

# COMUNE DI MASSA DI SOMMA

*Provincia di Napoli*

**REVISORE UNICO DEI CONTI**

**AL RESPONSABILE DEL  
SERVIZIO AFFARI GENERALI  
SEDE**

OGGETTO: trasmissione Referto del Controllo di Gestione 2014  
Si trasmette, in allegato alla presente , il Referto del Controllo di Gestione 2014. Si  
invita il destinatario alla pubblicazione sul sito del Comune  
Massa di Somma li 07dicembre 2016.

Il Revisore Unico



Comune di Massa di Somma  
Provincia di Napoli  
Tipologia Ingresso  
Protocollo N. 0008315  
Del 07/12/2016 Ora 09:28

**Comune di MASSA DI SOMMA**  
Provincia (NA)

**REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE**  
(Artt. 198 e 198bis D.Lgs. 267/2000)

**2014**

\\GR-LOGO

VIA VESERI 5  
ragioneriamassa@libero.it

## Premessa

Il presente documento è redatto e comunicato, ai sensi dell'art. 198 del TUEL, per l'adempimento degli obblighi propri della struttura operativa cui è attribuita la funzione del controllo di gestione, ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati e della valutazione dell'andamento della gestione dei servizi.

Nell'ambito della struttura organizzativa dell'Ente, la funzione di controllo di gestione ai sensi degli artt. 196 e segg. del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, è stata affidata all'Ufficio ...

Le attività di controllo della gestione sono state poste in essere non solo in riferimento agli obiettivi di legge, ma anche in relazione agli obiettivi dell'amministrazione rinvenibili nei documenti programmatici: Relazione previsionale e programmatica; Bilancio di previsione annuale e pluriennale; Piano esecutivo di gestione; Piano dettagliato degli obiettivi.

L'ente ha provveduto alla redazione del **Conto Economico** e del **Conto del Patrimonio** secondo i modelli indicati dal DPR 194/1996 attuativo del regolamento di esecuzione previsto dall'art. 114 del D.Lgs. 77/95, come confermato dal D.Lgs. 267/2000. Da tali documenti si rilevano i costi ed i ricavi per la determinazione del risultato economico finale, quale indicatore di performance dell'esercizio, ed emerge la situazione patrimoniale finale dell'ente come risultato delle variazioni finanziarie e non, apportate alla situazione patrimoniale iniziale. I suddetti documenti sono stati approvati con il rendiconto d'esercizio.

Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i costi ed i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti, nonché, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi:

## INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

Indicatori finanziari ed economici generali			
	2012	2013	2014

## INDICATORI DELL'ENTRATA

Indicatori dell'entrata			
	2012	2013	2014

## **SERVIZI INDISPENSABILI**

I servizi indispensabili sono quelli considerati obbligatori perché esplicitamente previsti dalla legge ed il loro costo è generalmente finanziato attingendo dalle risorse generiche a disposizione dell'ente. Tali servizi sono caratterizzati dal fatto che l'offerta non è in funzione della domanda: ne consegue che la loro offerta da parte dell'ente deve comunque essere garantita, prescindendo da qualsiasi giudizio sulla economicità.

<b>SERVIZI INDISPENSABILI</b>				
<b>Servizio</b>	<b>Parametri</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>

## SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametri	2012	2013	2014
<b>PROTEZIONE CIVILE, PRONTO INT. E TUTELA SICUREZZA PUBBLICA</b>	Numero addetti	0	0	0
	Parametri di efficacia Popolazione			
Parametri di efficienza	Costo totale	1,35	1,93	8,41
	Popolazione			
<b>ISTRUZIONE PRIMARIA E SECONDARIA INFERIORE</b>	Numero aule	0,10	0,08	0,08
	Parametri di efficacia Nr. studenti frequentanti			
Parametri di efficienza	Costo totale	120,78	102,82	102,88
	Nr. studenti frequentanti			
<b>SERVIZI NECROSCOPICI E CIMITERIALI</b>	Costo totale	0	0	1,82
	Parametri di efficienza Popolazione			
<b>ACQUEDOTTO</b>	mc acqua erogata	0	0	0
	Parametri di efficacia nr. abitanti serviti			
Parametri di efficacia	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Totale unita' imm.ri			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	mc acqua erogata			
Proventi	PROVENTI	0	0	0
	..			
<b>FOGNATURE E DEPURAZIONE</b>	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Parametri di efficacia Totale unita' imm.ri			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Km rete fognaria			
<b>NETTEZZA URBANA</b>	Fr. media sett. raccolta	0,86	0,86	0,86
	Parametri di efficacia 7			
Parametri di efficacia	Unita' imm.ri servite	0,78	0	0
	Totale unita' imm.ri			
Parametri di efficienza	Costo totale	51,05	58,03	53,97
	Q.li di rifiuti smaltiti			

## SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametri	2012	2013	2014	
<b>VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA</b>	Parametri di efficacia	Km strade illuminate	0,95	0,95	0,95
		Totale Km strade			
Parametri di efficienza	Costo totale	12.880,38	15.077,56	14.977,60	
	Km strade illuminate				

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi a domanda individuale raggruppano le attività gestite dal comune che non siano intraprese per obbligo istituzionale, che vengono utilizzate a richiesta degli utenti e che non siano gratuite per legge. E' evidente che la quota del costo della prestazione non addebitata agli utenti produce una perdita nella gestione del servizio che viene indirettamente posta a carico di tutta la cittadinanza. La scelta del livello tariffario ha preso in considerazione numerosi aspetti come l'impatto sul bilancio, il rapporto tra prezzo e qualità del servizio, l'impatto dell'aumento della tariffa sulla domanda, il grado di socialità ed altri fattori politico/ambientali.

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2012	2013	2014
----------	-----------	------	------	------

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2012	2013	2014
<b>COLONIE E SOGGIORNI STAGIONALI STABILIMENTI TERMALI</b>	Proventi			
	Provento totale	0	0	0
	Numero utenti			
<b>CORSI EXTRA SCOLASTICI DI INS. DI ARTI, SPORT ED ALTRE DISC.</b>	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero iscritti			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero iscritti			
<b>GIARDINI ZOOLOGICI E BOTANICI</b>	Parametri di efficacia			
	Numero visitatori	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Totale mq superficie			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero visitatori			
<b>IMPIANTI SPORTIVI</b>	Parametri di efficacia			
	Numero impianti	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero utenti			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero utenti			
<b>MATTatoi PUBBLICI</b>	Parametri di efficacia			
	Quintali carni macellate	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Quintali carni macellate			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Quintali carni macellate			
<b>MIENSE</b>	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2012	2013	2014
<b>MENSE</b>				
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero pasti offerti			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero pasti offerti			
<b>MENSE SCOLASTICHE</b>				
Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	0,97	1,00	1,00
	Domande presentate			
Parametri di efficienza	Costo totale	2,76	4,16	3,96
	Numero pasti offerti			
Proventi	Provento totale	1,37	3,67	3,51
	Numero pasti offerti			
<b>MERCATI E FIERE ATTREZZATE</b>				
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	mq superficie occupata			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	mq superficie occupata			
<b>PESA PUBBLICA</b>				
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero servizi resi			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero servizi resi			
<b>STABILIMENTI BALNEARI, APPRODI TURISTICI E SIMILI</b>				
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Popolazione			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Popolazione			
<b>SPURGO POZZI NERI</b>				
Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero interventi			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero interventi			

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2012	2013	2014	
<b>TEATRI</b>	Parametri di efficacia	Numero spettatori	0	0	0
		N.posti x n.rappresentaz.			
	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Numero spettatori			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero spettatori			
<b>MUSEI, PINACOTECHIE, GALLERIE E MOSTRE</b>	Parametri di efficacia	Numero visitatori	0	0	0
		Numero istituzioni			
	Parametri di efficienza		0	0	0
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero visitatori			
<b>SPETTACOLI</b>	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero spettacoli			
<b>TRASPORTI DI CARNI MACELLATE</b>	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Quintali carni macellate			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Quintali carni macellate			
<b>TRASPORTI FUNEBRI, POMPE FUNE- BRI E ILLUMINAZIONE VOTIVE</b>	Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	0	0	0
		Domande presentate			
	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Numero servizi prestati			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero servizi resi			
<b>USO DI LOCALI ADIBITI A RIUNIONI NON ISTITUZIONALI</b>	Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	0	0	0
		Domande presentate			
	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Numero giorni d'utilizzo			

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2012	2013	2014
<b>USO DI LOCALI ADIBITI A RIUNIONI NON ISTITUZIONALI</b>	Proventi			
	Provento totale	0	0	0
	Numero giorni d'utilizzo			
<b>ALTRI SERVIZI</b>	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero utenti			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Numero utenti			

## SERVIZI DIVERSI

Rientrano in questa categoria quelle attività che richiedono una gestione ed una organizzazione di tipo privatistico: la gestione dell'acquedotto, del gas metano, le farmacie comunali, la centrale del latte, ecc. Il legislatore ha previsto che l'ente deve provvedere alla gestione dei servizi pubblici che abbiano per oggetto produzione di beni ed attività rivolte a realizzare fini sociali e a promuovere lo sviluppo economico e civile della comunità locale.

