



**RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
AL RENDICONTO ESERCIZIO 2015**

Sommario

| | |
|---|--------|
| <i>Premessa</i> | pag 2 |
| PARTE PRIMA | |
| SEZIONE 1: IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE | pag 5 |
| LA POPOLAZIONE ED IL TERRITORIO | pag 5 |
| L'ASSETTO ORGANIZZATIVO | pag 6 |
| LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE | pag 9 |
| LE CONVENZIONI CON ENTI E I SERVIZI IN CONCESSIONE | pag 12 |
| SEZIONE 2 - TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE | pag 14 |
| 2.1 - ASPETTI GENERALI | pag 14 |
| 2.2 - ASPETTI FINANZIARI | pag 17 |
| 2.3 - ASPETTI ECONOMICI | pag 36 |
| 2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI | pag 44 |
| 2.5 - PIANO PROGRAMMATICO | pag 47 |
| 2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI | pag 50 |
| 2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO | pag 54 |
| 2.8 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI DEI COSTI E DEI PROVENTI | pag 56 |
| 2.9 - ANALISI PER INDICI | pag 59 |
| 2.10 DIVERSA ANALISI RISULTATO AMMINISTRAZIONE | pag 62 |
| PARTE SECONDA | |
| RELAZIONE SULLA PERFORMANCE | pag 73 |

Relazione della Giunta sul rendiconto della gestione 2015

Premessa

Come ogni anno, al termine dell'esercizio finanziario e nel rispetto delle vigenti disposizioni normative, questa Giunta ha redatto la presente relazione, con la quale esporre le proprie valutazioni di efficacia sull'azione condotta nel corso dell'esercizio appena trascorso, e per evidenziare i risultati conseguiti in termini finanziari, economico-patrimoniali oltre che programmatici, secondo quanto approvato nella Relazione Previsionale e Programmatica ad inizio anno.

Come è noto, il "rendiconto della gestione" rappresenta il momento conclusivo del processo di programmazione e controllo previsto dal legislatore nel vigente ordinamento contabile, nel quale:

- ◆ con il bilancio di previsione si fornisce una rappresentazione preventiva delle attività pianificate dall'amministrazione, esplicitando in termini contabili e descrittivi le linee della propria azione di governo attraverso l'individuazione degli obiettivi e dei programmi;
- ◆ con il consuntivo e con i documenti di cui si compone (conto del Bilancio, Conto economico e Conto del patrimonio), si procede alla misurazione ex post dei risultati conseguiti permettendo, in tal modo, la valutazione dell'operato della Giunta e dei dirigenti.

Tale impostazione, oltre che dalla vigente normativa, è prevista anche dal Principio Contabile n. 3 approvato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali, che al punto 6 recita:

"Il rendiconto, che si inserisce nel complessivo sistema di bilancio, deve fornire informazioni sui programmi e i progetti realizzati e in corso di realizzazione e sull'andamento finanziario, economico e patrimoniale dell'ente. Sotto il profilo politico-amministrativo, il rendiconto consente l'esercizio del controllo che il Consiglio dell'ente esercita sulla Giunta quale organo esecutivo, nell'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo politico-amministrativo attribuite dall'ordinamento al Consiglio."

E lo stesso principio contabile esplicita come le finalità della presente relazione, redatta con scopi generali, siano quelle di "rendere conto della gestione" e di fornire informazioni sulla situazione patrimoniale e finanziaria oltre che sull'andamento economico e sui flussi finanziari di un ente locale.

Nello specifico, riteniamo che gli obiettivi generali della comunicazione dell'ente locale devono essere quelli di dare informazioni utili al fine di evidenziare le responsabilità decisionali e di gestione, fornendo informazioni sulle fonti e sugli impieghi in termini finanziari e di cassa, oltre che sui costi dei servizi erogati, misurando l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa. In altri termini, il rendiconto deve soddisfare le esigenze di tutti quei soggetti utilizzatori del sistema di bilancio quali i cittadini, i consiglieri e gli amministratori, gli organi di controllo e gli altri enti pubblici, i dipendenti, i finanziatori, i fornitori e gli altri creditori, fornendo tutte le informazioni utili per evidenziare i risultati

socialmente rilevanti prodotti dall'ente.

A riguardo, un ruolo fondamentale è svolto dalla relazione al rendiconto della gestione che, ai sensi dell'art. 151 comma 6 del D. Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 (TUEL), "esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti". Non solo, in quanto dalla lettura del TUEL si evince che la relazione prevista all'articolo 151 debba contenere alcuni elementi minimi essenziali.

Questa precisazione è contenuta nell'art. 231 del TUEL che prevede espressamente che:

"Nella relazione prescritta dall'articolo 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati".

Da quanto riportato si comprende come l'analisi contenuta nella presente relazione non possa limitarsi al solo dato finanziario, ma debba estendersi anche a quello patrimoniale ed economico che permette una lettura più ampia e completa dei fenomeni aziendali che si sono verificati. Inoltre, deve consentire la concreta verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi e della realizzazione dei **programmi** nel rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Partendo dalle premesse esposte in precedenza, la presente relazione si svilupperà prendendo in considerazione i principali aspetti della gestione e, più specificatamente le **seguenti PARTI**:

PARTE I

- **LA RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELL'ATTIVITA' PROGRAMMATA** volta a verificare se i risultati conseguiti in termini di obiettivi raggiunti sono conformi alle previsioni formulate nella Relazione Previsionale e Programmatica attraverso l'approvazione di programmi e progetti;
- **L'ANALISI DEGLI INDICATORI ECONOMICO FINANZIARI** in cui verrà fornita una sintetica spiegazione del significato degli indicatori proposti dal legislatore.

Queste prime due PARTI, che costituiscono la "Relazione" in senso stretto, ai sensi dell'art. 151 TUEL citato, sono state curate dal Servizio Risorse e dal Suo Staff e strutturate utilizzando i dati finanziari del conto del bilancio con relativo corredo di tabelle e dati contabili.

Segue, altresì, un ulteriore PARTE, costituita da una ALLEGATO eventuale e non obbligatorio per legge, ma ampiamente sperimentato dalla prassi amministrativa dell'Ente:

PARTE II

– La “RELAZIONE SULLA PERFORMANCE” o “Rendiconto del PEG/PDO”.

Tale documento è previsto dal D.lgs. 150/2009 e s.m.i e dall'art. 45 del Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune, che recita:

“La relazione sulla performance corrisponde per l'Ente al resoconto dell'attività per il raggiungimento degli obiettivi strategici e ordinari espressi nel PEG e nel PDO, in sede di consuntivo di bilancio.”

Esso, quindi, costituisce lo **sviluppo di ulteriore dettaglio della rendicontazione** per programmi (di cui alla prime due parti) che ha come riferimento principale la relazione previsionale e programmatica approvata dal Consiglio in sede di bilancio di previsione.

Infatti, i parametri di riferimento di tale referto sono i **progetti e gli obiettivi operativi**, contenuti nel **Piano esecutivo di gestione** (PEG) e nel **Piano dettagliato degli obiettivi** (PdO), approvati dalla Giunta quale sviluppo operativo del bilancio di previsione.

La Relazione sulla performance è stata curata dal Segretario Generale e dai Dirigenti e Responsabili di U.O., con il particolare ausilio del Responsabile dello Staff del Servizio 2- Risorse.

Nelle premesse metodologiche a tale relazione, cui si rinvia, sono meglio specificati i suoi contenuti e le finalità cui essa è preposta in via principale.

La Giunta Comunale

PARTE I

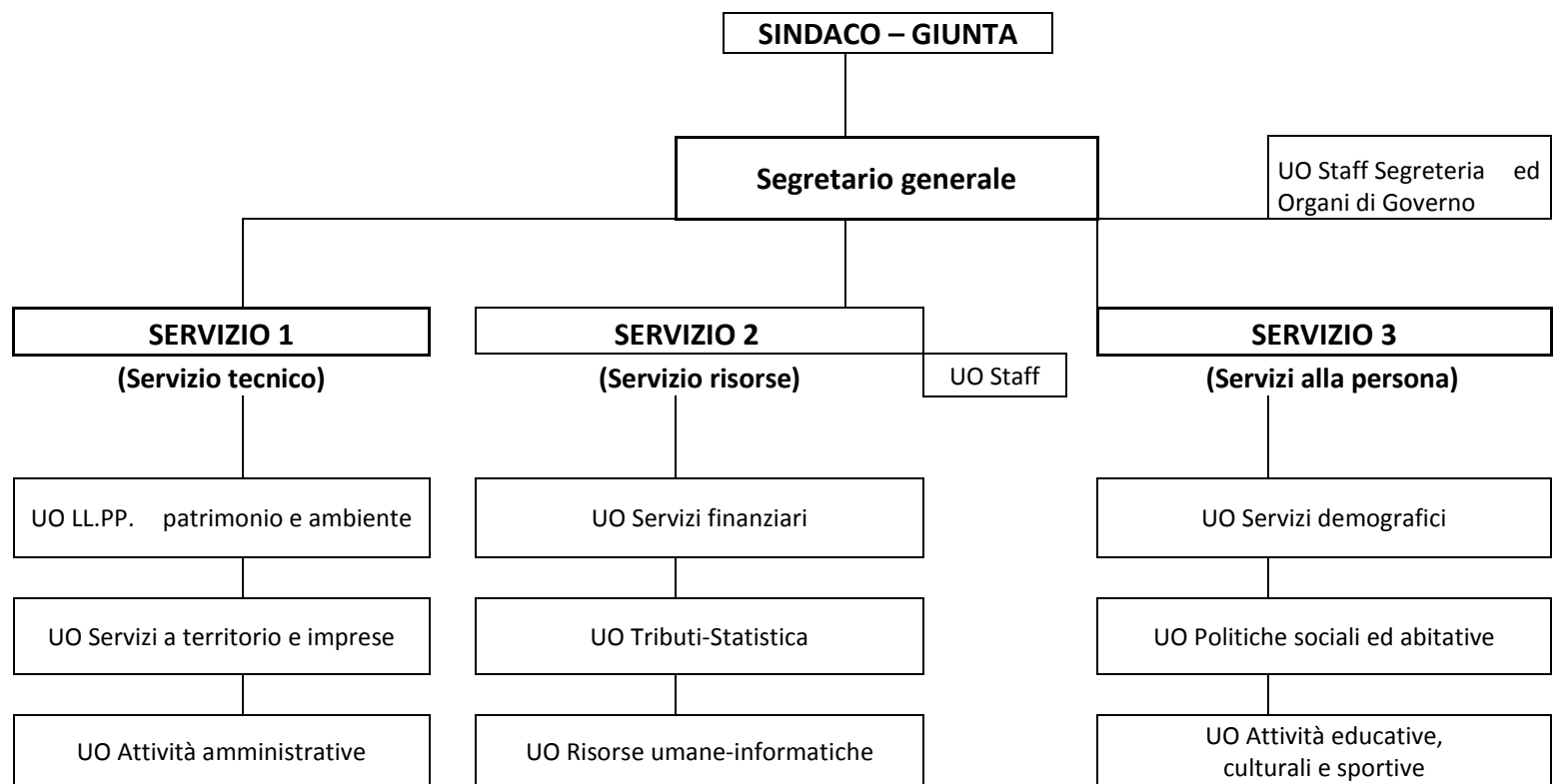
LA RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELL'ATTIVITA' PROGRAMMATA; L'ANALISI DEGLI INDICATORI ECONOMICO FINANZIARI

SEZIONE 1 IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

LA POPOLAZIONE ED IL TERRITORIO

| DATI GENERALI AL 31/12/ 2015 | | |
|------------------------------|---|----------|
| 1 | NOTIZIE VARIE | |
| 1.1 | Popolazione residente (ab.) | 18211 |
| 1.2 | Nuclei famigliari (n.) | 7764 |
| 1.3 | Circoscrizioni (n.) | 0 |
| 1.4 | Frazioni geografiche (n.) | 12 |
| 1.5 | Superficie Comune (Kmq) | 14615,00 |
| 1.6 | Superficie urbana (Kmq) | 300,00 |
| 1.7 | Lunghezza delle strade esterne (Km) | 85,00 |
| | - di cui in territorio montano (Km) | 0,00 |
| 1.8 | Lunghezza delle strade interne (Km) | 65,00 |
| | - di cui in territorio montano (Km) | 0,00 |
| 2 | ASSETTO DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | |
| 2.1 | Piano regolatore approvato: | SI |
| 2.2 | Piano regolatore adottato: | SI |
| 2.3 | Programma di fabbricazione: | NO |
| 2.4 | Programma pluriennale di attuazione: sospeso in forza dell'art. 9 D.L. 498/95 | NO |
| 2.5 | Piano edilizia economica e popolare: E.R.P. ai sensi dell'art. 51 L. 865/71 | NO |
| 2.6 | Piano per gli insediamenti produttivi: | NO |
| 2.7 | - industriali | NO |
| 2.8 | - artigianali | NO |
| 2.9 | - commerciali | SI |
| 2.10 | Piano urbano del traffico: | NO |
| 2.11 | Piano energetico ambientale comunale: | NO |

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO



QUADRO DEL PERSONALE AL 31.12.2015

Dotazione organica approvata con atto GC n. 65 del 16/04/2015

| Categoria | Posti in organico | | Posti coperti | | Posti vacanti | |
|------------------|-------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | Part time | Full time | Part time | Full time | Part time | Full time |
| DIRIGENTI | | 4 | | 1 | | 3 |
| D3 | | 10 | | 7 | | 3 |
| D1 | | 25 | 1 | 22 | | 2 |
| C | | 31 | 2 | 21 | | 8 |
| B3 | | 26 | 1 | 23 | | 2 |
| B1 | | 7 | 1 | 5 | | 1 |
| A | | | | | | |
| TOTALE | | 103 | 5 | 82 | | 16 |

Si specifica che il segretario non è inserito nella DO dell'Ente, ed inoltre che al 31.12.2015:

- il posto di dirigente è coperto con contratto a tempo determinato
- oltre al personale indicato è presente 1 dirigente fuori DO
- è inoltre presente 1 operatore cat. D1 con comando di un anno dal 1.08.2015
- 2 posti di cat. C sono coperti con assunzioni a tempo determinato.

Piano Assunzionale 2015 – 2017 approvato con atto G.C n. 159 del 3/09/2015

Anno 2015

| Categoria/ Posizione Economica | Profilo professionale | N. unità | Full Part Time | Data di assunzione prevista | Retribuzione lorda |
|---|---|---------------------|-----------------------|--|---------------------------|
| D3 | funzionario servizi economico/amministrativi | 1 | Full time | 31/12/2015* | 36.465,95 |
| | | | | | 36.465,95 |

*La procedura concorsuale è in corso di svolgimento al 31.12.2015.

Anno 2016 -2017 - 2018

Non sono previste assunzioni a tempo indeterminato.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

In questo capitolo si espongono le partecipazioni dell'Ente. Sono suddivise tra quelle nelle società di capitali e quelle invece in altri enti o consorzi, tra quest'ultime di particolare rilevanza la partecipazione alla Società della Salute del Mugello.

Nelle società di capitali vengono indicate le quote possedute dal Comune, il loro valore in euro, la quota sociale in mano pubblica, l'onere rilevato sul bilancio 2015 del Comune, il risultato di gestione 2014, l'eventuale dividendo erogato al Comune, infine se nel Consiglio d'Amministrazione ci sono rappresentanti comunali.

Relativamente alle società di capitali occorre ricordare che con decreto sindacale n. 21 del 31 marzo 2015 è stato approvato il Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie dell'Ente, successivamente modificato con decreto sindacale n. 25 del 20 novembre 2015.

In essa vi sono le indicazioni d'intervento elaborate sulla base della normativa per la valutazione relativa al mantenimento o alla cessione delle quote di partecipazione comunali. L'attuazione del Piano operativo adottato, come sopra modificato, è consistita nella proposta di vendita delle azioni Fidi Toscana spa con atto consiliare n. 44 del 30 novembre 2015.

Infine occorre ricordare che con delibera n. 51 del 19/12/2015 è stata approvata la trasformazione della partecipata comunale Vivi lo sport srl da società di capitali a responsabilità limitata a società sportiva dilettantistica a responsabilità limitata.

PARTECIPATE COMUNALI (SOCIETA' DI CAPITALI)

| Ragione sociale e sito web di riferimento per le informazioni | Partecipazione comunale in % | Valore quote in Euro | Quota soci pubblici | Risultato di bilancio 2014 | Rappresentanti comunali nel CdA |
|--|------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------------|
| ACCADEMIA AUDACI SRL (*) Sito web comunale | 2,5% | 2.040 | 2,5% | -7.140 | no |
| CASA SPA www.casaspa.it | 2% | 186.000 | 100% | + 528.366 | no |
| CONSIAG SPA www.consiag.it | 1,88% | 2.700.007 | 100% | + 3.004.540,66 | no |
| FARMAPIANA SPA www.farmapiana.it | 8,11% | 658.000 | 100% | + 6.322 | no |
| FIDI TOSCANA SPA www.fiditoscana.it | 0,0002% | 156 | 53% | - 3.560.205 | no |
| PIANVALLICO SPA www.pianvallico.it | 7,5% | 15.000 | 100% | - 380.064 | no |
| PUBLIACQUA SPA www.publiacqua.it | 0,061% | 91.068,84 | 60% | + 20.700.774 | no |
| PUBLISERVIZI SPA www.publiservizi.it | 0,016% | 5.170 | 100% | + 1.555.443 | no |
| TOSCANA ENERGIA SPA www.toscanaenergia.it | 0,0045% | 6.359,05 | 51,25% | + 46.543.459,33 | no |
| VIVIOSPORT Società sportiva dilettantistica senza fine di lucro a resp. limitata (**) Sito web comunale | 51% | 5.100 | 51% | - 33.761 | si |

(*) la società sta valutando una eventuale trasformazione in fondazione

(**) la trasformazione da s.r.l. a soc. sportiva dilettantistica a r.l. si è svolta a fine 2015

si considerano controllate le società la cui maggioranza è in mano ad enti pubblici o per le quali gli enti pubblici hanno una influenza dominante (v. art. 2359 Cod. Civile)

ALTRI ENTI O CONSORZI PARTECIPATI

| Ragione sociale e sito web di riferimento per le informazioni | | Partecipazione comunale | Quota soci pubblici | Rappresentanti comunali nel CdA |
|--|---|--------------------------------|----------------------------|--|
| SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO www.sdsmugello.it | Consorzio pubblico costituito ai sensi della LR 40/2005 tra Azienda toscana Centro e i Comuni del Mugello per programmazione e gestione servizi sociali e sociosanitari | 18,84% | 100% | Assessore Sanità |
| AUTORITA' IDRICA TOSCANA www.autoritaidrica.toscana.it | Ente pubblico costituito con LR 69/2011 per programmazione organizzazione controllo del servizio idrico integrato toscano | 0,45% | 100% | no |
| ATO TOSCANA CENTRO www.atotoscanacentro.it | Ente pubblico costituito con LR 69/2011 per programmazione organizzazione controllo del servizio gestione rifiuti urbani - ambito province Firenze Prato Pistoia | 1,20% | 100% | no |

LE CONVENZIONI CON ENTI E I SERVIZI IN CONCESSIONE

In questo capitolo si elencano le deleghe assegnate dal Comune all'Unione del Mugello sia attraverso lo strumento statutario (v. art. 6 dello Statuto) sia tramite convenzioni ex-art. 30 del TUEL per poter esercitare alcune funzioni in ambiti territoriali maggiormente adeguati. Successivamente si elencano i servizi comunali affidati in concessione e gli attuali gestori.

L'Unione montana dei Comuni del Mugello si compone dei seguenti comuni:

Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo Sul Senio, San Piero e Scarperia, Vicchio.

Funzioni fondamentali delegate dal Comune all'Unione Mugello:

Polizia municipale e polizia amministrativa locale, tra i comuni di Barberino del Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Scarperia e San Piero

Catasto (tutti i comuni dell'unione)

Protezione civile (tutti i comuni dell'unione)

Statistica (tutti i comuni dell'unione)

Gestioni associate delegate all'unione:

- Gestione associata ufficio gare di appalto di lavori pubblici, forniture e servizi tra alcuni comuni dell'Unione Mugello
- Gestione associata di funzioni e servizi inerenti la gestione del territorio (SIT e cartografia)
- Gestione associata in materia di concessione di contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche tra i comuni della zona socio-sanitaria Mugello
- Gestione associata dei servizi informatici e telematici (Rete civica)
- Gestione associata del catasto dei boschi percorsi da fuoco
- Gestione associata dell'antincendio boschivo
- Gestione associata dello sportello unico delle attività produttive (SUAP)
- Gestione associata per lo sviluppo e l'implementazione del servizio associato informazione turistica in rete
- Gestione associata del servizio di macellazione
- Gestione associata servizi culturali in rete
- Gestione associata dei regolamenti edilizi
- Gestione associata dell'ufficio Personale tra i comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Firenzuola, Marradi e l'Unione Mugello

Servizi gestiti in concessione a:

Vivi Lo Sport s.s.d. a r. l. di Borgo San Lorenzo

Cassa Risparmio di Firenze

Consorzio Metropoli di Firenze

S. I. S. s.r.l. di Corciano (PG)

Publiambiente s.p.a. di Empoli

Publiacqua s.p.a. di Firenze

Duomo s.r.l. di Firenze

- gestione Piscine Comunali
- gestione del servizio di tesoreria
- gestione di Villa Pecori Giraldi
- gestione della sosta a pagamento mediante parcometri
- gestione del servizio igiene urbana
- gestione del servizio idrico e la relativa tariffa,
- gestione della riscossione ed accertamento della Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche e l'Imposta di Pubblicità e Pubbliche Affissioni.

SEZIONE 2

TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nella presente sezione si cerca di fornire una serie di informazioni sui risultati finanziari ed economico-patrimoniali, sui criteri adottati nella formazione del rendiconto e nella valutazione delle singole voci in esso contenute. Tali informazioni sono fondamentali per permettere la valutazione dell'operato dell'amministrazione.

2.1 - ASPETTI GENERALI

CRITERI DI FORMAZIONE

L'Ente per la rilevazione dei fatti di gestione ha adottato un sistema di contabilità, che rileva i fatti di gestione sotto l'aspetto finanziario, mentre sotto l'aspetto economico-patrimoniale si ha una rilevazione integrativa a fine anno, tramite il prospetto di conciliazione.

CRITERI DI VALUTAZIONE

CONTO DEL PATRIMONIO

I criteri di valutazione delle attività e passività patrimoniali sono quelli previsti dall'art. 230, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000 e/o dall'applicazione dei principi contabili.

ATTIVO

- **IMMOBILIZZAZIONI**

- A) immateriali: sono state valutate al costo storico di acquisizione o di produzione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

- B) materiali:

- i beni demaniali acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono stati valutati al valore del residuo debito dei mutui ancora in estinzione, al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti

successivamente all'entrata in vigore del predetto decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;

- i terreni acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale rivalutato; quelli acquisiti dopo l'entrata in vigore del decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione;
- i fabbricati acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale, rivalutato secondo le norme fiscali al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente sono iscritti al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
- i macchinari, le attrezzature e gli impianti sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
- le attrezzature ed i sistemi informatici, gli automezzi e i motoveicoli, i mobili e le macchine d'ufficio sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
- le universalità di beni sono iscritte al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
- le immobilizzazioni in corso sono state valutate al costo di acquisizione o di produzione del bene non ancora utilizzato per l'erogazione dei servizi dell'Ente.

C) finanziarie:

- partecipazioni in imprese: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al costo di acquisto ovvero in base al metodo del patrimonio netto;
- crediti verso partecipate sono stati valutati al valore nominale;
- titoli: sono stati valutati al valore nominale;
- i crediti per depositi cauzionali sono stati valutati al valore nominale.

• ATTIVO CIRCOLANTE:

- D) rimanenze: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore desumibile dall'andamento del mercato;
- E) crediti: sono stati valutati al valore nominale;
- F) titoli: sono stati valutati al valore nominale;
- G) disponibilità liquide: sono state iscritte al loro valore monetario reale.

PASSIVO

- CONFERIMENTI: sono stati valutati al valore nominale al netto dell'eventuale quota annuale di ricavi pluriennali rilevata.
- DEBITI: sono stati valutati al valore nominale residuo.

CONTO ECONOMICO

Sulla base del sistema contabile adottato indicato precedentemente, i proventi ed i costi sono stati quantificati al fine di rappresentare rispettivamente la misura monetaria delle risorse conseguite e del consumo dei fattori impiegati nel processo di erogazione dei servizi.

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

Per consentire una prima valutazione del grado di raggiungimento dei programmi indicati negli strumenti di programmazione, si pongono a confronto i dati di sintesi del bilancio di previsione definitivo con i dati finali del conto del bilancio.

Le risultanze finali del conto del bilancio sono poi espresse in termini di risultato contabile di amministrazione.

Tale risultato se positivo è detto avanzo, se negativo disavanzo, se uguale a zero si definisce pareggio finanziario.

Il risultato contabile di amministrazione è successivamente presentato scomposto in risultato della gestione di competenza ed in risultato della gestione residui.

I risultati finanziari assumono maggior rilevanza se si vanno a dettagliare nelle loro varie componenti.

Individuando i componenti, si riesce a comprendere meglio il perché del formarsi di tali risultati.

Si evidenziano perciò delle tabelle in cui è possibile analizzare tale scomposizione.

In particolare, il risultato derivante dalla gestione di competenza, è suddiviso secondo la sua provenienza, dalla parte corrente, o dalla parte in conto capitale, del bilancio.

Il risultato derivante dalla gestione residui, è suddiviso in base alle motivazioni che hanno portato a modificare i valori dei residui attivi e passivi, determinati nel rendiconto dell'anno precedente.

Infine, si presenta il risultato di amministrazione scomposto ai fini del suo utilizzo o ripiano, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del T.U.E.L.

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2015**PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2015**

| ENTRATA | |
|---|----------------------|
| Titolo 1° - TRIBUTARIE | 11.094.864,15 |
| Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI | 958.859,22 |
| Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE | 3.247.257,76 |
| Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI | 3.027.350,46 |
| Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI | 0,00 |
| Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI | 2.235.702,00 |
| Avanzo applicato | 3.256.098,97 |
| Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti | 633.918,31 |
| Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale | 380.014,18 |
| TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE | 24.834.065,05 |
| SPESA | |
| Titolo 1° - CORRENTI | 15.679.966,03 |
| Titolo 2° - CONTO CAPITALE | 6.264.336,09 |
| Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI | 654.060,93 |
| Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI | 2.235.702,00 |
| Disavanzo applicato | 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 24.834.065,05 |

I dati previsionali indicati sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 30 del 29/07/2015

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2015

| ENTRATA | Accertamenti 2015 |
|---|----------------------|
| Titolo 1° - TRIBUTARIE | 11.015.462,11 |
| Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI | 743.778,45 |
| Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE | 2.996.066,28 |
| Titolo 4° - ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI | 1.391.513,47 |
| Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI | 0,00 |
| Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI | 1.456.342,70 |
| TOTALE ENTRATE | 17.603.163,01 |
| SPESA | Impegni 2015 |
| Titolo 1° - CORRENTI | 13.977.959,96 |
| Titolo 2° - CONTO CAPITALE | 1.436.918,60 |
| Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI | 614.018,01 |
| Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI | 1.456.342,70 |
| TOTALE SPESE | 17.485.239,27 |
| Avanzo di amministrazione 2014 applicato al 2015 | 3.356.098,97 |
| Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti | 633.918,31 |
| Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale | 380.014,18 |

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2015

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Fondo di cassa al 01/01/2015 | | 2.388.091,05 |
| + riscossioni effettuate | | |
| <i>in conto residui</i> | 4.299.347,29 | |
| <i>in conto competenza</i> | 13.890.560,91 | |
| | | 18.189.908,20 |
| - pagamenti effettuati | | |
| <i>in conto residui</i> | 2.637.700,50 | |
| <i>in conto competenza</i> | 14.018.675,48 | |
| | | 16.656.375,98 |
| - pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate | | 0,00 |
| Fondo di cassa al 31/12/2015 | | 3.921.623,27 |
| + somme rimaste da riscuotere | | |
| <i>in conto competenza</i> | 3.712.602,10 | |
| <i>in conto residui</i> | 1.806.110,31 | |
| | | 5.518.712,41 |
| - somme rimaste da pagare | | |
| <i>in conto competenza</i> | 3.466.563,79 | |
| <i>in conto residui</i> | 302.125,06 | |
| | | 3.768.688,85 |
| - fondi pluriennali vincolati delle spese | | |
| Fondo pluriennale vincolato spese correnti | | 432.162,76 |
| Fondo pluriennale vincolato spese conto capitale | | 830.609,83 |
| | | 4.408.874,24 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2015 | | |

GESTIONE RESIDUI

| | |
|---|----------------------|
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (Avanzo + Disavanzo -) | 1.551.921,77 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELLE ENTRATE TOTALE (-) Solo se nell'esercizio è stato effettuato il riaccertamento straordinario (perchè FPV da detrarre dal risultato di amministrazione dell'esercizio precedente) | 1.013.932,49 |
| MAGGIORI (+) O MINORI (-) RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI | -1.450.835,69 |
| MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI (+) | 5.452.637,01 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI | 4.539.790,60 |

GESTIONE DI COMPETENZA

| | |
|---|----------------------|
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELLE ENTRATE TOTALE (+) | 1.013.932,49 |
| ACCERTAMENTI A COMPETENZA (+) | 17.603.163,01 |
| IMPEGNI A COMPETENZA (-) | 17.485.239,27 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI (-) | 432.162,76 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CONTO CAPITALE (-) | 830.609,83 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | -130.916,36 |

RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE SCOMPOSTO AI FINI DELL'UTILIZZO O RIPIANO

| | |
|---|--------------|
| Fondi vincolati | 2.792.643,92 |
| Fondi per finanziamento spese in conto capitale | 1.285.636,75 |
| Fondi di ammortamento | 0,00 |
| Fondi non vincolati | 330.593,57 |

TREND STORICO DEI RISULTATI FINANZIARI

| DESCRIZIONE | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|
| Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione di competenza | -155.861,40 | -313.439,55 | -28.912,77 | 418.684,52 | -130.916,36 |
| Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione residui | 483.597,91 | 604.469,37 | 701.002,53 | 1.133.237,25 | 4.539.790,60 |
| Risultato finanziario contabile di amministrazione complessivo | 327.736,51 | 291.029,82 | 672.089,76 | 1.551.921,77 | 4.408.874,24 |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate (in detrazione) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo di amministrazione risultante dalla gestione finanziaria | 327.736,51 | 291.029,82 | 672.089,76 | 1.551.921,77 | 4.408.874,24 |

PATTO DI STABILITÀ

In base a tale normativa in vigore è stato applicato il meccanismo dei saldi per quanto riguarda il calcolo degli obiettivi e la verifica di raggiungimento degli stessi.

