico:

Valutare la congruenza tra i risultati conseguiti o gli obiettivi predefiniti

Controllo degli equilibri finanziari

garantire il controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, dei residui e della cassa, ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e del patto di stabilità interno

Controllo della Qualità dei Servizi

garantire il controllo della qualità dei servizi erogati

Controllo sulle Società Partecipate non quotate

Verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'ente attraverso il bilancio consolidato

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

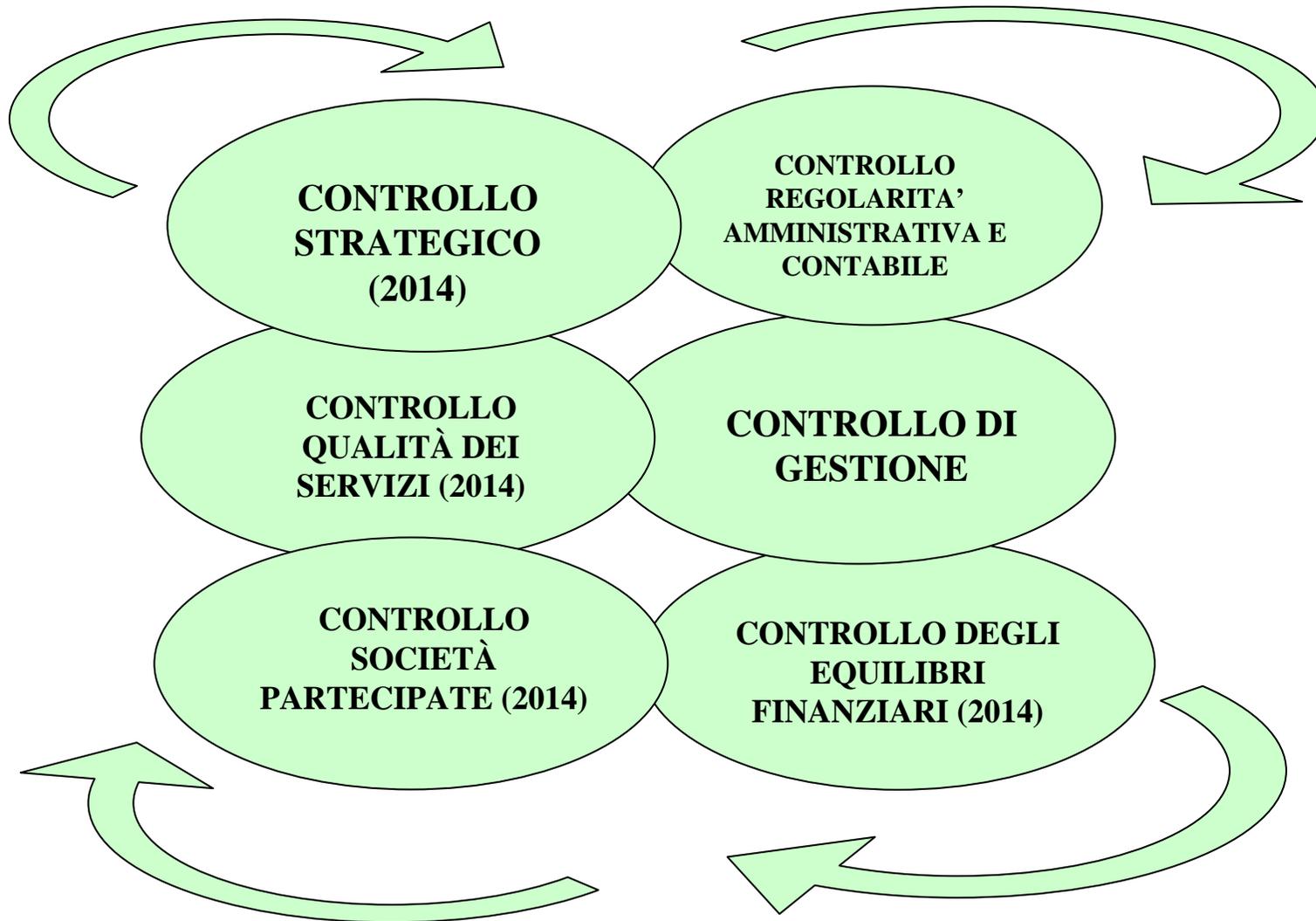
Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

IL CICLO DEI CONTROLLI



Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

Sviluppo dei controlli

Funzioni e Strumenti di Controllo adottati dal Servizio Controlli Interni

- ✓ Analisi e monitoraggio dell'andamento gestionale, in collaborazione con il Settore Risorse Finanziarie per quanto attiene agli aspetti economici e finanziari garantendo le integrazioni con i Sistemi di valutazione ed il Ciclo della Performance.
- ✓ Presentazione di report periodici, con proposta di iniziative per la risoluzione di eventuali criticità rilevate.
- ✓ Supporto alle Attività dell'Organismo Indipendente di Valutazione mediante apporto dei risultati dal controllo di gestione.
- ✓ Supporto metodologico ed operativo al Segretario Generale per lo svolgimento dei controlli interni di efficienza e di qualità, intesa come trasparenza, accessibilità, tempestività ed efficacia dell'azione amministrativa (coordinamento del processo di analisi del contesto esterno e interno finalizzato alla definizione dei Piani della Performance e degli obiettivi strategici dell'ente, del processo di analisi della qualità effettiva, del processo di analisi del benessere organizzativo).
- ✓ Sviluppo ed attuazione della **prevenzione alla corruzione** con la nomina del responsabile della prevenzione ai sensi della L. 190/2012
- ✓ Sviluppo ed attuazione della **trasparenza e dell'integrità** ai sensi del DLgs 33/2013 con la nomina del responsabile della Trasparenza.
- ✓ Attualmente, nell'ambito della macrostruttura, il Servizio fa parte del Settore di Staff del Segretario Generale.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Il D.L. n. 174/2012, al fine di rafforzare i controlli negli enti locali ha modificato ed integrato l'art. 147 del Dlgs 267/2000 e previsto i seguenti tipi di controlli interno:

Controllo di regolarità amministrativa e contabile

Assicurato sia nella fase preventiva con il rilascio dei pareri di regolarità tecnica e contabile, sia nella fase successiva sotto la direzione del Segretario Generale, secondo principi di revisione aziendale e sulla base di una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento.

Le risultanze del controllo sono poi trasmesse ai Responsabili degli Uffici, ai Revisori dei Conti, all'OIV e al Consiglio Comunale.

Controllo strategico (2014)

Verifica lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee programmatiche approvate dal Consiglio Comunale, rilevando risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, agli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, ai tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, alla qualità dei servizi erogati e al grado di soddisfazione dell'utenza.

Le risultanze del controllo sono illustrate in reports periodici da sottoporre a Giunta e Consiglio.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Controllo sulle società partecipate (dal 2014)

L'amministrazione definisce gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata ed organizza un sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa delle società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di finanza pubblica. L'ente effettua un monitoraggio periodico sull'andamento delle società e i risultati complessivi sono rilevati mediante bilancio consolidato.

Il controllo sulle società partecipate non quotate è effettuato dal Dirigente del servizio finanziario attraverso la struttura organizzativa preposta. Il Segretario Generale accerta che il controllo sulle partecipate venga effettuato secondo le modalità previste.

Le risultanze di questa forma di controllo sono riassunte in rapporti semestrali e trasmesse al Segretario Generale e degli esiti del controllo sulle partecipate si tiene conto anche ai fini della redazione del referto del controllo strategico.

Controllo sugli equilibri finanziari (dal 2014)

Il responsabile del servizio finanziario dirige e coordina il controllo sugli equilibri finanziari mediante la vigilanza dell'organo di revisione. Con cadenza almeno trimestrale, il responsabile del servizio finanziario formalizza l'attività di controllo attraverso un verbale ed attesta il permanere degli equilibri.

Nell'esercizio del controllo sugli equilibri finanziari il responsabile del servizio finanziario rispetta i principi contabili approvati dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli enti locali istituito presso il Ministero dell'Interno.

Partecipano all'attività di controllo l'organo di revisione, il segretario comunale, la giunta e, qualora richiesti dal responsabile del servizio finanziario, i responsabili di servizio.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Controllo di Gestione

Il controllo di gestione è diretto a garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa.

Verifica lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Il controllo di gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale dell'ente ed è svolto con una cadenza semestrale.

Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi:

a) predisposizione di un piano dettagliato di obiettivi;

b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;

c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi.

La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultanti dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi dell'ente.

Al Controllo di Gestione provvede il Segretario Generale (Servizio Controllo di Gestione) con la collaborazione del Settore Finanziario. La verifica sull'andamento della gestione si svolge con cadenza almeno semestrale.

Il Segretario Generale trasmette il referto ai dirigenti e/o responsabili di servizio, al Sindaco e all'O.I.V. .

Al termine dell'esercizio il Segretario Generale trasmette il referto conclusivo alla sezione regionale della Corte dei Conti.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Controllo sulla Qualità dei Servizi (dal 2014)

Il controllo della qualità dei servizi erogati si occupa di quelli gestiti direttamente dall'Ente e di quelli gestiti mediante organismi gestionali esterni.

Esso utilizza metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'Ente.

Per la misurazione della soddisfazione degli utenti esterni l'ente si avvarrà di apposite metodologie sia indirette che dirette utilizzate per la valutazione della customer satisfaction.

Il controllo sulla qualità dei servizi è coordinato dal Segretario Generale attraverso gli uffici preposti e le sue risultanze concorrono alla redazione del referto del controllo strategico.

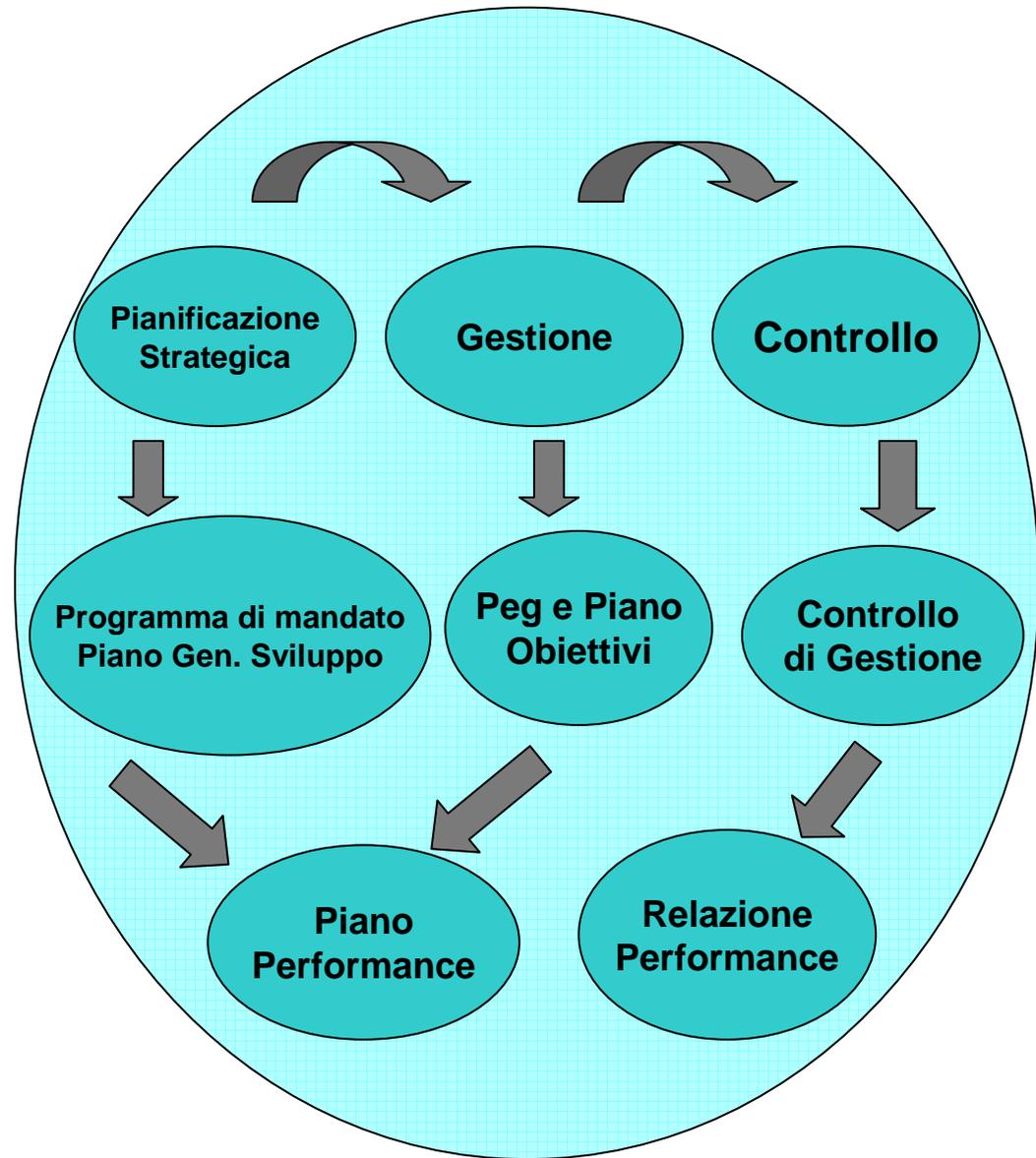
Degli esiti del controllo sulla qualità dei servizi erogati **si tiene conto nella valutazione della performance organizzativa dell'Ente.**

Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

Ciclo della Performance

Di seguito è illustrato il **Ciclo della Performance** che indica chiaramente le fasi della Programmazione Monitoraggio Refertazione

Nel **Cruscotto strategico** vengono illustrate le risultanze della Performance dell'Ente dell'anno 2012



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

MONITORAGGIO E RISULTANZE

Piano Triennale della Performance- Relazione Performance 2012

Deliberazione della Giunta Comunale n. 49 in data 2 aprile 2013 :“Approvazione della **Relazione Finale alla Performance 2012**

Tale attività viene condotta, durante il mandato amministrativo, attraverso il monitoraggio dello stato di attuazione delle Linee Programmatiche di Mandato del Sindaco recepite dal Piano Generale di Sviluppo, mediante confronto sistematico delle stesse con le Relazioni Previsionali e Programmatiche adottate negli anni e con i risultati ottenuti in base a quanto rilevato dai report del Piano Esecutivo di Gestione.

Le tabelle seguenti forniscono un quadro complessivo riferito alle scelte gestionali, fornendo un'idea della tipologia di obiettivi contenuti nel Piano della Performance nonché nel piano degli obiettivi 2012.

Le aree tematiche in cui si sono suddivise le scelte gestionali sono:

1. **AMBIENTE TERRITORIO E INFRASTRUTTURE**
2. **RISORSE COMUNALI E COMPETITIVITÀ LOCALE**
3. **WELFARE LOCALE, EDUCAZIONE E SERVIZI AI CITTADINI**
4. **CULTURA, TURISMO E VALORIZZAZIONE DEI TALENTI DELLA CITTÀ**

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

CRUSCOTTO STRATEGICO

1. AMBIENTE TERRITORIO E INFRASTRUTTURE

Area	Linea	Tot Obiettivi	% Raggiunti 2012	Risultato
AMBIENTE TERRITORI E INFRASTRUTTURE	Valorizzare Lo Spazio Della Città	7	65,70	
	Rafforzare Gli Interventi Di Riqualificazione In Una Logica Di Sostenibilità	13	72,31	
	Tutelare La Qualità Della Vita E Del L'Ambiente	10	64	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

VALORIZZARE LO SPAZIO DELLA CITTÀ

PROGETTI ATTUATI

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Approvazione nuovo PRG comunale	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
2 Adeguamento immobile ex dispensario per Università	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
3 Lavori di recupero edilizio ala sud immobile ex ospedale Mazzoni per Polo Universitario	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
4 Interventi pubblici nell'ambito del "Contratto di quartiere"	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
5 Contratto di quartiere di Monticelli (parcheggio della scuola media e la "piazza anfiteatro")	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
6 Programma di riqualificazione urbana area SGL Carbon	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
7 Piano di Riqualificazione urbana area industriale Castagneti	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE IN UNA LOGICA DI SOSTENIBILITÀ PROGETTI ATTUATI

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Programma Urbanistico di riqualificazione urbana dell'area ex Rendina	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
2 riqualificazione urbana (PIPERRU) quartiere Borgo Solestà	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
3 Marciapiedi Villa Sant'Antonio	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
4 Riqualificazione urbana dell'area Monterocco nel quartiere di Borgo Solestà	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
5 Realizzazione caserma VV.UU. e riqualificazione area Sacro Cuore	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
6 Recupero e restauro miglioramento sismico "Chiesa s. Francesco"	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
7 Riqualificazione strade e piazze del Centro Storico	O.P.	Non raggiunto come da P.d.O.
8 Realizzazione rotatoria svincolo tangenziale sud Porta Cartara	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
9 Interventi urgenti sul patrimonio scolastico	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
10 Razionalizzazione del sistema di segnaletica turistica e ricettiva nel centro storico	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
11 Impianti meccanizzati di risalita	O.P.	Non raggiunto come da P.d.O.
12 Valorizzazione della riserva naturale regionale Sentina	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
13 Partecipazione al Fondo immobiliare HS Italia Centrale housing sociale	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

TUTELARE LA QUALITÀ DELLA VITA E DELL'AMBIENTE

PROGETTI ATTUATI

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Studio della pianificazione energetica del Comune al fine di ridurre le emissioni di CO2	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
2 Attuazione del "Piano generale degli impianti pubblicitari"	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
3 Costruzione della Viabilità di attraversamento del Fiume Tronto	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
4 Il pgtu (piano generale traffico urbano) ed il pum (piano urbano della mobilità)	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
5 La razionalizzazione del sistema del trasporto pubblico locale	O.P.	Raggiunto come da P.d.O.
6 Miglioramento sismico e incremento efficienza energetica scuola media d'Azeglio	O.P.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
7 Nuova centrale produzione energia elettrica con biomasse in località Relluce	O.P.	Non raggiunto come da P.d.O.
8 Riqualficazione fermate ferroviarie stazioni ss. Filippo e Giacomo e Marino del Tronto	O.A.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
9 Risparmio energetico negli edifici scolastici-Impianto fotovoltaico scuola Rodari	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
10 Appalto servizio di gestione impianti termici degli edifici comunali	O.P.	Non raggiunto come da P.d.O.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

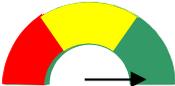
Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

2. RISORSE COMUNALI E COMPETITIVITÀ LOCALE

Area	Linea	Tot Obiettivi	% Raggiunti 2012	Risultato
RISORSE COMUNALI E COMPETITIVITÀ LOCALE	Valorizzazione E Razionalizzazione Delle Risorse Comunali	16	81	
	Stimolare La Competitività Del Sistema Economico	1	100	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE DELLE RISORSE COMUNALI **PROGETTI ATTUATI**

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Postazioni pubbliche per navigazione internet	O.A.	Non raggiunto come da P.d.O.
2 Copertura attraverso tecnologia wi-fi delle piazze principali ed aree adiacenti	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
3 Aggiornamento dinamico del sito web istituzionale	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
4 Approvazione programma triennale per la trasparenza e l'integrità	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
5 Revisione regolamenti comunali	O.A.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
6 Gestione parcheggi comunali.	O.A.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
7 Nuovo affidamento del servizio di tesoreria comunale	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
8 Piano strategico di innovazione e informatizzazione	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
9 Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (spending review)	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
10 Predisposizione ed approvazione del Regolamento comunale di igiene urbana veterinaria	O.A.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
11 Procedura competitiva a doppio oggetto per la ricerca di un socio privato dell'Ascoli servizi comunali s.r.l.	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
12 Riorganizzazione della macrostruttura	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
13 Edizione periodico comunale	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
14 Partecipazione all'attività di recupero dell'evasione dei tributi erariali e comunali	O.A.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.
15 Piano triennale della Formazione permanente	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.
16 Revisione regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi	O.A.	Parzialmente Raggiunto come da P.d.O.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

STIMOLARE LA COMPETITIVITÀ DEL SISTEMA ECONOMICO

PROGETTI ATTUATI

Progetti/Interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Sportello Unico per le Attività Produttive –Sportello Edilizia - Avvio delle procedure di Front-end	O.A.	Raggiunto come da P.d.O.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

3. WELFARE LOCALE, EDUCAZIONE E SERVIZI AI CITTADINI

Area	Linea	Tot Obiettivi	% Raggiunti 2012	Risultato
WELFARE LOCALE, EDUCAZIONE E SERVIZI AI CITTADINI	Riduzione Del Disagio	1	100	
	Tutelare La Famiglia, Gli Anziani E I Minori	4	100	
	Valorizzazione Della Gioventù	2	100	
	Consolidare La Coesione Sociale Attraverso I Diritti Di Cittadinanza	2	100	
	Rafforzare Il Sistema Educativo	4	100	
	Incentivare La Vocazione Sportiva Della Città	1	100	
	Consolidare La Sicurezza Della Città	3	86	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

RIDUZIONE DEL DISAGIO - TUTELA DELLA FAMIGLIA, DEGLI ANZIANI DEI MINORI, VALORIZZAZIONE DELLA GIOVENTU', DIRITTI DI CITTADINANZA **PROGETTI ATTUATI**

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Indagine qualitativa delle tossicodipendenze -	O.A.	Raggiunto come da P.O.