SERVIZI DIVERSI				
Servizio	Parametri	2012	2013	2014

SERVIZI DIVERSI					
Servizio	Parametri	2012	2013	2014	
<b>TRASPORTI PUBBLICI</b>	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Km percorsi			
<b>ALTRI SERVIZI</b>	Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	0	0	0
		Domande presentate			
	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		unita' di misura servizio			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		unita' di misura servizio			

## **VERIFICA DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI TRAMITE LE CONVENZIONI CONSIP**

In merito al controllo specifico sulle procedure di acquisto di beni e servizi, sulla base delle prescrizioni contenute nell'art. 1, comma 4 del D. L. 12 luglio 2004, n. 168 convertito con modificazioni nella legge 30 luglio 2004, n. 191, l'ufficio preposto ha provveduto a verificare tutti i provvedimenti con cui si è provveduto in modo autonomo a singoli acquisti di beni e servizi.

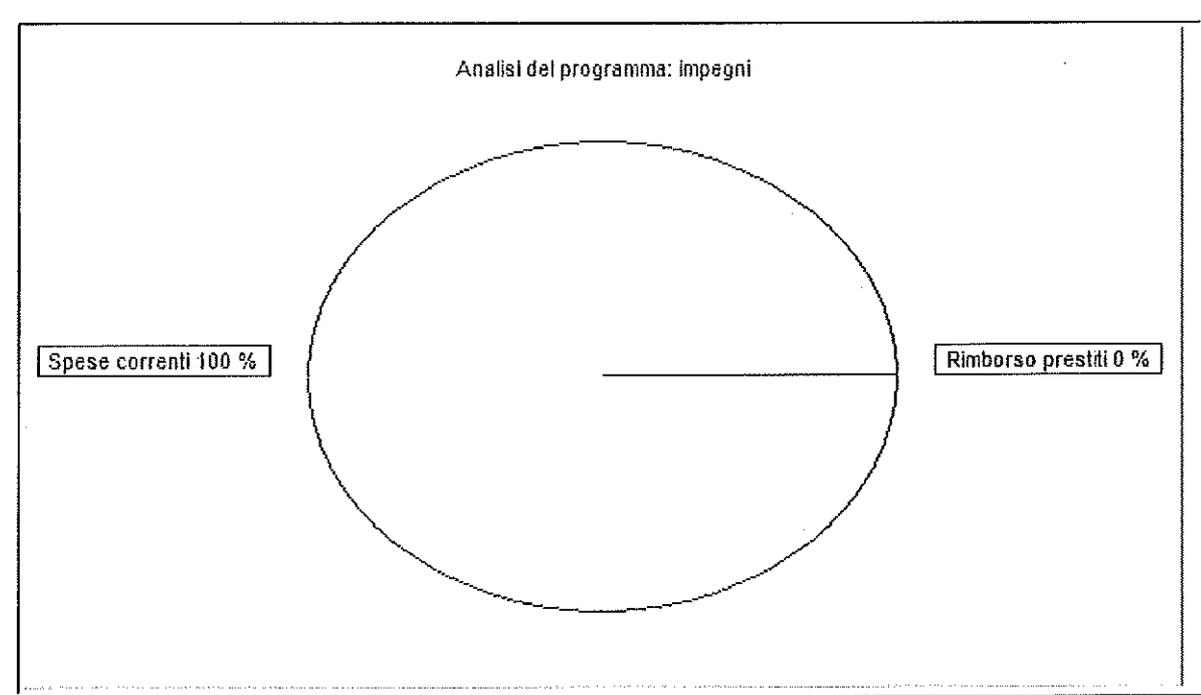
L'elaborato che segue elenca gli acquisti effettuati dall'ente senza far ricorso alla rete Consip, verificando il rispetto dei parametri prezzo-qualità che costituiscono il limite massimo di prezzo stipulabile.

## **STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI**

Con delibera n. \_\_\_\_\_ del \_\_/\_\_/\_\_\_\_ il consiglio comunale ha provveduto ad effettuare la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 193, comma 2 del Tuel, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267. Evidenziamo di seguito il rendiconto di ciascun programma, evidenziando gli obiettivi programmatici, le finalità conseguite, le somme previste e le somme impegnate.

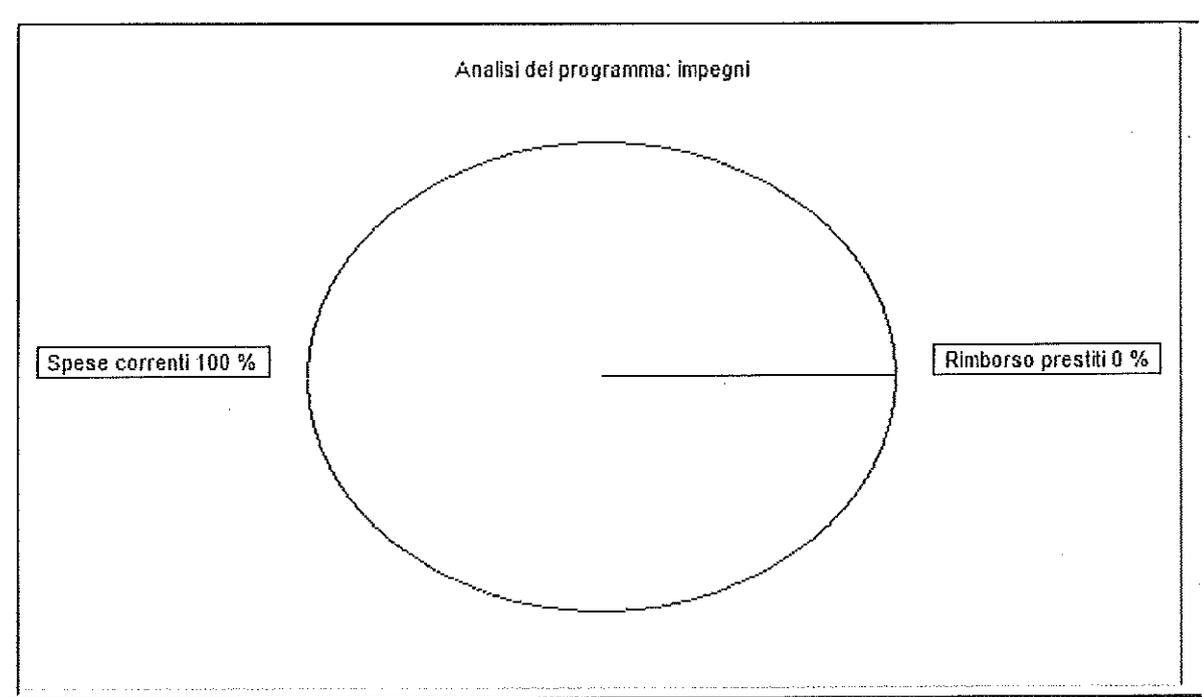
<p style="text-align: center;"><b>PROGRAMMA N. 1</b> <b>ASSISTENZA SCOLASTICA, REFEZIONE, TRASPORTO</b></p>
---

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>ISTRUZIONE ELEMENTARE</b>			
Spese correnti	6.500,00	6.448,40	99,21
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ISTRUZIONE MEDIA</b>			
Spese correnti	16.629,00	10.000,00	60,14
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI</b>			
Spese correnti	76.939,10	65.423,32	85,03
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	100.068,10	81.871,72	81,82
Spese in c/capitale	0	0	0



**PROGRAMMA N. 2  
SETTORE SOCIALE**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI</b>			
Spese correnti	102.215,00	100.867,00	98,68
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</b>			
Spese correnti	78.486,21	64.486,21	82,16
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	180.701,21	165.353,21	91,51
Spese in c/capitale	0	0	0

