



COMUNE DI CASTENASO

Città Metropolitana di Bologna

***REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021
(ex artt. 198 e 198 bis TUEL)***

A cura della Unità organizzativa Controllo di gestione comunale



Sommario

PREMESSA.....	3
<i>1. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE.....</i>	<i>3</i>
<i>2. VALUTAZIONE DELLA REALIZZAZIONE DELLA PROGRAMMAZIONE E DEL PEG.....</i>	<i>10</i>
<i>3. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI SPESA CORRENTE.....</i>	<i>25</i>
<i>4. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI ENTRATA CORRENTE.....</i>	<i>29</i>
<i>5. EFFICIENZA DELLA GESTIONE – ENTRATA (complessiva).....</i>	<i>33</i>
<i>6. EFFICIENZA DELLA GESTIONE- SPESA (complessiva - compresa quella da reiscrizione per esigibilità).....</i>	<i>34</i>
<i>7. VERIFICA REALIZZAZIONE INVESTIMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE ANNO 2021.....</i>	<i>36</i>
<i>8. INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO.....</i>	<i>37</i>
<i>9. ANALISI SISTEMA INDICATORI FINANZIARI.....</i>	<i>40</i>
<i>10. INDICATORI PER CENTRI DI COSTO AGGREGATI PER CENTRI DI RESPONSABILITÀ.....</i>	<i>57</i>
<i>11. ASPETTI ECONOMICI DA CONTABILITÀ ANALITICA – ANALISI DEI SERVIZI.....</i>	<i>142</i>
<i>12. PAREGGIO DI BILANCIO PER L'ANNO 2021.....</i>	<i>226</i>
<i>13. ACQUISTI CONSIP / INTERCENTER / MEPA.....</i>	<i>227</i>
<i>14. PIANO DELLE RAZIONALIZZAZIONI DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO.....</i>	<i>242</i>
<i>15. CONSULENZE, STUDI E RICERCHE.....</i>	<i>248</i>
<i>16. STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI.....</i>	<i>249</i>
<i>17. CONCLUSIONI.....</i>	<i>282</i>

PREMESSA

In conformità alle previsioni dell'art. 198 e 198 bis del D.Lgs 267/00, il presente documento ha lo scopo di esprimere le valutazioni sullo stato di attuazione degli obiettivi programmati, nonché una valutazione sull'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi comunali.

L' art. 198-bis del TUEL, introdotto dalla legge 191/04 (art. 1 comma 5) prevede l'obbligo, per la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione, di inviare il referto di cui all'art. 198 alla Corte dei Conti.

Il referto annuale del controllo di gestione si propone quindi, di effettuare un'analisi articolata per Programma con l'indicazione di:

- *Sintesi consuntivo Piano programmatico 2021.*
- *Stato di realizzazione e grado di ultimazione dei programmi e degli obiettivi assegnati dalla Giunta Comunale.*
- *Rilevazione di costi e ricavi e misurazione di efficacia, efficienza ed economicità relativamente ad alcuni servizi comunali.*
- *Relazione sul Piano di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento a consuntivo 2021 (da trasmettere alla Corte di Conti – art. 1, comma 597 della legge n. 244/2007) .*

1. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

Territorio

(dati forniti da ufficio patrimonio)

Superficie in Kmq. 35,73		Densità di popolazione: 445,6 abitanti per Kmq
RISORSE IDRICHE		
Laghi n° 2	Fiumi e Torrenti n° 1	
STRADE		
Statali Km 0	Provinciali Km 9,35	Comunali Km 119,65
Vicinali Km 0	Autostrade Km 0	Totale strade Km 129

Popolazione (dai forniti da servizi demografici comunali)

Anno	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Popolazione residente (n°)	14.461	14.610	14.669	14.770	14.925	15.191	15.363	15.580	15.709	15.761	15.920

Popolazione legale al 15° censimento generale del 2011		n. 14.352
Popolazione residente alla fine del 2021 (art. 110 D. L.vo 77/95)		n. 15.920
di cui:	maschi	n. 7.649
	femmine	n. 8.271
nuclei familiari		n. 7.188
comunità/convivenze		n. 90
Tasso di natalità ‰:	Anno	Tasso
nati nell'anno 2021: 79	2021	4,96
	2020	8,0
	2019	8,5
	2018	8,6
	2017	7,75
	2016	8,36
	2015	7,97
	2014	7,85
Tasso di mortalità ‰:	Anno	Tasso
deceduti nell'anno 2021: 156	2021	9,79
	2020	11,0
	2019	11,9
	2018	10,9
	2017	10,15
	2016	9,41
	2015	11,32
	2014	9,61
Nr. di immigrati :	652	
Nr. di emigrati :	429	
Nr. di stranieri:	1.105	
Età media:	46 anni	

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI <i>(tratto da DUP 2022/24)</i>	
Piano Strutturale Comunale (PSC)	
–	del. C.C. n. 1 del 14/01/2009 in vigore dal 25/02/2009
–	variante specifica ai sensi dell'art. A-14-bis della LR 20/2000 del. C.C. n. 29 del 23/04/2013 in vigore dal 08/05/2013
–	ratifica VIA Lungo Savena III Lotto del. C.C. n. 31 del 31/07/2018 in vigore dal 05/09/2018
–	variante generale del. C.C. n. 36 del 24/09/2018 in vigore dal 31/10/2018
–	variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 5 del 28/02/2019 in vigore dal 20/03/2019
–	variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 11 del 09/04/2020 in vigore dal 13/05/2020
Regolamento Urbanistico ed Edilizio (RUE)	
–	del. C.C. n. 2 del 14/01/2009 in vigore dal 25/02/2009
–	variante generale del. C.C. n. 65 del 15/11/2012 in vigore dal 05/12/2012
–	variante specifica ai sensi dell'art. A-14-bis della LR 20/2000 del. C.C. n. 29 del 23/04/2013 in vigore dal 08/05/2013
–	variante generale del. C.C. n. 37 del 24/09/2018 in vigore dal 31/10/2018
–	variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 5 del 28/02/2019 in vigore dal 20/03/2019
–	variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 11 del 09/04/2020 in vigore dal 13/05/2020
Piano Operativo Comunale POC 1	
–	del. C.C. n. 16 del 25/03/2010 in vigore dal 14/04/2010
–	variante 1/2013 con valore ed effetto di PUA di Iniziativa Privata relativo al comparto ANS_C2.2 – Castenaso Est del. C.C. n. 53 del 24/07/2014 in vigore dal 27/08/2014
–	variante 2/2014 inserimento di un impianto natatorio nell'ambito ANS_C3.1 del. C.C. n. 37 del 25/06/2015 in vigore dal 12/08/2015
–	variante 3/2014 con valore ed effetto di variante al PUA relativo al comparto ANS_C2.1 (porzione nord) del. C.C. n. 6 del 29/01/2015 in vigore dal 25/02/2015
–	ratifica VIA Lungo Savena III Lotto del. C.C. n. 31 del 31/07/2018 in vigore dal 05/09/2018
Piano Operativo Comunale POC 2	
–	del. C.C. n. 14 del 30/03/2017 in vigore dal 03/05/2017
Piano Operativo Comunale POC 3 con valore ed effetto di PUA di Iniziativa Privata relativo al comparto	

ANS C2.4 Villanova
– del. C.C. n. 13 del 17/04/2018 in vigore dal 16/05/2018
– variante POC 3 con valore ed effetto di variante al PUA di Iniziativa Privata del comparto ANS_C2.4 Villanova del. C.C. n. 8 del 09/04/2020 in vigore dal 13/05/2020

PEEP	approvato con DCC n. 20 del 4/03/1996
-------------	---------------------------------------

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali		no
* Artigianali		no
* Commerciali		no
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 12, comma7, D. L.vo 77/95). Area della superficie fondiaria 128,93 mq		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	49.901,00	

ORGANISMI GESTIONALI ESTERNI *(dati tratti dal DUP 2021/24)*

	ESERCIZIO CONCLUSO	ESERCIZIO IN CORSO
	Anno 2020	Anno 2021
AZIENDE	n. 3	n. 3
SOCIETÀ DI CAPITALI	n. 3	n. 3
CONCESSIONI	n. 11	n. 11

AZIENDE

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona “**ASP – PIANURA EST**” (nata dall’unificazione di due ASP distrettuali “Galuppi-Ramponi” e “Donini–Damiani”) - Comune di Castenaso socio all'8,78%

Azienda casa Emilia Romagna **Acer Bologna** – Comune di Castenaso socio al 1,2%

Acer servizi Srl (tramite Acer Bologna) – Comune di Castenaso socio al 1,2%

SOCIETÀ DI CAPITALI

HERA SPA

LEPIDA SPA, dal 2016: migrazione del server in SIA Terre di Pianura

AFM SPA

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE

Servizio Gas

Servizi accertamento e riscossione imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni

Servizio riscossione coattiva entrate comunali

IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI (n. 2 campi calcio, n. 1 Palazzetto Sport, n. 1 campo baseball, n. 1 impianto per il tennis, n. 1 impianto tiro con l’arco, n. 1 impianto atletica, n. 1 bocciodromo).

Gli organismi partecipati sono i seguenti:

SOCIETÀ	% posseduta
HERA SPA	0,15
LEPIDA SPA	0,005

SOCIETÀ CHE FANNO PARTE DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI CASTENASO	% posseduta
AFM SPA – società partecipata	0,643
ASP PIANURA EST – ente strumentale partecipato	8,78
ACER BOLOGNA – ente strumentale partecipato	1,2
ACER SERVIZI SRL (TRAMITE ACER BOLOGNA) – ente strumentale partecipato	1,2

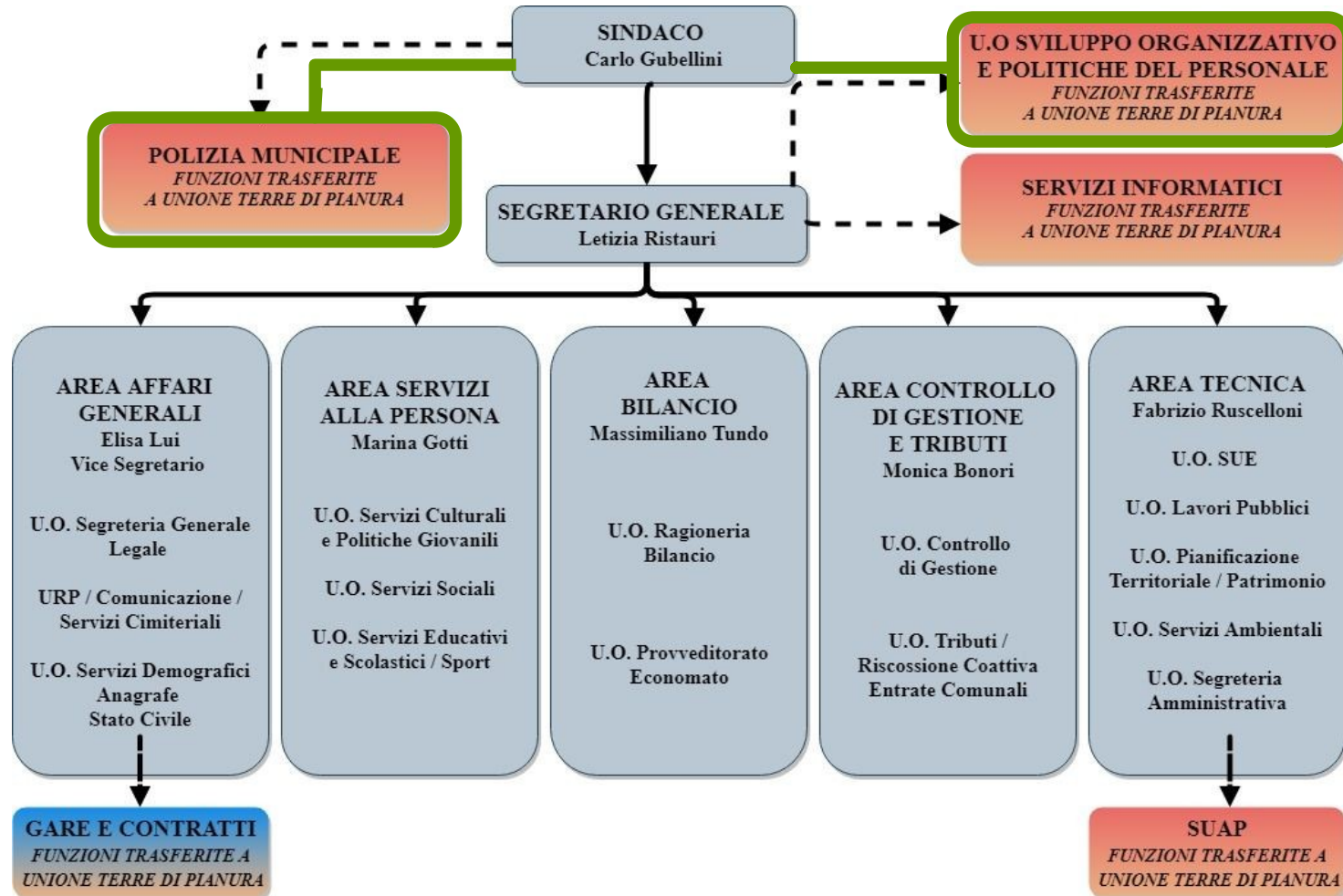
Il “Gruppo Comune di Castenaso” ai fini del bilancio consolidato al 31.12.2021 è così costituito, oltre all’ente capogruppo *(deliberazione di Consiglio comunale n. 57 del 29/09/2022):*

Enti strumentali partecipati sulla base delle disposizioni del D.Lgs. 118/2011	Sede Capitale sociale	% posseduta	Metodo di consolidamento	Spese di personale complessive	Eventuali perdite e/o operazioni finanziarie ripianate negli ultimi tre anni	% ricavi del Comune su ricavi propri
ASP PIANURA EST	- Via Gramsci 28, Pieve di Cento (BO) - CS: € 0	8,78	proporzionale	€ 0,00	nessuna	0,00%
ACER BOLOGNA	- Piazza della Resistenza, 4 40122 Bologna - CS: € 9.732.680 i.v.	1,2	proporzionale	€ 0,00	nessuna	0,00%

Il bilancio consolidato 2021 del Comune di Castenaso, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 57 del 29/09/2022, si chiude con un risultato economico positivo (utile consolidato) di € 942.599,00 (di cui un utile di € 153,00 di pertinenza di terzi).

ORGANIGRAMMA 2021 (dati tratti dal DUP 2021-24 e 2022-24 aggiornati dal Controllo di gestione)

- con sfondo rosso i servizi trasferiti all'Unione Terre di pianura dal 2016 e in blu dal 2018, mentre con bordo verde si evidenzia la reinternalizzazione di alcuni servizi in Comune dal 2021



2. VALUTAZIONE DELLA REALIZZAZIONE DELLA PROGRAMMAZIONE E DEL PEG

La **riforma della contabilità pubblica**, introdotta con il DLgs n. 118/2011 ssmmii, è diretta a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili, per rispondere a esigenze di coordinamento della finanza pubblica e di rispetto dei vincoli comunitari e di comparabilità e attendibilità delle informazioni contabili a livello nazionale ed europeo. Tale riforma che detta principi e regole anche per gli Enti Locali, entra in vigore per tutti i Comuni a decorrere dal 2015.

Il Comune di Castenaso in qualità di Ente sperimentatore dal 2014 (come previsto dalla deliberazione della Giunta comunale n. 124 del 26 settembre 2013) si è attenuto al principio contabile applicato della programmazione (allegato n. 4/1 al DLgs. n. 118/2011).

Tale principio definisce la programmazione come il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'Ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'Ente.

Il DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE è uno degli strumenti principali della programmazione, introdotto dal nuovo ordinamento contabile.

Con il DUP l'Amministrazione comunale espone, in relazione a un dato arco di tempo futuro, quali finalità intende conseguire (obiettivi), in che modo (azioni) e con quali risorse (mezzi).

Il DUP si qualifica come un "momento di scelta" e nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione (Bilancio, PEG - Piano della Performance, Piano degli Indicatori, Rendiconto).

Il documento si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione (triennale).

Nel 2020 è stato approvato, con **deliberazione del Consiglio comunale n. 55 del 29/9/2020**, il DUP 2021/2024 del Comune di Castenaso che, per quanto riguarda la Sezione strategica ha preso in considerazione l'orizzonte temporale del mandato della nuova Amministrazione, insediata nel giugno 2019. La Sezione operativa ha valutato l'arco temporale triennale 2021/2023.

La sezione strategica del DUP, partendo dagli indirizzi strategici dell'Amministrazione, li declina in obiettivi strategici, strutturandoli in base alle missioni di bilancio. La sezione operativa del DUP, che è organizzata per programmi di bilancio, articola gli indirizzi e gli obiettivi strategici dell'Ente in un numero variabile di obiettivi operativi.

Gli obiettivi strategici e gli obiettivi operativi non esauriscono l'intera attività dell'Ente, che deve attendere anche al complesso delle mansioni gestionali ordinarie, sintetizzate sotto forma di procedimenti/programmi.

Gli obiettivi esecutivi e gli indicatori di risultato relativi all'attività ordinaria costituiscono di norma un'articolazione dei procedimenti/programmi summenzionati e sono sviluppati nel PEG (Piano esecutivo di gestione), lo strumento con il quale la Giunta annualmente assegna ai Responsabili di Area le finalità e le risorse per

il relativo raggiungimento. Le schede di attività ordinaria del PEG recano il valore del peso attribuito in percentuale a tali obiettivi, rispetto al totale delle mansioni svolte annualmente da ciascun Servizio, che comprende anche l'attuazione degli obiettivi sviluppati derivanti di norma dal DUP.

Nel diagramma si sintetizza la collocazione della programmazione esecutiva del PEG in rapporto alla programmazione strategica e operativa presente nel DUP e si dà una sommaria rappresentazione visiva della **quantità di attività annuali** previste ai vari livelli.



Con atto di Consiglio n. 61 del 30/11/2015, il Comune di Castenaso ha manifestato la propria volontà di adesione all'Unione Terre di Pianura di cui fanno parte i Comuni di: Granarolo dell'Emilia, Budrio, Baricella, Minerbio e Malalbergo e a partire dal 2016 ha trasferito a questo Ente alcune funzioni.

Successivamente, con propria deliberazione n. 73 del 29/10/2020 il Consiglio comunale ha manifestato la volontà di recedere dall'Unione Terre di Pianura a partire dal 1° gennaio 2021, reinternalizzando i servizi e le funzioni relative all'Ufficio Personale e alla Polizia Locale e stipulando convenzioni ex art. 30 del Tuel con l'Unione Terre di Pianura in merito alle funzioni di: CUC – Centrale unica di committenza; SUAP – sportello unico attività produttive; Sismica; Protezione civile; Informatica

L'elenco completo degli obiettivi strategici e dei relativi obiettivi operativi aggiornati al triennio 2021/23, con a fianco l'indicazione del Responsabile tecnico di riferimento, è riportato nei riquadri (ndr: gli obiettivi operativi sottolineati sono quelli attivi nel 2021).

<i>UFFICI SEGRETARIO GENERALE</i> Responsabile: <i>Letizia Ristauri</i>	PROGRAMMA 18.01 RELAZIONI FINANZ. CON ALTRE AUT.TERRIT. 01.02 SEGRETERIA GENERALE 01.08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI
OBIETTIVI STRATEGICI SEGRETARIO <i>M.18.57 Adesione ad ambiti sovracomunali</i>	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.18. 57.P.01.76 Monitoraggio gestioni associate</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI INFORMATICI <i>M.01.11 Informatizzazione servizi comunali</i> <i>M.04.15 Potenziamento copertura internet nelle scuole</i>	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.11.P.08.10 Potenziamento servizi on line</u> <u>M.04.15.P.02.17 Studio di fattibilità estensione fibra ottica nei plessi Marconi e Fresu</u>

AREA AFFARI GENERALI Responsabile: Elisa Lui	PROGRAMMA 01.07 ELEZ. E CONSULT.POP.-ANAGR./STATO CIV. 01.11 ALTRI SERVIZI GENERALI 12.09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE <i>01.10 SVILUPPO ORGANIZZATIVO E POLITICHE DEL PERSONALE / RISORSE UMANE (reinternalizzato dal 01/01/2021)</i>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI DEMOGRAFICI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	OBIETTIVI OPERATIVI
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. URP/COMUNICAZIONE/ SERVIZI CIMITERIALE <i>M.01.01 La comunicazione al vertice</i> ▶ <i>M.01.01 La comunicazione al vertice</i> ▶ <i>M. 12.51 Mantenimento/ miglioramento dell'attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali</i> ▶ <i>M 12.52 Implementazione dei servizi a tutela dei diritti degli animali</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.01.P.11.11 Piano della comunicazione</u> <u>M.01.01.P.11.12 Nuovo sito comunale</u> <u>M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari</u> <u>M.12.52.P.09.72 Realizzazione cimitero per animali d'affezione</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SEGRETERIA GENERALE / LEGALE E CONTRATTI <i>M.01.02 Partecipazione dei cittadini alla vita politica del Comune</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.02.P.01.01 Organismo rappresentativo delle realtà locali</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SVILUPPO ORGANIZZATIVO E RISORSE UMANE <i>M.01.59 Comunicare con il Cittadino – Formazione uffici di front office</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.59.P.11.84 Percorsi di formazione per uffici di front office o di rilevante contatto con il pubblico e formazione trasversale per il personale dipendente</u>

AREA BILANCIO Responsabile: Massimiliano Tundo	PROGRAMMA 01.03 GEST.ECON./FINANZ./PROGR./ PROVVED. RISORSE FINANZIARIE
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZIO BILANCIO <i>M.01.03 Tempestività pagamenti</i> ▶ <i>M.01.04 Monitoraggio riscossioni</i> ▶ <i>M.01.05 Finanziamento investimenti</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI Tempi medi di pagamento non superiori alla situazione 2018 rilevabile sul sito istituzionale dell'Ente Saldo di cassa positivo Valutazione forme alternative di finanziamento per ogni esigenza di investimento (SI/NO)
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. PROVV. – ECONOMATO	OBIETTIVI OPERATIVI

AREA CONTROLLO DI GESTIONE E TRIBUTI Responsabile: Monica Bonori	PROGRAMMA 01.03 GEST.ECON./FINANZ./PROGR./ PROVVED. 01.04 GEST. ENTRATE TRIBUTARIE SERV.FISCALI
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. TRIBUTI – RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE COMUNALI <i>M.01.06 Indice di pressione fiscale locale</i> ▶ <i>M.01.06 Indice di pressione fiscale locale</i> ▶ <i>M.01.06 Indice di pressione fiscale locale</i> ▶ <i>M.01.07 Sviluppo servizi on-line</i>	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.06.P.04.05 Contrasto all'elusione/evasione fiscale</u> <u>M.01.06.P.04.06 Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale-TARIP</u> <u>M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate</u> <u>M.01.07.P.04.08 Portale tributario, invio on-line documenti tributari, Servizio PagoPA</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. CONTROLLO DI GESTIONE <i>M.01.09 Controllo strategico</i> ▶ <i>M.01.08 Consolidamento e ampliam. sistema informativo comunale</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.09.P.03.02 Consolidamento processo di programmazione</u> <u>M.01.08.P.03.04 Analisi dei Servizi</u>

AREA SERVIZI ALLA PERSONA Responsabile: Marina Gotti	PROGRAMMA 04.06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE 04.07 DIRITTO ALLO STUDIO 05.01 VALORIZZ. BENI DI INTERESSE STORICO 05.02 TUTELA E VALORIZZAZ. DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI 06.01 SPORT E TEMPO LIBERO 06.02 GIOVANI 07.01 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO 12.01 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO 12.02 INTERVENTI PER LA DISABILITA' 12.03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI 12.04 INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE 12.05 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE 12.06 INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA 12.07 PROGRAMMAZ. E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI 12.08 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO 13.07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI <i>M.05.22 Creazione di un Parco archeologico</i> ► <i>M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali</i> ► <i>M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali</i> ► <i>M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale</i> ► <i>M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale</i> ► <i>M.05.21 Riprogettazione principali rassegne e iniziative culturali</i> ► <i>M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi</i> ► <i>M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi</i> ► <i>M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi</i> ► <i>M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi</i> ►	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.05.22.P.01.23 Realizzazione Parco archeologico ricostruttivo - Studio di fattibilità</u> <u>M.05.23.P.01.24 Realizzare mostre in collaborazione con altri musei archeologici, anche regionali e nazionali</u> <u>M.05.23.P.01.25 Rafforzare la collaborazione con il museo Donini di San Lazzaro</u> <u>M.05.20.P.02.26 Individuazione di spazi e giornate a disposizione gratuitamente di artisti locali</u> <u>M.05.20.P.02.27 Promozione Centro culturale La Scuola</u> <u>M.05.21.P.02.28 Ridefinizione di alcune manifestazioni culturali consolidate e delle loro location</u> <u>M.05.24.P.02.29 Ampliamento area Infanzia</u> <u>M.05.24.P.02.30 Creazione sito web Biblioteca in coordinamento con le Biblioteche Associate Distretto Pianura Est</u> <u>M.05.24.P.02.31 Completamento Sezione adolescenti della Biblioteca</u> <u>M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi</u>

<i>M.06.27 Castenaso “Città amica dei bambini e degli adolescenti”</i> ▶ <i>M.07.28 Favorire la fruizione delle collezioni private presenti nel territorio comunale</i> ▶ <i>M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici</i> ▶ <i>M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici</i> ▶	<u>M.06.27.P.02.38 Percorso accreditamento Unicef</u> <u>M.07.28.P.01.39 Avviare rapporti con i proprietari delle collezioni private per aumentarne la fruibilità da parte di cittadini e turisti</u> <u>M.07.29.P.01.40 Progettazione e installazione segnaletica per rendere “visibili” i luoghi degli scavi</u> <u>M.07.29.P.01.41 Esposizione reperti villanoviani in edifici comunali</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI SOCIALI <i>M.12.47 Eventi per far incontrare i cittadini</i> ▶ <i>M.12.49 Rendere protagoniste le associazioni del cambiamento sociale</i> ▶ <i>M.12.50 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Asilo Nido</i> ▶ <i>M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l’infanzia</i> ▶ <i>M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l’infanzia</i> ▶ <i>M.12.38 Contrasto alla violenza di genere – Stanza rosa”</i> ▶ <i>M.12.39 Contrasto alla violenza di genere – eventi</i> ▶ <i>M.12.46 Realizzazione di interventi e progetti volti a favorire l’integrazione sociale</i> ▶ <i>M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali distrettuali</i> ▶ <i>M.12.43 Garantire a tutti l’accesso ai servizi educativi e sociali</i> ▶ <i>M.12.48 Sostegno alle famiglie per la casa</i> ▶ <i>M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali distrettuali</i> ▶ <i>M.13.53 Iniziative e corsi di prevenzione sanitaria</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.12.47.P.08.69 Consolidare e rinnovare i momenti istituzionali di incontro con i cittadini</u> <u>M.12.49.P.08.70 Aggiornamento Regolamento Consulta volontariato</u> <u>M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio dell’asilo nido “Piccolo Blu”</u> <u>M.12.40.P.01.60 Apertura del nido di Villanova</u> <u>M.12.40.P.01.61 Riduzione rette nido</u> <u>M.12.38.P.04.62 “Stanza rosa” - campagna informativa</u> <u>M.12.39.P.04.63 Violenza di genere – iniziative di prevenzione</u> <u>M.12.46.P.08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane</u> <u>M.12.42.P.05.65 Individuazione nuove modalità di comunicazione delle opportunità e servizi distrettuali</u> <u>M.12.43.P.05.66 Rafforzare i trasporti sociali</u> <u>M.12.48.P.08.67 Riproposizione contributo per l’affitto</u> <u>M.12.42.P.07.68 SST – Adempimenti procedurali</u> <u>M.13.53.P.07.73 Realizzazione iniziative annuali di prevenzione</u>

OBIETTIVI STRATEGICI U.O.	OBIETTIVI OPERATIVI
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI-SPORT	
<i>M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole</i> ►	<u>M.04.17.P.06.18 Completamento progetto Strade Scolastiche</u>
<i>M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole</i> ►	<u>M.04.17.P.06.19 Consolidamento Piedibus</u>
<i>M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica</i> ►	<u>M.04.18.P.06.20 Utilizzo tablet per raccolta presenze</u>
<i>M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica</i> ►	<u>M.04.18.P.06.21 Iniziative di promozione alimentazione sana</u>
<i>M.04.19 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Scuola Media</i> ►	<u>M.04.19.P.07.22 Realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado</u>
<i>M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali</i>	<u>M.06.25.P.01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali</u>
<i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ►	<u>M.06.26.P.01.34 Iniziative sportive e motorie all'aria aperta</u>
<i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ►	<u>M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi</u>
<i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ►	<u>M.06.26.P.01.36 Promozione e coordinamento dei corsi sportivi nelle scuole</u>
<i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ►	<u>M.06.26.P.01.37 Rinnovo sezione SPORT sul sito del comune</u>

AREA TECNICA Responsabile: Fabrizio Ruscelloni	PROGRAMMA 01.06 UFFICIO TECNICO 04.07 DIRITTO ALLO STUDIO 08.01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO 09.02 TUTELA, VALORIZ. E RECUPERO AMBIENTALE 09.03 RIFIUTI 09.04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO 09.05 AREE PROTETTE, PARCHI NAT., PROTEZ.NATURAL., FORESTAZIONE 09.08 QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZ. INQUINAM. 10.05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI 12.09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE 13.07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA 17.01 FONTI ENERGETICHE
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SUE - <i>SUAP dal 1/1/2021 in convenzione con Unione Terre di Pianura*</i> <i>M.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.01.10.P.06.09 Digitalizzazione archivio edilizia</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. LAVORI PUBBLICI <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i> ▶ <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i> ▶ <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.10.36.P.05.54 Manutenzione straordinaria strade comunali</u> <u>M.10.36.P.05.55 Realizzazione nuovi parcheggi</u> <u>M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. PIANIFICAZIONE TERRITORIALE / PATRIMONIO <i>M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal psc vigente</i> ▶ <i>M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal psc vigente</i> ▶ <i>M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.08.30.P.01.42 Adempimenti urbanistici per la realizzazione di una multisala cinematografica nel Polo Commerciale Centronova</u> <u>M.08.30.P.01.43 Adempimenti urbanistici per l'attuazione del nuovo comparto di attuazione residenziale ANS C2.1 de Cubertin</u> <u>M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG)</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI AMBIENTALI <i>M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio</i> ▶ <i>M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti</i> ▶ <i>M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti</i> ▶ <i>M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti</i> ▶ <i>M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI <u>M.09.35.P.02.45 PAESC e monitoraggio bandi per il finanziamento</u> <u>M.09.33.P.03.46 Aumento della percentuale di raccolta differenziata</u> <u>M.09.33.P.03.47 Miglioramento delle attività di controllo</u> <u>M.09.33.P.03.48 Adozione sistemi di misurazione puntuale dei rifiuti</u> <u>M.09.33.P.03.49 Riduzione dei rifiuti prodotti procapite</u>

<i>M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio</i> <i>M.09.32 Sviluppo del Verde Pubblico</i> <i>M.09.32 Sviluppo del Verde Pubblico</i> <i>M.09.34 Adesione al PAIR</i> <i>M.16.55 Valorizzazione mondo agricolo</i> <i>M.17.56 Efficientamento energetico comunale</i>	▶ <u>M.09.35.P.04.50 Rete fognaria</u> ▶ <u>M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano della Bassa Benfenati</u> ▶ <u>M.09.32.P.05.52 Realizzazione del parco fluviale della Bassa Benfenati</u> ▶ <u>M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR</u> ▶ <u>M.16.55.P.01.74 Coinvolgimento associazioni di categoria Imprese agricole</u> ▶ <u>M.17.56.P.01.75 Realizzazione del Piano Energetico Comunale</u>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SEGRETERIA AMMINISTRATIVA	OBIETTIVI OPERATIVI
<i>M.10.37 Miglioramento della viabilità di via dello Sport</i> <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i>	▶ <u>M.10.37.P.05.57 Nuova disposizione/ collocazione mercato settimanale del mercoledì</u> ▶ <u>M.10.39.P.01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per le autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine</u>

<i>POLIZIA MUNICIPALE</i> Responsabile: <i>Cristina Bignami</i>	PROGRAMMA 03.01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA Dal 01/01/2021 servizio reinternalizzato 03.02 SISTEMA INTEGRATO SICUREZZA URBANA 11.01 SOCCORSO CIVILE
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. POLIZIA MUNICIPALE <i>M.03.12 Sicurezza nella circolazione stradale</i> ► <i>M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio</i> ► <i>M.03.13 Sicurezza, decoro e igiene pubblica</i> ► <i>M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio</i> ► <i>M.11.58 Reinternalizzazione della funzione di Protezione civile</i> ►	OBIETTIVI OPERATIVI <u><i>M.03.12.P.01.13 Presidio del territorio per la sicurezza stradale</i></u> <u><i>M.03.14.P.01.14 Presidio del territorio per la sicurezza/legalità</i></u> <u><i>M.03.13.P.02.15 Presidio del territorio per il decoro e igiene pubblica</i></u> <u><i>M.03.14.P.02.16 Incremento illuminazione parchi pubblici</i></u> <u><i>M.11.58.P.01.77 Programmazione attività di Protezione civile</i></u>

Oltre al DUP, ci sono una serie di atti che definiscono la pianificazione, il monitoraggio e la rendicontazione dell'attività dell'Ente. Essi sono:

Pianificazione:

- ☞ Deliberazione consiliare n. 55 del 29/9/2020 avente per oggetto la presentazione e l'approvazione del “**Documento Unico di Programmazione (DUP) SeS 2021/2024 e SeO 2021/2023**” (preceduta dalla deliberazione di Giunta n. 77 del 24/9/2020 di approvazione dello Schema di DUP 2021);
- ☞ Deliberazione consiliare n. 81 del 26/11/2020 avente per oggetto la “Modificazione del DUP Seo 21/23 parte 2 Approvazione della variazione del Piano triennale del fabbisogno del personale”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 91 del 21/12/2020 avente per oggetto la “Modificazione del DUP Ses 21/24 - Seo 21/23 parte 2 Programma annuale incarichi e programma triennale opere pubbliche”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 36 del 27/5/2021 di “Modifica del DUP Seo 21/23 parte 2 Programma triennale opere pubbliche”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 38 del 10/6/2021 avente per oggetto la “Modificazione del DUP Seo 21/23 parte 2 Approvazione della variazione del Piano triennale del fabbisogno del personale”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 64 del 15/9/2021 avente per oggetto la “Modificazione del DUP ses 2021/2024 - seo 2021/2023 e ses 2022/2024 - seo 2022/2024 parte 2 programma triennale fabbisogno di personale, piano alienazioni immobiliari e programma biennale acquisto di beni e servizi”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 87 del 29/11/2021 avente per oggetto la “Modificazione del DUP ses 2021/2024 - seo 2021/2023 e ses 2022/2024 - seo 2022/2024 parte 2 programma triennale fabbisogno di personale, programma triennale opere pubbliche, programma biennale acquisto di beni e servizi e programma annuale incarichi”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 14 del 10/2/2022 avente per oggetto la “Modificazione del DUP ses 2022/2024 - seo 2022/2024 PARTE 2 PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE E PIANO ALIENAZIONI IMMOBILIARI”;
- ☞ Deliberazione consiliare n. 95 del 21/12/2020 avente per oggetto l'approvazione del **Bilancio di previsione 2021/2023** (preceduta dalla deliberazione di giunta di approvazione degli schemi di bilancio n. 102 del 19/11/2020);
- ☞ Deliberazioni di giunta n. 127 del 22/12/2020 avente ad oggetto “**Peg finanziario 2021/23**” e n. 22 del 18/2/2021 avente per oggetto “**Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2021/2023 – Sez. Obiettivi e Indicatori**”.

Monitoraggio:

- ☞ Deliberazioni consiliari di variazioni/ratifiche di variazione al Bilancio di previsione 2021/2023 (n. 10/2021, n. 11/2021, n. 35/2021, n. 84/2021, n. 85/2021);
- ☞ Deliberazioni di giunta di variazioni di bilancio e PEG (n. 5/2021; 48/2021 di approvazione del piano delle azioni positive; 55/2021; 114/2021; 122/2021; 137/2021);
- ☞ Deliberazione consiliare n. 54 del 28/7/2021 di assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio - provvedimento di variazione di bilancio di previsione 2021/2023;

⌒ Deliberazione consiliare n. 55 del 28/7/2021 di approvazione dello Stato di attuazione dei programmi di DUP 2021/23 (e del DUP 2022/2024 Parte strategica SeS e Parte operativa SeO) (preceduta dalla deliberazione di giunta n. 76 del 24/9/2022/7/2021 di approvazione dello schema di attuazione dei programmi di DUP 2021/2023 e del DUP 2022/2024 Parte strategica SeS e Parte operativa SeO)

⌒ Deliberazioni di giunta di approvazione di modifiche del PEG 2021/23- sez Obiettivi e Indicatori: n. 84 del 5/8/2021, n. 104 del 16/9/2021 e n. 153 del 14/12/2021.

Rendicontazione:

⌒ Deliberazione consiliare n. 34 del 11/5/2022 di approvazione **del Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2021 ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs n. 267/2000** (preceduta dalla deliberazione di giunta n. 37 del 07/4/2022 di approvazione dello schema di rendiconto)

⌒ Deliberazione di giunta n. 62 del 31/5/2022 di approvazione della **Relazione sulla Performance 2021 e della Relazione a Consuntivo al 31.12.2021 del Piano Triennale 2021-2023 di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento.**

La valutazione della programmazione contenuta nel Documento unico di programmazione e nel Piano esecutivo di gestione viene effettuata analizzando gli scostamenti e/o la conformità dei risultati ottenuti rispetto a quelli attesi.

La **Relazione sulla Performance**, validata dall'Organismo Indipendente di valutazione dell'Ente evidenzia i risultati organizzativi raggiunti nel 2021 rispetto agli obiettivi programmati. In particolare rende conto dello stato di attuazione degli obiettivi operativi e dei collegati obiettivi di PEG. Inoltre sintetizza, attraverso la misurazione degli obiettivi e degli indicatori di attività, lo svolgimento dei compiti ordinari dei servizi comunali.

Altri documenti che testimoniano lo stato di attuazione degli obiettivi programmati, nonché una valutazione sull'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi comunali sono:

- la **relazione a consuntivo del Piano di razionalizzazione delle spese 2021**, approvata con deliberazione di Giunta comunale n.62 del 31/5/2022 già menzionata;
- la **relazione Consip 2021** elaborata dal Servizio Controllo di gestione;
- l'**analisi dei servizi comunali**, anch'essa predisposta dal Servizio Controllo di gestione e inserita in sintesi nel Referto del Controllo di gestione.

TUTTI I DOCUMENTI CITATI SONO REPERIBILI SUL SITO WEB DEL COMUNE DI CASTENASO
AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE (l'analisi dei servizi comunali è inserita solo in forma sintetica nel Referto del Controllo di gestione)
(<https://www.comune.castenaso.bo.it/it-it/amministrazione/amministrazione-trasparente>)

Il controllo di gestione utilizzando i documenti elencati, elabora nel presente referto una sintesi dei risultati, introducendo anche ulteriori indicatori finanziari.

In particolare si verificano:

1) lo stato di realizzazione dei programmi, per centri di responsabilità, di parte corrente, che si evince dalla percentuale di scostamento tra la previsione di bilancio e l'impegno effettivo della spesa. La realizzazione delle spese correnti dipende dalla capacità di individuare gli obiettivi di gestione e attivare rapidamente le procedure amministrative di acquisizione dei fattori produttivi. Quindi la percentuale di realizzazione della spesa corrente è un elemento rappresentativo del **PARAMETRO DI EFFICACIA** dell'azione avviata;

2) il grado di ultimazione dei programmi e dei centri di responsabilità che emerge dalla differenza tra l'impegno di spesa e il pagamento della relativa obbligazione effettuati nel corso dell'esercizio e determina il **PARAMETRO DI EFFICIENZA** nel riuscire a concludere il procedimento di spesa.

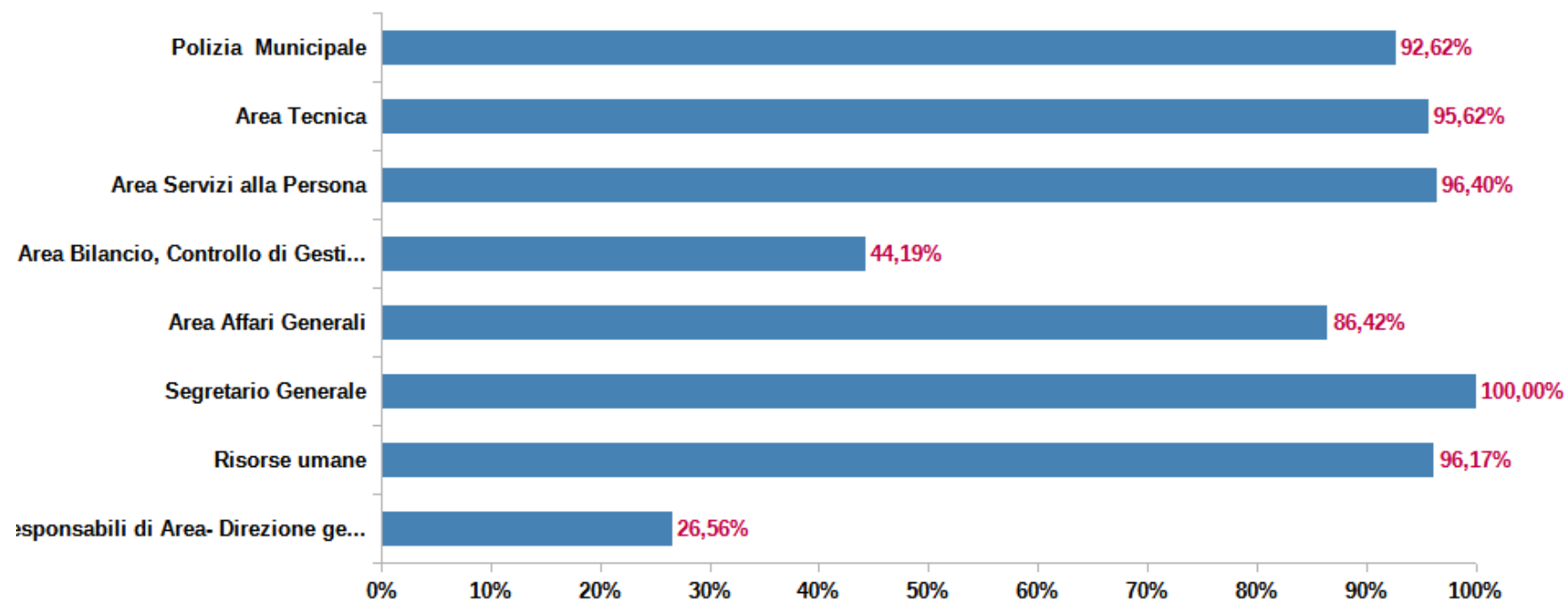
Si rappresentano di seguito le tabelle riepilogative dello stato di attuazione dei programmi.

3. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI SPESA CORRENTE

(le quattro tabelle che seguono sono tratte dal programma di contabilità finanziaria – Esploratore contabile: voce Responsabile/Macroaggregati per i singoli responsabili- singoli Responsabili –liv 1- spese correnti compresi i valori reiscritti / e tit. 1-2-3- entrate correnti; Unità Gestione/Macroaggregati per Responsabili di Area– Responsabili di area-Direzione generale – liv 1- spese correnti compresi i valori reiscritti e tit 1-2-3- entrate correnti - verificare gli importi con esploratore - piano dei conti)

ANNO 2021					
VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI SPESA CORRENTE					
Parametro di efficacia	Effettiva realizzazione delle spese correnti suddivise per programmi				
Programma n°	Stanziamenti iniziali (impieghi) €	Stanziamenti Finali SF (impieghi) €	Impegni - I - da Rendiconto 2021 €	% I/SF	
01.02, 01.10, 20.02	Responsabili di Area-Direzione generale (attribuito fondo crediti dubbia esigibilità € 620.000)	€ 891.332,57	€ 981.560,53	€ 260.702,81	26,56%
01.10	Risorse umane	€ 3.936.560,00	€ 3.624.411,73	€ 3.485.559,43	96,17%
18.01, 01.02, 01.08	Segretario Generale	€ 321.711,34	€ 158.566,45	€ 158.566,45	100,00%
01.07, 01.11, 12.09	Area Affari Generali	€ 179.500,00	€ 213.756,23	€ 184.731,75	86,42%
01.03 01.04	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	€ 1.659.778,84	€ 3.036.084,43	€ 1.341.541,23	44,19%
04.06, 4.07, 05.01, 05.02, 06.01, 06.02, 07.01, 12.01, 12.02, 12.03, 12.04, 12.05, 12.06, 12.07, 12.08, 13.07	Area Servizi alla Persona	€ 4.595.836,29	€ 5.267.102,22	€ 5.077.237,35	96,40%
01.06, 04.07, 08.01, 09.02, 09.03, 09.04, 09.05, 09.08, 10.05, 12.09, 13.07, 17.01	Area Tecnica	€ 2.743.997,00	€ 2.730.881,22	€ 2.611.333,19	95,62%
03.01, 11.01	Polizia Municipale	€ 120.100,00	€ 114.579,81	€ 106.122,66	92,62%
Totali		€ 14.448.816,04	€ 16.126.942,62	€ 13.225.794,87	82,01%

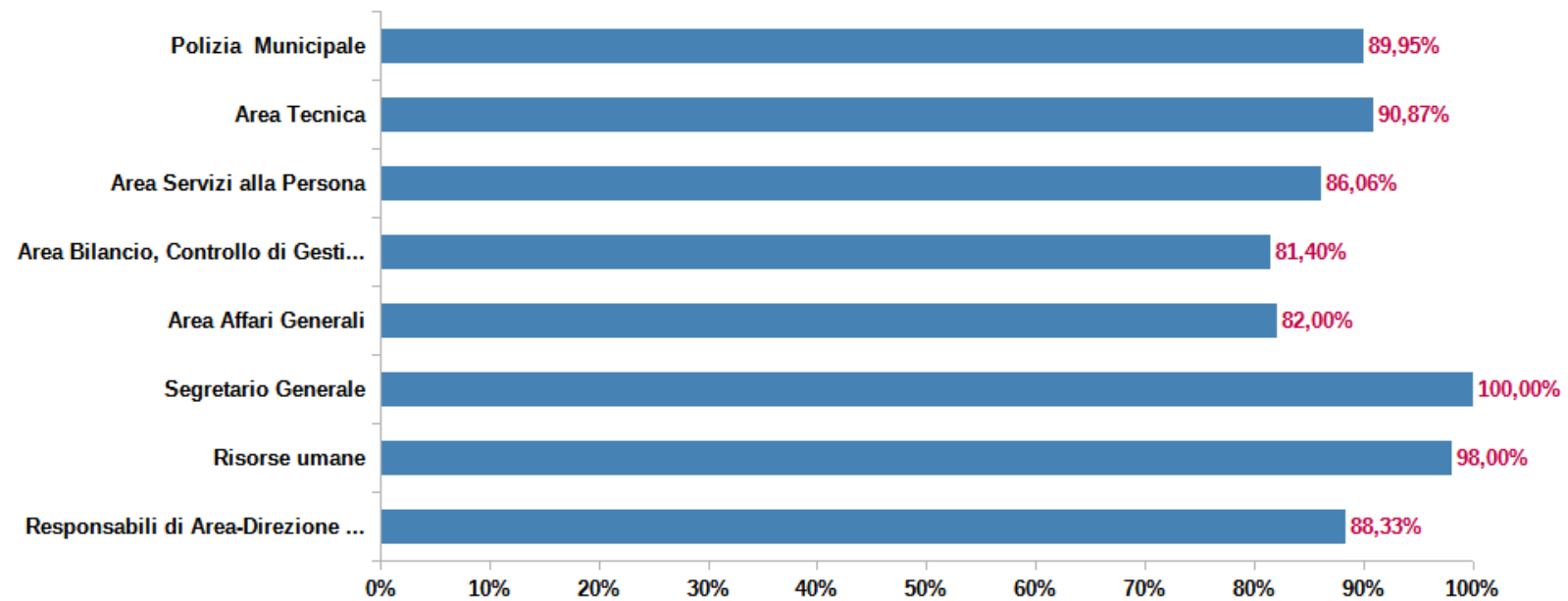
Effettiva realizzazione delle spese correnti I/SF



ANNO 2021

Parametro di efficienza		Conclusione del procedimento			
Programmi		Stanziamenti Finali SF (impieghi) €	Impegni - I - da Rendiconto 2021 €	Pagamenti - P €	% P/I
01.02, 01.10, 20.02	Responsabili di Area- Direzione generale	€ 981.560,53	€ 260.702,81	€ 230.268,68	88,33%
01.10	Risorse umane	€ 3.624.411,73	€ 3.485.559,43	€ 3.401.665,58	98,00%
18.01, 01.02, 01.08	Segretario Generale	€ 158.566,45	€ 158.566,45	€ 158.566,45	100,00%
01.07, 01.11, 12.09	Area Affari Generali	€ 213.756,23	€ 184.731,75	€ 149.651,37	82,00%
01.03 01.04	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	€ 3.036.084,43	€ 1.341.541,23	€ 1.091.982,63	81,40%
04.06, 4.07, 05.01, 05.02, 06.01, 06.02, 07.01, 12.01, 12.02, 12.03, 12.04, 12.05, 12.06, 12.07, 12.08, 13.07	Area Servizi alla Persona	€ 5.267.102,22	€ 5.077.237,35	€ 4.369.400,59	86,06%
01.06, 04.07, 08.01, 09.02, 09.03, 09.04, 09.05, 09.08, 10.05, 12.09, 13.07, 17.01	Area Tecnica	€ 2.730.881,22	€ 2.611.333,19	€ 2.372.805,56	90,87%
03.01, 11.01	Polizia Municipale	€ 114.579,81	€ 106.122,66	€ 95.457,94	89,95%
Totali		€ 16.126.942,62	€ 13.225.794,87	€ 11.869.798,80	89,75%

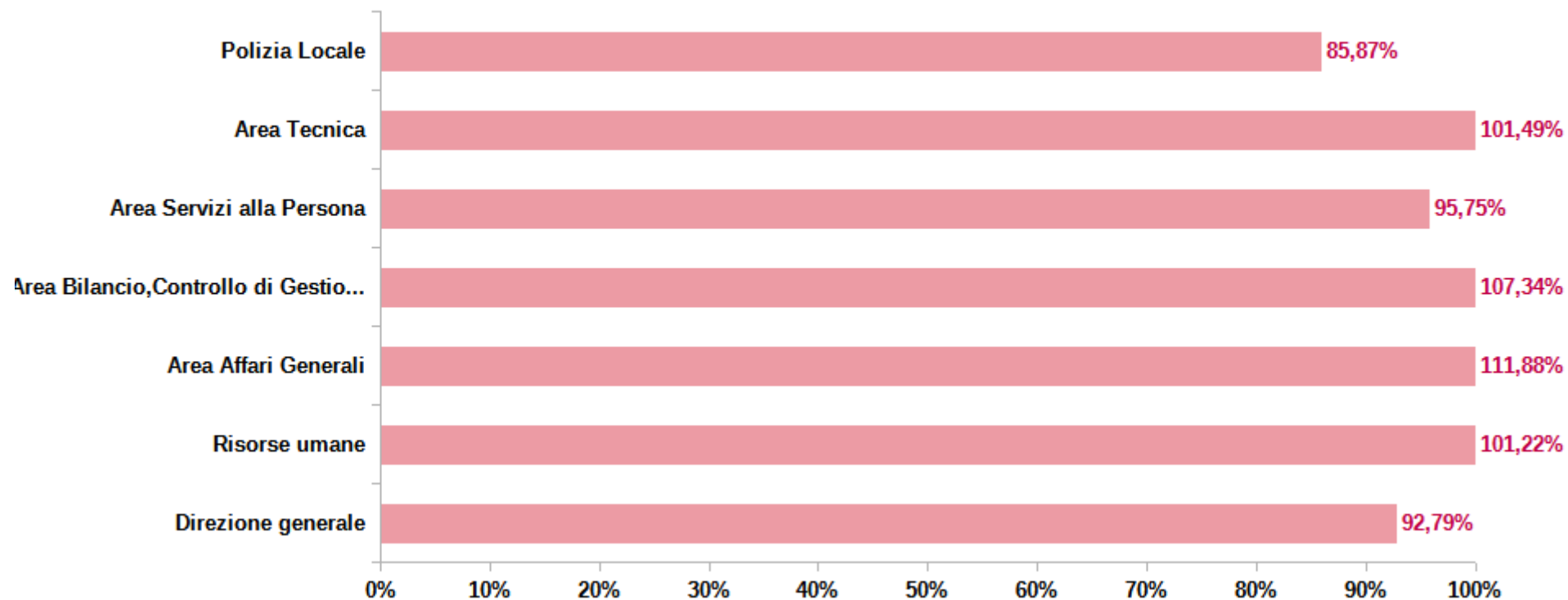
Effettiva conclusione procedimento di spesa P/I



4. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI ENTRATA CORRENTE

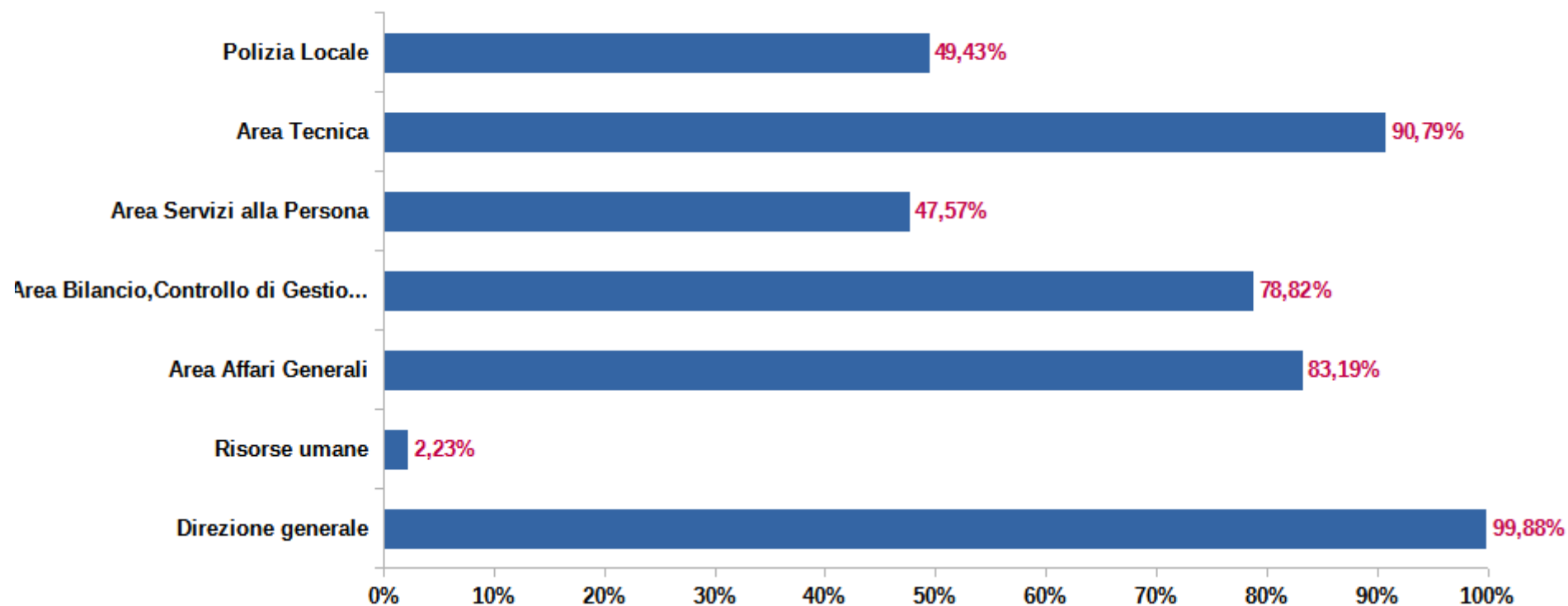
ANNO 2021					
VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI, PER CENTRI DI RESPONSABILITA', PARTE ENTRATE CORRENTI					
Parametro di efficacia	Effettiva realizzazione delle entrate correnti suddivise per programmi.				
Programmi	Stanziamenti iniziali (risorse) €	Stanziamenti finali SF(risorse) €	Accertamenti da rendiconto 2021 €	%A/SF	
01.02, 01.10	Responsabili di Area Direzione Generale	€ 83.000,00	€ 83.000,00	€ 77.012,70	92,79%
01.10	Risorse umane	€ 159.122,00	€ 167.882,76	€ 169.922,76	101,22%
18.01, 01.02, 01.08	Segretario Generale	-	-	-	0,00%
01.07, 01.11, 12.09	Area Affari Generali	€ 491.800,00	€ 582.112,00	€ 651.259,35	111,88%
01.03 01.04	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	€ 9.519.662,00	€ 9.154.360,71	€ 9.825.843,03	107,34%
04.06, 4.07, 05.01, 05.02, 06.01, 06.02, 07.01, 12.01, 12.02, 12.03, 12.04, 12.05, 12.06, 12.07, 12.08, 13.07	Area Servizi alla Persona	€ 2.419.374,89	€ 2.464.903,57	€ 2.360.178,73	95,75%
01.06, 04.07, 08.01, 09.02, 09.03, 09.04, 09.05, 09.08, 10.05, 12.09, 13.07, 17.01	Area Tecnica	€ 1.006.051,18	€ 1.039.494,71	€ 1.055.006,60	101,49%
03.01, 11.01	Polizia Municipale	€ 490.580,00	€ 615.580,00	€ 528.620,71	85,87%
Totali		€ 14.166.290,07	€ 14.107.333,75	€ 14.667.843,88	103,97%

Verifica realizzazione programmi entrata corrente A/S



ANNO 2021					
<i>Parametro di efficienza</i>	<i>Conclusione del procedimento di entrata con la completa riscossione del credito rappresentato dalla percentuale del riscosso rispetto all'accertato</i>				
Programmi		Stanziamenti finali (risorse) €	Accertamenti €	Riscossioni €	% R/A
01.02, 01.10	Responsabili di Area Direzione Generale	€ 83.000,00	€ 77.012,70	€ 76.919,81	99,88%
01.10	Risorse umane	€ 167.882,76	€ 169.922,76	€ 3.790,00	2,23%
18.01, 01.02, 01.08	Segretario Generale	-	-		
01.07, 01.11, 12.09	Area Affari Generali	€ 582.112,00	€ 651.259,35	€ 541.763,96	83,19%
01.03 01.04	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	€ 9.154.360,71	€ 9.825.843,03	€ 7.745.092,51	78,82%
04.06, 4.07, 05.01, 05.02, 06.01, 06.02, 07.01, 12.01, 12.02, 12.03, 12.04, 12.05, 12.06, 12.07, 12.08, 13.07	Area Servizi alla Persona	€ 2.464.903,57	€ 2.360.178,73	€ 1.122.851,22	47,57%
01.06, 04.07, 08.01, 09.02, 09.03, 09.04, 09.05, 09.08, 10.05, 12.09, 13.07, 17.01	Area Tecnica	€ 1.039.494,71	€ 1.055.006,60	€ 957.872,08	90,79%
03.01, 11.01	Polizia Municipale	€ 615.580,00	€ 528.620,71	€ 261.290,59	49,43%
Totali		€ 14.107.333,75	€ 14.667.843,88	€ 10.709.580,17	73,01%

Conclusione del procedimento di entrata R/A

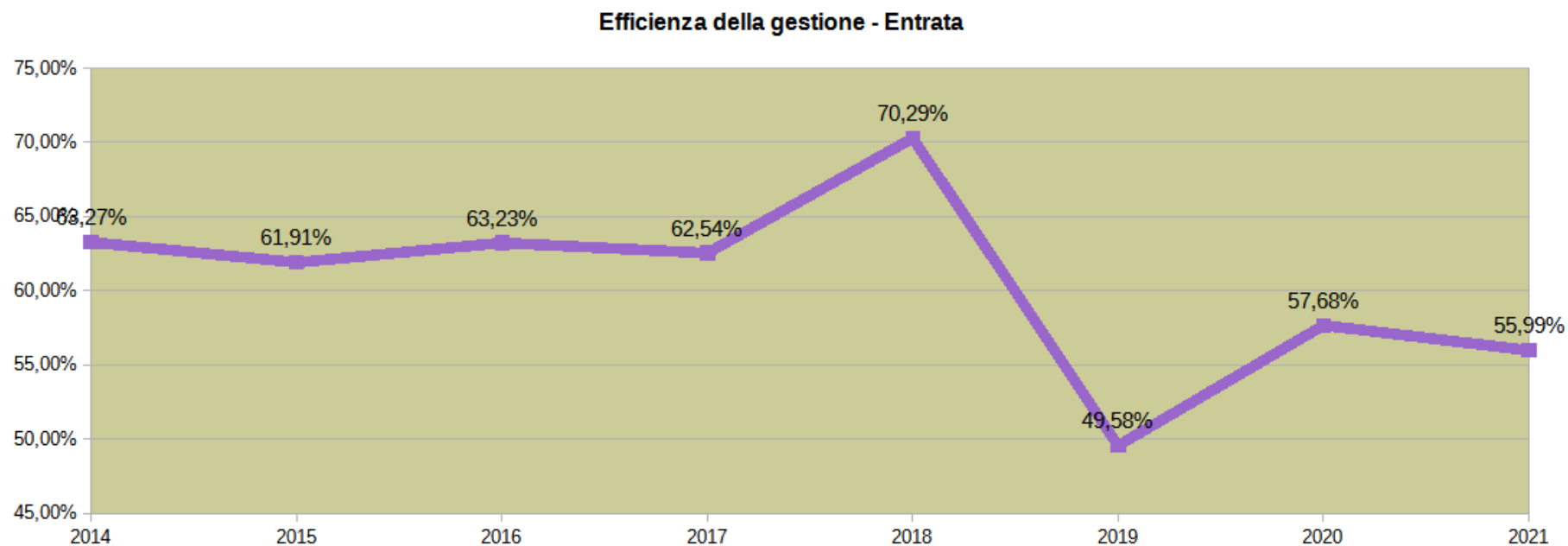


5. EFFICIENZA DELLA GESTIONE – ENTRATA (complessiva)

(dati tratti dal Consuntivo finanziario Conto del bilancio - riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)

Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Accertamenti	14.650.702,99	17.179.936,22	16.231.535,02	17.261.124,35	18.094.525,42	26.825.954,16	19.156.078,75	20.260.970,35
Riscossioni di competenza	10.868.349,29	12.884.922,25	13.165.600,42	13.379.884,05	14.994.897,63	14.541.519,41	15.342.798,41	15.746.559,40
Residui riaccertati (tot, riscossi e non riscossi)*	7.745.086,93	8.196.367,57	9.372.962,85	8.827.681,35	9.634.509,35	8.201.395,90	17.556.180,37	13.898.413,40
Residui riscossi	3.302.250,58	2.825.343,02	3.024.754,03	2.935.880,66	4.496.378,09	2.825.426,83	5.831.292,39	3.380.619,02
Competenza	74,18%	75,00%	81,11%	77,51%	82,87%	54,21%	80,09%	77,72%
Residui	42,64%	34,47%	32,27%	30,04%	54,58%	34,45%	33,22%	24,32%
Complessivo	63,27%	61,91%	63,23%	62,54%	70,29%	49,58%	57,68%	55,99%

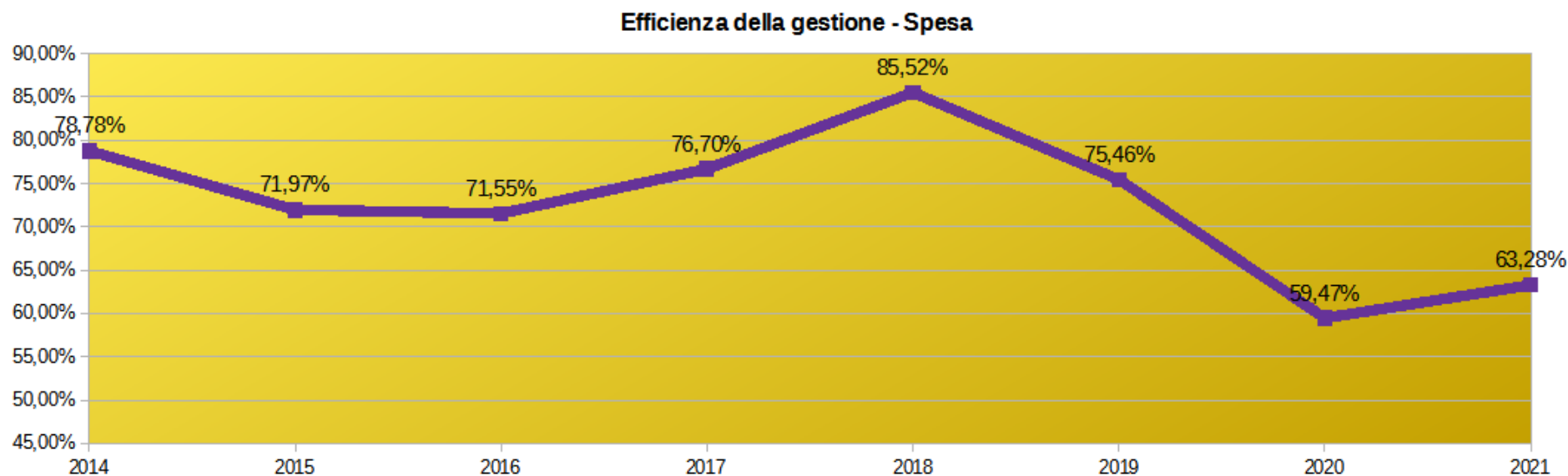
* residui attivi all'1.1.21, sommati ai residui riaccertati (rs+r)



6. EFFICIENZA DELLA GESTIONE- SPESA (complessiva - compresa quella da reiscrizione per esigibilità)

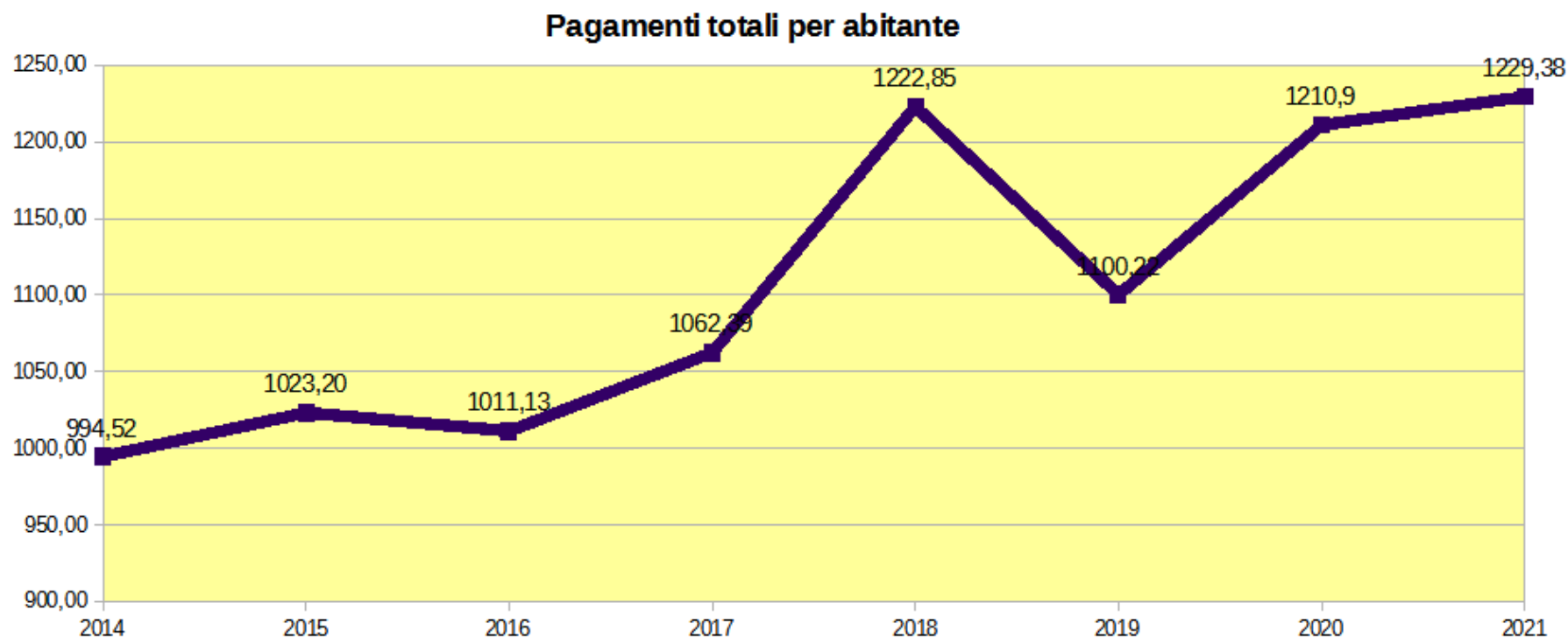
Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Impegni	14.400.382,37	17.357.449,01	15.722.243,49	15.644.548,43	17.680.725,04	19.800.599,93	26.499.768,42	18.059.317,09
di cui da esigibilità	25.376,00	792.177,68	215.719,11	393.720,14	532.684,07	2.497.471,26	9.857.658,84	1.214.257,79
Pagamenti di competenza	11.967.590,84	12.728.029,56	12.002.054,59	12.480.099,08	14.976.986,75	14.773.697,40	14.601.313,63	15.744.387,96
di cui da esigibilità	25.376,00	477.002,03	210.692,61	277.086,05	395.091,58	1.760.710,37	1.170.397,53	913.079,89
Residui riaccertati *	4.244.949,29	3.862.552,72	0,00	0,00	4.597.910,05	3.102.784,41	5.590.548,04	12.868.619,39
Residui pagati	2.721.459,45	2.543.181,91	3.358.074,55	3.841.368,27	4.075.009,59	2.509.722,92	4.483.623,67	3.827.343,98
Competenza	83,11%	73,33%	76,34%	79,77%	84,71%	74,61%	55,10%	87,18%
Residui	64,11%	65,84%	58,44%	68,18%	88,63%	80,89%	80,20%	29,74%
Complessivo	78,78%	71,97%	71,55%	76,70%	85,52%	75,46%	59,47%	63,28%

* residui passivi all'1.1.21, sommati ai residui riaccertati (rs+r) – i dati sono tratti dal programma informatico



Spese totali pro capite (somma dei 4 titoli - pagamenti totali - comprensivi di quelli da reiscrizione per esigibilità – tratti dal programma informatico)

Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Pagamenti di competenza	11.967.590,84	12.728.029,56	12.002.054,59	12.480.099,08	14.976.986,75	14.773.697,40	14.601.313,63	15.744.387,96
Nr abitanti	14.770	14.925	15.191	15.363	15.580	15.709	15.761	15.920
Pagamenti per abitante	810,26	852,80	790,08	812,35	961,3	940,46	926,42	988,97
Residui pagati	2.721.459,45	2.543.181,91	3.358.074,55	3.841.368,27	4.075.009,59	2.509.722,92	4.483.623,67	3.827.343,98
Pagamenti totali per ab.	994,52	1.023,20	1.011,13	1.062,39	1.222,85	1.100,22	1.210,90	1.229,38



7. VERIFICA REALIZZAZIONE INVESTIMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE ANNO 2021

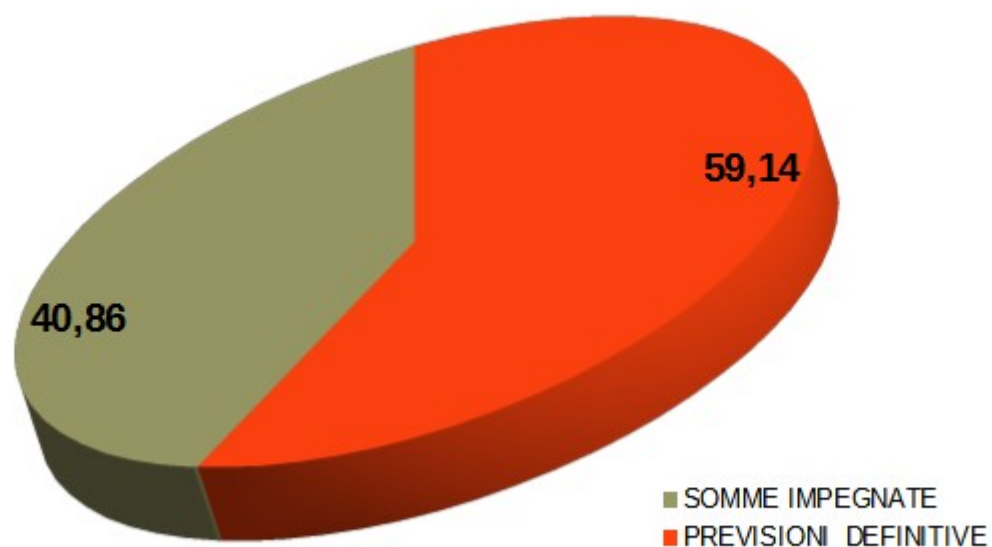
Titolo II SPESA – SPESE IN CONTO CAPITALE – in c/competenza

(dati tratti dal Consuntivo finanziario Conto del bilancio riepilogo spese – per le previsioni iniziali il dato è tratto dal programma informatico)

Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive (PD)	Somme Impegnate (SI)	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate	
			Scostamento in cifre (PD-SI)	in % (Scostamento in cifre/Previsioni Definitive X cento)
3.582.000,00	5.681.381,73	2.321.444,70	3.359.937,03	59,14

Rispetto alla previsioni, è stato impegnato il 40,86% dello stanziamento 2021

REALIZZAZIONE INVESTIMENTI - SPESA IN C/CAPITALE 2021



8. INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L. ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (dati tratti da Relazione Revisore fino al 2018; nel 2019, 2020 e 2021 allegato 1 al Rendiconto, deliberazione di consiglio 30/2020, 27/2021 e 34/2022)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
3,59%	3,24%	2,97%	2,61%	2,04%	1,62%	1,67%	1,41%

Mutui

(N.B.: Il calcolo è effettuato in base alle entrate dei primi tre titoli dell'anno cui si riferisce il consuntivo; questo permette un omogeneo e tempestivo confronto fra le annualità; il riferimento all'art. 204 del TUEL riguarda il metodo del calcolo)

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione (da Relazione Revisore fino al 2018; nel 2019, 2020 e 2021 allegato 1 al Rendiconto, deliberazione di consiglio 30/2020, 27/2021 e 34/2022):

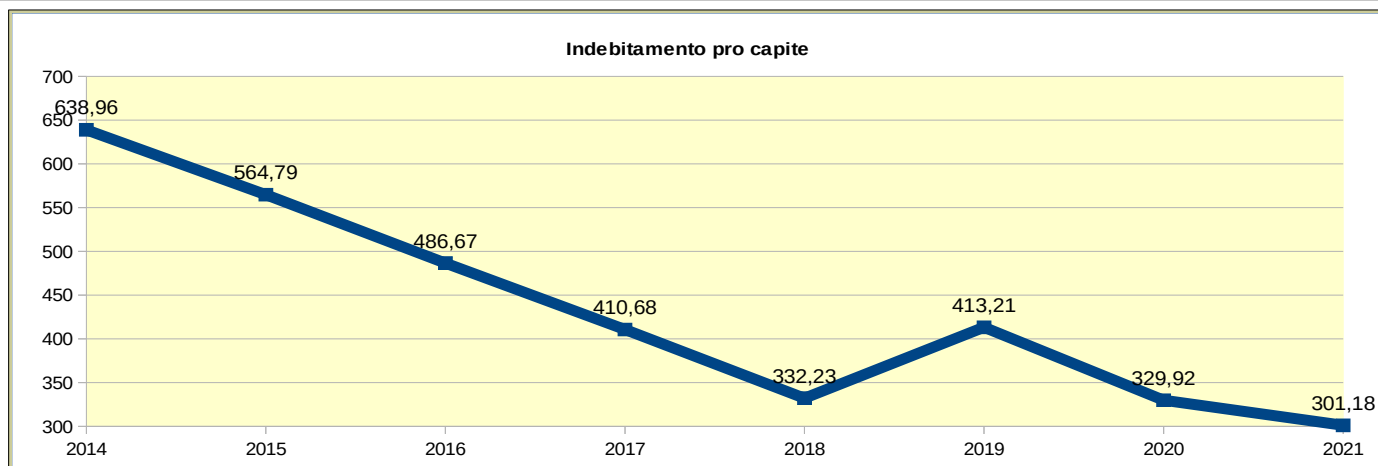
Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo debito a.p.(+)	10.401.307,16	9.437.458,30	8.429.451,43	7.392.976,19	6.309.252,00	5.176.068,00	6.491.107,21	5.199.834,83
Nuovi prestiti-entrate (+)	-	-	-	-	-	2.500.000,00	0,00	500.000,00
Prestiti rimborsati-q.cap (-)	-963.848,49	-1.008.007,24	-1.036.475,24	-1.083.724,16	-1.133.184,00	-1.184.960,79	-1.291.272,38	-405.326,89
Estinzioni anticipate (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre variazioni +/- (da specificare)	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale fine anno	9.437.458,67	8.429.451,06	7.392.976,19	6.309.252,03	5.176.068,00	6.491.107,21	5.199.834,83	5.294.507,94

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti e il rimborso della parte capitale registrano la seguente evoluzione (da Relazione Revisore fino al 2018; nel 2019, 2020 e 2021 allegato 1 al Rendiconto – quota capitale debito pubblico missione 50):

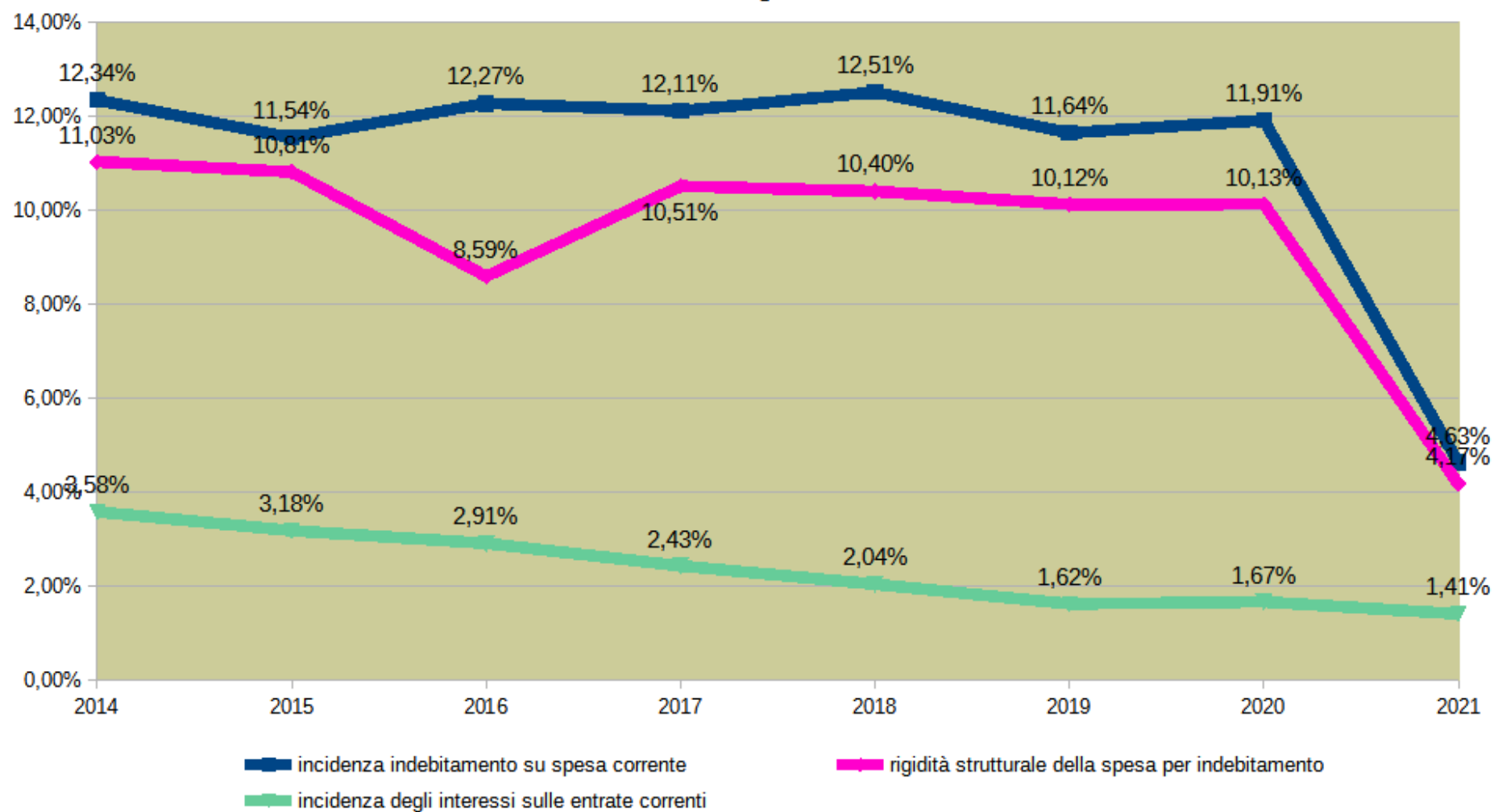
Anno	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oneri finanziari	463.684,23	419.525,48	373.569,18	326.320,76	276.861,00	225.083,63	254.196,24	206.529,37
Quota capitale	963.848,49	1.008.007,24	1.036.475,24	1.083.724,16	1.133.183,90	1.184.960,79	1.291.272,38	405.326,89
Totale fine anno	1.427.532,72	1.427.532,72	1.410.044,42	1.410.044,92	1.410.044,90	1.410.044,42	1.545.468,62	611.856,26

(da Relazione Revisore e da Relazione Rendiconto Gestione per trarre i dati su ammortamenti e su spesa corrente ed entrate correnti)

Anno	Indebitamento al 31 dicembre di ogni anno	Rata annua ammortamento			Incidenza indebitamento su spesa corrente (Tot.rata amm.to/tit. 1°spesa x 100)	Rigidità strutturale della spesa per indebitamento (Tot.rata amm.to mutui/ tit.1,2,3 entr %)	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti D.M. 217/2003 (Interessi/tit. 1, 2, 3 entr%)	Indebitamento locale pro capite (debito residuo/ popolazione)
		Q. capitale	Interessi	Tot.rata				
2014	9.437.458,67	963.848,49	463.684,23	1.427.532,72	12,34%	11,03%	3,58%	638,96
2015	8.429.451,06	1.008.007,24	419.525,48	1.427.532,72	11,54%	10,81%	3,18%	564,79
2016	7.392.976,19	1.036.475,24	373.569,18	1.410.044,42	12,27%	8,59%	2,91%	486,67
2017	6.309.252,03	1.083.724,16	326.320,76	1.410.044,92	12,11%	10,51%	2,43%	410,68
2018	5.176.068,13	1.133.183,90	276.861,00	1.410.044,90	12,51%	10,40%	2,04%	332,23
2019	6.491.107,21	1.184.960,79	225.083,63	1.410.044,42	11,64%	10,12%	1,62%	413,21
2020	5.199.834,83	1.291.272,38	254.196,24	1.545.468,62	11,91%	10,13%	1,67%	329,92
2021	5.294.507,94	405.326,89	206.529,37	611.856,26	4,63%	4,17%	1,41%	301,18



Indebitamento e gestione del debito

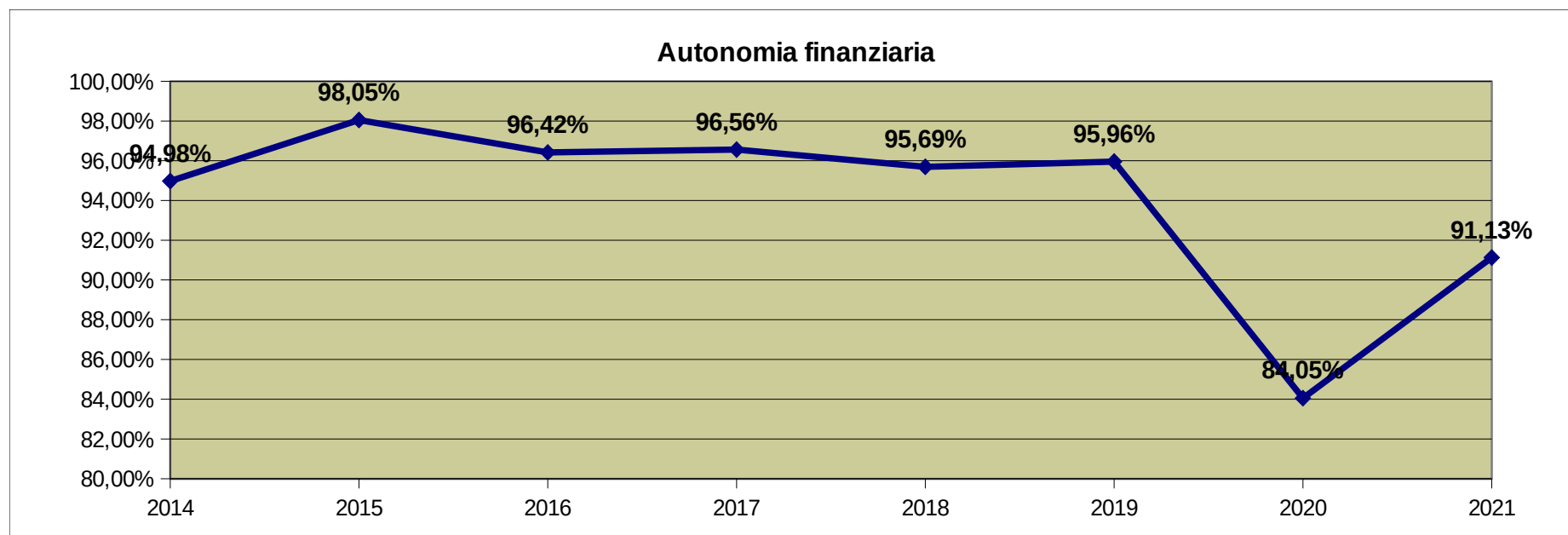


9. ANALISI SISTEMA INDICATORI FINANZIARI

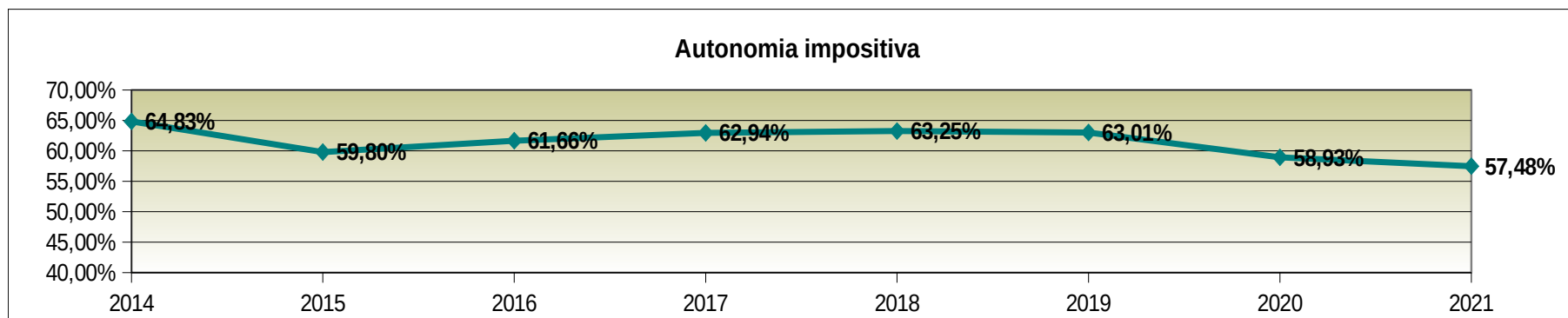
GRADO DI AUTONOMIA

L'analisi del grado di autonomia assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria degli Enti, ossia la capacità di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività (*dati tratti dalla Relazione del Rendiconto di Gestione – vari anni*).

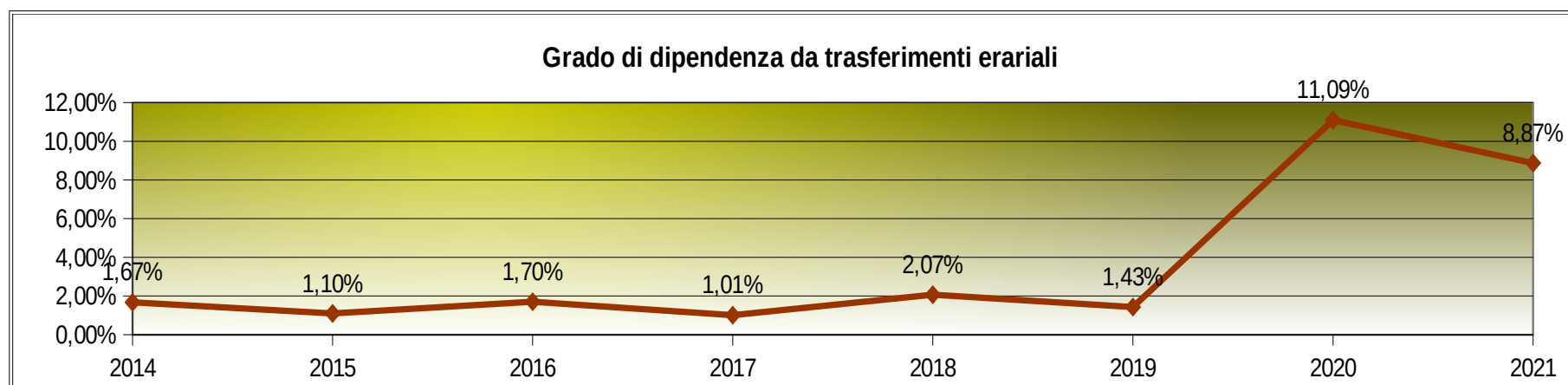
Autonomia finanziaria		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
(Entrate tributarie + Extra tributarie) / Entrate correnti	Consuntivo	94,98%	98,05%	96,42%	96,56%	95,69%	95,96%	84,05%	91,13%



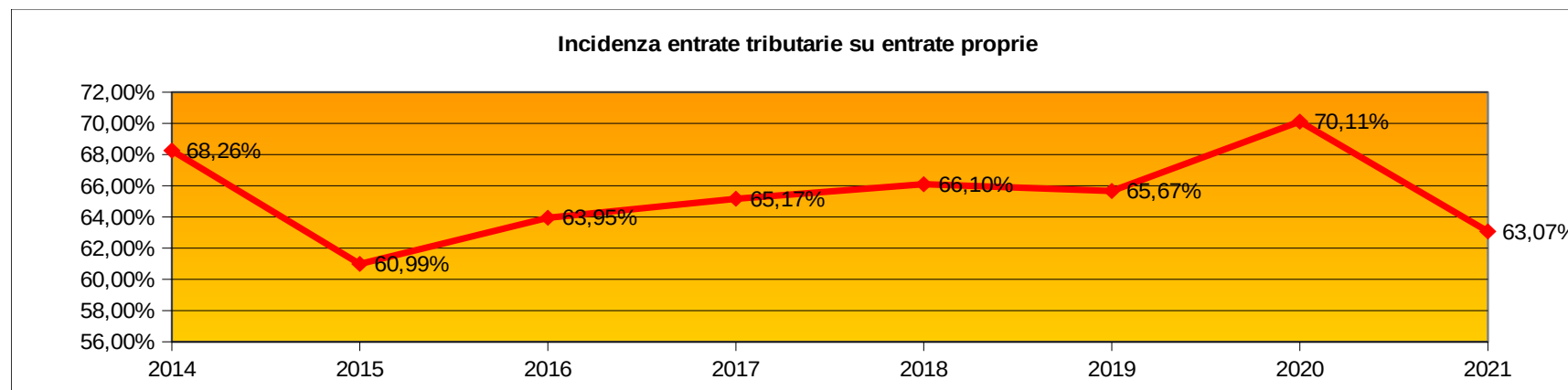
Autonomia impositiva		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate tributarie / Entrate correnti	Consuntivo	64,83%	59,80%	61,66%	62,94%	63,25%	63,01%	58,93%	57,48%



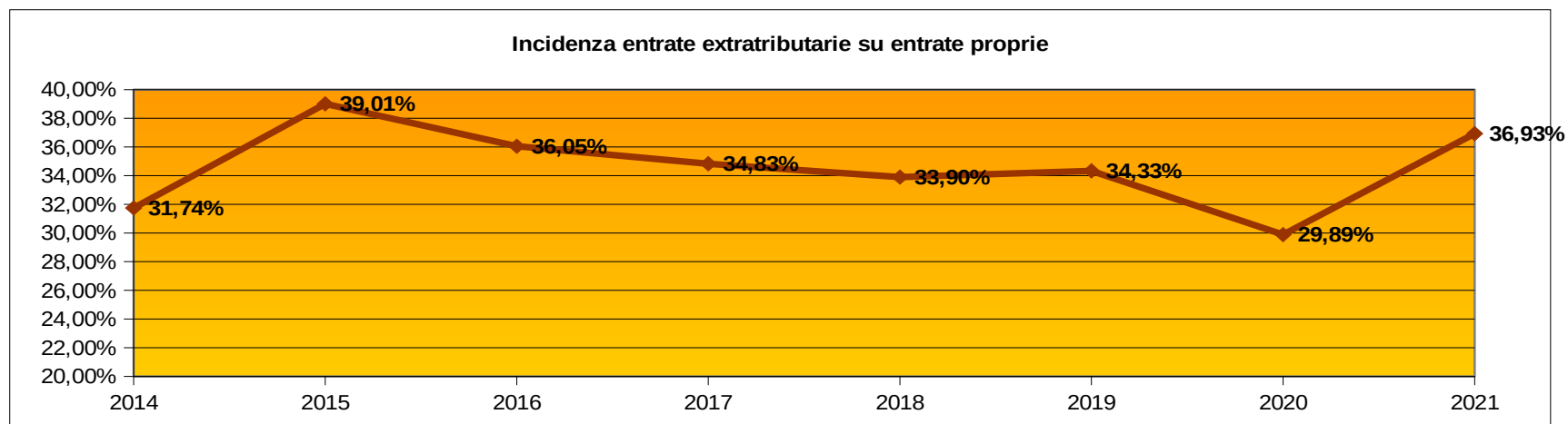
Grado di dipendenza erariale		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Trasferimenti correnti <u>Stato</u> / Entrate correnti	Consuntivo	1,67%	1,10%	1,70%	1,01%	2,07%	1,43%	11,09%	8,87%



Incidenza entrate tributarie su entrate proprie		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate Tributarie / (Tributarie + Extra tributarie)	Consuntivo	68,26%	60,99%	63,95%	65,17%	66,10%	65,67%	70,11%	63,07%



Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate Extra tributarie / (Tributarie + Extra tributarie)	Consuntivo	31,74%	39,01%	36,05%	34,83%	33,90%	34,33%	29,89%	36,93%

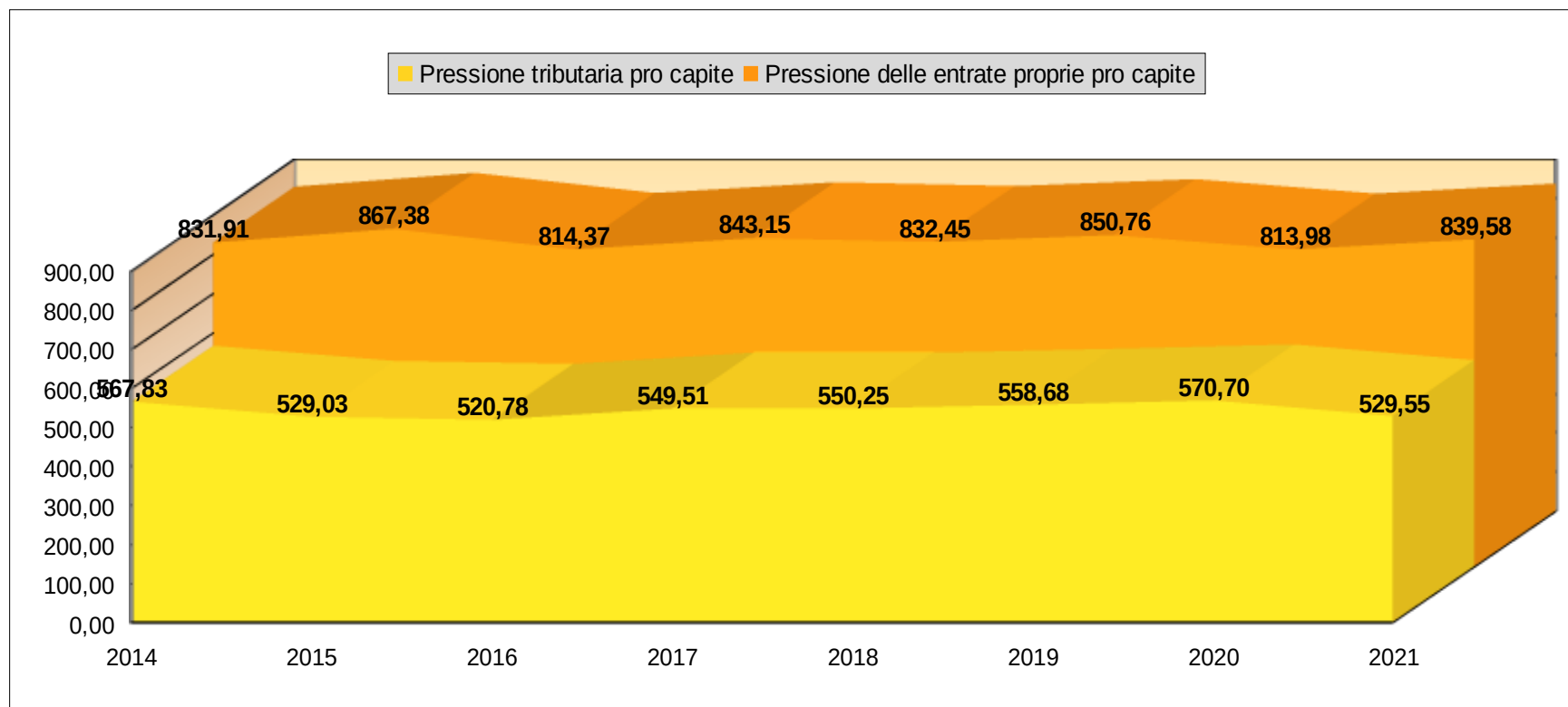


PRESSIONE FISCALE LOCALE

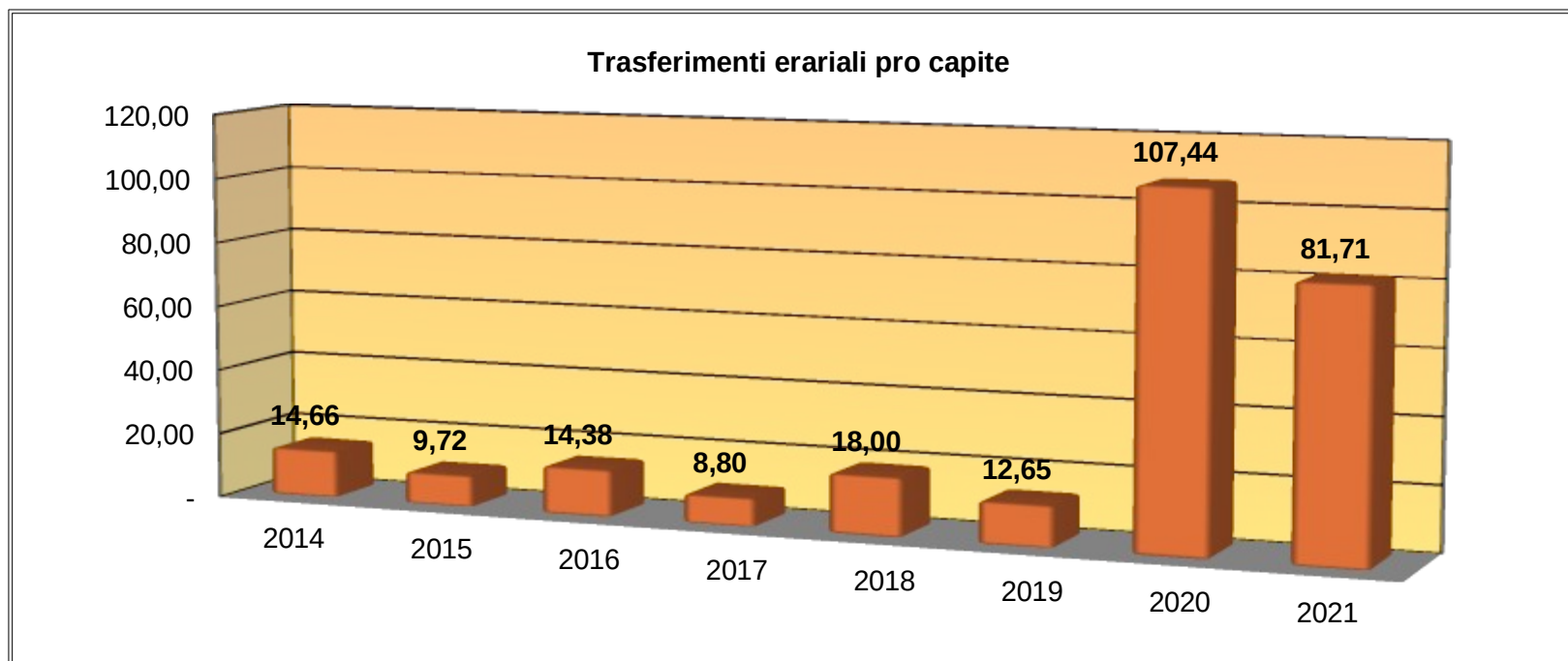
Gli indicatori relativi alla pressione fiscale locale consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente. Tali indicatori, pertanto, mostrano il prelievo tributario medio pro-capite.

Pressione delle entrate proprie pro capite		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
(Entrate tributarie +Extra tributarie) / Popolazione	Consuntivo	831,91	867,38	814,37	843,15	832,45	850,76	813,98	839,58

Pressione tributaria pro capite		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate tributarie / Popolazione	Consuntivo	567,83	529,03	520,78	549,51	550,25	558,68	570,70	529,55



Trasferimento erariale pro capite		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Trasferimenti correnti dello Stato/ Popolazione	Consuntivo	14,66	9,72	14,38	8,8	18	12,65	107,44	81,71



GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

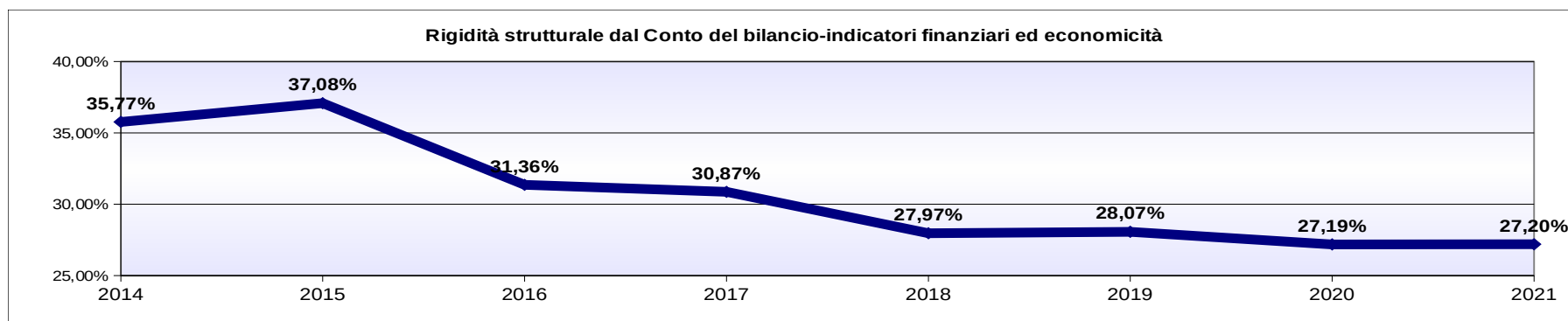
Conoscere il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative economico/finanziarie (*dati da Relazione del Revisore fino al 2018; Rendiconto dell'esercizio 2019, 2020 e 2021*).

Deve essere precisato che dal 2016 al 2020, al fine di inserire un'informazione statistica più completa anche se non coincidente con la formula ufficiale, il Controllo di Gestione ha incluso nella spesa dei dipendenti del Comune di Castenaso calcolata dall'ufficio personale, anche la spesa dei dipendenti dell'Unione Terre di Pianura attribuiti al Comune di Castenaso.

Dal 1° gennaio 2021 è intervenuto il recesso dall'Unione con conseguente reinternalizzazione dei servizi quale il Servizio Personale, la Polizia Locale e il Ced per un totale di 85 dipendenti al 31.12.2021.

