

COMUNE DI MASSA DI SOMMA

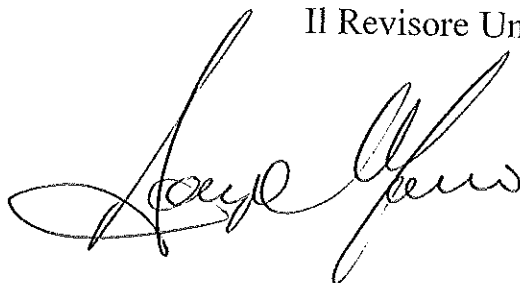
Provincia di Napoli

REVISORE UNICO DEI CONTI

**AL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO AFFARI GENERALI
SEDE**

OGGETTO: trasmissione Referto del Controllo di Gestione 2015
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

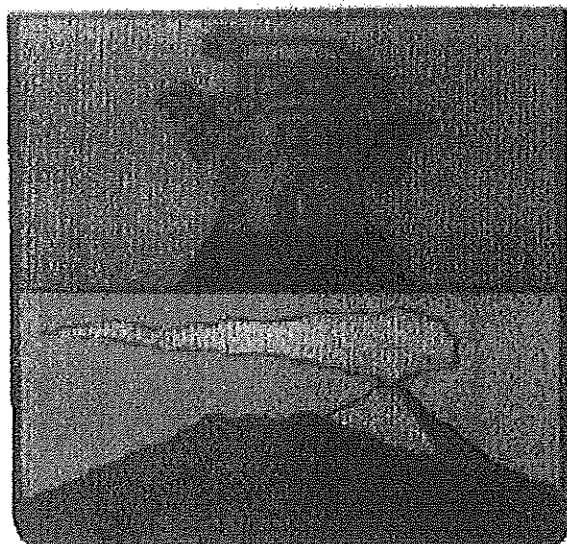
Protocollo N. 0008316

Del 07/12/2016 Ora 09:30

Comune di MASSA DI SOMMA
Provincia (NA)

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE
(Artt. 198 e 198bis D.Lgs. 267/2000)
2015

Comune di Massa di Somma



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			
	2013	2014	2015

INDICATORI DELL'ENTRATA

Indicatori dell'entrata			
	2013	2014	2015

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.

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametri	2013	2014	2015
SERVIZI CONNESSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	Numero addetti	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficacia	Costo totale	11,51	12,24	17,30
	Popolazione			
AMMINISTRAZIONE GENERALE, COMPRESO SERVIZIO ELETTORALE	Numero addetti	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficienza	Costo totale	120,64	121,14	112,05
	Popolazione			
SERVIZI CONNESSI ALL'UFFICIO TECNICO COMUNALE	Domande evase	1,00	1,00	0
	Domande presentate			
Parametri di efficacia	Costo totale	24,39	23,11	30,05
	Popolazione			
SERVIZI DI ANAGRAFE E DI STATO CIVILE	Numero addetti	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficienza	Costo totale	31,15	32,10	31,19
	Popolazione			
SERVIZIO STATISTICO	Numero addetti	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficacia	Costo totale	0	0	0
	Popolazione			
SERVIZI CONNESSI CON LA GIUSTIZIA	Costo totale	0	0	0
	Popolazione			
POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA	Numero addetti	0	0	0
	Popolazione			
Parametri di efficacia	Costo totale	55,62	50,59	44,69
	Popolazione			
SERVIZIO DELLA LEVA MILITARE	Costo totale	0	0	0
	Popolazione			

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametri	2013	2014	2015
PROTEZIONE CIVILE, PRONTO INT. E TUTELA SICUREZZA PUBBLICA	Numero addetti	0	0	0
	Parametri di efficacia Popolazione			
	Costo totale	1,93	8,41	0
	Parametri di efficienza Popolazione			
ISTRUZIONE PRIMARIA E SECONDA-RIA INFERIORE	Numero aule	0,08	0,08	0
	Parametri di efficacia Nr. studenti frequentanti			
	Costo totale	102,82	102,88	0
	Parametri di efficienza Nr. studenti frequentanti			
SERVIZI NECROSCOPICI E CIMITERIALI	Costo totale	0	1,82	0
	Parametri di efficienza Popolazione			
ACQUEDOTTO	mc acqua erogata	0	0	0
	Parametri di efficacia nr. abitanti serviti			
	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Parametri di efficacia Totale unita' imm.ri			
	Costo totale	0	0	0
	Parametri di efficienza mc acqua erogata			
Proventi	PROVENTI	0	0	0
	..			
FOGNATURE E DEPURAZIONE	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Parametri di efficacia Totale unita' imm.ri			
	Costo totale	0	0	0
	Parametri di efficienza Km rete fognaria			
NETTEZZA URBANA	Fr. media sett. raccolta	0,86	0,86	0
	Parametri di efficacia 7			
	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Parametri di efficacia Totale unita' imm.ri			
	Costo totale	58,03	53,97	0
	Parametri di efficienza Q.li di rifiuti smaltiti			

SERVIZI INDISPENSABILI					
Servizio	Parametri	2013	2014	2015	
VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	Parametri di efficacia	Km strade illuminate	0,95	0,95	0
		Totale Km strade			
	Parametri di efficienza	Costo totale	15.077,56	14.977,60	0
		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	2013	2014	2015
ALBERGHI, ESCLUSI DORMITORI PUBBLICI CASE RIPOSO E RICOV.	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			
ALBERGHI DIURNI E BAGNI PUBBLICI	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			
ASILI NIDO	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Nr. bambini frequentanti			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	Nr. bambini frequentanti			
CONVITTI, CAMPEGGI, CASE PER VACANZE, OSTELLI	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			
COLONIE E SOGGIORNI STAGIONALI STABILIMENTI TERMALI	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Numero utenti			

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2013	2014	2015
COLONIE E SOGGIORNI STAGIONALI STABILIMENTI TERMALI	Proventi			
	Provento totale	0	0	0
CORSI EXTRA SCOLASTICI DI INS. DI ARTI, SPORT ED ALTRE DISC.	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
Parametri di efficienza	Domande presentate			
	Costo totale	0	0	0
Proventi	Numero iscritti			
	Provento totale	0	0	0
GIARDINI ZOOLOGICI E BOTANICI	Parametri di efficacia			
	Numero visitatori	0	0	0
Parametri di efficienza	Popolazione			
	Costo totale	0	0	0
Proventi	Totale mq superficie			
	Provento totale	0	0	0
IMPIANTI SPORTIVI	Parametri di efficacia			
	Numero impianti	0	0	0
Parametri di efficienza	Popolazione			
	Costo totale	0	0	0
Proventi	Numero utenti			
	Provento totale	0	0	0
MATTatoi PUBBLICI	Parametri di efficacia			
	Quintali carni macellate	0	0	0
Parametri di efficienza	Popolazione			
	Costo totale	0	0	0
Proventi	Quintali carni macellate			
	Provento totale	0	0	0
MIENSE	Parametri di efficacia			
	Domande soddisfatte	0	0	0
	Domande presentate			