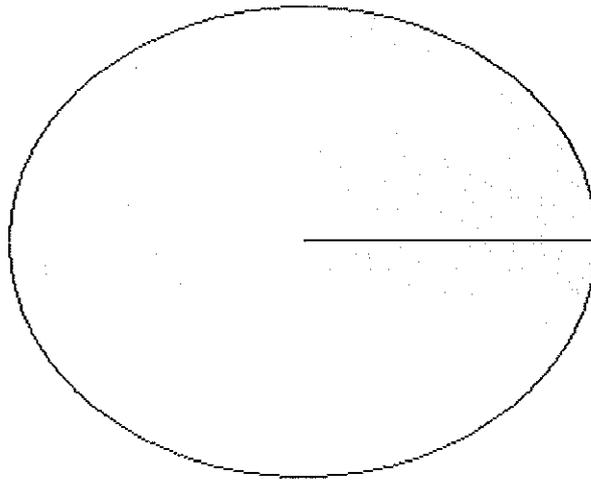


**PROGRAMMA N. 3**  
**PERSONALE (PARTE GIURIDICA), ORGANI ISTITUZIONALI, ED ALTRO**

Servizi:	Somme stanziati	Impegni	%
<b>ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO</b>			
Spese correnti	54.068,00	52.772,87	97,60
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</b>			
Spese correnti	273.383,80	236.609,19	86,55
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITO-RATO E CONTROLLO DI GESTIONE</b>			
Spese correnti	65.600,00	65.600,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b>			
Spese correnti	10.000,00	5.150,00	51,50
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>UFFICIO TECNICO</b>			
Spese correnti	88.700,00	83.397,70	94,02
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO</b>			
Spese correnti	127.463,00	127.463,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>			
Spese correnti	69.624,00	69.439,20	99,73
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>POLIZIA MUNICIPALE</b>			
Spese correnti	161.700,00	161.700,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</b>			
Spese correnti	27.187,00	27.187,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	877.725,80	829.318,96	94,48
Spese in c/capitale	0	0	0

Analisi del programma: impegni

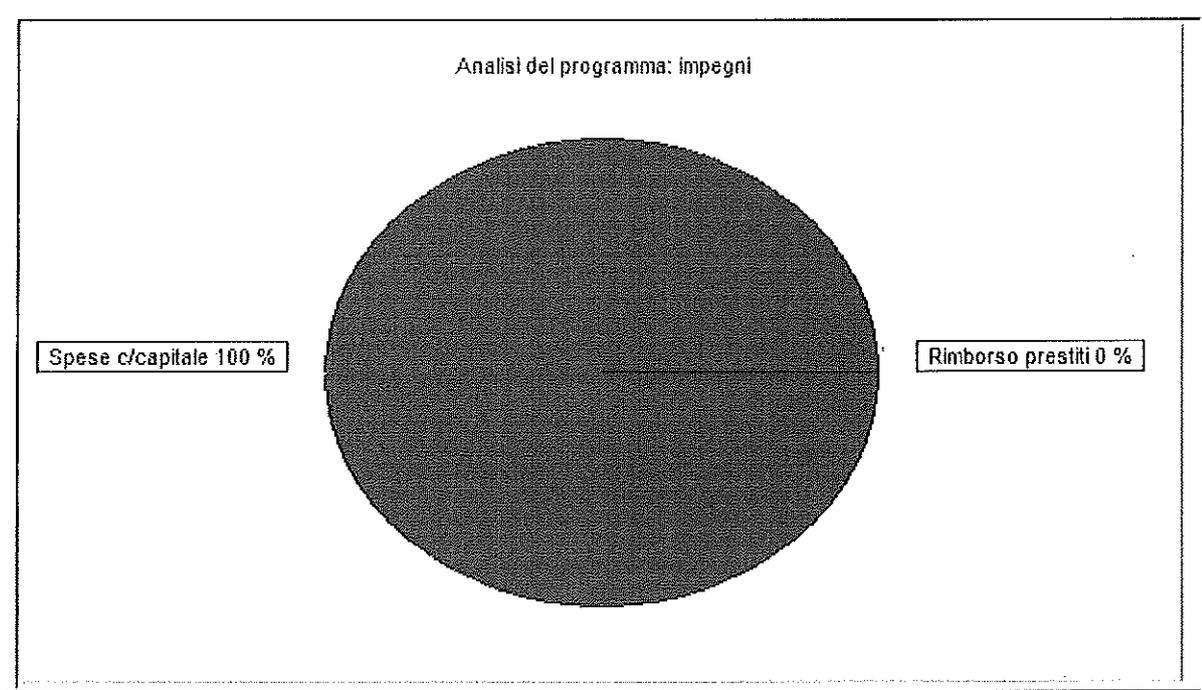
Spese correnti 100 %



Rimborso prestiti 0 %

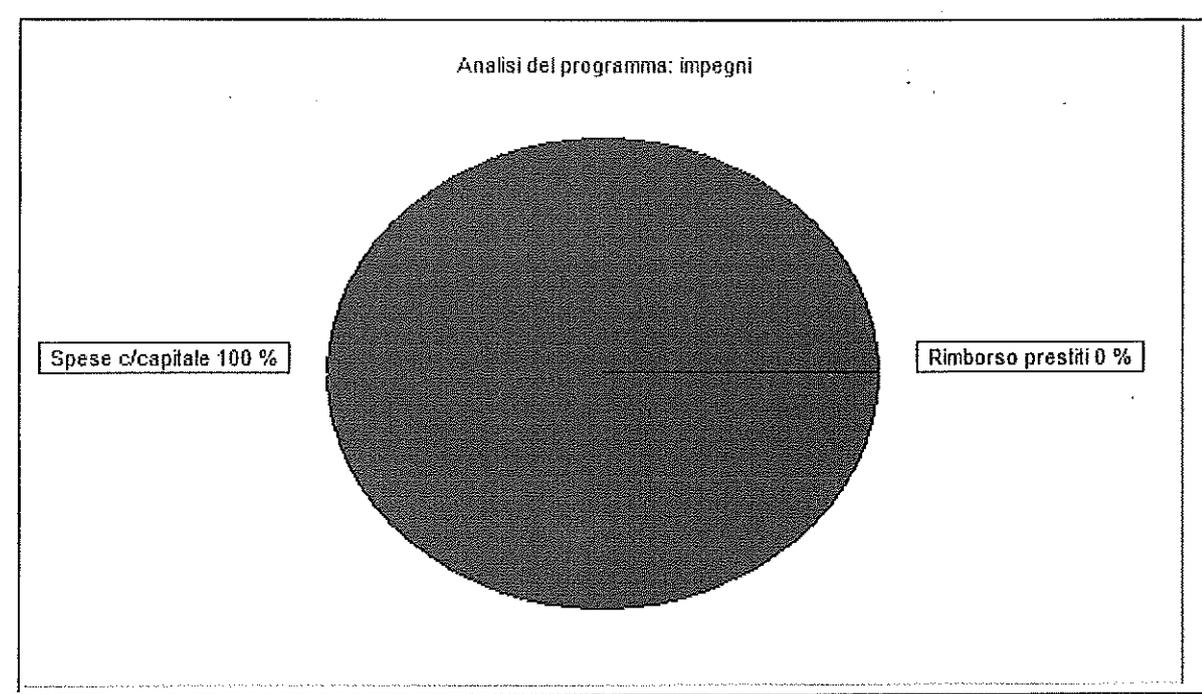
**PROGRAMMA N. 4**  
**UTC INVESTIMENTI FINANZIATI DALLO STATO, REGIONE E PROV. E MUTUI**  
**C.DD.PP.**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>ISTRUZIONE MEDIA</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	1.179.495,42	1.179.495,42	100,00
<b>MANIFESTAZIONI TURISTICHE</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	147.000,00	0	0
<b>VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	2.368.000,30	2.368.000,30	100,00
<b>ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	965.000,00	965.000,00	100,00
<b>URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	500,00	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	4.659.995,72	4.512.495,72	96,83



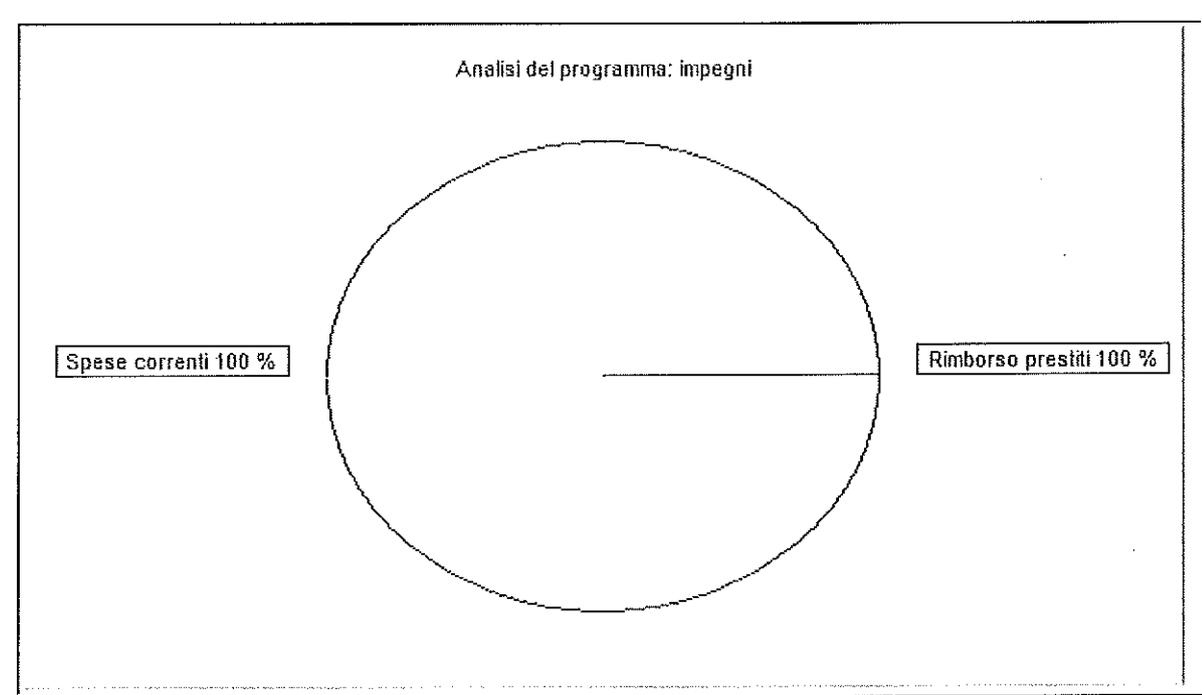
**PROGRAMMA N. 5**  
**ALIENAZIONE IMMOBILI ERP**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	150.000,00	69.643,56	46,43
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	150.000,00	69.643,56	46,43