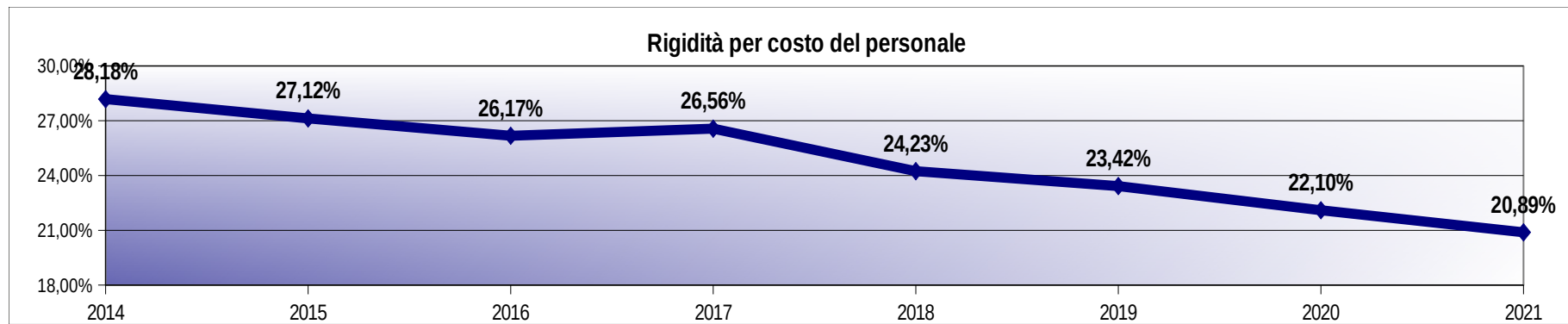
Rigidità strutturale (con diversi valori attribuiti al numeratore negli anni dal 2016 al 2020)		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Rigidità spesa corrente da Conto del bilancio indicatori finanziari ed economicità-Rendiconto <i>(Spese pers.+quote amm.to mutui / Tot.entrate Tit.I°+II°+III°*100) - dati ufficiali approvati con del.CC del rendiconto</i>	Consuntivo	35,77%	37,08%	31,36%	30,87%	27,97%	28,07%	27,19%	27,20%
Rigidità strutturale Piano indicatori di bilancio-Rendiconto <i>[ripieno disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate) - dati ufficiali delle deliberazioni CC rendiconto</i>	Consuntivo		-	-	0,32	0,30	0,31	0,29	0,28

* nel corso del 2016 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali. Questo ha determinato una diminuzione del personale comunale, passato da **98** dipendenti al 31.3.2016, a **76** al 31.12.2016, a **75** al 31.12.2017, a **68** al 31.12.2018, a **73** al 31.12.2019 ed infine a **69** al 31.12.2020 (oltre al passaggio in Unione ci sono stati pensionamenti e trasferimenti ad altri enti). **Nella spesa del personale però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione per la quota parte del comune di Castenaso viene comunque considerato – ved tab. "Spese per il personale con UTP"**

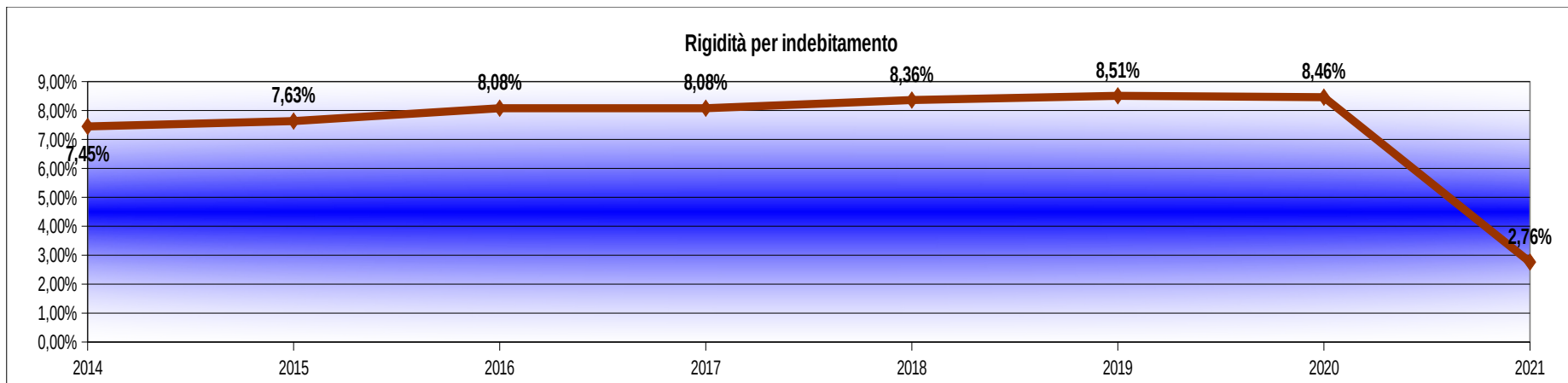


Rigidità per costo personale		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Spese personale /Entrate correnti	Consuntivo	28,18%	27,12%	26,17%*	26,56%*	24,23%*	23,42%*	22,10%*	20,89%

* (ved. Sopra)



Rigidità per indebitamento		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Rimborso mutui <i>quota cap.</i> / Entrate correnti	Consuntivo	7,45%	7,63%	8,08%	8,08%	8,36%	8,51%	8,46%	2,76%



GRADO DI RIGIDITÀ PRO CAPITE

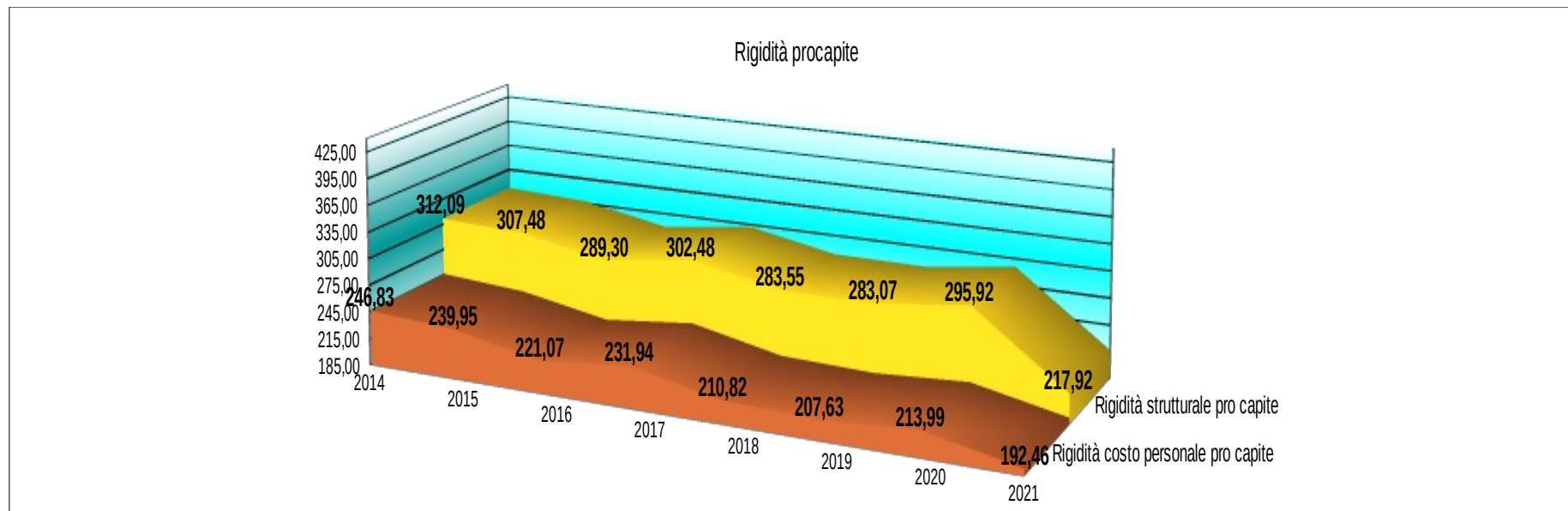
I principali fattori di rigidità a lungo termine sono prodotti dall'indebitamento e dal costo del personale. Questi indici mostrano il riflesso vincolante sul bilancio delle scelte strutturali già adottate dal Comune (*dati tratti da Relazione Revisore dei vari anni e/o Rendiconto vari anni e dati statistici di popolazione*).

Rigidità strutturale pro capite		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
(Spese personale Macroagg. 101+irap+ Rimborso mutui quota cap. e interessi)/ Popolazione	Consuntivo	312,09	307,48	289,30*	302,48*	283,55*	283,07*	295,92*	217,92

* nel corso del 2016 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali. Questo ha determinato una diminuzione del personale comunale, passato da 98 dipendenti al 31.3.2016 ,a 76 al 31.12.2016, a 75 al 31.12.2017, a 68 al 31.12.2018, a 73 al 31.12.2019 ed infine a 69 al 31.12.2020 (oltre al passaggio in Unione ci sono stati pensionamenti e trasferimenti ad altri enti).

Rigidità per costo personale pro capite		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
(Spese personale lim.L.296/06)/ Popolazione	Consuntivo	246,83	239,95	221,07*	231,94*	210,82*	207,63*	213,99*	192,46

* (ved. Sopra)



COSTO DEL PERSONALE

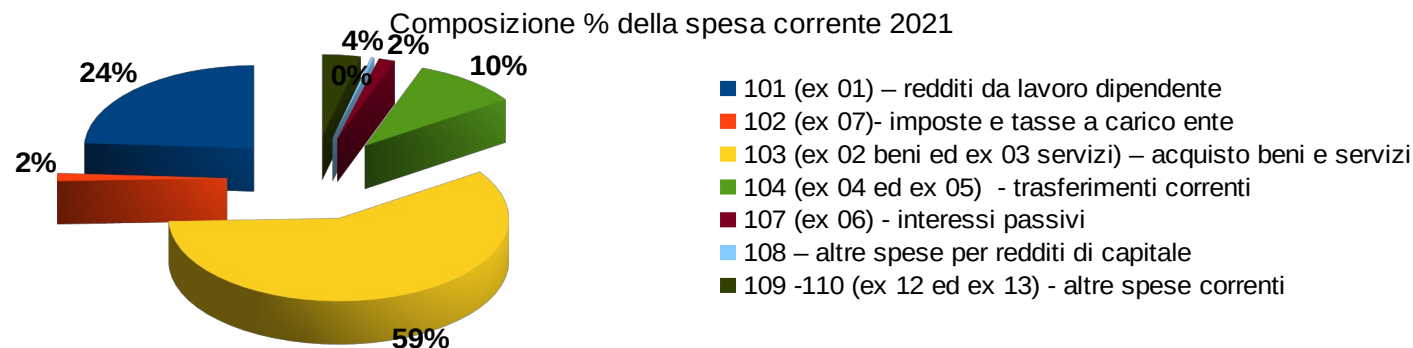
Per erogare servizi è necessario possedere una struttura organizzata, dove l'onere per il personale acquisisce un'importanza più o meno significativa rispetto agli altri fattori produttivi in relazione alla forma di gestione dei servizi. Il costo del personale può essere visto come costo medio pro capite o come parte del costo complessivo delle spese correnti.

Dal 1° gennaio 2021 è intervenuto il recesso dall'Unione con conseguente reinternalizzazione dei servizi quale il Servizio Personale, la Polizia Locale e il Ced per un totale di 85 dipendenti al 31.12.2021.

Classificazione delle spese correnti per intervento (dati da Relazione revisore e Relazione al Rendiconto di gestione per il 2016-2017-2018-2019-2020-2021)

Macroaggregati cont. armonizzata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
101 (ex 01) – redditi da lavoro dipendente	3.682.709,05	3.669.231,40	2.823.250,95*	2.882.794,73*	2.502.324,13*	2.566.199,18*	2.739.265,24*	3.174.967,76
102 (ex 07)- imposte e tasse a carico ente	212.576,32	222.307,49	167.538,70	178.364,40	160.591,04	163.750,93	192.854,97	207.105,42
103 (ex 02 beni ed ex 03 servizi) – acquisto beni e servizi	5.273.142,00	6.678.560,58	6.311.276,2	6.364.732,34	6.397.338,46	6.980.825,66	6.521.404,53	7.787.222,45
104 (ex 04 ed ex 05) - trasferimenti correnti	1.649.096,41	1.016.045,30	1.399.710,41	1.426.751,91	1.527.297,03	1.727.262,72	1.865.866,40	1.329.643,71
107 (ex 06) - interessi passivi	463.684,23	419.525,48	373.569,18	326.320,26	276.860,52	225.083,63	254.196,24	205.529,37
108 – altre spese per redditi di capitale							17.000,00	38.380,19
109 -110 (ex 12, ex 13) - altre spese correnti	70.126,77 219.851,53	73.624,06 295.386,26	415.706,99	462.467,77	70.041,33	36.435,58	155.965,18 1.229.076,78	481.945,97
Totale spese correnti (ndr spese per calcoli)	11.571.186,31	12.374.680,57	11.491.052,48	11.641.431,41	11.268.212,20	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87

* nel corso del 2016 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali. Questo ha determinato una diminuzione del personale comunale, passato da **98** dipendenti al 31.3.2016, a **76** al 31.12.2016, a **75** al 31.12.2017, a **68** al 31.12.2018, a **73** al 31.12.2019 ed infine a **69** al 31.12.2020 (oltre al passaggio in Unione ci sono stati pensionamenti e trasferimenti ad altri enti).

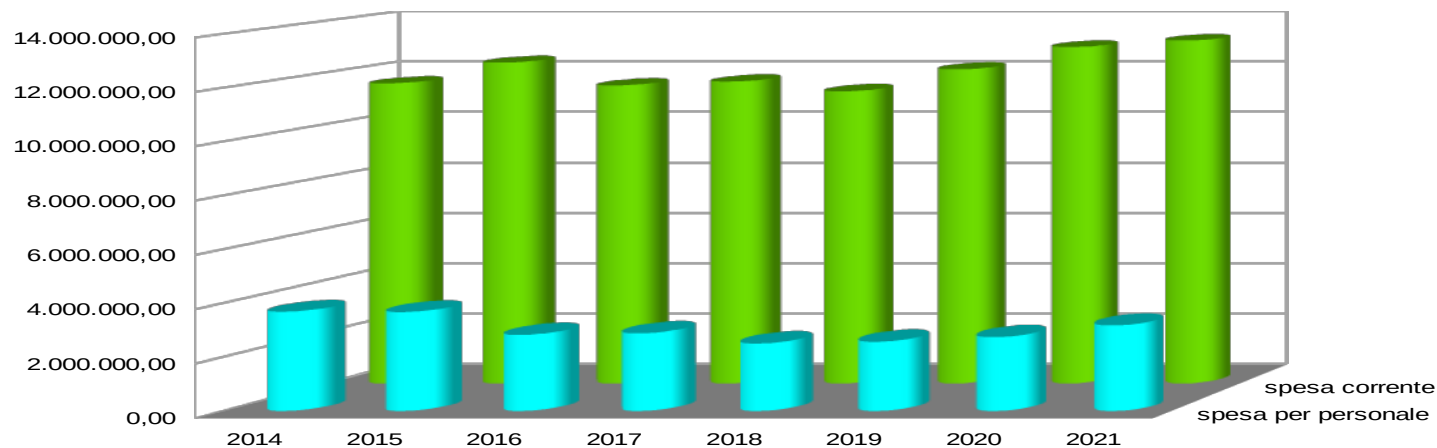


La spesa di personale sostenuta nell'anno 2021 rientra nei limiti di cui all'art.1, c. 557 della legge 296/06 (fonte: *delib. Consiglio comunale n. 34/2022 - Rendiconto*).

Negli ultimi esercizi sono intervenute le seguenti variazioni del personale in servizio (dato dipendenti richiesto a ufficio personale e dallo stesso ufficio aggiornato in settembre 2015 per gli anni pregressi. I dati dal 2015 al 2020 sono stati calcolati dal Controllo di gestione sulle tabelle fornite dal Personale dell'Unione Terre di Pianura relative al personale comunale):

Personale Comune di Castenaso	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dipendenti di ruolo+segretario (rapportati anno)	105,5	100,96	82,80*	75,94*	72,08*	69,14*	71,08*	85,67
Dipendenti t. det.e tiroc. (rapportati a anno)	1,4	2,49	2,21	2,16		0,08	0	0
Totale dipendenti rapportati ad anno	106,9	103,45	85,01	78,10	72,08	69,22	71,08	85,67
Spesa per personale Comune (da redd. lav.dip.)	3.682.709,05	3.669.231,40	2.823.250,95*	2.882.794,73*	2.502.324,13*	2.566.199,18*	2.739.265,24*	3.174.967,76
Spesa corrente	11.571.186,31	12.374.680,57	11.491.052,48	11.641.431,41	11.268.212,20	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87

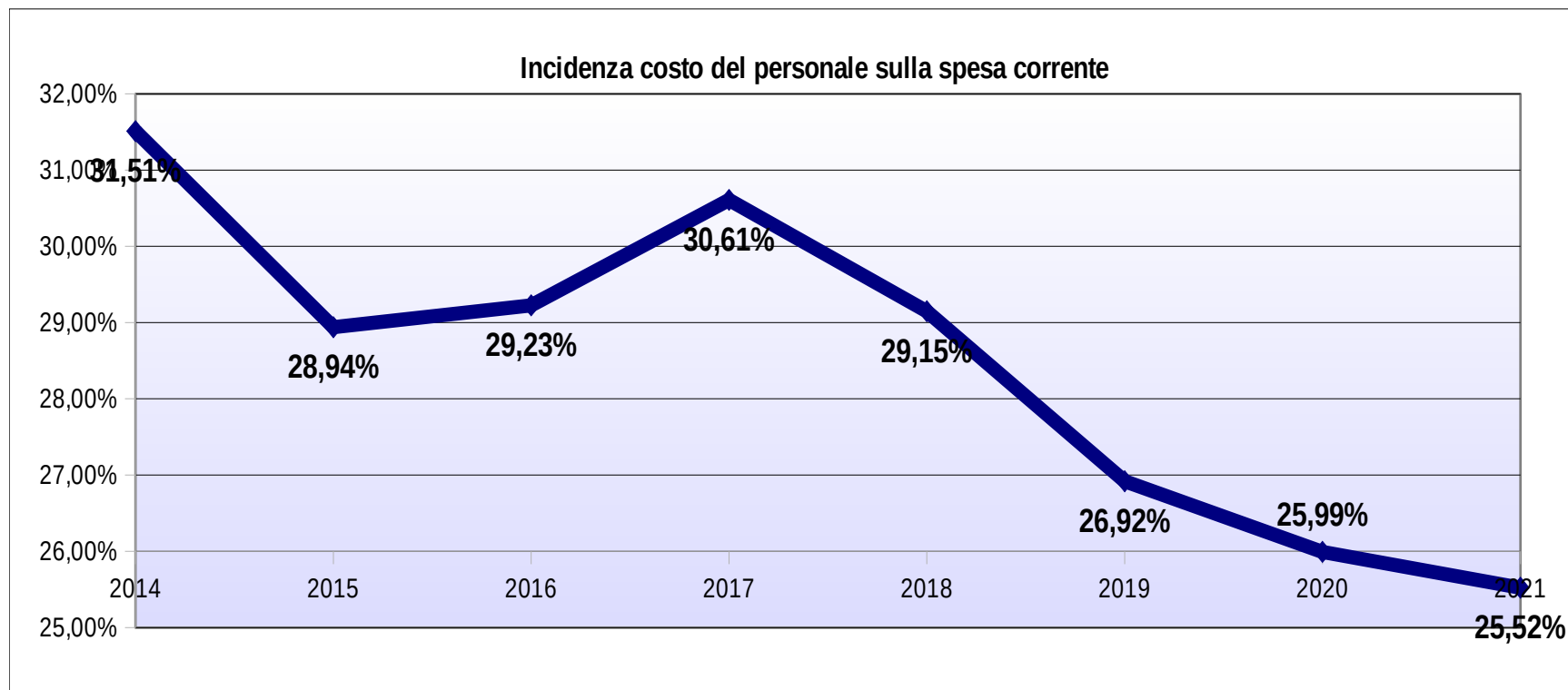
* il dato riguarda il solo personale comunale. Nella Tab. "Incidenza costo del personale su spesa corrente", invece, si utilizza il dato comprensivo del personale trasferito in Unione T.P.sino al 2020.



Incidenza costo del personale sulla spesa corrente		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Spese personale - <i>lim.L.296/06 / Spese correnti</i>	Consuntivo	31,51%	28,94%	29,23%*	30,61%*	29,15%*	26,92%*	25,99%*	25,52%

* dal 2016 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali. Questo ha determinato una drastica diminuzione del personale comunale, passato da **98** dipendenti al 31.3.2016 ,a **76** al 31.12.2016, a **75** al 31.12.2017, a **68** al 31.12.2018, a **73** al 31.12.2019 ed infine a **69** al 31.12.2020 (oltre al passaggio in Unione ci sono stati anche pensionamenti e trasferimenti ad altri enti).

Nella spesa del personale però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione , per la quota parte relativa al comune di Castenaso, viene comunque considerato – ved tab. “Spese per il personale”



(dati aggiornati nel 2015, 2016, 2017 e 2018 utilizzando il dato dei dipendenti fornito da ufficio personale Unione Terre di Pianura, relativo solo a Castenaso)

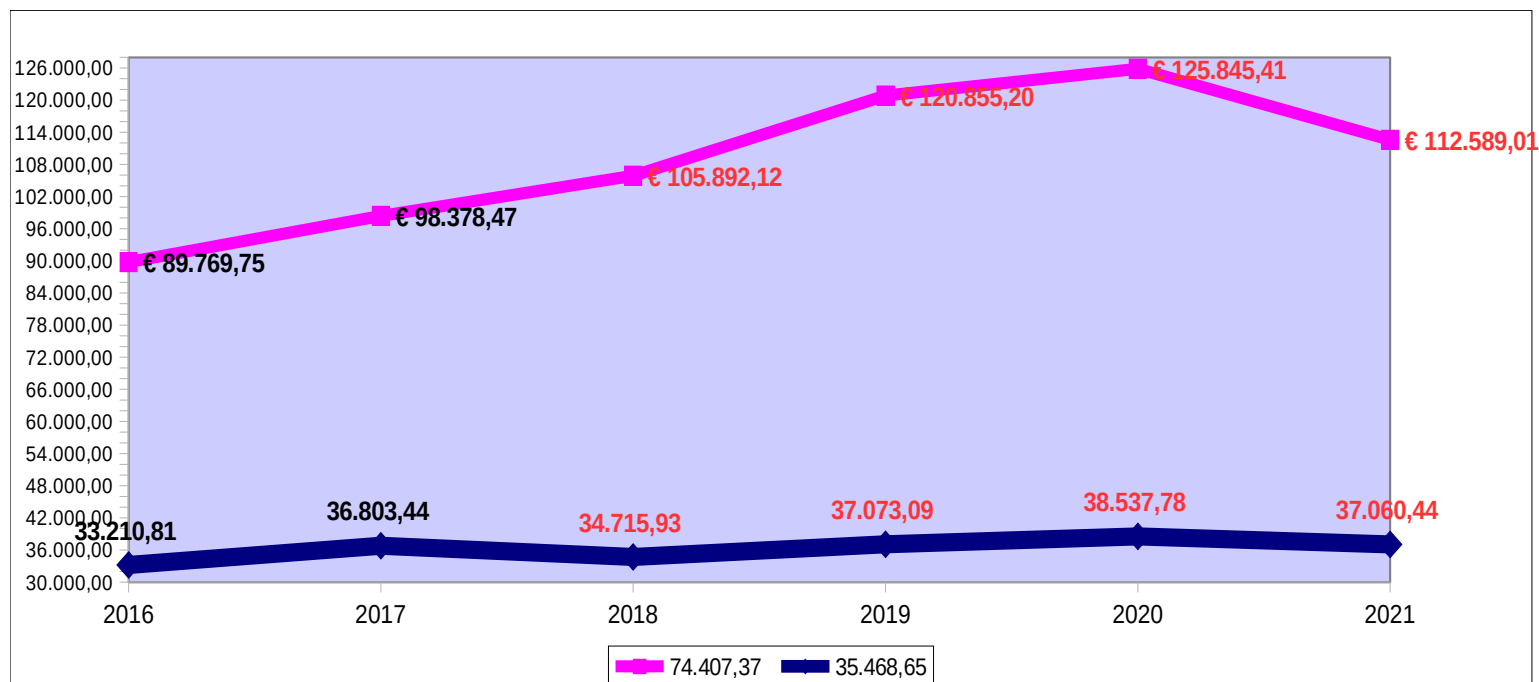
Costo medio per dipendente		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Spese personale (i.101) / Dipendenti rapportati ad anno t.d. e ind.	Consuntivo	35.468,65	33.210,81*	36.803,44*	34.715,93*	37.073,09*	38.537,78*	37.060,44

** il dato riguarda il solo personale comunale sia per la spesa sia per il numero di dipendenti, in quanto è il dato che si riesce a comparare*

Risorse gestite per dipendente		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Spesa corrente al netto della	Consuntivo	74.407,37	89.769,75*	98.378,47*	105.892,12*	120.855,20*	125.845,41*	112.589,01

spesa per personale (i.101) e solo quota capitale di interessi/ Dipendenti rapportati all'anno								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

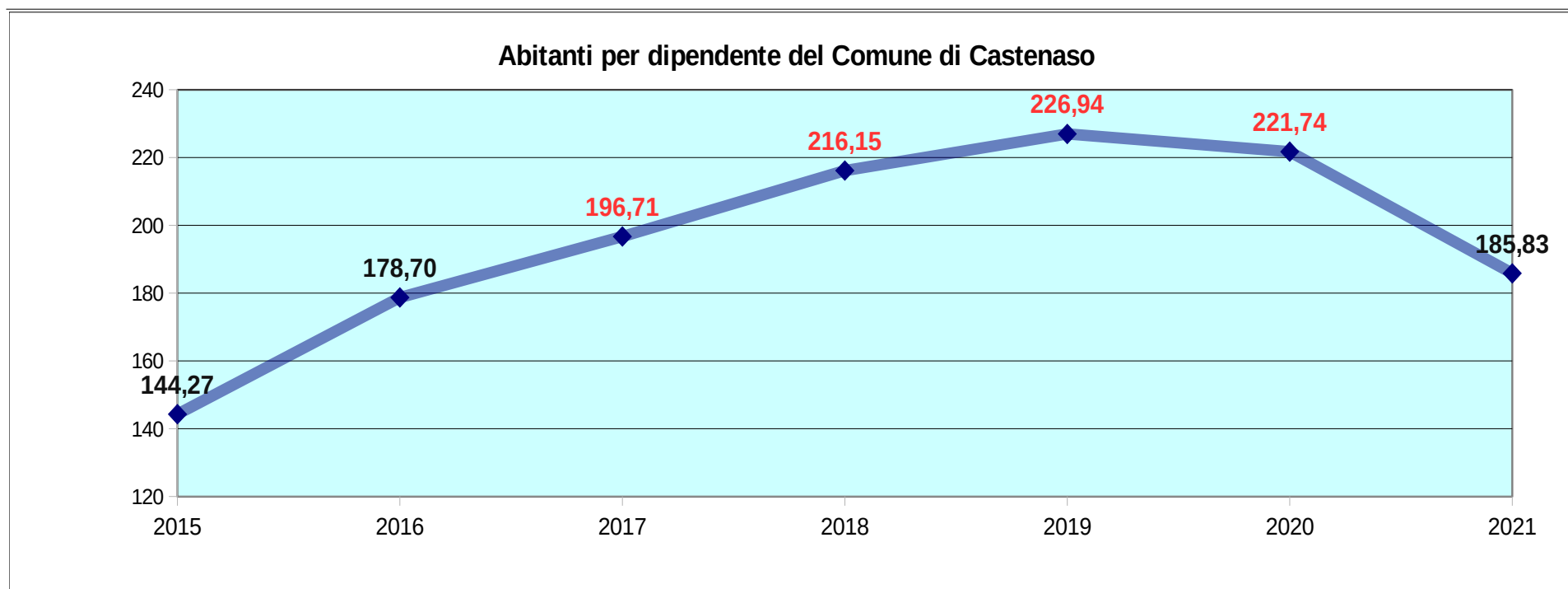
** il dato riguarda il solo personale comunale sia per la spesa del personale sia per il numero di dipendenti*



Abitante per dipendente		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Abitanti per dipendente rapportato ad anno	Consuntivo	144,27	178,70*	196,71*	216,15* (178,53**)	226,94*	221,74*	185,83

*Il dato 2016 e quello 2017 **non** tengono conto del personale che, pur trasferito all'Unione Terre di Pianura, continua a svolgere le proprie attività per il Comune di Castenaso.

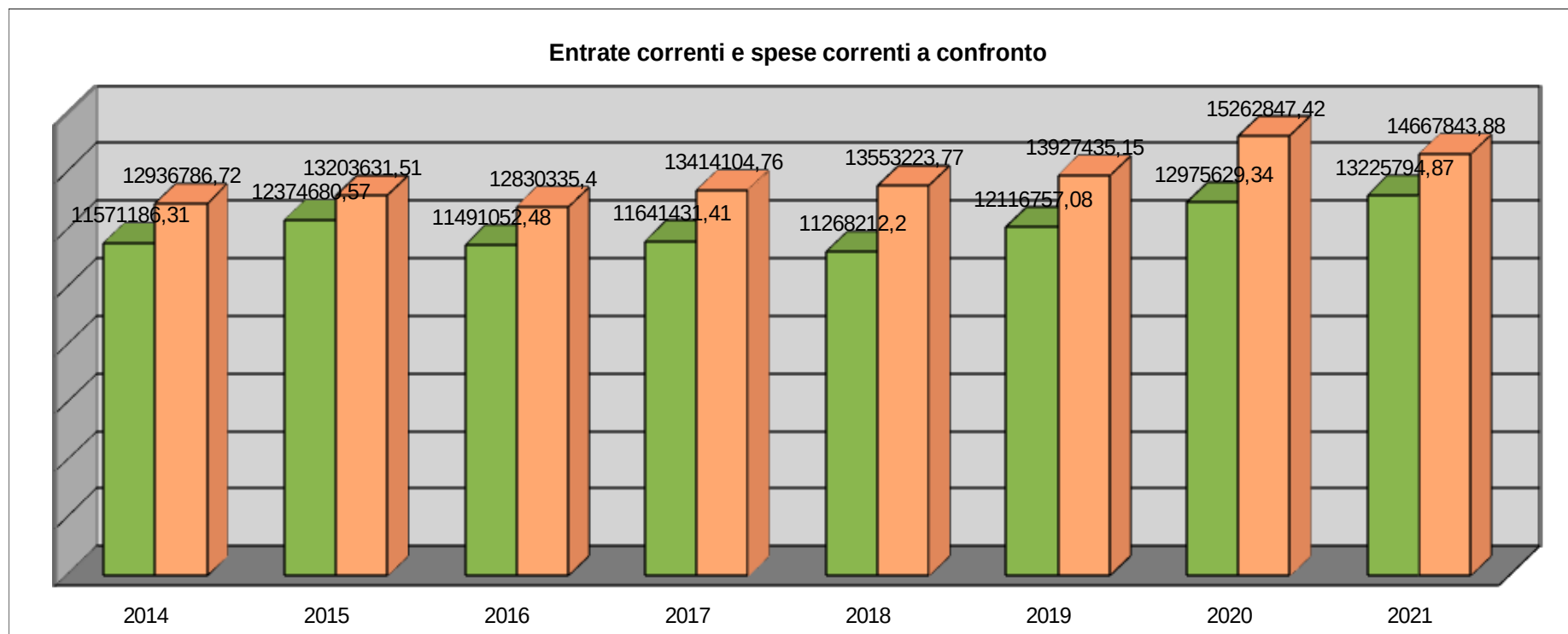
** Nel 2018 il dato dei dipendenti trasferiti in Unione e attribuiti al Comune di Castenaso, ricavato dall'Unione TP risulta pari a 15,19 e il calcolo tiene conto di tale valore



ALTRI INDICI (fonte Relazione revisore e conto finanziario)

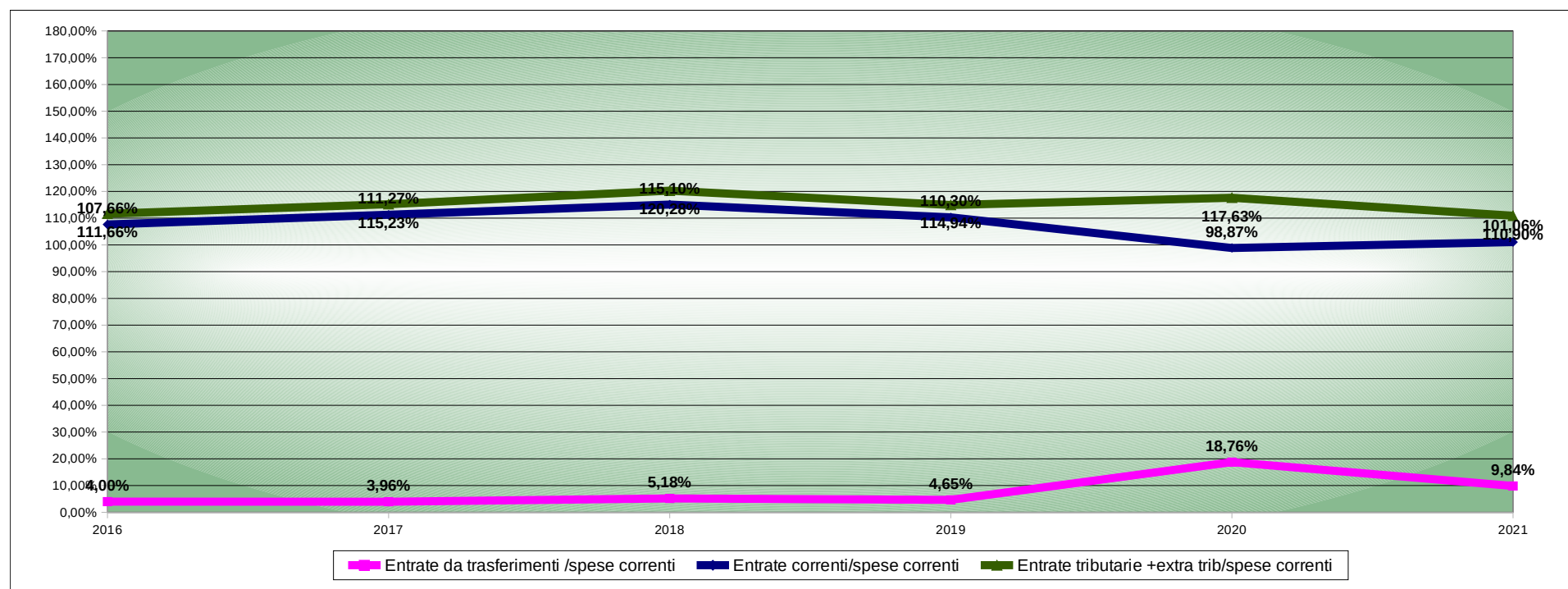
2014		2015		2016		2017	
Spese Correnti	Entrate Correnti	Spese Correnti	Entrate Correnti	Spese Correnti	Entrate Correnti	Spese Correnti	Entrate Correnti
11.571.186,31	12.936.786,72	12.374.680,57	13.203.631,51	11.491.052,48	12.830.335,40	11.641.431,41	13.414.104,76

2018		2019		2020		2021	
Spese Correnti	Entrate Correnti	Spese Correnti	Entrate Correnti	Spese Correnti	Entrate Correnti	Spese Correnti	Entrate Correnti
11.268.212,20	13.553.223,77	12.116.757,08	13.927.435,15	12.975.629,34	15.262.847,42	13.225.794,87	14.667.843,88



Entrate e Spese a Confronto		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate correnti / Spese correnti	Consuntivo	111,80%	106,70%	111,66%	115,23%	120,28%	114,94%	117,63%	110,90%

Copertura delle Spese Correnti		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Entrate da trasferimenti tot. / Spese correnti	Consuntivo	5,61%	2,09%	4,00%	3,96%	5,18%	4,65%	18,76%	9,84%
Entrate tributarie + extra tributarie / Spese correnti	Consuntivo	106,19%	104,61%	107,66%	111,27%	115,10%	110,30%	98,87%	101,06%



10. INDICATORI PER CENTRI DI COSTO AGGREGATI PER CENTRI DI RESPONSABILITÀ

Si riportano di seguito alcuni indicatori, monitorati nel corso di questi anni e ritenuti utili per la percezione del livello di efficienza, efficacia ed economicità dell'attività svolta dai centri di responsabilità, così come individuati dalla delibera di Giunta comunale n. 22 del 18/2/2021 di approvazione del Piano esecutivo di gestione – sezione Obiettivi e Indicatori e ulteriormente suddivisi per centri di costo.

Centro di Responsabilità:	AREA AFFARI GENERALI U.O. Segreteria generale Segreteria Sindaco - Legale Gare e Contratti gestito in convenzione art.30 TUEL da UTP U.O. URP /Comunicazione /Servizi cimiteriali U.O. Servizi demografici Anagrafe e Stato Civile U.O. Sviluppo Organizzativo e Politiche del Personale
Centro di Responsabilità:	AREA BILANCIO U.O. Provveditorato Economato U.O. Ragioneria Bilancio
Centro di Responsabilità:	AREA CONTROLLO DI GESTIONE - TRIBUTI U.O. Controllo di Gestione U.O. Tributi /Riscossione coattiva Entrate comunali
Centro di Responsabilità:	AREA UFFICI DEL SEGRETARIO GENERALE Segretario generale Servizi Informatici – funzione trasferite a Unione Terre di Pianura
Centro di Responsabilità:	AREA SERVIZI ALLA PERSONA U.O. Servizi culturali e Politiche giovanili U.O. Servizi sociali U.O. Servizi educativi e scolastici /Sport
Centro di Responsabilità:	AREA TECNICA U.O. Segreteria amministrativa servizi tecnici U.O. Lavori pubblici U.O. S.U.E. (sportello unico edilizia) Suap – gestito in convenzione art.30 TUEL da Unione Terre di Pianura U.O. Pianificazione territoriale /Patrimonio U.O. Servizi ambientali
Centro di Responsabilità:	AREA POLIZIA MUNICIPALE U.O. Polizia municipale ora locale e Protezione civile

Centro di Responsabilità: **RESPONSABILI DI AREA – DIREZIONE GENERALE**

AREA AFFARI GENERALI

Centro di Responsabilità Area Affari Generali Responsabile gestore: Elisa Lui fino al 01.12.21 – Letizia Ristauri dal 01.12.21
Responsabile procedimento 2021: Nadia Saporì fino al 30.06.21 – Pietro Granito dal 01.10.21
U.O. Segreteria generale – Legale Gare e Contratti

Indicatori di attività

(dati tratti dalle schede di attività ordinaria di Peg - per tutti i servizi)

<i>Cod. CdC di CoA</i>	<i>Descrizione CdC</i>	<i>Cod. Indicatore</i>	<i>Descrizione indicatore</i>	<i>Valore consuntivo 2016</i>	<i>Valore consuntivo 2017</i>	<i>Valore consuntivo 2018</i>	<i>Valore consuntivo 2019</i>	<i>Valore consuntivo 2020</i>	<i>Valore consuntivo 2021</i>
1206	Segreteria Generale	120602	Nr. Atti amministrativi predisposti	135	46	52	58	n. 31 Determine di cui 6 dei Demografici **	n. 30 determine
1206	Segreteria Generale	120603	Nr. Eventi	5	10	nr. 15 eventi realizzati (Nuovi nati 2, maggiorenni, coppie, 25 aprile e 21 ottobre, legalità, giornata della memoria, eventi festa uva, strade scolastiche, nr. Pari opportunità,	14 di cui 9 eventi (celebrazioni 21 ottobre, celebrazioni 25 aprile, 23 maggio Falcone e Borsellino, 2 eventi aperti alla cittadinanza pari opportunità; iniziativa “nuovi nati”, iniziativa	In forza della pandemia gli eventi in presenza sono diminuiti se non annullati completamente, e, pertanto le iniziative sono state riconvertite in modalità online per quanto possibile nr.	4 (XXI ottobre + 4 novembre + 2 agosto + mostra grande guerra) + n. 1 festeggiamento per i neo maggiorenni a luglio + Caro Estinto tutti

<i>Cod. CdC di CoA</i>	<i>Descrizione CdC</i>	<i>Cod. Indicatore</i>	<i>Descrizione indicatore</i>	<i>Valore consuntivo 2016</i>	<i>Valore consuntivo 2017</i>	<i>Valore consuntivo 2018</i>	<i>Valore consuntivo 2019</i>	<i>Valore consuntivo 2020</i>	<i>Valore consuntivo 2021</i>
						oltre a sedute consiliari dedicate a società sportive o ex amministratori)	coppie anniversari; iniziativa neodiciottenni; mostra aperta al pubblico Vigili del Fuoco) n. 5 cerimonie di premiazione	10	i mesi
1206	Segreteria Generale	120600	N. Atti Giunta/ Consiglio	228	245	124 Giunta – 63 consiglio – 7 Decreti Sindaco – 22 determine	138 Giunta 84 consiglio 26 determine 3 decreti Sindaco	244**	116 atti giunta + 59 consiglio+8 decreti sindaco + 8 ordinanze sindaco
1206	Segreteria Generale	120605	Nr verbali predisposti per sedute di Consiglio /Convocazioni Conferenze dei Capigruppo/ Commissioni Consiliari/	67	64	63	14 convocazioni commissioni consiliari; 49 verbali Giunta 9 verbali consiglio comunale; 4 convocazioni conf. capigruppo	nr.131 verbali giunta nr. 100 Verbali verbali consiglio comunale	n. 6 verbali del Consiglio Comunale +24 verbali giunta + 11 verbali commissioni
1206	Segreteria	120606	Nr atti protocollati	9558	9908	8688	nr.636 pec di	Totale n.	8150

<i>Cod. CdC di CoA</i>	<i>Descrizione CdC</i>	<i>Cod. Indicatore</i>	<i>Descrizione indicatore</i>	<i>Valore consuntivo 2016</i>	<i>Valore consuntivo 2017</i>	<i>Valore consuntivo 2018</i>	<i>Valore consuntivo 2019</i>	<i>Valore consuntivo 2020</i>	<i>Valore consuntivo 2021</i>
	generale						cui 486 in arrivo/65 in partenza come uo legale e 85 come uoprocolo	20.027 di cui n. 12.781 in entrata e n. 7.246 in uscita **	protocolli in entrata
1206	Segreteria generale NUOVO	120608	Numero patrocini rilasciati					15 Concession i di Patrocinio per eventi e iniziative effettivamente svolti **	18
1207	Messi comunali	120702	Nr atti notificati	559	437	578	658	346 (attività di notifiche da enti esterni sospesa durante il periodo marzo-maggio 2020 per disposizioni governative di sospensione procedimenti)	400
1207	Messi comunali	120704	Nr atti pubblicati albo pretorio	1258	1198	1222	1333	1058	888

<i>Cod. CdC di CoA</i>	<i>Descrizione CdC</i>	<i>Cod. Indicatore</i>	<i>Descrizione indicatore</i>	<i>Valore consuntivo 2016</i>	<i>Valore consuntivo 2017</i>	<i>Valore consuntivo 2018</i>	<i>Valore consuntivo 2019</i>	<i>Valore consuntivo 2020</i>	<i>Valore consuntivo 2021</i>
1103	Segreteria del Sindaco	110301	Nr appuntamenti Sindaco e Assessori	228	604	610	615	520	200
1205	Gare e contratti	120501	Nr contratti/conv. stipulati/ repertoriati	Atti pubblici 9 atti privati nr. 34	33	Atti pubblici nr 11- atti privati nr. 11	Atti privati n. 20 atti pubblici n. 5	Atti privati n. 141 di cui 109 per contratti cimiteriali e 32 per altre convenzioni/c ontratti Atti pubblici n. 2 **	236 ATTI PRIVATI DI CUI 206 CIMITERI ALI E 30 PER CONVENZ IONI/ATTI PRIVATI ATTI PUBBLICI 10
1204	Consulenza legale	120400	Nr contenziosi giudiziali gestiti	3	10	7	9	5 nuovi procedimenti legali (Fava/Tomasi ni, Batryn , Manaj, Villa Capriata e Banca Farma Factoring)	3
1204	Consulenza legale	120401	Nr contenziosi extragiudiziali gestiti	1	0	0	2 (1 ricorso al prefetto sanzione Istat comminata ad uo. Edilizia, 1	2 pignoramenti Ages strade, pignoramento ing. (omissis)	0

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
							risposta a diffida villa capriata	1 risposta a diffida (Villa Capriata)	
1206	Trasparenza NUOVO	120607	Nr. atti pubblicati per amministrazione trasparente					12 CIG pubblicati in Casa di Vetro**	15

Le attività contrassegnate da doppio asterisco ** sono state realizzate con gli operatori dell'urp

Legale Gare e Contratti fino al 2018 poi Segreteria generale – Legale Gare e Contratti

(dati di tutti i servizi tratti dal programma di contabilità finanziaria – Esploratore contabile – per unità di gestione/macroaggregati)

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	47.394,90	41.087,43	40.529,36	35.439,22	29.807,03	125.844,67	399.346,44	179.311,25

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti - impegno	% 2014	% 2015	%2016	%2017	%2018	%2019	%2020	%2021
	0,41%	0,33%	0,35%	0,3%	0,26%	1,04%	3,08%	1,36%

*Impegni Titolo I°

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	26.751,64	8.871,58	1.425,00	4.678,29	2.395,58	16.863,28	33.386,46	42.794,29

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,21%	0,07%	0,01%	0,03%	0,02%	0,12%	0,22%	0,29%

Segreteria Generale fino al 2018

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	135.268,73	135.236,38	124.489,36	129.441,13	129.267,57	Confluito in gare e contratti ▲	Confluito in gare e contratti ▲	Confluito in gare e contratti ▲

*Impegni Titolo I°

incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	1,17%	1,09%	1,08%	1,11%	1,15%	%	%	%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	1.285,18	1.798,20	692,28	787,42	926,96	Confluito in gare e contratti ▲	Confluito in gare e contratti ▲	Confluito in gare e contratti ▲

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,07%	%	%	%

Centro di Responsabilità Area Affari Generali Responsabile gestore: Elisa Lui fino al 01.12.21 – Letizia Ristauri dal 01.12.21
Responsabile procedimento 2021: Nadia Saporì fino al 30.06.21 – Pietro Granito dal 01.10.21
U.O. URP/ Comunicazione/ Servizi cimiteriali

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1210	urp e protocollo	121000	Nr contatti ricevuti (utenti sportello, telefonate, mail, informazione sulle modalità rilascio carte identità)	14172	16266	14822	14124	12658	Da sportello: 10071 (di cui 9619 urp 452 cimiteriali Da mail: 3919 totale contatti 13990	14487	16405
1210	urp e protocollo	121006	Nr licenze caccia e provvedimenti conseguenti	151	147	149	160	160	158	139	142
1210	urp e protocollo	121010	Nr atti altri consegnati agli utenti per conto di altri uffici, contratti loculi e repertorio, uso saltuario sale comunali	1048	998	1005	1174	1065	1576	*869	1839
1210	urp e protocollo	121011	Nr segnalazioni e reclami	541	1332	1488	1313	1272	1371	1634	2299

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1210	urp e protocollo	121022	Nr cessioni fabbricato	375	346	338	390	306	228	*178	165
1210	urp e protocollo	121023	Nr contrassegni invalidi rilasciati e consegnati	120	298	99	134	174	165	*130	107
1210	urp e protocollo	121026	Nr.iscrizioni/ cancellazioni/ trasferimenti Anagrafe canina	381	384	367	478	396	785	*650	745
1210	urp e protocollo	121032	**Nr iscrizioni servizi (parascolastici, nido, centro giochi, serv. estivo nido, giocosport, coro) e prenotazioni	816	797	584	423	295 scostamento rispetto alla previsione legato al potenziamento del servizio on line	332	***24	57
1210	urp e protocollo	121033	Nr pagamenti pos	920	810	804	609	857	791	*435	1251
1210	urp e protocollo	121034	Nr certificati anagrafici (stati di famiglia, residenza, ecc.)	1485	1177	1860	1838	2110	2040	*1069	644
1210	urp e protocollo	121030	Nr atti protocollati in front-office (in arrivo a cura di segreteria generale + pec)	10646	7948	5606	13788	13511	14738	15498	15197
1210	urp e protocollo	121012	Newsletter: iscrizioni mailing-list	1702	2368	2931	3370	3821	4238	2020	4268

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1210	urp e protocollo	121004	Denunce infortunio	195	192	59	15	0	8	5	2
1210	urp e protocollo	121035	Tessere abbonamenti atc per anziani e giovani (dal 2016 è stata introdotta l'isec per il rilascio degli abbonamenti anziani e di conseguenza calano i rilasci)	27	42	10	8	Il procedimento è ora in carico all'area servizi persona (disposto da città metropolitana)			
1210	urp e protocollo	121036	Autentiche varie tra cui autentiche PRA e per referendum e proposte di legge	383	619	1152	516	530	575	*439	536
1210	urp e protocollo	121037	Testamento biologico	0	0	1	0	Procedimento non più in carico	0	<i>non è più in carico al servizio</i>	
1210	urp e protocollo	121038	Castrum realizzati dal 2016 + rassegna stampa + comunicati	3	5	6	6	6	4	2	6
1210	Urp e protocollo	121039	Rassegna stampa + comunicati (il numero finale deriva dalla rassegna stampa settimanale fatta per la Giunta + i comunicati istituzionali - a firma Sindaco o Amministratori - che vengono pubblicati sul sito o inviati ai giornali o entrambe le cose)			562	1057	324 (lo scostamento rispetto agli anni precedenti deriva dal fatto che dal 1.1.2018 Castenaso ha aderito al servizio settimanale di rassegna stampa della Città metropolitana di Bologna che elabora la rassegna)	Comunicati fatti nr. 30 – rassegna stampa con inserito città di castenaso nr. 339 articoli	217 +56	341

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1210	urp e protocollo	121015	Rilascio carte identità e annotazione per donazione organi	287	1583	2097	1710	1907: 1741 elettroniche e 166 carte identità cartacee	1677 elettroniche e 84 cartacee	*962 elettroniche e 35 cartacee	2675
1210	urp e protocollo	121016	Marche da bollo registrazione e rendicontazione	405	333	280	236	175	50	0 in conseguenza all'emergenza sanitaria è stata soppressa la fornitura di marche da bollo da parte dell'ufficio	0
1210	urp e protocollo	121017	Riduzione rette scolastiche	49	53	35	17	0	0	0	0
1210	urp e protocollo	121018	Federa autenticazione utenti per servizi on line	10	55	37	48	200	182	425	189
1210	Urp e protocollo	121019 nuovo	Post facebook			330	281	274	407	645	700
1210	Urp e protocollo	121020	Creazione e gestione pagina Instagram Comune Castenaso nr foto pubblicate				10	14	3	5	21
10501	Uff.amm. cimitero	1050108	Nr inumazioni	22 +1 in campo indecomposti	18 inumazioni + 2 in campo	38	Funerali 10 indecomposti 10 tot.	Da funerali 17+ 6 indecomposti	Da funerali nr. 19+ 5 riordini indecomposti	Da funerali 11	17

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
					indecompos ti		56		sti		
1050 1	ufficio amm. Cimitero	1050109	Nr tumulazioni	"217 di cui 92 tumulazioni salme, 76 ceneri, 43 resti, 4 traslazioni interne, 2 ossario comune "	170 di cui 86 tumulazioni salme, 69 tumulazioni ceneri, 1 tumulazione resti, 10 traslazioni interne, 4 traslazione da altri cimiteri	264	Salme 38 resti 12 ceneri 146 sub totale 196 totale totale 319	totale 216 Salme 73 resti 31 ceneri 85 traslazioni in ossario 8 traslazioni fuori Castenaso nr. 8 traslazioni da altro cimitero 11	102salme +117 ceneri totali funerali 294	**Funerali : 154 tumulazion i da funerali 66 54 ceneri 6 da lavori di riordino	311
1050 1	Uff amm cimitero	1050117	Concessioni perpetue (trasformate ex regolamento) in scadenza 2018				196	14	0	2	4
1050 1	Uff amm cimitero	1050118	Dispersioni ceneri area interna cimitero				12	20	23 + 17 (sul territorio)	**6+ 9 sul territorio	14
1050 1	ufficio amm. Cimitero	1050119	Censimento fotografico in collaborazione con il gruppo La Rocca nr. Fotografie inserite poi nel programma Sigma				20	15			
1050 1	ufficio amm. Cimitero	1050112	Nr traslazioni verso altri cimiteri	2	2	23	10	8	0	1	1

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
10501	ufficio amm. Cimitero	1050113	Nr esumazioni-estumulazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0	0
10501	ufficio amm. Cimitero	1050120	Nr esumazioni-estumulazioni	83	55	38	97 est. 11 esum =108	124 estumulazioni 1 esumazione da campo indecomposti +21 esumazioni da funerali	0	**26	37
10501	ufficio amm. Cimitero	1050114	Nr complessivo contratti	190	275	230	222	170	164	152	159
10501	ufficio amm. Cimitero	1050115	Nr rinnovi/proroghe contratti scaduti/appendici contrattuali	28	110	64	Rinnovi 31 + 54 app totale 128	Rinnovi 29 vulture 114	Rinnovi 19 vulture 70 appendici 45	7rinnovi 20 vulture 12 appendici	153
10501	ufficio amm. Cimitero	1050116	Nr solleciti pagamento lampade votive riferite all'anno precedente	20	2	77	64	72	55	0 (la bollettazione è partita nel settembre 2020 e quindi non è stata compiuta entro fine anno alcuna attività di sollecito)	0
10501	ufficio amm. Cimitero	1050121	Nr posizioni di utenti gestite per servizio illuminazione votiva				3003	2042	1963	1923	1867

* Valori a consuntivo che registrano uno scostamento rispetto alla previsione iniziale anno 2020 dovuti alle limitazioni governative (le più stringenti quelle del periodo marzo-maggio ma a più riprese durante l'anno 2020) che hanno vietato l'accesso dei cittadini e disposto il differimento/sospensione dei termini per tutti i procedimenti NON indifferibili così come classificati con: decreti del Sindaco n. 1 del 12.3.2020, n. 2 del 24.3.2020, n. 3 del 18.5.2020, n. 5 del 23.6.2020.