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	Parametri	2013	2014	2015	
MENSE	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Numero pasti offerti			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero pasti offerti			
MENSE SCOLASTICHE	Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	1,00	1,00	1,00
		Domande presentate			
	Parametri di efficienza	Costo totale	4,16	3,96	4,02
		Numero pasti offerti			
	Proventi	Provento totale	3,67	3,51	3,37
		Numero pasti offerti			
MERCATI E FIERE ATTREZZATE	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		mq superficie occupata			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		mq superficie occupata			
PESA PUBBLICA	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Numero servizi resi			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero servizi resi			
STABILIMENTI BALNEARI, APPRODI TURISTICI E SIMILI	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Popolazione			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Popolazione			
SPURGO POZZI NERI	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	2013	2014	2015	
TEATRI	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			
MUSEI, PINACOTECHIE, GALLERIE E MOSTRE	Parametri di efficacia	Numero visitatori	0	0	0
		Numero istituzioni			
	Parametri di efficienza		0	0	0
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero visitatori			
SPETTACOLI	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Numero spettacoli			
TRASPORTI DI CARNI MACELLATE	Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
		Quintali carni macellate			
	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Quintali carni macellate			
TRASPORTI FUNEBRI, POMPE FUNEBRI E ILLUMINAZIONE VOTIVE	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			
USO DI LOCALI ADIBITI A RIUNIONI NON ISTITUZIONALI	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	2013	2014	2015
USO DI LOCALI ADIBITI A RIUNIONI NON ISTITUZIONALI	Proventi			
	Provento totale	0	0	0
	Numero giorni d'utilizzo			
ALTRI SERVIZI	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	2013	2014	2015
DISTRIBUZIONE GAS				
Parametri di efficacia	mc gas erogato	0	0	0
	Popolazione servita			
Parametri di efficacia	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Totale unita' imm.ri			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	mc gas erogato			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	mc gas erogato			
CENTRALE DEL LATTE				
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	litri latte prodotto			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	litri latte prodotto			
DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA				
Parametri di efficacia	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Totale unita' imm.ri			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	KWh erogati			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	KWh erogati			
TELERISCALDAMENTO				
Parametri di efficacia	Unita' imm.ri servite	0	0	0
	Totale unita' imm.ri			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	K calorie prodotte			
Proventi	Provento totale	0	0	0
	K calorie prodotte			
TRASPORTI PUBBLICI				
Parametri di efficacia	Visitatori per Km	0	0	0
	Posti disp. x Km percorsi			
Parametri di efficienza	Costo totale	0	0	0
	Km percorsi			

SERVIZI DIVERSI

Servizio	Parametri	2013	2014	2015	
TRASPORTI PUBBLICI	Proventi	Provento totale	0	0	0
		Km percorsi			
ALTRI SERVIZI	Parametri di efficacia	Domande soddisfatte	0	0	1,00
		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.

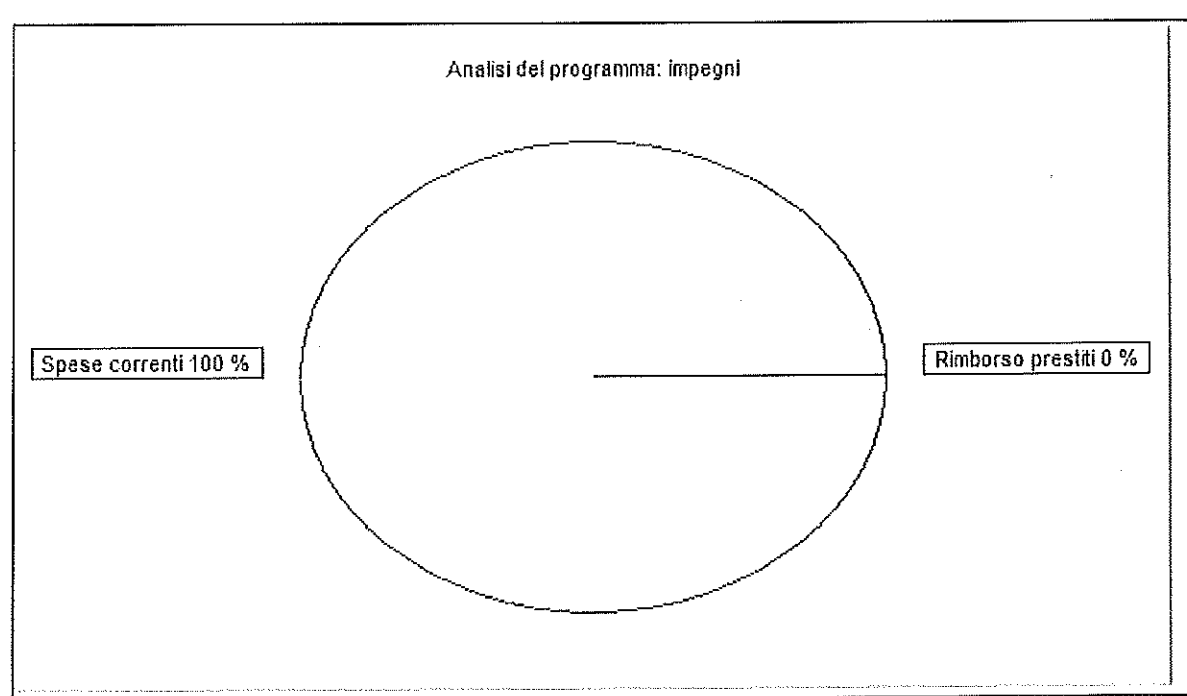
L'elaborato che segue elenca gli acquisti effettuati dall'ente senza far ricorso alla rete Consip, verificando il rispetto dei parametri prezzo-qualità che costituiscono il limite massimo di prezzo stipulabile.

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.

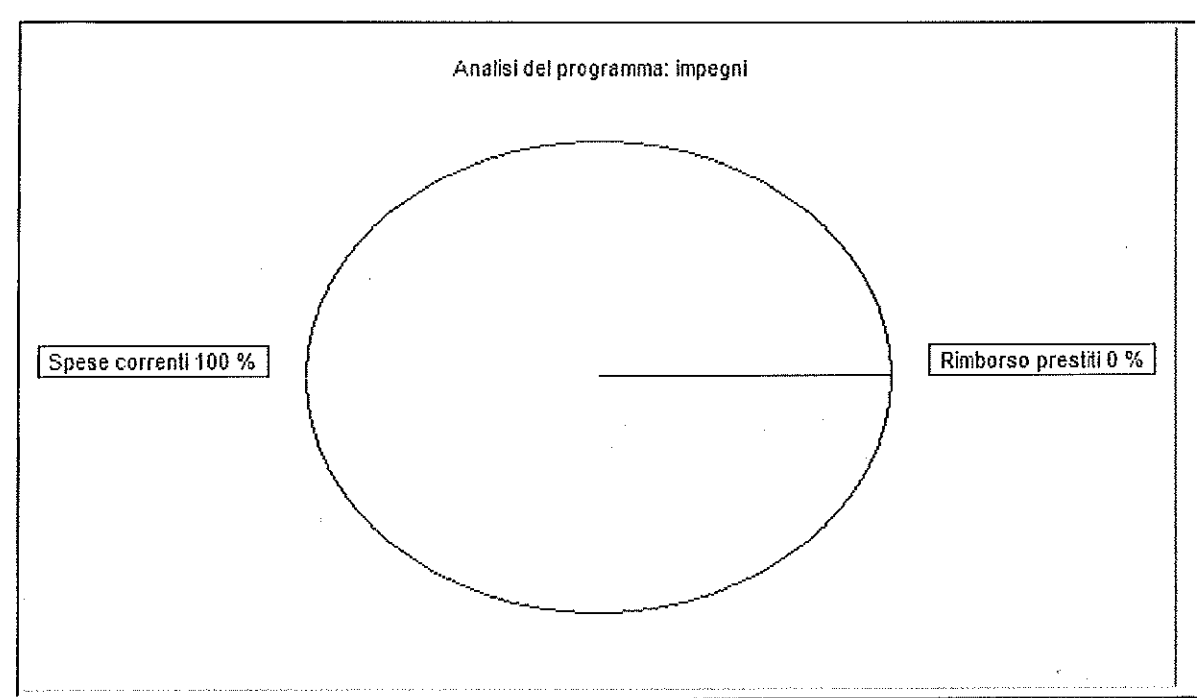
<p style="text-align: center;">PROGRAMMA N. 1 SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA, TRASPORTO SCOLASTICO</p>