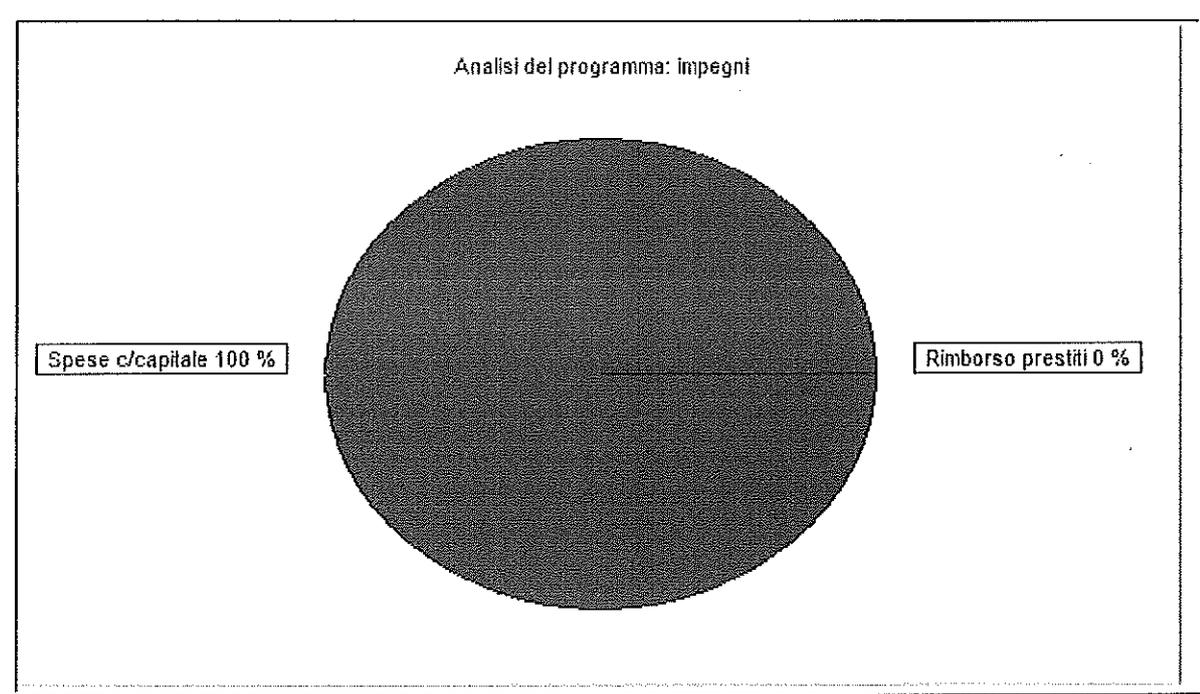
**PROGRAMMA N. 6**  
**DEMOLIZIONI OPERE ABUSIVE ART.32 C 12 DL 269/03 L 326/03**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITO- RATO E CONTROLLO DI GESTIONE</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	182.006,85	0	0
<b>URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO</b>			
Spese correnti	182,00	0	0
Spese in c/capitale	182.006,85	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	182,00	0	0
Spese in c/capitale	182.006,85	0	0
Rimborso prestiti	182.006,85	0	0



**PROGRAMMA N. 7**  
**RIQUALIFICAZIONE SPAZI ESTERNI CITTADELLA SCOLASTICA E VIABILITA'**  
**AD.**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	48.000,00	48.000,00	100,00
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	48.000,00	48.000,00	100,00

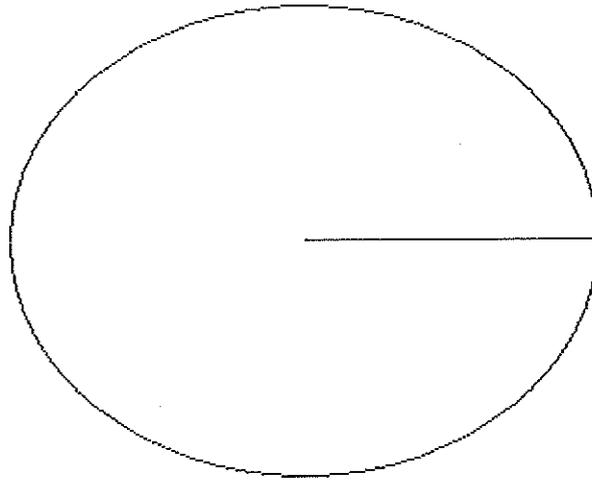


**PROGRAMMA N. 8**  
**UTC ENTRATA E SPESA CORRENTE**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b>			
Spese correnti	5.000,00	3.358,12	67,16
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>UFFICIO TECNICO</b>			
Spese correnti	24.145,79	9.389,37	38,89
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SCUOLA MATERNA</b>			
Spese correnti	3.166,60	3.166,60	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ISTRUZIONE ELEMENTARE</b>			
Spese correnti	2.000,00	1.700,48	85,02
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ISTRUZIONE MEDIA</b>			
Spese correnti	3.500,00	3.000,00	85,71
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	4.000,00	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	26.700,00	26.692,00	99,97
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</b>			
Spese correnti	500,00	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	69.012,39	47.306,57	68,55
Spese in c/capitale	0	0	0

