

B – CONTROLLO DI GESTIONE 2017

B.1 - OBIETTIVI

Nell'ente erano presenti alla data del 01.01.2017 n. 5 settori, ad ognuno dei quali è preposto un responsabile di settore:

Settore I -- Affari generali, tributi e personale

Settore II -- Economico finanziario e sociale

Settore III -- Gestione del territorio

Settore IV -- Servizi al cittadino

Settore V -- Polizia locale

Il grado di raggiungimento degli obiettivi è stato il seguente:

PER LA PARTE ENTRATA

SETTORE	STANZIATO	ACCERTATO	% RAGG. ACCERTATO SU STANZIATO	INCASSATO	% RAGG. INCASSATO SU ACCERTAT O
SETTORE 1'	2.119.760,00	2.069.030,83	97,61	1.740.409,22	84,12
SETTORE 2'	2.499.145,00	2.404.770,63	96,22	2.375.849,99	98,80
SETTORE 3'	354.027,00	281.515,16	79,52	273.577,66	97,18
SETTORE 4'	215.070,00	115.213,20	53,57	93.831,33	81,44
SETTORE 5'	159.300,00	146.845,15	92,18	135.936,02	92,57
TOTALI	5.347.302,00	5.017.374,97	93,83	4.619.604,22	92,07
Avanzo di Amministrazione	64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	138.881,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	830.133,76	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	6.380.317,72	5.017.374,97	78,64	4.619.604,22	92,07

PER LA PARTE SPESA

SETTORE	STANZIATO	IMPEGNATO	% RAGG. IMPEGNATO SU STANZIATO	PAGATO	% RAGG. PAGATO SU IMPEGNATO
SETTORE 1'	1.993.104,36	1.811.144,87	90,87	1.787.667,33	98,70
SETTORE 2'	1.136.623,00	985.198,89	86,68	970.378,83	98,50
SETTORE 3'	2.568.786,36	1.573.456,15	61,25	1.210.585,66	76,94
SETTORE 4'	519.512,00	448.562,07	86,34	403.664,36	89,99
SETTORE 5'	137.610,00	86.256,75	62,68	78.070,72	90,51
GIUNTA COMUNALE	24.682,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	6.380.317,72	4.904.618,73	76,87	4.450.366,90	90,74

Nel Piano esecutivo di gestione l'organo politico ha assegnato ai vari responsabili di settore diversi obiettivi per specifiche attività, in relazione alle risorse finanziarie ed organizzative degli stessi, con i relativi indicatori diretti a rappresentare l'attività svolta.

E' stato verificato che gli obiettivi previsti sono stati sostanzialmente raggiunti, grazie anche alla continua attività di stimolo e di impulso da parte degli organi politici.

B.2 - INDICI FINANZIARI E DI EFFICIENZA (ALLA FINE DELL'ESERCIZIO)

per n. 9.912 abitanti e n. 18,97 kmq. territorio

B.2.1 - Indici finanziari per abitante

VOCE RILEVANTE	IMPORTO
Spesa corrente per abitante	375,59
Spesa conto capitale per abitante	56,73
Autonomia finanziaria	96,00%
Grado di rigidità strutturale del bilancio	34,90%
Valore delle partecipazioni in società	3.073.658,35

B.2.2 - Parametri di efficienza dei servizi indispensabili per abitante

SERVIZI	COSTO PER ABITANTE
Servizi connessi agli organi istituzionali	10,01
Amministrazione generale	85,03
Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	45,06
Servizi di anagrafe e di stato civile, servizio elettorale	19,21
Polizia locale e amministrativa	20,59
Istruzione primaria e secondaria	43,59
Servizi necroscopici e cimiteriali	7,27
Viabilità e illuminazione pubblica	41,69

B.2.3 - Parametri di efficienza di servizi al cittadino per abitante

SERVIZI	COSTO PER ABITANTE
Biblioteca e cultura	13,52
Sport e tempo libero	11,52
Servizi sociali	47,47

B.2.4 - Parametri di efficacia, efficienza ed economicità di alcuni servizi al cittadino

E' stato verificato l'andamento storico degli ultimi quattro anni in merito ai parametri di efficacia e di efficienza in rapporto ai costi sostenuti nonché ai proventi realizzati.