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
ISTRUZIONE ELEMENTARE			
Spese correnti	5.900,70	5.900,70	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ISTRUZIONE MEDIA			
Spese correnti	16.629,00	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI			
Spese correnti	64.798,90	50.273,38	77,58
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	87.328,60	56.174,08	64,32
Spese in c/capitale	0	0	0



**PROGRAMMA N. 2
SETTORE SOCIALE**

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI			
Spese correnti	75.600,00	58.936,66	77,96
Spese in c/capitale	0	0	0
ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			
Spese correnti	40.187,31	26.941,71	67,04
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	115.787,31	85.878,37	74,17
Spese in c/capitale	0	0	0

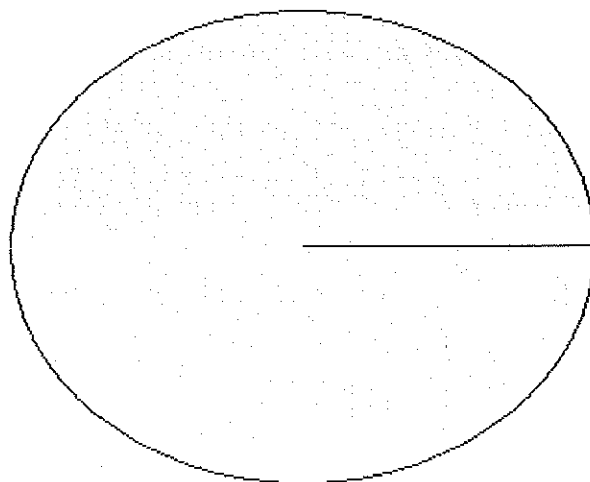


PROGRAMMA N. 3
PERSONALE (PARTE GIURIDICA), ORGANI ISTITUZIONALI, ED ALTRO

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO			
Spese correnti	72.738,00	72.736,02	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			
Spese correnti	248.666,72	195.594,33	78,66
Spese in c/capitale	0	0	0
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITO- RATO E CONTROLLO DI GESTIONE			
Spese correnti	64.963,00	62.367,65	96,00
Spese in c/capitale	0	0	0
GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			
Spese correnti	10.900,00	10.400,00	95,41
Spese in c/capitale	0	0	0
UFFICIO TECNICO			
Spese correnti	98.464,00	91.815,13	93,25
Spese in c/capitale	0	0	0
ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO			
Spese correnti	124.606,00	122.380,30	98,21
Spese in c/capitale	0	0	0
ALTRI SERVIZI GENERALI			
Spese correnti	71.291,00	55.510,80	77,87
Spese in c/capitale	0	0	0
POLIZIA MUNICIPALE			
Spese correnti	160.891,00	157.187,49	97,70
Spese in c/capitale	0	0	0
ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			
Spese correnti	27.187,00	27.162,62	99,91
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	879.706,72	795.154,34	90,39
Spese in c/capitale	0	0	0