Analisi del programma: impegni

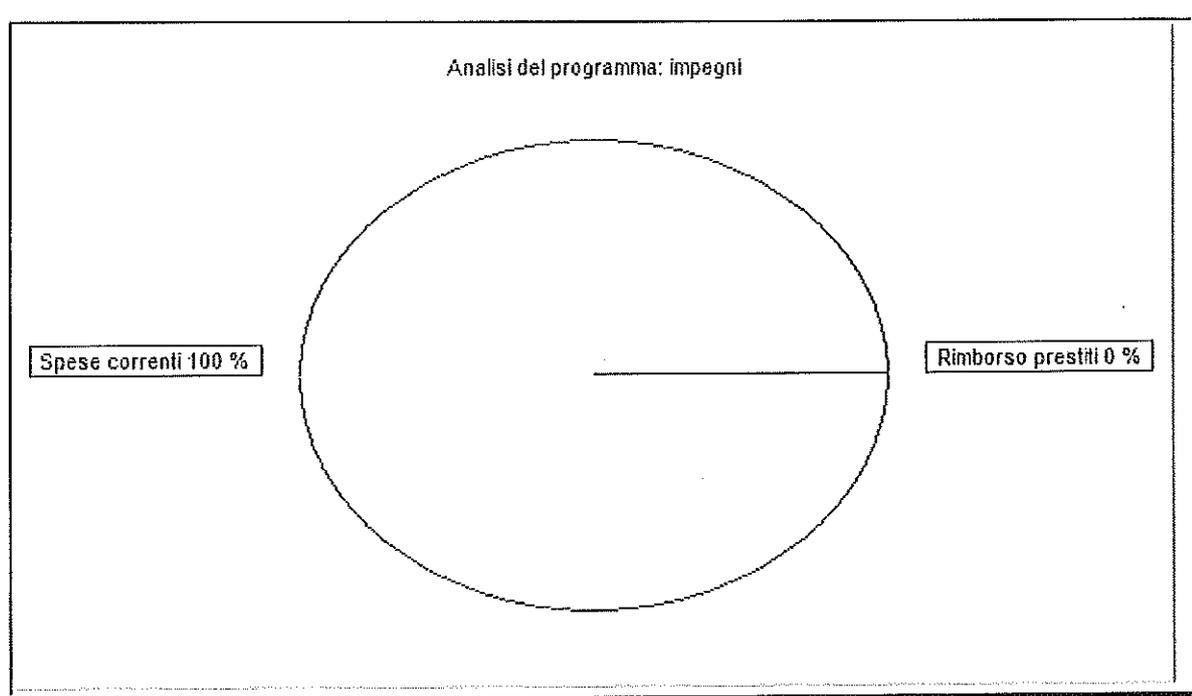
Spese correnti 100 %



Rimborso prestiti 0 %

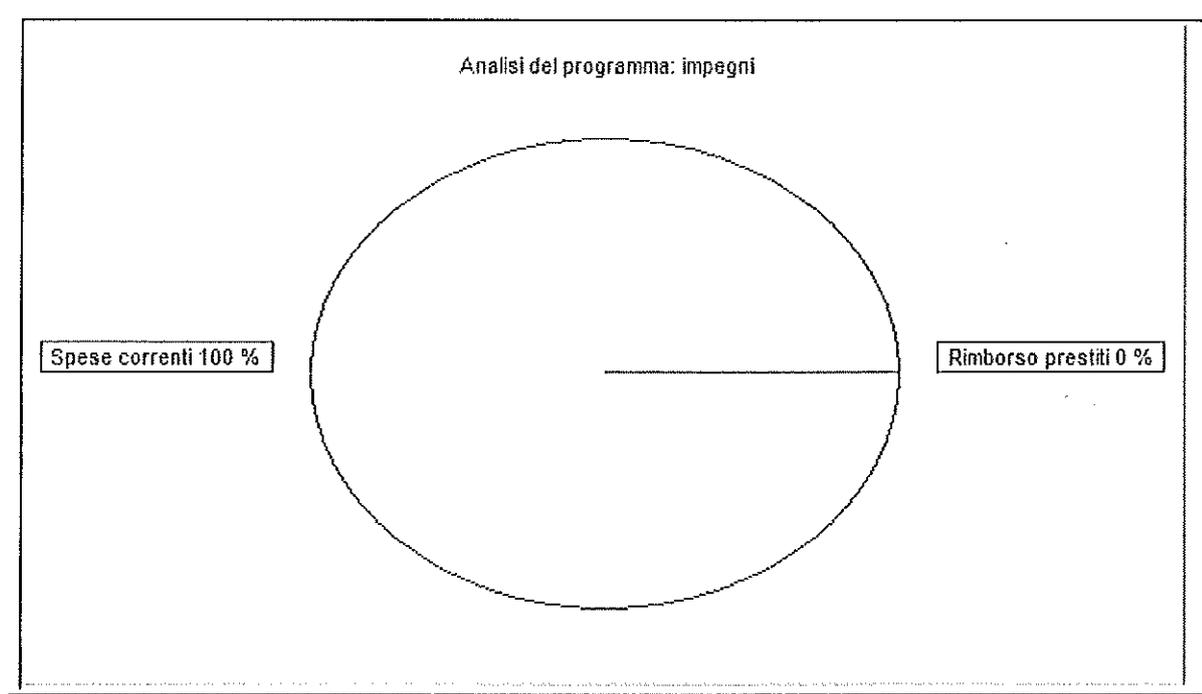
**PROGRAMMA N. 9  
CULTURA E TURISMO**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>MANIFESTAZIONI TURISTICHE</b>			
Spese correnti	3.660,00	3.660,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	3.660,00	3.660,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0



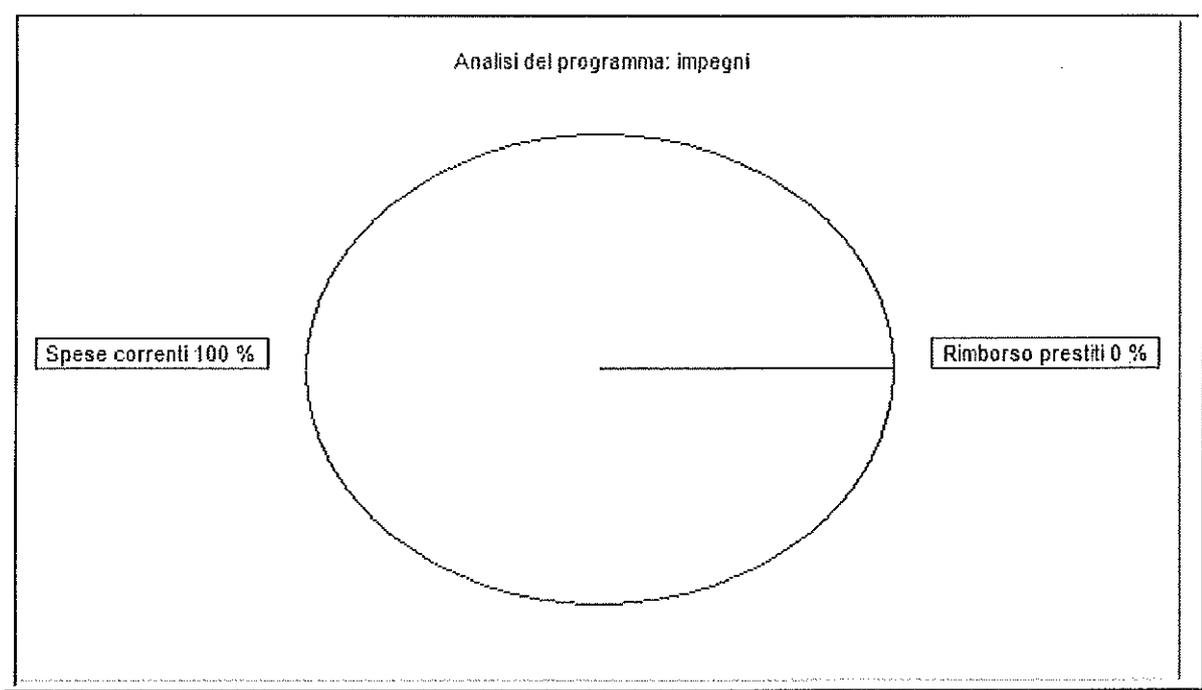
**PROGRAMMA N. 10**  
**PIANO DI PROTEZIONE CIVILE FINANZIATO CON CONTRIBUTO**  
**REGIONALE D.D.590/2014**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE</b>			
Spese correnti	37.500,00	37.500,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	37.500,00	37.500,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0



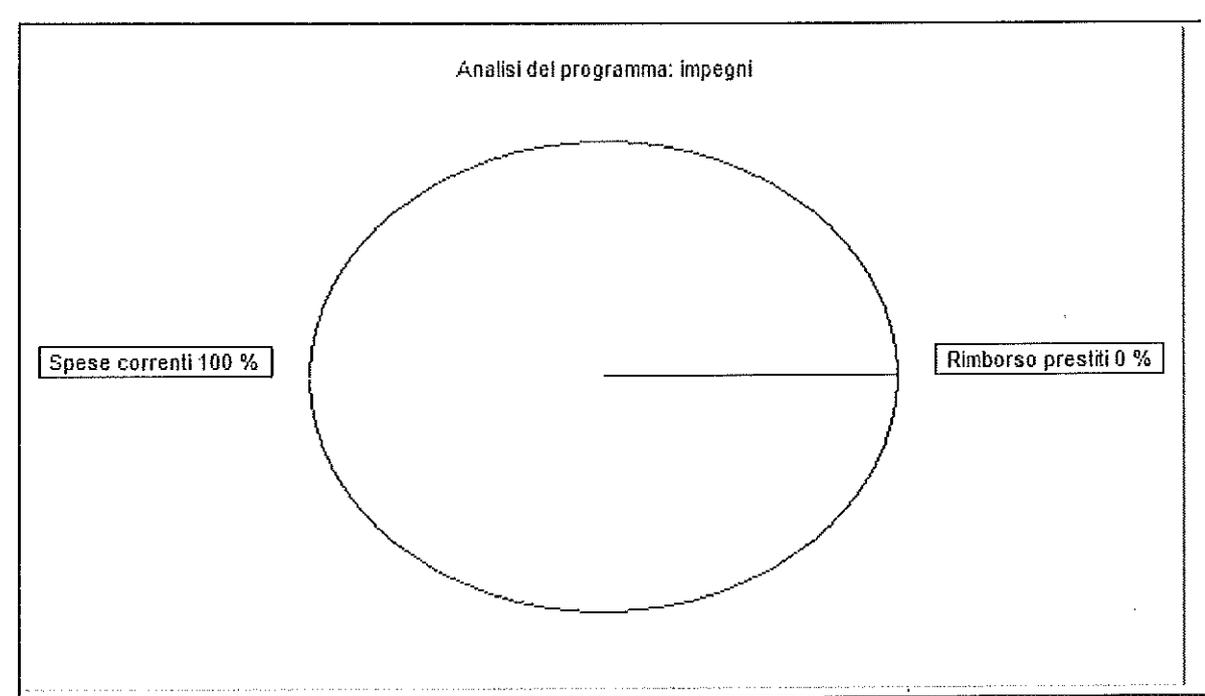
**PROGRAMMA N. 11**  
**SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI</b>			
Spese correnti	1.225.669,32	1.130.901,87	92,27
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	1.225.669,32	1.130.901,87	92,27
Spese in c/capitale	0	0	0