Progetti/Interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Progetto "ap art up gioventu' creativa": azioni a sostegno di giovani artisti	O.A.	Raggiunto come da P.O.
2 Progetto "gins" – giovani in sicurezza finalizzato alla promozione del concetto di divertimento sano che si alimenta in un corretto stile di vita	O.A.	Raggiunto come da P.O.

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Attuazione del Progetto : "Tempo Ritrovato" rivolto agli anziani	O.A.	Raggiunto come da P.O.
2 Attuazione del Progetto "Ti do una mano"	O.A.	Raggiunto come da P.O.
3 Progetto – casa albergo Ferrucci	O.A.	Raggiunto come da P.O.
4 Progetto "eta - beta"	O.A.	Raggiunto come da P.O.

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Linee guida per la comunicazione istituzionale	O.A.	Raggiunto come da P.O.
2 Apertura Ufficio di Relazione con il Pubblico	O.A.	Raggiunto come da P.O.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

RAFFORZARE IL SISTEMA EDUCATIVO - - INCENTIVARE LO SPORT – CONSOLIDARE LA SICUREZZA

PROGETTI ATTUATI

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Progetto per l'esternalizzazione del servizio educativo in una delle 3 sedi degli Asili Nido comunali	O.A.	Raggiunto come da P.O
2 Progetto per la razionalizzazione delle biblioteche comunali	O.A.	Raggiunto come da P.O
3 Progetto per la riorganizzazione del servizio di refezione scolastica	O.A.	Raggiunto come da P.O
4 Interventi urgenti sul patrimonio scolastico finalizzati alla messa in sicurezza	O.P.	Raggiunto come da P.O

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Ampliamento dei percorsi ciclabili	O.P.	Raggiunto come da P.O

Progetti /interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Controllo della velocità e controllo autoveicoli e veicoli a due ruote	O.A.	Raggiunto come da P.O
2 Implementazione nuovo sistema telefonico del comando P.M. VOIP (gestione telefonate tramite computer)	O.A.	Parzialmente raggiunto come da P.O
3 Predisposizione di un progetto di produttività annuale per la P.M.	O.A.	Raggiunto come da P.O

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

4. CULTURA, TURISMO E VALORIZZAZIONE DEI TALENTI DELLA CITTÀ

Area	Linea	Tot Obiettivi	% Raggiunti 2012	Risultato
CULTURA, TURISMO E VALORIZZAZIONE DEI TALENTI DELLA CITTÀ	Elaborare Nuove Strategie Per Lo Sviluppo Culturale Della Città	2	100	
	Valorizzare Il Patrimonio Artistico, Storico, Culturale, Paesaggistico	5	80	
	Progettare E Realizzare Eventi Culturali Di Qualità	2	100	
	Potenziare La Gestione Tecnica, Economica, Finanziaria Della Filiera Culturale	1	100	
	Collegarsi A Progetti Di Valenza Europea E Internazionale	2	100	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

NUOVE STRATEGIE PER LO SVILUPPO CULTURALE DELLA CITTÀ PROGETTI ATTUATI

Progetti/interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Realizzazione manifestazioni, spettacoli ed eventi	O.A.	Raggiunto come da P.O
2 Progetto "Ascoli nel futuro" con l'obiettivo di restituire direzionalità alla Città	O.A..	Raggiunto come da P.O

VALORIZZARE IL PATRIMONIO ARTISTICO, STORICO, CULTURALE, PAESAGGISTICO PROGETTI ATTUATI

Progetti/Interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Eventi Turismo anno 2012	O.A.	Raggiunto come da P.O
2 Pianificazione finalità di utilizzo del complesso sportivo Squarcia	O.A.	Non raggiunto come da P.d.O.
3 Progetto relativo al completamento della Cittadella dello Sport	O.P.	Raggiunto come da P.O
4 Museo Alto Medioevo	O.A.	Raggiunto come da P.O
5 Progetto concorso internazionale ceramica	O.A.	Raggiunto come da P.O

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

PROGETTARE E REALIZZARE EVENTI CULTURALI DI QUALITÀ PROGETTI ATTUATI

Progetti/Interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Sviluppo progetto pluriennale "Ascoli nel Futuro"	O.A.	Raggiunto come da P.O
2 Progetti cultura anno 2012	O.A.	Raggiunto come da P.O

POTENZIARE LA GESTIONE TECNICA, ECONOMICA, FINANZIARIA DELLA FILIERA CULTURALE PROGETTI ATTUATI

Progetti/Interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Pianificazione in tema di programmazione degli spettacoli ed utilizzo del Teatro	O.A.	Raggiunto come da P.O

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

COLLEGARSI A PROGETTI DI VALENZA EUROPEA E INTERNAZIONALE PROGETTI ATTUATI

Progetti/Interventi	2012	Indicatore di risultato/ performance
1 Candidatura del Comune di Ascoli Piceno per l'inserimento alla lista propositiva UNESCO	O.A.	Raggiunto come da P.O
2 Candidatura in qualità di leader al 3° appello del programma comunitario URBACT II	O.A.	Raggiunto come da P.O

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

SISTEMA DI MISURAZIONE DELLA PERFORMANCE E VALUTAZIONE DEL PERSONALE

L'Amministrazione ha approvato con Delibera di Giunta n. 147 del 31/07/2012 la Costituzione e la disciplina dell'**Organismo Indipendente di Valutazione**. Con decreto sindacale n. 22 in data 21/09/2012 nella persona della dott.ssa Paola Balducci.

In data 12 marzo 2013, su proposta dell'OIV, è stato approvato con Delibera di Giunta n. 26 il **Sistema di Misurazione della Performance del Personale** contenente i criteri e la metodologia di valutazione dei Dirigenti, delle Posizioni Organizzative e delle Alte Professionalità.

Tali attività hanno permesso l'aggiornamento delle metodologie di valutazione delle prestazioni di dirigenti e delle posizioni organizzative con accentuazione dell'incidenza dei risultati di Settore sulla retribuzione accessoria e differenziazione marcata della retribuzione di risultato nel sistema premiante dei dirigenti.

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

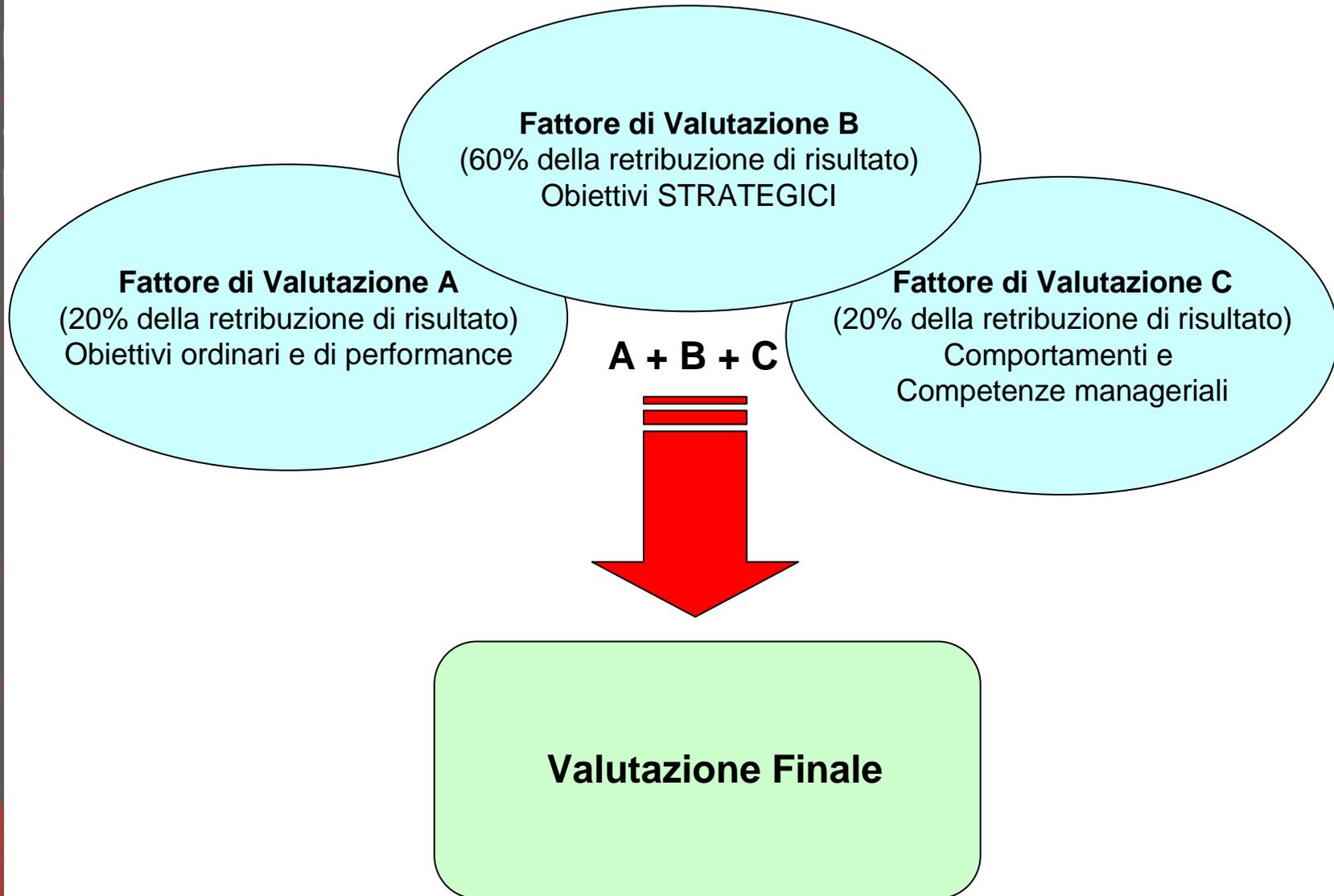
Il Ciclo della Performance Individuale

Il ciclo della performance si snoda secondo la seguente articolazione:

- definizione e **assegnazione dei risultati (ovvero obiettivi)**, nonché individuazione delle modalità di raggiungimento degli stessi, dei valori attesi e dei rispettivi indicatori; tra gli strumenti da utilizzare per la valutazione del personale anche le schede di valutazione della performance su elaborazione dell'OIV;
- **monitoraggio** in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- **misurazione e valutazione della performance**, nei suoi diversi aspetti;
- utilizzo dei **sistemi premianti**, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- **rendicontazione dei risultati** agli organi di indirizzo politico-amministrativo, nonché ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

La Performance Individuale dei Dirigenti



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Macrostrutture e Riorganizzazione dei Settori/Servizi

L'Amministrazione nell'arco degli anni 2012 e 2013, rispettivamente con deliberazioni di Giunta n. 129 in data 30 giugno 2012 e n. 67 in data 11 aprile 2013 ha proceduto all'adeguamento, in più fasi, della **macrostruttura dell'Ente**, ciò al fine di garantire la **massima efficienza** della struttura comunale adattandola a diversi fattori:

- riduzione del personale a seguito di pensionamenti e blocco del turn over;
- limitazioni del numero dei dirigenti assumibili ad incarico;
- conseguimento degli obiettivi strategici dell'Ente;
- riduzione dei trasferimenti statali;
- nuova normativa in materia di controlli, anticorruzione ed obblighi di trasparenza;

Attraverso tali adeguamenti alla macrostruttura l'Ente è riuscito a supplire alle carenze del personale andato in quiescenza e nello stesso tempo, anche attraverso una rotazione dei funzionari e delle posizioni organizzative, a mantenere **ad alti livelli l'efficienza della macchina comunale senza voler incidere sulla spesa pubblica.**

Di seguito si riportano i grafici delle macrostrutture adottate.

Premessa

Caratt. Generali Ente

Pianif Progra Controllo

Sistema Valutaz. Perform

Le risorse Econom. Finanz.