***Occorre evidenziare che a seguito dell'epidemia sanitaria con ordinanza sindacale nr. 10/2020 dal 20.3.2020 al 4 maggio 2020, il cimitero comunale è stato chiuso agli utenti (e conseguentemente vietate tutte le operazioni ad eccezione dei funerali). Sensibilmente diminuite anche le autorizzazioni al transito dalla camera mortuaria (disciplinata a far data dalla deliberazione di Giunta n. 137 del 10.11.2016) dovuto alla regolamentazione dei decessi per covid direttamente gestiti dalle strutture ospedaliere senza transito alcuno in strutture diverse.*

**** lo scostamento numerico è dato dal fatto che sono state riportate unicamente le posizioni degli utenti che non sono stati in grado di operare l'iscrizione on line e hanno avuto necessità di supporto dal servizio Urp. Il servizio è ormai digitalizzato.*

U.O. URP/ Comunicazione /Cimiteriale

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	0,00	0,00	5.802,80	9.700,53	6.477,96	6.646,61	2.375,17	3.124,64

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,00%	0,00%	0,05%	0,08%	0,06%	0,05%	0,02%	0,02%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	0,00	0,00	437.713,60	512.453,95	449.596,28	479.689,00	476.567,50	592.636,25

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,00%	0,00%	3,77%	3,82%	3,32%	3,44%	3,12%	4,04%

Centro di Responsabilità: Area Affari Generali Responsabile gestore: Elisa Lui fino al 01.12.21 – Letizia Ristauri dal 01.12.21
U.O. Servizi Demografici - Responsabile procedimento 2021: Biagina Caiafa fino al mese di giugno poi Paola Lambertini

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170500	Certificati emessi attestato di irreperibilità	5	20	Indicato il valore totale, vedere sotto	Indicato il valore totale, vedere sotto	Indicato il valore totale, vedere sotto	Indicato il valore totale, vedere sotto	Indicato il valore totale, vedere sotto ▼	Indicato il valore totale, vedere sotto ▼
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170501	Certificati di residenza	548	173	▼	▼	▼	▼		
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170502	Certificati storico residenza (automatico)	67	79						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170503	Certificati Residenza Aire	14	6						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170504	Certificati Stato di famiglia	538	365						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170505	Certificati Stato famiglia alla data della morte	82	20						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170506	Certificati possesso Carta di Identità	53	28						
1705	Anagrafe/ Stato	170507	Certificati Modello 308	0	0						

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	civ.Elettorale										
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170508	Certificato di Emigrazione	123	80						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170509	Certificati Stato di famiglia Aire	1	0						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170510	Certificati Cont.Nasc. Resid. Cittad. Es.Vita	232	80						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170511	Certificati Cont. Nasc. es. vita.st. civ. pol. (AIRE)	1	61						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170512	Certificati Contest. Nasc.st. civ. (AIRE)	0	0						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170513	Certif. Cont.Nascita. Residenza Citt.St.civ.	151	20						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170514	Certifi. Autentica di copia	5	2						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170515	Certif. Autentica di Firma	7	0						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170516	Certificati Autentica di Foto e Firma	0	0						

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170517	Certificati Legaliz. Foto	9	1						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170518	Certificati di Cittadinanza	3	4						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170519	Certificati Stato libero	34	11						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170520	Certifi. Esistenza in vita	17	36						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170521	Certificati Risultanza Anagrafica di Nascita	13	3						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170522	Certificati di Matrimonio	18	43						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170523	Certificati di Vedovanza	1	1	▼	▼	▼			
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170524	Certificato di morte Anagrafica	0	0						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170525	Certificato iscrizioni nelle liste elettorali	935	198						
1705	Anagrafe/	170526	Certificati Godimento	5	1						

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	Stato civ.Elettorale		dei diritti politici								
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170528	Certificato di morte con generalità	0	22						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170529	Certificato di matrimonio	18	0						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170530	Certificato di morte senza generalità	134	129						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170531	Certificato di nascita	61	59						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170532	Certificato di nascita con generalità	149	96						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170533	Estratto di matrimonio	214	369						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170534	Estratto di morte	79	37						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170535	Estratto di morte con generalità	1	85						
1705	Anagrafe/ Stato	170536	Estratto di nascita	69	217						

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	civ.Elettorale										
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170537	Estratto di nascita con generalità	32	54						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170538	Stato di famiglia alla data	82	214						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170539	Certificato storico stato di famiglia	99	12						
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170565	Totale certificati rilasciati			t. 3706	t. 1882	t. 2000	1387	*1153	1742
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170540	Rilascio carte d'identità val. Nazionale		Rilasciate da urp				Rilasciate da Urp	Rilasciate da Urp	Rilasciate da Urp
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170541	Rilascio carte d'identità val. Estera e Nazionale	2097	Rilasciate da urp				Rilasciate da Urp	Rilasciate da Urp	Rilasciate da Urp
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170542	Pratiche di immigrazioni	396	428	481	475	480	510	491	565
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170543	Pratiche di emigrazioni	305	303	316	358	304	370	368	400
1705	Anagrafe/ Stato	170544	Pratiche Aire	18	21	49	34	30	16	19	44

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	civ.Elettorale										
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170545	Cambio abitazione	188	233	195	217	178	231	*178	258
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170546	Statistiche anagrafiche	12	13	13	13	12	1	1	1
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170547	Statistiche stato civile	12	13	13	13	12	13	12	13
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170548	Rilevazioni statistiche elettorali	2	2	2	2	2	2	2	2
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170549	Pratiche pensione		20	2	0	0	0	0	0
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170550	Atti di nascita	142	147	160	144	156	174	158	127
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170551	Atti di morte	163	180	152	166	172	197	183	212
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170552	Atti di matrimonio	88	107	99	133	95	133	73	113
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170553	Pubblicazioni	58	49	56	70	68	58	42	62

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170554	Atti di cittadinanza	23	54	60	39	59	76	60	53
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170555	Permessi di seppellimento	59	73	55	57	65	72	60	43
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170556	Comunicazioni carte d'identità in scadenza	0	0	0		0	0	***173	0
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170557	Annotazioni su atti di nascita morte matrimoni	215	206	138	250	320	200	*127	263
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170558	Attribuzione codici fiscali	142	147	160	144	156			97
1705	Elezioni	170200	Cancellazioni elettorali	327	335	509	333	430	622	316	522
1705	Elezioni	170201	Iscrizioni elettorali	445	424	724	466	484	762	542	622
1705	Elezioni	170202	Rilascio tessere elettorali 1° immissione	635	424	724	466	484	762	542	622
1705	Elezioni	170203	Rilascio duplicati tessere elettorali	92	0	100	0	1415 (elezioni politiche 4 marzo 2018 e referendum fusione 7 ottobre 2018)	799	*243	42
1705	Elezioni	170204	Iscritti liste elettorali maschi e femmine	813	424	724	466	484	762	542	622
1705	Elezioni	170205	Consultazioni elettorali	2	0	2	0	2	2	2	0

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1705	Elezioni	170206	Iscriz. albo scrutatori Presidenti seggio Giudici popolari	59	56	17	9	16	56	31	23
1705	Elezioni	170207	Cancellazioni albo scrutatori Presidenti seggio Giudici popolari	17	32	28	22	15	51	35	53
1705	Stato civile	170559	Separazioni e divorzi		27	19	24	11	21	14	27
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170560	Contatti diretti		3000°	3224		6476 (rilevazione fatta da mangiacode-sistema "webSi" installato il 2.8. 2018 e quindi la previsione 2018 è stata fatta in parte su stima e in parte su rilevazioni dell'eliminacode installato a Casa Bondi che non copriva delle postazioni di front office dei servizi demografici)	4462 (rilevazione e fatta da mangiacode e WebSi)	800 (rilevati da agenda informatica condivisa di prenotazione appuntamenti secondo la mappatura degli accessi prevista dal protocollo covid per accesso degli utenti agli uffici)	1200
1705	Anagrafe/ Stato civ.Elettorale	170561	Contatti indiretti		3000**	2958		3800	3450 da protocollo; 2011 da mail semplice; 1 da fax. tot. 5462	5000 (mediamente 4 contatti/giorno per ogni operatore mappati da - registro delle chiamate dei vari numeri interni - mail e pec ricevute - fax (in misura residuale)	7000

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1705	Stato civile	170562	Unioni civili e convivenze di fatto (legge data 5.6.16)				3	3	1	14	14
1705	Stato civile / P- Mortuaria	170563 nuovo	Rilascio autorizzazioni cremazioni					105	132	32	68
1705	Stato civile / Polizia Mortuaria	170564 nuovo	Rilascio autorizzazione trasporto salme /resti mortali					127	100	**49	80
1705	Stato civile / Polizia Mortuaria	170566 nuovo	Rilascio autorizzazioni Affidamento e dispersioni ceneri					40	44	16	49
1705	Stato civile /	170567 nuovo	DAT informazioni e registrazione L. 219/17					34	25	10	10
1705	Leva /	170568 nuovo	Leva – Richiesta certificati e formazione leva militare					30	66	70	56

°il calcolo nel 2015 è stato eseguito valutando la media dei contatti giornalieri nell'anno (con conteggio manuale). Dal 2016 il calcolo è stato eseguito in parte con il mangiacode presente sulla postazione d'anagrafe di una addetta (sistema elettronico totem con erogazione biglietto) e per la parte non rilevata dal mangiacode elettronico, tenendo monitorati gli accessi attraverso agende informatiche di appuntamenti (modalità con la quale si svolge la quasi totalità dei procedimenti dei servizi demografici).

* Valori a consuntivo che registrano uno scostamento rispetto alla previsione iniziale anno 2020 dovuti alle limitazioni governative (le più stringenti quelle del periodo marzo-maggio ma a più riprese durante l'anno 2020) che hanno vietato l'accesso dei cittadini e disposto il differimento/sospensione dei termini per tutti i procedimenti NON indifferibili così come classificati con: decreto del sindaco n. 1 del 12.3.2020, n. 2 del 24.3.2020, n. 3 del 18.5.2020, n. 5 del 23.6.2020.

**Occorre evidenziare che a seguito dell'epidemia sanitaria con ordinanza sindacale nr. 10/2020 dal 20.3.2020 al 4 maggio 2020, il cimitero comunale è stato chiuso agli utenti (e conseguentemente vietate tutte le operazioni ad eccezione dei funerali). Lo scostamento del dato è quindi dovuto alla gestione dei decessi intraospedaliera con conseguente minore richiesta di autorizzazioni al trasporto normalmente rilasciate dall'ufficiale di stato civile.

Sensibilmente diminuite anche le autorizzazioni al transito dalla camera mortuaria (disciplinata a far data dalla deliberazione di Giunta n. 137 del 10.11.2016) dovuto alla regolamentazione dei decessi per covid direttamente gestiti dalle strutture ospedaliere senza transito alcuno in strutture diverse.

*** lo scostamento del dato proviene dalla sospensione delle attività di Cancellerie dei Tribunali, dovute ai provvedimenti governativi da cui provengono in gran parte le richieste di annotazioni.

U.O. Servizi Demografici

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	2.516,08	2.762,61	2.520,39	2.111,02	2106,6	2750,12	2558,72	2295,86

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%	0,02%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	13.297,86	11.019,48	17.283,16	17.212,56	19.248,39	16.375,82	10.461,36	15.828,81

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,10%	0,08%	0,14%	0,13%	0,14%	0,12%	0,07%	0,11%

AREA BILANCIO

Centro di Responsabilità: Area Bilancio Responsabile gestore: Massimiliano Tundo
U.O. Bilancio - Responsabile procedimento: Luisella Cimino

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	descrizione cdc	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1303	Ragioneria/ bilancio	130313	Nr liquidazioni emesse	5499	6263	6457	6084	6134	6180	5916	6386
1303	Ragioneria/ bilancio	130300	Nr mandati di pagamento emessi	3516	4222	4141	3723	3724	3587	3346	3659
1303	Ragioneria/ bilancio	130301	Nr reversali emesse	2680	3867	5208	4529	4421	4101	3669	3582
1303	Ragioneria/ bilancio	130302	Nr impegni di spesa	1384	1607	1353	1290	1363	1487	1324	1423
1303	Ragioneria/ bilancio	130303	Nr sub-impegni di spesa	123	87	75	57	54	72	103	96
1303	Ragioneria/ bilancio	130304	Nr accertamenti di entrata	434	525	531	408	361	357	378	292
1303	Ragioneria/ bilancio	130305	Nr fatture e note registrate	3411	3421	4079	3684	3780	3688	3246	0
1303	Ragioneria/ bilancio	130306	Nr variazioni di bilancio	5	9	6	8	5	9	12	11
1303	Ragioneria/ bilancio	130307	Nr variazioni di PEG	27	23	7	6	6	11	15	0

Cod. CdC di CoA	descrizione cdc	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1303	Ragioneria/ Bil.	130308	Nr registrazioni IVA	508	700	1095	1348	1415	1114	1654	0
1303	Ragioneria/ bilancio	130311	Totale impegnato a consuntivo	14.848.509,84	16.918.268,76	15.732.552,03	15.250.828,29	17.148.040,97	17303128,67	16.642.109,58	18.059.317,09
1303	Ragioneria/ bilancio	130312	Totale accertato a consuntivo	14.744.327,22	17.185.355,11	16.346.825,71	17.261.124,35	18.094.525,42	26.825.954,16	19.156.078,75	20.260.970,35

U.O. Bilancio

Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	771.833,17	452.098,33	395.294,10	345.422,06	293.016,64	283.133,80	320.806,44	245.626,28

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	6,67%	3,65%	3,44%	2,97%	2,60%	2,34%	2,47%	1,86%

*Impegni Titolo I°

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	2.158.873,93	1.891.774,10	3.014.077,92	3.235.124,97	3.122.691,89	3.504.276,31	4.332.409,31	3.342.146,88

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	16,69%	14,33%	23,97%	24,12%	23,04%	25,16%	28,39%	22,79%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1302	Economato	130200	Nr buoni economici emessi	416	478	403	357	309	273	205	207
1302	Economato	130201	Nr riscossioni dirette	43	42	41	33	19	11	2	2
1302	Economato	130202	Nr abbonamenti a periodici-quotidiani gestiti	25	24	24	19	24	11	9	12
1302	Economato	130203	Nr polizze assicurative	10	10	10	10	10	10	8	10
1302	Economato	130204	Nr sinistri aperti	19	20	16	13	23	25	15	13
1302	Economato	130205	Nr sinistri polizza RCT	8	10	6	9	19	17	8	9
1302	Economato	130206	Nr sinistri polizza furto	3	1	1	0	1	0	0	0
1302	Economato	130207	Nr sinistri RCA attivi	1	3	1	0	0	0	4	0
1302	Economato	130208	Nr sinistri RCA passivi	1	1	3	0	1	0	3	0
1302	Economato	130210	Nr sinistri polizza kasko	1	0	0	0	0	0	0	0

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1302	Economato	130212	Nr sinistri tutela legale	0	0	0	0	1	0	0	0
1302	Economato	130213	Nr sinistri polizza infortuni	2	1	3	0	0	1	0	1
1302	Economato	130214	Nr complessivo gare espletate	7	1	1	1	1	1	1	0
1302	Economato	130215	Nr gare con asta pubblica	1	0	0	0	0	0	1	0
1302	Economato	130217	Nr trattative private dirette e con gara ufficiosa	6	1	3	1	1	1	1	3
1302	Economato	130216 nuovo	Nr ordini diretti/RDO sui mercati elettronici per acquisti di beni e servizi					34	21	15	8
1302	Economato	130218 nuovo	Nr adesioni a convenzioni Consip /Intercenter /altri mercati elettronici					16	6	4	8
1302	Economato	130229	Nr mezzi gestiti				28	28	30	29	37
1302	Economato	130227	Numero determine adottate dall'U.O Provveditorato	117	146	130	99	108	106	103	108
1302	Economato	130219	Spesa compl. in euro pulizia locali	87.573,95	78.025,20	86.035,00	88.231,16	87.023,38	90.180,66	102.553,76	119.843,00

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1302	Economato	130228	Movimentazione della cassa economale (in euro)		50.315,87	59.233,65	55.661,25	45.565,45	35.771,81	40.964,73	37.694,00

U.O. Provveditorato Economato

*Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	1.315.432,01	1.427.348,10	1.333.889,61	1.259.780,29	769.464,77	989.426,78	915.197,54	915.475,17

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	11,37	11,53%	11,61%	10,82%	6,83%	8,17%	7,05%	6,92%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	20.044,29	9.743,74	12.793,14	33.235,01	3.579,69	2.586,60	221.934,20	40.213,74

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,15%	0,07%	0,10%	0,25%	0,03%	0,02%	1,45%	0,27%

** Accertamenti (titoli I,II, III)

AREA CONTROLLO DI GESTIONE/TRIBUTI

Centro di Responsabilità: Area Controllo Di Gestione e Tributi Responsabile gestore: Monica Bonori
U.O. Tributi - Riscossione coattiva entrate comunali - Responsabile procedimento: Elettra Giosuè

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1401	tributi	140100	Nr denunce inizio occupazione Tari pervenute	348	Nr 551 dichiarazioni (contribuenti) per n. 866 cespiti	378	N.382	N. 399	N. 481	N. 422	N. 477
1401	tributi	140101	Nr denunce variazione Tares/Tari pervenute	81	87	119	N.127	N. 125	N. 110	N. 77	N. 153
1401	tributi	140102	Nr denunce cancellazione Tarsu/Tares/Tari pervenute	232	172	266	N.257	N. 272	N. 318	N. 208	N. 266
1401	tributi	140103	Nr soggetti passivi iscritti a "ruolo" Tari	N. 7.041 contribuenti per n. 9.106 cespiti	N. 7.195 contribuenti per n. 9.519 cespiti	N. 7.284 contribuenti per n. 9.782 cespiti	N. 7.421 contribuenti per n. 10.001 cespiti	N. 7.496 contribuenti per n. 10.273 cespiti	N. 7.525 contribuenti per n. 10.430 cespiti	N. 7.607 contribuenti per n. 10.755 cespiti	N. 7.591 contribuenti per n. 11.482 cespiti
1401	tributi	140104	Nr atti di accertamento	190	160	732	n. 730 avvisi di accertamento TARSU/TARES/	n.547 avvisi di accertamento	Emessi n.999 avvisi di	Emessi n.828 avvisi di	Emessi n. 1281 avvisi di accertamento

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
			/ravvedimento Tarsu				TARI di cui n. 214 x omessa / infedele presentazione della dichiarazione, n. 59 ravvedimenti operosi per tardiva presentazione della dichiarazione e n. 457 avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2015 e 2016 (INVIO PEC)e 2015 (INVIO CARTACEO)	TARES/TARI di cui n. 195 x omessa/ infedele presentazione della dichiarazione, n. 45 ravvedimenti operosi per tardiva presentazione della dichiarazione e n. 307 avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2017 (INVIO PEC)e 2016 (INVIO CARTACEO+MAILS)	accertamento TARES/TARI di cui n. 94 x omessa/ infedele presentazione della dichiarazione, n. 81 ravvedimenti operosi per tardiva presentazione della dichiarazione e n. 821 avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2017 (INVIO CARTACEO+MAILS)e 2018 (INVIO CARTACEO+MAILS+PEC) +n.3 avvisi di liquidazione per soggetti in fallimento	accertamento TARES/TARI di cui n. 75 x omessa/ infedele presentazione della dichiarazione, n. 164 ravvedimenti operosi per tardiva presentazione della dichiarazione e n. 587 avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2019 +n.2 avvisi di accertamento per omessa denuncia per soggetti in fallimento	TARI di cui n. - 610 x omessa denuncia TARI AI 2015/2020; -600 x omesso versamento TARI AI 2020; -71 Ravvedimenti operosi;
1401	tributi	140105	N. iscrizioni a ruolo coattivo TARSU suddiviso per soggetto passivo e annualità d'imposta	242 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per TARSU/TARES ordinaria anno d'imposta 2012/2013 e	Nell'anno 2015 non si è proceduto ad alcuna iscrizione a riscossione coattiva	Nell'anno 2016 non si è proceduto ad alcuna iscrizione a riscossione coattiva	131 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per TARES/TARI ordinaria anni d'imposta 2013 e 2014 e n. 47 anagrafiche per 55 iscrizioni per recupero	Nell'anno 2018, non essendoci atti a pena di decadenza, non si è proceduto ad alcuna iscrizione a ruolo coattivo	322 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per TARES/TARI ordinaria anni d'imposta 2015 e 2016+2017pec e n. 22 anagrafiche per	0	Nell'anno 2021, non essendoci atti a pena di decadenza, non si è proceduto ad alcuna iscrizione a ruolo coattivo

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
				n. 18 anagrafiche per 50 iscrizioni per recupero evasione TARSU attività svolta negli anni 2012/2013			evasione TARSU/TARE S/TARI attività svolta negli anni 2013/2014/2015/2016		iscrizioni recupero evasione TARSU/TARE S/TARI attività svolta negli anni 2017		
1401	tributi	140106	Nr domande di rimborso/compensazione Tarsu pervenute	n. 19: di cui n. 16 compensazioni e n. 3 rimborsi	n. 22: di cui n. 17 compensazioni e n. 5 rimborsi	n. 25: di cui n. 15 compensazioni e n. 10 rimborsi	n. 35: di cui n. 16 compensazioni e n. 19 rimborsi	n. 55: di cui n. 16 compensazioni e n. 39 rimborsi	n. 23: di cui n. 6 compensazioni e n. 17 rimborsi	n. 7: di cui n. 4 compensazioni e n. 3 rimborsi	n. 24: di cui n. 13 compensazioni e n. 11 rimborsi
1401	tributi	140107	Nr denunce ICI/MUI pervenute	Nr. 29 dichiarazioni I.M.U. Anno 2013 e nr. 4 anno 2014.	n. 4 dichiarazioni IMU pervenute; n. 2.343 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - dicembre 2014; n. 651 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - marzo 2015	n. 9 dichiarazioni IMU pervenute; n. 2.866 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - novembre 2016; n. 2325 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo aprile - dicembre	n. 180 dichiarazioni IMU pervenute; n. 2002 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - giugno 2017; n. 509 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo dicembre 2016	n. 61 dichiarazioni IMU pervenute; n. 3.590 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - settembre 2018; n. 2.893 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo luglio - dicembre 2017	n. 52 dichiarazioni IMU pervenute; n. 1.807 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - aprile 2019; n. 1.632 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo ottobre - dicembre 2018	n. 62 dichiarazioni IMU pervenute; n. 4.259 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo maggio - dicembre 2019; n. 2.986 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - settembre 2020	n. 82 dichiarazioni IMU pervenute; n. 2.472 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo ottobre - dicembre 2020; n. 5125 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - agosto 2021

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
						2015					
1401	tributi	140108	Nr contratti locazione/comodato/ autocert. pervenute	n. 135 autocertificazioni i così suddivise: n. 2 x coniugi separati; n. 2 per fabbricati inagibili; n. 1 per anziani in casa di riposo; n. 2 per immobili di proprietà di imprese ad uso strumentale (aliquota 7,6%); n. 18 comodato gratuito; n. 2 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 3 per immobili ad uso abitativo non arredati; n. 7 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 54 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 46 autocertificazioni i per maggiore detrazioni TA.SI "	n. 116 autocertificazioni i così suddivise: n. 1 x coniugi separati; n. 5 per immobili di proprietà di imprese ad uso strumentale (aliquota 7,6%); n. 16 comodato gratuito; n. 4 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 1 per immobili ad uso abitativo non arredati; n. 1 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 74 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 14 autocertificazioni per maggiore detrazioni TA.SI	n. 145 autocertificazioni i così suddivise: n. 30 comodato gratuito; n. 1 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 4 per immobili ad uso abitativo non arredati; n. 11 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 98 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 1 uso abitativo concesso in uso gratuito a soggetti con i quali non sussiste la parentela di primo grado	n. 162 autocertificazioni i così suddivise: n. 34 comodato gratuito; n. 1 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 1 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 126 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato.	n. 97 autocertificazioni i così suddivise: n. 16 comodato gratuito; n. 2 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 1 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 78 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato	n. 134 autocertificazioni i così suddivise: n. 21 comodato gratuito; n. 1 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 1 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 108 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 3 per immobili ad uso abitativo non arredati	n. 105 autocertificazioni i così suddivise: n. 25 comodato gratuito; n. 79 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 1 dichiarazione assegnazione casa a coniuge separato	n. 113 autocertificazioni i così suddivise: n. 21 comodato gratuito; n. 90 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 1 dichiarazione assegnazione casa a coniuge separato
1401	tributi	140109	Nr dichiarazioni di successione	85	210	44	7	5	41	153	114

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
			pervenute								
1401	tributi	140110	Nr ravvedimenti ICI/IMU pervenuti	Nr. 13 ravvedimenti I.M.U. e nr. 5 TA.SI	Nr. 8 ravvedimenti I.M.U. e nr. 6 TA.SI	n. 11 ravvedimenti IMU	n. 2 ravvedimenti IMU	n. 2 ravvedimenti IMU	n. 3 ravvedimenti IMU	n. 1 ravvedimento IMU	0
1401	tributi	140111	Nr accertamenti ICI/IMU emessi	87	182	150	108	n. 189	222	240	732
1401	tributi	140112	Nr iscrizioni a ruolo coattivo ICI	"Nr. 2 soggetti"	0	n. 31 contribuenti per 78 avvisi ICI e n. 14 contribuenti per 23 avvisi IMU (per avvisi emessi negli anni 2013/2014/2015)	n. 7 contribuenti per 7 avvisi ICI e n. 7 contribuenti per 10 avvisi IMU (per avvisi emessi nell'anno 2016)	n. 3 contribuenti per 10 avvisi ICI e n. 1 contribuente per 1 avviso IMU (per avvisi emessi negli anni 2014/2015/2016/2017)	Nell'anno 2019, non essendoci atti a pena di decadenza, non si e' proceduto ad alcuna iscrizione a ruolo coattivo		Emessi due ruoli coattivi: uno per avvisi di accertamento IMU emessi nell'anno 2019 e non pagati (n. 39 contribuenti x n. 54 avvisi) e uno per avvisi di accertamento TASI emessi nel corso del 2019 e non pagati (n. 5 soggetti per n. 9 avvisi)
1401	tributi	140114	Nr domande di rimborso/compensazioni ICI/IMU/TASI pervenute	"Nr. 12 compensazioni e nr. 52 rimborsi"	Nr. 13 rimborsi e n. 1 compensazione TA.SI; n.r 12 rimborsi e nr. 6 compensazioni I.M.U.	N. 50 di cui n. 1 compensazione TASI: N. 31 Rimborsi TASI; n. 18 Rimborsi IMU	N. 26 di cui n. 7 compensazione IMU; n. 3 Rimborsi TASI; n. 16 Rimborsi IMU	N. 14 di cui n. 7 compensazione IMU; n. 1 Rimborso TASI; n. 6 Rimborsi IMU	N. 21 relative ad IMU: di cui n. 2 compensazioni e n. 19 Rimborsi	N. 36 relative ad IMU: di cui n. 23 compensazioni e n. 13 rimborsi	N. 37 di cui n. 24 rimborsi (23 IMU e 1 TASI) e n. 13 compensazioni

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1401	tributi	140115	Nr pratiche di fallimento pervenute	1 (Bizantina)	4	3	6		3	0	1
1401	tributi	140116	Nr insinuazioni al passivo presentate	0	0	0	4		9	0	2 (1 fallimento e 1 crisi di sovraindebitamento)
1401	tributi	140117	Nr regolarizzazioni contabili provvisori di entrata (ICI, TARSU, TOSAP, IMP PUBBL e cimitero)	"2458 =287 (cimitero)+ 4 imposta pubbl + 591 tarsu e recupero evasione tarsu + 465 Cosap/tosap + 290 ici e violaz ici "	2.546 = 285 (concessioni/lavori cimiteriali)+ 436 illuminazione votiva+ 4 imposta pubbl + 756 tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares/tari + 799 Cosap/tosap + 91 I.M.U. e violaz ICI/IMU + 159 TASI + 16 ruoli coattivi ICI	"2.139 = 22 Imposta Pubblicità + 4 diritti Pubbliche Affissioni + 361 tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia + 252 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES /TARI + 37 bollettini /bonifici TARSU per recupero evasione + 3 pos COSAP + 22 Provvisori COSAP + 1269 bollettini/bon	+338 tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia+ 228 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/ TARI + 40 bollettini /bonifici TARSU per recupero evasione + 5 pos COSAP + 19 Provvisori COSAP + 1103 bollettini/bonifici i postali Cosap/tosap + 158 I.M.U. + 36TASI +84 violazioni I.C.I./IMU anno 2016 + 4 violazioni I.C.I./IMU anno 2017 + 70 ruoli	1.485= 373 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia+ 281 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES /TARI AGENZIA+ 137 Provvisori agenzia Cosap +20 Tarsi/Cosap Tesoreria + 7 tarsi/Cosap POS +28 bollettini /bonifici TARSU per recupero evasione + 175 bollettini/bonifici i postali Cosap/tosap+ 166 I.M.U. + 41 TASI +116 violazioni I.C.I./IMU anno 2017 + 62 violazioni I.C.I./IMU anno 2018 + 2	1.456= 171 I.M.U scaricati da SIATEL. + 41 TASI scaricati da SIATEL +7 violazioni ICI/IMU anno 2016 (rateazioni) + 18 violazioni I.C.I./IMU anno 2017 (rateazioni) + 66 violazioni I.M.U. anno 2018 + 101 violazioni I.M.U. anno 2019 +76 ruoli coattivi ICI/IMU 388 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia+ 264 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES /TARI AGENZIA+ 140	1.456= 186 I.M.U scaricati da SIATEL. + 139 TASI scaricati da SIATEL +22 violazioni IMU anno 2018 (rateazioni) + 149 violazioni IMU anno 2019 + 25 violazioni I.M.U. anno 2020 +41 ruoli coattivi ICI 213 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia+ 237 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/ TARI AGENZIA+ 164 Provvisori agenzia Cosap + 3 bollettini/bonific	1.456= 196 I.M.U scaricati da SIATEL. +388 accertamenti IMU+ 47 rateazioni IMU + 14 contributi/trasferimenti statali e riversamenti somme di ns competenza da parte di altri Comuni +14 ruoli coattivi ICI/IMU 23 TASI scaricati da SIATEL 43 n. ruoli coattivi tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia 237 Provvisori comprensivi di

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
						ifici postali Cosap/tosap + 86 I.M.U. e violaz ICI/IMU + 34TASI + 49 ruoli coattivi ICI"	coattivi ICI/IMU	violazioni I.C.I. anno 2015 + 77 ruoli coattivi ICI/IMU	Provvisori agenzia Cosap + 151 bollettini/bonifici i postali Cosap/tosap+ 21 pos recupero evasione Tari	i postali Cosap/tosap+ 2 pos recupero evasione Tari/IMU	TARI ordinaria, Recupero Evasione TARSU/TARES/ TARI (F24), TARI SCUOLE e 2 BONIFICI 129 Provvisori Cosap (F24) comprensivi di 2 trasferimenti compensativi COVID attività turistiche 12 regolarizzazioni Canone Unico – esposizione pubblicitaria e pubbliche affissioni 44 provvisori imposta di soggiorno (n. 7 f24, n. 24 bonifici, e n. 13 pagopa)
1401	tributi	140121	Nr ricorsi ricevuti	0	4	17	n. 6 relativi a n. 3 contribuenti	n. 10 relativi a n. 7 contribuenti	n. 16 relativi a n. 5 contribuenti	n. 6 relativi a n. 3 contribuenti (IMU);	n.1 in CTP (avverso avviso di accertament o IMU); n. 5 in

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
											Cassazione (relativi a 3 contribuenti avverso sentenze CTR favorevoli al Comune
1401	tributi	140122	Nr istanze riesame accertamenti ICI (COMPRESI GLI ACCERTAMENTI CON ADESIONE)	"1 (Edilpianoro)"	2 richieste di annullamento ; 1 richiesta di rettifica; n. 39 istanze di accertamento con adesione	1 richiesta di annullamento	2 richieste di annullamento; 2 reclamo/ricorso; n. 3 istanze di accertamento con adesione	n. 24 richieste di annullamento/rettifica/accertamento con adesione	n. 38 richieste di accertamento con adesione/annullamenti/reclamo/ricorso	n.10 richieste di annullamento/rettifica. N. 11 richieste di accertamento con adesione	n. 4 richieste di annullamento o avvisi IMU emessi nel 2021 e 9 richieste di autotutela avvisi di accertamento o IMU emessi nel 2020
1401	tributi	140123	Nr istanze riesame accertamenti ICI accolte (COMPRESI GLI ACCERTAMENTI CON ADESIONE)	6	2 avvisi annullati e 1 rettificato; 39 accertamenti con adesione	1 avviso annullato e conclusione di n.3 accertamenti con adesione	2 avvisi annullati; 1 reclamo/ricorso accolto; 3 accertamenti con adesione	n. 6 avvisi annullati; n. 8 avvisi confermati; n. 2 avvisi per i quali non si è pervenuti ad alcuna conciliazione e quindi si procederà in CTP; n. 4	n. 8 avvisi TARI annullati e n. 6 accertamenti con adesione accolti limitatamente al cumulo giuridico;non	n. 12 accertamenti con adesione relativi ad avvisi di accertamento IMU Fotovoltaici e aree edificabili	Con riferimento alle istanze di autotutela di avvisi emessi nel 2020, l'ente ha provveduto a rettificare n. 6 avvisi ,

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
								accertamenti con adesione conclusi; per 4 avvisi TARI visto che il termine per la risposta scade a marzo 2019 e che c'è la necessità di un sopralluogo da parte dell'ufficio ambiente/PM, si provvederà nel 2019	è stato accolto con riferimento al ricalcolo della base imponibile	(4 contribuenti di cui 3 comproprietari). 6 sono stati accolti limitatamente al cumulo giuridico; x n.2 è stato riconosciuta la possibilità di avvalersi del Ravvedimento operoso e n. 4 sono stati accolti con riferimento al ricalcolo della base imponibile	confermarne 3 . Relativamente agli atti emessi nel 2021 si è provveduto a 3 conferme e 1 annullamento .
1401	tributi	140124	% ricorsi gestiti internamente	0	2 pari al 100% dei ricorsi per i quali sono state presentate controdeduzioni	17 pari al 100% dei ricorsi presentati	n. 6 pari al 100% dei ricorsi ricevuti	n. 3 (2 in CTP e 1 in CTR) pari al 100% dei ricorsi ricevuti	n. 15 pari al 100% (9 in CTP; 1 in CTR; 3 rinuncia alle liti in CTP e 2 in CTR) dei ricorsi ricevuti	n. 27 pari al 100% : in specifico n. 1 accettazione rinuncia al ricorso; n. 1 memoria illustrativa; n. 23 controdeduzioni e n. 2 appelli	100% tranne quelli in Cassazione per cui è obbligatorio essere assistiti da Avvocato Cassazionista

U.O. Tributi

Totale Spese correnti*	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	131.128,08	102.405,15	91.433,14	134.869,51	110.869,35	100.775,80	181.173,63	180.439,78

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul tota	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	1,13%	0,83%	0,8%	1,16%	0,98%	0,83%	1,40%	1,36%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	7.549.010,42	7.371.267,08	5.804.032,80	6.070.688,15	6.165.960,99	6.333.929,71	6.517.143,65	6.443.482,41

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	58,35%	55,83%	46,16%	45,26%	45,50%	45,48%	42,70%	43,93%

U.O. Controllo di Gestione

Totale Spese correnti*	rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
	0,00	3.590,00	1.795,00	1.795,00	0	0	5135	0

*Impegni Titolo I°

Incidenza entrate corr.serv./tot. entrate corr.	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0	0,03%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	0,04%	0,00%

SVILUPPO ORGANIZZATIVO E POLITICHE DEL PERSONALE

Centro di Responsabilità: Ufficio unico del personale Responsabile gestore in Unione UTP sino al 31/12/20: Teodoro Vetrugno
Dal 2021 reinternalizzato in Comune di Castenaso c/o Area Affari generali

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016 ¹	Valore consuntivo 2017 ²	Valore consuntivo 2018 ³	Valore consuntivo 2019 ⁴	Valore consuntivo 2020 ⁵	Valore consuntivo 2021
1203	servizio personale	120304	Nr. assunzioni a tempo determinato (compr. proroghe)	8	0	2	1	1	1	3	0
1203	servizio personale	120305	nr. Contratti individuali sottoscritti (comprese variazioni)	10	0	0	4	5	10	2	31
1203	Servizio personale	Nuovo 120324	N. contratti interinali – (escluso scuola) (compr. proroghe)			2	2	6	6	5	13
1203	servizio personale	120306	Nr.cedolini elaborati	1429	1382	1174	1.081	1.044	980	1.580	1.192
1203	servizio personale	120307	Nr. accertamenti sanitari	60	44	nd ⁶					0
1203	servizio personale	120308	Nr. Circolari /direttive predisposte	8	12	4 ⁷			5	3	0
1203	servizio personale	120309	Nr. Corsi organizzati internamente (direttam.	6	8	0	34				1

1 i dati sono stati forniti dall'UUP dell'Unione Terre di Pianura

2 i dati sono stati forniti dall'UUP dell'Unione Terre di Pianura

3 i dati sono stati forniti dall'UUP dell'Unione Terre di Pianura

4 i dati sono stati forniti dall'UUP dell'Unione Terre di Pianura

5 i dati sono stati forniti dall'UUP dell'Unione Terre di Pianura

6 gli accertamenti sanitari non sono seguiti dall'UUP

7 le circolari escono per tutti i dipendenti degli enti dell'Unione Terre di Pianura

			o in associazione)								
1203	servizio personale	120310	Nr. Dipendenti partecipanti a corsi interni (piano comunale e associato)	108	100	95 ⁸					0
1203	servizio personale	120311	Nr.complesivo iscrizioni a corsi esterni (a catalogo)	132	120	95					
1203	servizio personale	120315	Nr. Riunioni delegazione trattante	12	16	2			17	10	8
1203	Servizio personale	120323	Nr. comandi gestiti (in nuovo entrata e in uscita)			3	2	7	5	8	11
1203	servizio personale	120316	Nr. Infortuni sul lavoro	8	4	4	5	1	3	1	0
1203	servizio personale	120317	Nr. Visite fiscali richieste*	40	47	2	0	2	2	1	0
1203	servizio personale	120318	Nr. Determinazioni	87	71	41	32	52	63	89	205
1203	servizio personale	120319	Nr.pubblicazioni sul sito e su Intranet/aggiornamento dei dati	143	60						205
1023	Servizi personale	120320	Nr. modifiche orario di lavoro e/o turni		411	nd ⁹					12
1023	Servizi personale	120321	Nr. Mod.PA04, Mod. 98, certif. previdenziali		65	11	27	31	22		19
1023	Servizi personale	120322	Nr. statistiche e elaborazioni dati complessi per enti istituzionali		8	6	6	6	6		0

*dal 2011 è cambiata la normativa in materia di visite fiscali obbligatorie

8 i corsi sono organizzati dall'UUP dell'Unione terre di Pianura x tutti i dipendenti degli enti

9 non quantificabili

U.O. Sviluppo Organizzativo e Politiche del Personale fino al 2015, poi Ufficio Unico del personale Unione Terre di Pianura sino al 2020 e dal 01.01.2021 l'Ufficio Personale è stato reinternalizzato

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	3.885.868,83	3.929.560,77	3.007.120,09**	3.097.879,90* *	2.747.445,27**	2.810.809,80**	2.980.739,73**	3.485.559,43

*Impegni Titolo I° - ** dall'1/4/2016 i dipendenti del Comune di Castenaso sono passati da 98 a 80 unità con trasferimento di alcuni servizi e relativo personale all'Unione Terre di Pianura. A fine 2016 sono ulteriormente diminuiti fino a raggiungere le 76 unità, dato confermato alla fine del 2017.

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	33,58%	31,75%	26,17%	26,61%	24,38%	23,20%	22,97%	26,35%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	246.664,73	30.608,61	37.057,82	3.450,00	45.000,00	42.188,00	110.735,63	169.922,76

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	1,90%	0,23%	0,29%	0,03%	0,33%	0,3%	0,73%	1,16%

Centro di Responsabilità: Settore informatico associato Unione Terre di Pianura Responsabile gestore attuale: Alessandro Savini

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2012	Valore consuntivo 2013	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016 ¹⁰	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018
1801	servizi informatici	180100	Nr. PC totali in uso (compresi quelli al servizio dell'utente e portatili) suddivisi in:	128	127	131	131	--	--	81 ¹¹
1801	servizi informatici	180101	(1) Nr. PC a servizio dell'utenza (Computer house, Biblioteca, Informagiovani ecc.)	19	18	22	23	--	---	--
1801	servizi informatici		(2) Nr. Totale PC in uso presso gli uffici comunali e i dipendenti di cui:	101	102	102	101	--	--	--
1801	servizi informatici	180102	(2.1) Nr. PC desktop in uso	86	87	88	87	--	--	--
1801	servizi informatici	180103	(2.2) Nr. PC portatili in uso	15	15	14	14	--	--	--
1801	servizi informatici		(3) Nr. Totale PC in uso presso gli organi istituzionali di cui:	8	7	7	7	--	--	--
1801	servizi informatici	180104	(3.1) Nr. PC desktop in uso	7	6	6	6	--	--	--
1801	servizi informatici	180105	(3.2) Nr. PC portatili in uso	1	1	1	1	--	--	--
1801	servizi informatici	180107	Nr. server fisici da gestire (in uso)	12	8	7	7	--	--	--
1801	servizi informatici	180108	Nr. server virtuali da gestire (in uso)	6	30	42	46	--	--	--
1801	servizi informatici	180109	Nr. stampanti da gestire (in uso)	/	68	74	75	--	--	--
1801	servizi informatici	180110	Nr. scanner da gestire (in uso)	/	7	2	3	--	--	--
1801	servizi informatici	180111	Nr. apparati di rete da gestire (in uso)	/	68	69	74	--	--	--
1801	servizi informatici	180112	Nr. di interventi effettuati su chiamata per soluzione problemi urgenti su sw/hw	628	161	468	367	--	--	--
1801	servizi informatici	180113	Nr. atti (delibere e determine)	15	27	37	31	--	--	--
1801	servizi informatici	180114	Nr. fornitori da gestire	/	20	34	34	--	--	--

10 I servizi informatici, a partire dal 2016, sono gestiti dall'Unione Terre di Pianura – i dati di attività sono contenuti negli obiettivi di PEG dell'Unione.

11 Dato tratto da scheda ripartizione spese fornita dal Servizio finanziario in Unione Terre di Pianura

1801	servizi informatici	180115	Nr. riunioni/incontri con altri Enti	/	8	7	5	--	--	--
1801	servizi informatici	180116	Nr. certificati digitali rilasciati/aggiornati	14	6	8	15	--	--	--
1801	servizi informatici	180117	Nr. corsi di formazione interna	/		5	0	--	--	--

Servizi Informatici fino al 2015

* Totale Spese correnti	rendiconto 2013	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	236.134,40	165.330,74	215.125,83	0**	0**	0**	0**	0**	0**

*Impegni Titolo I° - ** dall'1/1/2016 i servizi informatici del Comune di Castenaso sono stati trasferiti unitamente alle risorse umane e ai beni strumentali, all'Unione Terre di Pianura

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2013	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	2,15%	1,43%	1,74%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	2.552,66	25.000,00	473.051,86**	585.687,89**	578.318,62**	795.614,51**	723.791,86**	158.566,45**

*Impegni Titolo I° - ** dal 2016, con il trasferimento di alcuni servizi, risorse umane e beni strumentali all'Unione Terre di Pianura, al Segretario Generale compete il trasferimento fondi all'ente per il funzionamento delle attività.

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,02%	0,2%	4,12%	5,03%	5,13%	6,57%	5,58%	1,20%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
				49.612,81	6.009,15	0,00	2.993,47	0,00

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
				0,37%	0,04%	0%	0,02%	0%

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

Centro di Responsabilità: Area Servizi alla Persona Responsabile gestore 2021 Marina Gotti poi Davide Mandini
U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili - Responsabile procedimento: Rita Rimondini

Indicatori di attività

Cod. CdC CoA	Descrizione e CdC	Codice indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
5101	Biblioteca	510100	Nr complessivo documenti in dotazione	29085	30451	30195	31385	32507	33565	32999	34283
5101	Biblioteca	510101	Nr documenti data pubblicazione ultimi dieci anni	8411	8362	8548	8434	8161	7985	9341	8741
5101	Biblioteca	510103	Nr periodici in abbonamento	18	23	22	23	9	18	0	0
5101	Biblioteca	510104	Nr utenti attivi nell'anno	2553	2655	2678	2673	2730	2832	2120	1964
5101	Biblioteca	510105	Nr nuove iscrizioni nell'anno	457	478	445	432	446	477	229	280
5101	Biblioteca	510106	Nr prestiti locali	28359	29065	30334	28621	28799	26949	17490	20534
5101	Biblioteca	510107	Nr prestiti interbibliotecari	3281	3177	3320	3588	3897	3965	2671	4564
5101	Biblioteca	510108	Nr nuovi documenti acquisiti	1033	1163	1247	1191	1122	1058	1593	1784
5101	Biblioteca	510109	Nr documenti catalogati	1033	1163	1247	1191	1122	1058	1356	1784
5101	Biblioteca	510110	Nr ore di apertura settimanali	45	45	45	45	45	45	28	34
5101	Biblioteca	510113	Nr postazioni internet attive	2	2	2	2	2	2	2	0
5101	Biblioteca	510116	Nr incontri promozione lettura con le classi	38	35	37	38	52	49	17	5
5101	Biblioteca	510118	Nr classi coinvolte att. promozione lettura	31	30	37	41	46	43	17	5
5101	Biblioteca	510122	Nr incontri promozione lettura rivolti a utenza libera	46	45	44	48	44	102	29	22
5101	Biblioteca	510132 nuovo	Nr incontri promozione lettura rivolti a utenza libera bambini					13	35	12	36

5101	Biblioteca	510135 nuovo	Nr incontri attività didattico-laboratoriali a Casa Bondi per ragazzi						32	90	---
5101	Biblioteca	510133 nuovo	Nr incontri promozione lettura per adulti (compresi gruppi di lettura)					31	35	17	26
5101	Biblioteca	510123	Nr. bibliografie tematiche prodotte + bollettini nuove accessioni + Consigli di lettura <i>Io l'ho letto e tu</i>	12	32	31	26	33	18	46	29
5101	Biblioteca	510124	% Nr documenti/Nr residenti	1,96	2,40	1,98	2,07	2,08	2,15	2,1	2
5101	Biblioteca	510125	% Nr utenti attivi nell'anno/Nr residenti	0,17	0,17	0,17	0,176	0,17	0,18	0,13	0
5101	Biblioteca	510126	% Nr prestiti/Nr documenti	1	0,98	2,05	0,912	0,91	0,83	0,54	1
5101	Biblioteca	510131	% Nr. prestiti/residenti	2,08	2,16	2,21	0,175	1,9	1,92	1,24	2
5101	Biblioteca	510127	Nr riunioni ass.intercomunale biblioteca	5	2	4	24	10	13	6	15
5101	Biblioteca	510134 nuovo	Nr. incontri Tavoli tecnici distrettuali, metropolitani e regionali					12	8	16	9
5201	Manif.cult.	510129	Nr presenze e consultazioni archivio storico	5	5	6	3	3	7	3	5
5201	Manif.cult.	520100	Nr manifestazioni culturali	19	29	22	25	24	25	12	26
5201	Manif.cult.	520101	Nr complessivo giornate manifestazioni culturali	201	128	50	208	224	186	119	213
NEW 5201	Manif. Cult.	520104	Nr. spettatori manifestazioni culturali				18773	19329	15255	12381*	11492
5202	Att.Cult./ Rass.cine m.	520103	n. Patrocini concessi dal Servizio	64	64	77	67	58	57	20	40
5202	Att.Cult./ Rass.cine	520201	Nr spettatori rassegne/proiezioni cinematografiche	900	16509	18643	12952	14794	11443	8258	8075

	m.										
5202	Att.Cult./ Rass.cine m.	520202	Nr. Spettacoli teatrali	6	3	3	4	0	0	0	0
5202	Att.Cult./ Rass.cine m.	520203	Nr spettatori spettacoli teatrali	300	255	240	289	0	0	0	0
5202	Att.Cult./ Rass.cine m.	520204	Nr. mostre	10	6	3	3	4	5	1	10
5202	Att.Cult./ Rass.cine m.	520205	Nr. Visitatori mostre	1077	200	809	2093	452	380	10	1826
5214 ¹²	Cinema Teatro Italia	521401	Nr spettatori del cinema	13827	31168	31890	32120	36113	32984	15397	15165
5214	Cinema Teatro Italia	521402	Nr spettatori teatro	300	220	240	289	0	0	0	0
5214	Cinema Teatro Italia	521403	Nr spettatori altri eventi	1340	1660	2431	2692	2390	5886	1056	438
5214	Cinema Teatro Italia	521404	Nr di giornate di utilizzo della sala all'anno						246	99	110
5202	Att.Cult./ Rass.cine m.	520206	altri eventi culturali (concerti, convegni, conferenze...)	27	20	16	---	---	---	---	---
5205	Polit.Giov.	520207	Nr. Complessivo spettatori altri eventi culturali	2527	2500	2431	2692	---	---	---	---
5205	Polit.Giov.	520500	Nr. Centri giovanili	1	1	1	---	---	1	0	0

¹²Nota del Cdg: si chiede l'aggiunta di questi indicatori, utili per l'analisi del servizio

5205	Polit.Giov.	520506	Nr. giornate annuali di apertura del centrogiovanile Suelo	168	164	125	Il centro giovanile non ha più apertura continua ma viene usato per noleggi o attività istituzionali. Dal 2019 è stato affidato in concessione.				
5205	Polit.Giov.	520501	Nr. Ore di apertura settimanali	17,45	21	20					
5205	Polit.Giov.	520505	Nr. iniziative Culturali laboratoriali pomeridiane	146	88	77				0	0
5205	Polit.Giov.	520502	Nr. Eventi culturali serali	48	41	34				0	0
5205	Polit.Giov.	520511	Nr. aperture straordinarie annuali per iniziative ospitate: attività di associazioni, noleggi a terzi		21	36	40	49	3	0	0
5205	Polit.Giov.	520512	Presenze complessive del centro	4700	4800	3765				0	0
5205	Polit.Giov.	520503	Media giornaliera frequentanti centro giovanile- pomeridiana	8	8	5				0	0
5299	Costi com.cultura	520504	Media giornaliera frequentanti centro giovanile -serale	50	55	84,5					
5205	Polit.Giov.	520509 nuovo	Nr. tessere Younger card rilasciate		24	28	22	12	10	7	8
5299	Costi com.cultura	529906	Nr centri culturali	1	1	1	1	1	1	1	1
5212	La Scuola	529907	Media giornaliera frequentanti centro culturale La Scuola	50	50	46	45	43	43	16**	---
5299	Costi com.cultura	521200	Nr ore annue noleggio sale Centro culturale	3075	2969	2725	2425	2201	2158	1067	1221
5212	La Scuola	521204 nuovo	Nr. ore utilizzo annue indipendentemente dal noleggio			4444	4125	3914	3878	1262	2029
5212	La Scuola	529900	Nr ore annue noleggio altre sale	419	375	220	424	454	174	56,5	23
5212	La Scuola	521201	Nr corsi attivati c/o Centro culturale	30	30	27	25	23	26	31	30
5299	Costi com.cultura	521202	Nr. associazioni coinvolte nei progetti/laboratori	12	12	11	13	11	11	12	9

5213	MUV	529901	Nr. Musei	1	1	1	1	1	1	1	1
5213	MUV	521300	Nr. Ore di apertura totali	910,5	929	921	944	899	960	597	704
5213	MUV	521301	Nr. Visitatori totali	2142	3148	3450	3871	4119	4589	2179	1828
5213	MUV	521302	Nr. Laboratori con le scuole	35	41	62	62	75	83	63	30
5213	MUV	521303	Nr. Eventi/iniziative (domenicali e serali)	13	19	30	37	46	56	30	37

**non avendo una voce ad hoc, sono state conteggiate anche le visualizzazioni dei video caricati su YouTube durante il periodo di lockdown o semi lockdown*

***media giornaliera di 43 persone durante i 4 mesi (gen-feb-set-ott) di apertura, per i restanti 8 mesi il centro è rimasto chiuso causa Covid*

U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	211.812,99	223.205,97	252.144,20	242.634,10	259.167,75	248.386,41	357.356,77	325.347,44

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	1,83%	1,80%	2,19%	2,08%	2,30%	2,05%	2,75%	2,46%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	51.174,94	58.074,55	75.19,15	156.655,68	145.157,40	121.014,01	173.529,25	148.785,60

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,4%	0,44%	0,6%	1,17%	1,07%	0,87%	1,14%	1,01%

Centro di Responsabilità: Area Servizi alla Persona - Responsabile gestore 2021: Marina Gotti poi Davide Mandini
U.O. Servizi sociali - Responsabile procedimento: Monica Tartarini