E' stato definito un unico limite in termini di saldo di competenza mista dato dalla combinazione degli accertamenti d'entrata e impegni di spesa della parte corrente e dalle riscossioni e pagamenti a competenza e a residui della parte in conto capitale.

L'obiettivo relativo al patto di stabilità nonché i risultati conclusivi dell'ente sono sintetizzati nella tabella che segue.

| PATTO DI STABILITÀ 2015 | |
|--|---------------|
| Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA | 100,00 |
| Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA | 466,00 |
| OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2015 RAGGIUNTO | |

SINTESI FINANZIARIA

Dopo aver delineato nel secondo capitolo della presente sezione le varie componenti del risultato finanziario, si forniscono ora, in maniera sintetica, i dati contabili della gestione finanziaria da cui deriva tale risultato, dettagliatamente indicati nel conto del bilancio.

Preliminarmente si presenta il conto del bilancio suddiviso secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione.

Questa è un'analisi 'statica', tesa ad individuare la composizione e le caratteristiche dei dati finanziari nel conto del bilancio.

Successivamente si passa a un'analisi 'dinamica', tesa a porre l'attenzione sugli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti sia dal bilancio di previsione iniziale, sia da quello definitivo e quelli ottenuti al termine della gestione.

Il risultato finanziario complessivo è determinato anche dalla gestione residui e in particolare dalle variazioni derivanti dalle operazioni di riaccertamento, effettuate dai responsabili dei servizi, per la verifica della sussistenza delle condizioni, per il mantenimento dei residui stessi nel rendiconto.

CONTO DEL BILANCIO

| GESTIONE DI COMPETENZA | Accertamenti 2015 | Impegni 2015 | Differenza tra accertamenti e impegni |
|-------------------------------|--------------------------|----------------------|--|
| Correnti | 14.509.639,78 | 14.591.977,97 | -82.338,19 |
| Conto Capitale | 1.637.180,53 | 1.436.918,60 | 200.261,93 |
| Movimento fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Servizi conto terzi | 1.456.342,70 | 1.456.342,70 | 0,00 |
| TOTALE | 17.603.163,01 | 17.485.239,27 | 117.923,74 |

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi | Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|-----------------------|-------------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 11.094.864,15 | 11.062.594,11 | -32.270,04 | -0,29 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 958.859,22 | 1.047.495,44 | 88.636,22 | 9,24 % |
| III | Entrate Extratributarie | 3.247.257,76 | 3.195.451,87 | -51.805,89 | -1,60 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 3.027.350,46 | 2.719.930,94 | -307.419,52 | -10,15 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 4.235.702,00 | 2.000.000,00 | 89,46 % |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 3.256.098,97 | 3.356.098,97 | 100.000,00 | 3,07 % |
| | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | 633.918,31 | 633.918,31 | 0,00 | 0,00 % |
| | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE | 380.014,18 | 380.014,18 | 0,00 | 0,00 % |
| | TOTALE | 24.834.065,05 | 26.631.205,82 | 1.797.140,77 | 7,24 % |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 15.679.966,03 | 15.652.369,24 | -27.596,79 | -0,18 % |
| II | Spese in conto capitale | 6.264.336,09 | 6.129.116,57 | -135.219,52 | -2,16 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 654.060,93 | 614.018,01 | -40.042,92 | -6,12 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 4.235.702,00 | 2.000.000,00 | 89,46 % |
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| | TOTALE | 24.834.065,05 | 26.631.205,82 | 1.797.140,77 | 7,24 % |

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Accertamenti Impegni 2015 | Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*) | Scostamento in percentuale |
|--|---|-----------------------|---------------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 11.094.864,15 | 11.015.462,11 | -79.402,04 | -0,72 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 958.859,22 | 743.778,45 | -215.080,77 | -22,43 % |
| III | Entrate Extratributarie | 3.247.257,76 | 2.996.066,28 | -251.191,48 | -7,74 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 3.027.350,46 | 1.391.513,47 | -1.635.836,99 | -54,04 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 1.456.342,70 | -779.359,30 | -34,86 % |
| TOTALE | | 20.564.033,59 | 17.603.163,01 | -2.960.870,58 | -14,40 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 3.256.098,97 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTE | | 633.918,31 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE | | 380.014,18 | | | |
| TOTALE | | 24.834.065,05 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 15.679.966,03 | 13.977.959,96 | -1.702.006,07 | -10,85 % |
| II | Spese in conto capitale | 6.264.336,09 | 1.436.918,60 | -4.827.417,49 | -77,06 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 654.060,93 | 614.018,01 | -40.042,92 | -6,12 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 1.456.342,70 | -779.359,30 | -34,86 % |
| TOTALE | | 24.834.065,05 | 17.485.239,27 | -7.348.825,78 | -29,59 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 24.834.065,05 | | | |

(*) *Maggiori o minori entrate e minori spese*

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanzamenti definitivi | Accertamenti Impegni 2015 | Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*) | Scostamento in percentuale |
|--|---|------------------------|---------------------------|---|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 11.062.594,11 | 11.015.462,11 | -47.132,00 | -0,43 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 1.047.495,44 | 743.778,45 | -303.716,99 | -28,99 % |
| III | Entrate Extratributarie | 3.195.451,87 | 2.996.066,28 | -199.385,59 | -6,24 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 2.719.930,94 | 1.391.513,47 | -1.328.417,47 | -48,84 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 4.235.702,00 | 1.456.342,70 | -2.779.359,30 | -65,62 % |
| TOTALE | | 22.261.174,36 | 17.603.163,01 | -4.658.011,35 | -20,92 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 3.356.098,97 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | 633.918,31 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE | | 380.014,18 | | | |
| TOTALE | | 26.631.205,82 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 15.652.369,24 | 13.977.959,96 | -1.674.409,28 | -10,70 % |
| II | Spese in conto capitale | 6.129.116,57 | 1.436.918,60 | -4.692.197,97 | -76,56 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 614.018,01 | 614.018,01 | 0,00 | 0,00 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 4.235.702,00 | 1.456.342,70 | -2.779.359,30 | -65,62 % |
| TOTALE | | 26.631.205,82 | 17.485.239,27 | -9.145.966,55 | -34,34 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 26.631.205,82 | | | |

(*) *Maggiori o minori entrate e minori spese*

GESTIONE DI CASSA

Oggetto di attenta analisi è anche la gestione di cassa, sia per i vincoli imposti dal patto di stabilità interno sia per attuare una corretta gestione dei flussi finanziari, al fine di evitare costose anticipazioni di tesoreria.

Nelle tabelle che seguono si evidenzia l'andamento nell'anno di questa gestione.

| GESTIONE | | | |
|--|----------------|-------------------|---------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2015 | | | 2.388.091,05 |
| Riscossioni + | 4.299.347,29 | 13.890.560,91 | 18.189.908,20 |
| Pagamenti - | 2.637.700,50 | 14.018.675,48 | 16.656.375,98 |
| FONDO DI CASSA risultante | | | 3.921.623,27 |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate - | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2015 | | | 3.921.623,27 |

| ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ | | | | |
|--|---|----------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015 | | | | 2.388.091,05 |
| Titolo | ENTRATE | Riscossioni residui | Riscossioni competenza | Totale riscossioni |
| I | Tributarie | 2.409.530,74 | 8.838.191,39 | 11.247.722,13 |
| II | Contributi e trasferimenti | 297.550,13 | 597.728,56 | 895.278,69 |
| III | Extratributarie | 1.121.647,26 | 2.109.253,23 | 3.230.900,49 |
| IV | Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti | 448.224,37 | 894.421,50 | 1.342.645,87 |
| V | Accensione di prestiti | 6.406,37 | 0,00 | 6.406,37 |
| VI | Da servizi per conto di terzi | 15.988,42 | 1.450.966,23 | 1.466.954,65 |
| TOTALE | | 4.299.347,29 | 13.890.560,91 | 18.189.908,20 |
| Titolo | SPESE | Pagamenti residui | Pagamenti competenza | Totale pagamenti |
| I | Correnti | 2.210.584,10 | 11.606.798,27 | 13.817.382,37 |
| II | In conto capitale | 389.771,85 | 462.078,68 | 851.850,53 |
| III | Rimborso di prestiti | 0,00 | 614.018,01 | 614.018,01 |
| IV | Per servizi per conto di terzi | 37.344,55 | 1.335.780,52 | 1.373.125,07 |
| TOTALE | | 2.637.700,50 | 14.018.675,48 | 16.656.375,98 |
| FONDO DI CASSA risultante | | | | 3.921.623,27 |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate | | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015 | | | | 3.921.623,27 |

IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

La politica fiscale rappresenta una delle più importanti politiche di bilancio di reperimento risorse per l'attuazione dei programmi dell'amministrazione.

All'interno delle entrate tributarie, l'evoluzione nel corso dell'anno, che si è avuta, per le singole voci di entrata, che compongono tale categoria, è rappresentata dalla una specifica tabella, che mette a confronto le risultanze finali con la previsione iniziale.

Particolarmente significativo, per comprendere l'evoluzione della politica fiscale dell'Ente, è infine confrontare, per ogni tipologia di entrata tributaria, i dati dell'ultimo quinquennio.

Tassa sui Rifiuti (TA.RI.)

Con l'anno 2002 è stata raggiunta la piena copertura dei costi di gestione ed a partire dall'anno 2003, il Comune di Borgo San Lorenzo ha introdotto in via sperimentale il sistema tariffario previsto dal Decreto del Presidente della Repubblica n. 158 del 27 aprile 1998 affidando nel contempo alla Publiambiente S.p.A., società derivata dalla Publiservizi S.p.A. cui il Comune di Borgo San Lorenzo aveva affidato nell'anno 2000 la gestione del servizio di igiene urbana, la gestione della tariffa nelle sue fasi di accertamento e riscossione.

In quegli anni sono rimaste all'Amministrazione Comunale le funzioni informative, che riguardano la spiegazione dei criteri di impostazione della tariffa, di primo contatto con i contribuenti anche con funzioni di sportello, ed a supporto della fatturazione emessa da Publiambiente S.p.A.

A partire dall'anno 2011 l'Ufficio Tributi, insieme all'Ufficio Attività Produttive ed alla Polizia Municipale, collabora con Publiambiente nell'attività di accertamento e nel controllo delle dichiarazioni.

L'articolo 14 del Decreto Legge n. 201 del 6 dicembre 2011 ha previsto a partire dal 2013 l'istituzione del Tributo Comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni. Soggetto attivo dell'obbligazione tributaria è il comune nel cui territorio insiste, interamente o prevalentemente, la superficie degli immobili assoggettabili al

tributo. In base alla normativa sopra riportata il nuovo tributo viene riscosso dal Comune il quale provvede al pagamento al soggetto che svolge per il Comune il servizio integrato della raccolta, trasporto, smaltimento dei rifiuti urbani e rifiuti speciali assimilati ai rifiuti urbani.

Un'ulteriore evoluzione normativa, data dalla Legge di Stabilità 2014 (Legge n. 147 del 27 dicembre 2013 – articolo 1 – commi da 639 a 736), ha determinato il passaggio a decorrere dall'anno 2014 dalla TARES alla TA.RI. (Tassa sui Rifiuti), la quale insieme all'IMU ed alla TASI è una delle componenti della I.U.C. (Imposta Unica Comunale); la struttura del nuovo tributo, indipendentemente dal cambio di normativa, ripropone l'impostazione della TARES, con la copertura dei costi del servizio di smaltimento, con l'obbligazione dovuta dai detentori di locali od aree scoperte, con il Comune soggetto attivo della riscossione; da tale anno il Comune è tornato a gestire direttamente gli archivi ed ha iniziato un'operazione di controllo e di recupero della base imponibile; lavoro in cui l'Ufficio Tributi è stato impegnato anche per tutto l'anno 2015, anno che comunque non ha visto modifiche alla normativa.

Tassa per l'Occupazione di Spazi ed Aree Pubbliche (T.O.S.A.P.) ed Imposta Comunale sulla Pubblicità (I.C.P.) – Diritto sulle Pubbliche Affissioni (D.P.A.)

Relativamente alla T.O.S.A.P. nell'anno 2005 sono stati deliberati aumenti tariffari rispetto all'anno precedente nella misura del 10% per la tassa di occupazione permanente e del 20% per la tassa di occupazione temporanea. Da tale anno non sono state più deliberate modifiche tariffarie.

Anche la situazione relativa all'Imposta Comunale sulla Pubblicità ed al Diritto sulle Pubbliche Affissioni è sottoposta agli stessi vincoli.

Nell'autunno 2010 il Comune di Borgo San Lorenzo, con l'ausilio dell'Ufficio Gare Associato della Comunità Montana del Mugello, ha svolto la gara per l'individuazione di un nuovo concessionario; la gara è stata vinta dal precedente concessionario "Gestione Servizi Pubblici" s.r.l. con cui in data 24 febbraio 2011 è stato stipulato il relativo contratto di concessione del servizio di accertamento e riscossione dei suddetti tributi per il periodo 2011 – 2015 ad un aggio del 17,45%. In seguito alla cancellazione dall'albo di tale concessionario, il Comune è stato costretto nel mese di marzo 2014 a procedere alla rescissione del relativo contratto, affidando al contempo alla "Duomo Gpa" s.r.l. il servizio – alle stesse condizioni offerte dal precedente concessionario – per il tempo strettamente necessario alla preparazione di una nuova gara con cui individuare il soggetto che gestisca i tributi in questione a partire dall'anno 2015. La gara in questione si è svolta

nella parte finale dell'anno 2014, ha visto la vittoria da parte della "Duomo Gpa" s.r.l., a cui è stato quindi affidato il servizio di riscossione ed accertamento dei tributi in questione fino al 2019.

Imposta Comunale sugli Immobili (I.C.I.)

L'imposta comunale sugli immobili è stata sostituita dall'Imposta Municipale Propria. Continuerà a rimanere in vita per gli accertamenti da emettere relativamente agli anni passati.

Imposta Municipale Propria (IMU)

L'articolo 13 del Decreto Legge n. 201 del 6 dicembre 2011 ha anticipato in via sperimentale l'istituzione dell'Imposta Municipale Propria prevista dalla normativa sul federalismo fiscale. L'IMU sostituisce l'I.C.I. e per la componente immobiliare, l'IRPEF e le relative addizionali dovute in riferimento ai redditi fondiari concernenti i beni non locati.

L'introito per l'anno 2015 pari ad € 3.265.285,64 è stato determinato sulla base dell'effettivo introito, le aliquote, che si riportano nel dettaglio, sono state confermate attraverso il meccanismo del non aver deliberato modifiche rispetto a quelle già decise a suo tempo:

aliquota di base (ordinaria): 1,04%,

aliquota da applicarsi a tutte le fattispecie ad esclusione delle seguenti:

immobili a disposizione: 1,06%

immobili ad uso commerciale e produttivo: 1,03%

locazioni: 1,00%

abitazioni principali in uso gratuito tra genitori e figli ed abitazioni di italiani residenti all'estero: 0,90%

abitazioni principali (di lusso) e relative pertinenze: 0,6%

Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI)

Si tratta della principale novità della riforma delineata dalla Legge di Stabilità 2014 introdotta a partire da tale anno e serve a finanziare i costi che l'amministrazione sostiene per i servizi indivisibili, sostituendo in tal senso la maggiorazione collegata alla TARES che per l'anno 2013 è stata versata allo Stato. Fa parte della I.U.C. essendo una delle tre componenti ed è strettamente legata all'IMU, oltre che dalla stessa base imponibile e dalla stessa metodologia di calcolo, soprattutto dai vincoli delle aliquote complessive, mentre si differenzia dall'IMU per il fatto che le abitazioni principali (non di lusso) non ne sono escluse. I singoli comuni hanno facoltà di introdurre detrazioni per

le abitazioni principali, non presenti altrimenti nella legislazione nazionale, in tali caso possono sfiorare i limiti massimi previsti per le aliquote dalla legislazione ordinaria.

La stima del gettito necessario per l'anno 2015 (pari ad € 1.360.407,64, poi chiuso a fine anno ad € 1.341.788,12) è stata fatta basandosi sui dati degli incassi dell'anno 2014 (primo anno di applicazione delle abitazioni principali specificatamente per la TASI), considerando che nonostante la normativa non abbia subito variazioni, un assestamento della risposta dei contribuenti alla nuova situazione è sempre possibile; come per l'IMU, non sono state deliberate variazioni di aliquota, per cui le condizioni sono rimaste di un'aliquota dello 0,29% solo sulle abitazioni principali non di lusso che possono scontare una detrazione di € 40,00 nel caso siano accatastate come A03 oppure A04 ed ulteriori € 40,00 per ogni figlio minorenni residente e dimorante insieme alla famiglia.

Addizionale I.R.PE.F.

Va ricordato che il Decreto Legislativo n. 360 del 1998 prevede la possibilità di istituire l'addizionale comunale I.R.PE.F. Tale imposta è stata istituita nell'anno 2000 e fissata inizialmente nella misura dello 0,2%, elevata successivamente allo 0,3% nel 2001, allo 0,35% nel 2002 e confermata allo 0,35% nel 2003, 2004, 2005 e 2006. La Legge Finanziaria 2007, con i commi 142, 143 e 144 dell'articolo 1, ha apportato delle modifiche a tale Decreto Legislativo, dando la possibilità ai Comuni di disporre, attraverso la potestà regolamentare, la variazione dell'aliquota di compartecipazione dell'addizionale fino allo 0,8%; in seguito a questa possibilità, è stata applicata per l'anno 2007 un'aliquota dello 0,55%; che non è stata variata fino all'anno 2013. L'introito complessivo previsto nel bilancio 2015 è pari ad € 1.383.110,83 ed è stato stimato sulla base delle riscossioni relative all'anno 2014. Tale importo si raggiunge attraverso un aumento fino allo 0,8% differenziato per i singoli scaglioni della tassazione I.R.PE.F. e cioè:

0,55% fino ad € 15.000,00

0,65% oltre € 15.000,00 fino ad € 28.000,00

0,70% oltre € 28.000,00 fino ad € 55.000,00

0,75% oltre € 55.000,00 fino ad € 75.000,00

0,80% oltre € 75.000,00

I dati di confronto riguardano il complesso delle entrate di bilancio relativi alla tipologia di entrata, comprendenti anche eventuali introiti arretrati

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI

| ENTRATE TRIBUTARIE | Previsioni iniziali | Accertamenti 2015 | Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali | Scostamento in percentuale |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------------|
| IMU/TASI | 4.810.308,87 | 4.824.134,00 | 13.825,13 | 0,29% |
| Addizionale comunale IRPEF | 1.480.762,00 | 1.400.099,72 | -80.662,28 | -5,45% |
| Addizionale energia elettrica | 0,00 | 79,12 | 79,12 | *****, **% |
| TARES/TARI | 3.025.925,18 | 3.017.780,01 | -8.145,17 | -0,27% |
| TOSAP | 193.000,00 | 192.194,01 | -805,99 | -0,42% |
| ALTRE | 100.000,00 | 145.463,00 | 45.463,00 | 45,46% |

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

| DESCRIZIONE | TREND STORICO | | | | ANNO 2015 (Accertamenti) |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| | 2011 (Accertamenti) | 2012 (Accertamenti) | 2013 (Accertamenti) | 2014 (Accertamenti) | |
| ICI/IMU/TASI | 2.438.092,10 | 4.439.650,90 | 5.142.245,15 | 5.015.602,26 | 4.824.134,00 |
| Addizionale comunale IRPEF | 1.223.178,78 | 1.420.591,59 | 1.253.272,69 | 1.408.803,88 | 1.400.099,72 |
| Addizionale energia elettrica | 175.812,92 | 11.043,48 | 4.125,12 | 9,29 | 79,12 |
| TARSU/TARES/TARI | 3.733,28 | 13.210,16 | 2.974.953,56 | 3.161.706,89 | 3.017.780,01 |
| TOSAP | 203.259,55 | 196.976,33 | 193.683,62 | 185.156,27 | 192.194,01 |
| ALTRE | 72.005,19 | 111.989,00 | 141.059,00 | 88.024,00 | 145.463,00 |

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione, determinati secondo criteri di competenza economica in base alle disposizioni dell'art. 229 del T.U.E.L.

La struttura del conto economico permette di evidenziare, oltre al risultato economico complessivo, significativi risultati economici parziali, relativi a quattro gestioni fondamentali:

- gestione operativa "interna";
- gestione derivante da aziende e società partecipate;
- gestione finanziaria;
- gestione straordinaria.

Il passo successivo nell'analisi economica è rappresentato dall'approfondire la composizione ed il significato dei vari risultati intermedi.

Il risultato della gestione è dato dalla differenza tra i proventi della gestione ed i costi della gestione ed indica il cosiddetto risultato della gestione caratteristica dell'Ente, sia quella prettamente istituzionale che quella relativa ai servizi attivati per iniziativa dell'amministrazione dell'Ente.

Il secondo aggregato, di cui si compone il risultato economico complessivo, è rappresentato dalla differenza tra i proventi e costi derivanti dalla gestione di aziende speciali e società partecipate dall'Ente. Questo risultato, sommato a quello della gestione operativa, evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Ente svolta, sia direttamente che indirettamente tramite tali soggetti esterni.

Il terzo risultato intermedio è quello in cui trovano collocazione tutti i proventi e costi derivanti dalla gestione finanziaria dell'Ente.

Il quarto risultato intermedio è particolarmente importante per poter comprendere la significatività del risultato economico complessivo, in questo aggregato confluiscono i proventi e costi straordinari.

Infine si presenta un'ulteriore analisi della composizione economica evidenziando, per ogni singola tipologia di provento e costo, l'incidenza percentuale sul relativo totale complessivo.

RISULTATI ECONOMICI 2015

| | |
|--|---------------------|
| RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA" | 662.078,75 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE | 77.165,14 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA | -349.979,07 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA | 828.583,82 |
| RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | 1.217.848,64 |

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

| A | PROVENTI DELLA GESTIONE | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|---|---|----------------------|----------------------------------|
| 1 | Proventi tributari | 11.015.462,11 | 69,74 % |
| 2 | Proventi da trasferimenti | 743.778,45 | 4,71 % |
| 3 | Proventi da servizi pubblici | 1.298.731,31 | 8,22 % |
| 4 | Proventi da gestione patrimoniale | 359.349,64 | 2,28 % |
| 5 | Proventi diversi | 2.157.069,23 | 13,66 % |
| 6 | Proventi da concessioni edificare | 220.000,00 | 1,39 % |
| 7 | Incrementi di immobilizz. per lavori interni | 0,00 | 0,00 % |
| 8 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc. | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A) | | 15.794.390,74 | 100,00 % |

| B | COSTI DELLA GESTIONE | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|--|---|----------------------|----------------------------------|
| 9 | Personale | 3.154.255,33 | 20,84 % |
| 10 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 593.263,99 | 3,92 % |
| 11 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo | -3.100,94 | -0,02 % |
| 12 | Prestazioni di servizi | 6.599.205,29 | 43,61 % |
| 13 | Utilizzo beni di terzi | 117.192,21 | 0,77 % |
| 14 | Trasferimenti | 2.616.634,05 | 17,29 % |
| 15 | Imposte e tasse | 335.233,56 | 2,22 % |
| 16 | Quote di ammortam. di esercizio | 1.719.628,50 | 11,37 % |
| TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B) | | 15.132.311,99 | 100,00 % |

**COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE
DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE**

| C | | PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|----------|------------------------------------|--|------------------|---|
| 17 | Utili | | 77.165,14 | 100,00 % |
| 18 | Interessi su capitale di dotazione | | 0,00 | 0,00 % |
| | | TOTALE PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | 77.165,14 | 100,00 % |

| C | | ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|----------|---|---|------------------|---|
| 19 | Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate | | 0,00 | 0,00 % |
| | | TOTALE ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | 0,00 | 0,00 % |

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

| D | | PROVENTI FINANZIARI | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|----------|------------------|-----------------------------------|------------------|---|
| 20 | Interessi attivi | | 744,56 | 100,00 % |
| | | TOTALE PROVENTI FINANZIARI | 744,56 | 100,00 % |

| D | | ONERI FINANZIARI | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|----------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------|---|
| 21 | Interessi passivi su mutui e prestiti | | 350.723,63 | 100,00 % |
| 21 | Interessi passivi su obbligazioni | | 0,00 | 0,00 % |
| 21 | Interessi passivi su anticipazioni | | 0,00 | 0,00 % |
| 21 | Interessi passivi per altre cause | | 0,00 | 0,00 % |
| | | TOTALE ONERI FINANZIARI | 350.723,63 | 100,00 % |

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

| E | | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------------------|
| PROVENTI STRAORDINARI | | | |
| 22 | Insussistenze del passivo | 2.343.205,16 | 98,16 % |
| 23 | Sopravvenienze attive | 0,00 | 0,00 % |
| 24 | Plusvalenze patrimoniali | 44.014,49 | 1,84 % |
| TOTALE PROVENTI STRAORDINARI | | 2.387.219,65 | 100,00 % |

| E | | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|----------------------------------|---|---------------------|----------------------------------|
| ONERI STRAORDINARI | | | |
| 25 | Insussistenze dell'attivo | 1.450.835,69 | 93,08 % |
| 26 | Minusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 % |
| 27 | Accantonamento per svalutazione crediti | 0,00 | 0,00 % |
| 28 | Oneri straordinari | 107.800,14 | 6,92 % |
| TOTALE ONERI STRAORDINARI | | 1.558.635,83 | 100,00 % |

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

| A | | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|--|---|----------------------|----------------------------------|
| 1 | Proventi tributari | 11.015.462,11 | 60,33 % |
| 2 | Proventi da trasferimenti | 743.778,45 | 4,07 % |
| 3 | Proventi da servizi pubblici | 1.298.731,31 | 7,11 % |
| 4 | Proventi da gestione patrimoniale | 359.349,64 | 1,97 % |
| 5 | Proventi diversi | 2.157.069,23 | 11,81 % |
| 6 | Proventi da concessioni edificare | 220.000,00 | 1,20 % |
| 7 | Incrementi di immobilizz. per lavori interni | 0,00 | 0,00 % |
| 8 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc. | 0,00 | 0,00 % |
| C | | | |
| PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | | | |
| 17 | Utili | 77.165,14 | 0,42 % |
| 18 | Interessi su capitale di dotazione | 0,00 | 0,00 % |
| D | | | |
| PROVENTI FINANZIARI | | | |
| 20 | Interessi attivi | 744,56 | 0,00 % |
| E | | | |
| PROVENTI STRAORDINARI | | | |
| 22 | Insussistenze del passivo | 2.343.205,16 | 12,83 % |
| 23 | Sopravvenienze attive | 0,00 | 0,00 % |
| 24 | Plusvalenze patrimoniali | 44.014,49 | 0,24 % |
| TOTALE PROVENTI | | 18.259.520,09 | 100,00 % |

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

| B COSTI DELLA GESTIONE | | ANNO 2015 | Incidenza percentuale sul totale |
|---|---|----------------------|----------------------------------|
| 9 | Personale | 3.154.255,33 | 18,51 % |
| 10 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 593.263,99 | 3,48 % |
| 11 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo | -3.100,94 | -0,02 % |
| 12 | Prestazioni di servizi | 6.599.205,29 | 38,72 % |
| 13 | Utilizzo beni di terzi | 117.192,21 | 0,69 % |
| 14 | Trasferimenti | 2.616.634,05 | 15,35 % |
| 15 | Imposte e tasse | 335.233,56 | 1,97 % |
| 16 | Quote di ammortam. di esercizio | 1.719.628,50 | 10,09 % |
| C ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | | | |
| 19 | Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate | 0,00 | 0,00 % |
| D ONERI FINANZIARI | | | |
| 21 | Interessi passivi su mutui e prestiti | 350.723,63 | 2,06 % |
| 21 | Interessi passivi su obbligazioni | 0,00 | 0,00 % |
| 21 | Interessi passivi su anticipazioni | 0,00 | 0,00 % |
| 21 | Interessi passivi per altre cause | 0,00 | 0,00 % |
| E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 25 | Insussistenze dell'attivo | 1.450.835,69 | 8,51 % |
| 26 | Minusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 % |
| 27 | Accantonamento per svalutazione crediti | 0,00 | 0,00 % |
| 28 | Oneri straordinari | 107.800,14 | 0,63 % |
| TOTALE COSTI | | 17.041.671,45 | 100,00 % |

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio nella sua consistenza finale indica la situazione patrimoniale di fine esercizio, evidenziando i valori delle attività e passività.