Analisi Costi e Ricavi

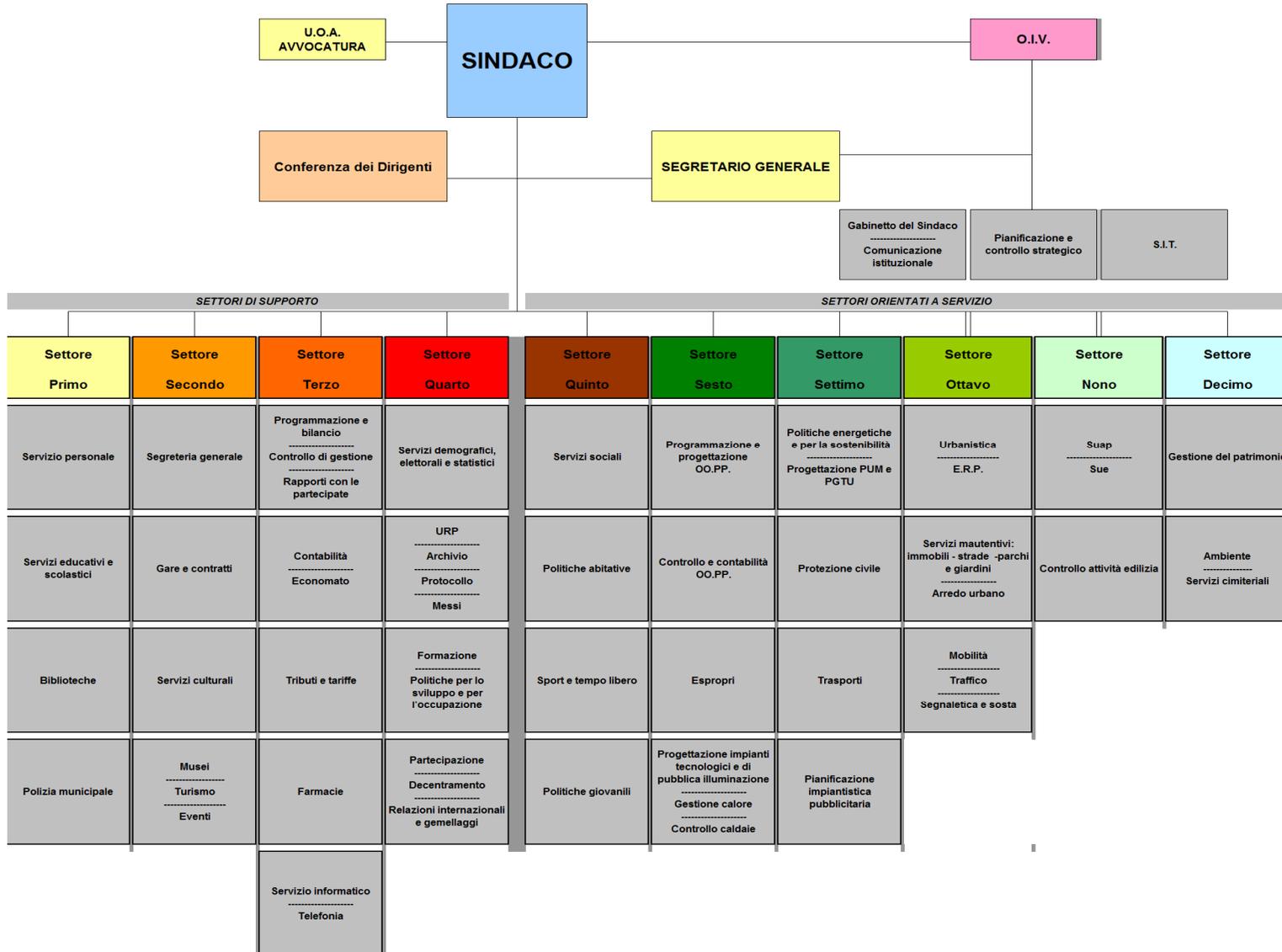
Analisi UtENZE

Razionali. Della Spesa

MACROSTRUTTURA - 30 GIUGNO 2012

COMUNE DI ASCOLI PICENO
MACROSTRUTTURA 30 giugno 2012

All.A alla Delibera di G.C.n..... Del



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

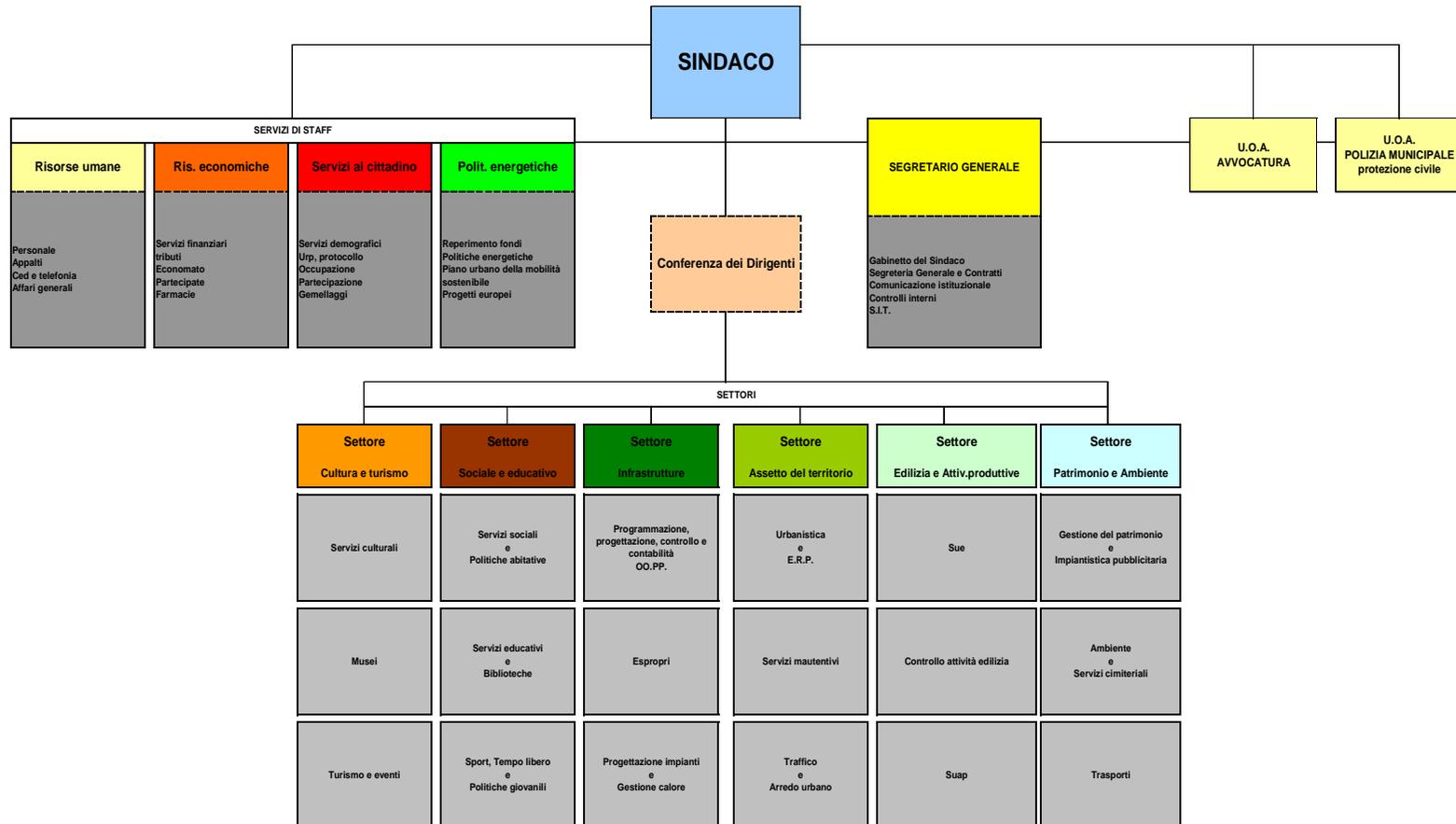
Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

MACROSTRUTTURA - 11 aprile 2013

COMUNE DI ASCOLI PICENO
MACROSTRUTTURA

All.A) alla Delibera di G.M. n. 67 dell'11/04/2013



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

LE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

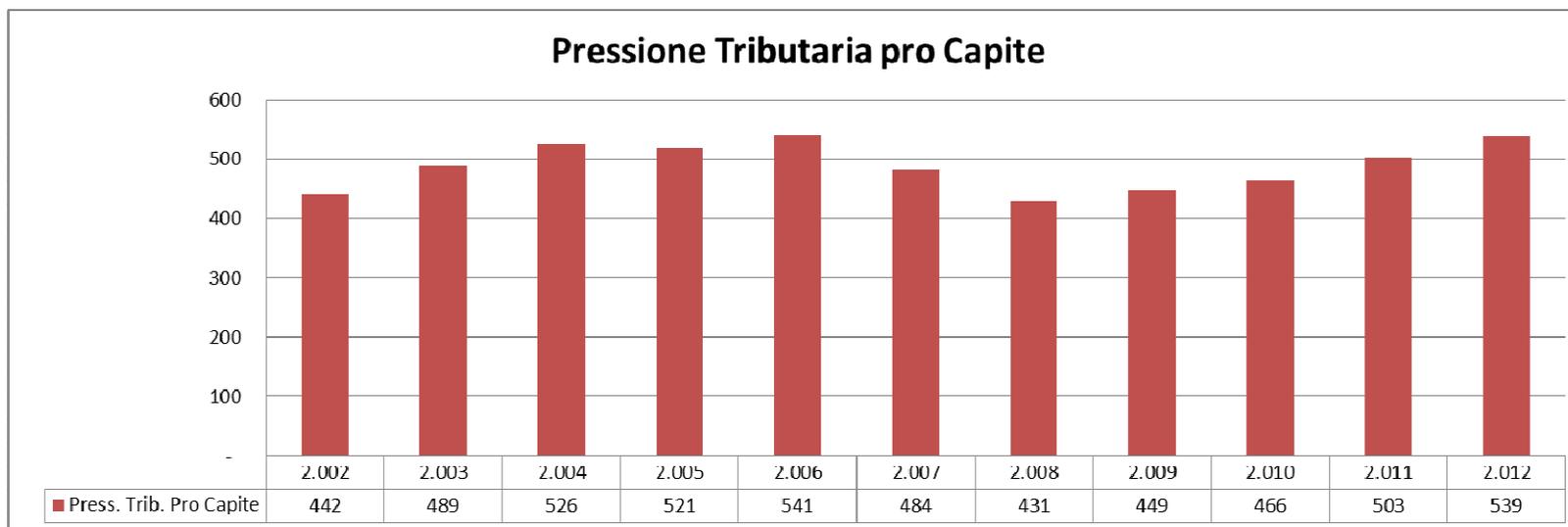
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

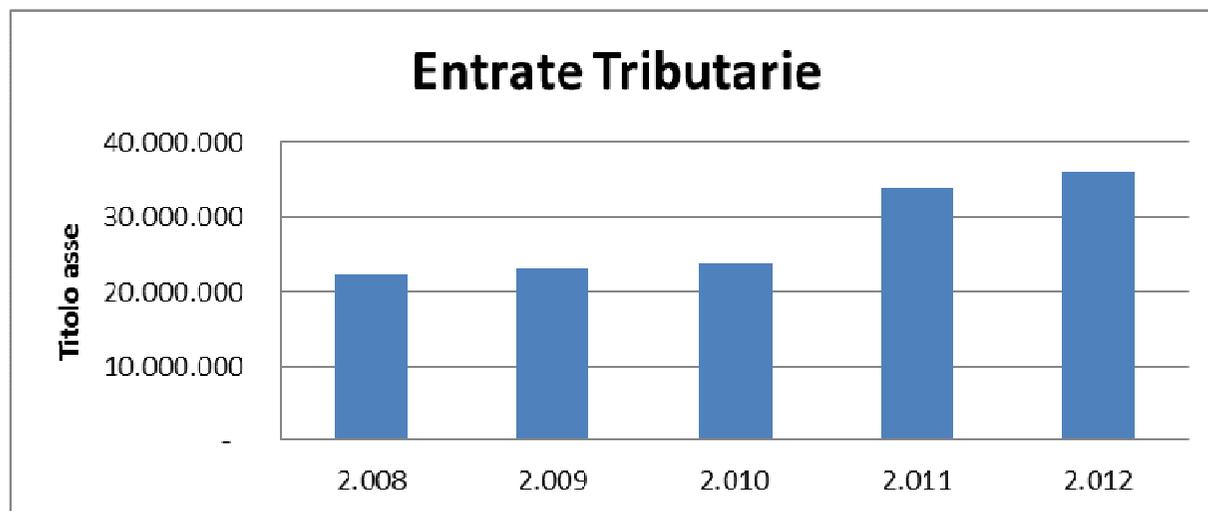
Pressione Tributaria e Trasferimenti erariali

Di seguito si riporta un'analisi storica che descrive l'andamento che la pressione tributaria pro capite a conosciuto negli ultimi due mandati amministrativi. I dati dei diversi esercizi sono resi omogeni, sterilizzando gli effetti dovuti all'abolizione dell'ICI sulle abitazioni principali a decorrere dall'esercizio 2008 ed all'attuazione del federalismo fiscale che ha comportato la fiscalizzazione di alcuni precedenti trasferimenti erariali a decorrere dall'anno 2011.



Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
ICI	7.326.925	7.654.599	7.949.400	8.109.427	1.868.451
IMU					9.687.277
PUBBLICITA'	856.527	695.097	725.909	810.304	887.250
IRPEF	4.512.831	4.340.000	4.570.305	4.345.500	4.909.427
ALTRO	1.302.212	1.220.511	1.384.365	3.300.243	36.433
TARSU	7.463.432	8.259.768	8.495.665	8.245.514	9.085.872
ALTRO	544.275	650.689	566.150	570.037	609.336
TRIBUTI SPECIALI *				8.388.442	8.951.880
ALTRO	205.417	179.595	168.505	173.625	154.287
ENTRATE TRIBUTARIE	22.211.621	23.000.259	23.860.298	33.943.091	36.190.214
ENTRATE TRIBUTARIE al netto delle Speciali *	22.211.621	23.000.259	23.860.298	25.554.649	27.238.334
n Abitanti	51.540	51.203	51.168	50.767	50.515
Press. Trib. Pro Capite	431	449	466	503	539



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

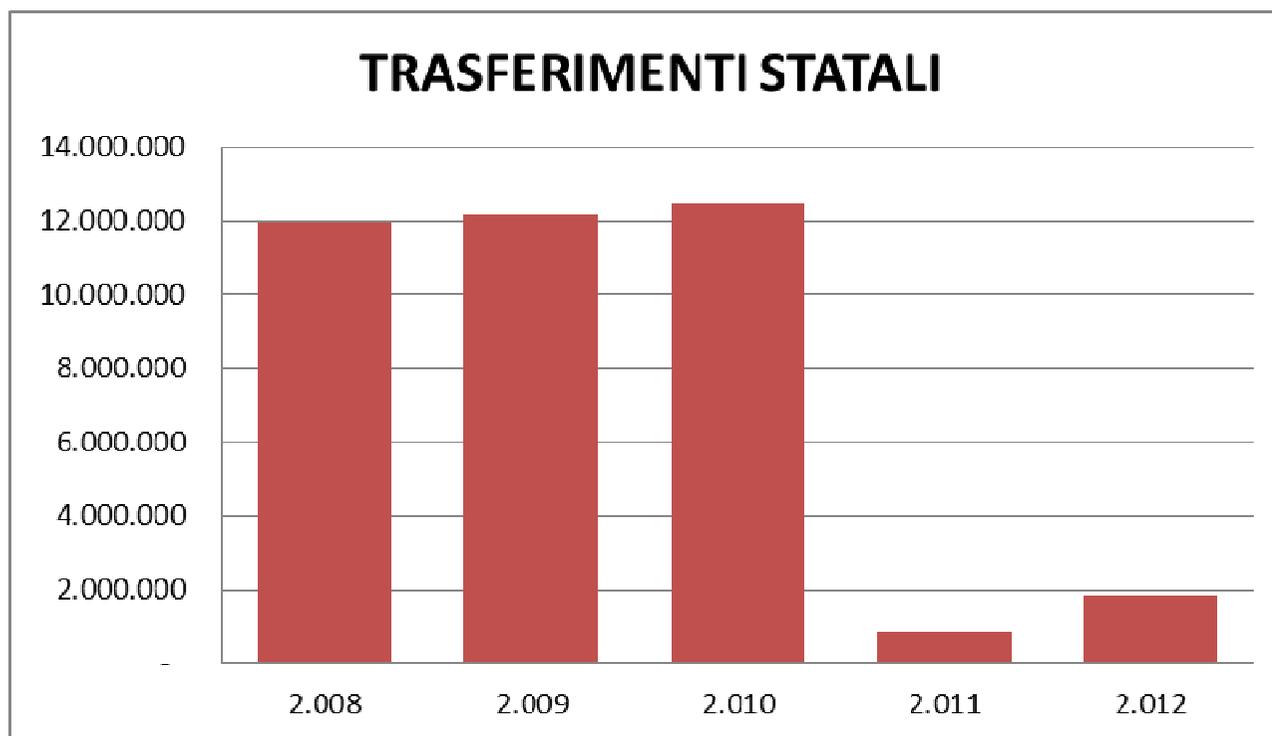
Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
TRASFERIMENTI STATALI (A)	13.345.928	13.526.758	13.777.400	1.112.233	1.996.789
CONTRIBUTO MUTUI (B)	487.789	463.976	383.633	227.128	146.109
CONTRIBUTO DELLO STATO PER PERDITA ICI (C)	892.063	901.288	901.288		
TRASFERIMENTI STATALI AL NETTO D = A-B-C	11.966.076	12.161.494	12.492.479	885.104	1.850.680



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

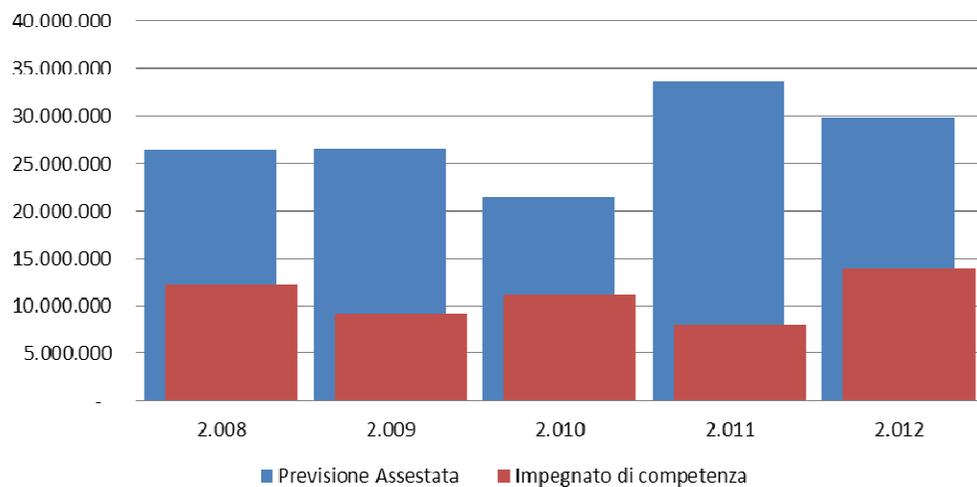
Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

SPESA IN CONTO CAPITALE

	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
Previsione Assestata	26.401.200	26.439.900	21.332.100	33.628.100	29.874.600
Impegnato di competenza	12.240.866	9.270.172	11.117.346	7.998.939	13.903.833
Impegnato Residui	47.951.686	44.857.424	37.926.215	36.730.569	36.280.691
% Impegnato su Previsionale	46,4%	35,1%	52,1%	23,8%	46,5%
Mandati di Competenza	1.713.546	445.242	1.026.087	506.925	828.553
Mandati a Residui	9.891.653	13.257.835	10.568.868	7.412.290	7.869.433
% Mandati Residui / Impegno Residui	20,6%	29,6%	27,9%	20,2%	21,7%

Previsione Assestata / Impegno di Competenza



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

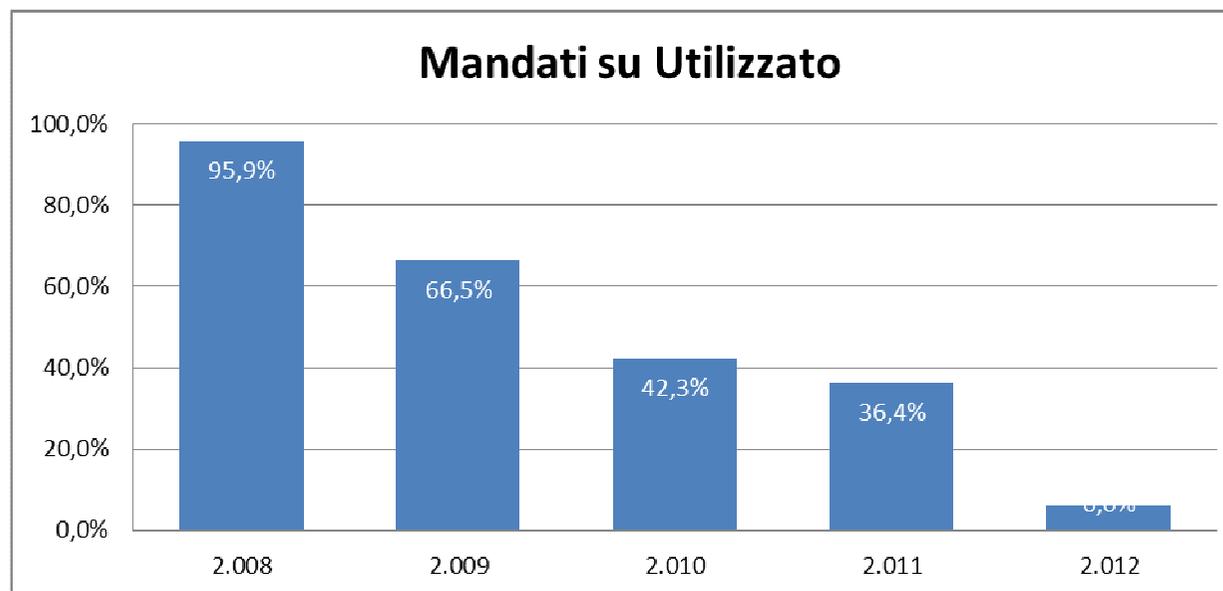
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

SPESA IN CONTO CAPITALE

	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
Impegnato di competenza	12.240.866	9.270.172	11.117.346	7.998.939	13.903.833
Eliminazioni nei vari anni	98.073	155.545	67.862	5.151	-
% Eliminazioni	0,8%	1,7%	0,6%	0,1%	0,0%
Impegnato al netto delle eliminazioni (a)	12.142.793	9.114.628	11.049.484	7.993.788	13.903.833
Mandati cumulati nei vari anni (b)	11.645.931	6.062.333	4.671.642	2.906.812	828.553
% mandati su utilizzato (c=b/a)	95,9%	66,5%	42,3%	36,4%	6,0%
Differenza Impegnato - Mandati cumulati	594.935	3.207.839	6.445.703	5.092.127	13.075.280
Residuo da contabilità	496.862	3.052.295	6.377.841	5.086.976	13.075.280