PROGRAMMA N. 12  
CDS 208

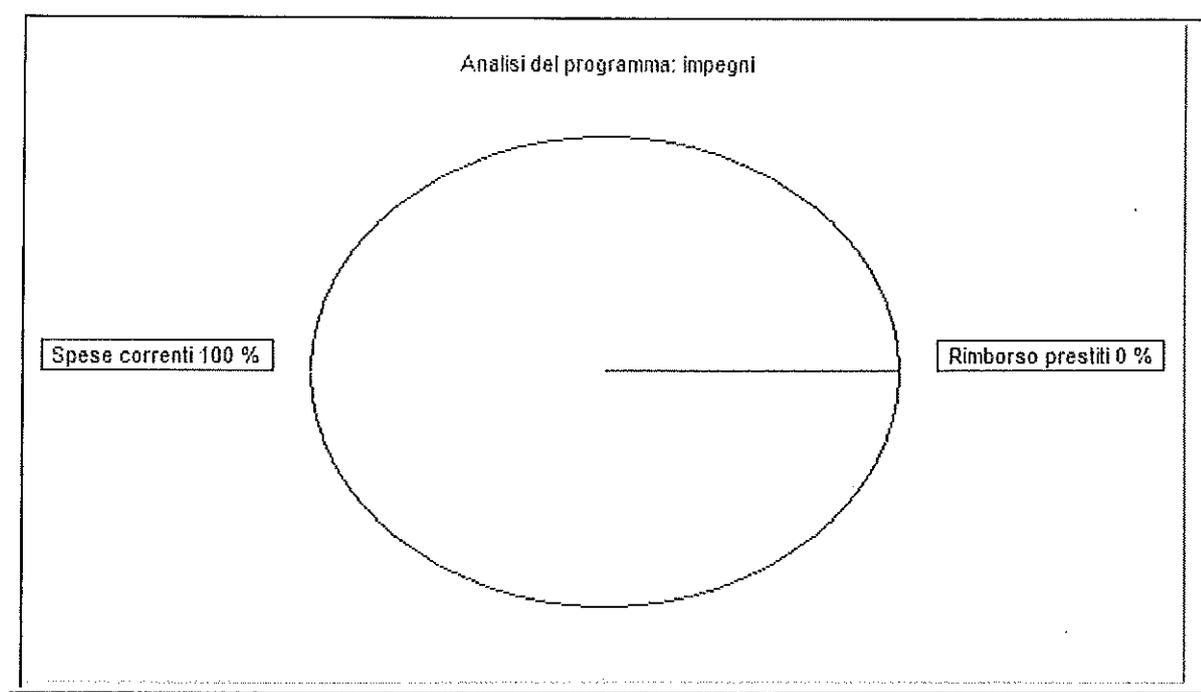
Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>POLIZIA MUNICIPALE</b>			
Spese correnti	22.750,00	22.750,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	3.250,00	3.250,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	26.000,00	26.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0



**PROGRAMMA N. 13  
UTENZE (ACQUA, ENERGIA ELETTRICA, GAS METANO), CARBUR.  
RANDAGISMO ED ALTRO**

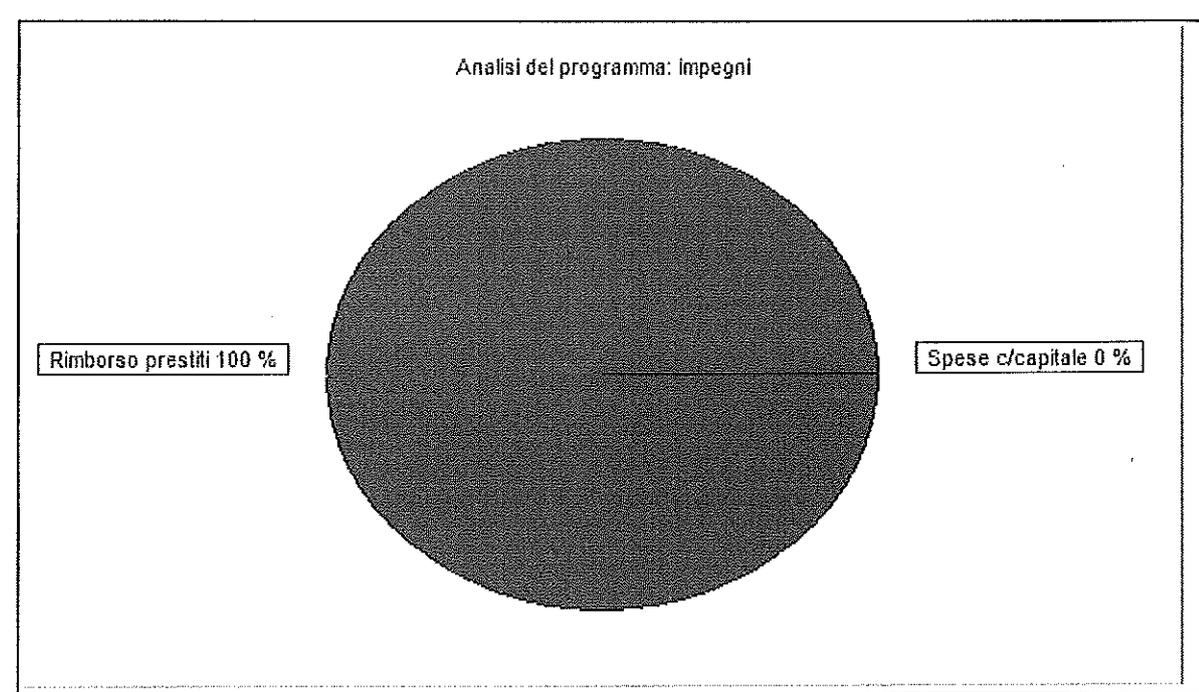
Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</b>			
Spese correnti	23.500,00	8.000,00	34,04
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>UFFICIO TECNICO</b>			
Spese correnti	650,00	650,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>POLIZIA MUNICIPALE</b>			
Spese correnti	31.576,00	31.096,54	98,48
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SCUOLA MATERNA</b>			
Spese correnti	7.000,00	4.800,00	68,57
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ISTRUZIONE ELEMENTARE</b>			
Spese correnti	6.000,00	6.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ISTRUZIONE MEDIA</b>			
Spese correnti	13.500,00	9.500,00	70,37
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI</b>			
Spese correnti	3.500,00	3.500,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</b>			
Spese correnti	1.000,00	1.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	80.000,00	80.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE</b>			
Spese correnti	14.500,00	8.703,66	60,03
Spese in c/capitale	0	0	0

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</b>			
Spese correnti	12.000,00	6.800,00	56,67
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	193.226,00	160.050,20	82,83
Spese in c/capitale	0	0	0



**PROGRAMMA N. 14**  
**D.L.35/2013 E SUCCESSIVI X ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITO-RATO E CONTROLLO DI GESTIONE</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	768.161,78	768.161,78	100,00
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	768.161,78	768.161,78	100,00