Le tabelle che seguono sintetizzano la situazione patrimoniale dell'Ente a fine esercizio, evidenziandone:

- la composizione per macrocategorie
- le variazioni intervenute, sia in termini assoluti che in percentuale
- le modifiche determinate nell'anno dalla gestione, nella suddivisione patrimoniale dell'Ente

CONTO DEL PATRIMONIO 2015**ATTIVO**

| DESCRIZIONE | VALORE AL 31/12/2015 | Percentuale sul totale |
|--|-------------------------|------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 803.853,09 | 1,52 % |
| Immobilizzazioni materiali | 41.334.665,44 | 78,26 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 1.240.808,75 | 2,35 % |
| Rimanenze | 12.277,41 | 0,02 % |
| Crediti | 5.502.598,81 | 10,42 % |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 % |
| Disponibilità liquide | 3.921.623,27 | 7,43 % |
| TOTALE ATTIVO | 52.815.826,77 | 100,00 % |

PASSIVO

| DESCRIZIONE | VALORE AL 31/12/2015 | Percentuale sul totale |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| Patrimonio netto | 31.960.184,22 | 60,51 % |
| Conferimenti | 10.630.690,94 | 20,13 % |
| Debiti | 10.224.951,61 | 19,36 % |
| TOTALE PASSIVO | 52.815.826,77 | 100,00 % |

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2015

| ATTIVO | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 1/1/2015 | VALORE AL 31/12/2015 | VARIAZIONE +/- | VARIAZIONE PERCENTUALE |
| Immobilizzazioni immateriali | 819.678,19 | 803.853,09 | -15.825,10 | -1,93 % |
| Immobilizzazioni materiali | 42.262.195,79 | 41.334.665,44 | -927.530,35 | -2,19 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 1.231.444,05 | 1.240.808,75 | 9.364,70 | 0,76 % |
| Rimanenze | 9.176,47 | 12.277,41 | 3.100,94 | 33,79 % |
| Crediti | 7.541.866,99 | 5.502.598,81 | -2.039.268,18 | -27,04 % |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Disponibilità liquide | 2.388.091,05 | 3.921.623,27 | 1.533.532,22 | 64,22 % |
| TOTALE ATTIVO | 54.252.452,54 | 52.815.826,77 | -1.436.625,77 | -2,65 % |

| PASSIVO | | | | |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 1/1/2015 | VALORE AL 31/12/2015 | VARIAZIONE +/- | VARIAZIONE PERCENTUALE |
| Patrimonio netto | 30.742.335,58 | 31.960.184,22 | 1.217.848,64 | 3,96 % |
| Conferimenti | 12.012.094,77 | 10.630.690,94 | -1.381.403,83 | -11,50 % |
| Debiti | 11.498.022,19 | 10.224.951,61 | -1.273.070,58 | -11,07 % |
| TOTALE PASSIVO | 54.252.452,54 | 52.815.826,77 | -1.436.625,77 | -2,65 % |

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2015

| ATTIVO | | | | |
|--|-----------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 1/1/2015 | Percentuale sul totale | VALORE AL 31/12/2015 | Percentuale sul totale |
| Immobilizzazioni immateriali | 819.678,19 | 1,51 % | 803.853,09 | 1,52 % |
| Immobilizzazioni materiali | 42.262.195,79 | 77,90 % | 41.334.665,44 | 78,26 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 1.231.444,05 | 2,27 % | 1.240.808,75 | 2,35 % |
| Rimanenze | 9.176,47 | 0,02 % | 12.277,41 | 0,02 % |
| Crediti | 7.541.866,99 | 13,90 % | 5.502.598,81 | 10,42 % |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| Disponibilità liquide | 2.388.091,05 | 4,40 % | 3.921.623,27 | 7,43 % |
| TOTALE ATTIVO | 54.252.452,54 | 100,00 % | 52.815.826,77 | 100,00 % |

| PASSIVO | | | | |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 1/1/2015 | Percentuale sul totale | VALORE AL 31/12/2015 | Percentuale sul totale |
| Patrimonio netto | 30.742.335,58 | 56,67 % | 31.960.184,22 | 60,51 % |
| Conferimenti | 12.012.094,77 | 22,14 % | 10.630.690,94 | 20,13 % |
| Debiti | 11.498.022,19 | 21,19 % | 10.224.951,61 | 19,36 % |
| TOTALE PASSIVO | 54.252.452,54 | 100,00 % | 52.815.826,77 | 100,00 % |

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

Nel presente capitolo si va ad evidenziare in estrema sintesi la programmazione attuata dall'Ente.

Le tabelle che seguono evidenziano i dati finanziari relativi alla programmazione iniziale e dopo le variazioni approvate nel corso dell'esercizio.

Per rendere maggiormente significativi i dati, è utile analizzarli, considerando che, in sede di programmazione di inizio esercizio, sono stati delineati suddividendoli per programmi.

Si procede quindi a disaggregare i dati finanziari contenuti negli strumenti di programmazione per singolo programma, anche al fine di permettere, nei paragrafi successivi, il confronto con i risultati finali e quindi conseguenti valutazioni sul raggiungimento degli obiettivi prefissati, per ogni singolo programma.

A tale scopo si presentano quattro tabelle in cui sono evidenziate le risorse attribuite ed impiegate per la parte corrente e conto capitale, in sede di previsione iniziale e definitiva, per ogni singolo programma.

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

| N. | PROGRAMMA | Stanziameti iniziali | Stanziameti definitivi |
|---------------|--------------------------------------|----------------------|------------------------|
| 1 | SERVIZI GENERALI | 2.485.349,91 | 2.484.681,55 |
| 2 | FINANZE E TRIBUTI | 1.248.364,13 | 1.209.932,90 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA | 1.907.012,90 | 1.896.949,17 |
| 4 | CULTURA, BENI CULTURALI | 265.634,77 | 270.940,55 |
| 5 | SETTORE SPORTIVO | 66.660,29 | 62.875,61 |
| 6 | VIABILITA' E TRASPORTI | 1.436.505,22 | 1.490.058,16 |
| 7 | TERRITORIO, AMBIENTE E PATRIMONIO | 4.678.179,10 | 4.686.056,73 |
| 8 | SERVIZI SOCIALI ED ALLA PERSONA | 3.190.962,94 | 3.192.291,22 |
| 9 | SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | 190.050,04 | 182.300,04 |
| 10 | POLIZIA LOCALE | 728.646,91 | 729.146,91 |
| 11 | ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI | 136.660,75 | 61.154,41 |
| TOTALI | | 16.334.026,96 | 16.266.387,25 |

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

| N. | PROGRAMMA | Stanziameto definitivo | Impegni | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|
| 1 | SERVIZI GENERALI | 2.484.681,55 | 1.947.145,72 | 78,37 % |
| 2 | FINANZE E TRIBUTI | 1.209.932,90 | 1.137.352,79 | 94,00 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA | 1.896.949,17 | 1.656.024,32 | 87,30 % |
| 4 | CULTURA, BENI CULTURALI | 270.940,55 | 247.632,24 | 91,40 % |
| 5 | SETTORE SPORTIVO | 62.875,61 | 50.557,89 | 80,41 % |
| 6 | VIABILITA' E TRASPORTI | 1.490.058,16 | 1.462.905,25 | 98,18 % |
| 7 | TERRITORIO, AMBIENTE E PATRIMONIO | 4.686.056,73 | 4.243.956,35 | 90,57 % |
| 8 | SERVIZI SOCIALI ED ALLA PERSONA | 3.192.291,22 | 2.912.680,37 | 91,24 % |
| 9 | SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | 182.300,04 | 161.410,66 | 88,54 % |
| 10 | POLIZIA LOCALE | 729.146,91 | 720.056,67 | 98,75 % |
| 11 | ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI | 61.154,41 | 52.255,71 | 85,45 % |
| TOTALI | | 16.266.387,25 | 14.591.977,97 | 89,71 % |

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

| N. | PROGRAMMA | Stanzamenti iniziali | Stanzamenti definitivi |
|---------------|--------------------------------------|----------------------|------------------------|
| 1 | SERVIZI GENERALI | 43.366,91 | 50.866,91 |
| 2 | FINANZE E TRIBUTI | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA | 1.479.530,23 | 1.479.530,23 |
| 4 | CULTURA, BENI CULTURALI | 50.357,50 | 50.357,50 |
| 5 | SETTORE SPORTIVO | 341.708,60 | 401.708,60 |
| 6 | VIABILITA' E TRASPORTI | 1.717.796,52 | 1.729.496,52 |
| 7 | TERRITORIO, AMBIENTE E PATRIMONIO | 2.592.392,45 | 2.352.972,93 |
| 8 | SERVIZI SOCIALI ED ALLA PERSONA | 26.183,88 | 26.183,88 |
| 9 | SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | 13.000,00 | 38.000,00 |
| 10 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 |
| 11 | ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI | 0,00 | 0,00 |
| TOTALI | | 6.264.336,09 | 6.129.116,57 |

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

| N. | PROGRAMMA | Stanzamento definitivo | Impegni | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------------|
| 1 | SERVIZI GENERALI | 50.866,91 | 34.059,12 | 66,96 % |
| 2 | FINANZE E TRIBUTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA | 1.479.530,23 | 64.089,23 | 4,33 % |
| 4 | CULTURA, BENI CULTURALI | 50.357,50 | 23.040,86 | 45,75 % |
| 5 | SETTORE SPORTIVO | 401.708,60 | 90.282,00 | 22,47 % |
| 6 | VIABILITA' E TRASPORTI | 1.729.496,52 | 509.062,13 | 29,43 % |
| 7 | TERRITORIO, AMBIENTE E PATRIMONIO | 2.352.972,93 | 700.166,46 | 29,76 % |
| 8 | SERVIZI SOCIALI ED ALLA PERSONA | 26.183,88 | 1.262,70 | 4,82 % |
| 9 | SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | 38.000,00 | 14.956,10 | 39,36 % |
| 10 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 11 | ORGANI ISTITUZIONALI E AFFARI LEGALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALI | | 6.129.116,57 | 1.436.918,60 | 23,44 % |

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

In questo capitolo ci si pone l'obiettivo di fornire informazioni riguardanti gli scostamenti dei dati finanziari indicati nel conto del bilancio, rispetto a quanto programmato negli strumenti di programmazione, al fine di evidenziare il grado di attendibilità e la capacità di realizzazione di quanto programmato.

La prima tabella individua lo scostamento tra le previsioni iniziali e le previsioni finali, in termini assoluti ed in percentuale.

La seconda tabella espone lo scostamento tra le previsioni assestate e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti, sia in percentuale.

La terza tabella indica lo scostamento tra le previsioni iniziali e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti, sia in percentuale.

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi | Differenza tra Stanziamenti definitivi e iniziali | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|-----------------------|-------------------------|---|-------------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 11.094.864,15 | 11.062.594,11 | -32.270,04 | -0,29 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 958.859,22 | 1.047.495,44 | 88.636,22 | 9,24 % |
| III | Entrate Extratributarie | 3.247.257,76 | 3.195.451,87 | -51.805,89 | -1,60 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 3.027.350,46 | 2.719.930,94 | -307.419,52 | -10,15 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 4.235.702,00 | 2.000.000,00 | 89,46 % |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 3.256.098,97 | 3.356.098,97 | 100.000,00 | 3,07 % |
| | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | 633.918,31 | 633.918,31 | 0,00 | 0,00 % |
| | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE | 380.014,18 | 380.014,18 | 0,00 | 0,00 % |
| | TOTALE | 24.834.065,05 | 26.631.205,82 | 1.797.140,77 | 7,24 % |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 15.679.966,03 | 15.652.369,24 | -27.596,79 | -0,18 % |
| II | Spese in conto capitale | 6.264.336,09 | 6.129.116,57 | -135.219,52 | -2,16 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 654.060,93 | 614.018,01 | -40.042,92 | -6,12 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 4.235.702,00 | 2.000.000,00 | 89,46 % |
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| | TOTALE | 24.834.065,05 | 26.631.205,82 | 1.797.140,77 | 7,24 % |

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanzamenti definitivi | Accertamenti Impegni | Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti | Scostamento in percentuale |
|--|---|------------------------|----------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 11.062.594,11 | 11.015.462,11 | -47.132,00 | -0,43 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 1.047.495,44 | 743.778,45 | -303.716,99 | -28,99 % |
| III | Entrate Extratributarie | 3.195.451,87 | 2.996.066,28 | -199.385,59 | -6,24 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 2.719.930,94 | 1.391.513,47 | -1.328.417,47 | -48,84 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 4.235.702,00 | 1.456.342,70 | -2.779.359,30 | -65,62 % |
| TOTALE | | 22.261.174,36 | 17.603.163,01 | -4.658.011,35 | -20,92 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 3.356.098,97 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | 633.918,31 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE | | 380.014,18 | | | |
| TOTALE | | 26.631.205,82 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 15.652.369,24 | 13.977.959,96 | -1.674.409,28 | -10,70 % |
| II | Spese in conto capitale | 6.129.116,57 | 1.436.918,60 | -4.692.197,97 | -76,56 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 614.018,01 | 614.018,01 | 0,00 | 0,00 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 4.235.702,00 | 1.456.342,70 | -2.779.359,30 | -65,62 % |
| TOTALE | | 26.631.205,82 | 17.485.239,27 | -9.145.966,55 | -34,34 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 26.631.205,82 | | | |

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Accertamenti Impegni | Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/Accertamenti | Scostamento in percentuale |
|--|---|-----------------------|----------------------|---|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 11.094.864,15 | 11.015.462,11 | -79.402,04 | -0,72 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 958.859,22 | 743.778,45 | -215.080,77 | -22,43 % |
| III | Entrate Extratributarie | 3.247.257,76 | 2.996.066,28 | -251.191,48 | -7,74 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 3.027.350,46 | 1.391.513,47 | -1.635.836,99 | -54,04 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 1.456.342,70 | -779.359,30 | -34,86 % |
| TOTALE | | 20.564.033,59 | 17.603.163,01 | -2.960.870,58 | -14,40 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 3.256.098,97 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | | 633.918,31 | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE | | 380.014,18 | | | |
| TOTALE | | 24.834.065,05 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 15.679.966,03 | 13.977.959,96 | -1.702.006,07 | -10,85 % |
| II | Spese in conto capitale | 6.264.336,09 | 1.436.918,60 | -4.827.417,49 | -77,06 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 654.060,93 | 614.018,01 | -40.042,92 | -6,12 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 2.235.702,00 | 1.456.342,70 | -779.359,30 | -34,86 % |
| TOTALE | | 24.834.065,05 | 17.485.239,27 | -7.348.825,78 | -29,59 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 24.834.065,05 | | | |

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

In questa parte si analizzano le politiche di investimento ed indebitamento attuate nel corso dell'anno, nonché le prospettive future.

Si sintetizzano nella prima tabella le spese in conto capitale che rappresentano l'aggregato finanziario in cui sono contabilmente allocati gli investimenti, vale a dire costruzioni di opere, acquisti di beni mobili ed immobili, manutenzioni straordinarie, acquisizioni di partecipazioni, erogazione di contributi in conto capitale a terzi, ecc.

La tabella evidenzia il totale degli impegni, suddividendoli per funzione ed individuando, per ognuna di esse, la percentuale rispetto al totale.

Rispetto alle somme impegnate tra le spese in conto capitale, si approfondisce poi l'analisi degli investimenti, indicando le relative fonti di finanziamento ed individuando la percentuale di ogni tipologia di finanziamento rispetto al totale complessivo.

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI

| FUNZIONI | IMPEGNI 2015 | Percentuale sul totale |
|--|---------------------|---------------------------|
| Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo | 168.016,05 | 11,69 % |
| Funzione 2 - Giustizia | 0,00 | 0,00 % |
| Funzione 3 - Polizia locale | 0,00 | 0,00 % |
| Funzione 4 - Istruzione pubblica | 64.089,23 | 4,46 % |
| Funzione 5 - Cultura e beni culturali | 23.040,86 | 1,60 % |
| Funzione 6 - Sport e ricreazione | 90.282,00 | 6,28 % |
| Funzione 7 - Turismo | 0,00 | 0,00 % |
| Funzione 8 - Viabilità e trasporti | 37.160,36 | 2,59 % |
| Funzione 9 - Territorio ed ambiente | 1.038.111,30 | 72,25 % |
| Funzione 10 - Settore sociale | 1.262,70 | 0,09 % |
| Funzione 11 - Sviluppo economico | 14.956,10 | 1,04 % |
| Funzione 12 - Servizi produttivi | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE | 1.436.918,60 | 100,00 % |

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

| TIPOLOGIA | IMPORTO ACCERTATO | PERCENTUALE |
|---|---------------------|-----------------|
| Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat.1) | 20.297,60 | 1,41% |
| Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6) | 353.104,70 | 24,57% |
| Mutui (Titolo V Cat. 3) | 0,00 | 0,00 % |
| Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4) | 0,00 | 0,00 % |
| Entrate correnti utilizzate per finanziamento spese in conto capitale | 77.137,17 | 5,37% |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale | 424.312,79 | 29,53% |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale ed entrate riaccertate | 562.066,34 | 39,12% |
| TOTALE | 1.436.918,60 | 100,00 % |

2.8 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI, DEI COSTI E DEI PROVENTI

In questo paragrafo si espongono i risultati economici dell'ultimo quinquennio.

Dettagliando i risultati economici complessivi, si evidenzia anche l'andamento dei proventi e costi nel medesimo periodo quinquennale di riferimento.

TREND STORICO DEI RISULTATI ECONOMICI

| | ANNO 2011 | ANNO 2012 | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA" | 623.659,29 | 862.738,21 | 800.850,71 | 1.386.770,17 | 662.078,75 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE | 111.978,37 | 71.908,76 | 69.867,24 | 65.158,58 | 77.165,14 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA | -495.202,67 | -461.504,18 | -424.112,48 | -391.612,70 | -349.979,07 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA | 122.480,05 | 240.405,89 | 370.978,04 | 330.358,36 | 828.583,82 |
| RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | 362.915,04 | 713.548,68 | 817.583,51 | 1.390.674,41 | 1.217.848,64 |

ANDAMENTO DEI PROVENTI NEL QUINQUENNIO

| | ANNO 2011 | ANNO 2012 | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A PROVENTI DELLA GESTIONE | | | | | | |
| 1 | Proventi tributari | 7.324.624,58 | 8.183.081,50 | 11.562.040,21 | 11.604.506,98 | 11.015.462,11 |
| 2 | Proventi da trasferimenti | 996.155,91 | 738.540,14 | 2.087.307,11 | 1.086.732,10 | 743.778,45 |
| 3 | Proventi da servizi pubblici | 1.596.366,84 | 1.627.816,86 | 1.466.518,62 | 1.623.474,64 | 1.298.731,31 |
| 4 | Proventi da gestione patrimoniale | 560.209,58 | 546.887,36 | 607.266,12 | 487.199,32 | 359.349,64 |
| 5 | Proventi diversi | 2.000.984,28 | 2.178.773,55 | 1.965.826,86 | 1.661.993,61 | 2.157.069,23 |
| 6 | Proventi da concessioni edificare | 325.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220.000,00 |
| 7 | Incrementi di immobilizz. per lavori interni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | | | | | | |
| 17 | Utili | 111.978,37 | 71.908,76 | 69.867,24 | 65.158,58 | 77.165,14 |
| 18 | Interessi su capitale di dotazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D PROVENTI FINANZIARI | | | | | | |
| 20 | Interessi attivi | 13.125,56 | 11.502,13 | 3.898,93 | 1.443,52 | 744,56 |
| E PROVENTI STRAORDINARI | | | | | | |
| 22 | Insussistenze del passivo | 291.520,36 | 318.110,48 | 421.879,85 | 570.787,79 | 2.343.205,16 |
| 23 | Sopravvenienze attive | 1.666,04 | 6.645,66 | 459,50 | 867,54 | 0,00 |
| 24 | Plusvalenze patrimoniali | 68.092,33 | 176.354,36 | 32.330,42 | 9.075,62 | 44.014,49 |
| TOTALE PROVENTI | | 13.289.723,85 | 13.859.620,80 | 18.217.394,86 | 17.111.239,70 | 18.259.520,09 |

ANDAMENTO DEI COSTI NEL QUINQUENNIO

| | | ANNO 2011 | ANNO 2012 | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
|---------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| B | COSTI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Personale | 4.249.835,39 | 4.135.034,58 | 4.059.026,28 | 3.352.695,55 | 3.154.255,33 |
| 10 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 728.020,45 | 708.443,98 | 748.775,45 | 646.620,28 | 593.263,99 |
| 11 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo | 1.417,77 | 1.096,98 | 1.685,25 | 618,50 | -3.100,94 |
| 12 | Prestazioni di servizi | 3.550.332,42 | 3.842.996,78 | 6.682.651,00 | 6.480.222,53 | 6.599.205,29 |
| 13 | Utilizzo beni di terzi | 147.990,78 | 119.262,22 | 137.702,11 | 150.817,15 | 117.192,21 |
| 14 | Trasferimenti | 1.452.987,52 | 1.468.878,81 | 3.170.258,04 | 2.427.906,93 | 2.616.634,05 |
| 15 | Imposte e tasse | 310.267,44 | 376.054,36 | 314.260,15 | 222.151,81 | 335.233,56 |
| 16 | Quote di ammortamento di esercizio | 1.738.830,13 | 1.760.593,49 | 1.773.749,93 | 1.796.103,73 | 1.719.628,50 |
| C | ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | | | | | |
| 19 | Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D | ONERI FINANZIARI | | | | | |
| 21 | Interessi passivi: | | | | | |
| | - su mutui e prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 393.056,22 | 350.723,63 |
| | - su obbligazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - su anticipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - per altre cause | 508.328,23 | 473.006,31 | 428.011,41 | 0,00 | 0,00 |
| E | ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| 25 | Insussistenze dell'attivo | 47.300,08 | 50.406,45 | 11.907,14 | 188.890,52 | 1.450.835,69 |
| 26 | Minusvalenze patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Accantonamento per svalutazione crediti | 0,00 | 2.440,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Oneri straordinari | 191.498,60 | 207.857,88 | 71.784,59 | 61.482,07 | 107.800,14 |
| TOTALE COSTI | | 12.926.808,81 | 13.146.072,12 | 17.399.811,35 | 15.720.565,29 | 17.041.671,45 |

2.9 - ANALISI PER INDICI

In questo capitolo si presentano una serie di indicatori generali applicati al rendiconto, che permettono di comprendere in modo intuitivo l'andamento della gestione nell'anno.

Preliminarmente si presentano i parametri per l'individuazione delle condizioni di Ente strutturalmente deficitario previsti dall'articolo 228, comma 5 del T.U.E.L.

Successivamente si evidenzia il trend degli indicatori finanziari ed economici generali.

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

| | SI | NO |
|---|--------------------------|-------------------------------------|
| 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento); | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 n.228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risose a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 n.228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoeI; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia dal numeratore che dal denominatore del parametro; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoeI con le modifiche di cui all'art.8, comma 1, legge 12/11/2011, n.183, a decorrere dall'1 gennaio 2012; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art.193 del tuoeI con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art.1, commi 443-444 legge 24/12/2012 a decorrere dal 1/1/2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione dei beni patrimoniali, oltre che avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari; | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

| DENOMINAZIONE INDICATORI | FORMULA | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|--|----------|----------|----------|
| Autonomia finanziaria | $\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$ | 87,85 | 93,15 | 94,96 |
| Autonomia impositiva | $\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$ | 67,29 | 73,18 | 74,65 |
| Pressione finanziaria | $\frac{\text{Titolo I + II}}{\text{Popolazione}}$ | 761,55 | 695,76 | 645,72 |
| Pressione tributaria | $\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$ | 645,10 | 636,18 | 604,88 |
| Intervento erariale | $\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$ | 103,71 | 41,92 | 25,58 |
| Intervento regionale | $\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$ | 9,36 | 11,81 | 9,66 |
| Incidenza residui attivi | $\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$ | 36,56 | 42,24 | 31,35 |
| Incidenza residui passivi | $\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$ | 47,05 | 48,04 | 21,55 |
| Indebitamento locale pro capite | $\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$ | 496,50 | 439,63 | 406,64 |
| Velocità riscossione entrate proprie | $\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$ | 73,73 | 70,27 | 78,13 |
| Rigidità spesa corrente | $\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}} \times 100$ | 31,02 | 29,17 | 27,92 |
| Velocità gestione spese correnti | $\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$ | 80,64 | 79,99 | 83,04 |
| Redditività del patrimonio | $\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$ | 12,14 | 11,90 | 8,95 |
| Patrimonio pro capite | $\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$ | 1.260,10 | 1.226,65 | 1.177,82 |
| Patrimonio pro capite | $\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$ | 296,94 | 279,81 | 271,62 |
| Patrimonio pro capite | $\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$ | 788,67 | 782,94 | 777,94 |
| Rapporto dipendenti/popolazione | $\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$ | 0,58 | 0,48 | 0,47 |

2.10 - DIVERSA RAPPRESENTAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

RENDICONTO ESERCIZIO 2015

ANALISI DELLA FORMAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

1) GESTIONE DI COMPETENZA (GESTIONE CORRENTE)

Entrate destinate a finanziare spese correnti

| titolo | ENTRATE | PREVISIONI DEFINITIVE | ACCERTATO A CONSUNTIVO | | SCOSTAMENTI | % |
|--------------|--|-----------------------|------------------------|--|---------------------|---------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 633.918,31 | 561.741,85 | | - 72.176,46 | - 11,39 |
| I | Tributarie | 11.062.594,11 | 11.015.462,11 | | - 47.132,00 | - 0,43 |
| II | Trasferimenti | 1.047.495,44 | 743.778,45 | | - 303.716,99 | - 28,99 |
| III | Extratributarie | 3.195.451,87 | 2.996.066,28 | | - 199.385,59 | - 6,24 |
| | Totali | 15.305.541,42 | 14.755.306,84 | | - 550.234,58 | - 3,60 |
| IV cat. 5 | + Proventi oneri di urbanizzazione destinati a finanziare spese correnti | 220.000,00 | 220.000,00 | | - | - |
| | + Applicazione avanzo vincolato per spese correnti | 147.067,77 | 147.067,77 | | - | - |
| | + Applicazione avanzo accantonato a spese correnti | 32.059,75 | 32.059,75 | | - | - |
| | - Entrate correnti destinate a finanziare spese in conto capitale | 72.200,00 | 115.363,08 | | 43.163,08 | 59,78 |
| | Totali | 16.266.387,25 | 15.600.813,13 | | - 665.574,12 | - 4,09 |

| titolo | USCITE | PREVISIONI DEFIN | IMPEGNATO A CONSUNTIVO | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | SCOSTAMENTI | % |
|--------|-------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------|
| I | Spese correnti | 15.652.369,24 | 13.977.959,96 | 432.162,76 | - 1.242.246,52 | - 7,94 |
| III | Rimborso quote capitale mutui | 614.018,01 | 614.018,01 | | - | - |
| | Totali | 16.266.387,25 | 14.591.977,97 | 432.162,76 | - 1.242.246,52 | - 7,94 |

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO -
GESTIONE DI COMPETENZA PARTE CORRENTE**

| | IMPORTO |
|---|-------------------|
| minori accertamenti rispetto alle previsioni relativamente alle entrate destinate a finanziare le spese correnti e per rimborso mutui - | 665.574,12 |
| minori impegni (compreso il f.p.v.) rispetto alle previsioni per spese correnti e per rimborso mutui - | 1.242.246,52 |
| 1) avanzo di amministrazione derivante dalla gestione di competenza parte corrente | 576.672,40 |
| a) da accantonare al Fondo svalutazione crediti | 422.295,29 |
| b) da accantonare al Fondo per passività potenziali | 28.267,85 |
| c) fondi vincolati | 69.883,43 |
| e) avanzo disponibile | 56.225,83 |

2) GESTIONE DI COMPETENZA (GESTIONE IN CONTO CAPITALE)