Analisi del programma: impegni

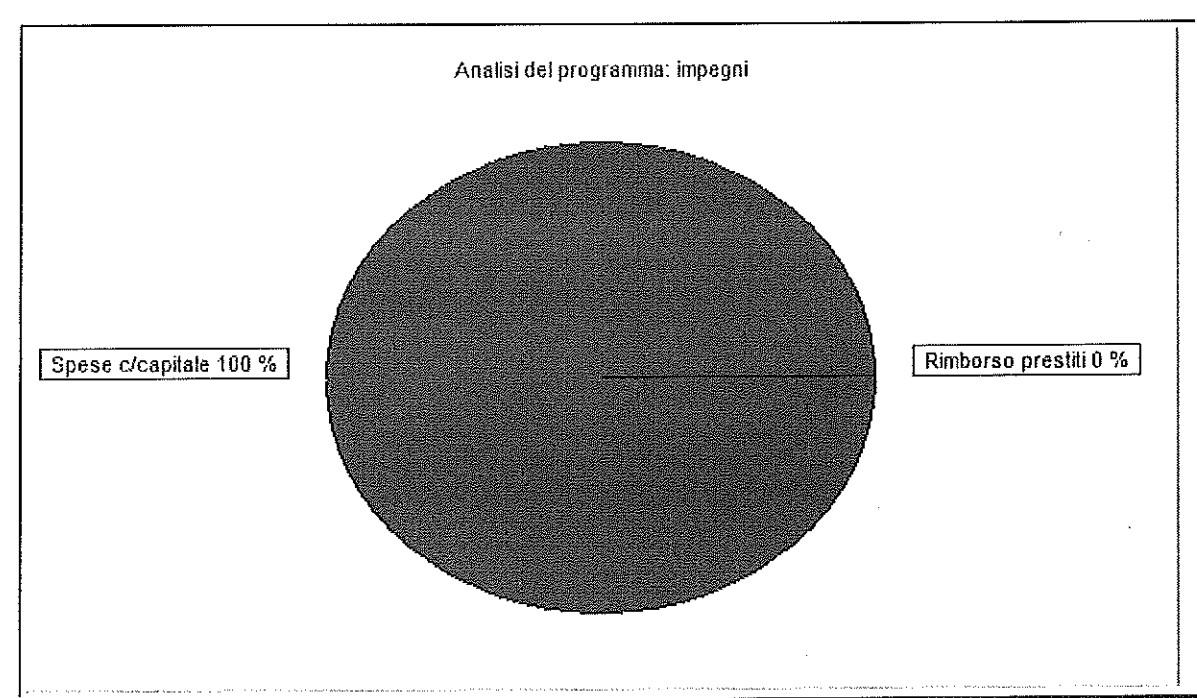
Spese correnti 100 %



Rimborso prestiti 0 %

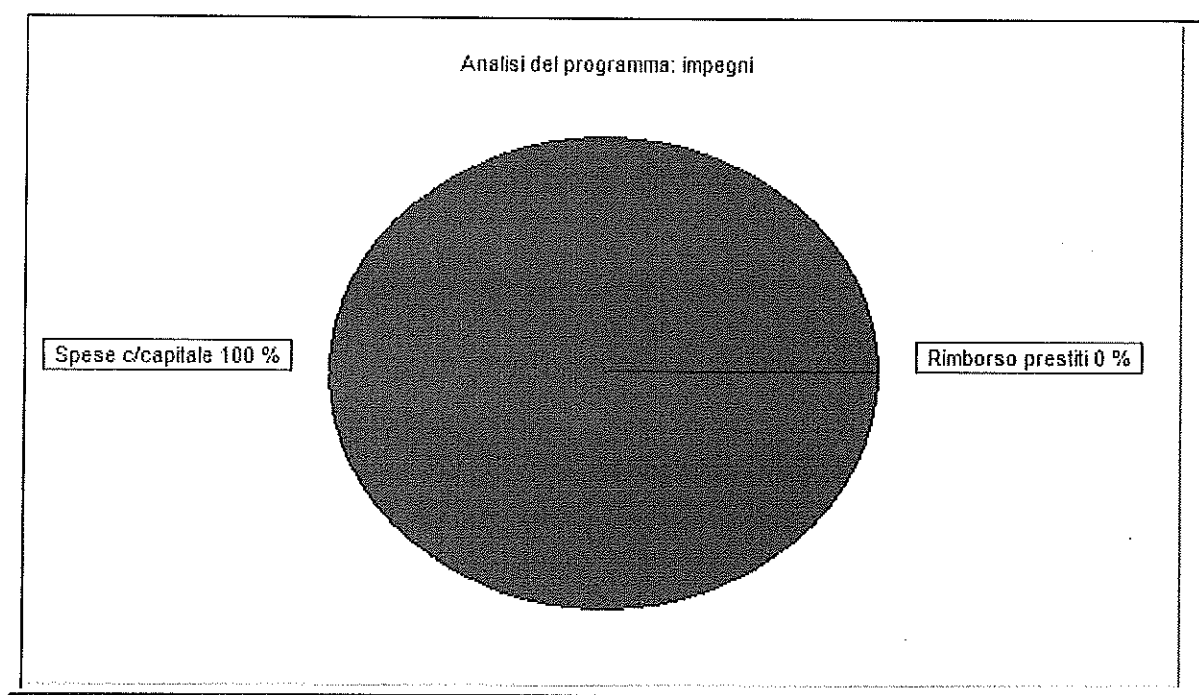
PROGRAMMA N. 4
UTC INVESTIMENTI FINANZIATI DALLO STATO, REGIONE E PROV. E MUTUI
C.DD.PP.

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
ISTRUZIONE MEDIA			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	909.000,00	0	0
STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	599.993,08	0	0
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	2.873.294,80	0	0
URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	15.000,00	9.218,01	61,45
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	4.397.287,88	9.218,01	0,21



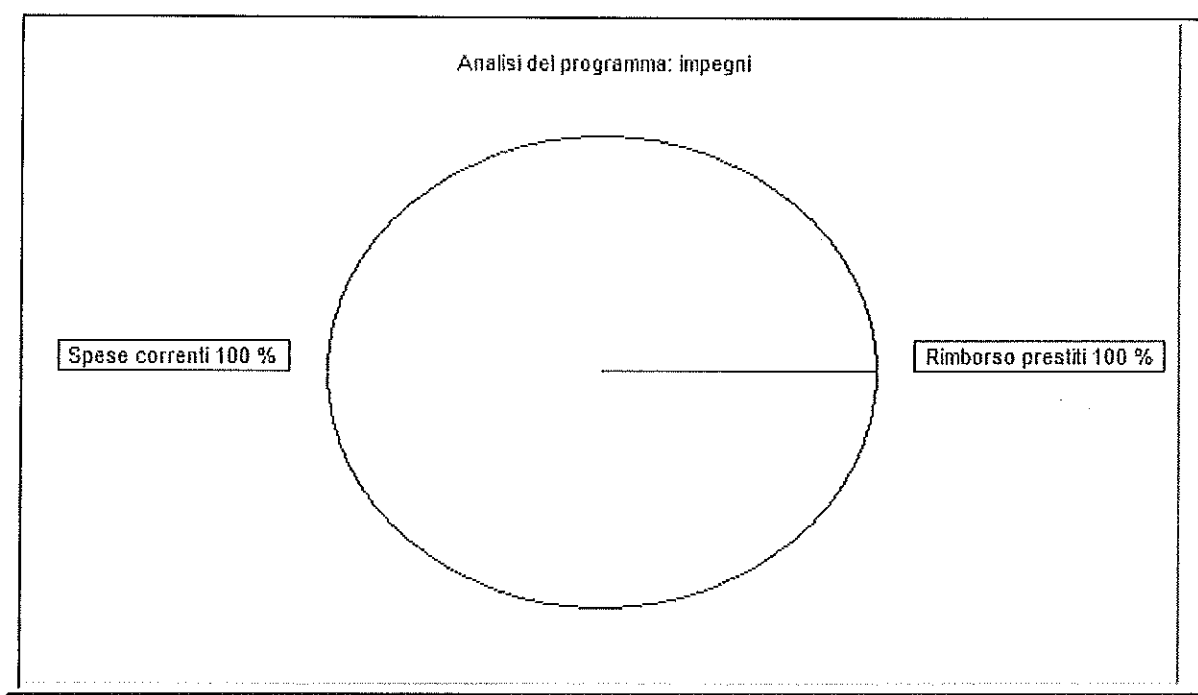
PROGRAMMA N. 5
ALIENAZIONE IMMOBILI ERP

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	45.000,00	8.664,95	19,26
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	0	0	0
Spese in c/capitale	45.000,00	8.664,95	19,26



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

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

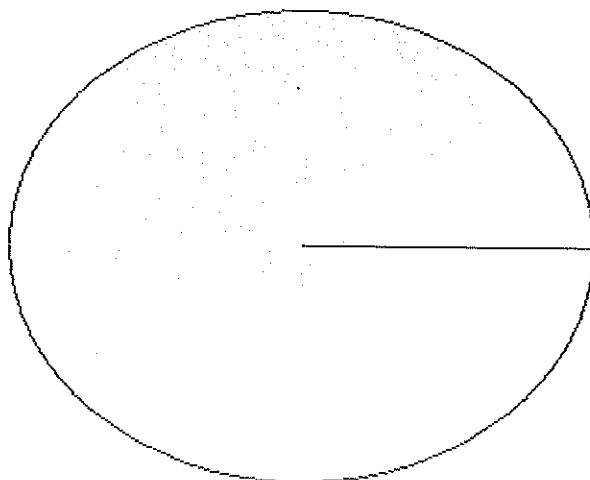


PROGRAMMA N. 8
UTC ENTRATA E SPESA CORRENTE

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			
Spese correnti	10.000,00	8.871,10	88,71
Spese in c/capitale	0	0	0
UFFICIO TECNICO			
Spese correnti	9.800,00	8.281,90	84,51
Spese in c/capitale	0	0	0
SCUOLA MATERNA			
Spese correnti	4.500,00	4.470,60	99,35
Spese in c/capitale	0	0	0
ISTRUZIONE ELEMENTARE			
Spese correnti	2.500,00	2.500,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ISTRUZIONE MEDIA			
Spese correnti	6.000,00	5.997,50	99,96
Spese in c/capitale	0	0	0
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	2.114,07	880,00	41,63
Spese in c/capitale	0	0	0
ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	26.350,00	25.766,94	97,79
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	61.264,07	56.768,04	92,66
Spese in c/capitale	0	0	0