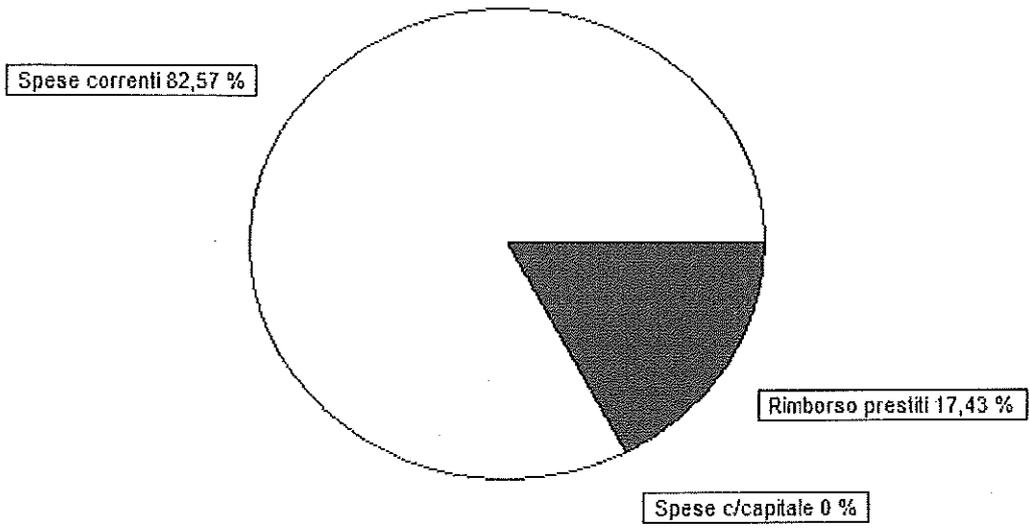


**PROGRAMMA N. 15**  
**AREA FINANZIARIA**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO</b>			
Spese correnti	14.594,00	13.920,29	95,38
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</b>			
Spese correnti	73.268,20	68.268,20	93,18
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITO- RATO E CONTROLLO DI GESTIONE</b>			
Spese correnti	114.075,60	105.045,18	92,08
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	88.391,94	88.391,94	100,00
<b>GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</b>			
Spese correnti	19.000,00	5.000,00	26,32
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>UFFICIO TECNICO</b>			
Spese correnti	28.460,00	28.460,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO</b>			
Spese correnti	47.510,00	45.781,30	96,36
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>			
Spese correnti	286.751,08	16.722,48	5,83
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>POLIZIA MUNICIPALE</b>			
Spese correnti	58.610,00	58.610,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SCUOLA MATERNA</b>			
Spese correnti	2.150,86	2.150,86	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ISTRUZIONE ELEMENTARE</b>			
Spese correnti	1.075,43	1.075,43	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
<b>ISTRUZIONE MEDIA</b>			
Spese correnti	186,88	186,88	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI</b>			
Spese correnti	10.752,00	10.752,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	13.517,55	13.517,55	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</b>			
Spese correnti	23.445,26	23.445,26	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</b>			
Spese correnti	5.804,21	5.804,21	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</b>			
Spese correnti	9.991,00	9.991,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</b>			
Spese correnti	10.000,00	10.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
<b>TOTALE PROGRAMMA</b>			
Spese correnti	719.192,07	418.730,64	58,22
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	88.391,94	88.391,94	100,00

Analisi del programma: impegni



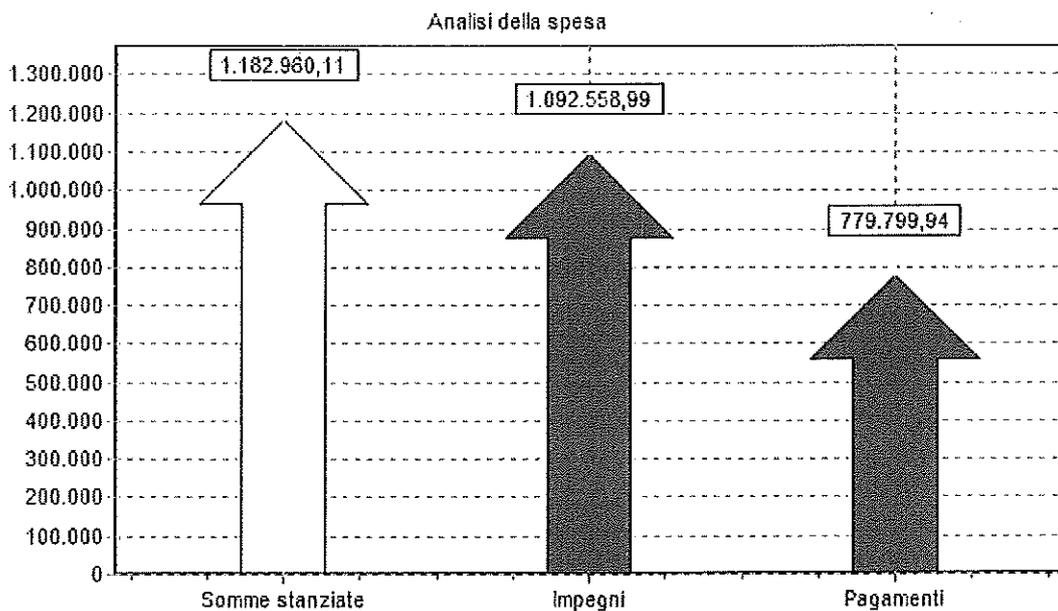
## VERIFICA ATTIVITA' DEI CENTRI DI RESPONSABILITA'

Nel corso dell'esercizio il monitoraggio e la verifica dello stato di attuazione degli obiettivi e della validità delle scelte strategiche si concretizza in alcuni ulteriori documenti. Per ciascun centro di responsabilità, al quale sono stati assegnati degli obiettivi individuando le risorse finanziarie, umane e strumentali da utilizzare, sono stati fissati gli obiettivi strategici da raggiungere. Per ciascuno di questi, che può raggruppare più obiettivi gestionali, sono state segnalate le attività da svolgere, i risultati attesi, i tempi ed il peso. Periodicamente i responsabili dei servizi hanno registrato i risultati per ciascuna attività prevista. Infine il nucleo di valutazione ha provveduto a quantificare il livello di realizzazione di ciascuna attività. I prospetti che seguono evidenziano le risorse finanziarie assegnate a ciascun servizio, le risorse utilizzate, le attività previste ed i risultati raggiunti evidenziando la percentuale di realizzazione di ciascun obiettivo e dell'operato del centro nel suo complesso.

Centro di responsabilità n. 1  
**AFFARI GENERALI**  
 Responsabile: **CICINELLI MODESTINO**

### SPESE CORRENTI

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Personale	752.358,60	722.173,70	649.637,04
Acquisto beni di consumo/ materie prime	1.975,00	991,30	990,00
Prestazione di servizi	267.513,00	231.726,46	105.764,37
Trasferimenti	158.410,41	136.295,80	22.036,80
Imposte e tasse	2.703,10	1.371,73	1.371,73
<b>TOTALE</b>	<b>1.182.960,11</b>	<b>1.092.558,99</b>	<b>779.799,94</b>



Centro di responsabilita' n. 2  
**AREA TECNICA**  
 Responsabile: **ROSSI GIUSEPPE**

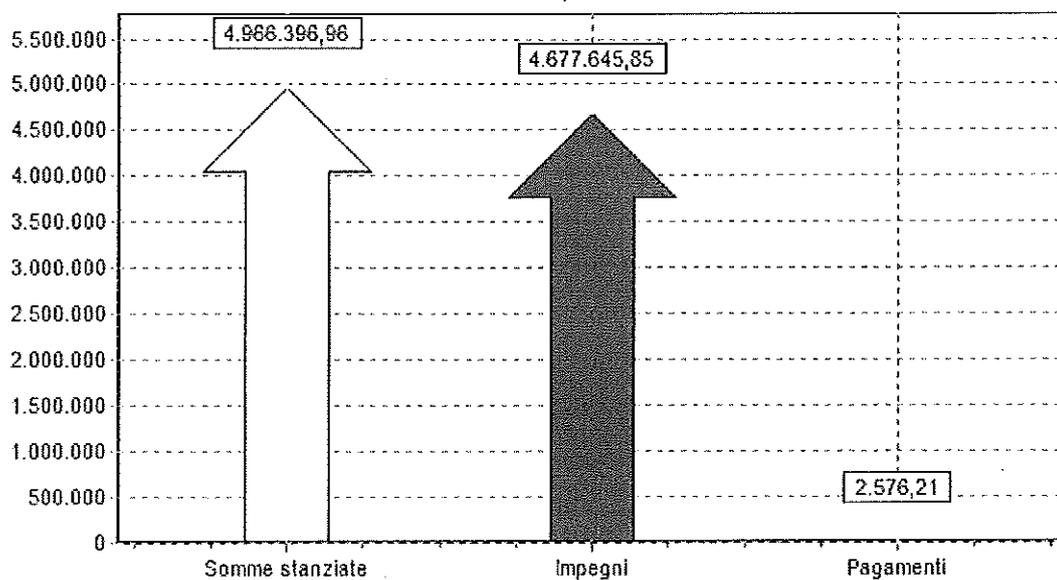
**SPESE CORRENTI**

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Acquisto beni di consumo/ materie prime	6.300,00	1.043,61	1.013,61
Prestazione di servizi	58.548,60	37.917,20	0
Oneri straordinari	3.545,79	3.545,76	0
<b>TOTALE</b>	<b>68.394,39</b>	<b>42.506,57</b>	<b>1.013,61</b>

**SPESE IN CONTO CAPITALE**

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Acquisizione di beni immobili	4.898.002,57	4.635.139,28	1.562,60
<b>TOTALE</b>	<b>4.898.002,57</b>	<b>4.635.139,28</b>	<b>1.562,60</b>