Entrate destinate a finanziare spese d'investimento

| titolo | ENTRATE | PREVISIONI DEFINITIVE | ACCERTATO A CONSUNTIVO | | SCOSTAMENTI | % |
|--------|---|--------------------------|---------------------------|--|-----------------------|-----------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 380.014,18 | 78.754,31 | | - 301.259,87 | - 79,28 |
| | Entrate riaccertate nel 2016 - applicazione D.Lgs.118/2011 | 1.383.919,43 | 495.636,61 | | - 888.282,82 | - 64,19 |
| IV | Alienazione di beni, trasferimenti di capitali e riscossione di crediti (escluso oneri di urbanizzazione ed oneri L.R. 64/95) | 876.011,51 | 521.571,75 | | - 354.439,76 | - 40,46 |
| | Oneri di urbanizzazione, oneri verdi e proventi condono | 240.000,00 | 154.305,11 | | - 85.694,89 | - 35,71 |
| V | Utilizzo economie su mutui non completamente utilizzati | - | - | | - | - |
| | Assunzione di nuovi mutui | - | - | | - | - |
| | + Entrate correnti destinate a finanziare spese in conto capitale | 72.200,00 | 115.363,08 | | 43.163,08 | 59,78 |
| | + Avanzo di amministrazione vincolato per spese d'investimento | 1.548.709,26 | 1.548.709,26 | | - | - |
| | + Avanzo di amministrazione destinato a spese d'investimento | 1.288.262,19 | 1.288.262,19 | | | |
| | + Avanzo di amministrazione disponibile a spese d'investimento | 340.000,00 | 340.000,00 | | | |
| | Totali | 6.129.116,57 | 4.542.602,31 | | - 1.586.514,26 | - 159,85 |

Spese in conto capitale

| titolo | USCITE | PREVISIONI DEFINITIVE | IMPEGNATO A CONSUNTIVO | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | SCOSTAMENTI | % |
|--------|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------|
| II | Spese in conto capitale finanziate con: | | | | | |
| a | Fondo pluriennale vincolato ed entrate riaccertate | 1.763.933,61 | 562.066,34 | 62.576,84 | - 1.139.290,43 | - 64,59 |
| b | Alienazione di beni, trasferimenti di capitali e riscossione di crediti (escluso oneri di urbanizzazione ed oneri L.64/95) | 876.011,51 | 373.402,30 | 11.413,80 | - 491.195,41 | - 56,07 |
| c | Oneri di urbanizzazione, oneri verdi e proventi condono | 240.000,00 | - | 15.200,00 | - 224.800,00 | - 93,67 |
| d | Entrate correnti destinate a finanziare spese in conto capitale | 72.200,00 | 77.137,17 | 29.252,00 | 34.189,17 | 47,35 |
| e | Utilizzo economie su mutui non completamente utilizzati | - | - | - | - | - |
| f | Assunzione di mutui | | | | - | |
| g | Avanzo di amministrazione vincolato per spese d'investimento | 1.548.709,26 | 156.353,13 | 172.588,90 | - 1.219.767,23 | - 78,76 |
| h | Avanzo di amministrazione destinato a spese d'investimento | 1.288.262,19 | 267.959,66 | 519.478,29 | - 500.824,24 | - 38,88 |
| | | | | | - | |
| l | Avanzo di amministrazione disponibile a spese d'investimento | 340.000,00 | - | 20.100,00 | - 319.900,00 | - 94,09 |
| | Totale spese in conto capitale | 6.129.116,57 | 1.436.918,60 | 830.609,83 | - 3.861.588,14 | - 63,00 |

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO -
GESTIONE DI COMPETENZA IN CONTO CAPITALE**

| | IMPORTO |
|--|---------------------|
| minori accertamenti rispetto alle previsioni delle entrate destinate a finanziare spese di investimento - | 1.586.514,26 |
| minori impegni (compreso il f.p.v.) rispetto alle previsioni per spese d'investimento - | 3.861.588,14 |
| 2) Avanzo di amministrazione derivante dalla gestione di competenza in c/c capitale: | 2.275.073,88 |
| a) di cui fondi vincolati | 1.219.767,23 |
| b) fondi destinati per abbattimento barriere architettoniche | 11.142,72 |
| c) fondi destinati all'utilizzo previsto dagli oneri verdi | 27.661,28 |
| d) donazione modale ed escussione polizza da destinare a specifici interventi | 72.340,48 |
| e) avanzo da applicare a spese d'investimento generiche | 944.162,17 |

3) GESTIONE RESIDUI

Residui attivi

| titolo | ENTRATE | RESIDUI CONSERVATI RENDICONTO 2014 | RESIDUI ATTIVI CANCELLATI CON IL RIACCERTAMENTO | RESIDUI TOLTI E REIMPUTATI CON IL RIACCERTAMENTO | RESIDUI INIZIALI 2015 |
|--------|---|---------------------------------------|--|---|--------------------------|
| I | Tributarie | 3.378.750,96 | - | - | 3.378.750,96 |
| II | Trasferimenti | 306.545,31 | - | 1.271,53 | 305.273,78 |
| III | Extratributarie | 1.654.197,86 | - | 52.432,00 | 1.601.765,86 |
| IV | Alienazione di beni, trasferimenti di capitali e riscossione di crediti | 1.994.126,80 | - | 1.383.919,43 | 610.207,37 |
| V | Entrate derivanti da accensione di prestiti | 185.909,42 | - | - | 185.909,42 |
| VI | Entrate da servizi per conto terzi | 36.762,94 | - | - | 36.762,94 |
| | Totali | 7.556.293,29 | - | 1.437.622,96 | 6.118.670,33 |

Residui passivi

| titolo | USCITE | RESIDUI CONSERVATI RENDICONTO 2014 | RESIDUI PASSIVI CANCELLATI CON IL RIACCERTAMENTO | RESIDUI TOLTI E REIMPUTATI CON IL RIACCERTAMENTO | RESIDUI INIZIALI 2015 |
|--------|-----------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
| I | Spese correnti | 3.246.725,28 | 126.098,60 | 687.621,84 | 2.433.004,84 |
| II | Spese in c/capitale | 5.027.904,53 | 2.754.347,06 | 1.763.933,61 | 509.623,86 |
| III | Spese per rimborso prestiti | - | - | - | - |
| IV | Servizi per conto terzi | 117.832,76 | - | - | 117.832,76 |
| | Totali | 8.392.462,57 | 2.880.445,66 | 2.451.555,45 | 3.060.461,46 |

Residui attivi

| titolo | ENTRATE | RESIDUI DOPO IL RIACCERTAMENTO | RESIDUI ACCERTATI | SCOSTAMENTI | % |
|--------|---|--------------------------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| I | Tributarie | 3.378.750,96 | 3.371.125,44 | - 7.625,52 | - 0,23 |
| II | Trasferimenti | 305.273,78 | 309.120,13 | 3.846,35 | 1,26 |
| III | Extratributarie | 1.601.765,86 | 1.595.351,14 | - 6.414,72 | - 0,40 |
| IV | Alienazione di beni, trasferimenti di capitali e riscossione di crediti | 610.207,37 | 610.207,37 | - | - |
| V | Entrate derivanti da accensione di prestiti | 185.909,42 | 185.909,42 | - | - |
| VI | Entrate da servizi per conto terzi | 36.762,94 | 33.744,10 | - 3.018,84 | - 8,21 |
| | Totali | 6.118.670,33 | 6.105.457,60 | - 13.212,73 | - 7,58 |

Residui passivi

| titolo | USCITE | RESIDUI DOPO IL RIACCERTAMENTO | RESIDUI IMPEGNATI | SCOSTAMENTI | % |
|--------|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| I | Spese correnti | 2.433.004,84 | 2.356.352,60 | - 76.652,24 | - 3,15 |
| II | Spese in c/capitale | 509.623,86 | 469.409,15 | - 40.214,71 | - 7,89 |
| III | Spese per rimborso prestiti | - | - | - | - |
| IV | Servizi per conto terzi | 117.832,76 | 114.063,81 | - 3.768,95 | - 3,20 |
| | Totali | 3.060.461,46 | 2.939.825,56 | - 120.635,90 | - 14,24 |

PROSPETTO RIEPILOGATIVO - GESTIONE RESIDUI

| | IMPORTO |
|--|-------------------|
| minori residui accertati - | 13.212,73 |
| minori residui impegnati - | 120.635,90 |
| 3) Avanzo di amministrazione derivante dalla gestione dei residui | 107.423,17 |
| a) utilizzabile per il finanziamento delle spese d'investimento | 40.214,71 |
| b) avanzo disponibile | 67.208,46 |

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO SULLA FORMAZIONE
DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

| | IMPORTO |
|--|---------------------|
| 1) Avanzo di amministrazione derivante dalla gestione di competenza parte corrente | 576.672,40 |
| 2) Avanzo di amministrazione derivante dalla gestione di competenza in c/capitale | 2.275.073,88 |
| 3) Avanzo di amministrazione derivante dalla gestione dei residui | 107.423,17 |
| 4) Avanzo di amministrazione disponibile derivante dall'eliminazione di impegni finanziati con il fondo pluriennale vincolato in parte corrente | 72.176,46 |
| 5) Avanzo di amministrazione per investimenti derivante dall'eliminazione di impegni finanziati con il fondo pluriennale vincolato in conto capitale | 301.259,87 |
| 6) Avanzo di amministrazione 2014 accantonato a Fondo svalutazione crediti | 941.285,64 |
| 7) Avanzo di amministrazione 2014 disponibile non applicato al bilancio | 134.982,82 |
| Avanzo di amministrazione rendiconto 2015 | 4.408.874,24 |

SCOMPOSIZIONE NELLE VARIE FORME DI UTILIZZO

| | |
|--|---------------------|
| a) da accantonare | |
| al Fondo svalutazione crediti | 1.363.580,93 |
| derivante dalla gestione di competenza: | 422.295,29 |
| dagli esercizi precedenti: | 941.285,64 |
| b) da accantonare al fondo per passività potenziali | 28.267,85 |
| c) fondi vincolati | 1.400.795,14 |
| per spesa corrente | 69.883,43 |
| per spesa d'investimento | 1.330.911,71 |
| d) utilizzabile per il finanziamento delle spese | |
| d'investimento | 1.285.636,75 |
| derivante dalla gestione di competenza: | 944.162,17 |
| derivante dalla gestione dei residui: | 40.214,71 |
| derivante dall'eliminazione di impegni assunti con f.p.v. | 301.259,87 |
| e) avanzo disponibile | 330.593,57 |
| derivante dalla gestione di competenza: | 56.225,83 |
| derivante dalla gestione dei residui | 67.208,46 |
| derivante dall'eliminazione di impegni assunti con f.p.v. | 72.176,46 |
| derivante dal rendiconto 2014 e non applicato nel 2015 | 134.982,82 |
| Avanzo di amministrazione rendiconto 2015 | 4.408.874,24 |



COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Provincia di Firenze

Segreteria Generale

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE - RENDICONTO PEG/PDO

Esercizio finanziario 2015

- Introduzione illustrativa metodologica -

La presente allo scopo di esporre in maniera compiuta e trasparente, prima ancora di dar conto nel merito dei risultati rilevati, la **metodologia** applicata al **ciclo della performance** ed alla successiva **valutazione delle prestazioni**, sulla scorta degli atti e della prassi vigente presso l'Ente.

I) METODOLOGIA

Varie sono le fonti formali ed informali cui riferirsi per delineare la metodologia seguita:

- R.O.U.S.: disciplina ciclo performance e funzioni del Nucleo di valutazione;
- Delibera approvazione Metodologia e PEG/PdO annuale: sistema pianificazione operativa;
- Delibera approvazione sistema di valutazione delle prestazioni (performance);
- Prassi amministrativa: modalità raccordo operativo tra sistemi di pianificazione e valutazione.

Nel dettaglio la disciplina si articola come segue.

A) Il sistema di misurazione/valutazione della performance (art. 7 D.Lgs. n. 150/09).

Il ROUS prevede che tale sistema, da approvare, su proposta del NdV, con atto della Giunta Comunale, disciplina le varie attività preordinate alla gestione del ciclo della performance (art. 43).

Ad oggi, tale disciplina è stata adottata con **delibera G.C. 49/2012**, a livello territoriale (Mugello), modificata da ultimo a livello comunale con **delibera G.C. n. 213 del 29.10.2015**.

Tale sistema, però, necessita di integrazioni di raccordo con altri sistemi (pianificazione).

B) Il ciclo della performance (art. 4 D.Lgs. n. 150/09).

Il ciclo della performance gestionale dell'Ente è strutturato e si articola essenzialmente attraverso due strumenti principali: il piano della performance e la relazione sulla performance.

B/1 - Il piano della performance

Esso è costituito come previsto per legge da un unico documento: il **PEG/PdO** (art. 44 ROUS).

In particolare, in tale norma è stabilito che:

*“All'interno del Piano, anche con modalità descrittive diversificate, si troveranno sia gli **obiettivi strategici**, che prendono riferimento dal Programma di mandato e dagli altri documenti programmatici di valenza pluriennale, sia gli **obiettivi ordinari**, a carattere operativo annuale. (...). Il Piano contiene per ogni obiettivo i target e gli indicatori, intermedi e finali, da raggiungere in ciascun periodo.”.*

P.E.G./PDO 2015 (deliberazione G.C. n. 144/2015)

Nuova Metodologia

Per l'esercizio 2015, in premessa e contestualmente al PEG/PDO, è stata approvata una **nuova metodologia**, che prevede, al contempo, una **semplificazione** ed un **approfondimento** nella pianificazione operativa del Comune.

La semplificazione consiste:

- unica scheda obiettivo di Peg/PdO contenente gli obiettivi strategici e rilevanti di settore, nonché da utilizzarsi per eventuali progetti di produttività ex art. 15, commi 2 e 5 del CCNL 1.04.1999;
- veste grafica e contenutistica della scheda più semplice e meno voluminosa;
- contenimento del numero schede obiettivo per Servizio/Staff (nr. consigliato 5).

L'approfondimento consiste essenzialmente nel porre maggiore attenzione nell'identificazione e quantificazione degli indicatori di risultato sui quali si misura la performance.

In sintesi, le fasi previste dalla metodologia sono le seguenti.

Proposta e negoziazione schede obiettivo

È la fase preliminare in cui Dirigenti e Giunta concordano i progetti operativi e gli obiettivi da perseguire, redigendo le "schede obiettivo", in cui essi sono descritti in dettaglio.

Pesatura preliminare

- ciascun obiettivo concordato viene, poi, "pesato" in base a quattro fattori;
- i fattori sono: *strategicità, rilevanza esterna, complessità, rapporto con attività ordinaria*;
- la pesatura è di natura "relativa": per ciascun Servizio e rispetto agli altri obiettivi del Servizio;
- la scala di pesatura è posta su base di 100/100 (la somma dei pesi attribuiti agli obiettivi è pari a 100);
- il modello comporta, come si vedrà, che in sede di rilevazione intermedia e finale si attui una "ponderazione" del livello di raggiungimento dei risultati, in base al peso attribuito all'obiettivo.
- la pesatura proposta per il Peg 2015 è stata validata dal N.d.V. (art. 56, lett. "a" ROUS);
- le pesature sono riportate nelle schede obiettivo di sintesi.

Rilevazione risultati

E' affidata ai Dirigenti, coadiuvati dai Responsabili di U.O., e coordinati dal Segretario generale

Si estrinseca nel completamento delle schede obiettivo approvate, e relativi allegati, con ogni elemento utile a supportare la verifica del grado di raggiungimento dei risultati attesi.

Si conclude con una proposta finale, in termini percentuali, del risultato ponderato conseguito:

- Percentuale risultato singolo obiettivo
- Ponderazione con peso obiettivo
- Sommatoria risultati ponderato

Esempio

| Rif. scheda | obiettivi assegnati | % conseguita | peso | Punteggio ponderato |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------------|------------|---------------------|
| 101 |descrizione obiettivo 1 | 100% | 23 | 23% |
| 102 |descrizione obiettivo 2 | 80% | 26 | 21% |
| 103 |descrizione obiettivo 3 | 95% | 23 | 22% |
| 104 |descrizione obiettivo 4 | 100% | 28 | 28% |
| | Somma percentuali PESO obiettivi | | 100 | |
| RISULTATO PONDERATO CONSEGUITO | | | | 94% |

Per tutti gli **ulteriori dettagli metodologici**, pur rilevanti, **si rinvia** integralmente **all'allegato A** alla delibera G.C. n. 144/2015, allo scopo di non appesantire la presente Relazione.

Contenuti Peg/Pdo 2015

La pianificazione operativa 2015 è contenuta **nell'allegato B** alla delibera GC n. 144/2015, che è sintetizzato nello **stralcio** di seguito riportato.

Si riportano di seguito a titolo riepilogativo l'indice delle **schede obiettivo** divise per Servizio.

| | |
|--------------------------|--|
| Servizio n. 1 | n. 5 schede obiettivo, n. 1 scheda di sintesi e n. 1 pesatura (All.) |
| Servizio n. 2 | n. 5 schede obiettivo, n. 1 scheda di sintesi e n. 1 pesatura (All.) |
| Servizio n. 3 | n. 5 schede obiettivo, n. 1 scheda di sintesi e n. 1 pesatura (All.) |
| <u>Staff S.G.</u> | <u>n. 5 schede obiettivo, n. 1 scheda di sintesi e n. 1 pesatura (All.)</u> |
| TOTALE | n. 20 schede obiettivo e rispettivi allegati c.s. |

Ciascuna scheda è codificata come segue: **xx / yy**, ove

xx corrisponde al nr. del Servizio e **yy** al nr. progressivo della scheda di quel Servizio

Es. scheda nr. 01/05: corrisponde la PEG del Servizio Tecnico (01) ed alla sua scheda nr. 5,

Per lo Staff si è usata invece la lettera "S" e poi il nr. progressivo.

Sulla base della metodologia posta (pesatura fattore "strategicità"), tali schede obiettivo sono ulteriormente articolate quali schede **PEG o PdO**, come segue:

Staff S.G.

n. 5 S.O. di PEG codici S/01, S/02, S/03, S/04 e S/05

n. 0 S.O. di PdO -----

Servizio n. 1

n. 4 S.O. di PEG codici 01/01, 01/02, 01/04 e 01/05

n. 1 S.O. di PdO codice 01/03

Servizio n. 2

n. 5 S.O. di PEG codici 02/01, 02/02, 02/03, 02/04 e 02/05

n. 0 S.O. di PdO -----

Servizio n. 3

n. 3 S.O. di PEG codici 03/01, 03/03, 03/05

n. 2 S.O. di PdO codici 03/02 e 03/04

Alcune schede di cui sopra sono individuate quali **progetti ex art. 15 CCNL 1/4/99**.

Progetti art. 15, **comma 2** = n. 6 come segue:

schede codici nn. **01/03 e 01/04**;

schede codici nn. **02/02 e 02/05**;

schede codici nn. **03/01 e 03/03**;

Progetti art. 15, **comma 5** = n. 5 come segue:

scheda codice n. **S/01** (comunicazione)

scheda codice n. **01/01** (RUC)

scheda codice n. **02/03** (Tari)

schede codici n. **03/02 e 03/05** (Serv. infanzia ed ERP)

Per tali ultime schede, quindi, come da metodologia, sono allegate anche **nr. 5** schede dimostrative della congruità della quantificazione economica dell'incentivo (parere Aran RAL 076).

D) Sviluppo operativo e raccordo tra sistemi di performance e valutazione.

Tra le varie possibile modalità di conversione o raccordo tra verifica dei risultati e valutazione delle prestazioni (per es. fasce), nella prassi è stato adottato quello della **parametrazione percentuale**.

In pratica, la percentuale di risultato conseguita (come riportato sub B/1) viene applicata al punteggio massimo previsto dal sistema di valutazione delle prestazioni in relazione al **fattore di valutazione n. 1** "Obiettivi individuali e/o di struttura" (PEG) e *Obiettivi di gruppo e/o Obiettivi individuali* (PdO) .

Per i Dirigenti, come detto, tale punteggio è pari a 50/100, per cui si ha la seguente **ipotesi** applicativa ed esemplificativa:

| Griglia comparazione | | |
|-----------------------------|--|--------------|
| PEG 2015 | | |
| 1 | | 2 |
| % | | 50 |
| 1 | | 0,50 |
| 2 | | 1,00 |
| 3 | | 1,50 |
| 4 | | 2,00 |
| 5 | | 2,50 |
| 10 | | 5,00 |
| 20 | | 10,00 |
| 30 | | 15,00 |
| 40 | | 20,00 |
| 50 | | 25,00 |
| 60 | | 30,00 |
| 70 | | 35,00 |
| 80 | | 40,00 |
| 90 | | 45,00 |
| 100 | | 50,00 |

Ove:

- 1) percentuale ponderata risultati PEG/PdO
- 2) punti attribuiti al fattore di valutazione n. 1

Per il restante personale si procede con le stesse modalità in riferimento alle schede di PdO o ad altri obiettivi operativi (comunque assegnati) e ai diversi punteggi previsti, a seconda del ruolo ricoperto e della categoria di inquadramento (punti da 30 a 50).

E) Peculiarità della pianificazione e valutazione anno 2015.

Il ciclo della performance del 2015, superate le particolari condizioni organizzative ed operative del 2014, presenta peculiarità meno marcate e dirimenti consistenti essenzialmente:

- nuova metodologia pianificazione (vedi sopra);
- ulteriore ma minimale assestamento dell'assetto organizzativo e dirigenziale.

G) Sistema di valutazione del segretario generale.

Un cenno, infine, al ruolo ed al sistema di valutazione dello scrivente.

Con atto **G.C. n. 163 del 4/12/2014**, è stato approvato il nuovo sistema di valutazione di risultato del Segretario generale del Comune, validato dal Nucleo di valutazione (verbale 2/12/2014).

Tale sistema, pur con delle peculiarità rispetto al sistema generale del personale comunale, dovute alla diversità di ruolo e funzioni, è basato però sullo stesso metodo di rilevazione dei risultati prefissati/attesi e/o previsti per legge.

Ciò, in particolare, per quanto riguarda i fattori di valutazione:

“4: *sovrintendenza e coordinamento dirigenti/funzionari apicali*“;

“5: *esercizio di funzioni gestionali attribuite da Statuto/Regolamenti o conferite dal Sindaco*“,

In tal senso, infatti, potrà essere utilizzata anche la presente Relazione, con riferimento:

- agli obiettivi di PEG/PdO specificamente attribuiti allo stesso, in quanto Dirigente *ad interim* di varie strutture gestionali comunali (Servizi/Staff);

- agli altri obiettivi di PEG/PdO attribuiti ai restanti Servizi, ma sottoposti al coordinamento e sovrintendenza gestionale del Segretario

In ogni caso, per il dettaglio metodologico da utilizzare, **si rinvia** alla deliberazione sopra riportata.

II) SINTESI RISULTATI 2015

Conclusa la parte relativa all'illustrazione metodologica, un breve cenno alla sintesi complessiva dei risultati gestionali rilevati per l'esercizio 2015.

Sulla scorta dei referti settoriali redatti per Servizio/Staff, si può rilevare lo stato di attuazione degli obiettivi gestionali 2015 risulta pari alla **media del 94%**, come da **tabella di riepilogo che segue**.

| RISULTATO DELL'ENTE 2015 | | |
|--------------------------|--------------|---------------|
| PEG / PDO 2015 | | |
| Strutture gestionali | % risultato | |
| Segreteria Staff | 96,00% | |
| Tecnico Servizio 1 | 91,00% | |
| Risorse Servizio 2 | 98,00% | |
| Persona Servizio 3 | 91,00% | |
| | somma | 376% |
| PERFORMANCE ENTE | MEDIA | 94,00% |

Tale **performance 2015**, risulta **numericamente in linea** con quella del **2014** (97%), ma pare **nella sostanza più positiva e significativa**.

Ciò, in relazione al fatto che, mentre **nel 2014** il PEG è stato approvato a novembre e con il primo semestre (amministratori e dirigenza uscente) convalidato a posteriori in via convenzionale, non essendosi rinvenuto alcun corrispondente atto di approvazione formale, **nel 2015** il ciclo della performance ha potuto svolgersi in maniera ordinaria, con preventiva, reale ed ambiziosa proposizione di progetti ed obiettivi, convalidati con l'approvazione del PEG nel mese di luglio.

III) CONCLUSIONI

La gestione per l'esercizio oggetto di rilevazione e le metodologie usate per la rendicontazione, appaiono ad un primo esame **in linea con le aspettative e gli standards in atto**.

L'auspicio è quello che per l'esercizio 2016, sulla scorta dell'esperienza fatta e di un maggior sforzo programmatico, si possano fare ulteriori passi in avanti; si pensa in tal senso ad aspetti quali:

- miglioramento delle metodologie usate;
- approfondimento, puntualizzazione ed anticipazione temporale della pianificazione;
- affinamento della misurazione e rendicontazione, intermedia e finale.

La presente Relazione sulla Performance viene trasmessa:

- **al Servizio 2**, per integrarla nella "*Relazione al rendiconto di gestione*" della Giunta;
- **al Nucleo di valutazione**, per acquisirne la necessaria validazione e per le fasi successive.

Seguono: **schede** di rilevazione finale (di sintesi e di dettaglio) del PEG/PDO 2015.

Borgo San Lorenzo, 15/04/2016

Il Segretario generale
Corrado Grimaldi

Scheda riepilogativa degli obiettivi assegnati

| Servizio: Staff Segreteria / Organi governo | | Anno | | 2015 |
|---|---|------------------|---------------|---------------------|
| Rif. scheda | obiettivi assegnati | Media conseguita | Pesatura | Punteggio ponderato |
| 1 | Attuazione piano comunicazione istituzionale 2015 | 96% | 18,00 | 17,28% |
| 2 | Attuazione piano prevenzione corruzione 2015/17 | 98% | 22,00 | 21,56% |
| 3 | Attuazione piano trasparenza/integrità 2015/17 | 86% | 22,00 | 18,92% |
| 4 | Riorganizzazione e sviluppo servizi segreteria | 100% | 16,00 | 16,00% |
| 5 | Attuazione "piano audit" relativo cd. "CRAS" 2015 | 100% | 22,00 | 22,00% |
| | ***** | | | |
| | ***** | | | |
| | ***** | | | |
| TOTALI | | 480% | 100,00 | 95,76% |
| % Media raggiungimento obiettivi* | | | | 96% |

* Pari alla somma dei punteggi ponderati

arrotondato

Allegati:

nr. 5 S.O. report di dettaglio

nr. 5 report descrittivi

nr. 1 report "core business" attività

BSL, 31/03/2016

Il Responsabile U.O.

Il Dirigente Staff _____

Il Segretario generale _____

Da utilizzare:

A consuntivo in sede di "Relazione performance"

Nr. Staff/01

Anno

2015

Responsabile progetto: Corrado Grimaldi**Servizio: Staff Segreteria / Organi governo****Titolo obiettivo assegnato: Attuazione piano della comunicazione istituzionale 2015****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

L'obiettivo si prefigge l'attuazione e lo sviluppo del piano della comunicazione istituzionale approvato con deliberazione G.C. n. 29/2015 (vedi scheda allegata).

Tipologia obiettivo mantenimento sviluppo razionalizzazione**Ponderazione o pesatura obiettivo**

%

18%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | nr. comunicati stampa 2015/14: aumento | 10% | 40% | 30% | 400% |
| 2 | attuazione adempimento entro termine previsto | 100% | 50% | 50% | 50% |
| 3 | nr. accessi 2015/14: aumento | 10% | -26% | -36% | -260% |
| 4 | nr. iscritti newsletter 2015/14: aumento | 10% | 12% | 2% | 120% |
| 5 | nr. iscritti servizio SMS 2015/14: aumento | 10% | 13,6% | 3,6% | 136% |
| 6 | nr. uscite murali "Comune in piazza" | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 7 | nr. iscritti pagina facebook 2015/2014: aumento | 50% | 120% | 70% | 120% |
| 8 | nr. trasmissioni televisive "In Borgo" | 100% | 100% | 0% | 100% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori | | | | Media | 95,75% |
| | | | | Media ARR. | 96,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per la descrizione dell'obiettivo si rinvia al piano della comunicazione (PdC), allegato. per i singoli indicatori, si specifica, sempre con rinvio alle singole "misure" ivi previste, quanto segue:

nr. 1- rif. misura 1 PdC "ufficio stampa": aumento 10% dei comunicati stampa rispetto al 2014 (da 160 a 176);

nr. 2- rif. misura 2 PdC "sito internet istituzionale": revisione grafica e struttura sito entro il 31/12/15; modalità attuativa e di verifica: presentazione nel termine formale proposta all'Amministrazione;

nr. 3- rif. misura n. 3 PdC "sito Borgo dei bambini": attuazione misura costituita da aumento del 10% del numero di accessi del secondo semestre 2015 rispetto al 1° semestre 2015;

nr. 4 - rif. misura n. 4 PdC "newsletter": aumento 10% numero iscritti al servizio rispetto 2014 (da 753 a 828);

nr. 5- rif. misura n. 5 PdC "servizio SMS": aumento 10% numero iscritti servizio rispetto 2014 (da 942 a 1.036);

nr. 6- rif. misura n. 6 PdC "giornale murale": uscite murali 2015 programmate n. 8;

nr. 7- rif. misura n. 7 PdC "pagina facebook": aumento 50% numero iscritti rispetto al 2014 (da 877 a 1315);

nr. 8- rif. misura n. 8 PdC "trasmissioni televisive": programmato n. 8;

Non vi sono indicatori per la misura nr. 9 PdC, "Consiglio comunale on line", in quanto l'Amministrazione ha demandato all'Unione dei Comuni la verifica circa la fattibilità dell'intervento e la sua attuazione associata.

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato allo staff (in particolare URP - addetto stampa - responsabile U.O.)