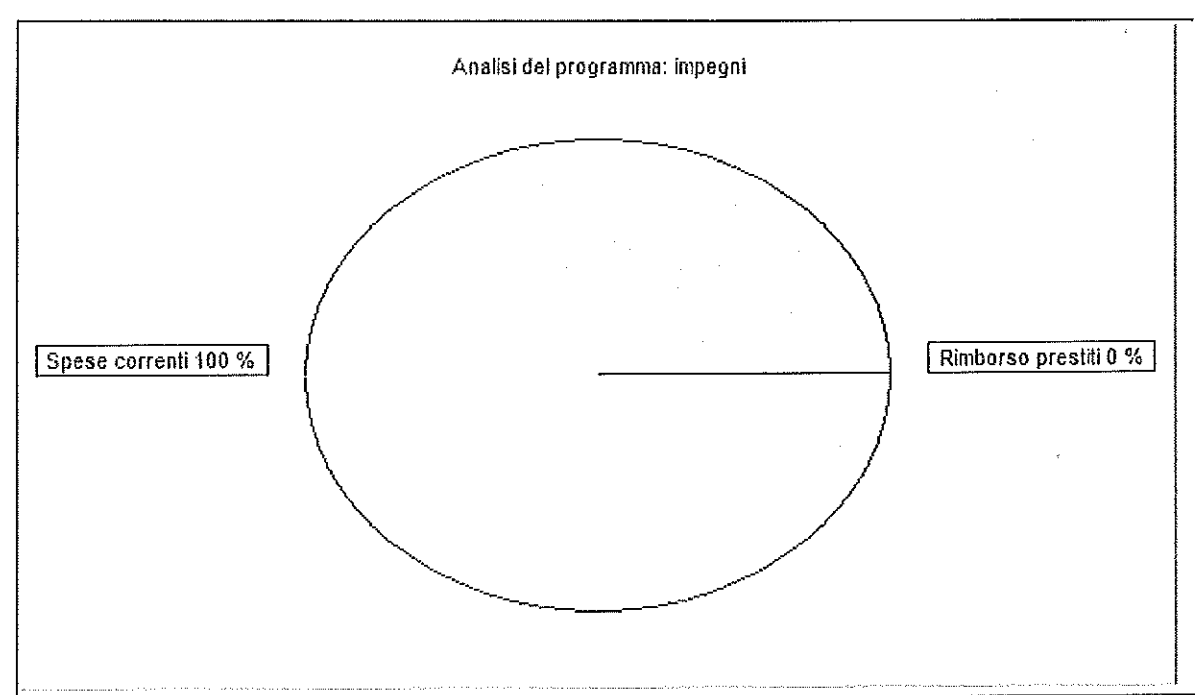
Analisi del programma: impegni

Spese correnti 100 %



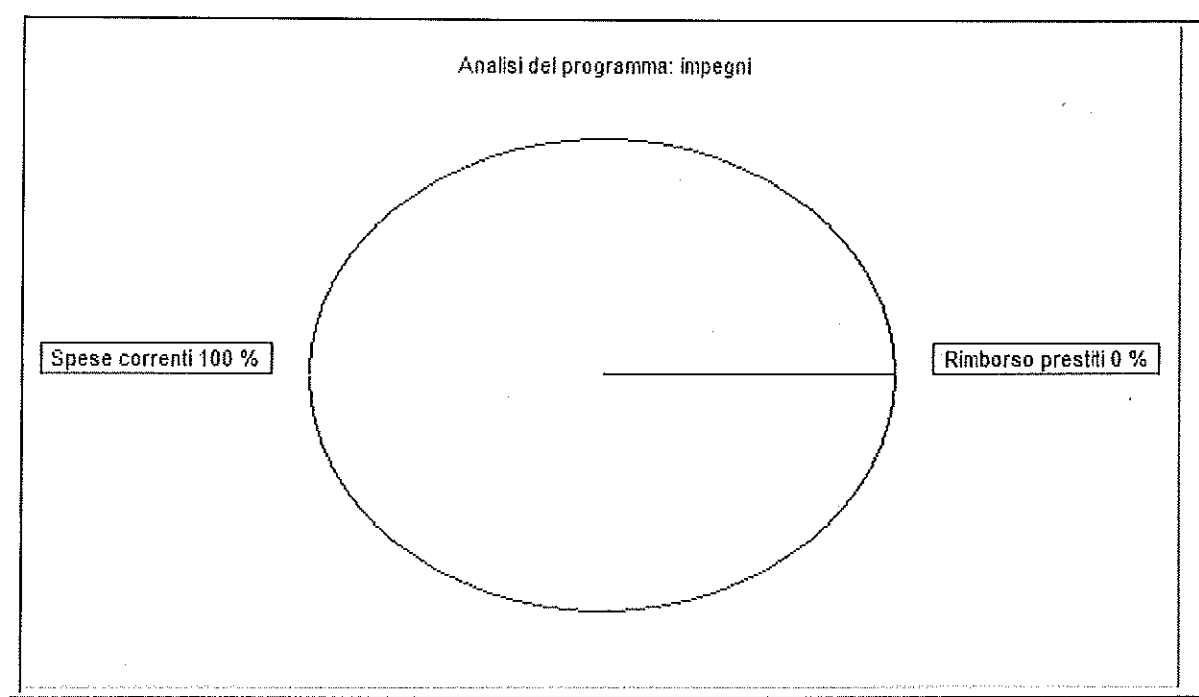
Rimborso prestiti 0 %

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE			
Spese correnti	4.000,00	4.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	4.000,00	4.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0



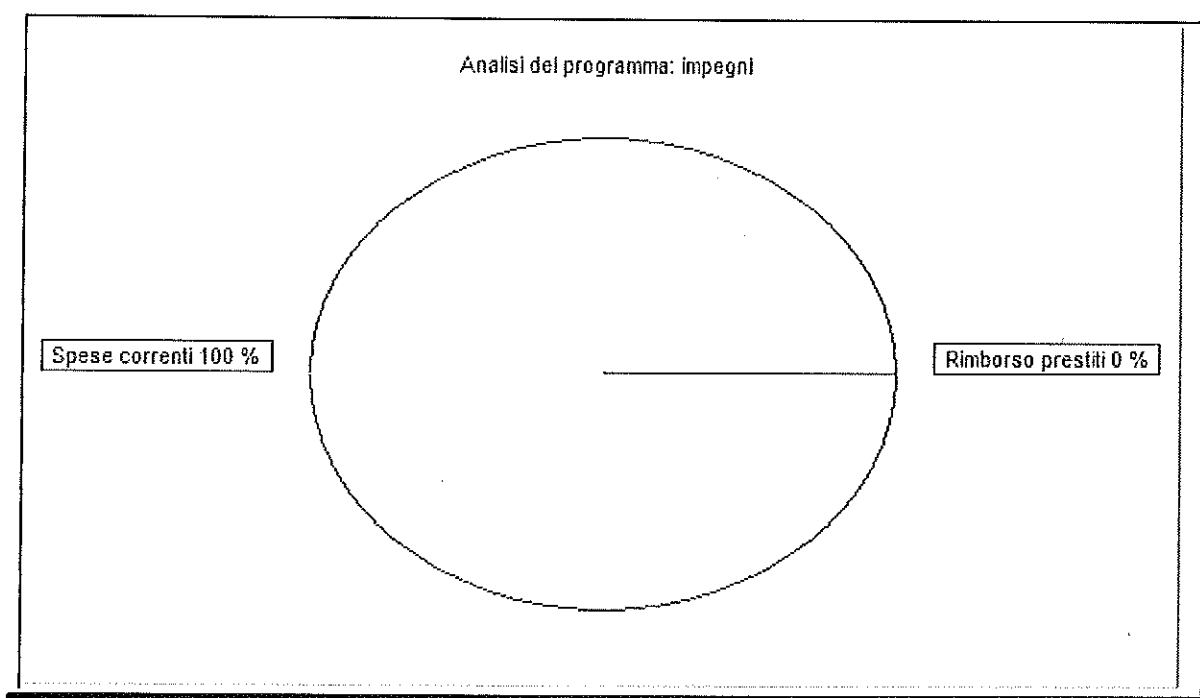
PROGRAMMA N. 11
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI			
Spese correnti	1.137.158,99	1.044.616,99	91,86
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	1.137.158,99	1.044.616,99	91,86
Spese in c/capitale	0	0	0