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

ANALISI SPESA CORRENTE

Descrizione CDR	CDR	ANNO 2012		ANNO 2011		Delta	Delta %
		Impegnato	%	Impegnato	%		
PERSONALE	1	18.445.298,70	36%	19.346.291,82	36%	🟢 -900.993,1	-4,7%
AMBIENTE	45	5.970.151,27	12%	6.148.554,99	11%	🟢 -178.403,7	-2,9%
POLITICHE SOCIALI	43	5.656.899,21	11%	5.661.782,71	11%	🟢 -4.883,5	-0,1%
FARMACIE	54	3.159.819,52	6%	3.705.235,91	7%	🟢 -545.416,4	-14,7%
TRASPORTI	52	2.735.500,00	5%	2.843.331,19	5%	🟢 -107.831,2	-3,8%
RAGIONERIA	15	1.930.722,11	4%	2.001.785,78	4%	🟢 -71.063,7	-3,6%
MANUTENZ. PATRIMONIO ED EDIFICI	64	1.379.581,95	3%	1.366.815,88	3%	🔴 12.766,1	0,9%
IMPIANTI TECNOLOGICI	65	1.310.231,36	3%	1.068.575,24	2%	🔴 241.656,1	22,6%
ECONOMATO-PROVVEDITORATO	16	1.041.887,12	2%	1.237.639,01	2%	🟢 -195.751,9	-15,8%
REFEZIONE SCOLASTICA	41	842.943,43	2%	802.700,00	1%	🔴 40.243,4	5,0%
SERV. EDUCATIVI E SCOLASTICI	34	768.000,00	1%	778.000,00	1%	🟢 -10.000,0	-1,3%
TRIBUTI	20	767.539,47	1%	574.472,26	1%	🔴 193.067,2	33,6%
TEATRI	33	756.681,40	1%	1.189.622,29	2%	🟢 -432.940,9	-36,4%
SEGRETERIA DEL SINDACO	78	688.944,30	1%	795.760,65	1%	🟢 -106.816,4	-13,4%
LEGALE	2	672.467,10	1%	713.578,37	1%	🟢 -41.111,3	-5,8%
SERVIZI CIMITERIALI	50	513.460,77	1%	400.614,40	1%	🔴 112.846,4	28,2%
GESTIONE AMM.VA PATRIMONIO	25	506.275,27	1%	517.025,99	1%	🟢 -10.750,7	-2,1%
MUSEI CIVICI	38	412.871,20	1%	336.861,28	1%	🔴 76.009,9	22,6%
AUTOPARCO	56	387.749,04	1%	335.319,92	1%	🔴 52.429,1	15,6%
TURISMO	28	345.816,14	1%	403.661,68	1%	🟢 -57.845,5	-14,3%
POLIZIA MUNICIPALE	10	341.402,77	1%	462.615,04	1%	🟢 -121.212,3	-26,2%
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	14	282.588,98	1%	301.495,00	1%	🟢 -18.906,0	-6,3%
POLITICHE GIOVANILI	44	228.955,00	0%	109.116,00	0%	🔴 119.839,0	109,8%
SISTEMI INFORMATIVI	19	190.606,04	0%	213.771,46	0%	🟢 -23.165,4	-10,8%
SPORT	27	163.277,06	0%	139.200,00	0%	🔴 24.077,1	17,3%
PROGRAMM. E PROGET. OO.PP.	24	157.550,40	0%	102.737,17	0%	🔴 54.813,2	53,4%
ASILI NIDO	42	144.100,00	0%	138.325,52	0%	🔴 5.774,5	4,2%
PROBLEMI ABITATIVI	26	143.839,22	0%	201.713,67	0%	🟢 -57.874,5	-28,7%

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

ANALISI SPESA CORRENTE

Descrizione CDR	CDR	ANNO 2012		ANNO 2011		Delta	Delta %
		Impegnato	%	Impegnato	%		
PARCHI E GIARDINI	49	113.286,54	0%	75.000,00	0%	⊗ 38.286,5	51,0%
TECNICO DEL TRAFFICO	13	104.999,16	0%	124.000,00	0%	⊙ -19.000,8	-15,3%
ANAGRAFE, ELETTORALE, STATISTICA	9	90.838,21	0%	620.836,01	1%	⊙ -529.997,8	-85,4%
PROTEZIONE CIVILE	61	81.191,98	0%	37.154,42	0%	⊗ 44.037,6	118,5%
INTERVENTI TECNICI MANUTENT. CULT.	70	66.616,73	0%	91.599,14	0%	⊙ -24.982,4	-27,3%
ARCHIVIO, PRO-TOCCOLO E MESSI	3	65.000,00	0%	61.400,00	0%	⊗ 3.600,0	5,9%
PROGRAMMAZ. ECONOMICO-FINANZ	71	63.481,76	0%	72.500,00	0%	⊙ -9.018,2	-12,4%
ATTIVITA' CULTURALI	29	62.220,57	0%	95.429,39	0%	⊙ -33.208,8	-34,8%
VIABILITA' E SEGNALETICA	12	60.000,00	0%	53.560,00	0%	⊗ 6.440,0	12,0%
SCUOLA PRIMARIA	36	59.903,86	0%	79.947,04	0%	⊙ -20.043,2	-25,1%
SCUOLA SECONDARIA DI 1°GRADO	37	56.298,67	0%	155.969,52	0%	⊙ -99.670,9	-63,9%
MANUTENZIONE STRADE	66	47.257,47	0%	5.199,96	0%	⊗ 42.057,5	808,8%
BIBLIOTECA CENTRALE	30	46.100,00	0%	52.385,00	0%	⊙ -6.285,0	-12,0%
PIANIFICAZ. E PROGET. URBANISTICA	22	39.100,00	0%	94.300,00	0%	⊙ -55.200,0	-58,5%
TIPOGRAFIA "VILLAGGIO DEL FANCIULLO"	69	37.500,00	0%	37.210,00	0%	⊗ 290,0	0,8%
POLITICHE OCCUPAZ.LI E LAVORO	8	35.000,00	0%		0%	⊗ 35.000,0	0,0%
LEGALE-CONTENZIOSO FINANZIARIO	72	34.383,25	0%	26.321,79	0%	⊗ 8.061,5	30,6%
ATT. PRODITTIVE	6	24.000,00	0%	92.360,83	0%	⊙ -68.360,8	-74,0%
EDILIZIA PRIVATA	21	23.861,80	0%	30.000,00	0%	⊙ -6.138,2	-20,5%
GARE E CONTRATTI	7	22.067,94	0%	26.930,00	0%	⊙ -4.862,1	-18,1%
CONTROLLO DI GESTIONE	18	20.000,00	0%	18.000,00	0%	⊗ 2.000,0	11,1%
FORMAZIONE PERS.LE DIPENDENTE	88	20.000,00	0%		0%	⊗ 20.000,0	0,0%
DECENTR. E SVIL.ATT. QUARTIERE	5	19.999,01	0%	16.000,00	0%	⊗ 3.999,0	25,0%
REPERIMENTO FONDI COMUNITARI	77	18.827,60	0%	21.989,71	0%	⊙ -3.162,1	-14,4%
URP	76	16.000,00	0%	75.000,00	0%	⊙ -59.000,0	-78,7%
AZIENDE PARTECIPATE/CONTROLLATE	73	10.774,85	0%		0%	⊗ 10.774,9	0,0%
CONTRAVVENZIONI E SERV. SUPPORT	11	10.624,92	0%	12.619,75	0%	⊙ -1.994,8	-15,8%
RELAZIONI INTERNAZIONALI E GEMELLAGGI	87	10.000,00	0%		0%	⊗ 10.000,0	0,0%
SEGRETERIA GENERALE	4	6.475,78	0%	25.575,78	0%	⊙ -19.100,0	-74,7%
CENTRO SERVIZI CULTURALI	60	3.000,00	0%	5.000,00	0%	⊙ -2.000,0	-40,0%
SERVIZIO MINORI	75	1.088,15	0%	3.000,00	0%	⊙ -1.911,9	-63,7%
DIREZIONE GENERALE	80		0%	13.440,00	0%	⊙ -13.440,0	-100,0%
Tot.		51.215.057,08	100%	53.919.331,57	100%	-2.704.274,49	-5,0%

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

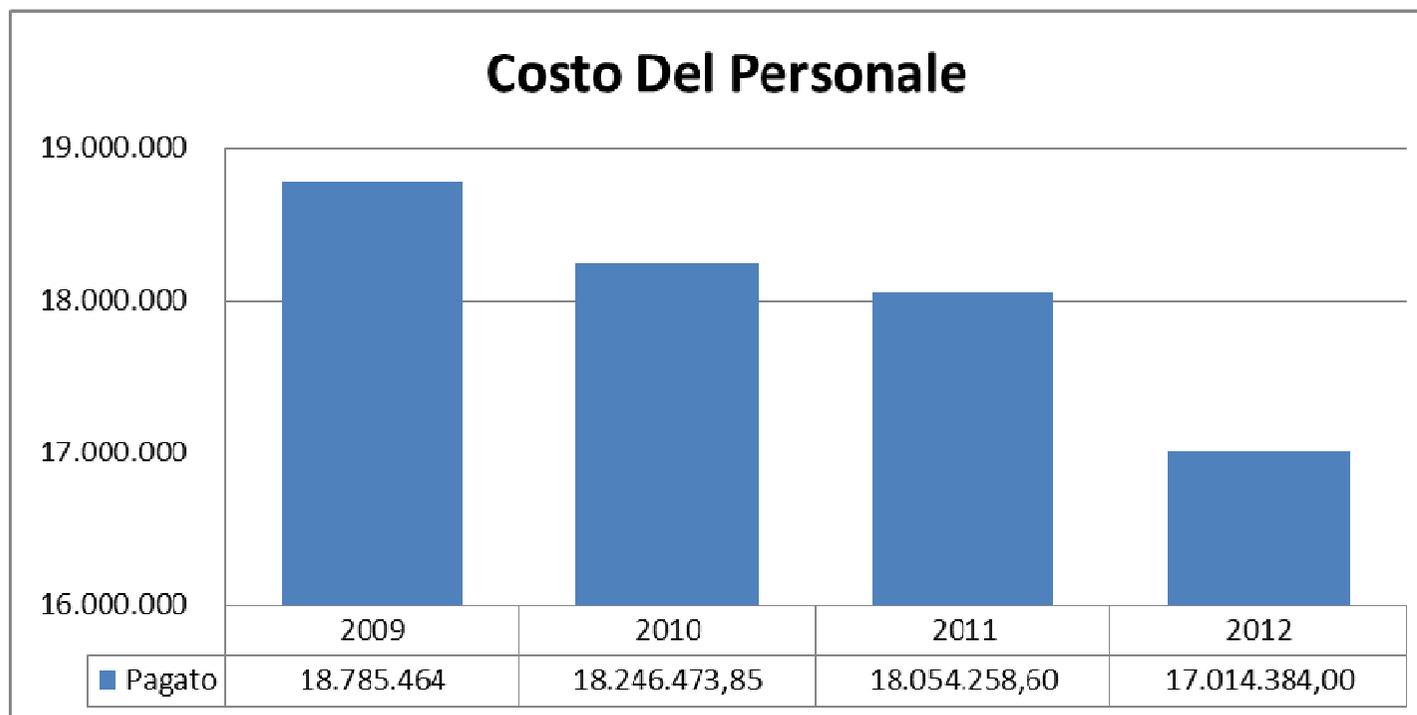
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

ANALISI COSTO DEL PERSONALE

	2009	2010	2011	2012
Spese Correnti (A)	55.372.831,93	52.265.349,21	53.939.331,57	51.215.057,08
Costi del Personale (B)	18.785.464	18.246.473,85	18.054.258,60	17.014.384,00
% B / A	33,9%	34,9%	33,5%	33,2%



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

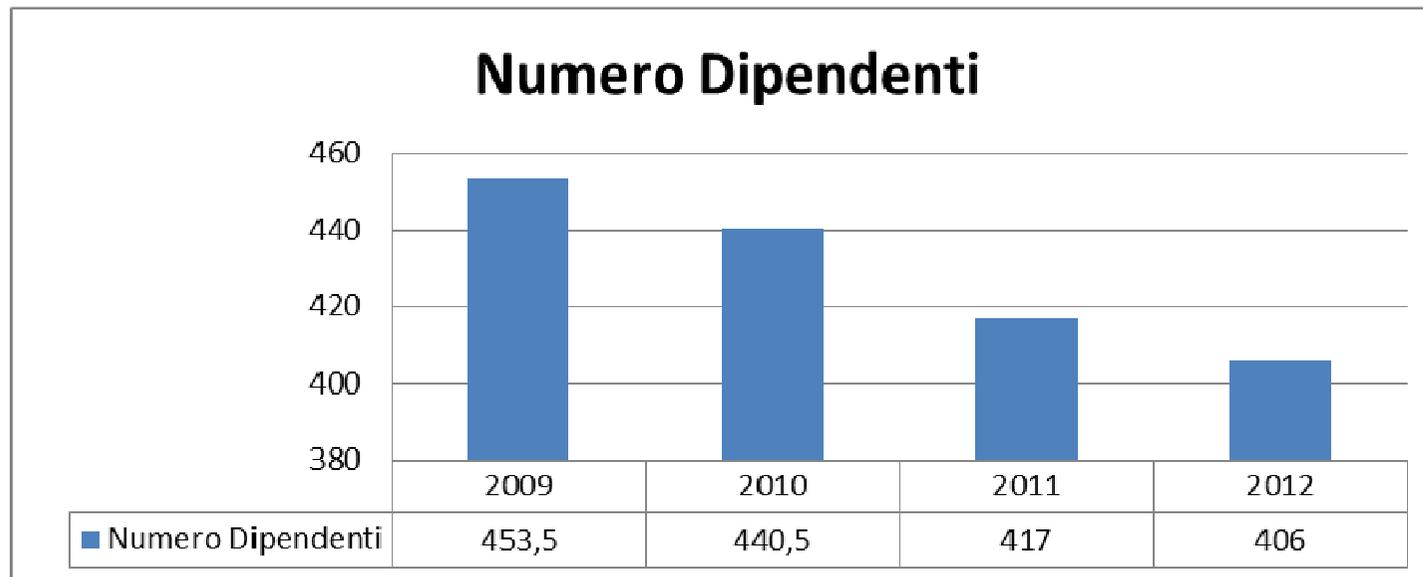
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi Costo Del Personale – Numero Dipendenti

	2009	2010	2011	2012	% delta 2009 vs 2012
Numero Dipendenti	453,5	440,5	417	406	-10,5%



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

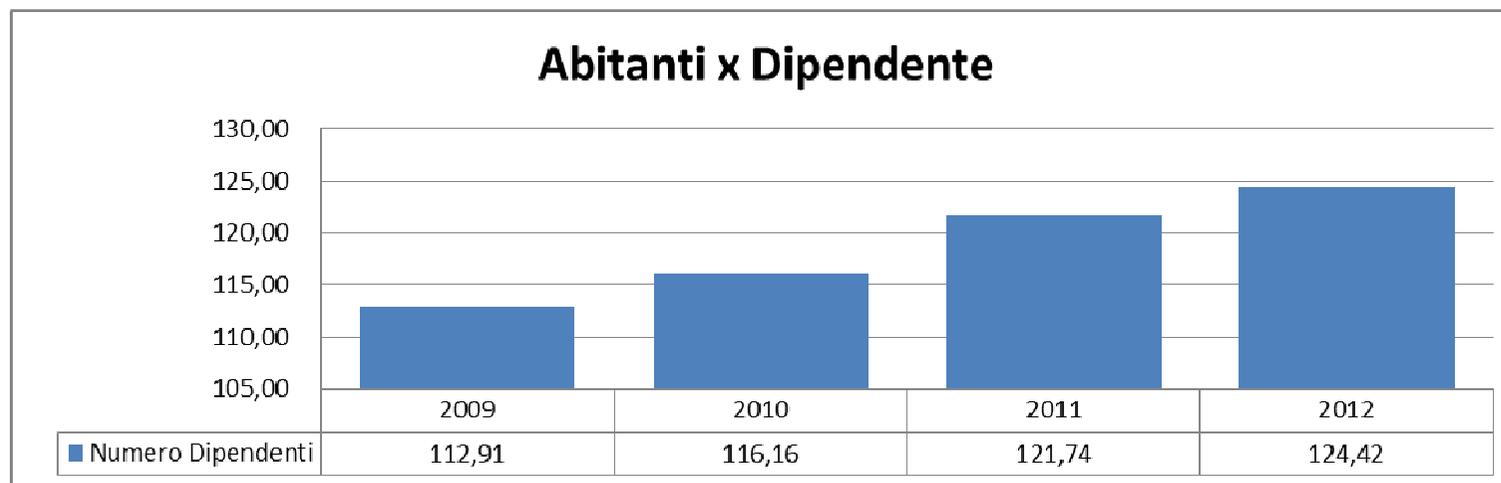
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi Costo Del Personale - Dipendenti per Abitanti

	2009	2010	2011	2012
Numero Dipendenti	453,5	440,5	417	406
Abitanti	51.203	51.168	50767	50515
Abit per Dip	112,91	116,16	121,74	124,42



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

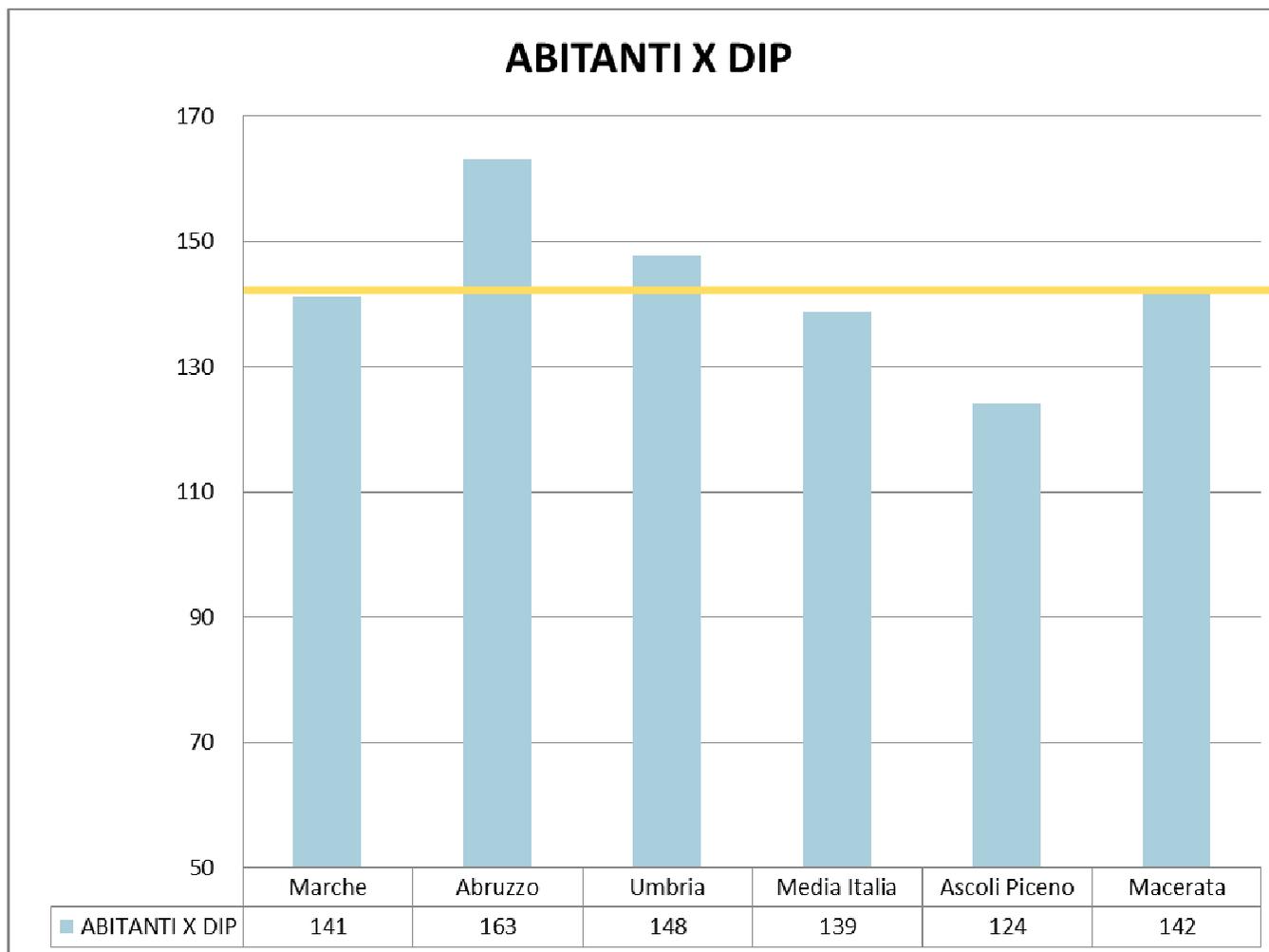
Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi Costo Del Personale - Dipendenti per Abitanti