Data 31/03/2016

Il Dirigente _____

Il Sindaco/Assessore _____

COMUNE DI BORGIO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: Staff Segreteria organi governo
Responsabile Servizio: Corrado Grimaldi
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: Staff/01 “Attuazione piano della comunicazione istituzionale”

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/10

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: n. **240** comunicati stampa effettuati al 31/12 (rispetto ad una previsione di n. **176** pari al +16 in valore assoluto e +10% rispetto al 2015 e, quindi, con uno scostamento in aumento del +64 v.a. e +30%). Dal punto di vista aritmetico, quindi, l'obiettivo posto è stato non solo raggiunto come previsto, ma attuato al **+400%**.

Indicatore 2: dal **16 novembre** è on line la nuova area servizi del sito web (è stata fatta la formazione ai redattori e sono state aggiornate le pagine nel complesso). Il nuovo sito web della rete civica è ancora in lavorazione per le motivazioni riportate sotto; ad oggi si sta lavorando con Linea Comune al miglioramento grafico della home page e del sito; la conclusione dei lavori è prevista per il mese di **aprile 2016 = 50%**

Indicatore 3: n. **3.901** accessi II semestre 2016 (sui previsti n. 5.100, pari al +460 in valore assoluto e +10% del I semestre e, quindi, con uno scostamento in diminuzione del -1.200 v.a. e -36%). Dal punto di vista aritmetico, quindi, l'obiettivo non è stato raggiunto come previsto, ma attuato al **-260%**.

Indicatore 4: n. iscritti newsletter **842** (previsione 828 pari a + 14 in valore assoluto e + 12%, quindi con uno scostamento in positivo del 2%) Dal punto di vista aritmetico, quindi, l'obiettivo non solo è stato raggiunto come previsto, ma attuato al **+120%**.

Indicatore 5: n. iscritti SMS **1.070** (previsione 1.036 pari a + 34 in valore assoluto e + 13,6%, quindi con uno scostamento in positivo del 3,6%) Dal punto di vista aritmetico, quindi, l'obiettivo non solo è stato raggiunto come previsto, ma attuato al **+136%**.

Indicatore 6: n. **8** uscite giornale murale (previsione 8 al 31/12) = **100%**.

Indicatore 7: n. **1.941** iscritti pagina facebook (previsione 1.315 pari a + 626 in valore assoluto e + 120%, quindi con uno scostamento in positivo del 70%) Dal punto di vista aritmetico, quindi, l'obiettivo non solo è stato raggiunto come previsto, ma attuato al **+120%**.

Indicatore 8 : n. **8** trasmissioni televisive effettuate (previsione 8 al 31/12) = **100%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input checked="" type="checkbox"/> Miglioramento rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |

| | | |
|---|---|--|
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |
| <p>% di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo Arrotondata e compensata *</p> | | <p>Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)</p> |
| <p>96,00 %</p> | | <p>Si *****</p> |
| | | <p>No *****</p> |
| <p>Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE) Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.</p> | | |
| <p>- Nuovo sito internet istituzionale: i ritardi sono in parte dovuti alla necessità di mettere a punto il nuovo software per la gestione del sito, da parte di Linea Comune (la fase sperimentale si è rivelata più lunga del previsto); in parte alla richiesta di personalizzare la home page proposta e migliorarla graficamente ed esteticamente, avanzata dall'Amministrazione a seguito delle riunioni del 17/03/2015 e 15/09/2015, in cui il progetto di revisione è stato illustrato formalmente a Sindaco ed assessore.</p> | | |
| <p>- Sito Borgo dei bambini: al 31/12 si registra uno scostamento in negativo rispetto alle previsioni sul n. di accessi al sito Borgo dei Bambini. Nel considerare che gli accessi del primo semestre sono influenzati dalla presenza a maggio dell'evento clou dell'anno (Mugello da Fiaba), si rileva comunque che gli accessi al sito sono in generale bassi. Occorre pertanto pensare nel 2016 a una campagna promozionale del sito.</p> | | |
| <p>Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)</p> | | |
| <p>- Sito Borgo dei bambini : negli ultimi mesi sono state attivate alcune azioni per promuovere il sito web Borgo dei Bambini: richiami al sito dalla pagina facebook del comune ; impegno nell'inserimento tempestivo di news sul sito e nell'aggiornamento delle pagine relative ai servizi.</p> | | |

| |
|---|
| Note |
| <p>* La percentuale di risultato finale è stata ottenuta compensando tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato arrotondato all'unità intera.</p> |

Luogo e data: Borgo S. Lorenzo, 31/03/2016

*Il Responsabile U.O.
Daniela Banchi*

*Il Responsabile del Servizio
Corrado Grimaldi*

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: Staff Segreteria organi governo

Responsabile Servizio: Corrado Grimaldi

Periodo di valutazione: 01/1/2015 – 31/12/2015

Scheda obiettivo n°: Staff/02 “Attuazione piano prevenzione corruzione 2015/17”

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/10

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: Pantouflage: previsione entro 30/06/2015 redazione clausole tipo e direttiva agli uffici - attuazione prot. 12042 del **26/06/15 = 100%**

Indicatore 2: Whistleblower: previsione entro 31/07/15 organizzazione procedure: risultato atteso 86% – attuazione determina n. 372 del **15/09/15:** risultato conseguito 79% = **93%**

Indicatore 3: Formazione: previsione per 4 dipendenti entro 31/10/2015 - attuata con giornata formativa interna n. **14** dip.i il **4/12/15** e giornata formazione esterna per n. **5** dip. il 16/12/15 = **100%**

Indicatore 4: Monitoraggio (scadenza prevista al 15/12/15): monitoraggio effettuato come risulta dal verbale del gruppo di lavoro del **29/12/2015** e dalla relazione del RPC del **15/01/2016** (il rinvio della relazione dal 15/12/15 al 15/01/16 è stato previsto dall'ANAC) = **100%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Rispetto tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell' organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

Arrotondata e compensata *

98 %

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No *****

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Note

Si evidenzia che la presente scheda obiettivo era relativa ad **una parte del PTPC**, di pertinenza diretta ed esclusiva del **RP/SG e del suo staff/gruppo lavoro** e non riguarda le ulteriori misure programmate da attuare a cura di altri uffici comunali.

* La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

Luogo e data: Borgo S. Lorenzo, 31/03/2016

*Il Responsabile U.O.
Daniela Banchi*

*Il Responsabile del Servizio
Corrado Grimaldi*

Nr. S/03

Anno

2015

| | | | | | |
|---|---|---------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Responsabile progetto: Corrado Grimaldi | | | | | |
| Servizio: Staff Segreteria / Organi governo | | | | | |
| Titolo obiettivo assegnato: Attuazione programma triennale trasparenza e integrità | | | | | |
| Descrizione dell'obiettivo assegnato L'obiettivo si prefigge l'attuazione sostanziale e progressiva delle misure del PTTI (anno 2015), approvato con deliberazione G.C. n. 55/2015. | | | | | |
| Tipologia obiettivo <input type="checkbox"/> mantenimento <input checked="" type="checkbox"/> sviluppo <input type="checkbox"/> razionalizzazione | | | | | |
| Ponderazione o pesatura obiettivo | | | | % | 22% |
| Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo <input checked="" type="checkbox"/> termine derogabile <input type="checkbox"/> termine inderogabile | | | | | |
| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
| 1 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 3 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 4 | Evasione adempimento entro termine previsto | 60% | 30% | 30% | 30% |
| 5 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 86,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per la descrizione delle singole misure si rinvia al PTTI comunale 2015-17, All. 1 "Pianificazione di dettaglio". Si specifica, inoltre, che la presente è riferita alle sole misure ed attività attribuite R.T. ed al Gruppo lavoro. La performance attesa è calcolata sulle scadenze indicate nel PTTI, considerando come tempo disponibile per l'attuazione, tutto l'anno 2015 (si tratta infatti di obiettivo con validità annuale).

Riguardo ai singoli indicatori, si specifica:

nr. 1- Rif. art. 14 D.Lgs. 33/13: misura costituita da pubblicazione nei termini ex lege di n. 22 dichiarazioni annuali;

nr. 2- Rif. art. 23 D.Lgs. 33/13: misura costituita da pubblicazione elenchi I sem. 2015 entro il 31/07/15 ed elenchi/schede II sem. 2015 entro il 31/12/2015;

nr. 3- Rif. art. 35 D.Lgs. 33/13: misura costituita da nota impulso/ordinamento uffici, entro il 31/07/2015;

nr. 4 - Rif. art. 37 D.Lgs. 33/13: misura costituita da A) rivisitazione/ampliamento apposita sotto-sezione a partire da 1/5/2015; B) azioni di riorganizzazione procedure operative e informatiche (richieste alla software house e direttiva agli uffici) entro il 31/07/2015;

nr. 5 - Rif. Monitoraggio attuazione PTTI: misura costituita da verifiche effettuate dal gruppo di lavoro, comprovate da apposti verbali e attestazione finale OIV, entro 31/12/2015 (come da programma ANAC 2015).

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato allo staff (in particolare responsabile U.O.)-altro personale coinvolto: Nardoni-Fancellu

Data 31/03/2016

Il Dirigente _____

Il Sindaco/Assessore _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: Staff Segreteria organi governo

Responsabile Servizio: Corrado Grimaldi

Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: Staff/03 “Attuazione programma triennale trasparenza e integrità”

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/10

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: pubblicazione ex art. 14 di n. 22 dichiarazioni al 31/10/15: pubblicazione effettuata al **31/10/2015 = 100%**

Indicatore 2: pubblicazione elenchi semestrali ex art. 23 e indicazioni organizzative agli uffici: indicazioni fornite con prot. 14970 del 30/7/2015 – **pubblicazione elenchi 1^ e 2^ semestre effettuata = 100%**

Indicatore 3: pubblicazione procedimenti ex art. 35 (impulso/ordinamento) – v. nota del **5/8/2015** e pubblicazione sul sito degli elenchi = **100%**

Indicatore 4: pubblicazione dati ex art. 37 (rivisitazione/ampliamento sottosezione del sito – riorganizzazione procedure operative e informatiche): riviste le procedure operative, con specifiche indicazioni agli uffici (a fine 2015 rispetto alla previsione di ottobre); non è stato possibile rivedere le procedure informatiche e la sottosezione del sito = **30%**

Indicatore 5: monitoraggio (conclusione prevista al 31/12/15) - **1^ monitoraggio il 15/7/2015** (v. verbale); **2^ monitoraggio** in concomitanza con l'attività di verifica del NdV (al 31/01/2016) e con la redazione del PTTI 2016-2018 = **100%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| |
|--|
| % di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo |
| 86% |

| |
|---|
| Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno) |
| Si ***** |
| No ***** |

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)
Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

-**Pubblicazioni ex art. 37 - rivisitazione/ampliamento sottosezione del sito** : l'obiettivo era collegato all'avvio del nuovo sito istituzionale (nel quale è stata ristrutturata la sezione bandi e avvisi di gara, nelle modalità richieste dal decreto legislativo 33/2013 e dal codice dei contratti). Il ritardo nella messa on line del sito (v. obiettivo S01) si è ripercosso anche su questa azione.

– **Pubblicazioni ex art. 37 - riorganizzazione procedure operative e informatiche**: l'adeguamento del software alle richieste presentate è stato effettuato dalla software house (Linea Comune) con ritardo (mese di dicembre 2015) ed in modo incompleto.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)

– **Pubblicazioni ex art. 37 - riorganizzazione procedure operative e informatiche** : è stato richiesto (sia informalmente che con note scritte) alla ditta fornitrice del software (Linea Comune) di adeguare il software alle specifiche tecniche della norma, segnalando le disfunzioni dello stesso. Sono state fornite indicazioni agli uffici (anche tramite l'attività di controllo interno) sui tempi e modalità di inserimento dei dati per la pubblicazione in oggetto

Note

Luogo e data: Borgo S. Lorenzo 31/03/2016

*Il Responsabile U.O.
Daniela Banchi*

Il Responsabile del Servizio

Corrado Grimaldi

Nr. S/04

Anno

2015

Responsabile progetto: Corrado Grimaldi**Servizio: Staff Segreteria / Organi governo****Titolo obiettivo assegnato: riorganizzazione e sviluppo servizi segreteria****Descrizione dell'obiettivo assegnato**L'obiettivo si prefigge l'attuazione di una riorganizzazione ed implementazione dei servizi di segreteria, attraverso nuove procedure e nuovi prodotti, con invarianza risorse umane.**Tipologia obiettivo** mantenimento sviluppo razionalizzazione**Ponderazione o pesatura obiettivo**

%

16%**Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo** termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|--------------|----------------|
| 1 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 3 | Nr. contratti digitali / nr. contratti stipulati | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 4 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 5 | Nr contenziosi trattati / nr. contenziosi insorti | 100% | 100% | 0% | 100% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 100,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

L'obiettivo si articola in particolare in misure inerenti la gestione delle verbalizzazioni deliberazioni e del cosiddetto Albo pretorio on line e relative pubblicazioni, la contrattualistica digitale, la riorganizzazione/implementazione delle raccolte analogiche/digitali dei regolamenti comunali, la gestione del contenzioso.

Riguardo ai singoli obiettivi / indicatori, si specifica:

nr. 1- Rif. Verbalizzazione/AOL: misura costituita dai tempi medi di pubblicazione delle deliberazioni all'AOL come segue G.C. 2,5 gg. lavorativi da adozione; CC 5 gg. lavorativi da adozione (salvo verbali integrali);

nr. 2- Rif. AOL storico: misura costituita da attuazione delibera G.C. n. 62/2015 per i volumi, con le modalità e nei tempi ivi previsti (01/06/2015);

nr. 3 -Rif. Contratti digitali: misura costituita dalla stipula di atti pubblici e scritture private contestuali soggette ex lege in modalità digitali nella totalità dei casi previsti (previa idonea organizzazione servizio e procedure);

nr. 4- Rif. Raccolte Regolamenti (cartacea/digitale on line): l'obiettivo a regime è il "ripopolamento" progressivo delle raccolte, con i testi vigenti, previa ricognizione effettuata nel 2015; la ricognizione è formalizzata mediante

nr. 5- Rif. Contenzioso: misura costituita da idonea trattazione di tutte le pratiche contenziose insorte nel periodo di riferimento, con definizione mediante costituzione in giudizio o atti alternativi (compresa archiviazione formalizzata) nei termini di legge, ove ricorrenti.

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato allo staff (in particolare responsabile U.O.)

Data 31/03/2016

Il Dirigente _____

Il Sindaco/Assessore _____

COMUNE DI BORGIO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: Staff Segreteria organi governo

Responsabile Servizio: Corrado Grimaldi

Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: Staff/04 “Riorganizzazione e sviluppo servizi segreteria”

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/10

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: tempi medi pubblicazione delibere GC: previsto 2,5 giorni → al 31/12 realizzato: **1,71** - tempi medi pubblicazione delibere CC: previsto 5,0 giorni → al 31/12 realizzato: **3,91 = 100%**

Indicatore 2: AOL storico : avviato a regime dal **1/6/2015** (come da previsione) = **100%**

Indicatore 3: n. contratti digitali – a 31/12: n. **2** atti pubblici amministrativi digitali, su n. 2 stipulati – n. **3** scritture private digitali su n. 3 stipulate (le altre 74 scritture private, stipulate nel 2015, non rientravano nell’obbligo legale di stipula in modalità digitale) = **100%**

Indicatore 4: raccolta regolamenti- redazione elenco regolamenti in essere: ricognizione effettuata. Approvato elenco con determinazione n. **32 del 14/01/2016**. Elenco pubblicato sul sito = **100%**

Indicatore 5: gestione contenzioso anno 2015 - n. **9** pratiche **trattate** su n. **9** contenziosi **insorti e conosciuti** dall’ufficio (al 31/12) = **100%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell’utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l’utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell’utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell’organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input checked="" type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell’obiettivo

100%

Prevede di raggiungere l’obiettivo entro la fine dell’anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No *****

**Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)**

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

**Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)**

Note

Luogo e data: Borgo S. Lorenzo, 31/03/2016

*Il responsabile U.O.
Daniela Banchi*

*Il responsabile del Servizio
Corrado Grimaldi*

Nr. S/05

Anno

2015

Responsabile progetto: Corrado Grimaldi**Servizio: Staff Segreteria / Organi governo****Titolo obiettivo assegnato: attuazione "piano audit" relativo al cd. "CRAS" 2015****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Attuazione a regime servizio controllo interno successivo di regolarità amministrativa, il cui piano di auditing 2015 (con relativa metodologia) è stato approvato con delibera G.C. n. 146/2014.

Tipologia obiettivo mantenimento sviluppo razionalizzazione**Ponderazione o pesatura obiettivo**

%

22%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|--------------|----------------|
| 1 | Nr atti controllati / nr. atti da controllare | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | Evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| | ***** | ***** | | | |
| | ***** | ***** | | | |
| | ***** | ***** | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 100,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

L'obiettivo si articola in particolare in misure inerenti il superamento della fase transitoria di tale controllo interno e l'attuazione di una metodologia a regime ed un piano annuale che ampliano il servizio.

Si rinvia espressamente ai contenuti degli allegati alla deliberazione in oggetto per i necessari dettagli.

L'obiettivo riguarda in specie il Segretario ed il suo Staff, ma coinvolge lo specifico Ufficio di controllo intersettoriale ed i dipendenti ad esso assegnati.

Riguardo ai singoli indicatori, si specifica:

nr. 1- l'indicatore misura il rispetto del campione da controllare previsto dal piano; tale campione quantitativo è ricavabile ex post applicando i criteri predeterminati applicati al numero degli atti adottati;

nr. 2- l'indicatore misura il rispetto dei termini previsti per i referti periodici da redigere e trasmettere all'interno e all'esterno (CdC) dell'ente; valgono le stesse indicazioni metodologiche di cui sopra per la quantificazione e misurazione dell'indicatore, con l'aggiunta che il referto esterno complessivo sui controlli è solo parzialmente di competenza dello Staff e dell'ufficio di controllo (solo per CRAS).

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato allo staff (in particolare responsabile U.O.) ed all'Ufficio controllo.

Data 31/03/2016

Il Dirigente _____

Il Sindaco/Assessore _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: Staff Segreteria organi governo
Responsabile Servizio: Corrado Grimaldi
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: Staff/05 “Attuazione piano audit relativo al cd “CRAS” 2015”

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/10

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1 - rispetto del campione di atti da controllare (5% atti) : **=100%**

- 1^ semestre 2015: n. atti 1.144 – n. atti controllati 61 (pari al **5,2%**)

- 2^ semestre 2015: n. atti 1.304 - n. atti controllati 67 (pari al **5,1 %**)

Indicatore 2: rispetto tempi per controllo: **=100%**

- 1^ semestre 2015 → chiuso con referto del **25/09/15**

- 2^ semestre 2015 → chiuso con referto del **22/03/2016**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input checked="" type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

100%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si

No _____

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Note

Le attività del controllo, alquanto complesse e diversificate, si sono svolte regolarmente per tutto l'anno a partire dalla deliberazione G.C146/2014 di approvazione del piano di audit 2015 passando per i controlli trimestrali, sino al referto finale del II semestre.
Il dettaglio di tali operazioni è reperibile sia nei verbali delle riunioni dell'Ufficio di controllo sia nei due referti semestrali trasmessi a quanti di competenza (compreso il NdV).

Luogo e data: Borgo S. Lorenzo, 31/03/2016

*Il responsabile U.O.
Daniela Banchi*

*Il Responsabile del Servizio
Corrado Grimaldi*

Core business Staff Segreteria e organi di governo – anno 2015

Gli indicatori sono individuati secondo una serie storica, quando possibile di 6 anni (2010-2015).

n.a. = servizio non attivo

| Indicatore | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| reclami | 364 | 431 | 271 | 254 | 263 | 259 |
| accessi sito web (da giugno 2009) | 83320 | 71948 | 90175 | 93105 | 111006 | 110410 |
| newsletter | 14 | 23 | 36 | 41 | 41 | 44 |
| iscritti newsletter URP | n.a. | 276 | 342 | 697 | 753 | 842 |
| iscritti pagina facebook | n.a. | n.a. | n.a. | 700 | 877 | 1941 |
| iscritti SMS | n.a. | n.a. | n.a. | n.a. | 942 | 1070 |
| protocolli | 21.854 | 22.342 | 21.903 | 21.240 | 23.003 | 27081 |
| atti notificati | 359 | 315 | 367 | 315 | 315 | 476 |
| atti pubblicati | 2.166 | 1.953 | 1.936 | 1.683 | 1.522 | 1461 |
| deliberazioni Giunta | 136 | 102 | 71 | 94 | 181 | 275 |
| sedute Giunta | 51 | 50 | 52 | 49 | 49 | 52 |
| deliberazioni Consiglio | 114 | 116 | 105 | 589 | 92 | 53 |
| sedute Consiglio | 14 | 17 | 15 | 11 | 12 | 10 |
| sedute 1^ commissione cons. | 16 | 7 | 9 | 16 | 10 | 11 |
| appuntamenti Sindaco | 632 | 667 | 778 | 1029 | 1365 | 1248 |
| appuntamenti assessori | 254 | 223 | 235 | 205 | 345 | 388 |
| contratti (Repertorio "A") | 9 | 8 | 4 | 4 | 9 | 5 |
| cause aperte nell'anno | 3 | 0 | 1 | 4 | 6 | 9 |

| Servizio 1 (Tecnico) | | Anno | | 2015 |
|--|---|------------------|-------------|---------------------|
| Rif. scheda | obiettivi assegnati | Media conseguita | Pesatura | Punteggio ponderato |
| 1 | Conclusione iter procedurale per approvazione del R.U.C | 85% | 25% | 21% |
| 2 | Avvio ed esecuzione audit energetico propedeutico a SF/PP per interventi di efficientamento dell'illuminazione pubblica | 100% | 19% | 19% |
| 3 | Adozione di software gestionale per l'iter amministrativo dei lavori pubblici ed il rispetto degli adempimenti di legge | 100% | 17% | 17% |
| 4 | Avvio del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale | 80% | 21% | 17% |
| 5 | Adozione di due provvedimenti attuativi del Progetto Integrato di valorizzazione del centro storico e C.C.N. (DGC n. 54/2007) | 93% | 18% | 17% |
| TOTALI | | 457% | 100% | 90,60% |
| % Media raggiungimento obiettivi* | | | | 91,00% |

* Pari alla somma dei punteggi ponderati

arrotondato**Allegati:**

nr. 5 S.O. report di dettaglio

nr. 5 report descrittivi

nr. 1 report "core business" attività

BSL, 13/04/2016

Il Dirigente Servizio 1 _____

Il Segretario generale _____

Da utilizzare:

A consuntivo in sede di "Relazione performance"

Nr. 01/01

Anno

2015

Responsabile progetto: Emanuele Grazzini**Servizio: Tecnico****Titolo obiettivo assegnato: Conclusione iter procedurale per approvazione del R.U.C****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Controdeduzioni alle osservazioni presentate con redazione di scheda e parere tecnico in merito all'accoglimento, redazione degli elaborati consequenziali all'accoglimento di osservazioni, completamento lavori della conferenza dei servizi per la parte geologica e idraulica con redazione di cartografia implementata e corretta, verifica della coerenza al PIT regionale, conclusione procedura VAS. Il tutto entro il 31.12.2015.

Tipologia obiettivo

mantenimento sviluppo razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

% **25%**

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|--|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | nr. schede deduzioni elaborate / nr. osservazioni presentate | 100% | 97% | -3% | 97,1% |
| 2 | Evasione adempimento nel termine indicato* | 100% | 90% | -10% | 90,0% |
| 3 | Evasione adempimento nel termine indicato* | 100% | 76% | -24% | 76,0% |
| 4 | Evasione adempimento nel termine indicato* | 100% | 75% | -25% | 75,0% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 84,53% |
| | | | | Media ARR. | 85,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

1. L'indicatore è dato dal rapporto tra nr. schede riepilogative delle deduzioni alle osservazioni redatte e nr. di osservazioni pervenute (n. 244); le schede sono depositate in atti ed inserite nell'area del sito web riservata ai Consiglieri, il tutto formalizzato con apposita nota di data certa.
2. Conclusione della Conferenza dei servizi tra Comune, Genio Civile e Autorità di Bacino dell'Arno per la verifica degli aspetti geologici ed idraulici, con sottoscrizione del relativo verbale finale;
3. Verifica della coerenza al Piano di indirizzo Territoriale della Regione Toscana con valenza di piano paesaggistico - Redazione documento e deposito formale con atto di data certa.
4. Conclusione procedura VAS con redazione documento finale e deposito formale con atto di data certa.

* L'evasione degli adempimenti di cui agli indicatori 2,3,4 sarà da considerarsi comunque eseguita qualora le procedure assoggettate a pareri o procedure a carico di enti o organismi sovraordinati subiscano rinvii o rallentamenti non addebitabili a inadempienze di qualsiasi genere a carico dell'ufficio.

Personale impiegato nell'obiettivo

Romano Chiocci, Efstratios Stravakis, Sabrina Solito, Nadia Martini, Gianna Scheggi

Data_13/04/2016___

Il Dirigente _____

Il Segretario generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **1 Tecnico**
Responsabile Servizio: **Emanuele Grazzini**
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 01/01

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: *nr. schede deduzioni elaborate / nr. osservazioni presentate = 244/244 = entro 31/12/15= 100%.*
Al 31/12/15 sono state predisposte **nr. 237** schede su 244 osservazioni, poi completate a gennaio ed illustrate alla Commissione consiliare competente il **09.02.2016** (vedi verbale) = **97%**

Indicatore 2: *Conclusioni della Conferenza dei servizi entro 31/12/2015.*

Nel corso del 2015 si è svolta una serie di sopralluoghi congiunti (Comune, Genio Civile e Autorità di Bacino) ed è stata implementata e corretta la cartografia come richiesto dagli enti superiori. Tra l'altro il **17.12.2015** è stato adottato il PGRA dell'Arno (ai sensi del Dlgs 49/2010) che ha recepito lo studio contenuto nel RUC adottato. Tuttavia il Genio Civile ha richiesto una seduta supplementare della C.d.S., tenutasi il 27.01.2016, durante la quale i tecnici regionali hanno chiesto nuovi studi e indagini con l'effetto di apportare modifiche ad una serie di elaborati tuttora in corso di aggiornamento. Come previsto dalla scheda obiettivo, il risultato è da considerare comunque conseguito, qualora le procedure assoggettate a pareri o procedure a carico di enti o organismi sovraordinati subiscano rinvii o rallentamenti non addebitabili a inadempienze a carico dell'ufficio; si ritiene, in ogni caso giusto considerare un minimo correttivo per "corresponsabilità oggettiva" (-10%) = **90%**

Indicatore 3: *Verifica della coerenza al Piano di indirizzo Territoriale entro 31/12/15 (redazione e deposito formale documento con atto di data certa).*

La verifica è stata conclusa il **29.03.2016**, come da nota di trasmissione del Geom. Chiocci = **76%**

Indicatore 4: *conclusione procedura VAS entro 31/12/15 (redazione e deposito documento con atto data certa).*

La procedura è **in fase conclusiva**, con l'aggiornamento da parte del tecnico incaricato degli specifici elaborati, a seguito delle osservazioni al RUC accolte (attività conclusasi a seguito della Commissione consiliare del **09.02.2016**). Saranno quindi trasmessi i nuovi elaborati all'Autorità competente per il parere finale. In considerazione di quanto sopra si stima uno scostamento di circa 3 mesi (-25%) = **75%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| |
|---|
| % di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo Arrotondata e compensata* |
| 85,00% |

| |
|---|
| Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno) |
| Si ***** |

No _____

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Indicatore 3: il mancato rispetto del termine prefissato è conseguente al parziale risultato ottenuto sull'indicatore n. 1, in quanto l'invio della documentazione al consulente esterno (Arch. Garassino) per la predisposizione della bozza di documento è stato possibile solo una volta conclusa l'elaborazione delle schede sulle osservazioni presentate.

Indicatore 4: in questo caso la mancata conclusione nel termine prefissato è stretta conseguenza della mancata conclusione della Conferenza dei Servizi di cui all'indicatore 2, con conseguente ritardo nell'invio degli elaborati conclusivi al consulente esterno (Arch. Viviani) per la conclusione della procedura.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)

Note

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

BSL, 13/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario generale

Nr. 01/02

Anno

2015

Responsabile progetto: Emanuele Grazzini**Servizio: Tecnico****Titolo obiettivo assegnato:** Avvio ed esecuzione audit energetico propedeutico a SF/PP per interventi di efficientamento dell'illuminazione pubblica**Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Al fine di poter avviare entro breve l'efficientamento dei servizi energetici del Comune, con particolare riferimento agli impianti di pubblica illuminazione, l'Amministrazione Comunale è interessata ad acconsentire l'effettuazione di audit energetico da parte di Società del settore (cosiddette ESCO) basato sul rilievo e l'elaborazione dei dati di consistenza degli impianti di pubblica illuminazione (censimento), sui relativi consumi e sui necessari sopralluoghi. Il tutto al fine di valutare l'eventuale proposta tecnico/economica (studio di fattibilità/progetto preliminare), senza alcun onere o vincolo a carico del Comune, per il successivo bando di gara tramite lo strumento della finanza di progetto.