Indicatori di attività

cdc	Descrizione cdc	Codice indicatore	Descrizione indicatore	valore consuntivo 2014	valore consuntivo 2015	valore consuntivo 2016	valore consuntivo 2017	valore consuntivo 2018	valore consuntivo 2019	valore consuntivo 2020	valore consuntivo 2021
10401	Assistenza domiciliare	1040101	Nr utenti medi mensili direttamente assistiti	25	28	27	28	31	35	40	32
10401	Assistenza domiciliare	1040102	Nr utenti/anno (nr complessivo utenti assistiti in SAD durante l'anno)	42	49 (non considerato le DP)	46 (ad esclusione delle Dimissioni Protette, rilevate con indicatore specifico)	37 (non considerato le DP)	55	45	69	52
10401	Assistenza domiciliare	1040103	Nr utenti SAD non autosufficienti (certificati dall'UVG)	42	49	46	33	39	45	45	42
10401	Assistenza domiciliare	1040104	% utenti non autosufficienti/totale utenti	100%	100 %	100%	89%	71 %	100%	100%	100%
10401	Assistenza domiciliare	1040109	Nr posti SAD convenzionati AUSL	27	28	---	---	---	---	---	---
10401	Assistenza domiciliare	1040100	Nr dimissioni protette attivate al domicilio	15	21	21	11	20	25	22	30
10401	Assistenza domiciliare	1040105	Nr nuovi utenti SAD anno corrente	17	21	19	14	28	14	25	25
10401	Assistenza domiciliare	1040106	Nr utenti servizio telesoccorso	7	7	4	2	2	1	1	1
10401	Assistenza domicil.	1040108	Nr utenti servizio pasti a domicilio	22	20	25	22	22	22	24	23
10401	Assistenza domiciliare	1040107	Nr pasti annui distribuiti	3709	2834	3100	2979	2877	3279	3714	3771
10404	Assistenza socio-	1040400	Nr complessivo adulti	9	14	25	19	5		31	13

	economica		destinatari di interventi socio-assistenziali						30		
10404	Ass. socio-economica	1040401	Nr contributi economici concessi	111	65	57	49	47	48	33	38
10404	Assistenza socio-economica	1040403	Nr tirocini formativi attivati	5	7	0	0	4	4	4	6
10404	Assistenza socio-economica	1040406	Nr tesserini esenzione ticket	18	16	15	12	18	16	Da giugno 2019 non è più presente questo tipo di esenzione	
10404	Assistenza socio-economica	1040407	Nr buoni latte/pannolini	1149	1153	1130	1327	1596	1613	847	1073
10404	Assistenza socio-economica	1040402	Nr riduzioni rette scolastiche concesse	134	147	155	120	102	87	98	81
10404	Assistenza socio-economica	1040408	Nr assegni maternità e assegni a nuclei numerosi	35	30	38	43	44	47	46	49
10404	Assistenza socio-economica	1040409	Nr adozioni a distanza	3	3	3	3	3	3	3	3
10404	Assistenza socio-economica	1040411	Nr utenti assistiti economicamente in case di riposo	4	3	2	4	10	10	10	10
10404	Assistenza socio-economica	1040414	Spesa sostenuta per utenti case di riposo	29546	24848,23	---	---	---			
10406	Interventi disabili adulti	1040601	Importo contributi erogati a disabili	798	1500	---	---	---			
10406	Interventi disabili adulti	1040600	Nr utenti soggiorno estivi disabili	4	5	3	2	1	1	1	2
10406	Interventi disabili adulti	1040602	Nr trasporti disabili c/o centro diurno/laboratori protetti/ (dal 2016, sono compresi anche i trasporti per caffè "Sotto La Quercia")	2304	2272	1674	1704	2200	2058	811	816

4512	Interventi alunni disabili	451215	Nr. trasporti studenti disabili			770	686	200	Dal 2019 Indicatore passato all'U.O. Servizi Educativi	/	
10407	Centro accoglienza stranieri	1040700	Nr posti-letto disponibili	7	14	14	2	0	Dall'inizio del 2018 non è più presente il Centro di Accoglienza		
10407	Progetto SAI metropolitano	1040705	Nr profughi accolti nelle strutture SAI di Castenaso	-	-	-	43	44	44	44	39
10411	Servizi sociali delegati a ASL	1041100	Importo trasferito a AUSL per funzioni delegate	291940	292360	---	---	---	---		
10414	Prev./Integr.soc./Ass. volunt.	1041400	Nr. Org. volontariato in rapporto di collaborazione a.c.	1	1	---	---	---	---		
10414	Prev./Integr.soc./Ass. volunt.	1041404	Nr patrocini concessi nell'anno	Non sono più in carico all'U.O. n.2		---	---	---	---		
10414	Prev./Integr.soc./Ass. volunt.	1041401	Nr centri sociali convenzionati	2	2	2	2	2	2	2	2
10414	Prev./Integr.soc./Ass. volunt.	1041402	Nr utenti tessere ATC	27	25	9	8	37	45	40	31
10414	Prev./Integr.soc./Ass. volunt.	1041403	Nr aree orti assegnate a anziani	132	137	134	115	115	89	91	92
10416	Alloggi ERP	1041600	Nr alloggi ERP comunali concessi in locazione	126	129	129	129	129	131	131	131
10416	Alloggi ERP	1041601	Nr alloggi ERP assegnati nell'anno	8	6	12	11	7	5	7	6

10416	Alloggi ERP	1041602	Nr domande bando ERP ricevute	107	0	0	55	61	61	73	71
10418	Politiche per la casa	1041800	Nr alloggi destinati a pronta emergenza abitativa	4	4	4	2	3	3	3	4
10418	Politiche per la casa	1041801	Nr domande altri bandi edilizia convenzionata	51	25	25	26	22	24	36	35
10418	Politiche per la casa	1041802	Nr richieste contributo regionale a sostegno affitto concesse	110	72	Non esiste più a livello comunale: i fondi sono gestiti a livello distrettuale		Non esiste più a livello comunale, l'ultimo anno in cui è stato finanziato dalla Regione è il 2015, ma i fondi sono stati gestiti a livello distrettuale		107	107
10418	Politiche per la casa	1041803	Nr alloggi assegnati altri bandi edilizia convenzionata	0	34	3	0	1	7	2	5
10418	Politiche per la casa	1041804	Nr. pratiche morosità incolpevole (Protocollo Sfratti) (OB.OP. 12.05.06.02 Fondo per la morosità incolpevole)			1	1	0	1	0	2
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041902	Nr nuovi utenti presi in carico anno corrente	70	68	67	50	35	71	63	49
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041921	Nr utenti anziani in carico (cartelle in essere) NUOVO						173	198	221
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041922	Nr utenti famiglie e adulti (cartelle in essere) NUOVO						42	51	54
10404	Assistenza socio-economica	1040415	Nr richieste accesso rete assistenza anziani distrettuale	77	98	112	101	128	125	131	142
10404	Assistenza socio-	1040416	Nr assegni di cura a anziani	31	32	37	35	42	35	40	39

	economica										
10404	Assistenza socio-economica	1040417	Nr utenti in lista attesa assegni di cura a anziani	0	0	---	---	---	---		
10404	Assistenza socio-economica	1040418	Nr utenti inseriti in graduatoria casa protetta	35	36	30	29	19	54	54	47
10404	Assistenza socio-economica	1040419	Nr accessi casa protetta	12	13	9	16	18	20	15	11
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041905	Nr collettivi SAD	15	9	9	5	7	2	3	4
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041906	Nr commissioni UVG distrettuale	11	19	20	8	13	20	9	16
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041907	Nr incontri SAA distrettuale	14	9	10	14	10	14	11	20
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041908	Nr incontri gruppi op. distrettuali area minori	8	10	11	11	7	8	8	20
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041909	Nr incontri gruppi op. distrettuali area handicap adulto	0	1	1	0	1	0	0	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041910	Nr incontri gruppi coord..distrettuale piano di zona	13	36	---	49	62	60	23 (Gotti)	27
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041923	Nr. incontri L.R.14/2015 (inclusione sociale e inserimento lavorativo persone fragili e vulnerabili) NUOVO						13	6	7
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041924	Nr. incontri Piani povertà NUOVO						6	8	12
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041913	Nr certificazioni ISEE rilasciate	155	108	90	60	16	5	5	3
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041914	Nr pareri rilasciati dal Comune alle Associazioni del territorio, finalizzate alla loro iscrizione ai registri regionali	4	1	3	2	4	4	4	1
10419	Ufficio Serv. Sociali/Sportello Sociale	1041918	Nr istruttorie per iscrizione	18	10	7	20	22	9	10	14

	Sportello Sociale		registro volontari singoli								
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041900	Nr contatti complessivi allo sportello sociale	1920	1574	1401	1707	643	1388	1819	788
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041901	Nr bisogni espressi sportello sociale area anziani	301	240	198	248	108	334	221	88
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041903	Nr bisogni espressi sportello sociale per area disabili	30	17	36	27	20	79	50	41
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041904	Nr bisogni espressi sportello sociale per area disagio adulti	96	108	93	174	56	140	271	111
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041911	Nr bisogni espressi sportello sociale per area famiglia e minori	1489	1206	1057	1248	459	1152	924	554
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041920	Nr bisogni espressi sportello sociale per area immigrati	4	3	17	10	0	1	5	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041912	Nr accessi allo sportello punto migranti	676	747	625	649	847	890	508	684
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041915	Nr pratiche sgate (bonus gas e bonus energia elettrica) e ato 5 (agevolazione tariffa servizio idrico)	231	176	142	320	173	149	261	A partire dal mese di gennaio 2021, tali pratiche non vengono più gestite dai Comuni
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041916	Nr colloqui effettuati dall'assistente sociale nell'anno	308	335	371	270	334	366	234	337
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041917	Nr viste domiciliari effettuate dall'assistente sociale nell'anno	68	69	95	37	62	56	26	32
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041925 NUOVO	Nr. pratiche Amministratore di Sostegno						5	0	2

U.O. Servizi Sociali

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	745.356,51	646.675,85	733.810,49	801.800,81	858.793,53	824.572,47	872.531,27	846.146,14

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	6,44%	5,23%	6,39%	6,89%	7,62%	6,81%	6,72%	6,40%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	650.351,75	313.905,13	442.982,24	446.480,12	525.399,48	413.031,86	572.588,55	467.222,07

certamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	5,03%	2,38%	3,52%	3,33%	3,88%	2,97%	3,75%	3,19%

Centro di Responsabilità: Area Servizi alla Persona - Responsabile gestore 2020: Marina Gotti poi Davide Mandini
U.O. Servizi educativi e scolastici/sport - Responsabile procedimento: Raffaella Casu

Indicatori di attività

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010100	Nr sezioni nido Piccolo Blu tempo pieno	4	4	4	4	4	4	4	4
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010101	Nr posti offerti nido Piccolo Blu tempo pieno	60	62	62	70	67	67	64	63
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010102	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Blu	216	219	219	213	215	219	139	200
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010104	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Blu tempo pieno	10	10	10	10	10	10	10	10
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010106	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Blu	0	1	3	3	1	1	2	0
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010200	Nr sezioni nido Piccolo Giallo tempo pieno	2	2	2	2	2	2	2	2
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010201	Nr sezioni nido Piccolo Giallo part time	2	2	2	2	2	2	2	2
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010202	Nr posti offerti nido Piccolo Giallo tem. pieno	24	28	28	28	36	28	36	36
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010203	Nr posti offerti nido Piccolo Giallo part time	30	28	28	26	26	26	26	26
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010204	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Giallo	203	203	200	203	205	206	121	207
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010207	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Giallo tempo pieno	10	10	10	10	10	10	10	10
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010208	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Giallo part time	6	6	6	6	6	6	6	6
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010211	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Giallo	0	1	0	0	0	1	0	1

10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010300	Nr sezioni nido Piccolo Nido tempo pieno	1	1	1	1	1	1	1	2
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010301	Nr posti offerti nido Piccolo Nido tempo pieno	14	14	14	14	14	14	16	32
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010302	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Nido	196	194	192	192	198	199	114	180
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010303	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Nido tempo pieno	10	10	10	10	10	10	10	10
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010305	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Nido	0	1	1	0	0	0	0	0
10199	Costi comuni Asili Nido	1019900	Nr complessivo nidi in gestione diretta	1	1	1	1	1	1	1	1
10199	Costi comuni Asili Nido	1019904	Nr. Complessivo nidi in appalto	2	2	2	2	2	2	2	2
10199	Costi comuni Asili Nido	1019901	Nr complessivo sezioni nidi comunali	9	9	9	9	9	9	9	10
10199	Costi comuni Asili Nido	1019902	Nr complessivo posti offerti nidi comunali	128	132	132	138	143	135	142	157
10109	Nidi privati	1010900	Nr posti convenzionati nidi privati	6	8	3	8	19	9	16	16
10199	Costi comuni Asili Nido	1019903	Nr complessivo posti nido offerti compresi posti privati convenzionati	134	140	135	146	162	144	158	173
10199	Costi comuni Asili Nido	1019912	Nr complessivo iscritti con handicap nidi com./priv.conv.	0	3	4	0	1	2	2	1
10199	Costi comuni Asili Nido	1019914	Nr complessivo domande presentate (nei termini/in grad.)	87	94	91	108	103	91	113	116
10199	Costi comuni Asili Nido	1019918	Nr complessivo domande soddisfatte nidi com./priv.conv.	91	80	83	90	87	83	98	108
10199	Costi comuni Asili Nido	1019919	Nr rinunce domande presentate nei termini/in graduatoria	7	14	8	16	14	7	15	6
10199	Costi comuni Asili Nido	1019920	Nr utenti in lista d'attesa (nei termini e fuori termine)	0	0	0	2	0	0	0	2
10199	Costi comuni Asili	1019922	% domande	100	100	100	98,15%	100%		100%	98,18%

	Nido		soddisfatte/domande ammesse nidi comunali/priv./conv.						98,90%		
10199	Costi comuni Asili Nido	1019924	% Nr iscritti/Popolazione 9-36 mesi	65,37	53,85	53,78	51,17%	58,91%	57,14%	61%	65,28%
10199	Costi comuni Asili Nido	1019926	Nr giorni assenza personale educativo nidi comunali gestione diretta	178	172	115	135	139	170	87	78
10199	Costi comuni Asili Nido	1019927	Nr giorni supplenza personale educativo nidi comunali gest. diretta	107	86	89	85	94	99	76	78
4199	Costi comuni scuole materne	419900	Nr scuole materne statali	4	4	4	4	4	4	4	4
4199	Costi comuni sc. materne	419902	Nr iscritti scuole materne statali	347	331	323	324	329	346	346	315
4199	Costi comuni sc. materne	419907	Nr materne paritarie convenzionate	2	2	2	2	2	2	2	2
4199	Costi comuni sc. materne	419908	Contributo economico a materne paritarie	32690	33010	---	---	---	---		---
4299	Costi comuni sc. elementari	429900	Nr plessi scuola primaria	3	3	3	3	3	3	3	3
4299	Costi comuni scuole elementari	429901	Nr iscritti scuola primaria	686	719	743	753	764	743	719	723
4301	Scuole medie Gozzadini	430100	Nr plessi scuola media	1	1	1	1	1	1	1	1
4301	Scuole medie Gozzadini	430101	Nr iscritti scuola media	423	418	417	419	448	449	452	466
4508	Diritto allo studio	450801	Nr contributi erogati per libri di testo	57	65	59	52	50	56	72	69
4511	Progetti qualificaz. scol.	451100	Nr progetti rivolti a alunni 3-14 anni	8	8	8	8	8	7	3	5
4511	Progetti qualificaz. scol.	451101	Nr alunni partecipanti a progetti qualificazione scolastica	1119	1166	1184	1077	1093	1206	463	1504
4511	Progetti qualificaz.	451102	Nr classi partecipanti a progetti	46	49	50	46	47	47	19	66

	scol.		qualificazione scolastica								
4511	Progetti qualificazione scol.	451104	Nr classi partecipanti a progetti educazione stradale	17	18	18	30	32	32	-	-
4512	Interventi alunni disabili	451213	Nr bambini disabili assistiti nei nidi comunali e privati autorizzati	0	3	3	3	1	2	2	1
4512	Interventi alunni disabili	451214	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica nidi comunali e privati autorizzati	0	80	95	25	15	30	30	15
4512	Interventi alunni disabili	451200	Nr alunni disabili assistiti scuole dell'infanzia	7	3	1	9	9	7	7	11
4512	Interventi alunni disabili	451201	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuole infanzia	128	38	15	96,5	104	113	122	193
4512	Interventi alunni disabili	451202	Nr alunni disabili assistiti scuole primarie	12	14	18	19	25	20	23	18
4512	Interventi alunni disabili	451203	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuole primarie	72	166	161	193	239	284	340	343
4512	Interventi alunni disabili	451204	Nr alunni disabili assistiti scuola secondaria primo grado	10	13	18	22	20	23	22	25
4512	Interventi alunni disabili	451205	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuola secondaria primo grado	114	92	109	101	171	199	213	303
4512	Interventi alunni disabili	451206	Nr alunni disabili assistiti scuole medie superiori	17	24	23	20	27	32	34	32
4512	Interventi alunni disabili	451207	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuola secondaria secondo grado	194	253	200	199,5	214	250	264	248
4512	Interventi alunni disabili	451208	Nr. Alunni stranieri seguiti nei progetti di integrazione	2	2	12	17	18	19	19	16
4512	Interventi alunni disabili	451209	Nr. Alunni certificati con trasporto personalizzato	4	4	4	2	4	3	4	4
4512	Interventi alunni	451212	Nr trasporti alunni disabili in	4	4	4	4	11	9	8	13

	disabili	nuovo	percorsi casa/scuola e laboratori vari								
4512	Interventi alunni disabili NUOVO INDICATORE (fino al 2018 indicatore dei Servizi Sociali)	451215	Nr. trasporti studenti disabili			770	686	200	592	623	1274
4509	Interventi integrazione alunni stranieri	450901	Nr alunni stranieri seguiti nei progetti di mediazione culturale	2	2	4	3	4	4	0	2
4511	Progetti qualif.scolast.	451105	Tirocini formativi curricolari in rapporto con scuola e università			15	11	5	5	3	1
6205	Palestre scolastiche	620500	palestre scolastiche (gestite in economia)	2	2	2	2	2	1	1	1
6205	Palestre scolastiche	620501	Palestre scolastiche gestite in convenzione	2	2	2	2	2	3	3	3
6205	Palestre scolastiche	620502	ore di allenamento settimanali palestra sc. Villanova	32	28	31,5	31,5	31	34	33	29,5
6205	Palestre scolastiche	620503	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Marconi (in convenzione)	32,5	34	33,75	33,75	36,5	31,5	27,5	28
6205	Palestre scolastiche	620504	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Nasica	28	28,5	23	23	25,5	29,5	27,5	25,5
6205	Palestre scolastiche	620505	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Media (in convenzione)	32	33,75	32,5	32,5	30	38	38,5	38,5
6299	Costi comuni imp. sportivi	629900	impianti (gestiti in concessione)	8	8	8	8	8	8	8	8
6301	Attività sportive/manifest.	630100	manifestazioni sportive organizzate dal Comune	1	1	1	1	-	-	-	-
6301	Attività sportive/manifest.	630101	manifestazioni sportive patrocinate dal Comune	6	5	5	12	11	9	4	4
4518	Sostegno a genitorialità	451801	Nr. Di operatori coinvolti in corsi formativi	12	10	8	8	6	6	5	5

4518	Sostegno a genitorialità	451802	Nr. Servizi integrativi (Centro Giochi L'Oblò)	1	1	1	1	1	1	1	1
4518	Sostegno a genitorialità	451803	Nr. Mesi apertura	8	8	8	8	8	8	2	1
4518	Sostegno a genitorialità	451804	Nr. Giorni apertura settimanale	3	3	3	3	3	3	3	1
4518	Sostegno a genitorialità	451805	Nr. Ore giornaliere	2	2	2	2	2	2	2	2
4518	Sostegno a genitorialità	451806	Nr. Bambini iscritti	45	45	39	45	34	28	26	8
4518	Sostegno a genitorialità	451807	Nr. Frequenza media	5,83	6,34	5,10	5,44	5,58	2,73	5,34	5
4518	Sostegno a genitorialità	451808	Nr. Iniziative di sostegno alla genitorialità	2	2	2	2	2	2	-	2
4518	Sostegno a genitorialità	451809	Nr. Ore di apertura sportello di consulenza 0-6	48	64	54	47	-	-	-	-
4518	Sostegno a genitorialità	451810	Nr. Appuntamenti sportello di consulenza 0-6	49	64	54	44	-	-	-	-
4518	Sostegno a genitorialità	451811	Nr. Utenti sportello di consulenza 0-6 da 2018 Nr. Utenti iniziative sostegno genitorialità 0-6 anni	34	57	49	47	228	273	-	59
4513	refezione collettiva	451300	n. pasti annui prodotti	212906	208.380	207493	213.448	215092	218379	125544	193.346
4513	refezione collettiva	451301	costo pasto unitario	5,16	5,01	4,64	4,61	4,7	4,76	4,73 per nidi e SAD – 7,91 per altre scuole (Covid)	6.58
4513	refezione collettiva	451302	provento pasto unitario	5,2	5,05	5,03	5,04	5,06	4,76	5,18	4,41
4513	refezione collettiva	451303	n. iniziative educazione alimentare	2	2	3	2	1	1	0	0
4514	trasporto scolastico	451400	n. utenti trasporto scolastico	168	183	183	143	138	132	118	130
4514	trasporto scolastico	451401	n. tragitti trasporto scolastico	8	---	---	---	---	---	4	

4514	trasporto scolastico	451402	n. tragitti piedibus	2	2	4	4	4	4		4
4510	servizi extrascolastici	451000	n. utenti servizi extrascolastici	458	432	432	463	612	478	340	419
4510	servizi extrascolastici	451001	% iscritti su popolazione scolastica	39,00	33,51	33,51	30,95	39,71	31,08	22,41	27,86
4515	centri estivi	451500	n. iniziative estive patrocinate o sostenute dal Comune	4	4	4	5	8	7	10	11
4515	centri estivi	451501	n. utenti iscritti Centro estivo Arcobaleno	105	92	74	63	64	87	79	107
4501	servizi scolastici	450101 nuovo	n. iscrizioni annuali ai servizi scolastici		387	343	332	357	490	325	495
4501	servizi scolastici	450102 nuovo	n. bollettini emessi		9505	10937	10.621	10538	11141	5995	9730
4501	servizi scolastici	450103 nuovo	n. solleciti morosità inviati		169	59	222	---	125	141	0
4501	servizi scolastici	450100	% utenti domiciliazione bancaria rette scolastiche	54,16	59,03	60,41	60,11	61,24	61,95	63,94	65,96

U.O. Servizi educativi e scolastici/sport

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	1.710.541,58	2.540.753,27	2.451.953,15	2.517.834,25	2.824.082,41	2.982.268,15	2.781.208,52	3.905.743,77

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	14,78%	20,53%	21,34%	21,63%	25,06%	24,61%	21,43%	29,53%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	513.546,65	1.621.004,81	1.703.953,22	1.649.509,22	1.746.552,98	1.814.711,24	1.364.268,84	1.744.171,06

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	3,97%	12,28%	13,55%	12,30%	12,89%	13,03%	8,94%	11,89%

Centro di Responsabilità: Area Tecnica Responsabile gestore: Fabrizio Ruscelloni
U.O. Servizi Ambientali - Responsabile procedimento: Serena Sgallari

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016*	Valore consuntivo 2017*	Valore consuntivo 2018*	Valore consuntivo 2019*	Valore consuntivo 2020*	Valore consuntivo 2021*
9602	Tutela ambiente	960215	Procedimenti relativi ai contratti stipulati per svolgere attività/forniture in appalto: n.ro di DURC + registrazioni SITAR (> 20.000/40.000 euro) + tracciabilità dei pagamenti + certificazione requisiti aziendali	37	27	--	--	--	--	--	--
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950101	Rsu inviati a inceneritore (ton)	nd	3.995,2	--	--	--	--	--	--
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950102	Rsu inviati in discarica (ton)	nd	nd	--	--	--	--	--	--
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950103	Rsu destinati a recupero/riciclaggio (ton)	4921	6301	--	--	--	--	--	--
9502	Raccolta differenziata	950203	Carta raccolta (ton)	515	558	--	--	--	--	--	--
9502	Raccolta differenziata	950204	Vetro raccolto (ton)	433	545	--	--	--	--	--	--
9502	Raccolta differenziata	950205	Cartone raccolto (ton)	293	319	--	--	--	--	--	--
9502	Raccolta differenziata	950206	Organico e frascame raccolti (ton)	2480	3221	--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960212	Nr autoriz./pareri attività industrie insalubri	0	0	--	--	--	--	--	--

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016*	Valore consuntivo 2017*	Valore consuntivo 2018*	Valore consuntivo 2019*	Valore consuntivo 2020*	Valore consuntivo 2021*
9602	Tutela ambiente	960213	Nr interventi di bonifica a seguito eventi inquinanti	0	0	--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960214	Nr iniziative promozionali per tutela ambientale	2	3	--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960201	Nr pareri a SUAP	10	10	--	---	---	---	---	--
9602	Tutela ambiente	960202	Nr controlli per inquinamenti ambientali	5	5	--	---	---	---	---	--
9602	Tutela ambiente	960203	Nr controlli regolarità scarichi fognari	5	3	--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960204	Nr ordinanze igienico-ambientali	8		--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960205	Nr controlli applicazione regolamento verde	9		--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960206	Nr ordinanze sul verde privato	3		--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960208	Nr auto private convertite a metano con contr. pubblici	0	0	--	--	--	--	--	--
9602	Tutela ambiente	960200	Nr autorizzazioni scarico fognario	15	9	6	5	15	12	13	21
9602	Tutela ambiente	960207	Nr pratiche autoriz./com. su verde privato	47	48	31	74	18+46	46 (7 Aut+39 nulla osta)	66	59 (14 aut+55 nulla osta)
9602	Tutela ambiente	960209	Nr mesi di lotta culicidica su territorio urbanizzato	6	6	6	6	6	6	6	6
9602	Tutela ambiente	960210	Nr procedimenti di bonifica aperti	3	3	3	3	3	3	4	4
9602	Tutela ambiente	960211	Nr procedimenti di bonifica chiusi	1	0	0	0	0	0	0	1
9602	Tutela Ambiente	960216 NUOVO	Segnalazioni relative all'ambiente evase				379	591	482	978	1225
9602	Tutela Ambiente	960217 NUOVO	Segnalazioni relative all'ambiente pervenute				391	630	501	993	1236
9501	Raccolta/	950100	Rsu prodotti (ton)	9593	9988	9399	9837	10403	11631	10.822	10423

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016*	Valore consuntivo 2017*	Valore consuntivo 2018*	Valore consuntivo 2019*	Valore consuntivo 2020*	Valore consuntivo 2021*
	Smaltimento RSU		(rsu raccolti e smaltiti)								
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950105	Rsu indifferenziati (ton) (HERA) NUOVO	4861	3983	2.926	2.877	2.897	??	2.765,9	2752
9502	Raccolta differenziata	950200	Rifiuti da raccolta differenziata (ton)	4732	6005	6472	6959	7505	--	8.056	7671
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950104	Controlli adempimento obblighi contrattuali (nr)	52	48	--	--	--	--	--	-
9502	Raccolta differenziata	950201	Rifiuti raccolti separatamente e riciclati (ton)	4722	5991	--	--	--	--	--	-
9502	Raccolta differenziata	950202	Rifiuti raccolti separatamente e smaltiti (ton)	213	331	--	--	--	--	--	-
9502	Raccolta differenziata	950209	RSU differenziati gestiti da aziende (ton) NUOVO	--	--	--	--	--	--	--	-
9502	Raccolta differenziata	950210	N° compostiere NUOVO						16	13	16
9502	Raccolta differenziata	950207	Rifiuti da raccolta differenziata/Totale rsu %	51%	60,12%	69,14%	70,90%	73,93%	75,83%	78,83%	73,59%
9502	Raccolta differenziata	950208	Rifiuti riciclati/Totale rifiuti da raccolta differenziata %	99%	99,77%	--	--	--	--	-	-
9602	Tutela Ambiente	960220 nuovo	Numero delle istruttorie AUA del SUAP pervenute								20
9602	Tutela Ambiente	960218 nuovo	Numero delle istruttorie AIA del SUAP pervenute								2
9602	Tutela Ambiente	960219 nuovo	Numero di aziende sul territorio classificate a Rischio di incidente Rilevante per le quali vengono gestiti gli adempimenti connessi								-
9602	Tutela Ambiente	960225 nuovo	Pratiche Terre e rocce da scavo								-
9602	Tutela Ambiente	960221	Partecipazione ai consigli locali						4		6

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016*	Valore consuntivo 2017*	Valore consuntivo 2018*	Valore consuntivo 2019*	Valore consuntivo 2020*	Valore consuntivo 2021*
		nuovo	ATERSIR								
9602	Tutela Ambiente	960222 nuovo	Controlli delle attività di programmazione ed esecuzione di pulizia caditoie da parte del gestore								
9602	Tutela Ambiente	960223 nuovo	Deroghe acustiche concesse per cantieri o attività stagionali								deroghe acustiche per cantieri: 4 Attività stagionali: 6
9602	Tutela Ambiente	960224 nuovo	Numero di procedimenti di bonifica in corso per i quali si partecipa a conferenze dei servizi in supporto all'autorità competente ARPAE								
9502	Raccolta differenziata	950200 nuovo	Mesi di coordinamento delle GEV per supporto di presidio, controllo del territorio e sanzione dei comportamenti scorretti								12

** le peculiarità tecniche di alcuni dei dati di attività in elenco non permettono la loro estrapolazione se non attraverso le informazioni fornite dal gestore del servizio rifiuti, che non sempre sono disponibili*

U.O. Servizi Ambientali

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	2.032.769,75	2.163.968,23	2.032.811,98	1.990.257,37	2.094.502,86	2.229.939,79	2.167.383,69	2.331.783,55

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	17,57%	17,49%	17,69%	17,1%	18,59%	18,40%	16,70%	17,63%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	708.713,87	759.350,38	647.554,18	752.950,56	741.108,93	664.214,30	763.447,94	649.257,67

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	5,48%	5,75%	5,15%	5,61%	5,50%	4,77%	5,00%	4,43%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1604	Edilizia privata	160411	Nr CDU	55	44	Ved.pianif territoriale	--	--	---	---	---
1604	Edilizia privata	160401	n. permessi di costruire	19	13	11	13	9	13	21	23
1604	Edilizia privata	160413	Nr SCIA	46	93	123	136	131	147	115	169
1604	Edilizia privata	160414	Nr CIL	195	192	154	186	171	165	175	261
1604	Edilizia privata	160406	Nr Aut. Amministrative	88	49	71	61	58	64	62	50
1604	Edilizia privata	160412	Nr Idoneità alloggi	52	57	53	44	64	58	40	69

13 Con il trasferimento dello Sportello Unico Attività Produttive in Unione Terre di Pianura, nel 2017 sono state ridefinite le competenze delle U.O. dell'Area Tecnica

U.O. SUE (ex Edilizia Patrimonio)

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	27.483,00	26.011,42	46.607,80	1.000,02	1.614,82	1.112,98	1.199,99	1.199,99

Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,24%	0,21%	0,41%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	381.679,64	385.818,63	347.219,07	99.650,00	100.413,50	108.352,00	114.540,85	148.870,20

accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	2,95%	2,92%	2,76%	0,74%	0,74%	0,78%	0,75%	1,01%

14 Con il trasferimento dello Sportello Unico Attività Produttive in Unione Terre di Pianura, nel 2017 sono state ridefinite le competenze delle U.O. dell'Area Tecnica

Centro di Responsabilità: Area Tecnica Responsabile gestore: Fabrizio Ruscelloni
U.O. Segreteria Amministrativa Servizi Tecnici (ex Commercio) - Responsabile procedimento: Chiara Bergamini

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016 ¹⁵	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
11501	Ufficio Commercio	1150102	n° controlli dichiarazioni SCIA commercio, artigianato e TULPS	354	364	---	---	369 ¹⁶	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150114	n° rilascio autorizzazioni PE	14	8	---	---	---	---	---	---
1011501	Ufficio Commercio	1150116	n° rilascio autorizzazioni studi medici	5	0	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150117	n° rilascio autorizzazioni subingressi mercato	3	8	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150118	n° rilascio autorizzazioni posteggi isolati	3	4	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150119	n° rilascio autorizzazioni feste campestri	37	39	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150120	n° rilascio autorizzazioni giostre-circhi	13	13	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150121	n° registri vidimati (cose usate, esplosivi, sostanze zuccherine,...)	9	13	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150122	n° rilascio matricola ascensori	9	16	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150123	n° verifiche quinquennali licenze taxi/ncc	2	4	---	---	---	---	---	---
11501	Ufficio Commercio	1150124	n° richieste comunicazioni antimafia	10	25	---	---	---	---	---	---

¹⁵ Lo sportello unico attività produttive è stato trasferito all'Unione Terre di Pianura, i dati di attività sono contenuti negli obiettivi di PEG dell'Unione.

¹⁶ Dato tratto da scheda ripartizione spese fornita dal Servizio finanziario in Unione Terre di Pianura

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160208	Numero determinazioni di affidamento forniture beni/servizi/lavori affidamento incarichi	76	69	66	77	85	95	73	85
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160210	Numero fatture liquidate	N.D.	N.D.	250	305	306	325	355	411
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160211	Numero SAL liquidati	7	7	1	2	3	4	4	2
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160212	Numero schede appalti inserite sul SITAR	24	17	7	11	15	28	32	12
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160213	Numero autorizzazioni a scavi stradali protocollate	32	29	30	35	32	45	44	73
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160214	Numero ordinanze limitazioni traffico	27	17	9	18	11	10	14	33
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160215	Numero attestazioni certificazioni lavori	4	1	4	1	6	2	3	2
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160216 NUOVO	Numero di visite mediche periodiche organizzate e successive idoneità registrate						39	35	62
1602	Segreteria Amm. Serv.	160217 NUOVO	Corsi di formazione obbligatoria D.Lgs. 81/2008						//	6	6

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	Tecnici		organizzati ed effettuati								

U.O. Segreteria amministrativa Servizi Tecnici (ex Commercio)¹⁷

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	45.296,83	46.064,83	45.428,07	52.190,29	46.751,21	50.074,36	50.502,26	42.032,11

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,39%	0,37%	0,4%	0,45%	0,42%	0,41%	0,39%	0,32%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

¹⁷ Con il trasferimento dello Sportello Unico Attività Produttive in Unione Terre di Pianura, nel 2017 sono state ridefinite le competenze delle U.O. dell'Area Tecnica

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
9102	Urbanistica	910202	Nr piani attuativi di iniziativa privata e relative varianti gestiti			0	2	2	3	2	1
9102	Urbanistica	910211 nuovo	Nr Accordi operativi gestiti								
9102	Urbanistica	910203	Nr permessi di costruire per opere di urbanizzazione rilasciati/SCIA presentate	2	0	0	0	5	2	2	5
9102	Urbanistica	910204	Nr visite ai comparti per verifica esecuzione opere di urbanizzazione	30	10	10	6	10	12	10	8
9102	Urbanistica	910205	Nr nuovi strumenti urbanistici e relative varianti (PSC-POC-RUE) gestiti	3	5	4	4	5	5	6	4
9102	Urbanistica	910206	Nr accordi di programma gestiti	1	2	1	0	0	0	0	0
9102	Urbanistica	910208	Nr opere di urbanizzazione gestite	9	8	6	5	7	7	10	9
9102	Urbanistica	910209 (EX 160411)	Nr CDU rilasciati a seguito di istanza (nuovo indicatore, prima dell'edilizia privata)	55	44	51	57	44	60	46	49
9102	Urbanistica	910210	Nr riscatti diritti di superficie/diritti di proprietà				22	18	9	8	18

U.O. Pianificazione Territoriale/ Patrimonio (ex Pianificazione)¹⁸

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	650,00	0,00	0,00	18.293,75	25.327,41	26.626,23	23.868,23	19.196,62

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,01%	0,00%	0,00%	0,16%	0,23%	0,22%	0,18%	0,15%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	0,00	0,00	0,00	300.752,83	271.980,44	258.580,20	400.740,55	255.848,04

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,00%	0,00%	0,00%	2,24%	2,01%	1,86%	2,63%	1,74%

18 Con il trasferimento dello Sportello Unico Attività Produttive in Unione Terre di Pianura, nel 2017 sono state ridefinite le competenze delle U.O. dell'Area Tecnica

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160316	Segnalazioni evase U.R.P.	132	198	215	248/253 (98%)	534/534	597/613	826/613	615/623
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160317	Segnalazioni evase SCUOLE	285	289	303	336/336	303/303	262/262	199 /262	291/299
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160318	Segnalazioni evase VARIE	440	406	479	333/333	341/341	280/280	264/280	308/332
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160305	Numero di progetti approvati	N.D.	5	8	5	6	5	7	9
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160306	Numero di consegne lavori	N.D.	1	0	2	13	6	6	9
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160304	Numero di stati di avanzamento e stati finali approvati	7	7	1	2	3	3	6	5
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160303	Numero di direzione lavori (interne e esterne)	N.D.	1	0	2	13	27	26	15
1603	Ufficio Progettazione/direzione lavori/manutenzioni	160301	Numero di affidamenti di lavori	N.D.	21	19	28	36	22	24	11

1603	Ufficio Progettazione/ direzione lavori/manutenzioni	160300	Numero di appalti di servizi	N.D.	22	22	25	22	31	19	24
1603	Ufficio Progettazione/ direzione lavori/manutenzioni	160315	Numero di appalti di fornitura di beni	N.D.	17	13	11	26	14	12	17
1603	Ufficio Progettazione/ direzione lavori/manutenzioni	160319	Numero di richieste di autorizzazioni allo scavo ricevute / numero di autorizzazioni rilasciate	32/32	29/29	33/33	33/33	31/29	30/30	44/44	73/73

U.O. Lavori Pubblici

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	226.924,68	213.421,11	194.611,02	200.759,76	264.331,99	300.879,91	255.844,43	217.120,92

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	1,96%	1,72%	1,69%	1,72%	2,35%	2,48%	1,97%	1,64%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	0,00	1.807,60	903,80	1.300,20	4.251,94	1.246,42	2.154,01	1.030,69

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,00%	0,01%	0,01%	0,01%	0,03%	0,01%	0,01%	0,01%

Centro di Responsabilità: Corpo unico di Polizia Municipale di Unione Terre di Pianura
Responsabile gestore 2021: Luca Tassoni poi Cristina Bignami dal 01/06/2021
Dal 2021 reinternalizzato in Comune a Castenaso

Indicatori di attività

Attività	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016 ¹⁹²⁰	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
Attività Sanzionat.	Violazioni al cds rilevate	2851	4130	---	4446	3792	3536	5379	6238
Controlli	Persone / veicoli controllati	1029	1081	1055	1005	1012	366 (persone ai posti di controllo)	1751	1204
Controlli	Nr controlli a cantieri edili	22	19	5	9	3	8	13	8
Controlli	Nr controlli a esercizi commerciali	8	34	32	11	14	17	41	18
Controlli	Nr controlli ambientali (controlli che hanno portato a riscontro di violazioni)	23	159	195	117	102	103	176	130
Attività Infortunistica	N.di incidenti rilevati	43	47	58	81	61	102	80	41
Attività Infortunistica	n. servizi di Pol.stradale (posti di controllo)	238	249	104	156	156	86	nd	679
km percorsi	Km percorsi veicoli in uso a Castenaso	37889	37300	---	61158	55944	49474	64183	27336
Attività Amministr.	Nr verbali di rinvenimento oggetti	37	51	37	26	13	34	45	14
	Nr verbali di rinvenimento veicoli			7	26	13	34	6	10
Attività Amministrativa	Nr accertamenti anagrafici e firme a domicilio (nr. di pratiche non di sopralluoghi)	672	774	1233	825	707	846	762	955
Attività Amministr.	Nr autorizzazioni piccola pubblicità	21	16	32	30	25	19	20	14
Attività Amministr.	Nr autorizz. Occupaz. suolo pubblico	165	80	120	117	162	277	271	189

19 Il Corpo Unico della Polizia Municipale con Budrio e Granarolo dell'Emilia è stato istituito il 1/4/2016, i dati di attività sono contenuti nel PEG dell'Unione e nell'Analisi dei servizi di u.o. Controllo di gestione
 20 I dati sono forniti dal Corpo di PM dell'Unione Terre di Pianura, attraverso l'estrapolazione dei valori relativi al Comune di Castenaso per tutti gli anni

Sequestri	Nr veicoli sequestrati (mezzi senza assicurazione, abbandonati o infrazione grave)	27	22	7	21	17	20	32	41
Querele e denunce	Nr querele, denunce di furto/smarrimento/danneggiamento	35	41	24	15	13	9	26	15
Ricorsi	Nr ricorsi giudice di pace / prefetto	15	14	13	15	24	34	46	20
Smarrimento cani	Nr cani accalappiati /segnalazioni smarrim. /cani restituiti al proprietario	12	31	12	15	4	6	15	24

Centro di Responsabilità: Protezione civile fino a 1/4/2016

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016 ²¹	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018
9301	Protezione civile	930102	Sopralluoghi su aree critiche segnalate	8	10	---	---	---
9301	Protez. civile	930104	Segnalazioni evase	8*	24	---	---	---

* Dato ottenuto a seguito di stipula di convenzione con AREA SICURA SrL

U.O. Polizia Municipale fino a 1/4/2016 - U.O. Protezione Civile fino a 1/4/2016

* Totale Spese correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	53.017,63	68.703,03	58.826,07***	2.043,50***	7.000,00***	13.700,00***	20.393,40***	106.122,66

*Impegni Titolo I° - *** dall'1/4/2016 il Corpo di Polizia Municipale è stato trasferito in Unione Terre di Pianura e unificato con quelli dei Comuni di Budrio e Granarolo dell'Emilia, dal 2018 solo Granarolo dell'Emilia. Le spese afferiscono all'Unione Terre di Pianura. **Dal 01.01.2021 il servizio è stato reinternalizzato.**

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,46%	0,56%	0,51%	0,02%	0,06%	0,11%	0,16%	0,80%

²¹ Il servizio di Protezione civile è stato trasferito all'Unione Terre di Pianura dall'1/1/2016 sino al 31/12/2020. Dal 01/01/2021 la collaborazione prosegue in "convenzione" (art.30 TUEL)

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	443.309,57	626.544,89	129.547,62***	14.898,54***	13.410,00***	10.832,58***	24.582,57***	528.620,71

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°) - *** dall'1/4/2016 il Corpo di Polizia Municipale è stato trasferito in Unione Terre di Pianura e unificato con quelli dei Comuni di Budrio e Granarolo dell'Emilia, dal 2018 solo con Granarolo dell'Emilia. Le entrate afferiscono all'Unione Terre di Pianura. Dal 01.01.2021 il servizio è stato reinternalizzato.

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	3,43%	4,75%	1,03%	0,11%	0,10%	0,08%	0,16%	3,60%

Responsabili di Area – Direzione generale

* Totale Spese correnti								
	60.008,14	111.662,26	198.933,99	212.491,01	219.866,41	139.543,82	914.216,25	233.348,71

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	0,52%	0,90%	1,73%	1,83%	2,00%	1%	7,05%	1,76%

*Impegni Titolo I°

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016	rendiconto 2017	rendiconto 2018	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021
	172.082,25	112.042,73	157.680,40	64.664,45	189.540,17	411.641,30	141.363,28	77.012,70

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2014	% 2015	% 2016	% 2017	% 2018	% 2019	% 2020	% 2021
	1,33%	0,85%	1,25%	0,48%	1,40%	2,96%	0,93%	0,53%

11. ASPETTI ECONOMICI DA CONTABILITÀ ANALITICA – ANALISI DEI SERVIZI

Da diversi anni il servizio comunale Controllo di gestione, in collaborazione con gli uffici, effettua un'analisi su diversi servizi comunali, scelti principalmente tra quelli a rilevanza esterna e con importante impatto sulla cittadinanza. Negli anni sono stati coinvolti sempre più servizi, nell'intento di evidenziare l'efficacia, efficienza ed economicità delle principali attività svolte dal Comune sul territorio.

Ai fini di tali indagini, si rileva che per gli aspetti applicativi collegati alla contabilità analitica ed economica, il Comune di Castenaso si avvale di un sistema integrato di contabilità analitica (per centro di costo e fattore produttivo), i cui dati traggono origine dal sistema di contabilità finanziaria comunale.

Nell'anno 2015 tale sistema, accordandosi con i nuovi principi dell'armonizzazione contabile, ha subito una modifica in relazione all'imputazione di spesa. In via sperimentale si è scelto, in accordo con la softwarehouse che gestisce il programma di contabilità armonizzata, di identificare, quale momento di imputazione economica della spesa, la fase di liquidazione. Fino all'anno precedente il sistema era misto e prevedeva una imputazione della spesa in contabilità economica, con l'inserimento del centro di costo e del fattore produttivo, all'atto dell'impegno (acquisto di beni, servizi e lavori) o all'atto della liquidazione (pagamento delle bollette di luce acqua gas, telefonia, carburante, spese del personale).

Il nuovo procedimento attualmente adottato ha comportato una fase di avvio, coincidente con l'anno 2015, con costi diffusamente diminuiti per tutti i servizi oggetto di analisi, in relazione al differimento del momento di imputazione economica della spesa. Finita la fase di sperimentazione i risultati ottenuti hanno permesso di valutare che il procedimento di imputazione della spesa da adottare fosse di utilizzare la fase di liquidazione come imputazione della spesa, corretta però tramite l'attivazione della funzione ratei/risconti sull'esercizio successivo, per rendere l'analisi dei servizi il più possibile aderente alla realtà. Così, la liquidazione effettuata sull'esercizio successivo rispetto alla data dell'impegno di spesa, viene imputata all'esercizio in cui è stato assunto l'impegno; ciò fino alla data di chiusura definitiva del conto consuntivo.

Da segnalare inoltre che, sempre nel 2015, è stato applicato, in conformità con la normativa, un diverso calcolo al valore dell'ammortamento degli immobili. La voce relativa ha così subito una diminuzione generalizzata per tutti gli edifici comunali (evidenziata nei costi di struttura), per via dell'applicazione di una forma di calcolo, stabilita dalla norma, che prevede lo scorporo dell'area di pertinenza. In alcuni casi c'è stato inoltre il declassamento della struttura, con applicazione nelle quote di ammortamento con un coefficiente minore (da 0,3 a 0,2).

Quella eseguita prendendo a riferimento il periodo 2015/2021, ha coinvolto i servizi elencati nella tabella che segue:

elenco servizi /CDC

SERVIZIO NIDI	
CDC	DESCRIZIONE
10101 / 10102 / 10103 / 10199 / 10109	Asilo Nido Piccolo Blu, Asilo Nido Piccolo Giallo MicroNido Villanova, Costi comuni Asili Nido, Nidi privati

SERVIZI ALLA PERSONA	
5101	Biblioteca

5213	MUV
5212 / 5210 / 10421	Centro Culturale la Scuola - Centro Civico Marano – Centro giovanile Suelo
10108	Centro Giochi Oblò
5214	Cinema Teatro Italia
6205 / 6211/6212 /6213/6214	Palestre Scolastiche
10419 – Vari centri di costo	Sportello sociale e Servizi sociali

SERVIZI TECNICI	
9501/ 9502	Raccolta/Smaltimento rifiuti
9601	Verde pubblico
10501/ 10502/ 10510	Servizi cimiteriali
9401	Rete fognaria
8201	Illuminazione Pubblica
8101 / 8102	Strade e segnaletica
Vari centri di costo	IMMOBILI COMUNALI /PLESSI SCOLASTICI
11501/ 11502 /1605/ 1602 /9199	SUAP dall'1/1/2021 in convenzione con UTP
1604	SUE
1501	Patrimonio

SERVIZI DI GIUSTIZIA	
3101/ 3102/ 9301/1514/automezzi vari	Corpo PM dall'1/1/2021 reinternalizzato

SERVIZI GENERALI	
1203	Servizio personale dal 2021 reinternalizzato
Vari centri di costo	Dipendenti comunali
1801	Servizi informatici dal 2021 in convenzione con UTP
1210	Protocollo e URP
1701 /1702/ 1703 / 1705	Demografici
1101 / 1102 /1103 /1105 /1207 /1209	Costi della Politica
1401	Servizio Tributi

1301	Bilancio
1302 – V1 – C1	Economato

SERVIZIO DI REFEZIONE COLLETTIVA	
4513 e 4520	MENSA
SERVIZIO DI TRASPORTO	
4514 dal 2015	TRASPORTO SCOLASTICO

Nelle pagine che seguono si riporta una sintesi di alcuni dei dati più significativi emersi nell'analisi dei servizi; l'ordine di presentazione rispecchia quello della tabella qui sopra riportata.

Servizio Asili Nido

Il sistema dei servizi educativi per la prima infanzia del Comune di Castenaso è rappresentato dalle seguenti tipologie:

* **Nido PICCOLO BLU** a tempo pieno con 4 sezioni di cui una per bambini lattanti (9-12 mesi, per un totale di 60 posti offerti fino al 2014, 62 nel 2015 e 2016, 70 nel 2017, 67 nel 2018, 67 nel 2019, 64 nel 2020, 63 nel 2021)

* **Nido d'infanzia PICCOLO GIALLO** con 4 sezioni di cui 2 part-time (24 posti a tempo pieno e 30 part_time fino al 2014 - 54 totali; 28 posti a tempo pieno e 28 part time nel 2015 e 2016 – 56 totali; 28 t.p. e 26 p.t. nel 2017 – 54 totali; 36 t.p. e 26 p.t. nel 2018 – 62 totali; 28 t.p. e 26 p.t. nel 2019 – 54 totali; 36 t.p. e 26 p.t. nel 2020 e nel 2021)

* **Micronido PICCOLO NIDO**, nella frazione di Villanova con 1 sezione a tempo pieno (14 posti offerti fino al 2019, 16 nel 2020, 32 nel 2021). Nel mese di settembre è stato trasferito un una nuova sede con la creazione di 2 sezioni a tempo pieno)

* fino al 2017 nr 2 nidi privati autorizzati, poi dal 2018 nr 3 ed infine n.2 nel 2021 presso i quali il Comune acquista posti convenzionati e/o assegna i voucher regionali (10 posti fino al 2013; 6 posti nel 2014; 8 posti nel 2015, 3 nel 2016, 8 nel 2017; 19 nel 2018; 9 nel 2019; 16 nel 2020 e 2021)

Agli asili si aggiunge anche il

* **Centro per bambini e genitori L'OBLO'** (10 posti offerti a giornata - martedì, mercoledì e giovedì) a cui è riservata un'analisi propria.

Efficacia

Tabella – Indicatori di efficacia

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
10199	Costi comuni Asili Nido	1019903	Totale posti offerti negli Asili (Piccolo Blu, Piccolo Giallo, Piccolo Nido e nidi privati convenzionati)	140	135	146	162	144	158	173
10199	Costi comuni Asili Nido	1019922	% domande soddisfatte/domande ammesse nidi comunali/priv./conv.	100	100	98,15	100	99	100	98,18
10199	Costi comuni Asili Nido	1019924	% Nr iscritti/Popolazione 9-36 mesi	53,85%	53,78%	51,17%	58,91%	57,14%	61%	65,28

♦ l'indicatore *domande soddisfatte/domande ammesse* indica in quale misura annualmente viene soddisfatta la domanda espressa.

♦ l'indicatore *n. iscritti/popolazione in età di nido* indica in quale misura annualmente si esprime la domanda di nido.