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

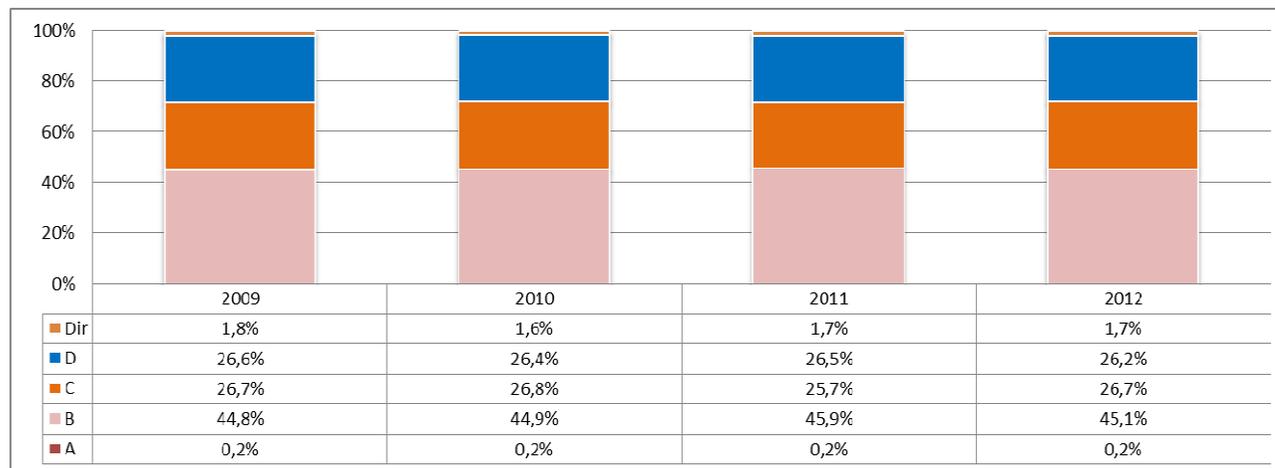
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi Costo Del Personale - Dipendenti per Classe

Cat Macro	2009	2010	2011	2012
A	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
B	44,8%	44,9%	45,9%	45,1%
C	26,7%	26,8%	25,7%	26,7%
D	26,6%	26,4%	26,5%	26,2%
Dir	1,8%	1,6%	1,7%	1,7%
Totale complessivo	453,5	440,5	417	406



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

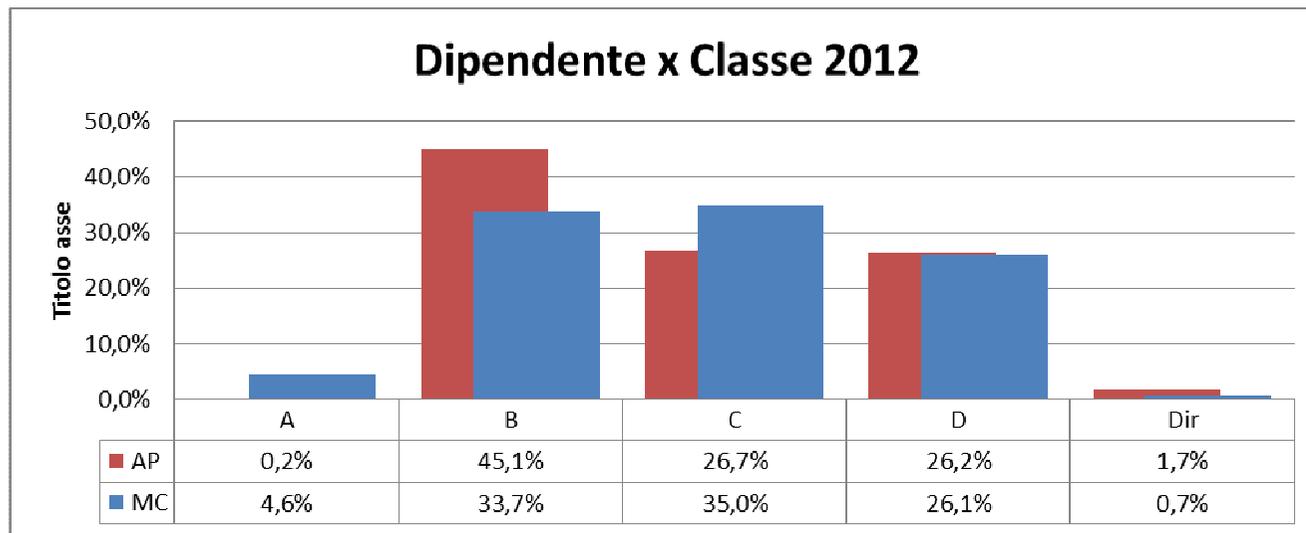
Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi Costo Del Personale - Ascoli Piceno vs Macerata



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Certificato 2012 del Patto di Stabilità

Certif. 2012

Patto di stabilità interno 2012 - Art. 31, commi 20 e 20 bis, della legge n. 183/2011 (Legge n. 183/2011 e Decreto Legge n. 16/2012)	
PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2012	
<u>da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2013</u>	
COMUNE ASCOLI PICENO	
VISTO il decreto n. 0020386 del Ministero dell'economia e delle finanze del 5 giugno 2012 concernente la determinazione degli obiettivi programmatici relativi al patto di stabilità interno 2012 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti;	
VISTO il decreto n. 0053363 del Ministero dell'economia e delle finanze del 9 luglio 2012 concernente il monitoraggio semestrale del "patto di stabilità interno" per l'anno 2012 delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti;	
VISTI i risultati della gestione di competenza e di cassa dell'esercizio 2012;	
VISTE le informazioni sul monitoraggio del patto di stabilità interno 2012 trasmesse da questo Ente mediante il sito web " http://pattostabilitainterno.tescoro.it ".	

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

		<i>Importi in migliaia di euro</i>
SALDO FINANZIARIO 2012		
		Competenza mista
1	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	61.613
2	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	59.913
3=1-2	SALDO FINANZIARIO	1.700
4	SALDO OBIETTIVO 2012	1.677
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2012 (art. 4-ter, comma 2, decreto legge n. 16 del 2012)	0
6	Pagamenti di residui passivi di parte capitale (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, pagamenti per impegni già assunti al 31 dicembre del 2011) di cui al comma 6, articolo 4-ter del decreto legge 2 marzo 2012, n.16	0
7=3-6	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2012 E NON UTILIZZATI PER PAGAMENTI DI RESIDUI PASSIVI IN CONTO CAPITALE (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per pagamenti di impegni già assunti al 31 dicembre del 2011). Art. 4-ter, comma 6, decreto legge n. 16 del 2012	0
8=4+7	SALDO OBIETTIVO 2012 FINALE	1.677
9=3-8	DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	23

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

il patto di stabilità interno per l'anno 2012 è stato rispettato

il patto di stabilità interno per l'anno 2012 NON È STATO RISPETTATO

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

ANALISI COSTI E RICAVI

Analisi gestione dei servizi

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Dirigente	cdr	descrizione cdr
Primo	F. ZEPELLI	1	Personale
		10	Pulizia Municipale
		11	Contravvenzioni e servizi di supporto
		30	Biblioteche
		34	Servizi Educativi e Scolastico
		36	Scuola Primaria
		37	Scuola Secondaria Di 1 Grado
		41	Refezione Scolastica
		42	Asili Nido
		60	Biblioteche di Quartiere
75	Servizio Minori		
Secondo	A. CANTALAMESSA	4	Segreteria Generale
		7	Gare E Contratti
		28	Turismo
		29	Attività Culturali
		33	Teatri
Terzo	C. MATTIOLI	38	Musei Civici
		15	Ragioneria
		16	Economato-Provveditorato
		18	Controllo Di Gestione
		19	Sistemi Informativi
		20	Tributi
		54	Farmacie
		71	Programmaz.Econom.Finanz.
Quarto	M. FALCIANI	72	Legale - Contenzioso Finanziario
		73	Aziende Partecip/Controllate
		3	Archivio, Protocollo Messi
		5	Decentramento e Sviluppo delle Attività economiche di quartiere
		8	Politiche occupazionali e del lavoro
9	Anagrafe, Elettorale, Stato Civile, Leva, Statist.		
76	Urp		
78	Segreteria Del Sindaco		

Analisi gestione dei servizi

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Dirigente	cdr	descrizione cdr
Quinto	M. CACCIATORI	26	Problemi Abitativi
		27	Sport
		43	Politiche Sociali
		44	Politiche Giovanili
		69	Servizio Tipografia "Villaggio Del Fanciullo"
Sesto	V. BALLATORI	24	Program.Proget. Oo.Pp.
		65	Impianti Tecnologici
		67	Espropri
Settimo	M. CURZI	52	Trasporti
		61	Protezione Civile
		77	Reperim.F.Di Comunit.Reg.
		83	Politiche Energetiche
Ottavo	C. WELDON	12	Viabilità E Segnaletica
		13	Tecnico Del Traffico
		14	Illuminazione Pubblica
		22	Pianificazione E Progettazione Urbanistica
		23	S.I.T.
		49	Parchi E Giardini
		64	Manutenzione Patrimonio Ed Edifici Pubblici
		66	Manutenzione Strade
Nono	C. WELDON	6	Attività Produttive
		21	Edilizia Privata
Decimo	C. WELDON	25	Gestione Amministrazione Patrimonio
		45	Ambiente
		50	Servizi Cimiteriali
		56	Autoparco
Autonomo	A. CANTALAMESSA	2	Legale
	A. RUGGIERO	80	Segretario Generale

Analisi gestione dei servizi Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012		
Settore	Primo		
Dirigente	F. ZEPPILLI		
Centro di responsabilità		Tipo	
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi
1	Personale	197.159	- 970.488
10	Polizia Municipale	1.048.957	- 2.573.674
11	Contravvenzioni e servizi di supporto	81	- 184.361
30	Biblioteche	1.424	- 619.935
34	Servizi Educativi e Scolastico	20.041	- 1.037.538
36	Scuola Primaria		- 1.344.179
37	Scuola Secondaria Di 1 Grado	91.463	- 600.720
41	Refezione Scolastica	614.329	- 467.360
42	Asili Nido	299.301	- 1.114.254
60	Biblioteche di Quartiere	290	- 152.998
75	Servizio Minori	326	- 78.102
Ricavi - Costi		2.273.371	- 9.143.607

Analisi gestione dei servizi Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Personale			
Dirigente	F. ZEPELLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	8.500		
	PROVENTI DIVERSI	188.587		232.759
	PROVENTI TRIBUTARI	72		
Ricavi Totale		197.159		232.759
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 216.020	-	292.548
	PERSONALE	- 610.857	-	757.423
	TRASFERIMENTI	- 606		
	ACQUISTO DI BENI	- 3.198	-	6.346
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		-	3.087
		0 - 139.806	-	26.082
Costi Totale		- 970.488	-	1.085.486
Ricavi - Costi		- 773.329	-	852.727

Analisi gestione dei servizi

Settore primo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Primo		
descrizione cdr	Polizia Municipale		
Dirigente	F. ZEPELLI		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	1.044.082	798.962
	PROVENTI DIVERSI	4.875	6.893
Ricavi Totale		1.048.957	805.855
Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 340.575	- 209.470
	PERSONALE	- 2.052.590	- 2.300.725
	TRASFERIMENTI	- 51.370	
	ACQUISTO DI BENI	- 110.832	- 59.500
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 16.916	- 21.469
	INTERESSI PASSIVI	- 575	- 750
	0	- 816	- 8.248
Costi Totale		- 2.573.674	- 2.600.162
Ricavi - Costi		- 1.524.717	- 1.794.308

Analisi gestione dei servizi

Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Contravvenzioni e servizi di supporto			
Dirigente	F. ZEPELLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☐ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	81	55	
Ricavi Totale		81	55	
☐ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 4.747	- 6.694	
	PERSONALE	- 160.036	- 196.991	
	TRASFERIMENTI	- 19.246	- 11.873	
	ACQUISTO DI BENI	- 9	- 102	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 323	- 945	
Costi Totale		- 184.361	- 216.605	
Ricavi - Costi		- 184.280	- 216.550	

Analisi gestione dei servizi Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Biblioteche			
Dirigente	F. ZEPELLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	1.175	18.894	
	PROVENTI DEI SERVIZI	4	9.855	
	PROVENTI DIVERSI	245	314	
Ricavi Totale		1.424	29.062	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 173.523	- 191.712	
	PERSONALE	- 390.519	- 390.122	
	TRASFERIMENTI	- 2.500	- 2.500	
	ACQUISTO DI BENI	- 17.350	- 17.064	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 36.043	- 33.426	
		0	- 6.543	
Costi Totale		- 619.935	- 641.366	
Ricavi - Costi		- 618.511	- 612.304	

Analisi gestione dei servizi

Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Servizi Educativi e Scolastico			
Dirigente	F. ZEPPILLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	20.041	93	
Ricavi Totale		20.041	93	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 39.962	- 109.257	
	PERSONALE	- 217.532	- 240.299	
	TRASFERIMENTI	- 772.539	- 743.159	
	ACQUISTO DI BENI	- 401	- 10.786	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 203	- 2.834	
	INTERESSI PASSIVI	- 6.901	- 7.973	
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	-		
Costi Totale		- 1.037.538	- 1.114.309	
Ricavi - Costi		- 1.017.498	- 1.114.216	

Analisi gestione dei servizi

Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Scuola Primaria			
Dirigente	F. ZEPPILLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mancipato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☒ Ricavi	TRASFERIMENTI			9.947
Ricavi Totale				9.947
☒ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 473.031	-	375.993
	TRASFERIMENTI	- 45.416	-	62.707
	ACQUISTO DI BENI	- 783.972	-	277.692
	INTERESSI PASSIVI	- 41.669	-	45.628
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 90		
Costi Totale		- 1.344.179	-	762.020
Ricavi - Costi		- 1.344.179	-	752.073

Analisi gestione dei servizi Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Scuola Secondaria Di 1 Grado			
Dirigente	F. ZEPPILLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☒ Ricavi	TRASFERIMENTI	75.192	65.970	
	PROVENTI DIVERSI	16.271		
Ricavi Totale		91.463	65.970	
☒ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 313.132	- 272.114	
	TRASFERIMENTI	- 139.561	- 145.682	
	ACQUISTO DI BENI	- 21.734	- 20.162	
	INTERESSI PASSIVI	- 126.294	- 118.262	
Costi Totale		- 600.720	- 556.221	
Ricavi - Costi		- 509.256	- 490.251	

Analisi gestione dei servizi

Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo		
descrizione cdr	Refezione Scolastica		
Dirigente	F. ZEPELLI		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	105.781	17.453
	PROVENTI DEI SERVIZI	508.335	458.542
	PROVENTI DIVERSI	213	75
Ricavi Totale		614.329	476.070
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 7.002	- 41.195
	PERSONALE	- 449.381	- 489.458
	TRASFERIMENTI		- 242
	ACQUISTO DI BENI	- 10.977	- 566.601
Costi Totale		- 467.360	- 1.097.496
Ricavi - Costi		146.969	- 621.425

Analisi gestione dei servizi Settore primo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Asili Nido			
Dirigente	F. ZEPPILLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	118.486		
	PROVENTI DEI SERVIZI	179.874		153.041
	PROVENTI DIVERSI	941		669
Ricavi Totale		299.301		153.710
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 40.381	-	41.534
	PERSONALE	- 924.383	-	1.060.659
	TRASFERIMENTI	- 53.653	-	18.150
	ACQUISTO DI BENI	- 95.637	-	120.093
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		-	4.198
	INTERESSI PASSIVI	- 200	-	131
Costi Totale		- 1.114.254	-	- 1.244.765
Ricavi - Costi		- 814.952	-	- 1.091.055

Analisi gestione dei servizi

Settore primo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Primo			
descrizione cdr	Biblioteche di Quartiere			
Dirigente	F. ZEPPILLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	240	193	
	PROVENTI DIVERSI	50	13	
Ricavi Totale		290	206	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 18.002	- 17.993	
	PERSONALE	- 114.883	- 160.934	
	ACQUISTO DI BENI	- 8.353	- 3.894	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 330	- 1.212	
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 11.429	- 11.163	
Costi Totale		- 152.998	- 195.196	
Ricavi - Costi		- 152.708	- 194.990	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore primo

Settore	Primo			
descrizione cdr	Servizio Minori			
Dirigente	F. ZEPPILLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☐ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	326	171	
Ricavi Totale		326	171	
☐ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 7.914	- 624	
	PERSONALE	- 69.814	- 71.161	
	ACQUISTO DI BENI	- 180	- 155	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 193	- 355	
		0	- 1.345	
Costi Totale		- 78.102	- 73.639	
Ricavi - Costi		- 77.776	- 73.469	

Analisi gestione dei servizi Settore secondo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012			
Settore	Secondo			
Dirigente	A. CANTALAMESSA			
Centro di responsabilità				
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi	Tipo
4	Segreteria Generale	67.603	- 803.317	
7	Gare E Contratti	60.204	- 262.214	
28	Turismo	3.162	- 534.096	
29	Attività Culturali	94.774	- 889.271	
33	Teatri	123.713	- 957.473	
38	Musei Civici	33.573	- 619.864	
Ricavi - Costi		383.030	- 4.066.235	