Tipologia obiettivo

mantenimento sviluppo razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

19%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 94% | -6% | 94% |
| 2 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 95% | -5% | 95% |
| 3 | nr. linee censite / nr. linee esistenti | 75% | 100% | 33% | 133% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 107,3% |
| | | | | Media ARR. | 100,0% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

1. Avvio della procedura di evidenza (pubblicazione avviso/documento) relativo all'effettuazione dell'audit energetico come descritto sopra entro il 31/08/2015;

2. Definizione delle attività tecnico/amministrative da effettuare da parte del personale dell'ufficio per garantire l'esecuzione dell'audit. Redazione documento riepilogativo entro il 15/10/2015 e deposito formale data certa;

3. Censimento degli impianti di illuminazione pubblica con acquisizione di tutte le informazioni relative da riportare su database geografico in ambiente GIS. L'indicatore si baserà sul numero effettivo di linee esistenti pari a **100** (associando ad una singola linea il relativo quadro elettrico di comando) e la performance si riferirà all'effettivo rilievo sul campo (compresa georeferenziazione) dei punti luce afferenti ad ogni linea entro il 31/12/2015. I risultati del censimento sono riportati in documento da depositare con atto di data certa.

Personale impiegato nell'obiettivo

Emanuele Grazzini, Luca Cerreti, Giovanna Nardoni, Paola Buti, Giacomo Fioravanti, Noferini Alessandro, Landi Aldemaro

Data 13/04/2016

Il Dirigente _____

Il Segretario generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **1 Tecnico**
Responsabile Servizio: **Emanuele Grazzini**
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 01/02

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: *avvio procedura di evidenza relativo all'effettuazione dell'audit energetico entro 31/08/2015.*

Il **15.09.2015** è stato pubblicato sul sito web del Comune e all'albo pretorio online l'avviso pubblico per l'effettuazione di audit energetico = **94%**

Indicatore 2: *definizione attività tecnico/amministrative da effettuare da parte dell'ufficio per garantire l'esecuzione dell'audit. Redazione documento riepilogativo entro il 15/10/2015 e deposito formale data certa.*

Il **09.11.2015**, durante una riunione organizzativa dell'intero Servizio (eccetto gli operai), il Responsabile del Servizio ha illustrato le fasi di lavoro previste, necessarie per consentire al promotore la redazione di una proposta progettuale per la realizzazione di interventi di gestione integrata dei servizi energetici, attraverso lo strumento della finanza di progetto, così in sintesi riassumibili, relativamente alla sola pubblica illuminazione:

- consegna della cartografia (presente) dell'illuminazione pubblica e quanto altro utile in merito.
- avvio dell'attività di censimento delle linee esistenti di pubblica illuminazione (iniziata il 16.11.2015 dopo riunione operativa presso il cantiere con la squadra di elettricisti) con l'assistenza continua nei sopralluoghi sul campo (conclusi nell'ultima settimana di dicembre) da parte di un elettricista del Comune;
- trasmissione dati relativi ai consumi elettrici degli ultimi due anni riepilogati per tipologia di utenza;
- raccolta e trasmissione dei costi storici (media ultimo triennio) della spesa di manutenzione.

Percentuale realizzazione obiettivo = **95%**

Indicatore 3: *censimento impianti P.I. entro il 31/12/15 = nr. linee censite / nr. linee esistenti = 75%.*

Il censimento si è concluso nei termini e ha riguardato il **100%** dei quadri elettrici di controllo e delle linee presenti. Il quadro riepilogativo ed il rilievo cartografico è stato illustrato dai tecnici di Toscana Energia Green con la consegna di uno stralcio del lavoro svolto, rimandando la consegna della documentazione (incluso il censimento ed il rilievo sul campo della rete di p.i.) alla fase della proposta progettuale = **133%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | X Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

Arrotondata e compensata*

100%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Indicatore 2: riguardo alla previsione di redigere un documento riepilogativo in merito alle attività da svolgere, questo è divenuto superfluo a seguito della comunicazione mail del 07.10.2015 da parte di Toscana Energia Green con la quale di fatto si elencavano i dati/dati/documenti da trasmettere per lo svolgimento dell'attività. Si è invece preferito e più efficace effettuare delle apposite riunioni di lavoro sia con il personale amministrativo che con quello tecnico specializzato.

Indicatore 3: l'avvio del rilievo sul campo in autunno inoltrato (stagione sfavorevole) ha comportato un impegno costante (circa 4 giorni a settimana in 7 settimane consecutive) da parte degli elettricisti del Comune per assistere i tecnici rilevatori della società T.E.G. e consentire **la conclusione** del rilievo nel 2015. Chiaramente, dopo l'intenso lavoro sul campo (i punti luce sono risultati 2.677 distribuiti su tutto il territorio comunale), è seguito un lavoro di ufficio che è riportato in un documento e in elaborati cartografici. Uno stralcio di tale documento, insieme a due elaborati cartografici, è stato consegnato il 04 marzo durante una riunione con il Responsabile del Servizio. Dato che l'attività promossa dalla società è finalizzata al deposito di una proposta di project financing, solo all'atto del deposito della stessa l'Amministrazione potrà entrare in concreto possesso di tutti i dati costituenti il censimento degli impianti di pubblica illuminazione.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)

Note

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

BSL, 13/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario generale

Nr. 01/03

Anno

2015

Responsabile progetto: Emanuele Grazzini**Servizio: Tecnico****Titolo obiettivo assegnato:** Adozione di software gestionale per l'iter amministrativo dei lavori pubblici ed il rispetto degli adempimenti di legge**Descrizione dell'obiettivo assegnato**

L'obiettivo persegue la finalità di rispondere alla necessità di gestire in modo efficace il procedimento amministrativo di affidamento di contratti pubblici legati alle opere pubbliche ed i sempre più numerosi adempimenti collegati (Osservatorio regionale, pubblicazioni di cui L. 190/2012 e DLgs 33/2013, oggighi DLgs 229/2011 per la rendicontazione trimestrale alla Banca Dati delle A.P. istituita presso il MEF), nonché dotare l'ufficio di una piattaforma informatica che possa (progressivamente) semplificare e ottimizzare la complessa gestione del patrimonio.

Tipologia obiettivo
 mantenimento sviluppo razionalizzazione
Ponderazione o pesatura obiettivo

| | | |
|--|---|------------|
| | % | 17% |
|--|---|------------|

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo
 termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|--|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 3 | nr. incontri formativi effettuati /nr. richiesti | 33% | 100% | 203% | 303% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 167,7% |
| | | | | Media ARR. | 100,0% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

1. Valutazione della/e proposta/e presente/i sul mercato in accordo con UO Risorse Informatiche e determinazione del numero di licenze software necessarie. Formalizzazione della richiesta di offerta (tramite MEPA se disponibile) entro il 30 settembre 2015;
2. Acquisto e installazione software entro il 30 novembre 2015, come da verbale di consegna con data certa;
3. Effettuazione incontri formativi richiesti contestualmente all'acquisizione delle licenze per tutti gli operatori tecnici/amministrativi interessati. Prevedendo tre incontri formativi, la performance si riferisce al numero di incontri effettuati al 31 dicembre 2015, come da documento di data certa.

Personale impiegato nell'obiettivo

Giovanna Nardoni, Emanuele Grazzini, Dario Ceni, Luca Cerreti, Paola Gori, Paola Buti

Data 13/04/2016

Il Dirigente _____

Il Segretario generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **1 Tecnico**
Responsabile Servizio: **Emanuele Grazzini**
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: **01/03**

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: *Valutazione della/e proposta/e presente/i sul mercato e determinazione del numero di licenze software necessarie. Formalizzazione richiesta offerta (tramite MEPA se disponibile) entro il 30/9/2015.*

Valutato il prodotto più idoneo presente sul mercato, è stata avviata la procedura di acquisizione con determina n. 357 del **09.09.2015** (determina a contrarre). = **100%**

Indicatore 2: *acquisto e installazione software entro il 30/11/ 2015 (verbale consegna con data certa).*

Con Det. Dir. n. 435 del 14.10.2015 è stata approvata l'acquisizione di due licenze della piattaforma software STR Vision PBM, consegnato ed installato il **23.11.2015** (verbale in atti) insieme al responsabile CED =**100%**

Indicatore 3: *incontri formativi = nr. incontri formativi effettuati / nr. richiesti = 33%; la performance attesa si riferisce al numero di incontri effettuati al 31/12/2015, come da documento di data certa.*

Al fine di dare continuità all'attività formativa da parte del personale esperto della Società produttrice del software sono stati effettuati tre incontri di formazione (interessando tutti i tecnici e due amministrative UO LL.PP.) sui 3 previsti, nei giorni **23, 24, 25 novembre 2015**, come da verbale in atti = **303%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | * Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | * Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo
Arrotondata e compensata*

100%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si

No _____

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate

(EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Note

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

BSL, 13/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario generale

Nr. 01/04

Anno

2015

Responsabile progetto: Emanuele Grazzini**Servizio: Tecnico****Titolo obiettivo assegnato: Avvio del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

A seguito della riorganizzazione degli uffici e dei servizi operata dall'Amministrazione, dal 1 novembre 2014 è stata assegnata al Servizio Tecnico la gestione del patrimonio immobiliare. E' volontà dell'Amministrazione, sul solco tracciato dalle disposizioni legislative vigenti in materia, definire il percorso più idoneo per avviare entro breve il processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare tramite gli strumenti più idonei. Si rende pertanto indispensabile redigere, preliminarmente, un rapporto ricognitivo sullo stato gestionale del patrimonio immobiliare in modo da elaborare una proposta contenente, in funzione delle scelte strategiche da attuare, le fasi del processo di valorizzazione più idoneo.

Tipologia obiettivo

mantenimento sviluppo razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

21%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|--------------|--------------|
| 1 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 60% | -40% | 60% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 80,0% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

1. Ricognizione generale sulla conduzione dei beni immobili comunali, con aggiornamento/integrazione delle schede dei singoli immobili. Elaborazione e deposito formale elenco riepilogativo entro il 31.12.2015;
2. Redazione proposta metodologica contenente le fasi del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare. Trasmissione formale con data certa all'assessore competente oppure entro il 31.12.2015.

Personale impiegato nell'obiettivo

Emanuele Grazzini, Giovanna Nardoni, Paola Gori, Dario Ceni

Data __ 13/04/2016 __

Il Dirigente _____

Il Segretario generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **1 Tecnico**
Responsabile Servizio: **Emanuele Grazzini**
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 01/04

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: *ricognizione generale conduzione beni immobili comunali, con aggiornamento/integrazione delle schede dei singoli immobili. Elaborazione e deposito formale elenco riepilogativo entro il 31.12.2015;*

L'ufficio ha provveduto ad aggiornare il quadro conoscitivo generale sulla conduzione degli immobili comunali, consegnandolo al Responsabile del Servizio in data **22.12.2015**. = **100%**.

Indicatore 2: *redazione proposta metodologica contenente le fasi del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare. Trasmissione formale con data certa all'assessore competente oppure entro il 31.12.2015.*

Alla luce del rapporto ricognitivo suddetto, che ha messo in evidenza uno stato gestionale del patrimonio immobiliare inidoneo dal punto di vista dell'efficienza, della produttività, redditività e razionalizzazione delle risorse, si è concordato con l'Assessore al Patrimonio di procedere con la stesura di un Regolamento per la gestione e valorizzazione del patrimonio comunale. In seguito, essendo stata affidata a fine 2015 (a due professionisti esterni) l'elaborazione di un *masterplan* di riqualificazione delle aree verdi urbane mediante contratti di sponsorizzazioni e/o accordi di collaborazione, stante l'opportunità di includere nel redigendo regolamento specifica disciplina in merito, l'ufficio ha ritenuto di valutare la bozza presentata dal professionista esterno. Si è quindi aperto un tavolo di lavoro che ha prodotto una prima bozza di regolamento consegnata all'assessore con nota di trasmissione del Responsabile il **22 febbraio** u.s., unitamente all'elenco riepilogativo sopra citato.

Considerata la parziale attuazione di quanto previsto e la differente impostazione di fatto data al progetto (peraltro non formalizzata con modifica espressa), al di là dei possibili calcoli sugli scostamenti temporali comunque registrati, si ritiene di quantificare il risultato = **60%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Parziale rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| |
|--|
| <p>% di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo Arrotondata e compensata*</p> |
| <p>80%</p> |

| |
|--|
| <p>Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)</p> |
| <p>Si *****</p> |

No

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Indicatore 2 : come sopra accennato, il quadro riepilogativo prodotto ha messo in evidenza non solo il ritardo dell'Amministrazione comunale nell'avvio del processo di valorizzazione del proprio patrimonio, ma anche rilevanti lacune nella corretta gestione dello stesso (funzione questa assegnata al Servizio Tecnico dal 01.11.2014). In considerazione di ciò, benché in assenza di formale variazione dell'obiettivo, d'intesa con l'Assessore al Patrimonio e alla Spending Review si è ritenuto di dare priorità alla redazione di un **regolamento per la gestione del patrimonio comunale** (assente) quale **strumento imprescindibile** per conseguire gli obiettivi di economicità, efficienza, produttività e razionalizzazione delle risorse. Il contestuale avvio della redazione del masterplan di riqualificazione delle aree verdi urbane (da parte di professionisti esterni), finalizzato al recupero/miglioramento/cura di spazi verdi pubblici (tramite sponsorizzazioni/collaborazioni/adozioni) anche per generare attenzione continua al decoro urbano (obiettivo di mandato), ha quindi reso utile e necessario l'avvio del suddetto tavolo di lavoro.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)

Note

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

BSL, 13/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario generale

Nr. 01/05

Anno

2015

Responsabile progetto: Emanuele Grazzini**Servizio: Tecnico****Titolo obiettivo assegnato:****Adozione di due provvedimenti attuativi del Progetto Integrato di valorizzazione del centro storico e C.C.N. (DGC n. 54/2007)****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Nel proseguire l'attuazione degli impegni indicati nell'atto di intesa tra l'Amministrazione Comunale, il Comitato degli operatori economici all'interno del Centro Commerciale Naturale e la Confesercenti, approvato con D.G. n. 54/2007), si intende definire la nuova regolamentazione sia della circolazione che della sosta all'interno del centro storico e del C.C.N.

Tipologia obiettivo mantenimento sviluppo razionalizzazione**Ponderazione o pesatura obiettivo**

%

18%**Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo** termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|--------------|-------------|
| 1 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 3 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 80% | -20% | 80% |
| 4 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 90% | -10% | 90% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . formula finale calcolo in base nr. indicatori | | | | Media | 93% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

1. Adozione idonei provvedimenti amministrativi previsti dal Codice della Strada entro il 31/10/2015;
2. Verifica e adeguamento di tutta la segnaletica verticale entro il 30/11/2015, con sottoscrizione di verbale di sopralluogo congiunto con P.M.;
3. Rilascio Autorizzazione Ministeriale ZTL e messa in esercizio porte telematiche installate ai varchi di accesso al C.C.N., mediante atto in data certa, entro il 31/12/2015;
4. Attivazione, di concerto con il gestore della sosta a pagamento, della sperimentazione della sosta breve gratuita in un'area di sosta da concordare con comitato C.C.N. e Confesercenti. Adozione dei provvedimenti amministrativi necessari entro il 31.12.2015.

Personale impiegato nell'obiettivo

Maria Matteini, Efstratios Stravakis, Luca Cerreti, Angela Manzani, Giacomo Fioravanti, Malevolti Alessandro, Manganelli Maurizio, Berretti Loris

Data ___ 13/04/2016 ___

Il Dirigente _____

Il Segretario generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **1 Tecnico**
Responsabile Servizio: **Emanuele Grazzini**
Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: **01/05**

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: *adozione idonei provvedimenti amministrativi previsti dal Codice della Strada entro il 31/10/2015.*

Delimitazione nuova ZTL con D.G.C. n. 222 del 19.11.2015 – Ordinanza attuativa n. 67 del **24.11.2015**. = **100%**

Indicatore 2: *verifica e adeguamento di tutta la segnaletica verticale entro il 30/11/2015, con sottoscrizione di verbale di sopralluogo congiunto con P.M.*

Verifica definitiva della segnaletica prevista e stabilita nell'Ordinanza di cui sopra durante la riunione del gruppo di lavoro *Mobilità* del **03.12.2015** = **100%**.

Indicatore 3: *rilascio Autorizzazione Ministeriale ZTL e messa in esercizio porte telematiche installate ai varchi di accesso al C.C.N., mediante atto in data certa, entro il 31/12/2015*

La predisposizione della pratica per l'autorizzazione Ministeriale rientrava nell'incarico di affidamento della fornitura e posa in opera dei varchi telematici; tale pratica è stata ricevuta dalla ditta Iles in data 14.03.2016 ed inviata al Ministero in data **22.03.2016 prot. 6767**. =**80%**

Indicatore 4: *attivazione sperimentazione della sosta breve gratuita in un'area di sosta da concordare con comitato C.C.N. e Confesercenti. Adozione dei provvedimenti amministrativi necessari entro il 31.12.2015.*

Approvata con D.G.C. n. 21 del **04.02.2016**; sosta breve già attiva ma non ancora pubblicizzata per direttiva degli amministratori (Sindaco e Vice Sindaco) =**90%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | X Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| |
|--|
| <p>% di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo Arrotondata e compensata*</p> |
| <p>93%</p> |

| |
|--|
| <p>Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)</p> |
| <p>Si *****</p> |
| <p>No _____</p> |

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Note

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

BSL, 13/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario generale



Servizio Tecnico

CORE BUSINESS

Parametri per la valutazione dell'attività ordinaria 2015

Il Servizio Tecnico, dal 01.11.2014 è formato da 3 Unità Operative così denominate:

1. Lavori Pubblici patrimonio e ambiente
2. Servizi a territorio e imprese
3. Attività amministrative

Nella prima U.O. è compreso anche il Cantiere come gruppo di lavoro che dispone di una propria autonomia, sotto il coordinamento del Responsabile di cantiere.

Gli indicatori che seguono continuano la serie avviata nel 2011, riportando i valori del monitoraggio del triennio precedente per raffronto sommario, fermo restando che le attività monitorate non rappresentano compiutamente tutta l'attività ordinaria che il Servizio Tecnico svolge.

1.1 - LAVORI PUBBLICI

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Elaborazione studi di fattibilità | 3 | 0 | 4 | 1 |
| Sviluppo progettazioni preliminari | 4 | 5 | 5 | 9 |
| Sviluppo progettazioni definitive | 9 | 5 | 6 | 5 |
| Direzione lavori e coordinamento sicurezza | 4 | 4 | 5 | 2 |
| Verifiche Opere di Urbanizzazione | 3 | 2 | 3 | 1 |
| Autorizzazioni Suolo Pubblico | 183 | 143 | 182 | 168 |

AMBIENTE

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Autorizzazioni allo scarico fuori fognatura | 45 | 30 | 16 | 11 |
| Ordinanze in materia di rifiuti | 5 | 9 | 27 | 6 |
| Altre ordinanze | 53 | 20 | 4 | 22 |
| Interventi per derattizzazione e disinfestazione | 8 | 15 | 9 | 7 |
| Controlli inquinamento acustico ed atmosferico | 2 | 4 | 20 | 6 |
| Deroghe acustiche | 4 | 6 | 12 | 3 |



CANTIERE

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Risposta* a segnalazioni da parte di cittadini | 2950 | 2.360 | 2825 | ≅ 2.500 |
| Interventi in reperibilità | 103 | 88 | 94 | 54 |

* è da intendersi quale intervento/riscontro/risoluzione/sopralluogo a seguito delle varie istanze pervenute all'ufficio manutenzione dai vari canali (Amministratori, URP, Altri Servizi, Scuole, Associazioni, P. Municipale, Enti, Gestori servizi pubblici ecc...)

1.2 – SERVIZI A TERRITORIO E IMPRESE

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| S.C.I.A. | 190 | 96 | 104 | 97 |
| Permessi di Costruire in sanatoria | 9 | 5 | 5 | 2 |
| Attestazioni di conformità | 14 | 25 | 18 | 15 |
| Permessi di Costruire | 76 | 50 | 28 | 7 |
| Varianti in corso d'opera | 5 | 3 | 3 | / |
| Varianti finali | 103 | 69 | 47 | 60 |
| D.I.A. Piano Casa | 8 | 8 | 1 | 2 |
| Comunicazioni art. 6 comma a) DPR 380/01 | 176 | 156 | 165 | 98 |
| Comunicazioni art. 6 comma b) DPR 380/01 | 264 | 205 | 215 | 215 |
| Autorizzazioni vincolo idrogeologico | 43 | 13 | 11 | 17 |
| Autorizzazioni vincolo paesistico | 33 | 15 | 17 | 14 |

PIANIFICAZIONE

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Piani Attuativi approvati | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PMAA istruiti e definiti | 0 | 2 | 1 | 0 |
| Varianti urbanistiche approvate | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Verifiche urbanizzazioni | 2 | 4 | 2 | 2 |
| Esame lottizzazioni incomplete | 1 | 7 | 5 | 1 |

Nota: l'attività ordinaria dell'U.O. pianificazione non risulta facilmente monitorabile in virtù delle salvaguardie previste dalla L.R. 1/2005 subentrate dopo lo scadere dei tre anni dall'approvazione del Piano Strutturale, che impediscono l'adozione di nuovi procedimenti urbanistici.

Sono stati dunque inseriti due parametri, riferibili a:

Verifiche urbanizzazioni: completamento di urbanizzazioni previste da convenzioni in essere, e che risultano spesso incomplete o carenti. Su questi comparti l'Ufficio ha effettuato verifiche e promosso iniziative per giungere ad un completamento delle opere.

Esame lottizzazioni incomplete: verifica di Piani di Lottizzazione già convenzionati, circa la presenza di quantità edilizia ancora da attuare ai fini della prossima pianificazione.



ATTIVITA' PRODUTTIVE

| Organizzazione e gestione eventi di competenza del servizio | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Fatturazione beni immobili attrezzati | 34 | 41 | 30 | 18 |
| Fatturazione attrezzature | 9 | 11 | 10 | 6 |
| DIA per attività economiche | 120 | 80 | 90 | 85 |
| Fiera Agricola Mugellana - fatturato | 55.108 | 48.886 | 46.670 | 50.376 |
| Mostra mercato tartufo bianco – n. espositori | 21 | 20 | 20 | 20 |

1.3 – ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Determinazioni impegno di spesa | 290 | 437 | 335 | 232 |
| Espletamento gare di appalto | 4 | 2 | 6 | 2 |
| Verbali II Commissione Consiliare | 18 | 31 | 14 | 18 |
| Proposte di delibera per approvazione progetti | 10 | 10 | 7 | 9 |

MOBILITA'

| parametri | Valore effettivo al 31.12.12 | Valore effettivo al 31.12.13 | Valore effettivo al 31.12.14 | Valore effettivo al 31.12.15 |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Istruttoria domande trasporto pubblico/scolastico | 613 | 613 | 540 | 567 |
| Ordinanze in materia di mobilità | 34 | 34 | 16 | 21 |

13/04/2016

Il Dirigente del Servizio 1

Servizio 2 Risorse

Anno

2015

| Rif. scheda | obiettivi assegnati | Media conseguita | Pesatura | Punteggio ponderato |
|---------------|-------------------------------------|--|-------------|---------------------|
| 1 | Piano operativo società partecipate | 100% | 18% | 18% |
| 2 | Piano dei conti | 100% | 20% | 20% |
| 3 | TARI reinternalizzata | 100% | 24% | 24% |
| 4 | Reclutamento risorse umane | 92% | 20% | 19% |
| 5 | Implementazione data center | 100% | 18% | 18% |
| 6 | ***** | | | |
| 7 | ***** | | | |
| 8 | ***** | | | |
| 9 | ***** | | | |
| 10 | ***** | | | |
| TOTALI | | | 100% | 98,37% |
| | | % Media raggiungimento obiettivi* | | 98,00% |

* Pari alla somma dei punteggi ponderati

arrotondato

BSL, 11/04/2016

Allegati:

nr. 5 S.O. report di dettaglio

nr. 5 report descrittivi

nr. 1 report "core business" attività

Il Dirigente

Il Segretario Generale

Responsabile progetto: dr. Banchi Andrea

Servizio: Risorse

Titolo obiettivo assegnato: Piano operativo società partecipate

Descrizione dell'obiettivo assegnato

Attuazione disposto art. 1, comma 612 L. n. 190/2014 (L. stabilità 2015).

Tipologia obiettivo

mantenimento

sviluppo

x

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

18%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

x termine derogabile

termine inderogabile

| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|---|--------------------|------------------------|--------------|----------------|
| 1 evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| ***** | | | | |
| ***** | | | | |
| ***** | | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli | | | Media | 100,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto sono assunti solo indicatori di adempimento; in particolare obiettivi ed indicatori sono specificati come segue:

1) adozione Piano Operativo come previsto per legge: provvedimento adozione entro il 31 marzo 2015;

2) attuazione Piano operativo adottato: proposta atto consiliare attuativo entro il 30 novembre 2015.

Il Servizio successivamente procederà ad attuare la deliberazione consiliare e predisporrà la relazione alla Corte dei Conti nei termini di legge (allo stato marzo 2016).

Personale impiegato nell'obiettivo

quello dell'U.O. Staff del Servizio Risorse, ovvero dr. Banchi Andrea - cat. D3

Data 11/04/2016

Il Dirigente _____

Il Segretario Generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

(Compilare una scheda per ogni obiettivo assegnato)

| |
|---|
| <p>Servizio: Risorse</p> <p>Responsabile Servizio: dr. Giannelli Marco</p> <p>Periodo di valutazione: 01/1/2015 – 31/12/2015</p> |
|---|

Scheda obiettivo n°: 02/01 Piano operativo società partecipate

| |
|---|
| <p>Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12 <small>(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la <u>valutazione quantitativa e/o qualitativa</u> del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)</small></p> |
| <p>Indicatore 1 – Il Piano operativo è stato adottato nei tempi previsti dalla legge e secondo l'obiettivo prefissato: il decreto sindacale di approvazione è il n. 21 del 31 marzo 2015, poi successivamente modificato con decreto sindacale n. 25 del 20 novembre 2015.</p> <p>Indicatore 2 – L'attuazione del Piano operativo adottato, come sopra modificato, è consistita nella proposta di vendita delle azioni Fidi Toscana spa proposta al Consiglio il 10 novembre 2015 e approvata con atto consiliare n. 44 del 30 novembre 2015, dunque l'adempimento si è svolto entro i termini stabiliti quale obiettivo.</p> |

| Tipologia di risultato raggiunto | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| |
|---|
| <p>% di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo</p> |
| <p>100%</p> |

| |
|---|
| <p>Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)</p> |
| <p>Si</p> |
| <p>No _____</p> |

**Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)**

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

**Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)**

Note

Luogo e data: Borgo San Lorenzo 11/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario Generale

| | | | | | |
|--|---------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Responsabile progetto: Marco Giannelli | | | | | |
| Servizio: Risorse. | | | | | |
| Titolo obiettivo assegnato: ADOZIONE PIANO DEI CONTI FINANZIARIO | | | | | |
| Descrizione dell'obiettivo assegnato Il progetto consiste nello studio, analisi, predisposizione e divulgazione del Piano dei conti finanziario. | | | | | |
| Tipologia obiettivo <input type="checkbox"/> mantenimento <input type="checkbox"/> sviluppo <input checked="" type="checkbox"/> razionalizzazione | | | | | |
| Ponderazione o pesatura obiettivo | | | | % | 20% |
| Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo <input checked="" type="checkbox"/> termine derogabile termine inderogabile | | | | | |
| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato | |
| 1 evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% | |
| ***** | | | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli | | | Media | 100% | |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto sono assunti solo indicatori di adempimento; in particolare obiettivi ed indicatori sono specificati come segue.

Premesso che nel corso dei lavori preparatori per la definizione del bilancio di previsione 2015, si è provveduto ad impostare il nuovo Piano dei conti Finanziario con il quale si scende ad un livello più analitico nella suddivisione delle voci di entrata e di spesa rispetto alla codifica del bilancio di previsione armonizzato. La definizione del Piano in parallelo all'elaborazione del Bilancio, attuata con il coinvolgimento dei vari uffici dell'Ente, consentirà, oltre che una ottimizzazione dei tempi di lavoro, Preso atto che una prima definizione del nuovo piano dei conti è stata già adottata.

1) L'obiettivo prevede un'ulteriore verifica in relazione alla necessità di eventuali integrazioni o modifiche emerse nel corso della gestione ed una illustrazione generale agli uffici. Gli indicatori sono:

a) adozione modifiche piano conti con un atto in data certa del Resp. Servizio entro il 30.11.2015;

b) nr. 1 iniziativa illustrative effettuata entro il 30.11.2015.

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale della UO Servizi finanziari: Masolini Antonella - Gianassi Luisa - Caciolli Laura - Scandaglini Daniela - con la collaborazione dei vari Responsabili degli uffici della struttura amministrativa dell'Ente.

Data 11/04/2016

Il Dirigente

Il Segretario Generale

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

(Compilare una scheda per ogni obiettivo assegnato)

Servizio: **RISORSE** _____

Responsabile Servizio: **Dr. Giannelli Marco**

Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: **02/02 – adozione piano dei conti finanziario**

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione

quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: Evasione adempimenti entro termine previsto (30/11/2015)

a) Adozione modifiche piano dei conti finanziario, trasmesso entro il 30.11.2015 al Segretario Generale con nota Prot. n° 24938 del 30.11.2015.

b) - Riunione illustrativa delle modifiche al piano dei conti finanziario alla presenza dei Responsabili dei servizi e degli uffici effettuata in data 24.11.2015.