Analisi della spesa

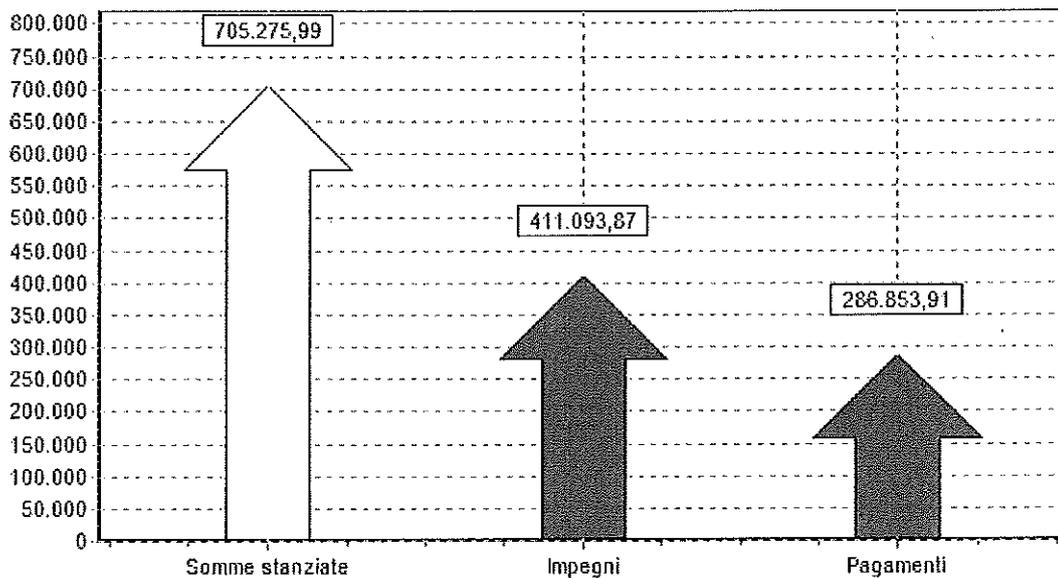


Centro di responsabilita' n. 3  
**AREA FINANZIARIA**  
 Responsabile: SILVANO EMILIA

**SPESE CORRENTI**

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Personale	194.783,20	193.502,20	144.170,21
Prestazione di servizi	78.957,50	69.333,79	23.278,79
Trasferimenti	10.000,00	10.000,00	0
Interessi passivi e oneri finanziari	77.254,01	77.254,01	77.224,21
Imposte e tasse	61.550,00	57.533,68	41.710,51
Oneri straordinari	14.000,00	3.470,19	470,19
Fondo di riserva	268.731,28	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>705.275,99</b>	<b>411.093,87</b>	<b>286.853,91</b>

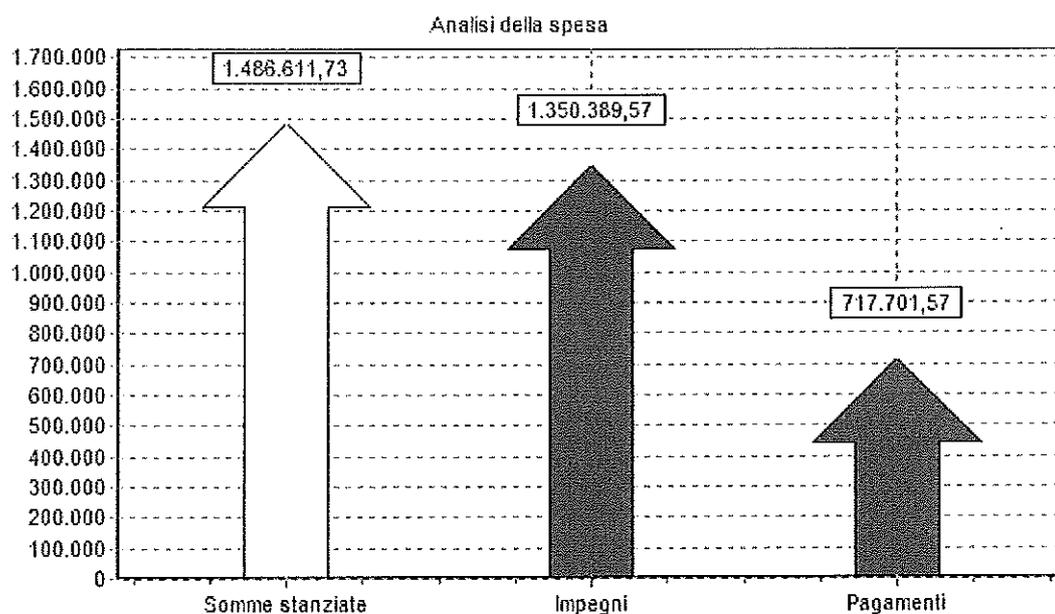
Analisi della spesa



Centro di responsabilita' n. 4  
**POLIZIA MUNICIPALE**  
 Responsabile: ROMANO GIUSEPPE

**SPESE CORRENTI**

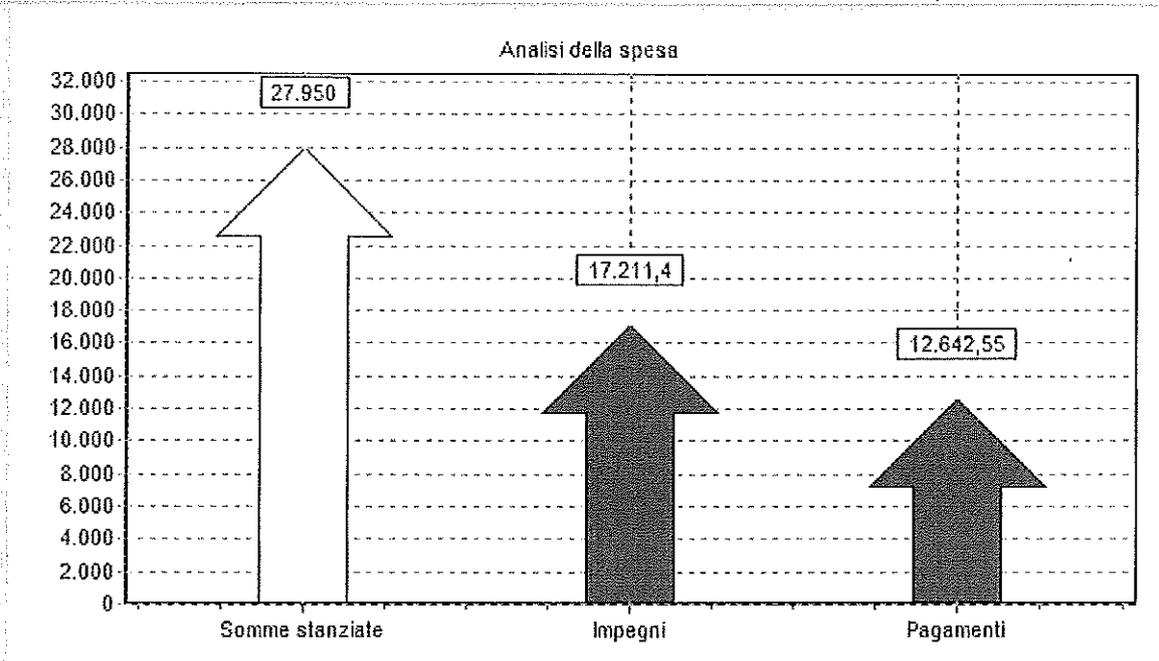
	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Personale	4.596,00	4.596,00	0
Acquisto beni di consumo/ materie prime	30.285,00	25.054,00	3.160,15
Prestazione di servizi	1.429.737,28	1.303.617,03	710.237,43
Utilizzo di beni di terzi	8.600,00	8.600,00	2.759,45
Imposte e tasse	3.393,45	1.544,54	1.544,54
Oneri straordinari	10.000,00	6.978,00	0
<b>TOTALE</b>	<b>1.486.611,73</b>	<b>1.350.389,57</b>	<b>717.701,57</b>



Centro di responsabilita' n. 5  
AREA DEMOGRAFICA  
Responsabile: BARILE PATRIZIA

**SPESE CORRENTI**

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Acquisto beni di consumo/ materie prime	1.950,00	221,30	221,30
Prestazione di servizi	26.000,00	16.990,10	12.421,25
<b>TOTALE</b>	<b>27.950,00</b>	<b>17.211,40</b>	<b>12.642,55</b>



## **VERIFICA ATTIVITA' DEI CENTRI DI COSTO**

L'individuazione dei centri di costo rilevanti ai fini del controllo di gestione segue l'organizzazione dell'Ente come definita dalla delibera n. del

Per ciascun centro di costo sono stati definiti gli obiettivi da raggiungere utilizzando le risorse finanziarie assegnate. Per ciascun obiettivo strategico, che può raggruppare più obiettivi gestionali, sono state segnalate le attività da svolgere, i risultati attesi, i tempi ed il peso. Periodicamente i responsabili dei servizi hanno registrato i risultati per ciascuna attività prevista. Infine il nucleo di valutazione ha provveduto a quantificare il livello di realizzazione di ciascuna attività. I prospetti che seguono evidenziano le risorse finanziarie assegnate a ciascun centro di costo, le risorse utilizzate, le attività previste ed i risultati raggiunti evidenziando la percentuale di realizzazione di ciascun obiettivo e, complessivamente, di tutte le attività del centro.