Analisi gestione dei servizi

Settore secondo

Settore	Secondo			
descrizione cdr	Segreteria Generale			
Dirigente	A. CANTALAMESSA			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	61.975	63.122	
	PROVENTI DIVERSI	5.628	101	
Ricavi Totale		67.603	63.224	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 432.187	- 533.421	
	PERSONALE	- 216.923	- 225.814	
	TRASFERIMENTI	- 21.611	- 347.967	
	ACQUISTO DI BENI	- 3.581	- 15.559	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 129.014	- 129.551	
	0		- 251	
Costi Totale		- 803.317	- 1.252.563	
Ricavi - Costi		- 735.713	- 1.189.339	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore secondo

Settore	Secondo			
descrizione cdr	Gare E Contratti			
Dirigente	A. CANTALAMESSA			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	60.100	41.981	
	PROVENTI DIVERSI	104	166	
Ricavi Totale		60.204	42.147	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 54.824	- 25.339	
	PERSONALE	- 202.593	- 229.398	
	ACQUISTO DI BENI	- 4.213	- 4.864	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 584	- 2.009	
Costi Totale		- 262.214	- 261.609	
Ricavi - Costi		- 202.010	- 219.462	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi

Settore secondo

Settore	Secondo		
descrizione cdr	Turismo		
Dirigente	A. CANTALAMESSA		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	2.975	2.377
	PROVENTI DIVERSI	187	444
Ricavi Totale		3.162	2.821
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 140.051	- 230.194
	PERSONALE	- 226.211	- 216.616
	TRASFERIMENTI	- 145.606	- 165.717
	ACQUISTO DI BENI	- 13.628	- 14.302
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		- 1.130
	INTERESSI PASSIVI	- 8.600	- 9.958
Costi Totale		- 534.096	- 637.917
Ricavi - Costi		- 530.934	- 635.095

Analisi gestione dei servizi

Settore secondo

Settore	Secondo			
descrizione cdr	Attività Culturali			
Dirigente	A. CANTALAMESSA			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	32.500	58.689	
	PROVENTI DEI BENI	4.135	6.142	
	PROVENTI DEI SERVIZI	5.479		
	PROVENTI DIVERSI	52.660	50.513	
Ricavi Totale		94.774	115.343	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 226.627	- 185.124	
	PERSONALE	- 639.191	- 757.165	
	TRASFERIMENTI	- 20.123	- 12.800	
	ACQUISTO DI BENI	- 3.329	- 17.483	
		0	- 2.857	
Costi Totale		- 889.271	- 975.428	
Ricavi - Costi		- 794.496	- 860.085	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi

Settore secondo

Settore	Secondo			
descrizione cdr	Teatri			
Dirigente	A. CANTALAMESSA			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI		208.000	
	PROVENTI DEI BENI		346	
	PROVENTI DEI SERVIZI	112.898	353.553	
	PROVENTI DIVERSI	10.815	259	
Ricavi Totale		123.713	562.158	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 390.743	- 714.680	
	PERSONALE	- 181.524	- 183.896	
	TRASFERIMENTI	- 351.933	- 430.888	
	ACQUISTO DI BENI	- 18.788	- 15.051	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 3.023	- 930	
	INTERESSI PASSIVI	- 11.462	- 11.473	
		0	- 1.519	
Costi Totale		- 957.473	- 1.358.437	
Ricavi - Costi		- 833.760	- 796.279	

Analisi gestione dei servizi

Settore secondo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Secondo		
descrizione cdr	Musei Civici		
Dirigente	A. CANTALAMESSA		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
Ricavi	TRASFERIMENTI	9.704	
	PROVENTI DEI BENI	3.012	3.107
	PROVENTI DEI SERVIZI	19.827	15.507
	PROVENTI DIVERSI	1.030	20.688
Ricavi Totale		33.573	39.301
Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 355.537	- 399.946
	PERSONALE	- 248.108	- 239.246
	TRASFERIMENTI	- 10.042	- 12.335
	ACQUISTO DI BENI	- 6.072	- 12.117
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 105	
Costi Totale		- 619.864	- 663.645
Ricavi - Costi		- 586.291	- 624.344

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012		
Settore	Terzo		
Dirigente	C. MATTIOLI		
Centro di responsabilità		Tipo	
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi
15	Ragioneria	15.577.427	- 1.297.537
16	Economato-Provveditorato	702	- 480.187
18	Controllo Di Gestione		- 18.886
19	Sistemi Informativi	42	- 298.893
20	Tributi	20.789.215	- 1.075.173
54	Farmacie	4.260.546	- 3.297.197
71	Programmaz.Econom.Finanz.		- 29.646
72	Legale - Contenzioso Finanziario	5.279	- 78.927
73	Aziende Partecip/Controllate	1.497.451	- 5.441.176
Ricavi - Costi		42.130.662	- 12.017.621

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Settore	Terzo		
descrizione cdr	Ragioneria		
Dirigente	C. MATTIOLI		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	9.263.572	9.351.336
	INTERESSI ATTIVI	50.898	73.743
	PROVENTI DEI SERVIZI	449	157
	PROVENTI DIVERSI	657.453	712.921
	PROVENTI TRIBUTARI	5.605.055	8.485.936
Ricavi Totale		15.577.427	18.624.093
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 301.483	- 304.646
	PERSONALE	- 844.584	- 842.202
	TRASFERIMENTI	- 6.058	- 11.590
	ACQUISTO DI BENI	- 10.043	- 8.645
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 890	- 5.842
	INTERESSI PASSIVI	- 128.462	- 56.337
	ONERI STRAORDINARI	- 6.017	- 11.000
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	-	
Costi Totale		- 1.297.537	- 1.240.262
Ricavi - Costi		14.279.890	17.383.831

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Economato-Provveditorato			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☐ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	702	302	
Ricavi Totale		702	302	
☐ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 130.216	- 173.716	
	PERSONALE	- 306.715	- 366.049	
	ACQUISTO DI BENI	- 43.025	- 56.957	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 231	- 3.193	
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI		- 396	
Costi Totale		- 480.187	- 600.312	
Ricavi - Costi		- 479.485	- 600.010	

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Controllo Di Gestione			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☒ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 18.886	- 10.557	
	PERSONALE		- 1.026	
	ACQUISTO DI BENI		- 770	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		- 278	
Costi Totale		- 18.886	- 12.631	
Ricavi - Costi		- 18.886	- 12.631	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Sistemi Informativi			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	42	34	
Ricavi Totale		42	34	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 110.001	- 135.538	
	PERSONALE	- 166.945	- 153.757	
	ACQUISTO DI BENI	- 904	- 1.054	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 150	- 1.133	
	INTERESSI PASSIVI	- 20.700	- 23.634	
		0 - 193		
Costi Totale		- 298.893	- 315.115	
Ricavi - Costi		- 298.852	- 315.081	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Tributi			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	234	10.458	
	PROVENTI TRIBUTARI	20.788.982	14.180.640	
Ricavi Totale		20.789.215	14.191.097	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 347.885	- 306.544	
	PERSONALE	- 655.340	- 788.900	
	TRASFERIMENTI	- 38.561	- 55.816	
	ACQUISTO DI BENI	- 7.857	- 7.404	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 1.424	- 5.928	
	ONERI STRAORDINARI	- 24.106	- 55.050	
Costi Totale		- 1.075.173	- 1.219.642	
Ricavi - Costi		19.714.042	12.971.455	

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Terzo		
descrizione cdr	Farmacie		
Dirigente	C. MATTIOLI		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	4.254.376	4.490.431
	PROVENTI DIVERSI	395	79
	PROVENTI FARMACIE	5.775	3.590
Ricavi Totale		4.260.546	4.494.099
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 52.596	- 54.831
	PERSONALE	- 768.210	- 728.190
	TRASFERIMENTI	- 532	- 727
	ACQUISTO DI BENI	- 2.406.736	- 2.852.054
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 5.208	- 7.436
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 63.914	- 62.518
Costi Totale		- 3.297.197	- 3.705.756
Ricavi - Costi		963.349	788.343

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Programmaz.Econom.Finanz.			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI AZIENDE PARTECIPATE			1.200.000
Ricavi Totale				1.200.000
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 22.146	-	41.841
	PERSONALE			- 2.272
	TRASFERIMENTI	- 7.500	-	7.791
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI			- 582
Costi Totale		- 29.646	-	52.487
Ricavi - Costi		- 29.646		1.147.513

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Legale - Contenzioso Finanziario			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	5.279	400	
Ricavi Totale		5.279	400	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 3.253	- 958	
	PERSONALE	- 72.474	- 61.485	
	ACQUISTO DI BENI	- 3.199	- 2.177	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		- 351	
Costi Totale		- 78.927	- 64.971	
Ricavi - Costi		-	73.648 - 64.571	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Terzo

Settore	Terzo			
descrizione cdr	Aziende Partecip/Controllate			
Dirigente	C. MATTIOLI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI AZIENDE PARTECIPATE	1.400.000	1.108.000	
	PROVENTI DIVERSI	97.451		
Ricavi Totale		1.497.451	1.108.000	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 5.441.176	- 4.076.542	
Costi Totale		- 5.441.176	- 4.076.542	
Ricavi - Costi		- 3.943.725	- 2.968.542	

Analisi gestione dei servizi Settore Quarto

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012			
Settore	Quarto			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di responsabilità		Tipo		
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi	
	3 Archivio, Protocollo Messi	546	-	530.568
	5 Decentramento e Sviluppo delle Attività economiche di quartiere	7.023	-	42.520
	8 Politiche occupazionali e del lavoro		-	28
	9 Anagrafe, Elettorale, Stato Civile, Leva, Statist.	478.277	-	953.143
	76 Urp	35	-	249.584
	78 Segreteria Del Sindaco	248.264	-	1.126.629
Ricavi - Costi		734.146	-	2.902.472

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quarto

Settore	Quarto			
descrizione cdr	Archivio, Protocollo Messi			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	374	2.143	
	PROVENTI DIVERSI	172	178	
Ricavi Totale		546	2.321	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 91.700	- 78.328	
	PERSONALE	- 402.123	- 388.071	
	ACQUISTO DI BENI	- 7.278	- 6.751	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 15.195	- 20.020	
	INTERESSI PASSIVI	- 14.273	- 14.920	
Costi Totale		- 530.568	- 508.089	
Ricavi - Costi		- 530.022	- 505.768	

Analisi gestione dei servizi Settore Quarto

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Quarto			
descrizione cdr	Decentramento e Sviluppo delle Attività economiche di quartiere			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	6.999		
	PROVENTI DIVERSI	24		31
Ricavi Totale		7.023		31
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 16.008	-	5.195
	PERSONALE	- 26.512	-	26.925
	TRASFERIMENTI		-	4.998
Costi Totale		- 42.520	-	37.117
Ricavi - Costi		- 35.497	-	37.086

Analisi gestione dei servizi Settore Quarto

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Quarto			
descrizione cdr	Politiche occupazionali e del lavoro			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto		2012	2011
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	-	28	- 1.225
	TRASFERIMENTI			- 449
Costi Totale		-	28	- 1.674
Ricavi - Costi		-	28	- 1.674

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quarto

Settore	Quarto			
descrizione cdr	Anagrafe, Elettorale, Stato Civile, Leva, Statist.			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☐ Ricavi	TRASFERIMENTI	343.521	124.900	
	PROVENTI DEI SERVIZI	64.970	37.100	
	PROVENTI DIVERSI	69.786	100.846	
Ricavi Totale		478.277	262.846	
☐ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 221.540	- 291.793	
	PERSONALE	- 719.101	- 756.049	
	TRASFERIMENTI	- 860		
	ACQUISTO DI BENI	- 5.733	- 22.121	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 89	- 6.050	
		0 - 5.820	- 5.300	
Costi Totale		- 953.143	- 1.081.313	
Ricavi - Costi		- 474.866	- 818.467	

Analisi gestione dei servizi

Settore Quarto

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Quarto			
descrizione cdr	Urp			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	35	13	
Ricavi Totale		35	13	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 137.219	- 32.886	
	PERSONALE	- 90.136	- 82.474	
	TRASFERIMENTI	- 16.014		
	ACQUISTO DI BENI	- 4.681	- 1.800	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 1.534	- 793	
Costi Totale		- 249.584	- 117.954	
Ricavi - Costi		- 249.549	- 117.941	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quarto

Settore	Quarto			
descrizione cdr	Segreteria Del Sindaco			
Dirigente	M. FALCIANI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	4.702	3.442	
	PROVENTI DEI BENI	243.450		
	PROVENTI DIVERSI	113	109.659	
Ricavi Totale		248.264	113.101	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 109.405	- 58.697	
	PERSONALE	- 477.001	- 501.257	
	TRASFERIMENTI	- 487.373	- 162.612	
	ACQUISTO DI BENI	- 51.394	- 53.209	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 1.054	- 2.239	
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 402		
		0	- 174	
Costi Totale		- 1.126.629	- 778.189	
Ricavi - Costi		- 878.365	- 665.087	

Analisi gestione dei servizi Settore Quinto

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012		
Settore	Quinto		
Dirigente	M. CACCIATORI		
Centro di responsabilità		Tipo	
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi
▣ 26	Problemi Abitativi	103.814	- 223.145
▣ 27	Sport	43.166	- 941.596
▣ 43	Politiche Sociali	2.933.551	- 5.776.184
▣ 44	Politiche Giovanili	78.595	- 85.337
▣ 69	Servizio Tipografia "Villaggio Del Fanciullo"	2.323	- 112.314
Ricavi - Costi		3.161.449	- 7.138.576

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quinto

Settore	Quinto			
descrizione cdr	Problemi Abitativi			
Dirigente	M. CACCIATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	103.781	150.205	
	PROVENTI DIVERSI	33	24	
Ricavi Totale		103.814	150.228	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 775	- 1.150	
	PERSONALE	- 74.685	- 74.222	
	TRASFERIMENTI	- 147.500	- 185.085	
	ACQUISTO DI BENI	- 185	- 109	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		- 866	
Costi Totale		- 223.145	- 261.432	
Ricavi - Costi		- 119.331	- 111.203	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quinto

Settore	Quinto			
descrizione cdr	Sport			
Dirigente	M. CACCIATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	34.123	34.123	
	PROVENTI DEI BENI		124	
	PROVENTI DIVERSI	9.042	3.762	
Ricavi Totale		43.166	38.009	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 574.273	- 555.728	
	PERSONALE	- 158.124	- 165.645	
	TRASFERIMENTI	- 61.361	- 64.194	
	ACQUISTO DI BENI	- 10.346	- 7.113	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 52	- 1.277	
	INTERESSI PASSIVI	- 137.439	- 152.969	
Costi Totale		- 941.596	- 946.925	
Ricavi - Costi		- 898.430	- 908.915	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quinto

Settore	Quinto			
descrizione cdr	Politiche Sociali			
Dirigente	M. CACCIATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	2.775.248	2.588.108	
	PROVENTI DEI BENI		3.267	
	PROVENTI DEI SERVIZI	105.916	119.121	
	PROVENTI DIVERSI	52.166	40.803	
	PROVENTI FARMACIE	222		
Ricavi Totale		2.933.551	2.751.299	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 4.443.880	- 5.067.132	
	PERSONALE	- 524.892	- 568.736	
	TRASFERIMENTI	- 706.528	- 589.765	
	ACQUISTO DI BENI	- 6.676	- 7.013	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 2.231	- 6.834	
	INTERESSI PASSIVI	- 82.200	- 84.475	
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 3.124	- 4.384	
		0 - 6.653	- 18.526	
Costi Totale		- 5.776.184	- 6.346.866	
Ricavi - Costi		- 2.842.633	- 3.595.567	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quinto

Settore	Quinto			
descrizione cdr	Politiche Giovanili			
Dirigente	M. CACCIATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	78.595	42.932	
	PROVENTI DEI SERVIZI		659	
Ricavi Totale		78.595	43.590	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 83.147	- 122.104	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 2.190	- 2.424	
Costi Totale		- 85.337	- 124.528	
Ricavi - Costi		- 6.741	- 80.938	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Quinto

Settore	Quinto			
descrizione cdr	Servizio Tipografia "Villaggio Del Fanciullo"			
Dirigente	M. CACCIATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI			-
	PROVENTI DIVERSI	2.323		9.929
	PROVENTI FARMACIE			-
Ricavi Totale		2.323		9.929
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	-	40.446	- 49.243
	PERSONALE	-	58.472	- 83.554
	ACQUISTO DI BENI	-	13.396	- 17.532
		0		- 17
Costi Totale		-	112.314	- 150.347
Ricavi - Costi		-	109.991	- 140.418

Analisi gestione dei servizi Settore Sesto

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Anno Mandato	2012			
Settore	Sesto			
Dirigente	V. BALLATORI			
Centro di responsabilità		Tipo		
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi	
24	Program.Proget. Oo.Pp.	111.510	-	809.737
65	Impianti Tecnologici	7.469	-	24.668
67	Espropri	183	-	153.607
Ricavi - Costi		119.161	-	988.013

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Sesto

Settore	Sesto			
descrizione cdr	Program.Proget. Oo.Pp.			
Dirigente	V. BALLATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	111.510	3.806	
Ricavi Totale		111.510	3.806	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 209.286	- 116.485	
	PERSONALE	- 592.619	- 696.245	
	ACQUISTO DI BENI	- 5.758	- 5.577	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 1.605	- 7.001	
		0 - 470		
Costi Totale		- 809.737	- 825.308	
Ricavi - Costi		- 698.227	- 821.501	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Sesto

Settore	Sesto			
descrizione cdr	Impianti Tecnologici			
Dirigente	V. BALLATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	7.469	9.213	
Ricavi Totale		7.469	9.213	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 6.485	- 14.703	
	PERSONALE	- 17.947	- 8.626	
	ACQUISTO DI BENI	- 79		
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 157	- 2.091	
Costi Totale		- 24.668	- 25.420	
Ricavi - Costi		- 17.199	- 16.208	

Analisi gestione dei servizi Settore Sesto

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Sesto			
descrizione cdr	Espropri			
Dirigente	V. BALLATORI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	183	43	
Ricavi Totale		183	43	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 3.721	- 11.269	
	PERSONALE	- 149.434	- 116.419	
	ACQUISTO DI BENI	- 97	- 390	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 356	- 824	
Costi Totale		- 153.607	- 128.902	
Ricavi - Costi		- 153.425	- 128.859	

Analisi gestione dei servizi Settore Settimo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012			
Settore	Settimo			
Dirigente	M. CURZI			
Centro di responsabilità		Tipo		
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi	
52	Trasporti	889.936	- 2.290.006	
61	Protezione Civile	60.997	- 209.046	
77	Reperim.F.Di Comunit.Reg.	90	- 239.622	
83	Politiche Energetiche	53	- 113.990	
Ricavi - Costi		951.076	- 2.852.664	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Settimo

Settore	Settimo			
descrizione cdr	Trasporti			
Dirigente	M. CURZI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	795.854	1.903.504	
	PROVENTI DEI SERVIZI	91.025	270.567	
	PROVENTI DIVERSI	3.057	2.099	
Ricavi Totale		889.936	2.176.170	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 2.082.437	- 2.583.094	
	PERSONALE	- 175.041	- 181.683	
	ACQUISTO DI BENI	- 32.528	- 4.042	
		0	- 9.593	
Costi Totale		- 2.290.006	- 2.778.412	
Ricavi - Costi		- 1.400.070	- 602.242	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Settimo