Indicatori di Efficienza

Tabella - Servizio Asili Nido - Variazione dei costi e dei ricavi *(analisi dei servizi del Controllo di gestione)*

	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
VOCI DI COSTO	COSTI						
01MANUTENZIONI	€ 1.360,82	€ 1.423,69	€ 3.628,65	€ 6.750,49	€ 2.783,98	€ 1.841,03	€ 3.250,03
02UTENZE	€ 30.382,91	€ 38.175,00	€ 31.605,65	€ 30.020,40	€ 25.875,02	€ 15.592,16	€ 32.071,14
04ASSICURAZIONI	€ 8.298,86	€ 8.182,32	€ 8.003,98	€ 7.317,13	€ 6.979,78	€ 5.253,41	€ 3.744,43
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 14.456,24	€ 13.129,84	€ 36.333,56	€ 21.578,88	€ 28.875,89	€ 22.493,71	€ 40.524,55
Gestione Nido	€ 622.179,99	€ 655.201,07	€ 686.507,93	€ 762.187,66	€ 817.125,90	€ 698.800,93	€ 1.100.475,05
300617 Formazione e aggiornamento	€ 446,18	€ 89,40	€ 420,94	€ 54,29	€ 144,85	€ -	€ -
300620 Organizzazione e gestione iniziative	€ -	€ -	€ 329,61	€ 133,96	€ 41,83	€ -	€ -
Servizi di ristorazione	€ 377,52						
300641 Servizi fotografici	€ -	€ -	€ 218,85	€ 134,80	€ 233,65	€ -	€ 172,55
301677 Attività ludiche e di animazione per l'infanzia	€ 220,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
600001 Interessi passivi su mutui	€ 10.541,15	€ 10.223,25	€ 9.888,76	€ 9.536,83	€ 9.166,54	€ 8.776,93	€ 8.367,00
B09 Personale	€ 293.610,64	€ 254.478,30	€ 222.856,46	€ 215.927,78	€ 201.147,76	€ 191.570,64	€ 176.130,46
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 8.109,93	€ 8.247,11	€ 6.427,00	€ 5.643,87	€ 4.548,81	€ 3.369,93	€ 2.899,37
B16 Quote ammortamento d'esercizio	€ 11.640,68	€ 13.369,82	€ 13.286,33	€ 13.820,02	€ 13.791,35	€ 14.234,76	€ 34.324,66
IA Insussistenze dell'attivo	€ -	€ 6.755,46	€ 1.019,80	€ 582,91	€ 40,00	€ 3.565,11	€ -
Personale cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	€ 24.768,05	€ 17.780,33	€ 17.777,85	€ 12.555,76	€ 14.805,71	€ 16.470,92	€ 16.085,39
Pedagogista (in proporzione al n. di bimbi)	€ 17.274,18	€ 17.094,55	€ 9.866,19	€ 7.197,12	€ 3.240,00	€ 4.995,00	€ 15.401,48
Altri costi (in proporzione al n. di bimbi)	€ 3.172,22	€ 690,54	€ 998,14	€ 2.836,76	€ 1.645,97	€ 1.296,54	€ 1.224,23
Pasti Cdc 4513 parz.	€ 123.686,88	€ 116.635,68	€ 121.063,21	€ 129.000,90	€ 128.774,25	€ 70.595,25	€ 167.147,37
Totale costi nidi comunali	€ 1.170.526,25	€ 1.161.476,36	€ 1.170.232,91	€ 1.225.279,56	€ 1.259.221,29	€ 1.058.856,32	€ 1.601.817,71
totale costi dei nidi privati	€ 42.983,04	€ 14.639,29	€ 21.800,00	€ 89.270,00	€ 108.653,97	€ 92.593,42	€ 134.259,00
totale costi nidi comunali + nidi privati	€ 1.213.509,29	€ 1.176.115,65	€ 1.192.032,91	€ 1.314.549,56	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.736.076,71

VOCI DI ricavo	RICAVI						
30124 Rette asili nido	-€ 390.637,18	-€ 392.145,01	-€ 347.118,80	-€ 371.531,50	-€ 351.742,34	-€ 154.182,75	-€ 297.386,31
30301 Interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 235,70	€ 0,00	€ 0,00	-€ 3.250,00
30520 Rimborso per danni arrecati al Comune	-€ 134,00	-€ 1.348,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
IP Insussistenze del passivo	€ 0,00	-€ 0,01	-€ 0,01	-€ 267,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributo regionale da cdc 10999	€ 0,00	-€ 63.601,42	-€ 37.253,85	-€ 128.998,32	-€ 154.326,25	-€ 353.380,96	-€ 207.330,78
Rette servizio estivo da scorporare dalle rette del cdc 10199 (trasferiti da Piccolo Giallo)	-€ 13.409,59	-€ 16.060,18	-€ 18.292,58	-€ 17.904,99	-€ 20.026,93	-€ 7.280,90	-€ 17.862,77
Iscrizioni da cdc 10999 (in proporzione al n. di bimbi)	-€ 15.812,70	-€ 11.150,00	-€ 14.890,00	-€ 12.750,00	-€ 12.064,30	-€ 13.555,99	-€ 18.638,49
Totale ricavi nidi comunali	-€ 419.993,47	-€ 484.304,82	-€ 417.555,24	-€ 531.688,48	-€ 538.159,82	-€ 528.400,60	-€ 544.468,35
totale ricavi dei nidi privati	-€ 24.490,42	-€ 8.352,95	-€ 6.911,00	-€ 32.261,65	-€ 45.084,12	-€ 19.377,19	-€ 36.447,37
totale ricavi nidi comunali + nidi privati	-€ 444.483,89	-€ 492.657,77	-€ 424.466,24	-€ 563.950,13	-€ 583.243,94	-€ 547.777,79	-€ 580.915,72
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO ASILI DI CASTENASO							
Totale costi	€ 1.213.509,29	€ 1.176.115,65	€ 1.192.032,91	€ 1.314.549,56	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.736.076,71
Totale ricavi	-€ 444.483,89	-€ 492.657,77	-€ 424.466,24	-€ 563.950,13	-€ 583.243,94	-€ 547.777,79	-€ 580.915,72
totale netto	€ 769.025,40	€ 683.457,88	€ 767.566,67	€ 750.599,43	€ 784.631,32	€ 603.671,95	€ 1.155.160,99

Nei “ricavi da tariffe” sono compresi sia l’iscrizione e la frequenza del nido sia il rimborso pasti. Si assiste negli anni ad un aumento del costo di gestione dell’appalto in relazione all’aumento dei posti offerti e al progressivo smantellamento delle funzioni comunali (personale diretto).

Tabella - Percentuali di incidenza delle singole categorie di costo

	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	Incidenza %						
01MANUTENZIONI	0,11%	0,12%	0,30%	0,51%	0,20%	0,16%	0,19%
02UTENZE	2,50%	3,25%	2,65%	2,28%	1,89%	1,35%	1,85%
04ASSICURAZIONI	0,68%	0,70%	0,67%	0,56%	0,51%	0,46%	0,22%
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	1,19%	1,12%	3,05%	1,64%	2,11%	1,95%	2,33%
Gestione Nido	51,27%	55,71%	57,59%	57,98%	59,74%	60,69%	63,39%
300617 Formazione e aggiornamento	0,04%	0,01%	0,04%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%
300620 Organizzazione e gestione iniziative	0,00%	0,00%	0,03%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%
Servizi di ristorazione	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
300641 Servizi fotografici	0,00%	0,00%	0,02%	0,01%	0,02%	0,00%	0,01%
301677 Attività ludiche e di animazione per l'infanzia	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
600001 Interessi passivi su mutui	0,87%	0,87%	0,83%	0,73%	0,67%	0,76%	0,48%
B09 Personale	24,20%	21,64%	18,70%	16,43%	14,71%	16,64%	10,15%
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	0,67%	0,70%	0,54%	0,43%	0,33%	0,29%	0,17%
B16 Quote ammortamento d'esercizio	0,96%	1,14%	1,11%	1,05%	1,01%	1,24%	1,98%
IA Insussistenze dell'attivo	0,00%	0,57%	0,09%	0,04%	0,00%	0,31%	0,00%
Personale cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	2,04%	1,51%	1,49%	0,96%	1,08%	1,43%	0,93%
Pedagogista (in proporzione al n. di bimbi)	1,42%	1,45%	0,83%	0,55%	0,24%	0,43%	0,89%
Altri costi (in proporzione al n. di bimbi)	0,26%	0,06%	0,08%	0,22%	0,12%	0,11%	0,07%
Pasti Cdc 4513 parz.	10,19%	9,92%	10,16%	9,81%	9,41%	6,13%	9,63%
totale costi dei nidi privati	3,54%	1,24%	1,83%	6,79%	7,94%	8,04%	7,73%

Tabella - Costi unitari (Nr bambini **equivalenti t.p.**: nel 2015 n. 129; nel 2016 n. 124 nel 2017 n. 136; nel 2018 152; nel 2019 134; nel 2020 148; nel 2021 163)

		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Costo Totale/nr bambini *	euro	€ 9.407,05	€ 9.484,80	€ 8.764,95	€ 8.648,35	€ 10.208,02	€ 7.780,07	€ 10.650,78
Nr di bimbi equivalenti a tempo pieno*	nr	129	124	136	152	134	148	163
Costo Totale/nr bambini dei nidi comunali**	euro	€ 9.673,77	€ 9.598,98	€ 9.142,44	€ 9.212,63	€ 10.073,77	€ 8.021,64	€ 12.227,62
Nr bimbi equivalenti esclusi i bimbi dei nidi privati**	nr	121	121	128	133	125	132	147

* **Compresi** i bambini in Nidi privati convenzionati (calcolato su N. BIMBI = 62+45+8+14 nel '15; 62+45+3+14 nel 2016; 70+44+8+14 nel 2017; 67+52+14+19 nel 2018; 44+14+9+67 nel 2019; 52+16+16+64 nel 2020; 52+32+16+63 nel 2021)

** **Esclusi** i bimbi in Nidi privati convenzionati (cioè -8 nel 2015, -3 nel 2016, -8 nel 2017; -19 nel 2018; 9 nel 2019; -16 nel 2020; -16 nel 2021)

Indicatori di Economicità

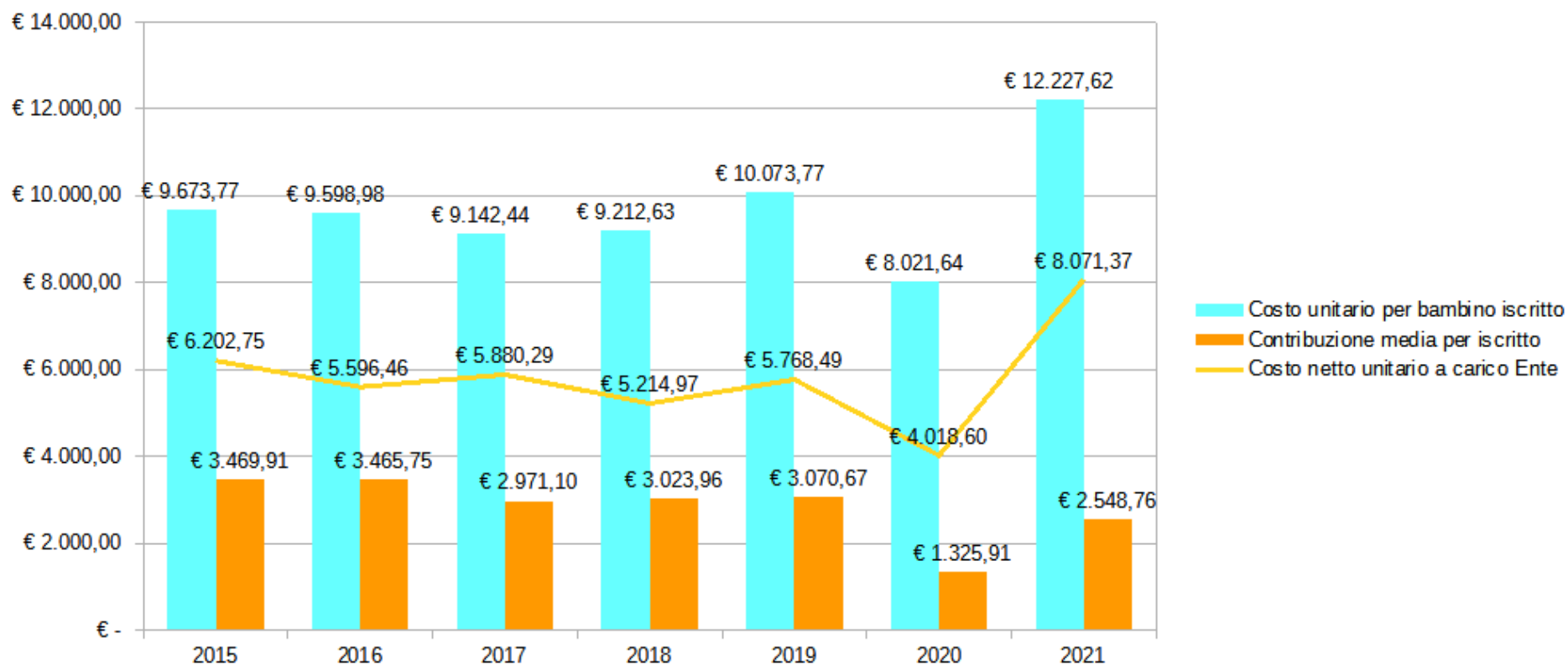
Tabella – Percentuali di copertura Asili Nido

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ricavi totali (segno +)	€ 444.483,89	€ 492.657,77	€ 424.466,24	€ 563.950,12	€ 583.243,94	€ 547.777,79	€ 580.915,72
Costi totali	€ 1.190.972,21	€ 1.176.115,65	€ 1.192.032,91	€ 1.314.549,55	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.736.076,71
Percentuale di copertura	37,32%	41,89%	35,61%	42,90%	42,64%	47,57%	33,46%

Tabella - Costi Asili Nido a carico del Comune calcolato sul n. di bimbi totali (140 nel '15, 135 nel '16, 146 nel '17, 162 nel '18, 144 nel '19, 158 nel '20, 173 nel '21)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Costo unitario per bambino iscritto	€ 8.667,92	€ 8.711,97	€ 8.164,61	€ 8.114,50	€ 9.499,13	€ 7.287,66	€ 10.035,13
Contribuzione media per iscritto da tariffa	€ 3.173,93	€ 3.168,21	€ 2.652,14	€ 2.681,78	€ 2.978,60	€ 1.230,36	€ 2.140,66
Altri ricavi/contributi per iscritto	€ 0,96	€ 481,11	€ 255,16	€ 796,29	€ 1.071,71	€ 2.236,59	€ 1.198,44
Costo netto unitario a carico Ente	€ 5.493,04	€ 5.062,65	€ 5.257,31	€ 4.633,33	€ 5.448,83	€ 3.820,71	€ 6.677,23

L'indice “contribuzione media per iscritto” esprime il rapporto tra i Ricavi da tariffe e il nr. dei bambini iscritti. Dal 2012 la contribuzione ha subito un costante aumento fino al 2014, determinando per contro una diminuzione del costo netto a carico del Comune. Nel 2015/16 i costi a carico dell'ente sono diminuiti e tornati ad aumentare nel 2017 anche il relazione alla crescita del n. di bambini. Nel 2018 i costi a carico del Comune sono diminuiti anche grazie all'aumento del contributo regionale. **Nel 2020 il servizio ha subito delle limitazioni e/o chiusure causa emergenza da Covid 19.**



Area Servizi alla Persona_ U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili

Biblioteca

PRINCIPALI ATTIVITÀ:

Servizio prestito, locale e interbibliotecario; Acquisto documenti per il servizio (libri, riviste, materiale multimediale); Catalogazione documenti acquisiti; Attività di promozione lettura e del servizio rivolto alle scuole e all'utenza libera per bambini ed adulti; Servizio internet al pubblico; Cooperazione bibliotecaria sovracomunale; Gestione archivio storico comunale. Dal 2017 inoltre ha assunto il ruolo di capofila delle Biblioteche Associate del Distretto culturale Pianura Est, con relativa assunzione di mansioni organizzative, amministrative e contabili inerenti il coordinamento del servizio bibliotecario ed archivistico di 15 Comuni (17 biblioteche). Nel 2020 il servizio ha subito delle limitazioni e/o chiusure causa emergenza da Covid 19.

Indicatori di efficacia

Tabella – Indicatori di efficacia che esplicano il grado di diffusione del servizio

CDC 5101 BIBLIOTECA	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nr utenti attivi nell'anno	2.655	2.678	2.673	2.730	2.832	2.120	1.964
Nr prestiti locali	29.065	30.334	28.621	28.799	26.949	17.490	20.534
% Nr utenti attivi nell'anno/Nr residenti	17,79%	17,63%	17,40%	17,52%	18,03%	13,45%	12,34%
% Nr prestiti/Nr volumi	106%	111%	103%	101%	92%	61%	73%
Nr volumi/Nr residenti	204%	199%	204%	209%	214%	209%	215%
%Nr prestiti locali /Nr residenti	195%	200%	186%	185%	172%	111%	129%

Tabella – Costi e ricavi a confronto

Tabella n. 10 - COSTI E RICAVI A CONFRONTO

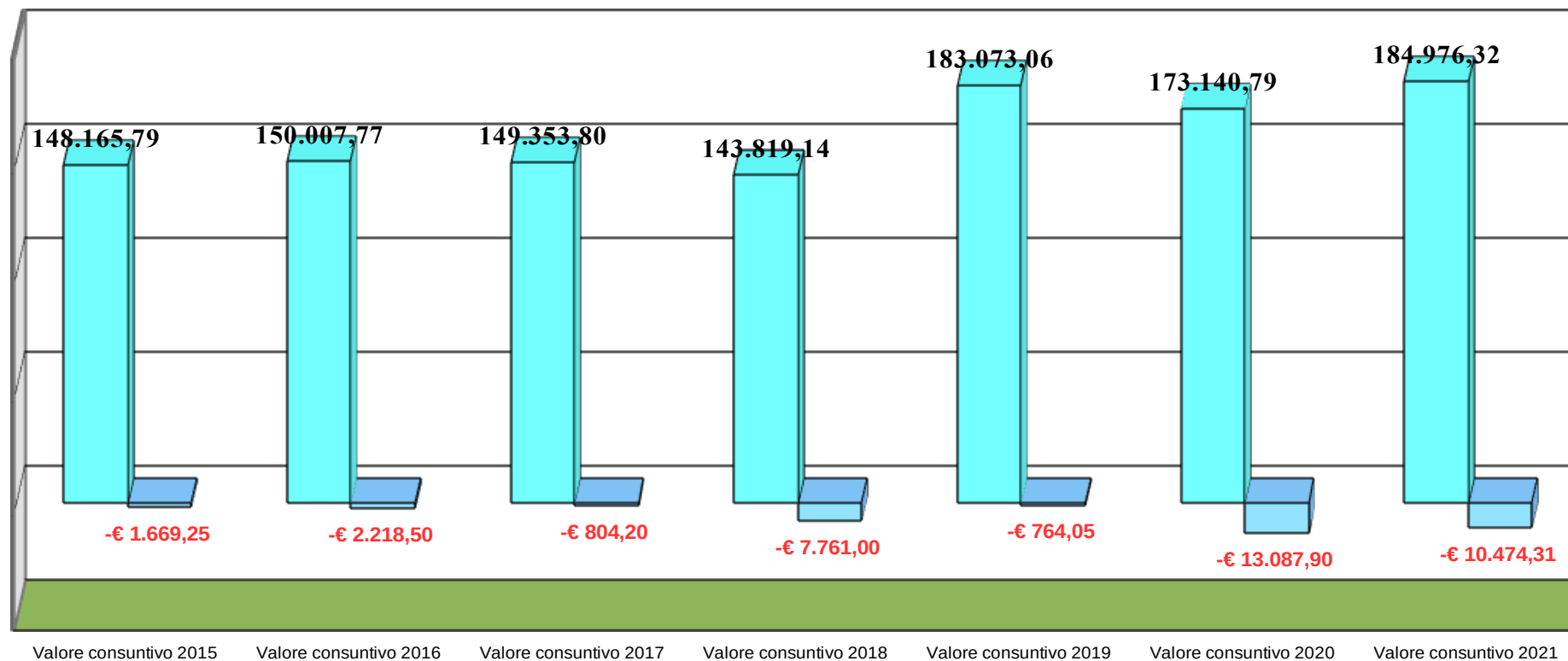
CDC 5101 BIBLIOTECA		Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
COSTI								
costi	B09 Personale	90.782,20	92.668,44	91.473,38	101.938,72	108.798,97	97.254,88	96.634,27
	200106 Libri, riviste, quotidiani e audiovisivi	9.553,63	7.126,64	9.202,88	6.926,42	11.427,49	18.756,20	18.434,10
	01MANUTENZIONI	1603,72	762,5	1228,05	488,49	513,8	369,36	808,07
	02UTENZE	9876,62	11007,25	7327,26	7564,67	7888,45	5041,89	6206,44
	04ASSICURAZIONI	2.332,65	2.659,26	2.972,85	2.926,80	3.373,54	2.401,02	1.872,21
	05CONS							984,00
	10PRESTAZIONI DI SERVIZI	164,62	990,98	5.020,76	3.280,86	11.559,81	22.049,77	37.310,72
	300617 Formazione e aggiornamento	359,41	29,06	4,99	21,71	70,01	0,00	
	300620 Organizzazione e gestione iniziative/							
	301649 Servizi culturali speciali	3.295,20	3.576,56	300,00	100,00	1.504,00	2.481,99	5.372,80
	300625 Pulizia locali e arredi	13.416,03	14.453,49	14.422,27	8.458,25	9.483,02	9.218,37	7.353,57
	300637 Servizi di trasporto beni						330,25	1.099,28
	300639 Servizi di vigilanza e/o videosorveglianza				2.989,00			
	300640 Servizi educativi			7.583,75	401,31	19.596,25	3.000,00	
	300904 Buoni pasto	1.553,09	792,79	1.436,40	1.271,35	1.627,27	362,58	888,20
	590999 Trasferimenti e contributi diversi	7.334,50	7.385,00					
	700012 Siae		371,10	190,22	192,22			
	790201 IRAP prestazioni varie		34,00		0,00	0,00	88,23	
	B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.843,38	2.066,98	2.555,68	1.552,27	1.240,71	4.694,02	685,12
	B16 Quote ammortamento d'esercizio	6.050,74	5.945,33	5.635,31	5.707,07	5.989,74	7.092,23	7.327,54
	IA Insussistenze dell'attivo		138,39					
	Totale costi Bilblioteca	148.165,79	150.007,77	149.353,80	143.819,14	183.073,06	173.140,79	184.976,32
RICAVI								
ricavi	20111 Contributi dal Ministero MIBACT						-10.001,90	-9.204,87
	20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti						-3.000,00	
	30142 Proventi servizi bibliotecari	-1.667,79	-2.218,50	-783,35	-761,00		-86,00	
	30517 Introiti e rimborsi diversi				-7.000,00			-1.269,44
	IP Insussistenze del passivo	-1,46		-20,85				
	Totale ricavi Bilblioteca	-1.669,25	-2.218,50	-804,20	-7.761,00	-764,05	-13.087,90	-10.474,31
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO								
riepilogo	Totale costi Bilblioteca	148.165,79	150.007,77	149.353,80	143.819,14	183.073,06	173.140,79	184.976,32
	Totale ricavi Bilblioteca	-1.669,25	-2.218,50	-804,20	-7.761,00	-764,05	-13.087,90	-10.474,31
	totale netto	146.496,54	147.789,27	148.549,60	136.058,14	182.309,01	160.052,89	174.502,01

Tabella – Indicatori di efficienza

Costi medi a confronto													
2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)
€ 55,81	€ 4,6	€ 56,01	€ 4,46	€ 55,87	€ 4,64	€ 52,68	€ 4,40	€ 64,64	€ 5,92	€ 81,67	€ 8,59	€ 94,18	€ 7,37

Fino al 2018 si evidenzia una notevole diminuzione del costo medio per iscritto attivo e per prestito, che rappresentano un indice di aumento di efficienza. Dal 2019 sono aumentate le attività con l'apertura di un nuovo spazio dedicato ai giovani presso i locali di Casa Bondi. Le nuove attività ludico ricreative e educative proposte si sono accompagnate alla fornitura di beni e servizi per la loro gestione, con conseguente aumento dei costi. Nel 2020 e 2021 l'aumento dei costi rispetto ai servizi offerti è dovuto alle limitazioni causate dall'emergenza Covid 19.

Costi e ricavi a confronto - BIBLIOTECA



MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana

Il MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana - è stato inaugurato nel 2009. La gestione è affidata a Le Macchine Celibi Soc. coop., Bologna fino al 28/8/2020, con ulteriore rinnovo previsto dal contratto fino al 28/8/21. Le attività del museo, in aumento fino al 2019, hanno subito nel corso del 2020 e 2021 limitazioni e/o chiusure a causa dell'emergenza Covid 19.

Tabella - Costo medio per visitatore (costo totale del servizio/ numero dei visitatori in un anno)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5213 MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana	n. visitatori	n. visitatori	n. visitatori	n. visitatori	n. visitatori	n. visitatori	n. visitatori
	3148	3450	3871	4119	4589	2179	1828
	Costo medio per visitatore	Costo medio per visitatore	Costo medio per visitatore	Costo medio per visitatore	Costo medio per visitatore	Costo medio per visitatore	Costo medio per visitatore
	€ 24,00	€ 29,28	€ 29,52	€ 20,98	€ 17,99	€ 40,07	€ 40,07

Si rileva che dall'inizio della gestione vi è stato un ampliamento notevole del n. dei visitatori, che ha determinato un aumento di efficienza del servizio. Nel 2019 si registra il massimo dell'efficienza raggiunto dal momento dell'apertura del museo, grazie sia all'aumento dei visitatori, passati da 3148 del 2015 a 4589 del 2019, sia alla diminuzione dei costi di gestione del museo.

Costi e ricavi a confronto

Nel 2015 la diminuzione dei costi di struttura è legata soprattutto ad un diverso calcolo degli ammortamenti, che ha determinato quasi un loro dimezzamento (da € 14.146,70 del 2014 a € 8.170,34 nel 2015). Nel 2016/17, l'aumento dei ricavi deriva sia da erogazioni liberali e sponsorizzazioni, sia dal contributo triennale 15/17 regionale ai musei, sia dalla vendita di materiale documentario.

Tabella n. 6 - COSTI E RICAVI A CONFRONTO

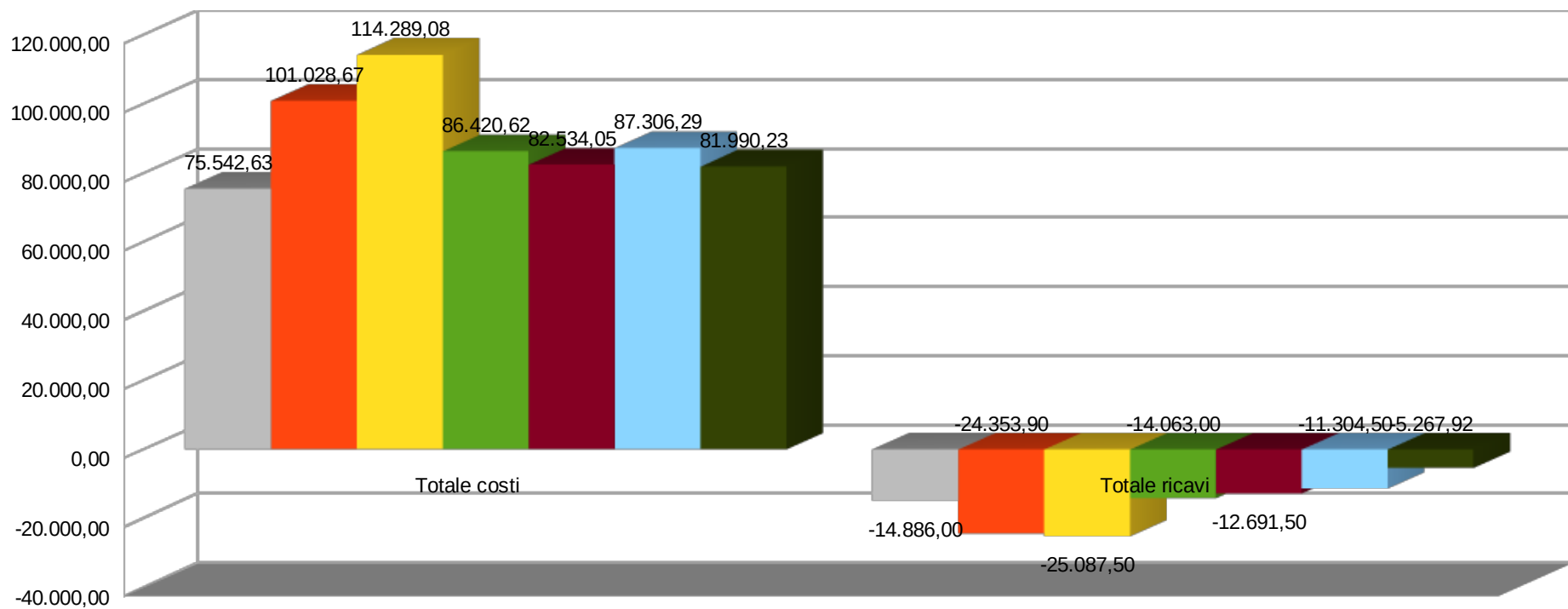
	5213 - MUV-Museo civiltà villanoviana	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	Voci di costo	COSTI						
	01MANUTENZIONI	1.256,60	280,60	425,78	1.933,93	1.048,10	926,81	1.194,38
	02UTENZE	8.286,32	9.594,29	7.846,02	8.239,85	6.928,87	5.070,59	6.499,89
	04ASSICURAZIONI	850,00	2.204,55	1.228,64	1.225,17	1.232,61	1.395,59	633,22
	10PRESTAZIONI DI SERVIZI	35.949,47	32.716,09	33.023,17	28.535,33	29.215,90	29.187,37	38.033,45
	300617 Formazione e aggiornamento iniziative	5.233,80	9.591,78	11.597,50	6.560,00	2.737,58	1.220,80	200,00
	300625 Pulizia locali e arredi	3.440,07	4.803,08	5.226,68	5.763,15	6.450,71	8.836,06	6.096,93
	300636 Servizi di tipolitografia	219,60	0,00					
	300637 Servizi di trasporto beni		2.006,90	1.305,40		854,00	2.074,00	0,00
	300639 Servizi di vigilanza	658,80	658,80	732,00	951,60	951,60	951,60	951,60
	300640 Servizi educativi				3.960,00	4.920,00		
	300904 Buoni pasto		62,22	121,80	99,10	100,73	37,77	110,46
	301649 Servizi culturali speciali	7.993,44	17.630,58	30.878,99	8.235,00	7.876,00	17.865,16	6.051,59
	500120 Contributi ad Associazioni culturali			500,00				
	790201 IRAP prestazioni varie			186,75	57,38	38,25	65,87	
	900019 Oneri straordinari una tantum				207,40			
	B09 Personale		8.916,93	9.106,16	9.896,34	9.529,65	10.939,79	11.720,58
	B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.484,19	4.456,83	3.724,54	2.021,45	2.255,18	1.221,00	2.131,85
	B16 Quote ammortamento d'esercizio	8.170,34	8.103,78	8.385,27	8.733,25	8.390,04	8.446,80	8.366,28
	Totale costi	75.542,63	101.028,67	114.289,08	86.420,62	82.534,05	87.306,29	81.990,23
	Voci di ricavo	RICAVI						
	20111 Contributi dal Ministero MIBACT							-2.687,11
	20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti						-7.570,00	
	30141 Proventi attività culturali e spettacoli	-3.776,00	-6.033,90	-7.587,50	-7.463,00	-8.891,50	-3.734,50	-2.073,00
	30512 Sponsorizzazioni	-610,00						-500,00
	30517 Introiti e rimborsi diversi	-10.500,00	-18.320,00	-17.500,00	-6.600,00	-3.800,00		-7,81
	Totale ricavi	-14.886,00	-24.353,90	-25.087,50	-14.063,00	-12.691,50	-11.304,50	-5.267,92
	RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO MUV							
	Totale costi	75.542,63	101.028,67	114.289,08	86.420,62	82.534,05	87.306,29	81.990,23
	Totale ricavi	-14.886,00	-24.353,90	-25.087,50	-14.063,00	-12.691,50	-11.304,50	-5.267,92
	totale netto	60.656,63	76.674,77	89.201,58	72.357,62	69.842,55	76.001,79	76.722,31

Indicatori di economicità del servizio

L'economicità del servizio è rappresentata dal grado di copertura dei costi con i ricavi:

Tabella - Percentuale copertura costi da dati ufficiali (ricavi totali / costi totali)

CDC	Valore % 2015	Valore % 2016	Valore % 2017	Valore % 2018	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021
5213 MUV	19,71%	24,11%	21,95%	16,27%	15,38%	12,95%	6,43%



Centro Giochi L'Oblò - Centro culturale La Scuola - Cinema teatro Italia

Il Centro L'Oblò, gestito in appalto dalla Cooperativa Società Dolce di Bologna, è rivolto a bambini residenti nel Comune di Castenaso, di età compresa tra i 0 e i 36 mesi, non frequentanti altri servizi educativi del territorio. E' la tipologia di servizio definita dalla Regione "Centro per bambini e genitori".

Tabella – costi ricavi del Centro Giochi l'Oblò

10108 Centro Giochi l'Oblò	Valore consuntivo 2015		Valore consuntivo 2016		Valore consuntivo 2017		Valore consuntivo 2018		Valore consuntivo 2019		Valore consuntivo 2020		Valore consuntivo 2021	
	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI
Totali	€ 12.628,72	-€ 3.416,00	€ 12.367,50	-€ 2.020,00	€ 12.411,00	-€ 2.320,00	€ 12.411,00	-€ 2.160,00	€ 12.591,02	€ -760,00	€ 3.562,10	€ -160,00	€ 673,28	€ -0,00
Costi netti	€ 9.212,72		€ 10.347,50		€ 10.091,00		€ 10.251,00		€ 11.831,02		€ 3.402,10		€ 673,28	

Il periodo di apertura va da novembre a giugno e ogni bambino può accedere al Centro una volta alla settimana. Le giornate di accesso sono martedì, mercoledì (per i bimbi 0-12 mesi) e giovedì. Il Centro Giochi è funzionante presso l'Asilo nido Piccolo Giallo.

Nel 2021 il Centro Giochi è stato aperto nel mese di dicembre e con una sola apertura settimanale a causa dell'emergenza Covid-19

451806 n. iscrizioni a L'Oblò	2014/2015	2015/2016 *	2016/2017 *	2018 *	2019*	2020*	2021*
totale	45	39	45	34	28	26	8

* Il dato è a consuntivo dell'anno scolastico

Tabella – costi e ricavi del Centro culturale La Scuola

L'edificio dove sorge il **Centro Culturale La Scuola** fino al 1998 è stato sede della scuola elementare della frazione di Marano. Restaurato nel 2005, oggi rappresenta un luogo di formazione ed espressione delle creatività del territorio. Il Centro è dotato di due sale espositive, una sala prove musicale completamente attrezzata, una palestra, una sala conferenze-proiezioni e cerimonie, un'aula d'informatica e due aule adibite a classi.

"5212 - Centro La Scuola"	Valore consuntivo 2015		Valore consuntivo 2016		Valore consuntivo 2017		Valore consuntivo 2018		Valore consuntivo 2019		Valore consuntivo 2020		Valore consuntivo 2021	
	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI
Totali	€ 52.127,56	-€ 25.665,06	€ 52.360,74	-€ 25.428,79	€ 52.972,67	-€ 22.546,21	€ 48.065,32	-€ 22.157,75	€ 46.380,31	€ - 25.046,00	€ 44.152,12	€ - 10.654,78	€ 46.188,12	€ - 12.000,00
Costi netti	€ 26.462,50		€ 26.931,95		€ 30.426,46		€ 25.907,57		€ 21.334,31		€ 33.497,34		€ 34.188,12	

Codice C.D.C.	Descrizione C.D.C.	Codice indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
5212	Centro Culturale La Scuola	521200	Nr ore annue noleggio sale Centro culturale	2969	2725	2425	2201	2158	1067	1221
5212	Centro Culturale La Scuola	521201	Nr corsi attivati c/o Centro culturale	30	27	25	23	26	31	30

Il Cinema teatro Italia, di proprietà privata, è l'unico cinema di Castenaso. Il Comune lo gestisce in affitto, affidandolo ad un gestore tramite gara d'appalto e ne promuove l'attività.

Tabella – costi ricavi del Cinema Teatro Italia

5214 - Cinema Teatro Italia Via Nasica, 38	Valore consuntivo 2015		Valore consuntivo 2016		Valore consuntivo 2017		Valore consuntivo 2018		Valore consuntivo 2019		Valore consuntivo 2020		Valore consuntivo 2021	
	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI
Totali	€ 44.055,55	-€ 2.645,92	€ 31.252,83	-€ 5.468,39	€ 77.554,54	-€ 2.468,00	€ 31.805,13	-€ 2.274,00	€ 32.036,35	-€ 1.337,50	€ 70.771,32	-€ 0,00	€ 54.034,87	-€ 300,00
Costi netti	€ 41.409,63		€ 25.784,44		€ 75.086,54		€ 29.531,13		€ 30.698,85		€ 70.771,32		€ 53.734,87	

Tabella – Spettatori degli eventi del Cinema Teatro Italia

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
n. totale spettatori della sala Cinema Teatro Italia	33.048	34.561	35.101	36.113	38.870	16.453	16.603
n. spettatori cinema	31.168	31.890	32.120	33.723	32.984	15.397	15.165
n. spettatori teatro	220	240	289	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)
n. spettatori altri eventi	1.660	2.431	2.692	2.390	5.886	1.056	438

Tutte le attività summenzionate hanno subito nel 2020 chiusure e limitazioni a causa dell'emergenza da Covid 19 e questo si rispecchia nei valori dell'analisi.

Area Servizi alla Persona _ U.O. Servizi educativi e scolastici/sport

Palestre scolastiche

Le palestre del comune di Castenaso sono 4; dal 2019 una è gestita in economia e tre in convenzione (prima erano 2 e 2). Tutte possono essere utilizzate dalle Società Sportive con sede nel Comune di Castenaso o in altro Comune e affiliate al CONI, o ad un qualsiasi Ente di promozione sportiva.

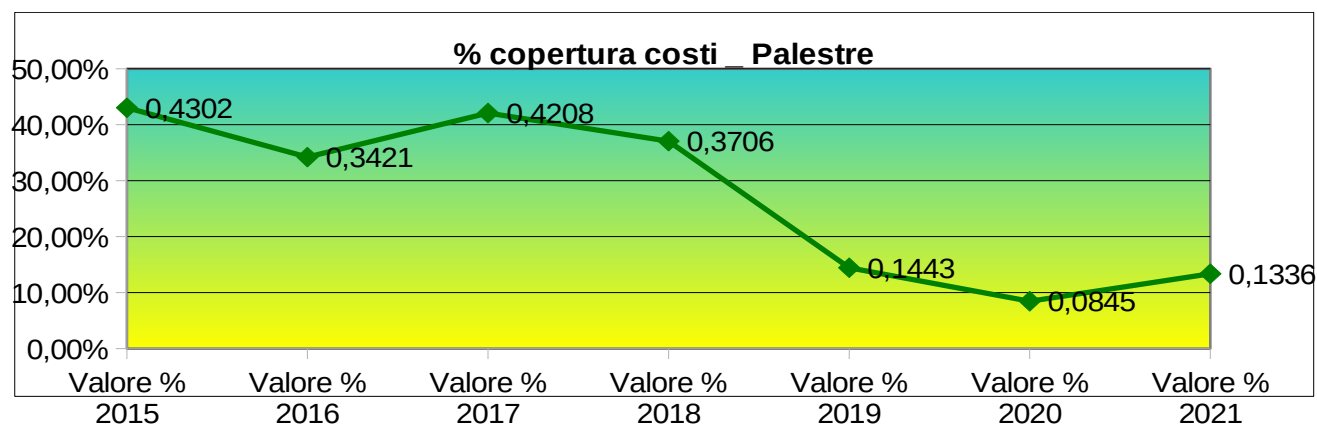
Tabella - Dati da contabilità analitica - COSTI E RICAVI A CONFRONTO

Palestre scolastiche: 6211 - 6212 - 6213- 6214- 6205	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
Voci di costo	COSTI						
01MANUT	0,00		49,21	1.931,18	77,70	28,00	1.484,94
300102 Acqua	4.924,30	7.539,67	7.417,57	4.619,88	6.299,01	2.731,01	12.586,00
300103 Energia elettrica	4.152,63	6.255,57	4.929,42	5.300,91	5.125,56	4.155,53	3.941,78
300104 Gas	18.193,35	24.185,84	21.188,54	17.965,02	22.055,81	13.523,05	20.183,41
300625 Pulizia locali e arredi	10.905,23	10.221,35	10.221,35	9.981,33	3.802,29	1.208,91	1.124,58
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo						218,81	
B16 Quote ammortamento d'esercizio	6.422,44	6.440,63	6.662,38	6.694,76	6.766,13	6.772,39	6.788,62
IA Insussistenze dell'attivo						287,10	292,5
Totale costi	44.597,95	54.643,06	50.468,47	46.493,08	44.126,50	28.924,80	46.401,83
Voci di ricavo	RICAVI						
30121 Proventi centri sportivi	-19.186,75	-18.691,09	-21.235,21	-17.230,75	-6.365,50	-2.445,50	0,00
30517 Introiti e rimborsi diversi							-6198,42
Totale ricavi	-19.186,75	-18.691,09	-21.235,21	-17.230,75	-6.365,50	-2.445,50	-6198,42
totale netto	€ 25.411,20	€ 35.951,97	29.233,26	€ 29.262,33	€ 37.761,00	€ 26.479,30	€ 40.203,41

Indicatori di economicità del servizio - L'economicità del servizio è rappresentata dal grado di copertura dei costi con i ricavi:

Tabella - Percentuale copertura costi (ricavi totali / costi totali)

CDC 6211 - 6212 - 6213- 6214- 6205	Valore % 2015	Valore % 2016	Valore % 2017	Valore % 2018	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021
Palestre scolastiche	43,02%	34,21%	42,08%	37,06%	14,43%	8,45%	13,36%



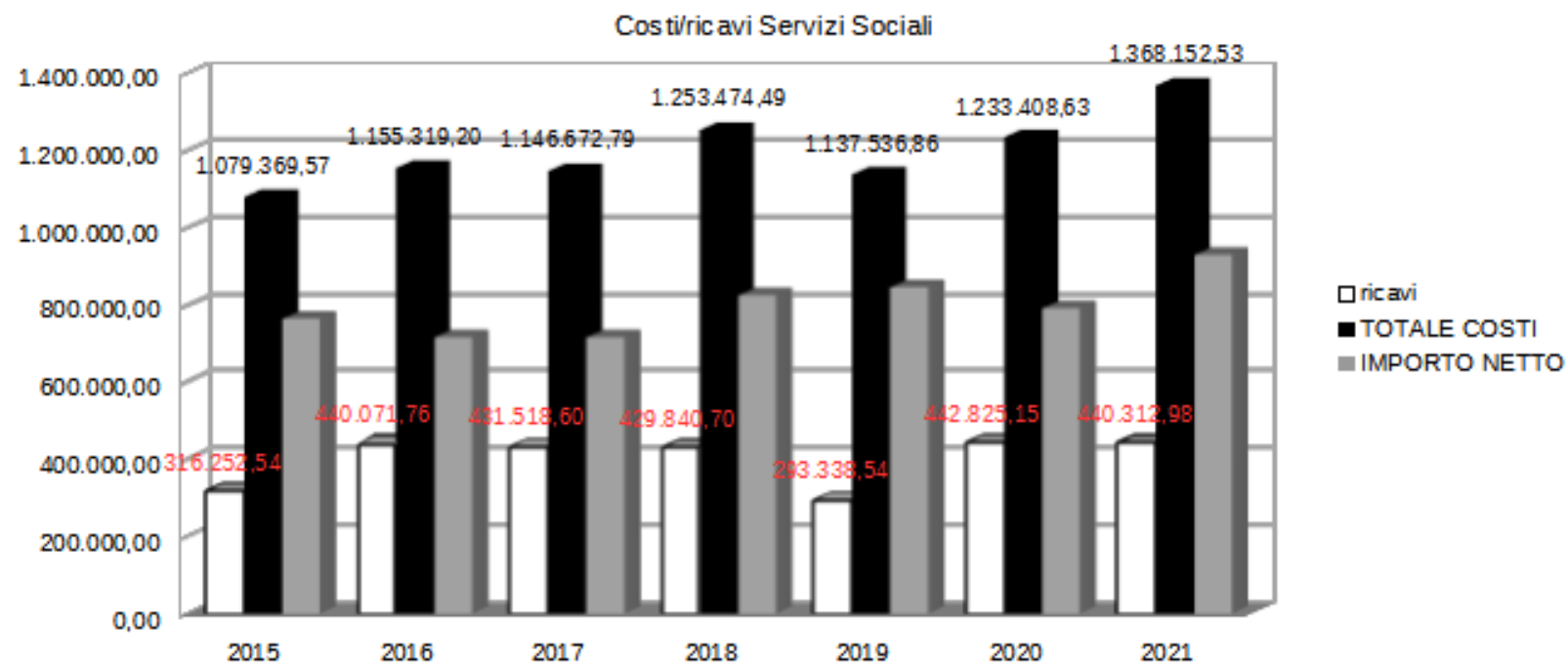
Area Servizi alla Persona_ U.O. Servizi sociali

Servizi Sociali

Tabelle – Si riportano, divisi per entrate e spese, i valori che si ricavano dai Centri di costo che compongono i Servizi Sociali

ENTRATE U.O. SERVIZI SOCIALI	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
10401 - Assistenza domiciliare	-17.252,70	-18.884,81	-14.558,80	-42.414,82	-14.629,60	-21.000,56	-20.439,73
10404 - Assistenza socio-economica	-11.877,74	-4.339,13	-13.865,00	-18.601,71	-10.250,02	-1.244,80	-4.781,60
10406 - Interventi disabili adulti						0,00	0,00
10407 - Centro accoglienza stranieri	-12.688,93	-14.610,68	-15.149,92	-640,00	0,00	0,00	0,00
10409 - Sanità	,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
10410 - Piani di zona	-22.696,37	-22.014,27	-13.344,28	-14.344,77	-3.172,18	-14.627,00	-7.248,00
10414 - Prev.-Integr.soc.-Ass.volont.	,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
10416 - Alloggi ERP	-95.483,89	-205.584,50	-226.907,45	-190.342,92	-96.332,83	-219.000,00	-218.724,00
10418 - Politiche per la casa	-83.270,50	-129.499,05	-95.342,23	-93.561,84	-95.529,67	-88.371,62	-97.580,33
10419 – Uff.Servizi Sociali-Sportello Sociale	-90,00	-144,00	-141,00	-10.925,60	-21.542,29	-50.977,31	-44.107,83
10420- Centro l'Airone	,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	-1.200,00
10422-via Majorana 7			,00	,00	0,00	0,00	0,00
10423 - Centro Accoglienza v.Ca.dell'Orbo 34-2	,00	,00	,00	,00	0,00	0,00	0,00
10424 - via Tosarelli 376-378-380 (donaz.)			,00	-5.750,00	-3.000,00	-3.016,92	-3.011,28
1517 Casa Sant'Anna	-1.913,03	-2.535,31	-77,81	,00	0,00	0,00	0,00
125001 Farmacia	-70.834,48	-42.392,56	-52.132,11	-53.259,04	-48.881,95	-44.586,94	-43.110,21
Automezzi	-144,90	-67,45	,00	,00	0,00	0,00	-110,00
TOTALE ENTRATE	-316.252,54	-440.071,76	-431.518,60	-429.840,70	-293.338,54	-442.825,15	-440.312,98

COSTI U.O. SERVIZI SOCIALI	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
10401 - Assistenza domiciliare	50.989,48	53.100,00	70.689,34	86.810,54	91.049,74	69.515,02	94.253,01
10404 - Assistenza socio-economica	389.570,33	391.150,24	399.919,49	444.693,42	460.437,48	433.196,05	436.794,71
10406 - Interventi disabili adulti					6.864,00	10.306,56	40.183,94
10407 - Centro accoglienza stranieri	264,00	3.749,72	7.593,18	3.927,55	0,00	0,00	14.279,39
10409 - Sanità	24.759,99	24.269,53	24.807,76	24.587,74	27.999,86	28.347,65	21.998,25
10410 - Piani di zona	40.761,14	39.550,41	14.599,44	14.559,44	28.913,93	29.944,30	27.584,19
10414 - Prev.-Integr.soc.-Ass.volont.	23.328,79	19.740,54	25.385,26	44.287,82	43.928,58	6.873,55	9.559,82
10416 - Alloggi ERP	205.984,71	256.968,31	259.091,60	338.841,93	191.648,68	298.810,99	305.313,80
10417 – via Enrico Fermi 26	3.557,89	3.596,34	2.458,40	11,14	0,00	0,00	0,00
10418 - Politiche per la casa	73.468,77	109.390,09	41.536,67	52.865,32	33.007,79	76.482,13	67.336,45
10419 - Uff.Servizi Sociali-Sportello Sociale	182.335,99	165.934,99	171.748,09	166.514,89	174.695,30	200.078,51	279.699,69
10420- Centro l'Airone	27.710,29	26.112,73	26.007,36	27.134,27	26.115,65	25.655,95	26.137,76
10422-via Majorana 7	20.152,20	21.341,52	21.351,42	21.351,42	21.351,42	21.439,44	21.439,44
10423 - Centro Accoglienza v.Ca.dell'Orbo 34-2	13.595,91	20.360,94	15.588,79	3.050,59	0,00	87,09	1,88
10424 - via Tosarelli 376/78/8 (donazione)			1.414,24	3.995,95	4.530,86	3.801,46	4.993,56
1517 Casa Sant'Anna	10.638,99	9.789,12	7.529,47	7.026,20	6.871,41	9.346,58	8.537,23
125001 Farmacia	,00	,00	41.673,50	,00	0,00	41,32	0,00
Auto	12.251,09	10.264,72	15.278,78	13.816,27	20.122,16	19.482,03	10.039,41
TOTALE COSTI	1.079.369,57	1.155.319,20	1.146.672,79	1.253.474,49	1.137.536,86	1.233.408,63	1.368.152,53
TOTALE ENTRATE	-316.252,54	-440.071,76	-431.518,60	-429.840,70	-293.338,54	-442.825,15	-440.312,98
COSTO NETTO	763.117,03	715.247,44	715.154,19	823.633,79	844.198,32	790.583,48	927.839,55



Servizio Raccolta e Smaltimento Rifiuti

Il Servizio gestione rifiuti urbani e assimilati, affidato in gestione ad Hera Bologna Srl, comprende lo spazzamento meccanizzato e manuale di strade e piazze pubbliche, la raccolta, il trasporto dei rifiuti, il loro avvio al recupero e allo smaltimento.

Efficacia

Tabella - Indicatore di efficacia: percentuale raccolta differenziata nel quinquennio

SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI SOLIDI URBANI	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
% di raccolta differenziata (Kg Rifiuti da raccolta differenziata/Tot. Kg RSU)	60,1%	69,1%	70,9%	73,90%	75,80%	79,00%	73,80%

L'efficacia del servizio nettezza urbana aumenta all'aumentare della percentuale della raccolta differenziata. L'analisi dell'indicatore mostra che, la percentuale della raccolta differenziata è passata dal 47,6% del 2010 al 79% del 2020. I dati rilevano che l'obiettivo di superare il 40% di raccolta differenziata (stabilita dalla normativa Europea entro la fine dell'anno 2008) è stato soddisfatto; si rileva una lieve diminuzione del valore dell'indicatore di efficacia nel corso del 2021

Tabella - Dati da contabilità analitica - COSTI E RICAVI A CONFRONTO

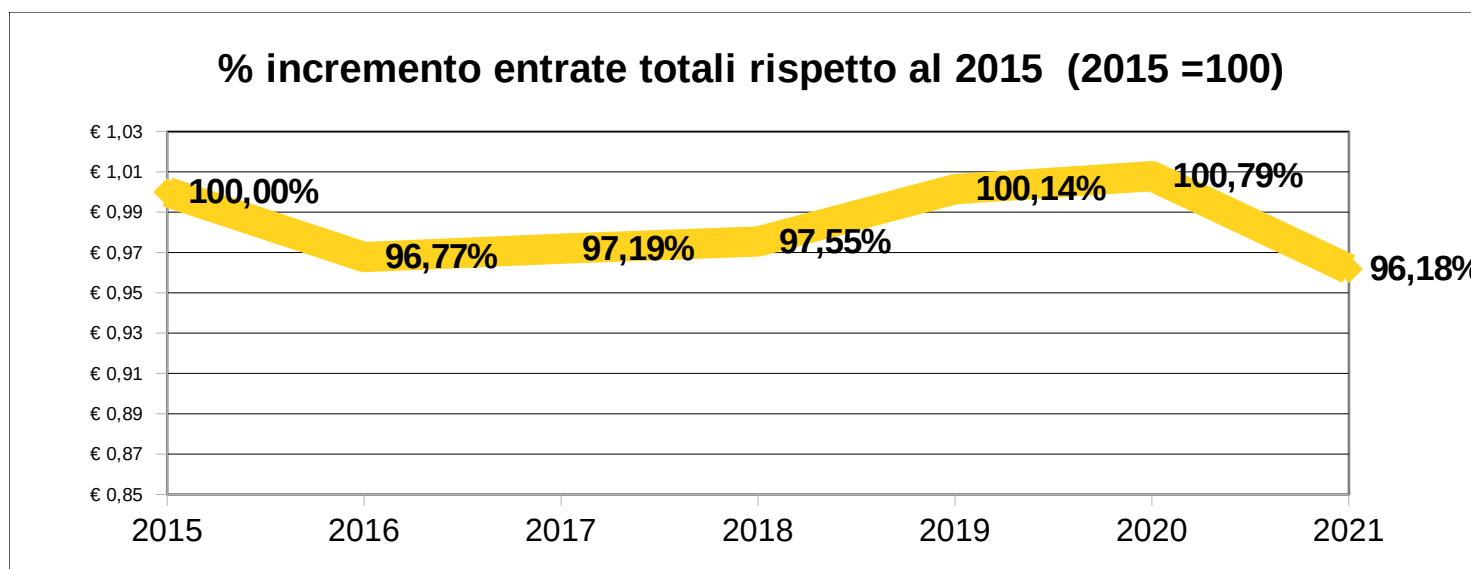
CDC: 9501_Raccolta/Smaltimento RSU, 9502_Raccolta differenziata e 9503_ Stazione ecologica Attrezzata / 1401_ Tributi e 8101_ Strade (parte)	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
Voci di costo	COSTI						
01MANUT	0,00	0,00	4.810,46	1.952,00	0 v. rif. giardini	0 v. rif. giardini	0 v. rif. giardini
04ASSIC	986,89	1.155,75	1.314,94	1.418,40	1.163,25	960,42	729,81
05CONS						7.320,00	
10PREST	69,64	34,33	45,18	47,14	51,73	72,00	63,07
300617 Formazione/aggiornamento	53,06	12,63	2,21	10,52	24,14	0,00	
300620 Org e gestione iniziative		2.440,00					
300626 Raccolta rifiuti	1.008.680,73	1.567.367,32	1.730.884,44	1.931.924,04	1.969.666,60	1.953.606,60	2.050.991,71
300648 Smaltimento rifiuti	931.999,28	215.547,02	1.939,80	212,28	0,00		

300641 Servizi fotografici		625,00					
300904 Buoni pasto	606,58	300,31	576,80	574,76	455,24	115,15	260,01
300910 Spese postali					26,50		
500169 Quota associativa ATO	8.789,14	31.788,60	8.789,14	8.789,14	8.789,14	8.500,55	7.713,66
590002 Contributi a privati							700,00
590201 Rimborsi vari	200,00						
700020 Diritti vari					10,00		
790201 IRAP prestazioni varie		53,13					
B09 Personale	37.007,84	35.535,15	36.763,23	43.592,18	35.779,58	35.841,47	36.160,79
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	435,09	179,28	2.127,66	159,32	266,15	113,77	77,00
B16 Quote ammortam d'esercizio	6.060,42	6.060,42	6.060,42	6.163,30	6.163,30	6.163,30	6.163,30
IA Insussistenza dell'attivo							11.480,00
Totale costi	1.994.888,67	1.861.098,94	1.793.314,28	1.994.843,08	2.022.395,63	2.012.693,26	2.114.339,35

Voci di ricavo	RICAVI						
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti					-17.336,00		
30110 Proventi servizio raccolta e smaltimento RSU	-30.500,00	-30.500,00					
30517 Introiti e rimborsi diversi	-37,00	-66,00	-102,00		-470,00	-206,00	-141,00
IP Insussistenze del passivo	-9.405,92	-39.988,80					
Gettito TARI cdc 1401 fp 10209 dal 2014	-2.318.163,59	-2.214.702,76	-2.290.745,49	-2.302.434,83	-2.347.278,46	-2.380.215,59	-2.052.083,90
Gettito taxa rifiuti (cdc 1401 Fp 10203,10206)	-3.619,62	-295,60	-4.430,23	-1.380,20			-219.316,37
Totale ricavi	-2.361.726,13	-2.285.553,16	-2.295.277,72	-2.303.815,03	-2.365.084,46	-2.380.421,59	-2.271.541,27

ULTERIORI COSTI CHE SI POSSONO ATTRIBUIRE ANCHE AL SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI, OLTRE AI CDC DA CUI SONO TRATTI							
*Sgombero neve (CDC 8101 Strade fp 300647)	35.832,74	12.681,90	38.921,66	36.804,63	49.397,55	28.061,27	35.052,92
**Raccolta rifiuti nei giardini (dato tratto dal CDC 9601- Verde pubblico)	22.568,78	22.492,89	6.848,53	18.860,38	28.290,58	28.113,28	35.512,79
costi totali	2.053.290,19	1.896.273,73	1.839.084,47	2.050.508,09	2.100.083,76	2.068.867,81	2.184.905,06
ricavi totali	-2.361.726,13	-2.285.553,16	-2.295.277,72	-2.303.815,03	-2.365.084,46	-2.380.421,59	-2.271.541,27
costo netto	-308.435,94	-389.279,43	-456.193,25	-253.306,94	-265.000,70	-311.553,78	-86.636,21
ANNO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

*La voce di costo "sgombero neve", che in contabilità analitica troviamo nel CDC "strade", ha seguito la seguente evoluzione per scelta dell'amministrazione: è stata attribuita al Servizio smaltimento rifiuti fino all'anno 2012, mentre dal 2013, in regime di TARES e successivamente TARI, non è più possibile normativamente l'assegnazione di tale costo.**La voce raccolta rifiuti nei giardini è attribuita invece al centro di costo "verde pubblico", ma per completezza del dato sui rifiuti è stata inserita anche in questa tabella.