Ufficio	Indicatore	parametro	2014	2015	2016	2017
Tributi	Atti impositivi	numero accertamenti	69	70	44	47
Ragioneria	Gestione conti correnti	numero registrazioni	686	466	447	367
	Impegni	numero registrazioni	716	850	769	899
	Accertamenti	numero registrazioni	186	196	201	219
	Mandati	numero mandati	2.165	2.632	2527	2469
	Reversali	numero reversali	1.289	2.284	2504	2530
	Fatture creditorie	numero registrazioni	1.170	1.378	1126	1580
Elettorale	Verbali ufficio elettorale	numero verbali	35	33	39	31
	liste elettorali	Numero cancellazioni e iscrizioni	634	525	783	555

Stato Civile	Atti di nascita	numero atti di nascita	164	165	202	172
	Atti di matrimonio	numero atti di matrimonio e unioni civili	78	101	130	116
	Atti di morte	numero di atti di morte	54	65	93	70
	Atti di cittadinanza	numero di atti di cittadinanza	85	120	159	90
	Pubblicazioni matrimonio	numero verbali di pubblicazione	29	33	36	47
Anagrafe	Aire	numero pratiche	91	84	142	100
	Certificazioni varie	numero certificazioni	2.800	2.499	2750	2344
	Carte di identità	numero carte di identità rilasciate	1.382	1.386	1464	1367
	Pratiche cambi indirizzo	numero pratiche	637	617	612	587
	Alloggiati e ospitati	numero comunicazioni	107	124	132	166
Scuola	Trasporto scolastico	numero iscrizioni al servizio	319	336	359	334
Biblioteca	Volumi, dvd e cassette	numero prestiti effettuati	11.500	12.783	11213	10156
Tempo libero	Centri estivi	Numero iscritti	101	76	76	68
Commercio	Pratiche commercio	Numero pratiche (autorizzazioni sanitarie, pubblici esercizi, spettacoli viaggiatori)	100	51	46	78
Polizia locale	Sanzioni per violazioni al codice della strada	numero sanzioni	486	597	736	814
Urbanistica-Edilizia Privata	Pratiche edilizie: scia	numero pratiche edilizie esaminate	85	79	85	67
	Denunce inizio attività	numero pratiche esaminate	25	11	17	110
	Permessi di costruire	numero permessi di costruire	73	51	30	32
	Certificazioni varie	n. certificati (agibilità, destinazione urbanistica, metano, generiche)	131	115	88	99
Servizi Sociali	Assistenza domiciliare	numero medio assistiti nell'anno	28	21	19	19
	Assistenza domiciliare	numero visite domiciliari annue	112	114	102	80
	Assistiti con telesoccorso	numero assistiti nell'anno	53	51	55	63
	UVMD area anziani, minori, handicap	numero attivazioni annue	64	82	83	87
	Impegnative di cura domiciliare	numero istanze annue	70	59	63	81
	Contributi regionali vari	numero istanze nell'anno	44	68	19	23
	Anziani e inabili	numero trasporti per cure effettuati	1.094	953	1150	1300
	Servizi sociali vari	numero utenti rivolti al servizio	1.122	1.062	803	799

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE			
Servizio	Entrate	Spese	% di copertura
impianti sportivi: palestre comunali	18.755,35	25.423,76	73,77
TOTALI	18.755,35	25.423,76	73,77

Il Comune non è in dissesto finanziario né strutturalmente deficitario e ha presentato il certificato del conto consuntivo 2016 entro i termini di legge, per cui non ha l'obbligo di assicurare la copertura minima del costo dei suddetti servizi.

B.2.5 - Verifica della gestione della spesa con indicatori per funzioni di bilancio

MISSIONE	SPESA CORRENTE PER MISSIONE	N. ABITANTI	SPESA MEDIA PER ABITANTE
01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.579.103,34	9.912	159,31
03. Ordine pubblico e sicurezza	204.047,91	9.912	20,59
04. Istruzione e diritto allo studio	432.057,34	9.912	43,59
05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	134.011,89	9.912	13,52
06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	114.201,91	9.912	11,52
07. Turismo	5.962,40	9.912	0,60
08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	99.670,41	9.912	10,06
09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	139.544,77	9.912	14,08
10. Trasporti e diritto alla mobilità	413.208,80	9.912	41,69
11. Soccorso civile	13.108,97	9.912	1,32
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	542.596,88	9.912	54,74
13. Tutela della salute	1.001,67	9.912	0,10
14. Sviluppo economico e competitività	20.193,17	9.912	2,04
15., Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2.296,93	9.912	0,23
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2.000,00	9.912	0,20
50. Debito pubblico	19.890,45	9.912	2,01
TOTALE	3.722.896,84	9.912	375,59
MISSIONI	SPESA CAPITALE PER MISSIONE	N. ABITANTI	SPESA MEDIA PER ABITANTE
01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.227,03	9.912	0,33
03. Ordine pubblico e sicurezza	29.924,83	9.912	3,02
05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	46.757,21	9.912	4,72
06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	297.516,12	9.912	30,02
08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	21.914,79	9.912	2,21
10. Trasporti e diritto alla mobilità	130.106,46	9.912	13,13
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	32.892,91	9.881	3,33
TOTALE	562.339,35	9881	56,91
MISSIONI	SPESA CORRENTE DELLA MISSIONE	N. KMQ	SPESA MEDIA PER KMQ
10. Trasporti e diritto alla mobilità	413.208,80	19	21.782,22
FUNZIONI	SPESA CAPITALE DELLA MISSIONE	N. KMQ	SPESA MEDIA PER KMQ
10. Trasporti e diritto alla mobilità	130.106,46	19	6.858,54