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | X Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| | |
|---|--|
| % di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo | Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno) |
| 100% | Si |
| | No _____ |
| Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE) Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause. | |
| Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE) | |

| |
|-------------|
| Note |
| |

Luogo e data: Borgo San Lorenzo 11/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario Generale

Responsabile progetto: Marco Giannelli

Servizio RISORSE

Titolo obiettivo assegnato: TARI ANNO 2015

Descrizione dell'obiettivo assegnato

L'obiettivo consiste nel proseguire ed implementare l'attività di riscossione ed accertamento della TARI conseguendo un Incremento della base imponibile rispetto al 2014.

Tipologia obiettivo

mantenimento

sviluppo

razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

24%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

termine derogabile

termine inderogabile

| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|--------------------|------------------------|--------------|----------------|
| mq superficie imponibile 2015/2014: aumento | 2,5% | 3,21% | 0,71% | 100% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | Media | 100,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto è assunto un unico indicatore di efficacia; in particolare obiettivi ed indicatori sono specificati come segue:

1) l'incremento di base imponibile equivale a corrispondente diminuzione del tributo pro-capite dovuto a copertura dei costi annuali del servizio a regime.

Il dato di partenza, elaborato dal programma gestionale, è il totale della superficie imponibile richiesta con il saldo relativo al 2014 pari a ca. 1.150.000 mq.

Gli incrementi invece si possono evidenziare dal riepilogo degli accertamenti in cui vengono indicate anche le superfici recuperate con i singoli atti e quindi anche complessivamente. L'aumento previsto del 2,5% ammonta a ca. 28.750 mq.

Personale impiegato nell'obiettivo

Tutta l'U.O. Entrate Tributarie e Statistiche: Cristina ALFAIOLI, Laura BELLESI, Marco FERRARO, Vincenzo RECCA, Luisanna SCHEDA; Sara GIOVANNINI per l'assistenza al software di gestione; Laura CACIOLLI e Daniela SCANDAGLINI della Ragioneria per la fase di passaggio degli accertamenti alla riscossione coattiva e la gestione dei ruoli per l'iscrizione in bilancio e il controllo relative entrate.

Data 11/04/2016

Il Dirigente _____

Il Segretario Generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

(Compilare una scheda per ogni obiettivo assegnato)

Servizio Risorse

Responsabile Servizio dr. Marco GIANNELLI

Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 3 / 02 – TARI anno 2015

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: **superficie imponibile 2015 / 2014: aumento 2,5%**

Il dato di partenza, elaborato dal programma di gestione dei tributi, era indicato dal totale della superficie imponibile richiesta con il saldo relativo all'anno 2014 ed ammontava indicativamente a 1.150.000 mq.

Gli incrementi, invece, sono stati ricavati dal riepilogo dell'attività di accertamento predisposto e firmato dal Resp.le UO, depositato in atti a disposizione del NdV, in cui sono state indicate, oltre agli importi richiesti, anche le superfici recuperate con i singoli atti; il 2,5 % come obiettivo significano 28.750 mq in più che andranno ad essere inseriti in archivio ed a regime per gli anni futuri. Nel corso dell'anno 2015 sono stati emessi 1.014 accertamenti TARES (relativi all'anno 2013) e 205 accertamenti TARI (relativi all'anno 2014), recuperando rispettivamente 32.584 e 4.346 mq di superficie; il totale (36.930 mq) corrisponde al 3,21% del dato di partenza. Tenendo presente che di fronte a tale attività i ricorsi presentati dai contribuenti avverso gli avvisi di accertamento sono stati solo due siamo in presenza di un incremento consolidato per l'ente.

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|--|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input checked="" type="checkbox"/> altro aumento efficacia attività tributaria |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

100%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si

No _____

**Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)**

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

**Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)**

Note

BSL, 11/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario Generale

Responsabile progetto: Marco Giannelli

Servizio: Risorse

Titolo obiettivo assegnato: reclutamento personale risorse umane 2015

Descrizione dell'obiettivo assegnato:

L'obiettivo consiste nell'attuazione delle deliberazioni che dispongono del fabbisogno risorse umane a tempo indeterminato o a tempo determinato per l'anno in corso.

Tipologia obiettivo

mantenimento

X sviluppo

razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

20%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

termine derogabile

termine

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|---|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 86% | -14% | 86% |
| 3 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 104% | 4% | 104% |
| 4 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 5 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 6 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 60% | -40% | 60% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | | Media | 91,69% |
| | | | | Media ARR. | 92,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto sono assunti solo indicatori di adempimento, come segue:

- 1) Assunzione esperto relazione esterne art.90 TUEL dal 1/7/2015: contratto lavoro/presa servizio;
- 2) Assunzione dirigente tecnico art. 110.2 TUEL dal 1/8/2015: contratto lavoro/presa servizio;
- 3) Attivazione progetti lavori socialmente per nr. 8 unità dal 1/07/2015: presa servizio;
- 4) Assunzione a tempo determinato nr. 1 unità categoria C dal 1/09/2015 contratto/presa servizio;
- 5) Attivazione comando passivo per nr. 1 unità categoria D dal 1/09/2015: presa servizio;
- 6) Piano fabbisogno risorse a t. indeterminato entro il 30/08/2015: deliberazione e presa servizio.

Gli obiettivi/indicatori fissati sono subordinati ad eventuali impedimenti di fatto e/o di diritto da documentare e comprovare ed al positivo e tempestivo espletamento delle competenze UPA.

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale amministrativo assegnato all'U.O. Risorse umane per le attività del personale: dr.ssa Ramona Sciabica cat. D1 e Ferrini Donatella cat. B3

BSL, 11/04/2016

Il Dirigente _____

Il Segretario Generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **Risorse**

Responsabile Servizio: **dr Marco Giannelli**

Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: **02/04 – Reclutamento risorse umane**

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1: Con delibera GC n. 46 del 26/03/15 è stata istituita e, poi, implementata, ai sensi dell'art. 90 D.Lgs 267/2000 e degli artt. 10-11 del ROUS, una U.O. di Staff ("*Segreteria ed Organi governo*"). Con la delibera GC n. 57 del 2/04/2016 è stata approvata l'integrazione del sistema profili professionali, la modifica della dotazione organica e stabilita l'assunzione ex art. 90 Tuel di un dipendente a tempo determinato con qualifica "Esperto relazioni esterne e comunicazione". Con nota prot. 6182 del 10/04/15 è stata richiesta l'attivazione di procedura di selezione all'Upa. Con verbale del 5/06/2015 sono stati trasmessi al Sindaco gli esiti della selezione con la rosa dei candidati idonei a coprire il posto e con decreto del Sindaco n. 22 del 18/06/15 è stato individuato il candidato da assumere, ai sensi dell'art. 90 Tuel e dell'art. 10 ROUS. Con DD n.257 del 18/06/15 è stata data attuazione ai suddetti atti ed approvato lo schema di contratto. La dipendente ha sottoscritto il contratto di lavoro il 23/06/15 (rep. B n. 39/2015) e preso servizio il **1/07/2015. = 100%**

Indicatore 2: Con delibera GC n. 66 del 16/04/15 è stata approvata l'assunzione di un dirigente (profilo "Dirigente tecnico") a tempo determinato e fuori dotazione organica, ai sensi dell'art. 110, 2° comma del Tuel. Con nota prot. 8019 del 6/05/15 è stata richiesta l'attivazione di procedura di selezione all'Upa, successivamente integrata con nota prot. 10009 del 28/05/2015. L'avviso di selezione è stato pubblicato dal 9 al 29/06/15. La commissione, nominata con det. Unione comuni Mugello n. 50 del 5/08/15, ha esaminato i curricula il 11/08/15 e svolto i colloqui con gli ammessi il 7/09/15. Con verbale del 8/09/2014 sono stati trasmessi al Sindaco gli esiti della selezione con la rosa dei candidati idonei a coprire il posto e con decreto del Sindaco n. 24 del 17/09/15 è stato individuato il candidato da assumere, ai sensi dell'art. 110, c2, Tuel e dell'art. 36 ROUS. Con DD n. 380 del 18/09/15 è stata data attuazione ai suddetti atti ed approvato lo schema di contratto. Il dipendente ha sottoscritto il contratto di lavoro il 18/09/15 (rep B n. 54/2015) e preso servizio il **21/09/2015. = 86%**

Indicatore 3: Con delibera GC n. 77 del 30/04/15 sono stati approvati n. 3 progetti per lavori di pubblica utilità con il coinvolgimento totale di n. 8 lavoratori LSU. In seguito alla nota prot. 9174 del 19/05/15 della Direzione Lavoro Citta Metropolitana di Firenze con elenco nominativi da selezionare, sono stati convocati a colloquio i 24 soggetti. Con lettera prot. 10871 del 10/06/15 sono stati comunicati alla Direzione Lavoro i nominativi selezionati e la loro utilizzazione a partire dal **16/06/15. = 104%**

Indicatore 4: Con delibera GC n. 137 del 16/07/2015 si approvava l'assunzione a tempo determinato e pieno per un periodo di 6 mesi di un "Esperto tecnico" – cat. C, per sopperire alla temporanea e straordinaria concomitanza dell'assenza di due dipendenti. Con DD n. 334 del 25/08/2015 ne è stata data attuazione, con il nominativo comunicatoci da nota Upa del 21/08/2015. Il dipendente ha sottoscritto il contratto di lavoro (rep. B n. 47/2015) e preso servizio il **1/09/2015. = 100%**

Indicatore 5: In seguito alla corrispondenza intercorsa con il Comune di Prato e alla nota prot. 13533 del 15/07/15 con la quale lo stesso ha disposto il comando annuale di una dipendente cat. D presso il ns. ente, con DD n. 311 del 5/08/2015 è stato attivato il comando. La dipendente ha preso servizio il **1/09/2015. = 100%**

Indicatore 6: il piano triennale di fabbisogno di personale è stato approvato con **delibera n. 159 del 3/9/15**. Con nota prot. 18961 del **22/09/15** è stata chiesta l'attivazione di **procedura di mobilità** ex art. 30 Dlgs 165/01 per assunzione di 1 unità amministrativa D1-D3. Con nota prot. n. 22929 del **09/11/2015** l'UPA ha comunicato la non positiva conclusione della procedura di mobilità; con nota prot. n. 23419 del **13/11/2015**, si è dato avvio alla **procedura concorsuale** per funzionario amministrativo D3, tutt'ora in corso. **= 60 % (vedi sotto)**

| Tipologia di risultato raggiunto | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| % di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo |
|--|
| Arrotondato e mediato 92,00% |

| Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno) |
|---|
| In merito all'indicatore 6, si presume la conclusione delle procedure concorsuali e assunzionali entro il 31/05/2016 . |

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)
 Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Indicatore 2: ci sono stati tempi molto lunghi (2 mesi e 10 gg.) per definire la composizione della commissione.

Indicatore 6: la Corte dei Conti Sez. Autonomie con delibera 26 del 28/7/2015 ha chiarito, in presenza di contrasti interpretativi in materia, la possibilità di utilizzo dei resti assunzionali. Il piano del fabbisogno del personale è stato approvato con un minimo ritardo (tre giorni) per problemi amministrativi vari, ma soprattutto in quanto, pur essendo chiara la volontà dell'A.C., il Responsabile del Servizio, data la delicatezza della questione, ha atteso il suddetto chiarimento operativo.

Il calcolo finale del risultato del presente indicatore (**60%**) è stato, pertanto, così articolato e ponderato:

- termine adozione piano sostanzialmente rispettato = **99%**
- termine presa servizio calcolato, con un correttivo in positivo, in relazione alla, più congrua, mobilità = **81%**
- media dei due parametri c.s. = **90%**
- ulteriore correttivo, in negativo (**-30%**) a causa delle disfunzioni precedenti il piano (vedi sopra) e successivi all'avvio del concorso (rettifica/ripubblicazione bando) che hanno richiesto interventi vari di controllo e sollecito.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)

Note

Borgo San Lorenzo 11/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario Generale

Responsabile progetto: Marco Giannelli

Servizio: Risorse

Titolo obiettivo assegnato: sviluppo virtualizzazione Data Center

Descrizione dell'obiettivo assegnato

L'obiettivo è di dotarsi di un'ulteriore infrastruttura *storage* che consenta di acquisire una soluzione scalabile per far fronte alle nuove richieste di informatizzazione dei processi attivi all'interno dell'Ente e migliorare le prestazioni e l'affidabilità dell'attuale infrastruttura virtuale espandendola su 3 nodi

Tipologia obiettivo

mantenimento **sviluppo** razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

18%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo

X termine derogabile termine inderogabile

| | Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|---|---|--------------------|------------------------|--------------|-------------|
| 1 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 | evasione adempimento nel termine indicato | 100% | 100% | 0% | 100% |
| | ***** | | | | |
| | ***** | | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli | | | | Media | 100% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Attualmente l'Ente dispone di una infrastruttura informatica virtuale costituita da 2 nodi virtuali (server) e da uno storage condiviso (spazio di archiviazione). L'obiettivo prevede la costituzione del terzo nodo virtuale sulla piattaforma già esistente nel Data Center al fine di ottenere una maggiore efficienza sia in termini di risparmio energetico sia in termini di risparmio economico. Contestualmente all'acquisto del terzo nodo sarà acquisito anche un nuovo sistema di storage che consentirà di ampliare lo spazio fisico a disposizione con una gestione centralizzata che consenta una maggiore sicurezza dell'integrità dei dati.

Per il presente progetto sono assunti solo indicatori di adempimento; in particolare obiettivi ed indicatori sono specificati come segue (previo acquisto ed installazione SW/HW):

- 1) Configurazione nuovo storage in base alle analisi preventivate e predisposizione del sistema di backup/recovery: relazione tecnica da predisporre con atto in data certa, entro il 20.12.2015;
- 2) Migrazione di n. 4 macchine virtuali per bilanciare il carico dell'intera infrastruttura e garantire una maggiore velocità di accesso ad alcuni servizi ad elevata criticità: relazione tecnica da predisporre con atto in data certa, entro il 31.12.2015.

Personale impiegato nell'obiettivo

Esperto Sistemi Informatici

Data 11/04/2016

Il Dirigente _____

Il Segretario Generale

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

(Compilare una scheda per ogni obiettivo assegnato)

Servizio: **Risorse**

Responsabile Servizio: **dr Marco Giannelli**

Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 02/05 – Implementazione data center

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Previa analisi ad opera dell'Esperto Informatico, avvenuta nei mesi tra luglio ed ottobre, si è proceduto all'acquisto nel mese di novembre e successivamente alla configurazione del materiale hardware ritenuto necessario per ampliare il sistema virtualizzato del data Center già in essere, ampliando l'infrastruttura da 2 a 3 nodi fisici e da 1 a 2 sistemi di storage, nell'ottica di una completa scalabilità dell'infrastruttura in modo da garantire la continuità di servizio in caso di disastro.

Indicatore 1 - Configurazione nuovo storage in base alle analisi preventivate e predisposizione del sistema di backup/recovery: relazione tecnica da predisporre con atto in data certa, entro il 20.12.2015.

La configurazione del nuovo sistema di backup/recovery è stata realizzata nei tempi previsti, ossia entro il 20/12/2015

Indicatore 2 - Migrazione di n. 4 macchine virtuali per bilanciare il carico dell'intera infrastruttura e garantire una maggiore velocità di accesso ad alcuni servizi ad elevata criticità: relazione tecnica da predisporre con atto in data certa, entro il 31.12.2015.

Il nuovo sistema virtualizzato organizzato su n. 3 nodi permette una migliore e più efficiente organizzazione del carico di lavoro dei server virtuali sia dal punto di vista delle capacità elaborative sia di quelle archiviazione. Inizialmente sono state migrate n. 4 macchine virtuali con effetti positivi permettendo il collaudo dell'intero sistema. L'infrastruttura, a regime, sarà destinata a contenere tutti i server comunali andando ad assorbire i server fisici rimanenti (ormai obsoleti) presenti nella stanza Server.

Le due relazioni per motivi di economicità sono state accorpate in unica relazione che è stata protocollata ed inviata in data 30/12/2015 (prot. n. 26976)

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input checked="" type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| | |
|---|--|
| % di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo | Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno) |
| 100% | Si |
| | No _____ |
| Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE) Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause. | |
| Abbiamo riscontrato difficoltà operative dovute all'assenza, anche se non continuativa, dell'esperto informatico nell'ultimo periodo dell'anno per infortunio sul lavoro | |
| Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE) | |
| | |

| |
|-------------|
| Note |
| |

Luogo e data: Borgo San Lorenzo 11/04/2016

Il responsabile del Servizio

Il Segretario Generale

SERVIZIO RISORSE: CORE BUSINESS - ANNO 2015

Il Servizio Risorse dal 1.11.2014 è formato da 4 Unità Operative:

- 1 Staff**
- 2 Servizi finanziari**
- 3 Tributi e statistica**
- 4 Risorse umane – informatiche**

Gli indicatori sono individuati secondo una serie storica, quando possibile ed utile, di 5 anni (2011 - 2015).

2.1 - Staff

Sicurezza sul lavoro – formazione

| Quantità | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| Corsi effettuati | 0 | 4 | |
| Operatori formati | 0 | 34 | |

NB - il corso di formazione di base on line, è attribuito al 2016

Enti partecipati – trasparenza

| quantità | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| schede descrittive pubblicate sul sito web istituzionale | 15 | 16 | 17 | |
| - di cui soc. di capitali (*) | 10 | 10 | 9 | |

(*) no soc. capitali: soc. senza fine di lucro, consorzi str. vicinali, Sds Mugello, Fond. Romanelli Bruschi, ATO servizi

2.2 - Servizi finanziari

Andamento degli INDICATORI su azioni ENTRATA:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| N. provvisori di Entrata lavorati | 6.833 | 7.654 | 8.005 | 6.998 | 6.724 |
| N. Ordinativi d'incasso ordinari | 1.956 | 1.954 | 1.841 | 1.895 | 1.714 |
| N. Ordinativi d'incasso collegati adempimenti split-payment (trattenuta I.V.A e relativo versamento per conto fornitori) | | | | | 1.436 |

Andamento degli INDICATORI su azioni USCITA:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| N. registrazioni impegni di spesa | 1.486 | 1.549 | 1.431 | 1.321 | 1.469 |
| N. fatture di acquisto e relative ripartizioni registrate | 4.237 | 4.301 | 4.498 | 3.808 | 3.633 |
| N. Atti di liquidazione controllati | 1.278 | 1.259 | 1.284 | 1.251 | 1.152 |
| N. Ordinativi di pagamento emessi | 4.250 | 4.222 | 3.978 | 3.985 | 3.588 |
| Certificazione Unica –CUD – Certificazioni fiscali contributi | | | | | 44 |

INDICATORI su cui misurare l'andamento dell'attività economica

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|------|------|------|------|------|
| liquidazione fatture economiche | 570 | 627 | 508 | 594 | 86 |
| Bollette pagamento | 595 | 644 | 580 | 494 | 308 |
| Rendiconti economici | 6 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Approvvigionamenti diretti e gare | 20 | 24 | 19 | 17 | 20 |
| sinistri | 28 | 22 | 29 | 30 | 40 |
| Liquidazioni fatture su approvvigionamenti | 134 | 135 | 149 | 140 | (*) |

(*) ricomprese negli atti del Servizio (v. sotto)

2.3 – Tributi e statistica

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------------|------|------|------|------|-------|
| Accertamenti ICI | 426 | 235 | 42 | | |
| Accertamenti IMU | | | 341 | 15 | 6 |
| Accertamenti TARES | | | | 173 | 1.014 |
| Accertamenti TARI | | | | | 205 |
| Ricorsi ICI | 3 | 1 | 1 | | |
| Ricorsi IMU | | | 3 | | |
| Ricorsi TARES | | | 2 | | |
| Ricorsi TARI | | | | | |
| Cartelle esattoriali ICI | 48 | 43 | 21 | | |
| Cartelle esattoriali IMU | | | 90 | 8 | |
| Cartelle esattoriali TARES | | | | 93 | 341 |
| Cartelle esattoriali TARI | | | | | |

2.4 – a) Risorse umane

| parametri | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|------|------|------|--------|---------|
| assunzioni trasformazioni e cessazioni dei contratti a tempo det. e indet. | 24 | 36 | 11 | 21 (*) | 16 (**) |
| n. dipendenti | 110 | 106 | 104 | 88 | 87 |

| | | | | | |
|---|----|----|----|----|---------|
| Inserimenti su portale PerlaPA per: | | | | | |
| • n. anagrafe prestazioni consulenti | 39 | 32 | 43 | 17 | 6 (***) |
| • n. anagrafe prestazioni dipendenti | 7 | 7 | 7 | 7 | 3 |
| • GEDAP (n. permessi) | 9 | 16 | 26 | 28 | 44 |
| • Legge 104 schede individuali inserite | 12 | 12 | 10 | 11 | 9 |
| Infortuni sul lavoro | 7 | 4 | 5 | 4 | 6 |
| Visite fiscali richieste | 33 | 20 | 30 | 25 | 30 |

(*) Le cessazioni degli operatori della PM trasferiti all'Unione Mugello sono conteggiate nel 2014

(**) Non sono considerati gli adempimenti per n. 10 lavoratori LSU e n. 3 tirocini GiovaniSi che hanno proprie procedure non standardizzate.

(***) Mancano i dati relativi al 2^ semestre 2015 non ancora definiti.

2.4- b) Risorse informatiche

| parametri | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Interventi effettuati (con tempistica di intervento in giornata) | 195 | 165 | 260 | 285 | |
| Interventi effettuati (con tempistica di intervento < 3 giorni) | 175 | 180 | 190 | 150 | |
| Interventi effettuati con programmazione ditta di assistenza | 65 | 80 | 60 | 80 | |
| Interventi effettuati sulle postazioni di lavoro utente (CED) | | | | | 245 |
| Interventi effettuati sala server (CED) | | | | | 280 |
| Interventi effettuati attraverso la programmazione con ditta di assistenza postazione di lavoro utente | | | | | 160 |
| Interventi effettuati attraverso la programmazione con ditta di assistenza sistemistica | | | | | 200 |
| PC attivi (compresi portatili) | 105 | 100 | 100 | 108 | 107 |
| Server gestiti (fisici e virtuali) | 10 | 10 | 11 | 11 | 20 |

ATTI DEL SERVIZIO

| N. | Tipo atti | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Proposta deliberazione Consiglio | | 13 | |
| 2 | Proposta deliberazione Giunta | | 31 | |
| 3 | Determinazione dirigenziale | | 176 | |
| 4 | Atto di liquidazione | | 307 | |

Il responsabile del Servizio Risorse

| Servizio 3 (Servizi alla Persona) | | Anno | | 2015 |
|-----------------------------------|--|--|---------------|---------------------|
| Rif. scheda | obiettivi assegnati | Media conseguita | Pesatura | Punteggio ponderato |
| 1 | Gestione e avvio sviluppo servizi biblioteca | 95% | 23,48 | 22,24% |
| 2 | Miglioramento qualità servizi all'infanzia | 100% | 17,82 | 17,82% |
| 3 | RIATTIVAZIONE COMMISSIONE MENSA | 100% | 19,13 | 19,13% |
| 4 | UNA SCELTA IN COMUNE | 53% | 16,09 | 8,53% |
| 5 | ADEGUAMENTO DISCIPLINA E.R.P. | 98% | 23,48 | 23,01% |
| | ***** | | | |
| | ***** | | | |
| | ***** | | | |
| TOTALI | | 446% | 100,00 | 90,73% |
| | | % Media raggiungimento obiettivi* | | 91,00% |

* Pari alla somma dei punteggi ponderati

arrotondato

Allegati:

nr. 5 S.O. report di dettaglio

nr. 5 report descrittivi

nr. 1 report "core business" attività

BSL, 07/04/2016

Il Vicario Servizio

Il Dirigente _____

Il Segretario generale _____

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **SERVIZIO N. 3 - SERVIZI ALLA PERSONA**
 Responsabile Servizio: **CORRADO GRIMALDI**
UO attività educative, culturali e sportive – Resp.le Prunecchi S.
 Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 03/01- GESTIONE E AVVIO SVILUPPO SERVIZI BIBLIOTECARI

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1-aggiudicazione appalto/avvio esecuzione servizio supporto biblioteca entro il 1/9/2015: l'iter di gara è stato avviato con determina a contrarre n. 303 del 28/07/2015 e si è concluso con l'aggiudicazione definitiva (D.D. n. 336/26.8.2015) ed efficace (DD n. 413/1.10.2015); la gestione del servizio, in affidamento diretto all'aggiudicatario (DD 336/15), è iniziato comunque il **1/9/2015 = 100%**

Indicatore 2-numero complessivo prestiti totali -libri, cd, dvd - :=/> n. 40.000 = n. 43.639 = 109%

Indicatore 3-ingressi in biblioteca registrati da varco elettronico: :=/> n. 90.000 = n. 101.803 = 113%

Indicatore 4-accessi internet con postazioni fisse/rete wifi biblioteca:=/> n. 10.000= n. 8790 = 88%

Indicatore 5-realizzazione laboratori promozione lettura: :=/> n. 12 = n. 16 = 133%

I valori assoluti degli indicatori da 2) a 5) sono i valori registrati nel 2014 o stimati in base ad essi.

Indicatore 6-avvio progetto di partecipazione ex LRT n. 46/2013 eventuale trasferimento sede biblioteca termine 31/12/2015; modalità: relazione metodologica con atto di data certa): le attività previste non sono state concluse per i motivi sotto indicati = **20%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input checked="" type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input checked="" type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

Arrotondata e compensata*

95%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No *****

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Indicatore 4

In più periodi dell'anno si sono verificate interruzioni del collegamento Internet per inadeguatezza del software esistente che è stato sostituito ad inizio 2016.

Indicatore 6

Funzionalmente alla definizione della nota metodologica del progetto partecipativo, si è resa utile e **necessaria un'analisi/confronto, anche informale**, sul contesto di Villa Pecori Giraldi con tecnici qualificati per individuare la migliore coerenza tra i vari segmenti della struttura con le diverse peculiarità diversi servizi da trasferirvi. Oltre a questo aspetto l'esigua dotazione di personale dipendente assegnato alla Biblioteca (50% in meno rispetto all'anno precedente) ed i carichi di lavoro dell'intera U.O., non hanno consentito la conclusione delle previste attività formali e sostanziali.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Note

Nota generale relativa alla "pesatura" dei singoli obiettivi

In sede di redazione/approvazione PEG 2015 si è determinato un errore di calcolo causato dal software di calcolo (excel) che, con gli arrotondamenti all'unità, ha comportato che la somma dei pesi finali risultasse 100 invece che 99 come correttamente risultato in sede consuntivo.

Pertanto, nel prospetto riepilogativo e di calcolo dei risultati complessivi (sommatoria singole S.O.) è stato utilizzato per ciascuna S.O. **il peso espresso in decimali** (senza arrotondamento); in tal modo è stato **corretto l'errore** iniziale senza alterazione alcuna del sistema (S.O. 1 = 23,48)

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

Borgo S.L., 07/04/2016

Il Responsabile U.O

.....

Il Responsabile del Servizio

Responsabile progetto: CORRADO GRIMALDI**Servizio:SERVIZI ALLA PERSONA / U.O. ATT. EDUC., CULT. E SPORTIVE****Titolo obiettivo: MIGLIORAMENTO QUALITA' DEI SERVIZI ALL'INFANZIA****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Il progetto consiste nell'adozione di un nuovo Regolamento dei servizi all'infanzia e di una Carta di qualità dei servizi all'infanzia, in attuazione del DPGR n. 41-2013 smi, per rendere più trasparente ed esigibile il livello qualitativo dei servizi erogati e più oggettiva la valutazione annuale della qualità percepita dall'utenza.

Tipologia obiettivo mantenimento

sviluppo



razionalizzazione

Ponderazione o pesatura obiettivo

%

17,83%**Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo**

termine derogabile



termine inderogabile

| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|--------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 89% | -11% | 89% |
| evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 91% | -9% | 91% |
| nr questionari somministrati / nr. utenti servizio | 100% | 129% | 29% | 129% |
| ***** | | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | Media | 102,91% |
| | | | Media ARR. | 100,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto sono assunti sia indicatori di adempimento che di efficacia; in particolare obiettivi ed indicatori sono specificati come segue:

- n. 1- proposta delibera C.C. di approvazione nuovo Regolamento servizi all'infanzia, entro il 31/10/2015;
- n. 2 - proposta provvedimento approvazione "Carta di qualità dei servizi all'infanzia", entro il 30/11/ 2015;
- n. 3 - effettuazione indagine di customer satisfaction tra tutti gli utenti (nr.88) per la valutazione della qualità percepita, entro il 31/12/2015.

Personale impiegato nell'obiettivo

Resp. U.O. Att. Educative culturali e sportive, n. 1 Coll. Amministrativo e coordinatrice nidi d'infanzia

Il Responsabile U.O.