Analisi dell'efficienza

Costo unitario complessivo, dato da :

- totale dei costi del servizio (comprende anche i costi indiretti, ad esempio, costo delle strutture, del personale amministrativo, ecc., comunque non imputabile direttamente all'attività di raccolta e smaltimento dei rifiuti) / totale Kg rifiuti gestiti nell'anno.

Dal 2015 i cassonetti di colore grigio dedicati ai rifiuti indifferenziati sono stati dotati di sistema a calotta che permette l'inserimento di piccole quantità di rifiuti, incentivando la raccolta differenziata e l'utilizzo degli altri contenitori, al fine di aumentare la percentuale di raccolta differenziata;

- raccolta itinerante per rifiuti ingombranti, rifiuti di apparecchiature elettriche ed elettroniche (RAEE), pseudoedili, su chiamata/segnalazione;
- raccolta Porta a Porta (successivamente abbreviato PAP) rivolto a utenze domestiche/non domestiche che hanno sede nelle zone industriali del territorio;
- raccolta dell'olio vegetale negli appositi contenitori presenti sul territorio;
- raccolta mediante Stazioni Ecologiche Attrezzate (SEA) ora denominate Centri di Raccolta (C.d.R.).

Indicatore di efficienza

CdC 9501	Tabella - TOTALE ANNUALE IN Kg DEI RIFIUTI GESTITI A CONFRONTO						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	9.988.000	9.399.000	9.876.378	10.403.000	11.631.000	10.822.000	10.511.023

Tabella - Totale costo unitario complessivo del servizio

SERVIZIO RACCOLTA SMALTIMENTO RIFIUTI	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Costo unitario Complessivo €/kg	Costo unitario Complessivo €/kg	Costo unitario Complessivo €/kg	Costo unitario Complessivo €/kg	Costo unitario Complessivo €/kg	Costo unitario Complessivo €/kg	Costo unitario Complessivo €/kg
	€ 0,20	€ 0,198	€ 0,182	€ 0,192	€ 0,174	€ 0,186	€ 0,201

Indicatori di economicità del servizio

Tabella - Percentuale copertura costi (ricavi totali / costi totali)

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
115,02%	120,53%	124,81%	112,35%	112,62%	115,06%	98,29%

Tabella - Costo per il cittadino							
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gettito taxa rifiuti	€ 2.318.163,59	€ 2.214.702,76	€ 2.290.745,49	€ 2.302.434,83	€ 2.347.278,46	€ 2.380.215,59	€ 2.052.083,90
n. residenti a Castenaso	14.925	15.191	15.363	15.580	15.709	15.761	15.920
entrate/n. cittadini	€ 155,32	€ 145,79	€ 149,11	€ 147,78	€ 149,42	€ 151,02	€ 128,90

Verde Pubblico

Tabella - Aree verdi gestite in economia e aree verdi gestite in appalto

CdC 9601: Verde Pubblico	Mq Aree Verdi gestite						Valore consuntivo 2021
	Valore consuntivo 2015 (dato invariato-ufficio in attesa di nuovo responsabile)	Valore consuntivo 2016 (dato invariato-ufficio in attesa di nuovo responsabile)	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020 (dati non forniti dal servizio)	
mq in appalto	429.591,00	429.591,00	695.865,00	695.865,00	695.865,00	695.865,00	701.855,00
mq gestiti direttamente da personale comunale	126.000,00	126.000,00	298.200,00	298.200,00	298.200,00	298.200,00	324.346,00
totale mq gestiti	555.591,00	555.591,00	994.065,00	994.065,00	994.065,00	994.065,00	1.026.201,00

Nel 2015/16 il dato non è stato aggiornato in attesa del ripristino completo delle funzioni dell'ufficio Ambiente. Nel 2017 sono state acquisite nuove aree, in particolare un nuovo parco: il parco della Bassa Benfenati.

Tabella – Costi e ricavi a confronto

Verde pubblico 9601 - Verde pubblico;9610 - Oasi felina v.Di Vittorio;9621 - Area sgambamento cani v.Bentivogli-Castenaso;9627 - Orti Castenaso;9628 - Orti Villanova;9630 - PARCHI	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	COSTI						
01MANUTENZIONI (manutenzione aree verdi)	118.384,43	119.496,97	162.120,37	91.000,01	181.880,05	134.630,18	205.774,80
04ASSICURAZIONI	1.614,91	1.810,33	2.000,95	1.834,90	1.337,80	1.104,46	861,20
10PRESTAZIONE DI SERVIZI	113,97	53,77	68,76	60,98	59,50	82,79	74,42
300617 Formazione e aggiornamento	86,82	19,78	3,36	13,61	27,76	0,00	0,00

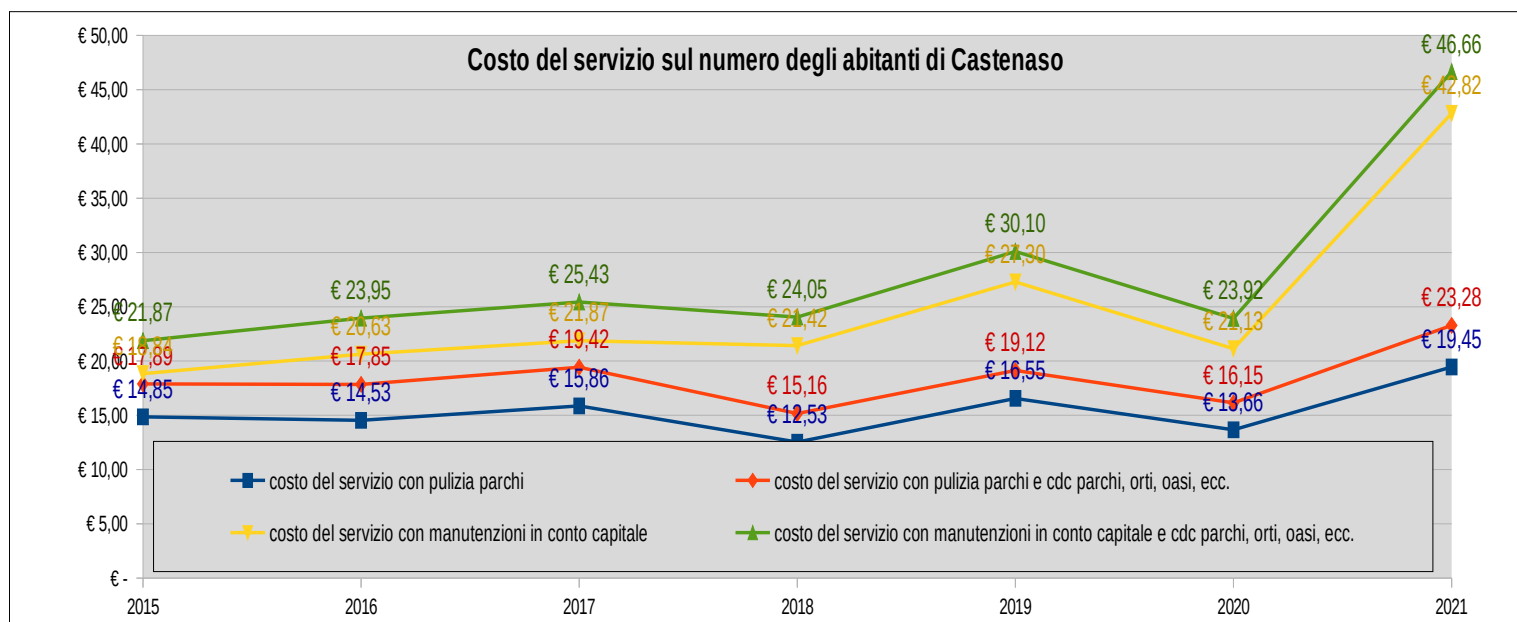
300639 Servizi di vigilanza e/o videosorveglianza							19.861,60
300904 Buoni pasto	1.089,28	615,85	985,95	880,37	559,87	230,44	463,90
B09 Personale	59.619,12	58.796,13	58.534,02	61.733,86	45.622,25	44.752,17	44.022,98
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	18.203,25	17.449,87	13.099,54	20.838,37	2.273,75	6.432,12	3.433,67
Totale costi cdc 9601 Verde pubblico	199.111,78	198.242,70	236.812,95	176.362,10	231.760,98	187.232,16	274.492,57
	<i>ALTRI COSTI RELATIVI AD ATTIVITÀ DI MANUTENZIONE DEL VERDE</i>						
300677 Raccolta indifferenziata rifiuti urbani - nel 2019/20 CDC 9501 (già presente anche in analisi rsu)	22.568,78	22.492,89	6.848,53	18.860,38	28.290,58	28.113,28	35.512,79
Potature e manutenzioni in c/capitale in appalto	59.432,30	92.639,05	92.337,77	138.475,99	168.755,66	117.720,22	372.087,77
	RICAVI						
20202 Contr. reg. L.113/92 - 1 albero x ogni neonato	-670,72	-912,12	-711,62	-875,96	-614,04	-739,84	-58,80

Analisi dell'efficienza

Il costo unitario in appalto esprime il costo al mq della gestione in appalto.

Tabella - Costo unitario Aree Verdi in appalto

CdC 9601: Verde Pubblico	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
Costo unitario del verde in appalto (spesa corrente)	€ 0,28*	€ 0,28*	€ 0,23	€ 0,13	€ 0,26	€ 0,19	€ 0,29
Costo unitario comprese manutenzioni in c/capitale	€ 0,41*	€ 0,49*	€ 0,37	€ 0,33	€ 0,50	€ 0,36	€ 0,82



Il costo unitario in economia esprime il costo al mq della gestione diretta da parte del personale comunale.

Tabella - Costo unitario Aree Verdi in economia (costo diretti di gestione in economia/ mq gestiti direttamente)

CdC 9601: Verde Pubblico	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
Costo unitario verde in economia	€ 0,64*	€ 0,62*	€ 0,25	€ 0,29	€ 0,17	€ 0,18	€ 0,21

*Il dato del 2015/16 rispecchia quanto esplicitato nella premessa all'analisi del servizio.

Dal confronto dei due indici si evince che, il “costo unitario medio in economia” è mediamente, ma non sempre, maggiore rispetto al “costo unitario gestito in appalto”, ma non a parità di condizioni. Vengono gestite in economia piccole aree che necessitano di particolari lavori e attenzioni, con tempo dedicato maggiore.

Area Tecnica _ U.O. Lavori Pubblici e Area Affari Generali _ U.O. Urp /Comunicazione e Servizi cimiteriali

Servizi cimiteriali

Tabella - n. di funerali e di operazioni cimiteriali	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
n. dispersioni ceneri area interna cimitero			12	20	40	15	14
n. tumulazioni (da funerali + spostamenti)	170	264	196	216	294	280	311
n. inumazioni (da funerali + spostamenti in campo indecomposti)	20	38	56	23	24	11	17
n. traslazioni verso altri cimiteri	2	23	10	8	-	1	1
n. esumazioni-estumulazioni	55	38	108	146	-	26	37
n. di operazioni (tumulazioni, inumaz., esumazioni, traslazioni, riordinamenti)	245	363	382	413	358	333	380
n. complessivo contratti	275	230	222	170	164	152	159
n. posizioni di utenti gestite per servizio illuminazione votiva			3003	2042	1963	1923	1867

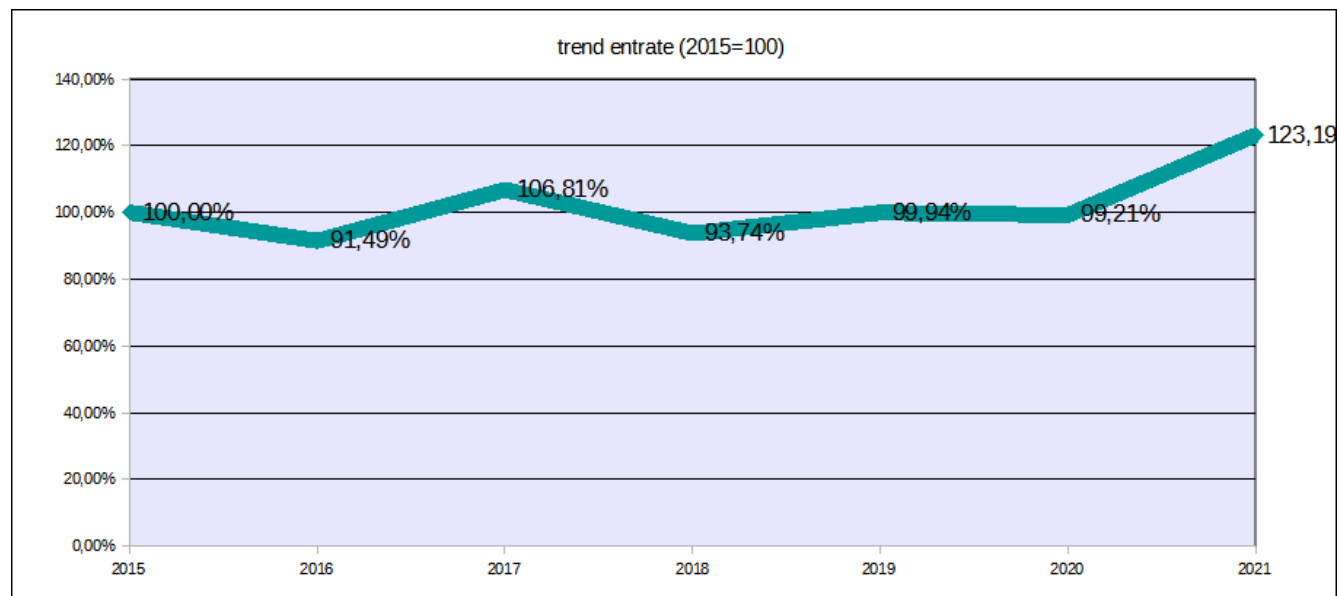
Tabella - Variazione dei costi / ricavi

10501 - Ufficio amministr. Cimitero;10502 - Cimitero;10510 - Cimitero v. XXI Ottobre	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
Voci di costo	COSTI						
01MANUT	267,44	1.293,20	1.201,70	366,35	371,02	1.915,40	686,18
02UTENZE totali di cui:	8.381,40	10.865,92	7.087,33	6.663,67	7.631,88	7.562,40	6.464,57
300103 Energia elettrica	7057,21	9515,14	6223,65	5817	6631,83	7006,67	5522,78
04ASSIC	3.676,71	5.206,00	5.133,93	4.525,34	4.404,34	3.697,52	2.775,31
10PREST	259,47	154,62	176,41	150,39	195,88	277,19	239,83
300415 Gestione servizi informatici		700,00					
300617 Formazione e aggiornamento	197,67	56,88	8,62	33,57	91,40	0,00	0,00

300904 Buoni pasto	1.910,17	1.151,45	1.753,43	1.784,79	1.450,38	458,83	863,92
300910 Spese postali			1.175,56	473,86	2.109,21	2.150,29	1.636,85
301630 Assistenza operativa all'utenza	900,00						
500201 Rimborsi per retrocessione loculi e ossari	3.714,66	948,80	6.040,00	1.432,00	1.230,30	324,00	0,00
590201 Rimborsi vari				1.007,46	0,00		
600001 Interessi passivi su mutui	36.818,25	34.205,67	31.476,50	28.625,49	25.647,12	22.535,69	19.865,12
900019 Oneri straordinari una tantum	1.246,00	1.520,00	878,00	252,00		644,00	1.078,00
900020 Oneri recupero crediti/riscos coattiva entrate			3,50	0,00			
900904 Altri Oneri straordinari					352,00	776,00	
B09 Personale	138.104,31	164.214,65	146.771,13	144.094,96	138.378,12	139.516,73	135.155,76
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.301,80	1.033,42	2.443,66	642,34	1.392,90	1.910,12	1.631,09
B16 Quote ammortamento d'esercizio	1.521,69	1.851,40	1.851,40	1.629,67	661,39	1.179,89	879,75
IA Insussistenze dell'attivo	6.870,03	5.303,20	1.614,00	6.101,54	6,91		57.206,64
Totale costi	205.169,60	228.505,21	207.615,17	197.783,43	183.922,85	182.948,06	228.483,02
Voci di ricavo	RICAVI						
30114 Proventi luci votive	-64.861,54	-71.114,65	-67.751,30	-66.369,10	-64.142,00	-70.721,22	-66.058,72
30115 Proventi servizi cimiteriali	-76.255,50	-97.716,65	-94.722,00	-136.295,00	-121.190,50	-114.546,00	-154.002,46
30116 Proventi servizi cimiteriali-concessione loculi	-339.193,25	-268.882,30	-349.980,65	-245.846,50	-294.356,50	-290.024,00	-372.575,07
30201 Fitti attivi edifici e terreni	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58
30301 Interessi attivi		-7,20		-7,40			
30517 Introiti e rimborsi diversi	-60,87			-1.539,58	-371,54	-1.276,28	0,00
30520 Rimborso per danni arrecati al Comune		-157,00					
IP Insussistenze del passivo		-1.319,34	-900,00				

Totale ricavi	-484.063,74	-442.889,72	-517.046,53	-453.750,16	-483.753,12	-480.260,08	-596.328,83
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO CIMITERO							
Totale costi	205.169,60	228.505,21	207.615,17	197.783,43	183.922,85	182.948,06	228.483,02
Totale ricavi	-484.063,74	-442.889,72	-517.046,53	-453.750,16	-483.753,12	-480.260,08	-596.328,83
totale netto	-278.894,14	-214.384,51	-309.431,36	-255.966,73	-299.830,27	-297.312,02	-367.845,81

Tabella 3 - Indice di copertura (ricavi / costi)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Indice di copertura	100,00%	91,49%	106,81%	93,74%	99,94%	99,21%	123,19%



Illuminazione Pubblica

Analisi dell'efficienza

Tabella - Punti luce illuminazione pubblica

CDC: 8201Illuminazione pubblica	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
N° punti luce	2.827	2.827	2.867	3057	3057	3072	3104

Tabella - Variazione dei costi

8201 - Illuminazione pubblica	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Voci di costo	COSTI						
01MANUT	21.853,98	1.775,59		122,00			
02UTENZE	312.752,22	251.118,76	92.510,48	91.543,58	97.459,21	82.578,07	84.553,48
04ASSIC	152,52	1.787,96	194,35	191,33	197,75	144,04	53,44
10PREST	10,77	5,16	6,69	6,36	8,79	10,79	4,62
300617 Formazione e aggiornamento	8,20	1,90	0,33	1,42	4,10	0,00	
300904 Buoni pasto	114,82	55,64	102,76	107,51	98,66	29,60	30,22
B09 Personale	6.284,34	6.398,84	6.482,92	7.005,41	7.064,80	6.811,18	3.779,45
B10 Acquisto di mat. prime/ beni consumo	21,98	26,96	32,53	21,50	30,88	17,07	5,65
Totale costi	341.198,83	261.170,81	99.330,06	98.999,11	104.864,19	89.590,75	88.426,86
Voci di ricavo	RICAVI						
30517 Introiti e rimborsi diversi							-250,00
30520 Rimborso danni arrecati al Comune	-1.165,00						
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA							
Totale costi	341.198,83	261.170,81	99.330,06	98.999,11	104.864,19	89.590,75	88.426,86

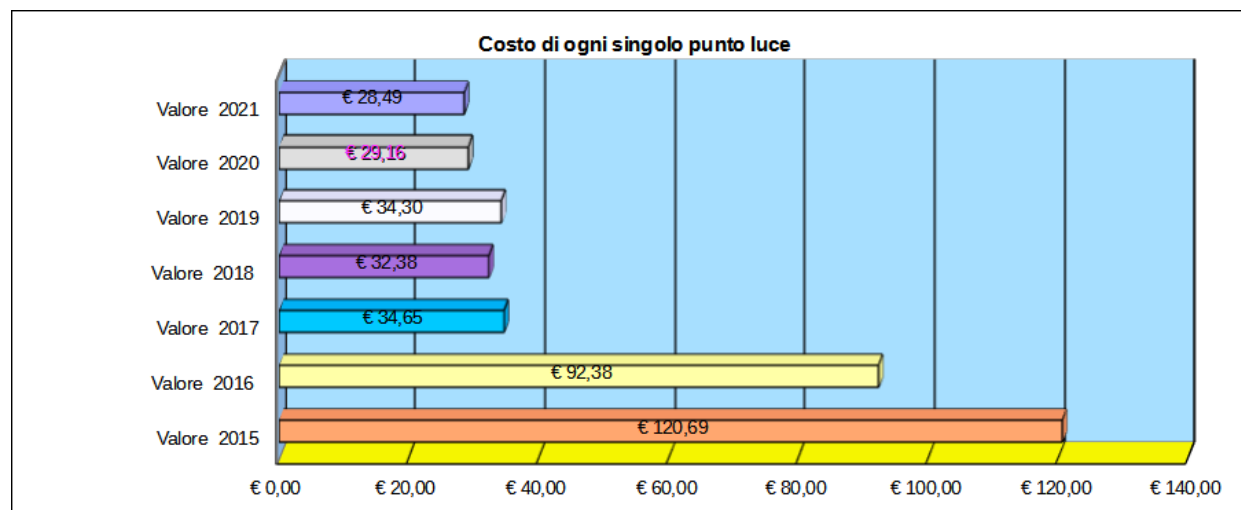
Totale ricavi	-1.165,00						-250,00
totale netto	340.033,83	261.170,81	99.330,06	98.999,11	104.864,19	89.590,75	88.176,86
Costi al titolo 2 relativi al contratto di messa in disponibilità			189.392,72	191.844,96	194.170,27	212.061,13	103.214,24
manutenzioni straordinarie	33.693,68	107.320,73		7.185,80	42.549,94		
totale costi al titolo 2	33.693,68	107.320,73	189.392,72	199.030,76	236.720,21	212.061,13	103.214,24
totale costi complessivi	€ 374.892,51	€ 368.491,54	€ 288.722,78	€ 298.029,87	€ 341.584,40	€ 301.651,88	€ 191.391,10

Si ha un'inversione dei costi dell'energia dal 2015, con la revisione dell'illuminazione. Dal 2016 la diminuzione dei costi dell'energia è molto accentuata in concomitanza con l'esecuzione dell'appalto a canone per la sostituzione dei punti luce con tecnologia al led con consumo inferiore di kilowatt. Il risparmio è servito, dal 2017, al pagamento del canone alla ditta che ha sostituito i punti luce per la durata di 14 anni.

L'analisi dell'efficienza del servizio si svolge sul piano della valutazione dei costi e un indicatore importate da rilevare è il **"Costo unitario per Punto Luce"**, dato da: Costi totali/numero punti luce.

Tabella - Indicatore di costo unitario per punto luce

CDC: 8201 Illuminazione pubblica Spesa/ n. punti luce	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017 con spese sostituzione punti luce con led	Valore 2018 con spese sostituzione punti luce con led	Valore 2019 con spese sostituz. punti luce con led	Valore 2020 con spese sostituz. punti luce con led	Valore 2021 con spese sostituz. punti luce con led
	€ 120,69	€ 92,38	€ 34,65 (con spesa canone 100,71)	€ 32,38 (con spesa canone 97,49)	€ 34,30 (con spesa canone 111,74)	€ 29,16 (con spesa canone 98,19)	€ 28,49 (con spesa canone 61,74)



Area Tecnica _ U.O. Lavori Pubblici

Strade e Segnaletica e servizi fognari

Il Servizio Strade può essere espresso in termini di output come di Km di rete stradale comunale:

Tabella - Km di rete stradale Comunale

CDC: 8101 Strade/ 8102 Segnaletica	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Km strade comunali + strade provinciali	127,68	127,68	127,68	127,68	128	129	129

Tabella - Variazione dei costi

CDC: 8101_Strade; 8102_Segnaletica	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
	COSTI						
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (buoni emessi dal servizio amm. LLPP)	166.719,12	115.579,23	459.891,19	€ 488.779,88	€ 570.949,21	€ 138.981,34	€ 634.190,35
COSTI STRAORDINARI SEGNALE-TICA (buoni emessi dal servizio amm. LLPP)	63.838,70	41.248,20	67.663,42	€ 4.069,36	€ 341,40	€ 18.771,05	€ 34.382,50
01MANUT	9.001,16	0,00	5.000,80	305,00	4.590,80	0,00	0,00
04ASSIC	3.624,59	4.132,07	4.619,31	4.502,79	4.266,73	2.833,21	2.219,12
10PREST	255,79	122,72	158,73	149,63	189,76	212,40	191,77
300617 Formazione e aggiornamento	514,87	45,15	7,76	33,41	88,55	0,00	0,00
300647 Sgombero neve	35.832,74	12.681,90	38.921,66	36.804,63	49.397,55	28.061,27	35.052,92
300904 Buoni pasto	2.384,40	1.314,74	1.988,14	1.852,47	1.756,16	622,67	1.227,79
400201 Noleggio attrezzature				1.026,02			
600001 Interessi passivi su mutui	156.887,46	142.649,25	127.808,95	112.340,92	96.218,34	79.413,44	63.756,74
900019 Oneri straordinari una tantum				234,24		1.000,00	0,00

B09 Personale	127.053,52	130.483,17	131.050,30	141.334,28	129.914,25	108.776,92	106.729,79
B10 Acqu. materie prime/beni di consumo	15.522,49	11.886,35	6.790,53	10.188,52	9.665,73	11.062,10	11.345,91
B16 Quote ammortamento d'esercizio	684.619,60	699.961,98	760.356,87	764.155,23	782.346,40	806.888,99	858.718,30
Totale costi correnti STRADE E SEGNALETICA	1.035.696,62	1.003.277,33	1.076.703,05	1.072.927,14	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34
Manutenzioni straordinarie	230.557,82	156.827,43	527.554,61	492.849,24	571.290,61	157.752,39	668.572,85
Totale costi STRADE/ SEGNALETICA	1.266.254,44	1.160.104,76	1.604.257,66	1.565.776,38	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19
	RICAVI						
20504 Contributo provinciale usura strade		-2.925,28	-1.300,20	-1.540,54	-1.246,42	-1.250,21	-1.030,69
30517 Introiti e rimborsi diversi	-970,23				-3.195,32		
30520 Rimborso danni arrecati al Comune	-1.324,83	-1.340,00	-200,00	-350,00		-1.000,00	-1.164,30
IP Insussistenze del passivo	-231,80						
Totale ricavi STRADE/ SEGNALETICA	-2.526,86	-4.265,28	-1.500,20	-1.890,54	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO							
Totale costi ORDINARI STRADE E SEGNALETICA	1.035.696,62	1.003.277,33	1.076.703,05	1.072.927,14	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34
Totale ricavi STRADE/ SEGNALETICA	-2.526,86	-4.265,28	-1.500,20	-1.890,54	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99
totale netto	1.033.169,76	999.012,05	1.075.202,85	1.071.036,60	1.073.992,53	1.036.620,79	1.077.047,35
manutenzioni ordinarie senza sgombero neve	999.863,88	990.595,43	1.037.781,39	1.036.122,51	1.029.036,72	1.010.809,73	1.044.189,42
Manutenzioni straordinarie	230.557,82	156.827,43	527.554,61	492.849,24	571.290,61	157.752,39	668.572,85
Totale costi ORDINARI +manutenzioni straordinarie	1.266.254,44	1.160.104,76	1.604.257,66	1.565.776,38	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19
totale netto+manutenzioni straordinarie	1.263.727,58	1.155.839,48	1.602.757,46	1.563.885,84	1.645.283,14	1.194.373,18	1.745.620,20

Analisi dell'efficienza

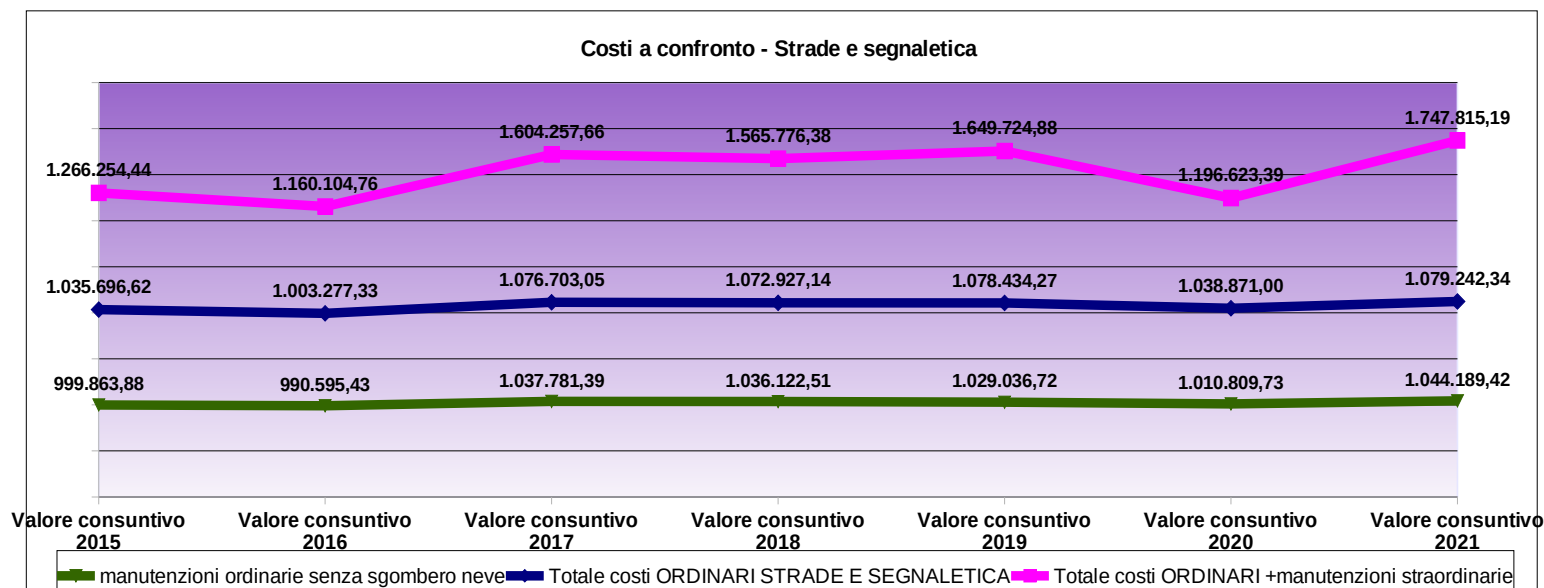
L'analisi dell'efficienza del servizio si svolge sul piano della valutazione dei costi. L'indicatore utile da elaborare è il "Costo unitario medio per Km di rete".

Tabella -Costo totale per km di rete (spesa corrente annua con ammortamenti ed escluso lo sgombero neve /km di strade comunali e provinciali)

CDC: 8101_Strade 8102_Segnaletica	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
	€ 7.831,01	€ 7.758,42	€ 8.127,99	€ 8.114,99	€ 8.039,35	€ 7.835,73	€ 8.094,49

Tabella -Costo totale lordo per km di rete stradale comprensivo di manutenzione straordinaria e di sgombero neve

CDC: 8101_Strade 8102_Signal.	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
	€ 9.917,41	€ 9.086,03	€ 12.564,67	€ 12.263,29	€ 12.888,48	€ 9.276,15	€ 13.548,95



RETE FOGNANTE

Tabella – costi della rete fognante

CDC : 9401 Servizio rete fognante	Valore 2015		Valore 2016		Valore 2017		Valore 2018		Valore 2019		Valore 2020		Valore 2021	
	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI	COSTI	RICAVI
Totale	€ 22.122,41	€ 140,61	€ 26.108,81	€ 0,91	€ 29.474,55	€ 0,00	€ 34.120,06	€ 0,00	€ 37.598,82	€ 0,00	€ 27.582,32	€ 0,00	€ 28.269,70	€ 0,00

Immobili comunali

Tabella – Riepilogo degli immobili comunali (ndr alcuni dei costi degli immobili riportati in tabella – es: i costi di struttura della biblioteca, del MUV, degli asili e strade – sono presenti anche nelle analisi dei singoli servizi: qui sono usati per riepilogare i costi /ricavi relativi ai soli immobili) – **I COSTI SONO COMPRENSIVI DELLE MANUTENZIONI STRAORDINARIE**

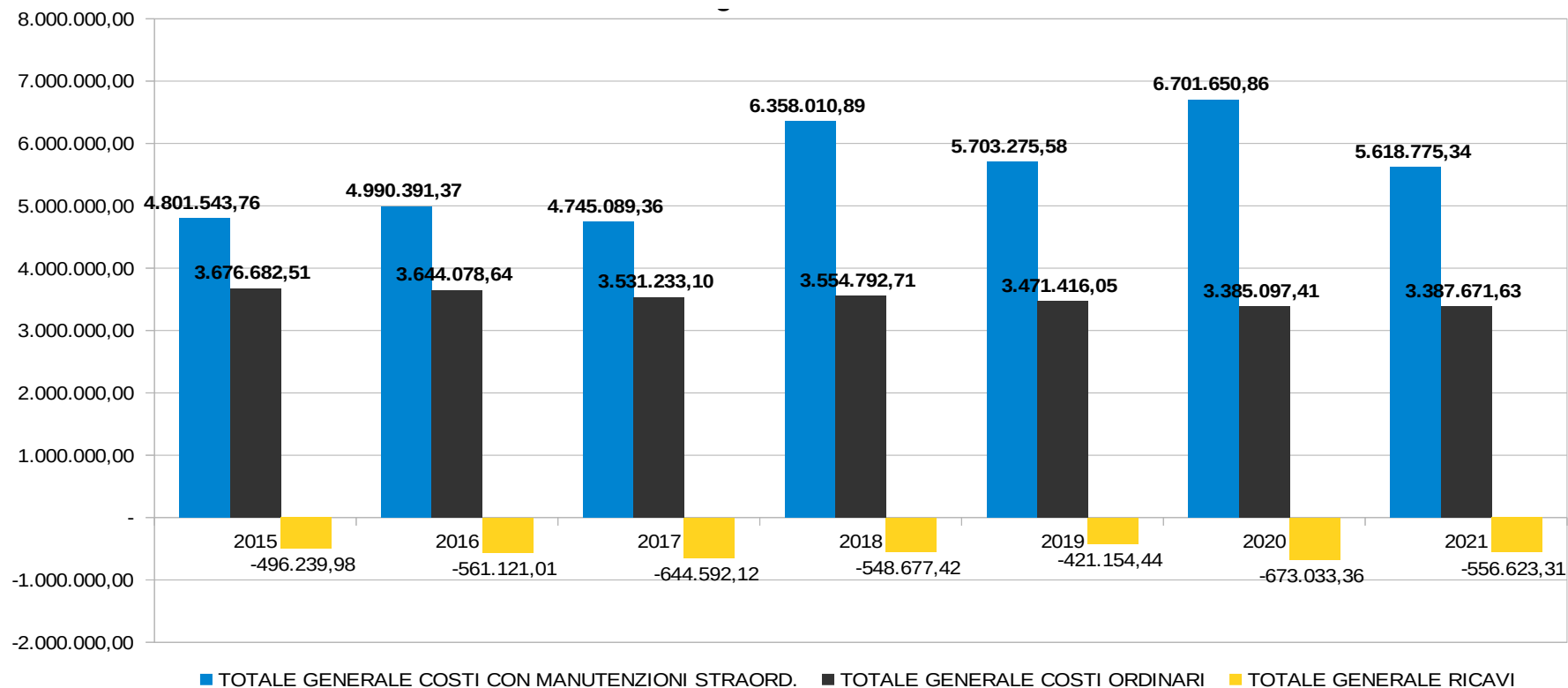
	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
SEDI COMUNALI							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	43.071,51	36.490,73	100.947,19	1.407.214,58	98.074,30	195.294,70	165.712,77
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	559.853,67	512.945,51	561.599,02	1.902.980,98	640.765,58	699.418,18	669.896,71
TOTALE GENERALE COSTI	516.782,16	476.454,78	460.651,83	495.766,40	542.691,28	504.123,48	504.183,94
TOTALE GENERALE RICAVI	-5.858,29	-7.142,30	-4.860,94	-11.817,74	-4.820,79	-17.144,64	-30.359,90
TOTALE NETTO	510.923,87	469.312,48	455.790,89	483.948,66	537.870,49	486.978,84	473.824,04
IMPIANTI SPORTIVI <u>con</u> palestre scolastiche							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	37.489,33	15.157,70	8.793,79	64.292,66	79.280,00	174.432,75	142.261,34
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	348.239,51	316.113,50	308.650,88	362.543,37	358.384,40	429.851,98	423.661,01
TOTALE GENERALE COSTI	310.750,18	300.955,80	299.857,09	298.250,71	279.104,40	255.419,23	281.399,67
TOTALE GENERALE RICAVI	-21.637,43	-21.141,77	-26.685,89	-19.681,43	-15.560,49	-8.365,08	-12.176,65
TOTALE NETTO	289.112,75	279.814,03	273.171,20	278.569,28	263.543,91	247.054,15	269.223,02
IMMOBILI COMUNALI							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	14.736,08	17.421,38	28.999,93	46.072,07	13.025,03	106.817,36	50.709,53
TOTALE GENERALE COSTI +	428.098,45	440.044,94	473.645,85	416.886,36	374.116,77	488.741,49	420.655,77

	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
MAN.STR.							
TOTALE GENERALE COSTI	413.362,37	422.623,56	444.645,92	370.814,29	361.091,74	381.924,13	369.946,24
TOTALE GENERALE RICAVI	-122.030,69	-146.347,97	-139.010,38	-133.372,18	-126.536,74	-120.169,66	-106.554,81
TOTALE NETTO	291.331,68	276.275,59	307.049,78	237.442,11	234.555,00	261.754,47	263.391,43
DEMANIO							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	253.765,34	268.559,91	268.114,52	239.423,59	250.313,51	229.346,86	140.855,22
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	652.638,49	586.255,83	416.227,75	385.773,79	398.472,82	359.657,27	263.630,16
TOTALE GENERALE COSTI	398.873,15	317.695,92	148.113,23	146.350,20	148.159,31	130.310,41	122.774,94
TOTALE GENERALE RICAVI	-4.857,58	-3.849,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.862,38
TOTALE NETTO	394.015,57	313.846,34	144.420,65	142.657,62	144.466,73	126.617,83	118.912,56
AREE VERDI							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE		11.903,11	22.644,18	142.416,73	168.755,66	117.720,22	281.478,29
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	51.572,37	68.356,72	88.234,02	191.500,55	215.271,98	46.298,41	354.658,24
TOTALE GENERALE COSTI	51.572,37	56.453,61	65.589,84	49.083,82	46.516,32	45.371,94	73.179,95
TOTALE GENERALE RICAVI	-3.560,00		-5.295,00		-	-4.455,00	-12.100,68
TOTALE NETTO	48.012,37	56.453,61	60.294,84	49.083,82	46.516,32	40.916,94	61.079,27
PLESSI SCOLASTICI senza palestre scolastiche spostate agli impianti sportivi							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	440.316,96	168.550,25	125.914,57	144.975,57	949.420,71	2.393.504,00	679.440,54
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	937.139,91	678.151,19	594.874,51	603.063,49	1.420.801,13	2.806.905,91	1.163.747,18

TOTALE GENERALE COSTI	472.077,43	509.600,94	468.959,94	458.087,92	471.380,42	413.401,91	484.306,64
TOTALE GENERALE RICAVI	-6.449,24	-6.851,48	-28.797,69	-9.336,87	-8.432,42	-7.440,53	-33.500,42
TOTALE NETTO	465.628,19	502.749,46	440.162,25	448.751,05	462.948,00	405.961,38	450.806,22
ASILI NIDO							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	27.381,21	29.634,33	7.562,96	24.442,53	55.431,46	19.044,51	78.993,73
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	81.306,77	93.151,44	64.743,04	84.389,27	106.564,85	59.598,71	129.989,49
TOTALE GENERALE COSTI	53.925,56	63.517,11	57.180,08	59.946,74	51.133,39	40.554,20	50.995,76
TOTALE GENERALE RICAVI							-3.250,00
TOTALE NETTO	53.925,56	63.517,11	57.180,08	59.946,74	51.133,39	40.554,20	47.745,76
	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
COSTI/RICAVI COMUNI (CDC 15999)							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	77.543,00	637.618,65 di cui 570.347,59 per espropri terreni per asse lungosavena	83.668,00	140931,99	25.255,34	39.133,77	23.079,44
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	295.200,96	874.149,93	332.694,28	405.655,55	326.511,58	315.443,89	139.407,79
TOTALE GENERALE COSTI	217.657,96	236.531,28	249.026,28	264.723,56	301.256,24	276.310,12	116.328,35
TOTALE GENERALE RICAVI	-233.836,00	-165.938,13	-207.841,99	-178.543,16	-161.336,85	-290.515,66	-133.899,48
TOTALE NETTO	-16.178,04	70.593,15	41.184,29	86.180,40	139.919,39	-14.205,54	-17.571,13
STRADE E SEGNALETICA (CDC 8101 – 8102)							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	230.557,82	156.827,53	527.554,61	529.585,75	571.290,61	157.752,39	668.572,85
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	1.266.254,44	1.160.104,76	1.604.257,66	1.602.512,89	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19

TOTALE GENERALE COSTI	1.035.696,62	1.003.277,33	1.076.703,05	1.072.927,14	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34
TOTALE GENERALE RICAVI	-2.526,86	-4.265,28	-1.500,20	-1.890,54	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99
TOTALE NETTO	1.033.169,76	999.012,05	1.075.202,85	1.071.036,60	1.073.992,53	1.036.620,79	1.077.047,35
ALLOGGI ERP (CDC 10416)							
MANUTENZIONI STRAORDINARIE			39.656,51	64.045,34	21.012,91	300,64	0,00
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	205.984,71	256.968,31	298.748,11	402.887,27	212.661,59	299.111,63	305.313,80
TOTALE GENERALE COSTI	205.984,71	256.968,31	259.091,60	338.841,93	191.648,68	298.810,99	305.313,80
TOTALE GENERALE RICAVI	-95.483,89	-205.584,50	-226.907,45	-190.342,92	-96.332,83	-219.000,00	218.724,00
TOTALE NETTO	110.500,82	51.383,81	32.184,15	148.499,01	95.315,85	79.810,99	86.589,80

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RIEPILOGO COSTI E RICAVI DEGLI IMMOBILI COMUNALI							
TOTALE GENERALE MANUTENZIONI STR.	1.124.861,25	1.346.312,73	1.213.856,26	2.803.400,81	2.231.859,53	3.433.347,20	2.231.103,71
TOTALE GENERALE COSTI CON MANUTENZIONI STRAORDINARIE	4.826.289,28	4.990.391,37	4.745.089,36	6.358.193,52	5.703.275,58	6.701.650,86	5.618.775,34
TOTALE GENERALE COSTI ORDINARI	3.676.682,51	3.644.078,64	3.531.233,10	3.554.792,71	3.471.416,05	3.385.097,41	3.387.671,63
TOTALE GENERALE RICAVI	-496.239,98	-561.121,01	-644.592,12	-548.677,42	-421.154,44	-673.033,36	-556.623,31
TOTALE NETTO	3.180.674,33	3.082.957,63	2.886.640,98	3.006.115,29	3.050.261,61	2.712.064,05	2.831.048,32



Area Tecnica _ U.O. SUAP fino al 2015 - dal 2016 SUAP trasferito in Unione Terre di Pianura e dal 2021 il servizio è stato reinternalizzato e contestualmente è proseguito in convenzione

SUAP (Sportello Unico Attività Produttive)

La presente analisi si riferisce al SUAP così come definito in termini di competenze dall'Unione Terre di Pianura.

Nell'ambito del piano dei Centri di costo del comune di Castenaso, era presente fin dall'origine come aggregazione contabile e struttura organizzativa il Centro di costo "SUAP". Poiché tale aggregazione non corrispondeva al servizio SUAP così come attualmente inteso e conferito in Unione, si è resa necessaria una

rielaborazione dei dati afferenti ai seguenti Centri di costo: - 1605 SUAP; - 11501 Ufficio Commercio; - 11502 Colonnine taxi; - 1602 Segreteria amm. Servizi Tecnici; - 9199 Direzione Area tecnica. Ciò in sinergia con le indicazioni della responsabile del servizio Segreteria amministrativa servizi Tecnici.

Tabella – Costi e ricavi del SUAP

1605 – SUAP; 11501 - Ufficio commercio; ; 11502 – Colonnine Taxi; 1602 – Segreteria amm. serv. Tecnici; 9199 Direzione Area Tecnica	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Fattori produttivi	COSTI						
Personale da CDC 1602	21.957,96	10.738,22	1.839,19	1.999,03	2.002,61	1.963,53	1.874,64
Costi ribaltati (buoni pasto, formazione, assicurazioni, visite mediche) da CDC 1602	1.207,95	1.068,00	59,63	86,85	97,19	59,33	305,81
390401 Gestione servizi in convenzione (conv. taxi) CDC 1602	1.049,46	1.051,56	1.064,18	1.074,82	1.087,72	1.087,72	1.093,16
Colonnine taxi (utenze taxi) CDC 11502	734,86	438,33	399,93	835,86	259,33	299,03	149,93
Personale CDC 1605	16.312,29	5.353,89					
Costi ribaltati (buoni pasto, formazione, assicurazioni, visite mediche) da CDC 1605	1.034,19	265,53					
Personale da CDC9199	3.270,77	819,00					
200226 Rinnovo abbonamenti CDC 11501		549,00					
300620 Organiz e gestione iniziative – 390999 Prestazioni di servizio CDC 11501		230,00			1.159,00		
500101 Contributi a commercianti CDC 11501	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
500103 Contributi ad agricoltori CDC 11501	3.583,20	3.600,00	10.000,00	3.600,00	3.262,35	3.600,00	
TOTALE COSTI COMUNALI	52.750,68	27.713,52	16.962,93	11.196,56	11.468,20	10.609,61	3.423,54
voci di ricavo	RICAVI						
30102 Diritti di segreteria CDC 1602 (dati forniti dall'ufficio)	-2.150,00	-500,00					

1605 – SUAP; 11501 - Ufficio commercio; ; 11502 – Colonnine Taxi; 1602 – Segreteria amm. serv. Tecnici; 9199 Direzione Area Tecnica	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
30102 Diritti di segreteria CDC 11501	-600,00			-310,67			
IP Insussistenze del passivo CDC 11501							
TOTALE RICAVI COMUNALI	-2.750,00	-500,00	0,00	-310,67	0,00	0,00	0,00
TOTALE NETTO	50.000,68	27.213,52	16.962,93	10.885,89	11.468,20	10.609,61	3.423,54

***** In attesa di trasmissione dati consuntivi anno 2021 da parte di Unione Terre di Pianura**

UNIONE TERRE DI PIANURA ***							
	COSTI UTP						
SUAP – Rag. Unione TP ripartizione spese		20.168,80	26.109,38	26.817,41	27.053,13	28.274,84	
Costi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio		3.795,79	4.976,12	4.827,92	4.346,90	3.115,36	
TOTALE COSTI	52.750,68	51.678,11	48.048,43	42.841,89	42.868,23	41.999,81	
voci di ricavo	RICAVI UTP						
SUAP -Rag. Unione TP diritti segreteria		-3.848,34	-7.863,13	-11.670,16	-10.229,15	-10.679,47	
Ricavi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio		-2.204,90	-1.241,44	-2.810,17	-1.892,09	-1.339,41	
TOTALE RICAVI	-2.750,00	-6.553,24	-9.104,57	-14.791,00	-12.121,24	-12.018,88	
TOTALE NETTO	50.000,68	45.124,87	38.943,86	28.050,89	30.746,99	29.980,93	

Area Tecnica _ U.O. Pianificazione territoriale e patrimonio

UFFICIO PATRIMONIO

Si occupa della toponomastica delle strade, cura la tenuta e aggiornamento del patrimonio immobiliare comunale; si occupa di alienazioni e acquisizioni di beni immobiliari; cura l'inventario comunale insieme all'economato; cura la gestione degli affitti attivi e passivi; segue le espropriazioni per pubblica utilità; rilascia i certificati di destinazione urbanistica; cura l'aggiornamento del SIT (Sistema informativo territoriale)

Tabella Costi e ricavi

	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1501 - Ufficio patrimonio							
Voci di costo	COSTI						
04ASSIC	897,18	1.022,79	1.143,37	1.125,65	1.163,25	960,42	748,92
10PREST	63,32	30,38	39,30	37,41	51,73	72,00	64,72
300617 Formazione e aggiornamento	48,24	11,18	1,92	8,35	24,14	0,00	0,00
300636 Servizi di tipolitografia		40,80					
300904 Buoni pasto	664,75	323,27	631,40	542,28	566,96	53,36	159,97
600001 Interessi passivi su mutui	3.608,24	3.504,57	3.395,01	3.279,23	3.156,88	3.027,58	2.890,93
900019 Oneri straordinari una tantum	100,00	50,00			67,00		
B09 Personale	30.862,32	31.949,29	33.006,33	35.458,20	34.700,73	34.932,88	35.936,01
B10 Acquisto materie prime/beni di consumo	225,50	282,81	228,96	160,44	181,65	113,77	79,02
Totale costi	36.469,55	37.215,09	38.446,29	40.611,56	39.912,34	39.160,01	39.879,57
Voci di ricavo	RICAVI						

30201 Fitti attivi edifici e terreni		0,00					
IP Insussistenze del passivo		-50,00					
Totale ricavi		-50,00					
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO UFFICIO PATRIMONIO							
Totale costi	36.469,55	37.215,09	38.446,29	40.611,56	39.912,34	39.160,01	39.879,57
Totale ricavi		-50,00					
totale netto	36.469,55	37.165,09	38.446,29	40.611,56	39.912,34	39.160,01	39.879,57

dati di attività/elementi del patrimonio gestiti

Descrizione dell'indicatore (informazioni tratte da "amministrazione trasparente")	CdC	Descrizione CdC	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
Terreni (n. particelle catastali)	1501	ufficio patrimonio	590	679	747	781	783	782	816
Fabbricati (n. particelle catastali)	1501	ufficio patrimonio	362	360	520	414	421	421	429
Affitti attivi	1501	ufficio patrimonio	19	19	20	21	22	19	18
Affitti passivi	1501	ufficio patrimonio	—	1	1	1	1	1	1
Totale dati di attività/elementi del patrimonio gestiti	1501	ufficio patrimonio	971	1.059	1.288	1.217	1.227	1.223	1.264

Area Tecnica _ U.O. Pianificazione territoriale e patrimonio

Edilizia privata- SUE (Sportello Unico per l'Edilizia)

- cura la gestione dei procedimenti dei titoli abilitativi per interventi edilizi, i pareri preventivi e le conformità edilizie; è responsabile delle pratiche di condono; si occupa della numerazione civica; vura la vigilanza del territorio contro gli abusi edilizi; è responsabile dello sportello unico dell'edilizia

Tabella Costi e ricavi SUE

1604 - Edilizia Privata - SUE	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
Voci di costo	COSTI						
B09 Personale	30.657,32	48.777,29	57.724,34	40.852,78	39.357,48	69.504,74	71.782,05
01MANUT		18.666,00	0,00	6.222,00			
04ASSIC	897,18	1.585,33	2.172,52	1.260,76	1.262,03	1.920,78	1.497,78
10PREST	63,32	47,08	74,66	3.487,60	17.473,58	17.306,42	129,43
300617 Formazione e aggiornamento	48,24	242,32	3,65	9,35	26,19	0,00	
300904 Buoni pasto	611,87	501,49	1.129,45	772,26	774,89	278,40	746,51
390801 Compenso componenti commissioni comunali	1.000,02	0,00	1.000,02	1.550,00	1.099,98	1.199,99	1.199,99
500217 Rimborso somme versate in eccedenza	26,00		52,00				4.326,61
590201 Rimborsi vari				579,82	123,00	160,00	280,00
790201 IRAP prestazioni varie					51,00	38,25	324,04
790203 Irap lavori Interinali				203,32	1.015,16	974,64	0,00
900019 Oneri straordinari una tantum	50,00						
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	146,60	245,92	363,81	141,62	197,07	227,51	158,04
IA Insussistenze dell'attivo			699,39				

Totale costi	33.500,55	70.065,43	63.219,84	55.079,51	61.380,38	91.610,73	80.444,45
Voci di ricavo	RICAVI						
30102 Diritti di segreteria			0,00		-1.530,00		
30104 Diritti di segreteria L.n. 8/93	-64.155,72	-86.936,83	-97.400,00	-93.110,50	-102.394,00	-113.702,85	-147.634,20
30105 Diritti istrutt.val.prev.LR28	-1.938,00	-1.122,00	-1.020,00				-464,00
30301 Interessi attivi		-1.095,60					
30506 Proventi segnali passi/targhette numeri civici	-1.789,00	-1.230,04	-1.230,00	-1.553,00	-1.428,00	-838,00	-772,00
30539 Rimborso emolumenti personale comandato presso altri Enti					-1.090,00	-11.180,00	
30571 Rimborso spese per stampati	-1.492,80	-985,30					
Totale ricavi	-69.375,52	-91.369,77	-99.650,00	-94.663,50	-106.442,00	-125.720,85	-148.870,20
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO SUE							
Totale costi	33.500,55	70.065,43	63.219,84	55.079,51	61.380,38	91.610,73	80.444,45
Totale ricavi	-69.375,52	-91.369,77	-99.650,00	-94.663,50	-106.442,00	-125.720,85	-148.870,20
totale netto	-35.874,97	-21.304,34	-36.430,16	-39.583,99	-45.061,62	-34.110,12	-68.425,75

**Corpo di Polizia Municipale fino al 31/3/2016 - dal 1/4/2016 Corpo unico di Polizia municipale in Unione Terre di Pianura sino al 31/12/2020.
Dal 01/01/2021 il servizio è stato re- internalizzato.**

Polizia Locale

La Polizia Municipale di Castenaso è organizzata in cinque distinti “Nuclei di specializzazione”, aventi tutti un ufficiale ispettore di riferimento: **1. Nucleo Centrale radio operativa–segreteria comando; 2. Nucleo Polizia stradale; 3. Nucleo Polizia giudiziaria – contenzioso; 4. Nucleo Polizia edilizia-ambientale; 5. Nucleo Polizia commerciale- annonaria.**

A partire dal 1 aprile 2016, il Corpo di Polizia Municipale è entrato a fare parte dell’Unione Terre di Pianura, unificandosi con i comuni di Budrio e Granarolo dell’Emilia fino al 2018, poi dal 2019 solo con Granarolo dell’Emilia. Alcuni dei dati di attività non è stato possibile scorporarli per il solo comune di Castenaso (dato non disponibile). Dall’1/01/2021 il servizio è stato re-internalizzato

Tabella- n. addetti equivalenti a tempo pieno P.L.