Settore	Settimo			
descrizione cdr	Protezione Civile			
Dirigente	M. CURZI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	42.182		
	PROVENTI DIVERSI	18.816		8.139
Ricavi Totale		60.997		8.139
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 13.261	-	18.130
	PERSONALE	- 115.079	-	93.110
	ACQUISTO DI BENI	- 79.541	-	39.593
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 964	-	1.313
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 201	-	198
Costi Totale		- 209.046	-	152.344
Ricavi - Costi		- 148.049	-	144.205

Analisi gestione dei servizi

Settore Settimo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Settimo			
descrizione cdr	Reperim.F.Di Comunit.Reg.			
Dirigente	M. CURZI			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	90	120	
Ricavi Totale		90	120	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 18.415	- 27.394	
	PERSONALE	- 217.426	- 201.551	
	ACQUISTO DI BENI	- 3.462	- 2.284	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 319	- 1.339	
Costi Totale		- 239.622	- 232.568	
Ricavi - Costi		- 239.532	- 232.448	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Settimo

Settore	Settimo		
descrizione cdr	Politiche Energetiche		
Dirigente	M. CURZI		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
☒ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	53	19
Ricavi Totale		53	19
☒ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 3.120	- 1.968
	PERSONALE	- 110.341	- 144.884
	ACQUISTO DI BENI	- 35	- 4
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 494	- 581
Costi Totale		- 113.990	- 147.436
Ricavi - Costi		- 113.937	- 147.417

Analisi gestione dei servizi Settore Ottavo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Anno Mandato	2012			
Settore	Ottavo			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di responsabilità		Tipo		
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi	
12	Viabilità E Segnaletica	52	- 518.913	
13	Tecnico Del Traffico	25.680	- 216.836	
14	Illuminazione Pubblica	6.589	- 46.404	
22	Pianificazione E Progettazione Urbanistica	19.698	- 322.296	
23	S.I.T.	119	- 165.987	
49	Parchi E Giardini		- 29.071	
64	Manutenzione Patrimonio Ed Edifici Pubblici	281.250	- 1.239.815	
66	Manutenzione Strade	55.021	- 856.731	
70	Interventi Tecnici E Manutentivi - Cultura E Turismo	3	- 144.430	
Ricavi - Costi		388.413	- 3.540.482	

Analisi gestione dei servizi

Settore Ottavo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	Viabilità E Segnaletica			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI		51.600	
	PROVENTI DIVERSI	52	95	
Ricavi Totale		52	51.695	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 86.213	- 120.319	
	PERSONALE	- 150.742	- 189.947	
	ACQUISTO DI BENI	- 9.180	- 6.867	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 377	- 1.504	
	INTERESSI PASSIVI	- 272.400	- 285.004	
Costi Totale		- 518.913	- 603.641	
Ricavi - Costi		- 518.860	- 551.946	

Analisi gestione dei servizi Settore Ottavo

Settore	Ottavo		
descrizione cdr	Tecnico Del Traffico		
Dirigente	C. WELDON		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	25.646	29.474
	PROVENTI DIVERSI	34	22
Ricavi Totale		25.680	29.496
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 3.466	- 4.004
	PERSONALE	- 170.121	- 165.635
	TRASFERIMENTI	- 42.873	- 74.295
	ACQUISTO DI BENI	- 303	- 342
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 73	- 1.021
Costi Totale		- 216.836	- 245.297
Ricavi - Costi		- 191.156	- 215.801

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi

Settore Ottavo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	Illuminazione Pubblica			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto		2012	2011
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI		6.589	1.140
Ricavi Totale			6.589	1.140
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	-	1.704	- 198.370
	PERSONALE	-	1.228	
	INTERESSI PASSIVI	-	43.345	- 47.006
		0 -	128	
Costi Totale		-	46.404	- 245.376
Ricavi - Costi		-	39.815	- 244.236

Analisi gestione dei servizi

Settore Ottavo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	Pianificazione E Progettazione Urbanistica			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto		2012	2011
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI		19.669	22.767
	PROVENTI DIVERSI		29	17
Ricavi Totale			19.698	22.784
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	-	147.710	- 75.924
	PERSONALE	-	74.719	- 127.641
	TRASFERIMENTI	-	1.300	- 1.300
	ACQUISTO DI BENI	-	3.917	- 6.913
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI			- 1.854
	INTERESSI PASSIVI	-	94.651	- 100.973
Costi Totale		-	322.296	- 314.604
Ricavi - Costi		-	302.598	- 291.819

Analisi gestione dei servizi Settore Ottavo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	S.I.T.			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☒ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	119	106	
Ricavi Totale		119	106	
☒ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 896	- 2.044	
	PERSONALE	- 164.812	- 127.218	
	ACQUISTO DI BENI	- 13		
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 265		
Costi Totale		- 165.987	- 129.262	
Ricavi - Costi		- 165.868	- 129.156	

Analisi gestione dei servizi Settore Ottavo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	Parchi E Giardini			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto		2012	2011
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	-	29.071	- 9.964
	ACQUISTO DI BENI			- 7
Costi Totale		-	29.071	- 9.971
Ricavi - Costi		-	29.071	- 9.971

Analisi gestione dei servizi

Settore Ottavo

Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

Settore	Ottavo		
descrizione cdr	Manutenzione Patrimonio Ed Edifici Pubblici		
Dirigente	C. WELDON		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	194.818	296.055
	PROVENTI DIVERSI	86.432	36.344
Ricavi Totale		281.250	332.399
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 417.332	- 492.143
	PERSONALE	- 499.722	- 520.646
	ACQUISTO DI BENI	- 11.312	- 37.129
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 897	- 3.322
	INTERESSI PASSIVI	- 214.269	- 228.197
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 96.283	- 93.041
Costi Totale		- 1.239.815	- 1.374.478
Ricavi - Costi		- 958.565	- 1.042.079

Analisi gestione dei servizi Settore Ottavo

Premessa
Caratt. Generali Ente
Pianif Progra Controllo
Sistema Valutaz. Perform
Le risorse Econom. Finanz.
Analisi Costi e Ricavi
Analisi Utenze
Razionali. Della Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	Manutenzione Strade			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	42.518	118.909	
	PROVENTI DIVERSI	12.504	18.816	
Ricavi Totale		55.021	137.725	
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 16.853	- 22.698	
	PERSONALE	- 720.818	- 793.606	
	ACQUISTO DI BENI	- 106.645	- 70.751	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 1.514	- 5.731	
	INTERESSI PASSIVI	- 10.900	- 12.226	
Costi Totale		- 856.731	- 905.013	
Ricavi - Costi		-	801.709 - 767.288	

Analisi gestione dei servizi Settore Ottavo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Ottavo			
descrizione cdr	Interventi Tecnici E Manutentivi - Cultura E Turismo			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
☐ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	3	12	
Ricavi Totale		3	12	
☐ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 107.738	- 51.713	
	PERSONALE	- 32.871	- 34.182	
	ACQUISTO DI BENI	- 3.822		
Costi Totale		- 144.430	- 85.895	
Ricavi - Costi		-	144.427 - 85.883	

Analisi gestione dei servizi Settore Nono

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Anno Mandato	2012			
Settore	Nono			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di responsabilità		Tipo		
cdr	descrizione cdr	Ricavi	Costi	
6	Attività Produttive	50.981	-	171.762
21	Edilizia Privata	399.411	-	896.053
Ricavi - Costi		450.392	-	1.067.815

Analisi gestione dei servizi Settore Nono

Settore	Nono			
descrizione cdr	Attività Produttive			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI SERVIZI	31.796	26.516	
	PROVENTI DIVERSI	19.185	18.989	
Ricavi Totale		50.981	45.505	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 27.089	- 31.857	
	PERSONALE	- 115.339	- 139.046	
	TRASFERIMENTI	- 27.287	- 8.336	
	ACQUISTO DI BENI	- 1.750	- 1.389	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 297	- 1.804	
Costi Totale		- 171.762	- 182.432	
Ricavi - Costi		- 120.781	- 136.927	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Nono

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Nono			
descrizione cdr	Edilizia Privata			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI BENI	7.975		
	PROVENTI DEI SERVIZI	291.106		324.700
	PROVENTI DIVERSI	100.330		88.615
Ricavi Totale		399.411		413.315
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 29.392	-	32.397
	PERSONALE	- 859.660	-	745.736
	ACQUISTO DI BENI	- 3.745	-	1.429
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 3.256	-	5.770
Costi Totale		- 896.053	-	785.332
Ricavi - Costi		- 496.642	-	372.017

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Decimo

Anno Mandato	2012			
Settore	Decimo			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di responsabilità				
cdr	descrizione cdr	Tipo	Ricavi	Costi
25	Gestione Amministrazione Patrimonio		444.824	- 1.002.658
45	Ambiente		166.767	- 676.134
50	Servizi Cimiteriali		536.271	- 652.502
56	Autoparco		7.971	- 483.117
Ricavi - Costi			1.155.832	- 2.814.412

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Decimo

Settore	Decimo		
descrizione cdr	Gestione Amministrazione Patrimonio		
Dirigente	C. WELDON		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI BENI	415.712	610.706
	PROVENTI DEI SERVIZI	1.381	9.839
	PROVENTI DIVERSI	27.731	361.025
Ricavi Totale		444.824	981.570
<input type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 391.948	- 319.916
	PERSONALE	- 132.241	- 111.566
	TRASFERIMENTI		- 643
	ACQUISTO DI BENI	- 2.869	- 8.332
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 97.817	- 41.885
	INTERESSI PASSIVI	- 334.517	- 188.784
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 43.267	- 25.268
Costi Totale		- 1.002.658	- 696.394
Ricavi - Costi		- 557.834	285.176

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Decimo

Settore	Decimo			
descrizione cdr	Ambiente			
Dirigente	C. WELDON			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	TRASFERIMENTI	74.163	74.163	
	PROVENTI DEI SERVIZI	456	66	
	PROVENTI DIVERSI	92.148	121.413	
Ricavi Totale		166.767	195.642	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 220.206	- 1.431.335	
	PERSONALE	- 178.407	- 225.487	
	TRASFERIMENTI	- 263.478	- 245.416	
	ACQUISTO DI BENI	- 13.105	- 10.211	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 438	- 1.397	
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 500	- 5.385	
Costi Totale		- 676.134	- 1.919.231	
Ricavi - Costi		- 509.368	- 1.723.589	

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Analisi gestione dei servizi Settore Decimo

Settore	Decimo		
descrizione cdr	Servizi Cimiteriali		
Dirigente	C. WELDON		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
Ricavi	TRASFERIMENTI	516	516
	PROVENTI DEI SERVIZI	535.730	473.459
	PROVENTI DIVERSI	25	34
Ricavi Totale		536.271	474.010
Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 542.312	- 409.235
	PERSONALE	- 104.488	- 111.522
	ACQUISTO DI BENI	- 1.230	- 661
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 226	- 370
	INTERESSI PASSIVI	- 4.246	- 4.170
Costi Totale		- 652.502	- 525.957
Ricavi - Costi		- 116.231	- 51.947

Analisi gestione dei servizi Settore Decimo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Decimo		
descrizione cdr	Autoparco		
Dirigente	C. WELDON		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DEI BENI	5.510	
	PROVENTI DIVERSI	2.461	10.469
Ricavi Totale		7.971	10.469
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 151.100	- 135.985
	PERSONALE	- 222.535	- 197.389
	ACQUISTO DI BENI	- 18.577	- 35.031
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 8.509	- 16.088
	INTERESSI PASSIVI	- 9.800	- 10.192
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	- 72.597	
Costi Totale		- 483.117	- 394.685
Ricavi - Costi		- 475.146	- 384.216

Analisi gestione dei servizi Autonomo

- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Settore	Autonomo			
descrizione cdr	Legale			
Dirigente	A. CANTALAMESSA			
Centro di Responsabilità		Anno Mandato		
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011	
<input checked="" type="checkbox"/> Ricavi	PROVENTI DIVERSI	64.024	6.464	
Ricavi Totale		64.024	6.464	
<input checked="" type="checkbox"/> Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 710.562	- 642.182	
	PERSONALE	- 353.204	- 337.639	
	ACQUISTO DI BENI	- 13.282	- 7.444	
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI		- 1.592	
Costi Totale		- 1.077.048	- 988.856	
Ricavi - Costi		- 1.013.024	- 982.393	

Analisi gestione dei servizi Autonomo

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Settore	Autonomo		
descrizione cdr	(più elementi)		
Dirigente	A. RUGGIERO		
Centro di Responsabilità		Anno Mandato	
Tipo movimento C/R	Descrizione Macro Conto	2012	2011
☐ Ricavi	PROVENTI DIVERSI	36.038	693
Ricavi Totale		36.038	693
☐ Costi	PRESTAZIONI DI SERVIZI	- 16.135	- 34.633
	PERSONALE	- 163.771	- 194.839
	ACQUISTO DI BENI	- 1.827	- 1.466
	IMPOSTE, TASSE ED ALTRO ONERI	- 386	- 4.755
	0		- 1.526
Costi Totale		- 182.119	- 237.219
Ricavi - Costi		- 146.081	- 236.526

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

ANALISI UTENZE

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

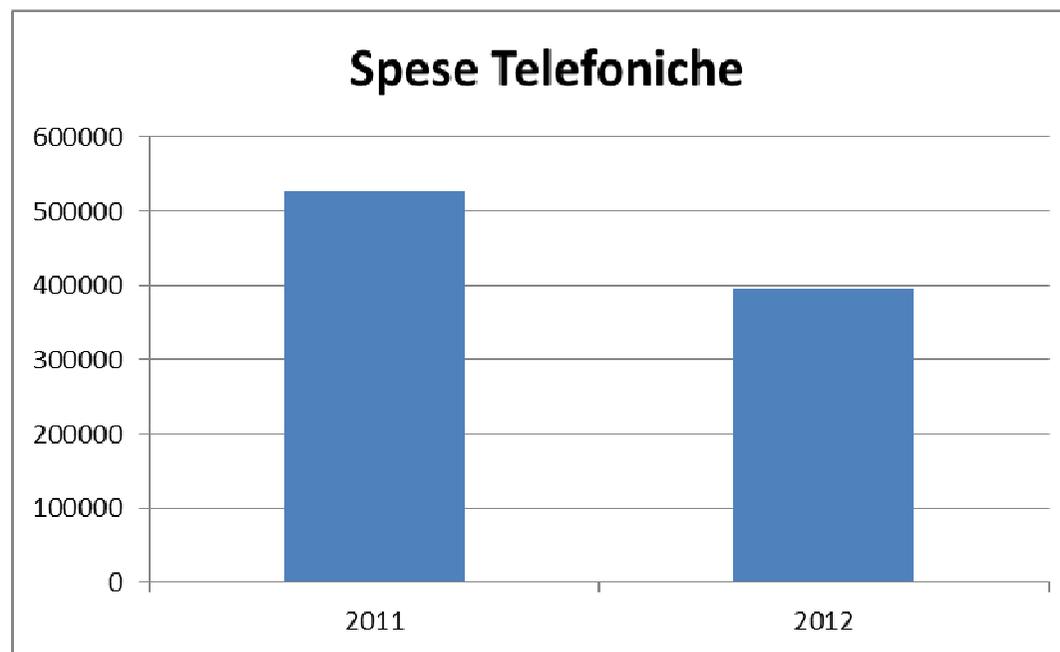
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Utenze Telefoniche

Tipo movimento C	Descrizione Azione		2011	2012
Costi	SPESE TELEFONICHE DEGLI UFFICI COMUNALI	-	476.917	- 375.740
	MANUTENZIONE IMPIANTI TELEFONICI COMUNALI	-	50.404	- 19.866
Costi Totale		-	527.321	- 395.607



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

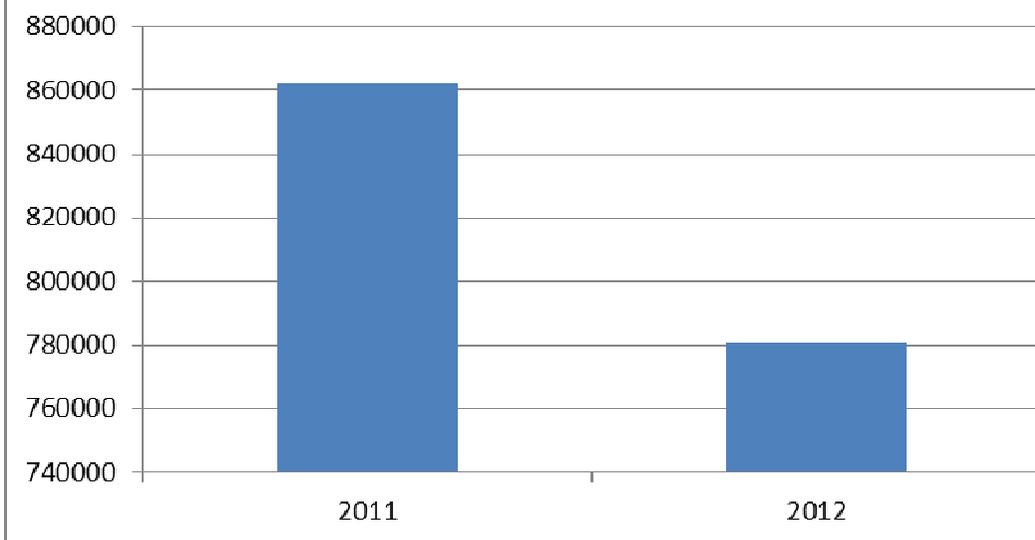
Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Utenze Energia Elettrica

Tipo movimento	Descrizione Azione	Ragione Sociale	2011	2012	
Costi	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA SERVIZI COM.LI	ENEL ENERGIA S.P.A.	- 861.325	- 780.813	
		HERA COMM S.R.L.	- 508		
		ENEL SERVIZIO ELETTRICO SPA	- 230		
	IMPOSTA PRODUZIONE ENERGIA COGENERAZIONE-UTIF	AGENZIA DELLE DOGANE - CIVITANOVA MARCHE		-	157
		TESORERIA PROV.LE DELLO STATO-SEZ.A.P.		- 23	
Costi Totale			- 862.086	- 780.970	