Il Dirigente

Il Segretario generale

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

(Compilare una scheda per ogni obiettivo assegnato)

| |
|---|
| Servizio: SERVIZIO N. 3 - SERVIZI ALLA PERSONA Responsabile Servizio: CORRADO GRIMALDI UO attività educative, culturali e sportive – Resp.le Prunecchi S. Periodo di valutazione: 01/1/2015 – 31/12/2015 |
|---|

Scheda obiettivo n°: 03/02-MIGLIORAMENTO QUALITA' DEI SERVIZI ALL'INFANZIA

| |
|---|
| Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12 (la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la <u>valutazione</u> quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti) |
| <p>Indicatore 1-approvazione nuovo Regolamento servizi all'infanzia entro 31/10/2015: il Regolamento è stato approvato con delibera C.C. n. 53 del 19/12/2015 = 89%</p> <p>Indicatore 2- approvazione "Carta di qualità dei servizi all'infanzia" entro 30/11/2015: la Carta è stata approvata con delibera della G. C. n. 269 del 30/12/2015 = 91%</p> <p>Indicatore 3- effettuazione indagine di customer satisfaction tra gli utenti (nr.88) per la valutazione della qualità percepita, entro il 31/12/2015: l'indagine di customer satisfaction sulla qualità percepita, tramite questionario anonimo, prevista per gli utenti dei nidi comunali (nr.88) è stata estesa anche agli utenti dei posti convenzionati presso il nido privato accreditato (nr. 26) ed è stata effettuata nel mese di maggio 2015. L'analisi dei questionari pervenuti (n. 76) si è conclusa il 17 giugno 2015 come da documentazione conservata agli atti ufficio nel faldone "Qualità nidi". Pertanto rispettati ampiamente i termini previsti, è stata effettuata la somministrazione di un nr. di questionari pari a +26 rispetto a quelli previsti e l'analisi di un nr. proporzionalmente maggiore di essi; la realizzazione dell'indicatore considerato, quindi, è misurata = 129%</p> |

| Tipologia di risultato raggiunto | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input checked="" type="checkbox"/> Miglioramento rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input checked="" type="checkbox"/> Miglioramento qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

| |
|---|
| <p>% di raggiungimento: esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo Arrotondata e compensata*</p> |
| <p>100%</p> |

| |
|--|
| <p>Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)</p> |
| <p>Si *****</p> |

No *****

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate (EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Lo slittamento seppure minimale dei tempi di adozione degli atti di approvazione del Regolamento e della Carta dei Servizi è dovuto alla notevole quantità di procedure necessarie alla gestione complessiva dei servizi.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate (EVENTUALE)

Note

Nota generale relativa alla "pesatura" dei singoli obiettivi

In sede di redazione/approvazione PEG 2015 si è determinato un errore di calcolo causato dal software di calcolo (excel) che, con gli arrotondamenti all'unità, ha comportato che la somma dei pesi finali risultasse 100 invece che 99 come correttamente risultato in sede consuntivo.

Pertanto, nel prospetto riepilogativo e di calcolo dei risultati complessivi (sommatoria singole S.O.) è stato utilizzato per ciascuna S.O. **il peso espresso in decimali** (senza arrotondamento); in tal modo è stato **corretto l'errore** iniziale senza alterazione alcuna del sistema (S.O. 2 = 17,82)

*** % finale risultato arrotondata e compensata**

La percentuale di risultato finale è stata ottenuta **compensando** tra di loro i risultati (in termini aritmetici superiori e/o inferiori al 100% e/o anche di segno negativo) conseguiti per ciascuno dei vari indicatori previsti. Il valore finale è stato **arrotondato** all'unità intera.

Borgo S.L., 07/04/2016

Il Responsabile U.O

.....

Il Responsabile del Servizio

Responsabile progetto: CORRADO GRIMALDI**Servizio:SERVIZI ALLA PERSONA / U.O. ATT. EDUC., CULT. E SPORTIVE****Titolo obiettivo assegnato: RIATTIVAZIONE COMMISSIONE MENSA SCOLASTICA****Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Riattivazione e funzionamento Commissione Mensa Scolastica per il monitoraggio ed il miglioramento della qualità del servizio di refezione scolastica con il coinvolgimento degli utenti.

Tipologia obiettivo mantenimento sviluppo razionalizzazione**Ponderazione o pesatura obiettivo**

%

19,13%**Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo** termine derogabile

termine inderogabile

| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|---|--------------------|------------------------|--------------|----------------|
| evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| nr. ore di formazione effettuate / previste | 100% | 100% | 0% | 100% |
| nr. sopralluoghi effettuati / previsti | 100% | 100% | 0% | 100% |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori. | | | Media | 100,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto sono assunti sia indicatori di adempimento che di efficacia; in particolare, obiettivi ed indicatori sono specificati come segue:

- n.1- delibera C.C. di modifica Regolamento del servizio mensa, atto di costituzione e nomina Commissione e verbale seduta di insediamento: entro il 30/06/2015;
- n. 2- incontri informativi/ formativi da realizzarsi a favore dei membri Commissione entro il 30/9/15: nr. 2 incontri previsti per un totale di nr. 5 ore;
- n. 3- sopralluoghi complessivi nelle strutture (cucine e refettori) da realizzare entro il 20/12/15: nr. 6

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato alla U.O. Att. Educative, culturali e sportive (in particolare R.U.O., Collaboratore amministrativo e capocuoco)

Il Responsabile U.O.

Il Dirigente

Il Segretario generale

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **SERVIZIO N. 3 - SERVIZI ALLA PERSONA**
 Responsabile Servizio: **CORRADO GRIMALDI**
UO attività educative, culturali e sportive – Resp.le Prunecchi S.
 Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 03/03- RIATTIVAZIONE COMMISSIONE MENSA

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1-delibera C.C. di modifica Regolamento servizio mensa, atto di costituzione e nomina Commissione e verbale seduta di insediamento: entro il 30/06/2015: con delibera C.C. n.5 del 29/01/2015 è stato modificato il regolamento; con delibera di G.C. n. 97 del 20/05/2015 è stata nominata la Commissione Mensa la cui riunione di insediamento è avvenuta il 18/06/2015 =**100%**

Indicatore n. 2- incontri informativi/ formativi da realizzarsi a favore dei membri Commissione entro il 30/09/15: nr. 2 incontri previsti per un totale di nr. 5 ore: sono stati realizzati n. 3 incontri informativi/informativi di cui uno entro il termine stabilito (17/09), mentre il secondo è stato sdoppiato e realizzato in due date successive al 30/09/2015 (**13 e 14 ottobre**) per ridurre al minimo le interferenze con l'attività della mensa; complessivamente è stato **rispettato il nr di ore previste =100%**

Indicatore n. 3-sopralluoghi complessivi nelle strutture da realizzare entro il 20/12/15 - nr. 6-: considerata la diversità dei plessi scolastici comunali (sia per ricettività che per dislocazione) sono stati realizzati complessivamente n. 6 sopralluoghi con il seguente calendario: - nido d'infanzia 22/10/2015 - plesso Aldo Moro 20/10/2015 - Sc. Infanzia paritaria 11/11/2015 – plesso Don Minzoni 27/10/2015 – Sc. Primaria paritaria 12/11/2015 – plesso Via L. da Vinci 27/11/2016 = **100%**

La documentazione di tutte le attività (convocazioni, verbali, ecc.) è conservata agli atti dell'ufficio.

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input checked="" type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input checked="" type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input type="checkbox"/> Altro |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

100%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No *****

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Note

Nota generale relativa alla "pesatura" dei singoli obiettivi

In sede di redazione/approvazione PEG 2015 si è determinato un errore di calcolo causato dal software di calcolo (excel) che, con gli arrotondamenti all'unità, ha comportato che la somma dei pesi finali risultasse 100 invece che 99 come correttamente risultato in sede consuntivo. Pertanto, nel prospetto riepilogativo e di calcolo dei risultati complessivi (sommatoria singole S.O.) è stato utilizzato per ciascuna S.O. **il peso espresso in decimali** (senza arrotondamento); in tal modo è stato **corretto l'errore** iniziale senza alterazione alcuna del sistema (S.O. 3 = 19,13)

Borgo S.L., 07/04/2016

Il Responsabile U.O

.....

Il Responsabile del Servizio

Nr. 03/04

Anno

2015

| | | | | | |
|---|---------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| Responsabile progetto: Grimaldi Corrado | | | | | |
| Servizio: SERVIZI ALLA PERSONA / U.O. SERVIZI DEMOGRAFICI | | | | | |
| Titolo obiettivo assegnato: "UNA SCELTA IN COMUNE" | | | | | |
| Descrizione dell'obiettivo assegnato Attuazione delibere C.C. n. 80/2014 e G.C. n. 166/2014 relative alla raccolta e trasmissione al SIT delle dichiarazioni di volontà di donazione organi e tessuti da parte dei cittadini. | | | | | |
| Tipologia obiettivo <input type="checkbox"/> mantenimento <input checked="" type="checkbox"/> sviluppo <input type="checkbox"/> razionalizzazione | | | | | |
| Ponderazione o pesatura obiettivo | | | | % | 16,09% |
| Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo <input checked="" type="checkbox"/> termine derogabile <input type="checkbox"/> termine inderogabile | | | | | |
| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato | |
| nr. dichiarazioni volontà trasmesse / rilasciate | 100% | 53% | -47% | 53% | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | Media | 53,00% | |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

L'attuazione del progetto/obiettivo si articola nelle seguenti fasi da attuare **entro il 31/07/15**: acquisto certificato sicurezza e adeguamento SW anagrafe; attivazione collegamento telematico con SIT; formazione operatori; informativa ai cittadini/utenti.

L'indicatore di efficacia proposto da conto in via riassuntiva dell'avvenuta attuazione e consiste nel rapporto fra dichiarazioni di volontà presentate e quelle trasmesse al Sistema Informativo Trapianti. Essendo previsto che l'occasione per esprimersi in merito è data dal rilascio della carta di identità, l'indicatore sarà verificato in base al nr. di carte identità rilasciate **dall'1/08/2015** a fine anno e relative dichiarazioni di volontà rilasciate (SI/NO).

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato alla U.O. Servizi Demografici (in particolare Responsabile U.O. e n. 3 collaboratori amm.vi)

Il Responsabile U.O.

Il Dirigente

Il Segretario generale

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **SERVIZIO N. 3 - SERVIZI ALLA PERSONA**
 Responsabile Servizio: **CORRADO GRIMALDI**
UO servizi demografici – Resp.le Fancellu O.
 Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 03/04 - UNA SCELTA IN COMUNE

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1- L'attuazione del progetto/obiettivo si articola nelle **seguenti fasi da attuare entro il 31/07/2015**: acquisto certificato sicurezza e adeguamento SW anagrafe; attivazione collegamento telematico con SIT; formazione operatori; informativa ai cittadini/utenti. **L'indicatore di efficacia proposto da conto in via riassuntiva dell'avvenuta attuazione e consiste nel rapporto fra dichiarazioni di volontà presentate e quelle trasmesse al Sistema Informativo Trapianti.** Essendo previsto che l'occasione per esprimersi in merito è data dal rilascio della carta di identità, **l'indicatore sarà verificato in base al nr. di carte identità rilasciate dall'1/08/2015 a fine anno e relative dichiarazioni di volontà rilasciate (SI/NO).**

Le fasi attuative del progetto, per i motivi di cui sotto, sono slittate rispetto al previsto, con avvio effettivo del nuovo servizio in data **12/11/2015**.

Dal 1/8/2015 al 11/11/2015, sono state rilasciate **n. 818** C.I., ma **nessuna** dichiarazione è stata acquisita né trasmessa al SNT.

Dal 12/11/2015 a fine anno, sono state rilasciate **nr. 259** C.I. ed acquisite **nr. 49** dichiarazioni di volontà, **tutte** trasmesse al SNT (19%).

Stimata l'applicabilità della stessa % sulle C.I. rilasciate nel primo periodo, risultano ca. **nr. 150** potenziali dichiarazioni non acquisite e non trasmesse.

Il **risultato finale** è stato, quindi, calcolato **mediando** i due seguenti fattori:

a) scostamento sui tempi di attivazione del servizio (-44%) = **56%**

b) rapporto quantitativo "nr. dich. trasmesse / nr. dich. acquisite", a sua volta corretto, distinguendo tra i due periodi sopra riportati, nel primo dei quali il risultato è 0% e nel secondo è 100% = **50%**

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|--|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | <input type="checkbox"/> Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | <input checked="" type="checkbox"/> Attivazione nuovo servizio all'utenza |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

53%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No *****

**Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)**

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Il **periodo estivo** in cui il progetto doveva essere avviato, caratterizzato da picchi di attività per i servizi demografici a fronte dell'ordinaria fruizione delle ferie, non ha consentito all'ufficio di organizzare per tempo l'attuazione delle fasi preliminari sopra descritte.

Per lo stesso motivo anche l'azienda fornitrice del software in uso, da adeguare e collegare telematicamente al SNT, ha tardato nel fornire i necessari ausili tecnici e relativa formazione.

Il Segretario/Dirigente ha dovuto anch'egli fruire di un minimo di riposo estivo, dopo oltre un anno di presenza costante in servizio e non ha potuto nel momento topico (agosto) dell'attuazione, vigilare e dare impulso al progetto.

Si denota, in ogni caso, una certa disattenzione dell'Ufficio, nonostante i vari successivi solleciti sindacali e dirigenziali, nell'esplorare ed attuare misure alternative, quali ad es. l'acquisizione in ogni caso delle dichiarazioni di volontà in sede di rilascio delle C.I. ed il loro successivo trattamento massivo (trasmissione telematica SNT) nel momento in cui il sistema informatico e la formazione fossero adeguate.

**Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)**

La verifica intermedia del Peg di Servizio effettuata ad **ottobre 2015**, ha costituito impulso decisivo per lo scatto finale che ha consentito, ad **inizio novembre**, di concludere il progetto ed attivare definitivamente il nuovo servizio a regime per la cittadinanza.

Note

Nota generale relativa alla "pesatura" dei singoli obiettivi

In sede di redazione/approvazione PEG 2015 si è determinato un errore di calcolo causato dal software di calcolo (excel) che, con gli arrotondamenti all'unità, ha comportato che la somma dei pesi finali risultasse 100 invece che 99 come correttamente risultato in sede consuntivo.

Pertanto, nel prospetto riepilogativo e di calcolo dei risultati complessivi (sommatoria singole S.O.) è stato utilizzato per ciascuna S.O. **il peso espresso in decimali** (senza arrotondamento); in tal modo è stato **corretto l'errore** iniziale senza alterazione alcuna del sistema (S.O. 4 = 16,09)

Borgo S.L., 07/04/2016

Il Responsabile U.O

.....

Il Responsabile del Servizio

Nr. 03/05

Anno

2015

Responsabile progetto: CORRADO GRIMALDI

Servizio: SERVIZI ALLA PERSONA / POL.SOC.E ABITATIVE

Titolo obiettivo assegnato: "ADEGUAMENTO DISCIPLINA ERP"**Descrizione dell'obiettivo assegnato**

Il progetto consiste nel dare attuazione alla L.R.T. 41/2015 in materia di gestione alloggi di edilizia residenziale pubblica, che prevede atti comunali di esecuzione per avviare nuove modalità di gestione degli alloggi ERP.

Tipologia obiettivo mantenimento

sviluppo

 razionalizzazione**Ponderazione o pesatura obiettivo**

%

23,48%

Termine previsto per il raggiungimento dell'obiettivo 31/12/2015

termine derogabile



termine inderogabile

| Descrizione dell'indicatore | Performance attesa | Performance conseguita | Scostamento | % Risultato |
|--|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| 1 evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 100% | 0% | 100% |
| 2 evasione adempimento entro termine previsto | 100% | 95% | -5% | 95% |
| ***** | ***** | | | |
| Se vengono considerati più indicatori, la percentuale di raggiungimento obiettivi sarà pari alla media dei risultati ottenuti in riferimento ai singoli indicatori . | | | Media | 97,50% |
| | | | Media ARR. | 98,00% |

Note esplicative dell'obiettivo e/o degli indicatori

Per il presente progetto sono assunti indicatori di adempimento, in particolare:

n. 1 – l'adempimento/indicatore consiste nella presentazione di proposta di delibera C.C. di approvazione del nuovo Regolamento comunale previsto dalla LRT 41/2014: entro il 30/11/ 2015. In merito, si tiene conto che la LR prevede l'adozione in ambito associato (LODE) e quindi l'iter associativo condiziona il termine finale.

n. 2 – l'adempimento consiste nell'approvazione del nuovo bando per l'assegnazione di alloggi ERP, l'indicatore è l'approvazione della determina dirigenziale di approvazione entro il 31/12/2015. Vale la condizione attuativa, in via derivata, di cui sub 1).

Personale impiegato nell'obiettivo

Personale assegnato all'U.O. Politiche Sociali e Abitative

Il Responsabile U.O.

Il Dirigente

Il Segretario generale

COMUNE DI BORGO SAN LORENZO

* * *

Valutazione grado di raggiungimento obiettivi PEG/PdO

Scheda di report

Servizio: **SERVIZIO N. 3 - SERVIZI ALLA PERSONA**
 Responsabile Servizio: **CORRADO GRIMALDI**
UO politiche sociali ed abitative – Resp.le Pini A.
 Periodo di valutazione: **01/1/2015 – 31/12/2015**

Scheda obiettivo n°: 03/05- ADEGUAMENTO DISCIPLINA E.R.P.

Descrizione delle attività svolte e dei risultati raggiunti al 31/12

(la descrizione deve essere formulata in maniera da consentire la valutazione quantitativa e/o qualitativa del grado di raggiungimento del connesso obiettivo in base agli indicatori predefiniti)

Indicatore 1 – proposta nuovo regolamento ERP entro il 30/11/2015 (sede Lode) =100%

La bozza di regolamento è stata elaborata dalla Conferenza Lode Fiorentino nel mese di agosto. Proposte e suggerimenti elaborati dal Comune nel mese di settembre. Regolamento approvato in Conferenza LODE il 21/09/2015. Ulteriori attività istruttorie e consultive del comune nel mese di ottobre/novembre (si veda sotto) Deliberazione G.C. n. 237 del **26/11/2015** di recepimento ed indirizzo applicativo delle nuove norme.

Indicatore 2 – approvazione bando generale assegnazione alloggi ERP entro 31/12/2015 = 95%

Bozza bando predisposta dall'Ufficio nel mese di dicembre. Revisione approfondita e complessiva delle bozze di elaborati (inidonee allo scopo) effettuata dal Dirigente nelle settimane seguenti e nel periodo di fine esercizio e delle festività natalizie.

Bando approvato con determinazione n. 39 del **18/01/2016** e pubblicato il **21/01/2016**.

Tipologia di risultato raggiunto

| | | |
|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Mantenimento dei tempi standard della procedura | <input type="checkbox"/> Incremento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Miglioramento dei rapporti con l'utenza | <input type="checkbox"/> Miglioramento nella gestione del personale assegnato in termini di coordinamento e motivazione | <input type="checkbox"/> Mantenimento dell'utenza finale del servizio |
| <input type="checkbox"/> Minimizzazione dei costi a parità di livello qualitativo del servizio | X Rispetto dei tempi programmati | <input type="checkbox"/> Miglioramento della qualità del servizio |
| <input type="checkbox"/> Sviluppo dell'organizzazione e della pianificazione del lavoro | <input type="checkbox"/> Introduzione di innovazioni tecnologiche e procedurali | X Altro: adeguamento alla normativa sopravvenuta. |

% di raggiungimento:

esprimere in termini percentuali una sua valutazione sul grado di raggiungimento dell'obiettivo

Arrotondata

98%

Prevede di raggiungere l'obiettivo entro la fine dell'anno? Se no, indichi la data prevista (mese e anno)

Si *****

No *****

Motivi che hanno impedito il raggiungimento dell'obiettivo o le difficoltà operative incontrate
(EVENTUALE)

Descrivere sinteticamente le difficoltà operative e le tipologie di problemi incontrati nella realizzazione degli obiettivi e, in caso di mancato raggiungimento dell'obiettivo, le relative cause.

Difficoltà operative

Le **nuove norme regionali**, non prive di difficoltà ed insidie interpretative, hanno richiesto un attento e difficoltoso esame preliminare e relativo lavoro istruttorio, con necessità di interlocuzione di vario genere con la Conferenza Lode e di approfondimento anche successivo, mediante molteplici richieste di parere a diversi Uffici della Regione Toscana.

Si è rivelato, altresì, necessario, anche a seguito di quanto sopra, studiare ed attuare misure non previste (nella specie deliberazione di indirizzo applicativo G.C. n. 237 del 26/11/2015)
La corposa documentazione relativa a quanto sopra è depositata agli atti dell'Ufficio, a disposizione per la consultazione.

Altrettanto difficoltosa è stata la redazione del **bando generale**, stante le difficoltà dell'Ufficio nel dare corretta e finale applicazione non solo alle norme legislative e regolamentari sopravvenute in materia, ma anche ai principi generali in materia di evidenza pubblica e documentazione amministrativa.
Anche la pubblicazione del bando (tempi e modalità corrette) ha costituito un problema ed un possibile ostacolo alla corretta attuazione del risultato.

L'attività di revisione, verifica e controllo dirigenziale è risultata, quindi, determinante, necessaria ed alquanto gravosa.

Azioni intraprese per superare le difficoltà incontrate
(EVENTUALE)

Le azioni intraprese sono consistite essenzialmente **nell'avocazione dirigenziale** di quasi tutte le attività istruttorie e provvedimentali necessarie rispetto alla U.O. responsabile del procedimento.

A seguito di tali azioni, il risultato risulta sostanzialmente e lecitamente conseguito.

Note

Nota generale relativa alla "pesatura" dei singoli obiettivi

In sede di redazione/approvazione PEG 2015 si è determinato un errore di calcolo causato dal software di calcolo (excel) che, con gli arrotondamenti all'unità, ha comportato che la somma dei pesi finali risultasse 100 invece che 99 come correttamente risultato in sede consuntivo.

Pertanto, nel prospetto riepilogativo e di calcolo dei risultati complessivi (sommatoria singole S.O.) è stato utilizzato per ciascuna S.O. **il peso espresso in decimali** (senza arrotondamento); in tal modo è stato **corretto l'errore** iniziale senza alterazione alcuna del sistema (S.O. 5 = 23,48)

Borgo S.L., 07/04/2016

Il Responsabile U.O

.....

Il Responsabile del Servizio

Core business dei Servizi alla Persona – anno 2015

Il Servizio Servizi alla persona sono formati da 3 Unità Operative:

- 1 Servizi demografici
- 2 Attività educative culturali e sportive
- 3 Politiche sociali ed abitative

Gli indicatori sono individuati secondo una serie storica, quando possibile di 5 anni (2010-2015).

n.d. = dato non disponibile

3.1 - Servizi demografici

| Indicatore | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------|------------------|-------|-------|-------|-------|
| Personale | | | | | 5 | 4 |
| variazioni anagrafiche (cambi di residenza e di indirizzo) | 1.182 | 1.295 | 1.209 | 1.248 | 1.128 | 1.097 |
| carte identità rilasciate | 1.159 | 2.293 | 2.533 | 2.525 | 2.811 | 2711 |
| procedure per passaporti | 397 | 330 ¹ | 255 | 288 | 177 | 152 |
| atti di stato civile | 758 | 770 | 805 | 798 | 804 | 857 |
| atti di compravendita veicoli | n.d. | 121 | 149 | 157 | 148 | 153 |

3.2 - Attività educative culturali e sportive

Indicatori sui servizi erogati:

| servizi educativi per l'età 0/3 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|--------------------------------|--------|------|
| Numero iscritti | 148 | 150 | 150 | 172 + 39 in lista attesa | 150 | 148 |
| n. voucher (buoni servizio) erogati | 14 | 9 | 25 | 12 | 9 | 0 |
| Personale educativo comunale | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Pasti prodotti cucina | 20.316 | 20.392 | 21.127 | 21.297 | 22.606 | |
| Personale educativo cooperativa | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |

| Centro d'incontro e Re Mida Sale laboratorio del Museo dei Bambini (attive da novembre 2013) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|------|------|------|------|------|------|
| n. laboratori | 4 | 13 | 40 | 40 | 74 | 68 |
| Presenze Re Mida + ChiniLab | 790 | 850 | 1105 | 1538 | 4578 | 2500 |
| Iniziative Auditorium | 60 | 65 | 62 | 65 | 48 | 35 |
| Personale comunale addetto | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |

| Servizio mensa e sporzionamento per ogni ordine di scuola | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Numero pasti prodotti | 197.886 | 192.644 | 192.655 | 221.222 | 217.153 | 206649 |
| Diete speciali giornaliere | 95 | 105 | 107 | 120 | 130 | 132 |
| Personale comunale cucina | 5 | 4 | 4 | 4 | 3 | 2 |
| Personale comunale sporzionamento | 2 | 2 | 2 | 1 | 0 | 0 |
| Personale cooperativa per cucina e sporzionamento | 23 | 23 | 23 | 31 | 33 | 33 |

| Servizi amministrativi ai cittadini | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Convenzioni attive | 56 | 56 | 53 | 53 | 49 | 48 |
| personale | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 2,33 |
| Rapporti di affidamenti per fornitura beni | 20 | 40 | 40 | 45 | 36 | 19 |
| Bollettazione mensile mensa | 1450 | 1420 | 1500 | 1595 | 1450 | 1450 |
| Bollettazione mensile nido | 84 | 84 | 84 | 84 | 88 | 88 |
| Fatturazione servizi scolastici | 129 | 169 | 380 | 429 | 492 | 465 |
| Determine di impegno spesa | 178 | 240 | 165 | 161 | 136 (*) | 104 |
| Contributi diritto allo studio – n. domande | 343 | 348 | 300 | 381 | 385 | 386 |
| Proposte di deliberazioni di giunta e di consiglio | 20 | 19 | 6 | 6 | 73 (**) | 109 |
| Liquidazioni | 435 | 254 | 268 | 295 | 260 (***) | 224 |

(*) fino al 31.10 n. 89, poi n. 32 dell'U.O. Att. educative e n. 15 dell'U.O. Politiche sociali

(**) fino al 31.10 n. 34, poi n. 36 dell'U.O. Att. educative e n. 3 dell'U.O. Politiche sociali

(***) fino al 31.10 n. 202, poi n. 28 dell'U.O. Att. educative e n. 30 dell'U.O. Politiche sociali

| Cultura e Biblioteca | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Personale comunale | 2 | 2,33 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| Numero prestiti libri e materiale multimediale | 46.726 | 46.185 | 48.475 | 51.267 | 50.207 | 43639 |
| Acquisti libri e materiale multimediale | 3.537 | 2.303 | 2.251 | 2.116 | 2.182 | 1319 |
| Servizio internet utenti - accessi | | 15.670 | 14.690 | 10.166 | 9.076 | 8790 |
| Ingressi biblioteca – varco elettronico | | 108889 | 111928 | 119214 | 120287 | 101803 |
| laboratori | 15 | 20 | 13 | 12 | 11 | 16 |
| Presentazioni libri | 8 | 5 | 10 | 10 | 5 | 13 |
| Manifestazioni culturali | 66 | 63 | 38 | 70 | 68* | 46 |

Dato in cui, erroneamente, sono stati sommati anche i laboratori e presentati libri

3.3 – Politiche sociali ed abitative

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|------|------|------|------|---------|------|
| n. alloggi ERP gestiti | 188 | 188 | 188 | 192 | 192 | 192 |
| n. assegnazioni alloggi | | 15 | 5 | 7 | 5 | 1 |
| n. domande per contributi affitti onerosi | 144 | 162 | 142 | 153 | 151 | 155 |
| Partecipanti vacanze anziani | 84 | 76 | 55 | 50 | 49 | 57 |
| Adulti in carico al Servizio soc. Professionale | 400 | 350 | 350 | 320 | 575 | 725 |
| Minori in carico | 135 | 180 | 190 | 185 | 207 | 337 |
| Anziani in carico | 400 | 430 | 425 | 418 | 417 | 670 |
| Assegni per nucleo familiare concessi | | | | | 49 (*) | 47 |
| Assegni per nucleo familiare negati | | | | | 2 (*) | 7 |
| Assegni maternità concessi | | | | | 33 (*) | 25 |
| Assegni maternità negati | | | | | 4 (*) | 2 |
| LR 45/2013 – aiuti economici alle famiglie (nuovi nati – famiglie numerose e famiglie con figli disabili) | | | | 133 | 116 | 62 |
| Determine di impegno spesa | 178 | 240 | 165 | 161 | 15 (**) | 49 |
| Proposte di deliberazioni di giunta e di consiglio | 20 | 19 | 6 | 6 | 3 (**) | 35 |
| Liquidazioni | 435 | 254 | 268 | 295 | 30(**) | 57 |

(*) procedure precedentemente svolte dalla Società della Salute del Mugello

(*) procedure precedentemente svolte dalla Società della Salute del Mugello

(**) procedure effettuate nel periodo 01/11/2014 (in seguito alla formazione della nuova U.O. Politiche sociali e abitative)

R.U.O. - Servizi demografici
Dott.ssa Ornella Fancellu

R.U.O. - Attività educative culturali e sportive
Sig.ra Sandra Prunecchi

R.U.O.- Politiche sociali e abitative
Dott.ssa Alessandra Pini

Il Responsabile del Servizio