PROGRAMMA N. 12
CDS 208

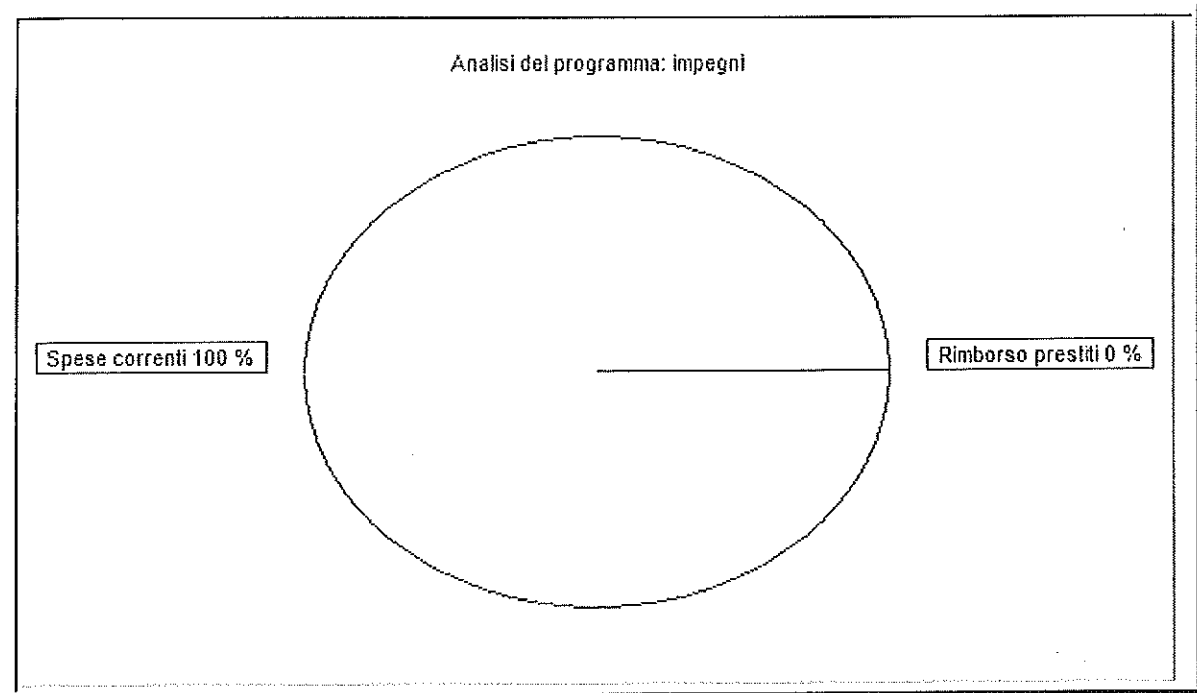
Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
POLIZIA MUNICIPALE			
Spese correnti	28.182,76	198,84	0,71
Spese in c/capitale	0	0	0
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	12.679,37	0	0
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	40.862,13	198,84	0,49
Spese in c/capitale	0	0	0



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

Servizi:	Somme stanziati	Impegni	%
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			
Spese correnti	19.500,00	19.486,50	99,93
Spese in c/capitale	0	0	0
UFFICIO TECNICO			
Spese correnti	700,00	300,00	42,86
Spese in c/capitale	0	0	0
POLIZIA MUNICIPALE			
Spese correnti	26.500,00	24.485,15	92,40
Spese in c/capitale	0	0	0
SCUOLA MATERNA			
Spese correnti	6.000,00	6.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ISTRUZIONE ELEMENTARE			
Spese correnti	5.000,00	5.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ISTRUZIONE MEDIA			
Spese correnti	12.500,00	12.500,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI			
Spese correnti	3.500,00	3.500,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE			
Spese correnti	1.000,00	1.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	68.000,00	68.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE			
Spese correnti	11.000,00	10.893,92	99,04
Spese in c/capitale	0	0	0

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO			
Spese correnti	12.000,00	10.000,00	83,33
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	165.700,00	161.165,57	97,26
Spese in c/capitale	0	0	0



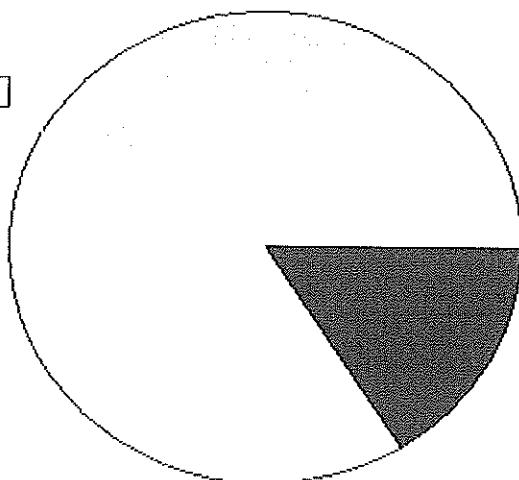
PROGRAMMA N. 15
AREA FINANZIARIA

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO			
Spese correnti	21.824,00	20.907,95	95,80
Spese in c/capitale	0	0	0
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			
Spese correnti	70.560,05	57.036,28	80,83
Spese in c/capitale	0	0	0
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITO-RATO E CONTROLLO DI GESTIONE			
Spese correnti	142.543,60	141.299,20	99,13
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	92.750,64	92.482,13	99,71
GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			
Spese correnti	10.339,25	9.972,45	96,45
Spese in c/capitale	0	0	0
UFFICIO TECNICO			
Spese correnti	33.521,00	31.404,06	93,68
Spese in c/capitale	0	0	0
ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO			
Spese correnti	44.496,00	43.632,46	98,06
Spese in c/capitale	0	0	0
ALTRI SERVIZI GENERALI			
Spese correnti	196.560,86	12.596,15	6,41
Spese in c/capitale	0	0	0
POLIZIA MUNICIPALE			
Spese correnti	57.135,00	55.695,01	97,48
Spese in c/capitale	0	0	0
SCUOLA MATERNA			
Spese correnti	1.972,73	1.972,73	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ISTRUZIONE ELEMENTARE			
Spese correnti	986,37	986,37	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0