B.3 - ACQUISTI DI BENI E SERVIZI –RAZIONALIZZAZIONI DELLA SPESA-COSTI UTENZE

B.3.1- Verifica acquisti di beni e servizi con ricorso alle convenzioni Consip spa alla data del 31.12.2017

Sono state assunte n. 227 determinazioni da parte dei rispettivi responsabili di settore per l'acquisto di beni, servizi e lavori. Il ricorso alle convenzioni della Consip spa o tramite il mercato elettronico delle P.A., è stato effettuato per 106 acquisti. Le rimanenti acquisizioni riguardano beni o servizi d'importo inferiore a mille euro o non contemplati nelle convenzioni attive della Consip spa e non presenti in MEPA

B.3.2- Razionalizzazione delle spese di funzionamento (alla fine dell'esercizio)

L'ente ha provveduto con atto della Giunta Comunale n. 158 del 28.12.2016, atto allegato alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 06.02.2017, ad approvare il piano triennale per la razionalizzazione delle spese di funzionamento previste dall'art. 2, commi da 594 a 598 della Legge n. 244/2007, ai fini dell'ottimizzazione delle risorse ed il contenimento delle spese

L'ente ha provveduto:

- All'aggiornamento del valore nominale dei buoni pasto pari al limite massimo di € 7,00;
- al contenimento delle spese per consumi intermedi, ovvero di tutti i beni e servizi consumati o ulteriormente trasformati nel processo produttivo posto in essere dall'Amministrazione, di cui alle circolari del M.E.F. n. 28/12.9.2012, n. 31/23.10.2012 e n. 8 del 02.02.2015;
- a ridurre le spese per la stampa di relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente o inviata ad altre Amministrazioni;
- alla sostituzione dell'abbonamento cartaceo alla Gazzetta Ufficiale con l'abbonamento telematico, come previsto dal comma 2 dell'art.27 del D.L. 112/2008 convertito nella L. 133/2008;
- a quanto previsto all'art. 12 c.1-quater della Legge n. 228/2012 in materia di acquisto di immobili a titolo oneroso e locazioni passive;
- relativamente alle spese postali e telefoniche, ad effettuare un costante monitoraggio ai fini del contenimento.

B.3.3 - Verifica dei costi relativi alle utenze (alla fine dell'esercizio)

Il monitoraggio dei costi delle varie utenze ha dato il seguente risultato:

TIPOLOGIE DI SPESA	IMPEGNATO ANNO 2015	IMPEGNATO ANNO 2016	IMPEGNATO ANNO 2017	DIFFERENZA 2017 SU 2016	IN %
Acqua potabile	9.886,07	8.400,00	11.291,70	2.891,70	34,43
Riscaldamento	111.019,12	95.915,44	104.102,89	8.187,45	8,54
Energia elettrica	293.162,67	284.428,27	317.923,49	33.495,22	11,78
Telefonia fissa e adsl	10.383,81	10.530,09	11.941,73	1.411,64	13,41
Telefonia mobile	654,54	585,77	431,88	-153,89	-26,27

B.4 - INDICATORI SUL PERSONALE DELL'ENTE E VARIAZIONI NEL TEMPO

Indicatori su Personale dell'ente					
Indicatore	Formula	Media anni 2011-2012-2013	Valore anno 2015	Valore anno 2016	Valore anno 2017
1. Costo personale su spesa corrente	Spesa complessiva personale / Spese correnti	0,38	0,40	0,41	0,39
2. Costo medio personale	Spesa personale / Numero dipendenti	35.166,75	33.944,37	36.947,50	35.219,17
3. Costo personale pro capite	Spesa personale / popolazione	157,58	151,72	153,31	145,68
4. Rapporto dipendenti su popolazione	Popolazione / Numero dipendenti	223,25	223,73	241,00	241,76

B.5 - DATI DI BILANCIO (alla fine dell'esercizio)

Sintesi di indicatori economico-finanziari tali da dimostrare sinteticamente l'efficienza dell'ente e l'efficacia gestionale nell'ultimo quadriennio.

STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI									
Grado di autonomia finanziaria									
Descrizione	Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017		
1. Autonomia finanziaria		%		%		%		%	
Entrate tributarie+extratributarie	4.060.963,15	93,5	3.794.445,90	94,6	4.048.461,29	95,6	4.094.314,11	96,0	
Entrate correnti	4.343.467,67		4.009.022,66		4.233.646,44		4.262.905,30		
2. Autonomia impositiva		%		%		%		%	
Entrate tributarie	3.293.754,47	75,8	2.975.547,54	74,2	3.068.967,35	72,5	3.127.087,13	73,4	
Entrate correnti	4.343.467,67		4.009.022,66		4.233.646,44		4.262.905,30		
3. Dipendenza erariale		%		%		%		%	
Trasferimenti correnti statali	164.392,86	3,8	102.541,60	2,6	185.185,15	4,4	168.591,19	4,0	
Entrate correnti	4.343.467,67		4.009.022,66		4.233.646,44		4.262.905,30		
Grado di rigidità del Bilancio									
Indicatori	2014		2015		2016		2017		
1. Rigidità strutturale		%		%		%		%	
Spesa pers.le+rimb. mutui(cap+int)	1.637.807,82	37,7	2.579.273,94	64,3	1.556.961,77	36,8	1.488.100,19	34,9	
Entrate correnti	4.343.467,67		4.009.022,66		4.233.646,44		4.262.905,30		
2. Rigidità per costo pers.le		%		%		%		%	
Spesa complessiva pers.le	1.512.243,44	34,8	1.493.552,38	37,3	1.514.847,47	35,8	1.443.985,89	33,9	
Entrate correnti	4.343.467,67		4.009.022,66		4.233.646,44		4.262.905,30		
3. Rigidità per indebitamento		%		%		%		%	
Rimborso mutui (cap+int)	125.564,38	2,9	1.085.721,56	27,1	44.114,30	1,0	44.114,30	1,0	
Entrate correnti	4.343.467,67		4.009.022,66		4.233.646,44		4.262.905,30		
Pressione fiscale ed erariale pro-capite									
Indicatori	2014		2015		2016		2017		
1. Pressione entrate proprie pro-capite		€.		€.		€.		€.	
Entrate tributarie+extratributarie	4.060.963,15	412,0	3.794.445,90	385,5	4.048.461,29	409,7	4.094.314,11	413,1	
Numero abitanti	9.856		9.844		9.881		9.912,00		
2. Pressione tributaria pro-capite		€.		€.		€.		€.	
Entrate tributarie	3.293.754,47	334,2	2.975.547,54	302,3	3.068.967,35	310,6	3.127.087,13	315,5	
Numero abitanti	9.856		9.844		9.881		9.912,00		
3. Indebitamento locale pro-capite		€.		€.		€.		€.	
Rimborso mutui (cap+int)	125.564,38	12,7	1.085.721,56	110,3	44.114,30	4,5	44.114,30	4,5	
Numero abitanti	9.856		9.844		9.881		9.912,00		
4. Trasferimenti erariali pro-capite		€.		€.		€.		€.	
Trasferimenti correnti statali	164.392,86	16,7	102.541,60	10,4	185.185,15	18,7	168.591,19	17,0	
Numero abitanti	9.856		9.844		9.881		9.912,00		
Capacità gestionale									
Indicatori	2014		2015		2016		2017		
1. Incidenza residui attivi		%		%		%		%	
Residui attivi	1.326.137,60	24,3	116.106,04	2,3	408.980,72	7,4	397.770,75	7,9	
Totale accertamenti	5.454.761,65		5.107.187,82		5.555.719,26		5.017.374,97		
2. Incidenza residui passivi		%		%		%		%	
Residui passivi	1.947.976,50	39,1	393.046,11	6,3	335.537,10	6,4	454.251,83	9,3	
Totale impegni	4.984.124,96		6.271.877,56		5.243.381,37		4.904.618,73		
3. Velocità di riscossione entrate proprie		%		%		%		%	
Riscossioni titoli 1 + 3	3.737.788,51	92,0	3.700.250,57	97,5	3.398.209,13	83,9	3.707.728,16	90,6	
Accertamenti titoli 1 + 3	4.060.963,15		3.794.445,90		4.048.461,29		4.094.314,11		
4. Velocità di pagamenti spese correnti		%		%		%		%	
Pagamenti titolo 1	3.178.989,73	86,7	3.398.742,85	91,9	3.366.206,13	91,1	3.304.648,91	88,8	
Impegni titolo 1	3.668.228,53		3.698.387,72		3.696.042,89		3.722.896,84		