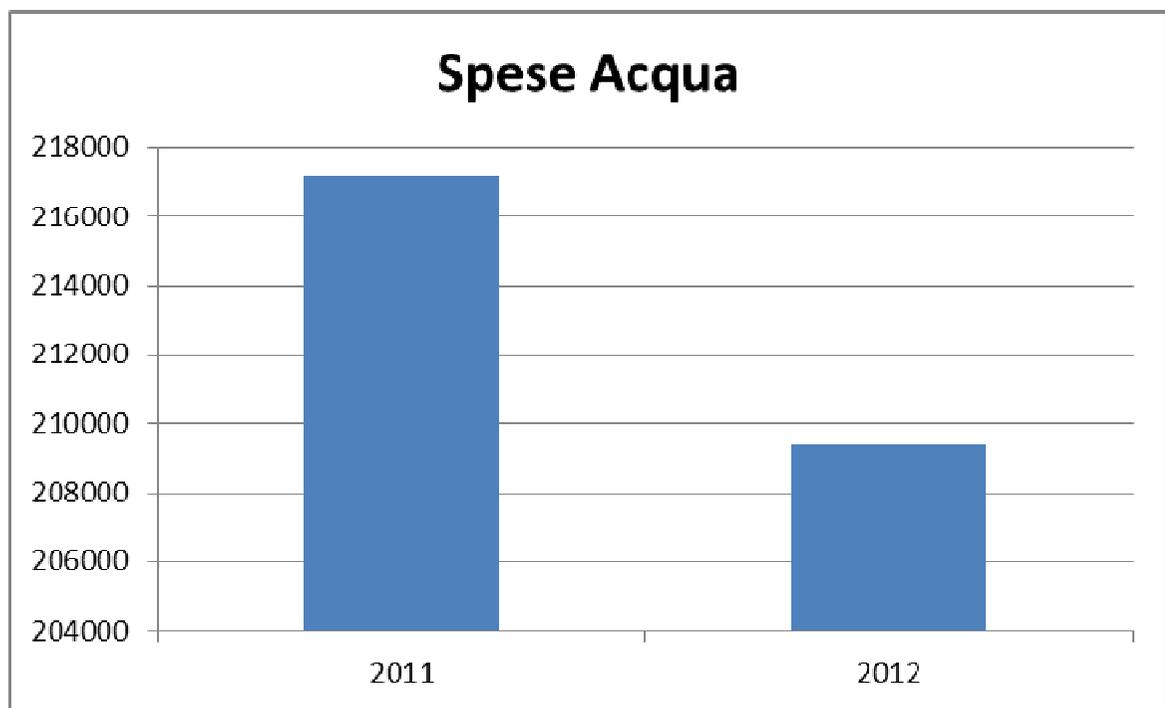
Spese Energia Elettrica



- Premessa
- Caratt. Generali Ente
- Pianif Progra Controllo
- Sistema Valutaz. Perform
- Le risorse Econom. Finanz.
- Analisi Costi e Ricavi
- Analisi Utenze
- Razionali. Della Spesa

Utenze Acqua

Tipo movimento C	Descrizione Azione		2011	2012
Costi	CONSUMO ACQUA SERVIZI COMUNALI	-	217.171	- 209.404
Costi Totale		-	217.171	- 209.404



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

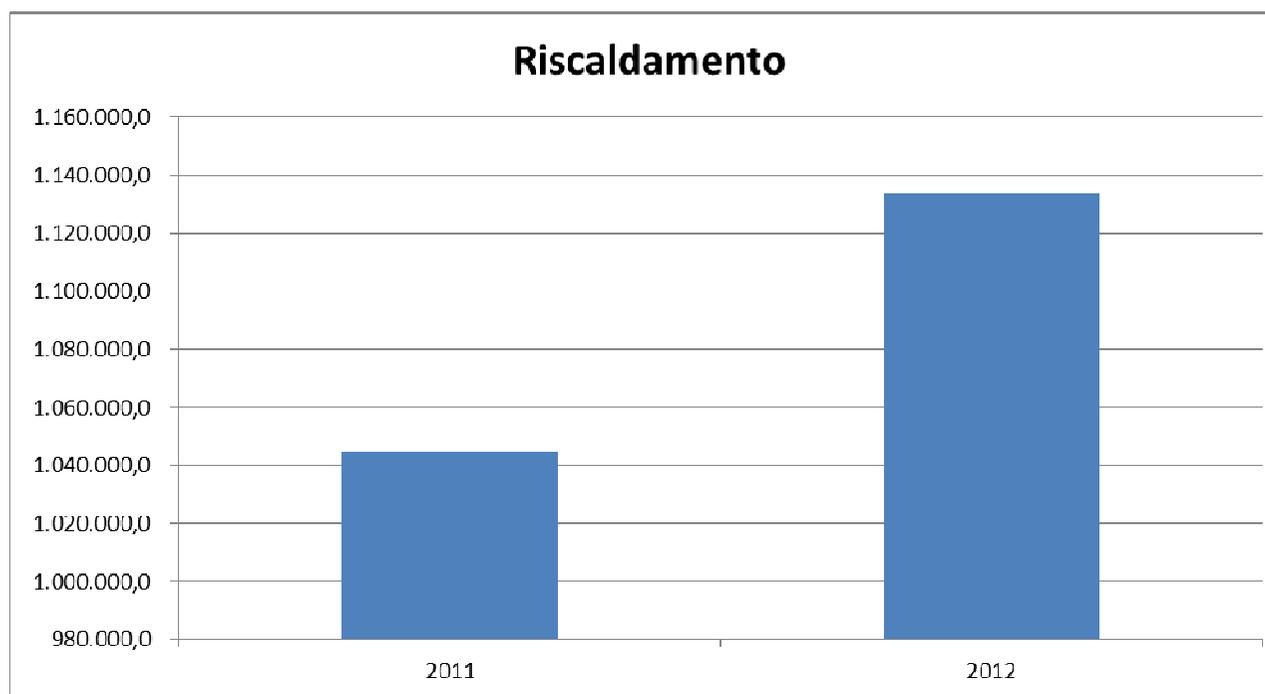
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Utenze Riscaldamento

Tipo movimento C/	Descrizione Azione	Ragione Sociale	2011	2012
Costi	RISCALDAMENTO SERVIZI COMUNAL	PICENO GAS VENDITA	- 849.851	- 953.389
		CIANNAVEI SRL	- 161.853	- 162.871
		API-ANONIMA PETROLI ITALIANA S.P.A.	- 24.461	
		GOLDENGAS SPA	- 1.692	- 15.556
		BARTOLINI S.N.C. PRODOTTI PETROLIFERI PER RISCALDAMENTO	- 6.752	- 2.358
Costi Totale			- 1.044.608	- 1.134.174



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

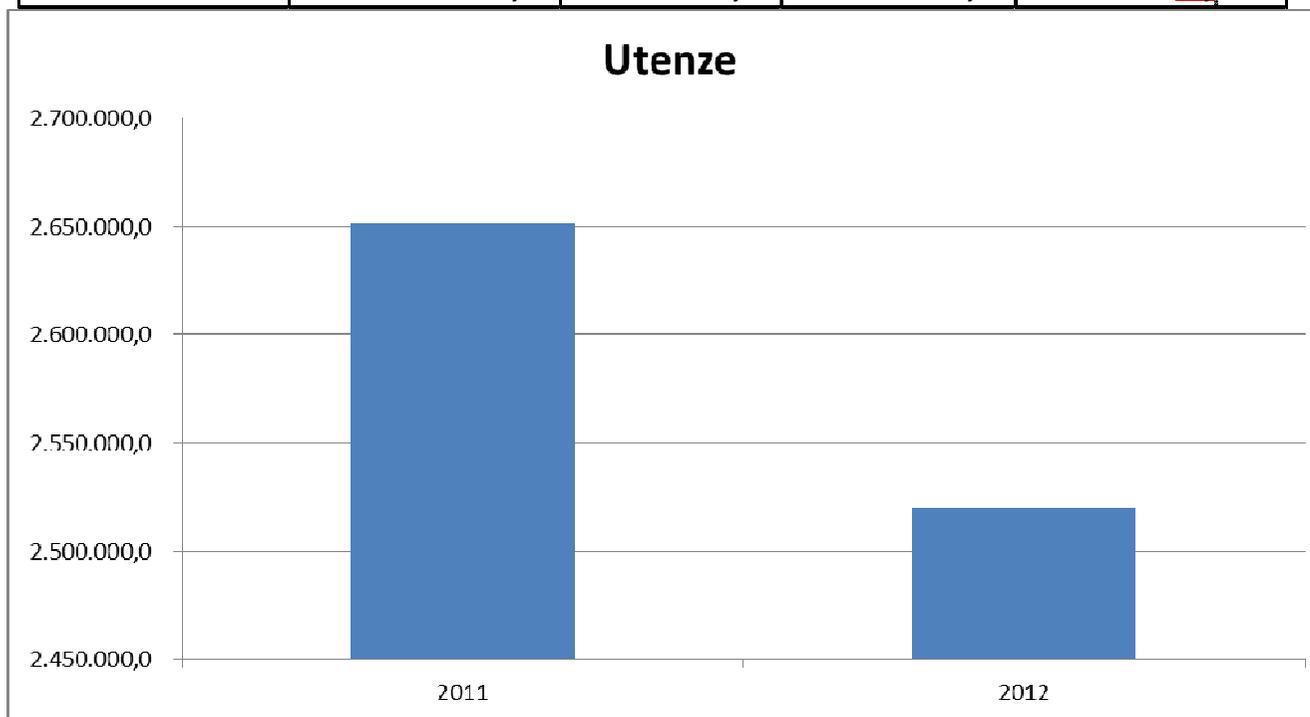
Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Totale Utenze

	2011	2012	Delta	% Delta
Telefonia	527.321,0	395.607,0	- 131.714,0	-24,98%
Energia Elettrica	862.096,0	780.970,0	- 81.126,0	-9,41%
Acqua	217.171,0	209.404,0	- 7.767,0	-3,58%
Riscaldamento	1.044.608,0	1.134.174,0	89.566,0	8,57%
Totale	2.651.196,0	2.520.155,0	- 131.041,0	-4,94%



Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Razionalizzazione della Spesa

Razionalizzazione della Spesa

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Intrevento	2011	2012	Delta	Delta %
Dotazione Informatiche e Connettività	- 69.840	- 73.892	4.052	5,8%
Fotocopiatrici Stampanti e fax-toner-cartucce	- 35.578	- 26.876	- 8.702	-24,5%
Telefonia mobile e fissa	- 507.139	- 409.107	- 98.032	-19,3%
Abbonamenti riviste e pubblicazione	- 69.960	- 53.065	- 16.894	-24,1%
Assicurazione	- 480.943	- 621.143	140.200	29,2%
Autovetture di Servizio	- 306.300	- 329.873	23.573	7,7%
Ricognizione utenze del Patrimonio, proprietà comunali, musei e teatri	- 1.303.338	- 1.516.228	212.891	16,3%
Razionalizzazione del personale dipendente	- 18.054.258	- 17.014.384	-1.039.874	-5,8%
Razionalizzazione dei servizi educativi e scolastici - culturali	- 1.046.888	- 977.849	- 69.039	-6,6%
Dematerializzazione, semplificazione dei procedimenti e riduzione dei costi	- 134.780	- 135.326	546	0,4%
Impianti Sportivi	- 531.550	- 479.513	- 52.037	-9,8%
Razionalizzazione spese servizi sociale	- 1.957.572	- 1.444.248	- 513.324	-26,2%
Riduzione spesa per nucleo di valutazione	- 41.400	- 13.120	- 28.280	-68,3%
Totale	- 24.539.545	- 23.094.624	-1.444.921	-5,9%

Razionalizzazione della Spesa

Dettaglio

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Allegato A - Piano Triennale di razionalizzazione annualità 2012 (ai sensi dell'articolo 16 comma 4 e seguenti del Decreto legge 6 luglio 2011 n 98 "Disposizione urgenti per la stabilizzazione finanziaria" convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n.111)

Intervento	Azioni Previste	CdR	Azioni	Descrizione	Spesa 2011	Spesa 2011	Spesa 2012	Totale Spesa 2012
Dotazione Informatiche e Connettività	Riduzione costi manutenzione Hardware e Software	Anagrafe, elettorale, stato civile, leva, statist	2711	SPESE PER ASSISTENZA SOFTWARE E HARDWARE A MACCHINE ED ATTREZZATURE SERVIZI DEMOGRAFICI	- 3.840	69.840	- 5.415	73.892
		Autoparco	3435	ASSISTENZA HARDWARE E SOFTWARE SERV. AUTOPARCO	- 1.000		- 726	
		Farmacie	2234	ASSISTENZA ED AGGIORNAMENTO SISTEMA INFORMATICO FARMACIE (HARDWARE E SOFTWARE)	- 15.000		- 8.122	
		Pulizia Municipale	2898	ASSISTENZA SOFTWARE ED HARDWARE E PEZZI DI RICAMBIO PC POLIZIA MUNICIPALE	- 8.000		- 7.959	
		Refezione scolastica	568	MANUTENZIONI HARDWARE E SOFTWARE SERV. MENSE SCOLASTICHE	- 4.000		- 4.000	
		Sistemi Informativi	3945	MANUTENZIONE HARDWARE E SOFTWARE SISTEMA INFORMATIVO COM.LE	- 38.000		- 47.670	
		Fotocopiatrici Stampanti e fax-toner-cartucce	Revisione/rimodulazione del contratto di noleggio	Economato-provveditorato	30		NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI SERVIZI COM.LI	
Telefonia mobile e fissa	1) monitoraggio e verifica assegnazioni Sim in base alle effettive esigenze del servizio 2) verifica consumi anomali 3) Revisione della spesa per la gestione del	Economato-provveditorato	54	SPESE TELEFONICHE DEGLI UFFICI COMUNALI	- 444.469	507.139	- 375.740	409.107
		Economato-provveditorato	59	MANUTENZIONE IMPIANTI TELEFONICI COMUNALI	- 50.000		- 19.866	
		Economato-provveditorato	84	SPESE PER INSERZIONI SU ELENCO TELEFONICO	- 12.670		- 13.500	
Abbonamenti riviste e pubblicazione	Revisione/rimodulazione della spesa in funzione delle effettive esigenze dei servizi	Economato-provveditorato	106	ACQUISTO E ABBONAM.A GIORNALI, RIVISTE, PUBBLICAZ.CD.INTERNET AD USO UFFICI E SERV.COM.LI	- 39.960	69.960	- 32.972	53.065
		Biblioteca centrale	626	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRO PER FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA	- 25.000		- 13.381	
		centro servizi Culturali - rete di prestito	4650	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRO PER FUNZ.ED ATT.CSC	- 5.000		- 6.712	
Assicurazione	Revisione/rimodulazione della spesa in funzione delle effettive esigenze dei servizi	Autoparco	46	ASSICURAZIONE AUTOMEZZI COMUNALI	- 59.200	480.943	- 72.408	621.143
		Legale (RCT)	95	SPESE DI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITÀ CIVILE VERSO TERZI E PRESTATORI DI LAVORO	- 383.178		- 451.680	
		Manutenzione patrimonio ed edifici pubblici	248	SPESE DI ASSICURAZIONE CONTRO INCENDI E FURTI DEL PATRIMONIO COMUNALE	- 29.000		- 77.055	
		Personale	3417	POLIZZA ASSICURATIVA CUMULATIVA INFORTUNI	- 9.565		- 20.000	

Razionalizzazione della Spesa

Dettaglio

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

Intervento	Azioni Previste	CdR	Azioni	Descrizione	Spesa 2011	Spesa 2011	Spesa 2012	Totale Spesa 2012
Dematerializzazione, semplificazione dei procedimenti e riduzione dei costi	1) Sviluppo dei sistemi informativi utilizzando tecnologie standard aperte 2) Reingegnerizzazione dei processi informativi con particolare riferimento alla revisione organizzativa di processi e procedure interne 3) Riduzione costi carta "progetto carta zero" 4) Semplificazione dei flussi informativi interni							
		Economato-provveditorato	3240	STAMPATI E CANCELLERIA UFFICI COMUNALI	- 50.000	- 134.780	- 48.217	- 135.326
		Archivio, Protocollo Messi	87	SPESE POSTALI PER AFFRANCATURA CORRISPONDENZA	- 56.400	-	- 65.345	-
		Ragioneria	121	SPESE PER BOLLI POSTALI E DIRITTI VARI ANTICIPATI DAL TESORIERE COMUNALE	- 28.380	-	- 21.764	-
Impianti Sportivi	Riduzione costi di gestione	Sport	39	CONSUMO ACQUA SERVIZI COMUNALI	- 51.270	-	- 38.321	-
		Sport	68	RISCALDAMENTO SERVIZI COMUNALI	- 289.113	- 531.550	- 281.991	- 479.513
		Sport	74	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA SERVIZI COM.LI	- 191.167	-	- 159.200	-
Razionalizzazione spese servizi sociale	1) Casa albergo Ferrucci 2) Revisione/remodulazione dei contratti di servizio di assistenza domiciliare	Politiche Sociali	3142	GESTIONE CASA ALBERGO	- 156.000	-	- 87.670	-
		Politiche Sociali	3146	ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA	- 290.000	-	- 241.194	-
		Politiche Sociali	999	RETTE PER OSPITALITA' MINORI IN ISTITUTO AFFIDI FAMILIARI E SOSTEGNO EDUCATIVO V. AZ. 79/E	- 500.000	- 1.957.572	- 325.002	- 1.444.248
		Politiche Sociali	1116	TRASPORTO DISABILI	- 371.572	-	- 297.078	-
		Politiche Sociali	1120	ASSISTENZA DISABILI NELLE SCUOLE	- 640.000	-	- 493.304	-
Riduzione spesa per nucleo di valutazione		DIREZIONE GENERALE	2570	SPESE PER IL NUCLEO DI VALUTAZIONE DEI DIRIGENTI	- 38.200	- 41.400	- 12.132	- 13.120
		DIREZIONE GENERALE	3161	IRAP COMPONENTI NUCLEO DI VALUTAZIONE	- 3.200	-	- 988	-

Premessa

Caratt.
Generali
Ente

Pianif
Progra
Controllo

Sistema
Valutaz.
Perform

Le risorse
Econom.
Finanz.

Analisi
Costi e
Ricavi

Analisi
Utenze

Razionali.
Della
Spesa

VALUTAZIONI CONCLUSIVE

Volendo riassumere, i principali risultati conseguiti nel corso del 2012 sono sintetizzabili nei seguenti punti:

-Sotto il profilo della **gestione finanziaria**, l'esercizio si chiude con un avanzo di amministrazione di € 3.210.773,95 in assenza di debiti fuori bilancio e confermando il permanere degli equilibri ed il rispetto dei principi contabili;

- sotto il profilo **strutturale**, i parametri gestionali ed i parametri di riscontro della situazione di deficitarietà non evidenziano anomalie o difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario;

-Per quanto riguarda il perseguimento degli obiettivi della gestione 2012 è possibile rilevare un loro sostanziale raggiungimento, in considerazione degli indicatori percentuali esposti nelle precedenti tabelle;

-Per quanto riguarda le attività di **investimento** avviate nel corso del 2012, sono state impegnate risorse per € 13.903.833,08; mentre i pagamenti effettuati ammontano a € 828.553,40 per complessivi somme a residuo di € 13075.279,68

Si segnala infine che le presenti risultanze trovano piena corrispondenza con le indicazioni contenute nel Rendiconto, cui si rinvia per una più completa e puntuale valutazione.