Servizi:	Somme stanziare	Impegni	%
ISTRUZIONE MEDIA			
Spese correnti	166,76	166,76	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI			
Spese correnti	10.264,00	10.263,50	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	12.532,86	12.532,86	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI			
Spese correnti	22.062,33	22.062,33	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO			
Spese correnti	4.655,97	4.655,97	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA			
Spese correnti	9.688,00	9.685,83	99,98
Spese in c/capitale	0	0	0
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE			
Spese correnti	50.000,00	50.000,00	100,00
Spese in c/capitale	0	0	0
TOTALE PROGRAMMA			
Spese correnti	689.308,78	484.869,91	70,34
Spese in c/capitale	0	0	0
Rimborso prestiti	92.750,64	92.482,13	99,71

Analisi del programma: impegni

Spese correnti 83,98 %



Rimborso prestiti 16,02 %

Spese c/capitale 0 %

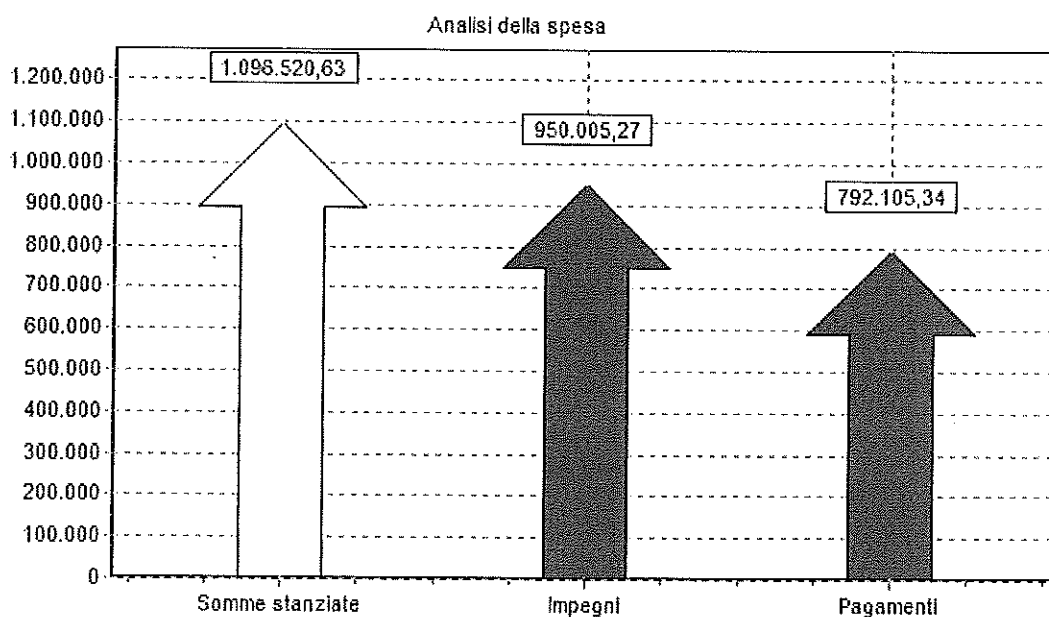
VERIFICA ATTIVITA' DEI CENTRI DI RESPONSABILITA'

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 responsabilita' n. 1
AFFARI GENERALI
 Responsabile: **CICINELLI MODESTINO**

SPESE CORRENTI

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Personale	764.209,00	694.370,55	662.042,84
Acquisto beni di consumo/ materie prime	1.240,00	990,00	990,00
Prestazione di servizi	216.315,90	197.240,69	107.301,54
Trasferimenti	112.083,01	54.759,07	19.126,00
Imposte e tasse	2.672,72	2.644,96	2.644,96
TOTALE	1.096.520,63	950.005,27	792.105,34



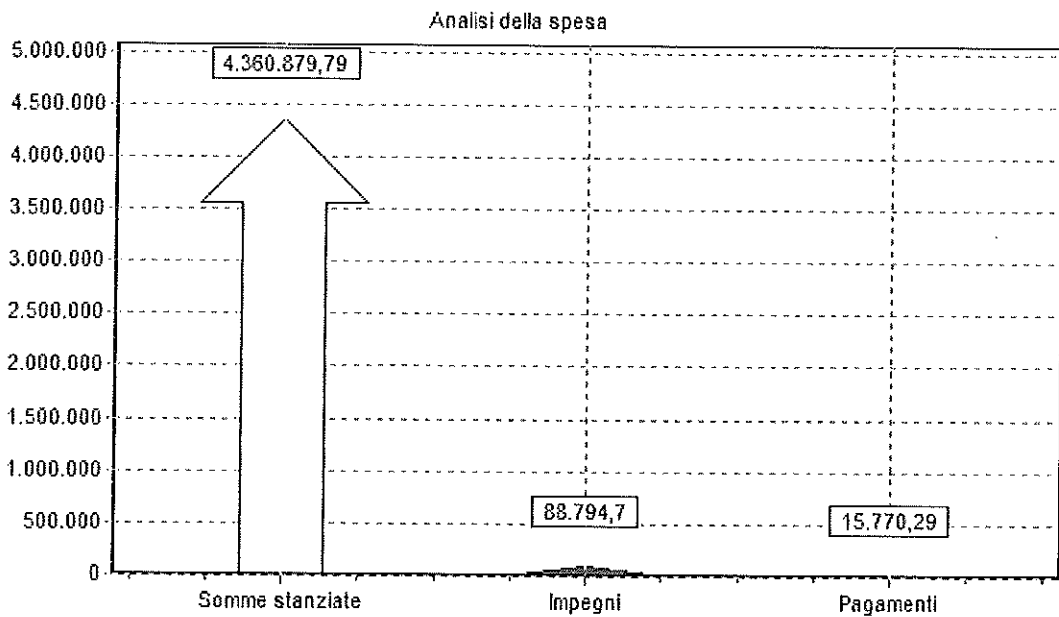
Centro di responsabilita' n. 2
AREA TECNICA
 Responsabile: ROSSI GIUSEPPE

SPESE CORRENTI

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Acquisto beni di consumo/ materie prime	5.614,07	3.637,73	430,46
Prestazione di servizi	237.970,92	51.424,38	10.851,10
TOTALE	243.584,99	55.062,11	11.281,56

SPESE IN CONTO CAPITALE

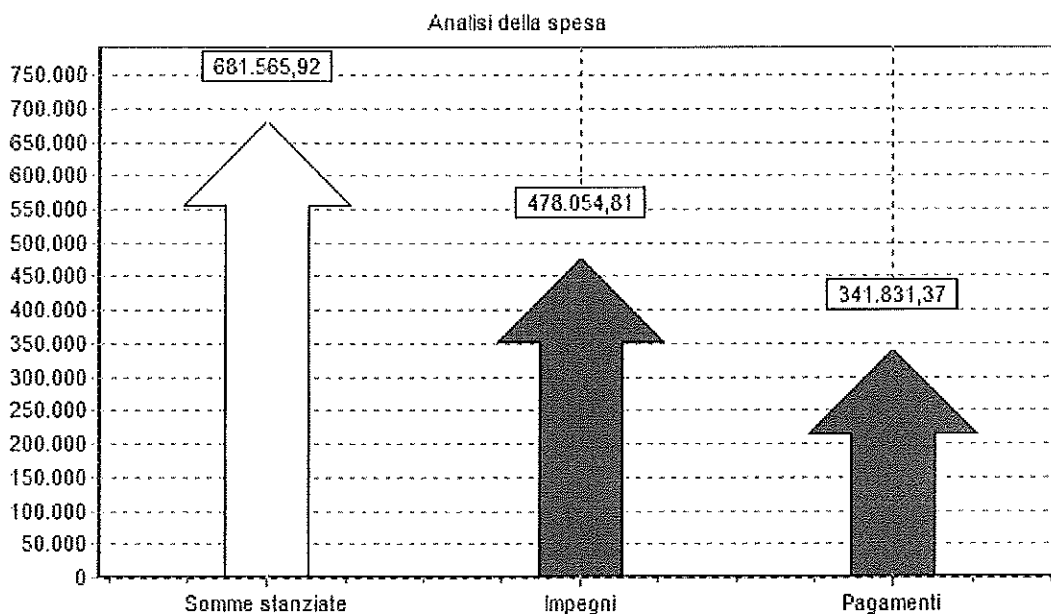
	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Acquisizione di beni immobili	4.117.294,80	33.732,59	4.488,73
TOTALE	4.117.294,80	33.732,59	4.488,73



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

SPESE CORRENTI

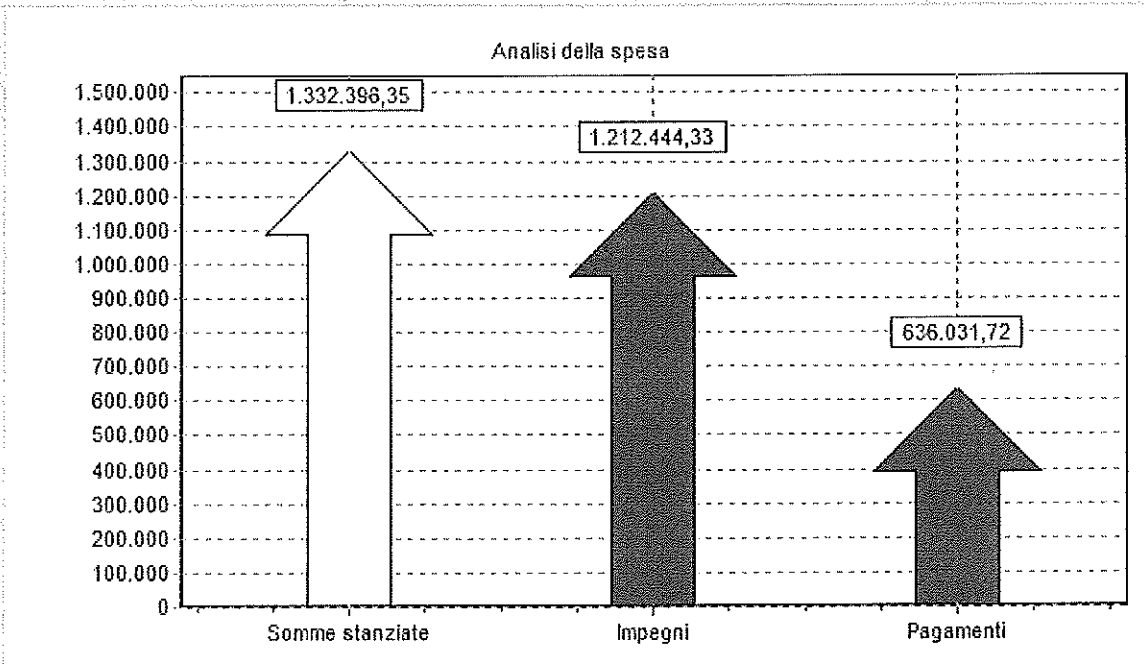
	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Personale	202.352,00	183.515,56	174.560,11
Prestazione di servizi	71.470,00	70.861,34	8.891,34
Trasferimenti	50.000,00	50.000,00	0
Interessi passivi e oneri finanziari	112.473,98	112.473,48	107.260,31
Imposte e tasse	62.976,25	57.519,48	49.459,66
Oneri straordinari	4.000,00	3.684,95	1.659,95
Fondo di riserva	178.293,69	0	0
TOTALE	681.565,92	478.054,81	341.831,37



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

SPESE CORRENTI

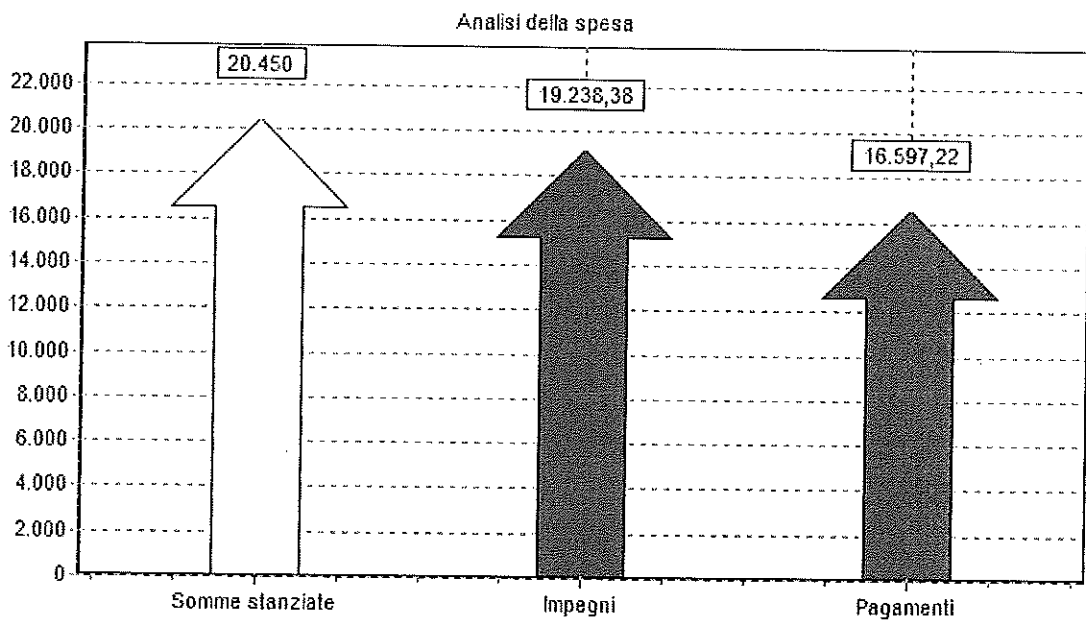
	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Personale	750,00	0	0
Acquisto beni di consumo/ materie prime	19.340,94	6.181,26	3.635,34
Prestazione di servizi	1.284.805,41	1.190.394,27	631.677,58
Utilizzo di beni di terzi	6.000,00	6.000,00	0
Imposte e tasse	1.500,00	718,80	718,80
Oneri straordinari	20.000,00	9.150,00	0
TOTALE	1.332.396,35	1.212.444,33	636.031,72



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

SPESE CORRENTI

	Somme stanziare	Impegni	Pagamenti
Acquisto beni di consumo/ materie prime	450,00	450,00	0
Prestazione di servizi	20.000,00	18.788,38	16.597,22
TOTALE	20.450,00	19.238,38	16.597,22



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.