2015	2016 1° trimestre	2016 Unione TP	2017 Unione TP	2018 Unione TP	2019 Unione TP	1/1/2021 – Rientro in Comune
13,3	12,3	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> n.29 t.i. + n.1 t.d. + n.2 ausiliari	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> n.29 t.i. + n.1 t.d. + n.1 ausiliario	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> n.29 t.i. + n.1 t.d. + n.1 ausiliario+n.1 comand.	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> 23 + 1 comandante	14 operatori compreso comandante + n. 2 amministrativi

Indicatori di attività - i dati 2016-2020 presenti sono riferiti al territorio di Castenaso

Attività Infortunistica

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nr incidenti rilevati	47	58	81	61	102	80	41

Attività Sanzionatoria

CDC 3101 PM; 3102 Ser. Amm. PM (Nr violazioni al cds rilevate, Nr verbali ambientali, Nr sanzioni amm. per violazioni a regolamenti comunali, Nr verbali a esercizi commerciali)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Nr Attività Sanzionatoria	4235	<i>Dato non disponibile</i>	4566	3894	3639	5031	6381

Controlli

CDC 3101 PM; 3102 Ser. Amm. PM (Nr controlli a cantieri edili, Nr controlli a esercizi commerciali, Nr controlli ambientali, Nr persone controllate)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Controlli	1153	1287	1025,54*	1131,35*	391*	1981*	1360

* dati basati su estrapolazioni di calcolo – nel 2019 il dato è riferito alle persone controllate nei soli posti di controllo di Castenaso

Attività Amministrativa

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM (nr verbali rinvenimento oggetti/veicoli, nr restituzione veicoli, nr accertamenti anagrafici, nr contrassegni invalidi, nr autorizzazione occupazione suolo pubblico e piccola pubblicità)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totali	1036	1490	998	910	1182	1100	1174

Sequestri

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nr veicoli sequestrati (mezzi senza assicurazione, abbandonati o infrazione grave)	22	7	21	17	20	32	41

Attività di Polizia Giudiziaria e querele-denunce

CDC 3101 PM; 3102 Serv.amministrativo PM (nr querele, nr denunce di furto, nr denunce di smarrimento, nr denunce di danneggiamento)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totali attività polizia giudiziaria	147	197	244	279	286	244	178
Totali querele, denunce	41	24	15	13	9	26	15

Ricorsi

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM (nr ricorsi a giudice di pace, nr ricorsi al prefetto – accolti/respinti/pendenti)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totali ricorsi	14	13	15	24	17	23	18

Tabella – Prodotto totale

Totale annuo prodotto Attività (Att. Infortunistica, Att.Sanzionatoria, Controlli, Sequestri, Att. Amministrativa, Att. Polizia Giudiziaria, Querele e denunce, Ricorsi)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	6944	5694*	7021*	6485*	5732*	8517*	9208*

* dato parzialmente calcolato

Informazioni km percorsi

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM (km percorsi con autoveicoli, motoveicoli e mountain bike in dotazione a Castenaso)	2015	2016	2017 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso	2018 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso	2019 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso	2020 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso	2021 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso
totali	37.300	<i>Dato non disponibile</i>	61.158	55.944	49.474	64.183	27.336

Indicatori di efficacia

Il primo indicatore valuta la estensione del territorio, il secondo il numero di abitanti ed il terzo il carico di lavoro. Gli indici, mettendo tali parametri in rapporto al numero di addetti, mostrano quale è la quota di territorio, di strade e di abitanti controllata da un singolo agente.

Tabella - Km medi di strade comunali percorsi per addetto: Kmq tot strade percorsi/n. personale vigilanza

2015	2016 Unione TP Con 32 addetti	2017 Unione TP Con 31 addetti	2018 Unione TP Con 32 addetti	2019 Unione TP Con 24 addetti	2020 Unione TP Con 24 addetti	2021 Rientro in comune con 14 addetti+ 2 amm.vi
2.804,51	2.876,50	2.929,29	2.858,19	2.637,71	n.d.	1.952,57

Tabella - Media n. abitanti per addetto: Abitanti/n.personale vigilanza

2015	2016 Unione TP 32 addetti e 45681 ab.	2017 Unione TP 31 addetti e 45835 ab.	2018 Unione TP 32 addetti e 46170 ab.	2019 Unione TP 24 addetti e 28106 abitanti	1/1/2021 Rientro in Comune con 14 operatori + 2 amm.vi e 15920 abitanti
1.122,2	1427,53	1432,34	1442,81	878,31	995,00

Tabella - Dati da contabilità analitica - COSTI E RICAVI A CONFRONTO

3101 PM; 3102 Servizio amministr. PM; 1514 Sede PM v.Nasica 11; Automezzi	COSTI						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personale PL	€ 520.511,69	€ 139.289,86	€ 4.521,12	€ 1.010,08	€ 64,50		€ 507.964,62
Acquisto materie prime beni di consumo	€ 24.816,46	€ 20.424,27	€ 3.069,54	€ 1.158,81	€ 970,01	€ 4.261,86	€ 4.623,46
Costi di struttura, di cui:	€ 79.708,68	€ 70.787,15	€ 36.504,16	€ 34.534,84	€ 33.326,84	€ 36.058,31	€ 58.225,81
<i>Utenze</i>	€ 12.364,21	€ 14.045,31	€ 11.039,41	€ 11.322,94	€ 11.327,79	€ 9.654,48	€ 9.670,75
<i>Ammortamenti</i>	€ 19.678,90	€ 13.429,79	€ 12.479,55	€ 12.496,72	€ 11.182,61	€ 14.009,41	€ 14.996,32
<i>Manutenzioni</i>	€ 39.890,68	€ 36.008,77	€ 2.757,20	€ 607,42	€ 708,58	€ 1.464,00	€ 24.544,50
<i>Pulizia locali</i>	€ 7.774,89	€ 7.303,28	€ 10.228,00	€ 10.107,76	€ 10.107,86	€ 10.930,42	€ 9.014,24
Costi netti automezzi	€ 18.190,94	€ 15.187,50	€ 7.795,43	€ 2.131,48	€ 3.832,47	€ 786,52	€ 11.1833,67
Altri costi	€ 41.233,02	€ 20.696,92	€ 17.142,56	€ 40.067,76	€ 17.988,00	€ 15.500,00	€ 410.219,19
TOTALE COSTI COMUNALI	€ 684.460,79	€ 266.385,70	€ 69.032,81	€ 78.902,97	€ 56.181,82	€ 56.606,69	€ 992.216,75
VOCI DI RICAVO	RICAVI						
Proventi da sanzioni amministrative	-€ 15.738,17	-€ 6.614,92	-€ 294,38	-€ 92,29	-€ 282,62	-€ 6,95	-€ 13.784,50
Proventi da contravvenzioni	-€ 600.200,28	-€ 122.843,50	-€ 14.604,16	-€ 13.317,71	-€ 10.549,96	-€ 24.575,62	-€ 513.131,21
Altri proventi	-€ 50.259,62	-€ 14.595,02	-€ 8.260,21	-€ 24.644,21	-€ 9.223,10	-€ 3.416,96	-€ 106.074,74
TOTALE RICAVI COMUNALI	-€ 666.198,07	-€ 144.053,44	-€ 23.158,75	-€ 38.054,21	-€ 20.055,68	-€ 27.999,53	-€ 632.990,45
UNIONE TERRE DI PIANURA							
COSTI DELLA PL IN UNIONE TERRE DI PIANURA RIFERITI A CASTENASO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	COSTI						

Costi complessivi – Rag. Unione		311.442,48	406.409,53	435.981,92	590.593,56	524.037,62	
FCDE da Rag. UTP (fondo crediti di dubbia esigibilità- normativa 80%-previsione non incassato 47% CDS 30% Regolamenti)			68.712,01	117.313,19	146.206,03	121.285,60	
Costi comuni dell'Unione ripartiti in base al “peso” economico del servizio		58.613,89	90.552,18	99.609,27	118.389,05	161.495,86	
TOTALE COSTI	€ 684.460,79	€ 636.442,07	€ 634.706,53	€ 731.807,35	€ 911.370,46	€ 863.425,77	€ 992.216,75
RICAVI							
Proventi da sanzioni amm.e da contravvenzioni – Rag. Unione TP		-205.496,33	-258.838,29	-274.231,32	-393.117,64	-399.687,55	
Ricavi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio		-34.047,65	-22.590,83	-57.979,24	-51.531,59	-30.569,72	
Totale Ricavi	-€ 666.198,07	-€ 383.597,42	-€ 304.587,87	-€ 370.264,77	-€ 464.704,91	-€ 458.256,80	-€ 632.990,45
Costo Netto	€ 18.262,72	€ 252.844,65	€ 330.118,66	€ 361.542,58	€ 446.665,55	€ 405.168,97	€ 359.226,30

Indicatori di economicità

L'economicità del servizio è rappresentata dal grado di copertura dei costi con i ricavi, di seguito sono riportati gli indicatori di economicità.

Tabella - Indicatore di economicità: proventi totali/costo totale

3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM; 1514 Sede PM v. Nasica 11; Automezzi	Valore % 2015	Valore % 2016	Valore % 2017	Valore % 2018	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021
	97,33%	60,27%	47,99%	50,60%	50,99%	53,07%	63,80%

Tabella - Indicatore di economicità: proventi da tariffe(sanzioni)/costo totale

3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM; 1514 Sede PM v. Nasica 11; Automezzi	Valore % 2015	Valore % 2016	Valore % 2017	Valore % 2018	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021
	89,99%	52,63%	43,13%	39,31%	44,32%	49,14%	53,10%

Tabella - Indicatore di economicità: costo medio per unità di prodotto (costo lordo/ tot prodotto)

3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM; 1514 Sede PM v. Nasica 11; Automezzi	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
	€ 98,56	€ 111,77*	€ 90,41*	€ 112,84*	€ 158,53*	€ 101,38*	€ 107,76

** dato estrapolato per il Comune di Castenaso, parzialmente calcolato*

Uffici del Segretario - U.O. Sviluppo organizzativo e politiche del personale fino al 2015- dal 2016 Ufficio Unico del Personale in Unione Terre di Pianura
Dal 01.01.2021 il Servizio è stato reinternalizzato

Servizio personale e Personale comunale

Tabella – costi del Servizio personale a confronto

1203 Servizio personale	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
voci di costo	COSTI						
B09 Personale	€ 110.525,93	€ 13.058,43	€ 283,07	€ 41,56			79.250,73
B10 Acquisto di materie prime/ beni di consumo	€ 388,07	€ 7,59					393,35
04 ASSIC							1.785,09
05 CONS							8.584,00
B12 Prestazioni di servizi/Manut. e assistenza	€ 4.958,92	€ 362,51					5.712,58
300904 Buoni pasto							674,40
390401 Gestione servizi in convenz.							2.800,00
B19 Oneri straordinari	€ 23,90						
Totale COSTI SERVIZIO PERSONALE	€ 115.896,82	€ 13.428,53	€ 283,07	€ 41,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 99.200,15
voci di ricavo	RICAVI						
10207 Gettito tassa concorsi							€ -3.800,00
Totale ricavi							€ -3.800,00
NETTO	€ 115.896,82	€ 13.428,53	€ 283,07	€ 41,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 95.400,15
UNIONE TERRE DI PIANURA							
voci di costo	COSTI						

Ripartizione spese ufficio personale – Rag. Unione TP		€ 112.963,37	€ 102.697,59	€ 94.316,64	€ 84.925,97	€ 78.084,09	---
Ripartizione dei costi comuni in proporzione al peso del servizio <i>(fondo incentivazione, serv. Finanziario, 1° settore, segreteria, formazione ecc.)</i>		€ 21.259,86	€ 19.572,87	€ 16.979,65	€ 13.645,92	€ 8.603,41	---
Totale costi	€ 115.896,82	€ 147.651,76	€ 122.553,53	€ 111.337,85	€ 98.571,89	€ 86.687,50	---
voci di ricavo	RICAVI						
Rimborso personale comandato		-€ 25.712,01	-€ 14.541,79	-€ 22.407,22	-€ 48.804,53	-€ 4.856,65	---
Ripartiz. entrate comuni in base al peso del serv.		-€ 12.349,43	-€ 4.883,01	-€ 9.883,35	-€ 5.939,70	-€ 3.698,94	---
Totale ricavi	€ 0,00	-€ 38.061,44	-€ 19.424,80	-€ 32.290,57	-€ 54.744,23	-€ 8.555,59	---
NETTO	€ 115.896,82	€ 109.590,32	€ 103.128,73	€ 79.047,28	€ 43.827,66	€ 78.131,91	---

Nr dipendenti in servizio (al 31.12 dell'esercizio precedente a quello indicato nelle colonne successive)

Personale	Anno 2015	Anno 2016	Dall' 1/4/2016*	31/12/2017*	31/12/18*	31/12/19*	1/1/2021 dopo reinternalizzazione di alcuni servizi	1/1/2022
	102	98	80	76	69	76	84	85

* con trasferimento di parte del personale all'Unione di Comuni Terre di Pianura

Personale con rapporto di lavoro flessibile – nr assunzioni a tempo determinato (*)

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
3	1,5	1	--	1	0	1

(*) il dato tiene conto delle sole assunzioni a tempo determinato (escluso proroghe e continuazione contratti) ed esclusi i CFL che sono indicati nelle assunzioni con concorso o selezione Pubblica o mobilità esterna.

Tabella - COSTI PERSONALE A CONFRONTO (COMPENSIVO DEGLI AMMINISTRATORI – dati della contabilità economica – dal 2016 il dato tiene conto esclusivamente dei dipendenti del Comune di Castenaso non trasferiti in Unione Terre di Pianura)

Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
3.816.870,68	3.144.659,76	2.916.031,79	€ 2.945.662,02	€ 2.825.103,62	€ 2.964.310,70	€ 3.425.499,06

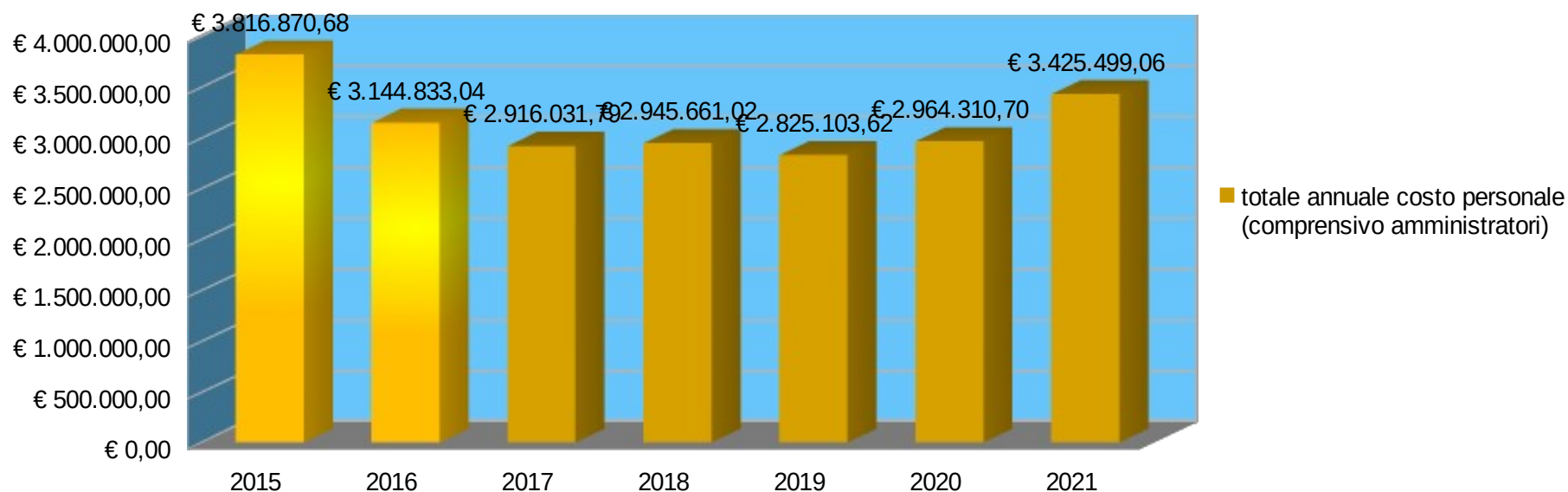


Tabella - Incidenza % Servizi /U.O. a confronto nel quinquennio (costo personale annuo del Servizio/totale costo personale annuo)

Voci di costo	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Legale/Gare e contratti	€ 11.775,89	€ 15.195,92	€ 15.792,57	€ 18.105,96	€ 12.861,36	€ 23.984,66	€ 30.298,38
Direzione Area Affari Generali	€ 57.389,20	€ 0,00	€ 56.938,69	€ 61.217,99	€ 65.419,39	€ 65.302,60	€ 60.780,18
Segreteria Generale Segreteria Sindaco	€ 117.005,35	€ 105.514,17	€ 106.007,82	€ 125.972,97	€ 78.203,67	€ 44.513,61	€ 56.478,92
URP/Comunicazione	€ 210.295,43	€ 195.694,43	€ 177.434,30	€ 161.563,07	€ 136.251,62	€ 158.980,31	€ 156.339,85
Ufficio amministrativo cimiteriale		€ 57.747,11	€ 58.829,94	€ 53.583,61	€ 47.770,35	€ 50.166,94	€ 48.626,23
Servizi Demografici Anagrafe e St.Civile	€ 134.337,26	€ 152.545,23	€ 154.160,30	€ 149.300,80	€ 136.311,40	€ 158.061,67	€ 122.497,99
Provveditorato Economato	€ 74.871,72	€ 74.507,10	€ 75.548,48	€ 80.522,00	€ 79.597,82	€ 82.707,65	€ 82.072,28
Ragioneria Bilancio	€ 100.711,55	€ 99.232,95	€ 99.142,96	€ 106.112,26	€ 106.495,46	€ 109.870,33	€ 107.422,44
Direzione Area Bilancio	€ 56.800,51	€ 57.131,72	€ 56.562,51	€ 59.167,18	€ 58.627,60	€ 58.445,63	€ 60.854,49
Tributi/Riscossione Coattiva Entrate Comunali	€ 168.067,91	€ 115.052,51	€ 117.501,49	€ 119.653,42	€ 116.928,09	€ 129.315,36	€ 122.488,14
Controllo di Gestione	€ 24.048,17	€ 32.720,21	€ 33.916,97	€ 36.122,48	€ 35.957,22	€ 37.841,57	€ 40.989,06
Direzione Area Controllo di Gestione e Tributi	€ 62.823,20	€ 62.272,14	€ 61.905,80	€ 63.821,36	€ 62.739,78	€ 67.809,66	€ 69.758,60

Voci di costo	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Servizi Culturali e Politiche Giovanili	€ 185.024,31	€ 162.951,98	€ 161.412,01	€ 177.277,96	€ 169.442,23	€ 198.987,01	€ 204.534,30
Servizi Sociali/Sportello Sociale	€ 173.544,85	€ 177.328,12	€ 162.582,94	€ 155.246,33	€ 192.229,03	€ 240.073,99	€ 233.739,85
Servizi educativi e scolastici/Sport	€ 33.519,79	€ 36.040,11	€ 34.840,05	€ 37.322,50	€ 45.901,58	€ 51.836,26	€ 60.228,43
Servizio Asili Nido	€ 318.378,69	€ 272.258,63	€ 240.634,31	€ 228.483,54	€ 215.953,47	€ 208.041,56	€ 192.215,85
Direzione Area Servizi alla Persona	€ 45.926,39	€ 34.647,98	€ 32.931,92	€ 33.961,17	€ 27.073,43	€ 27.088,52	€ 31.770,03
Ser.parascol./refez. /trasporto scol./Centri estivi	€ 211.136,33	€ 200.489,47	€ 205.194,07	€ 194.686,11	€ 197.279,86	€ 206.608,71	€ 180.980,23
Commercio/Servizi amministrativi	€ 132.733,94	€ 118.535,26	€ 98.194,39	€ 103.529,78	€ 106.785,30	€ 105.350,18	€ 121.851,31
Lavori Pubblici	€ 415.484,76	€ 409.372,54	€ 408.014,29	€ 436.572,08	€ 423.293,46	€ 369.470,84	€ 333.396,52
Edilizia Patrimonio Suap-senza trasf.personale	€ 94.144,21	€ 91.434,35	€ 91.902,87	€ 76.351,62	€ 74.058,21	€ 104.437,62	€ 107.718,06
Pianificazione Territoriale	€ 35.771,34	€ 28.911,09	€ 25.616,47	€ 27.031,15	€ 37.743,00	€ 36.985,34	€ 39.396,74
Servizi Ambientali	€ 137.383,52	€ 135.401,63	€ 136.479,21	€ 157.382,27	€ 137.802,97	€ 137.639,57	€ 135.525,71
Direzione Area Tecnica	€ 63.552,21	€ 63.555,43	€ 64.106,62	€ 64.907,52	€ 63.999,59	€ 63.733,40	€ 70.754,30
Polizia Municipale	€ 520.511,69	€ 139.289,86	€ 4.521,12	€ 1.010,08	€ 64,50		€ 507.964,62
Protezione Civile	€ 11.000,12	€ 3.291,81	€ 89,89	€ 11,26	€ 150,56		
Direzione Uffici Segretario Generale	€ 110.468,97	€ 99.716,93	€ 100.506,33	€ 96.611,61	€ 62.553,84	€ 126.356,40	€ 57.703,27
Servizi Informatici	€ 66.092,84	€ 1.170,49					€ 8.512,49
Sviluppo Organizz. e Politiche del personale	€ 110.525,93	€ 13.058,43	€ 283,07	€ 40,56			€ 79.250,73
totali costi personale (esclusi Amministratori)	€ 3.683.326,08	€ 3.012.604,56	€ 2.781.051,39	€ 2.825.569,64	€ 2.691.494,79	€ 2.863.609,39	€ 3.324.149,00

In rosso i servizi trasferiti a Unione Terre di Pianura nel corso del 2016 e reinternalizzati dal 01/01/2021

Tabella – spese per il personale (esclusi amministratori) suddivise per Area

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totale Area Affari Generali	€ 530.803,13	€ 584.233,82	€ 569.163,62	€ 569.744,40	€ 476.817,79	€ 501.009,79	€ 475.021,55
Totale Area Servizi alla Persona	€ 967.530,36	€ 883.716,29	€ 837.595,30	€ 826.977,61	€ 847.879,60	€ 932.636,05	€ 903.468,69
Totale Area Bilancio	€ 232.383,78	€ 230.871,77	€ 231.253,95	€ 245.801,44	€ 244.720,88	€ 251.023,61	€ 250.349,21
Totale Area CdG e Tributi	€ 254.939,28	€ 210.044,86	€ 213.324,26	€ 219.597,26	€ 215.625,09	€ 234.966,59	€ 233.235,80
Totale Area Tecnica	€ 879.069,98	€ 847.210,30	€ 824.313,85	€ 865.774,42	€ 843.682,53	€ 817.616,95	€ 808.642,64
Totale Polizia Municipale	€ 531.511,81	€ 142.581,67	€ 4.611,01	€ 1.021,34	€ 215,06		€ 507.964,62
Totale Uffici Segretario Generale	€ 287.087,74	€ 113.945,85	€ 100.789,40	€ 96.653,17	€ 62.553,84	€ 126.356,40	€ 145.466,49

Ore medie lavorate per anno	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
n. dipendenti rapportati ad anno in base ai mesi lavorati (dati ufficio personale compreso Segretario ed eventuali tirocini)	103,45	85,01	78,10	72,08	69,22	71,08	86,68
Ore lavorate /n. dipendenti rapportati ad anno (esclusi Segretario e tirocini)	1.465,95	1.572,33	1.447,04	1.441,13	1.373,99	1.444,63	1.469,40

Uffici del Segretario – U.O. Servizi informatici fino al 2015 - dal 2016 Settore informatico associato trasferito in Unione Terre di Pianura

Servizi informatici

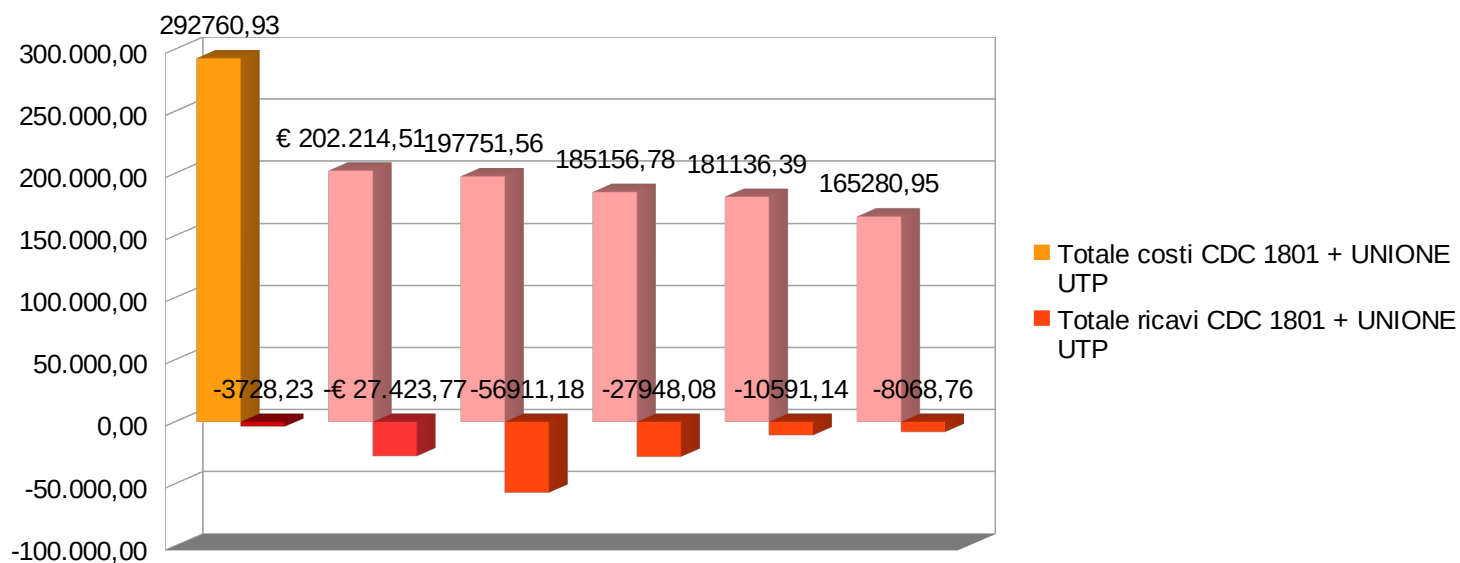
Tabella dei costi dei Servizi informatici

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1801 - Ced							
Voci di costo	COSTI						
01MANUT	2.997,11	0,00			2.625,44	2.623,00	
04ASSIC	1.794,35				394,00		184,65
10PREST	126,63						15,96
300415 Gestione servizi informatici	35.331,81	0,00	15.016,37				
300617 Formazione e aggiornamento	96,47						
300642 Servizi telematici	5.991,02	2.781,60					
300904 Buoni pasto	1.042,45						
590001 Trasferimenti a enti pubblici	0,00						
590003 Contributi a Unione Terre di Pianura	25.000,00						
590999 Trasferimenti e contributi diversi	151.280,00						
600001 Interessi passivi su mutui	2.688,54	2.611,38	2.529,83	2.443,63	2.352,55	2.256,26	2154,51
B09 Personale	66.092,84	1.170,49					8512,49
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	319,71			146,42			19,49
Totale costi	292.760,93	6.563,47	17.546,20	2.590,05	5.371,99	4.879,26	10.887,1
Voci di ricavo	RICAVI						
IP Insussistenze del passivo	-3.728,23	-9.422,57	-49.714,47	-11.735,78			-8.512,00

Totale ricavi	-3.728,23	-9.422,57	-49.714,47	-11.735,78			-8.512,00
----------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------	--	--	------------------

***** In attesa di trasmissione dati consuntivi anno 2021 da parte di Unione Terre di Pianura**

UNIONE TERRE DI PIANURA***							
voci di costo	COSTI						
Ripartizione spese SIA – Rag. Unione TP		€ 164.661,52	€ 151.358,36	€ 154.713,74	€ 151.432,25	€ 144.482,43	
Ripartizione dei costi comuni in proporzione al peso del servizio: fondo incentivazione, serv. Finanziario, 1° settore, segreteria, formazione ecc		€ 30.989,52	€ 28.847,00	€ 27.852,99	€ 24.332,15	€ 15.919,26	
Totale costi CDC 1801 + UNIONE UTP	<i>€ 292.760,93</i>	€ 202.214,51	€ 197.751,56	€ 185.156,78	€ 181.136,39	€ 165.280,95	
voci di ricavo	RICAVI						
Costi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio		-€ 18.001,20	-€ 7.196,71	-€ 16.212,30	-€ 10.591,14	-€ 8.068,76	
Totale ricavi CDC 1801 + UNIONE UTP	-€ 3.728,23	-€ 27.423,77	-€ 56.911,18	-€ 27.948,08	-€ 10.591,14	-€ 8.068,76	
totale netto	<i>289.032,70</i>	174.790,74	140.840,38	157.208,70	170.545,25	157.212,19	



Area Affari Generali – U.O. Urp /comunicazione e Servizi cimiteriali – U.O. Servizi demografici

Ufficio Relazioni con il Pubblico (URP) / Servizi Demografici

ORARI DI APERTURA AL PUBBLICO – dati 2016-2017-2018-2019								
Lunedì	08.00	12.30	04.30					
Martedì				14.00	18.00	04.00		
Mercoledì	08.30	12.30	04.00					
Giovedì				14.00	18.00	04.00		
Venerdì	08.00	12.30	04.30					
Sabato								
Totale ore di apertura		mattina	28.30		pomeriggio	04.00	TOTALE	32.30

Nel 2021, a causa dell'emergenza Covid 19, l'orario di apertura al pubblico è stato disciplinato dal Protocollo covid adottato dal Comune di Castenaso: mantenimento dell'apertura al pubblico 5/5 su appuntamento presso la sede comunale oppure con ricevimento online con videochiamata nelle giornate di martedì e giovedì 8.30-12.30

Tabella dei costi e ricavi dell'URP

1210 - Urp e Protocollo	Valore 2015	Valore 2016	Valore 2017	Valore 2018	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021
Voci di costo	COSTI						
01MANUT		195,20					
04ASSIC	5.489,54	5.420,78	5.202,61	4.108,77	3.704,95	3.649,53	2.869,81
10PREST	387,40	161,00	178,78	136,55	164,78	273,59	30.511,24
300617 Formazione e aggiornamento	715,14	59,23	8,74	691,48	76,89	419,00	
300904 Buoni pasto	2.181,58	1.001,62	2.601,90	1.827,69	1.651,82	916,37	1.264,51
500210 Rimborso per personale comandato da altri Enti							5.039,32
790203 Irap lavori Interinali							1.792,76
B09 Personale	192.114,69	164.923,59	146.233,16	128.013,33	115.517,00	137.336,99	134.739,72

B10 Acquisto materie prime/beni consumo	7.877,63	6.161,22	4.783,19	3.971,19	1.334,75	432,29	1.248,31
IA Insussistenze dell'attivo		0,06			1.000,00		
Totale costi	208.765,98	177.922,70	159.008,38	138.749,01	123.450,19	143.027,77	177.465,67
Voci di ricavo	RICAVI						
30102 Diritti di segreteria	-1.576,24	-1.747,03	-1.583,84	-2.437,20	-1.567,38	-1.264,18	-1064,32
30517 Introiti e rimborsi diversi	-334,95	-247,57	-197,90	-160,06	-349,54	-156,50	-40,04
30539 Rimborso emol.personale com. c/o altri Enti		-26.636,29					
Totale ricavi	-1.911,19	-28.630,89	-1.781,74	-2.597,26	-1.916,92	-1.420,68	-1.104,36
totale netto	206.854,79	149.291,81	157.226,64	136.151,75	121.533,27	141.607,09	176.361,31

Alcuni indicatori di efficacia, efficienza ed economicità del servizio URP

indicatore	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nr contatti ricevuti (utenti sportello, telefonate, mail, informazione sulle modalità rilascio carte identità)	16.266	14.822	14.124	12.658	13.990	14.487	16.405
nr. totale di attività svolte (es: licenze caccia, pesca; atti consegnati agli utenti; contrassegni invalidi; iscrizioni servizi; certificati anagrafici, pagamenti pos; tessere abbonamenti atc anziani e giovani; rassegna stampa; testamento biologico; autentiche; post facebook; nr.atti protocollati: questi ultimi sono quasi triplicati nel 2017/18)	19.487	19.802	27.587	27.397	29.781	24.787	31.184
nr. di contatti ricevuti /nr. abitanti	1,09	0,98	0,92	0,81	0,89	0,92	1,03
nr. di attività /nr. abitanti	1,31	1,31	1,8	1,76	1,9	1,57	1,96
Costo lordo del servizio/n.di attività svolte	€ 10,71	€ 8,95	€ 5,76	€ 5,06	€ 4,15	€ 5,77	€ 5,69
Costo lordo del servizio /n. di abitanti	€ 13,99	€ 11,71	€ 10,35	€ 8,91	€ 7,86	€ 9,07	€ 11,15

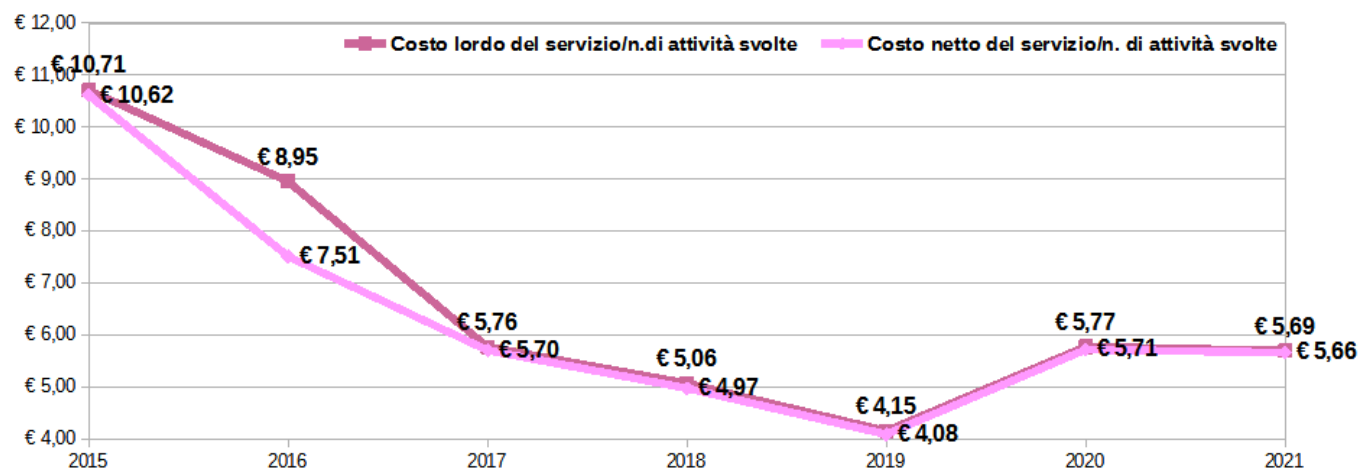


Tabella – costi e ricavi dei Servizi demografici

1701 - Referendum;1702 - Elezioni;1703 - Censimento;1705 - Anagrafe/Stato civ.Elettorale	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
Voci di costo	COSTI						
01MANUT			1.055,30				
04ASSIC	3.588,69	4.172,98	4.573,77	3.804,90	3.961,56	3.851,18	2.531,96
10PREST	253,25	123,94	157,16	2.587,92	5.675,65	288,72	218,80
300510 Abbonamento						279,00	
300609 Compenso componenti seggi		8.944,00		25.516,00	12.894,44	20.944,00	0,00
300617 Formazione /aggiornamento	552,94	845,59	207,68	368,23	892,21	0,00	0,00
300625 Pulizia locali e arredi		976,00	0,00	488,00	512,40	2.934,10	0,00
300629 Servizi di facchinaggio				2.928,00	14.688,80	8.296,00	0,00

300638 Servizi di trasporto persone				280,00	240,00	180,00	0,00
300904 Buoni pasto	1.601,44	1.004,85	1.911,00	1.372,45	1.407,70	269,62	1.173,10
500111 Quote associative	440,00	440,00	440,00	560,00	560,00	910,00	1.300,00
500210 Rimborso personale comandato da altri Enti				1.426,69			4.405,77
500217 Rimborso somme versate in eccedenza					5.825,10		0,00
590201 Rimborsi vari	2.762,61	2.520,39	4.408,41	2.106,60	2.750,12	2.558,72	2.295,86
790202 IRAP PERSONALE T.I.				0,00			
790203 Irap lavori Interinali				141,87	323,77		294,63
900019 Oneri straordinari una tantum	0,00	9.015,98	160,00	109,82			
B09 Personale	134.337,26	152.545,23	154.160,30	149.300,80	136.311,40	158.061,67	122.497,99
B10 Acquisto di materie prime/ beni di consumo	5.201,67	8.533,13	5.954,88	6.235,15	5.184,56	5.000,67	5.396,43
IA Insussistenze dell'attivo			567,02			11.538,92	
Totale costi	148.737,86	189.122,09	173.595,52	197.226,43	191.227,71	215.112,60	140.114,54
Voci di ricavo	RICAVI						
20102 Contributo consolidato dello Stato						-3.400,00	
20110 Contributo dallo Stato per emissione carte identità elettroniche				-277,20			
20200 Altri Proventi da contrib. e trasferimenti		-70.069,13		-74.658,43	-52.097,21	-53.342,85	-6.448,89
30102 Diritti di segreteria	-713,54	-674,98	-695,34	-220,64	-359,42	-232,20	-363,40
30103 Diritti rilascio carte d'identità	-9.819,48	-10.583,16	-9.112,56	-10.771,19	-9.175,82	-5.161,36	-11.828,81
30108 Contr.da priv.celebr.matrim.	-1.200,00	-6.700,00	-8.100,00	-8.200,00			

30109 Contributo per separazione consensuale	-368,00	-288,00	-288,00	-112,00			
30501 Rimborso spese elezioni europee	-244,00						
30517 Introiti e rimborsi diversi					-7.680,20	-2.060,00	-4.128,00
IP Insussistenze del passivo	-120,00						
Totale ricavi	-12.465,02	-88.315,27	-18.195,90	-94.239,46	-69.312,65	-64.196,41	-22.769,10
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO Servizi Demografici							
Totale costi	148.737,86	189.122,09	173.595,52	197.226,43	191.227,71	215.112,60	140.114,54
Totale ricavi	-12.465,02	-88.315,27	-18.195,90	-94.239,46	-69.312,65	-64.196,41	-22.769,10
totale netto	136.272,84	100.806,82	155.399,62	115.294,55	122.028,99	150.916,19	117.345,44

Costi della politica

Tabella Confronto tra costi e ricavi – Costi della politica

1101 - Consiglio comunale;1102 - Giunta comunale;1103 - Segreteria del Sindaco;1105 - Iniziative rappresentanza Ente;1207 - Messi comunali;1209 - Centralino	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	COSTI						
01MANUT	516,06	669,60	528,26	528,26	939,22	528,26	583,16
02UTENZE	89,13	755,36	329,40	219,60	109,80		
04ASSIC	2.153,21	2.556,98	2.858,52	1.969,99	1.602,39	316,96	669,69
05CONS	0,00						
0I1C Indennità Amministratori	72.287,64	78.204,87	97.484,97	91.760,92	101.835,73	82.594,85	83.457,05
0I6P Arretrati Rimborsi Amministratori					5.962,00		
0I7C Rimborsi datori di lavoro Amm./Versamenti casse pr.	45.000,00	40.182,96	19.799,00	10.972,54	2.985,21		1.850,02
0I9C IRAP Amministratori	6.144,72	6.647,50	8.286,07	7.799,65	10.825,07	7.020,56	7.093,81
0IC1C Commissioni consiliari	8.142,63	6.141,18	5.345,58	5.234,53	8.928,50	9.351,22	5.980,65
0IC1P Arretrati commissioni consiliari	1.177,13	488,62	3.264,87	3.575,81	2.132,16	866,19	2.267,42
0IC9C IRAP Commissioni consiliari	692,11	522,03	454,41	444,98	758,93	794,88	508,38
0IC9P Arretrati IRAP commissioni consiliari	100,37	41,32	311,50	303,95	181,23	73,61	192,73
0PRO11 Oneri vari professionisti	4.306,31						
10PREST	311,64	75,94	98,24	65,47	71,27	1.623,76	30.578,57
300504 Manifesti, depliant e altro materiale pubblicitario					128,00	3.721,00	
300506 Spese pubblicitarie				3.294,64	1.464,00	1.501,82	1.220,00
300617 Formazione e aggiornamento	115,76	299,94	4,80	14,61	33,25	0,00	

300620 Organizzazione e gestione iniziative				250,00	2.575,10		367,98
300632 Servizi di pulizie straordinarie	0,00						627,39
300649 Stampa periodici					2.440,00		
300904 Buoni pasto	560,50	411,23	714,00	505,63	455,89	28,90	404,24
300910 Spese postali	90,00				425,54		
500111 Quote associative	3.173,51	3.173,51	3.173,51	3.258,51	3.173,51	3.173,51	3.173,51
500112 Contributi per iniziative e progetti				500,00			
790201 IRAP prestazioni varie			34,00	21,25			
900018 Oneri funzionamento Consiglio Comunale		2.928,52					
900019 Oneri straordinari una tantum	200,00						
B09 Personale	65.747,68	67.113,47	67.222,58	50.728,45	42.673,92	11.783,86	27.352,29
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.897,79	4.285,26	3.766,88	3.203,93	4.194,15	2.417,00	8.989,03
Totale costi	213.706,19	214.498,29	213.676,59	184.652,72	193.894,87	125.796,38	175.316,12
Voci di ricavo	RICAVI						
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti						-32.000,00	-32.312,00
30515 Rimborso da altri Enti per notifiche atti	-1.798,20	-692,28	-787,42	-6.936,11	-975,74	-1.386,46	-1.144,50
30517 Introiti e rimborsi diversi		-2.500,00					
IP Insussistenze del passivo	-3.566,62	-4.306,39	-66,28				
Totale ricavi	-5.364,82	-7.498,67	-853,70	-6.936,11	-975,74	-33.386,46	-33.456,50
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO Costi della "politica"							
Totale costi	213.706,19	214.498,29	213.676,59	184.652,72	193.894,87	125.796,38	175.316,12
Totale ricavi	-5.364,82	-7.498,67	-853,70	-6.936,11	-975,74	-33.386,46	-33.456,50
totale netto	208.341,37	206.999,62	212.822,89	177.716,61	192.919,13	92.409,92	141.859,62

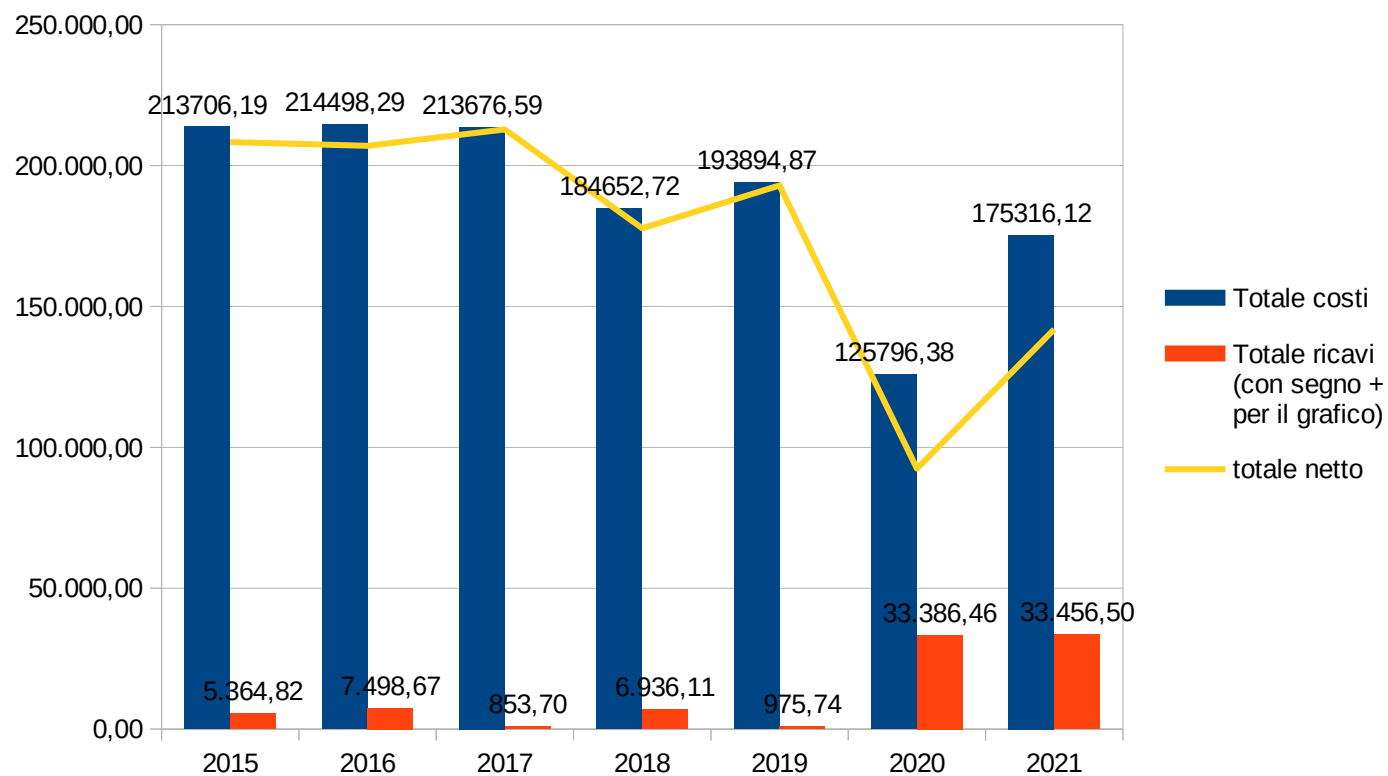


Tabella – costo del servizio per abitante

1101 - Consiglio comunale;1102 - Giunta comunale;1103 - Segreteria del Sindaco;1105 - Iniziative rappresentanza Ente;1207 - Messi comunali;1209 - Centralino	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nr di residenti a Castenaso	14.770	14.925	15.191	15.580	15.709	15.761	15.920
Costo lordo totale	€ 213.706,19	€ 214.498,29	€ 213.676,59	€ 184.652,72	€ 193.894,87	€ 125.796,38	€ 175.316,12
Costo lordo del servizio/n. abitanti	€ 14,47	€ 14,37	€ 14,07	€ 11,85	€ 12,34	€ 7,98	€ 11,01
Costo netto totale	€ 208.341,37	€ 206.999,62	€ 212.822,89	€ 177.716,61	€ 192.919,13	€ 92.409,92	€ 141.859,62
Costo netto del servizio/n. di abitanti	€ 14,11	€ 13,87	€ 14,01	€ 11,41	€ 12,28	€ 5,86	€ 8,91

Area Controllo di gestione / Tributi – U.O. Tributi

Tributi

Tabella - costi e ricavi dell'ufficio Tributi

	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1401 - Tributi							
Voci di costo	COSTI						
01MANUT	1.584,83				2.928,00		
04ASSIC	3.026,44	3.313,84	4.287,79	3.377,05	3.489,81	2.881,20	2.246,70
05CONS		14.640,00		16.104,00	8.906,00		15.503,76
10PREST	213,58	98,42	147,34	112,23	155,21	216,00	194,15
300415 Gestione servizi informatici				2.244,80	3.367,20		
300510 Abbonamento							672,22
300617 Formazione e aggiornamento	162,71	806,21	7,20	25,06	72,42	0,00	
300696 Spese di istruttoria			2.440,00	2.440,00			
300904 Buoni pasto	1.820,50	826,04	1.582,00	1.519,73	1.381,90	205,20	314,85
300910 Spese postali	14.290,78	0,00	5.131,72	0,00		219,60	
301630 Assistenza operativa all'utenza	5.946,34		13.520,78	13.154,19	22.702,61	23.477,25	33.558,89
301663 Compenso concessionario imposta pubblicità	25.968,59	24.036,53	27.003,11	27.247,40	28.595,61	25.937,22	24.178,62
301672 Compenso concess. per pubbliche affissioni	887,96	534,52	1.004,03	636,57	835,92	440,60	404,33
500109 Contributi per agevolazioni su rette e tariffe		36.436,00	36.435,46	0,00		125.999,78	0,00
500111 Quote associative	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00

1401 - Tributi	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
500129 Incentivi raccolta differenziata		9.100,88	18.847,61	9.147,75			
500205 Contributo IFEL su ICI/IMU	2.739,49	2.323,46	2.073,72	1.855,37	2.251,99	1.863,39	973,63
500206 Rimborsi tributi	29.827,00	11.216,93	18.108,00	9.243,00	4.067,00	2.432,00	26.520,62
500221 Sgravi e rimborsi tassa RSU		8.162,01	1.979,44	5.000,00	5.192,28		1.223,07
590201 Rimborsi vari						334,40	710,43
700007 Imposta di bollo							60,00
900019 Oneri straordinari una tantum	305,00						
900020 Oneri recupero crediti/riscos. coattiva entrate	1.037,37	200,00	2.241,55	461,58	828,87	842,27	249,84
B09 Personale	126.093,14	115.052,51	117.501,49	119.653,42	116.928,09	129.315,36	122.488,14
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	889,82	727,47	1.621,60	8.635,35	1.262,95	889,28	2.677,69
IA Insussistenze dell'attivo	446,65	180.796,91	33.554,36	63.776,86	5.015,08	48.184,12	1.059.490,26
Totale costi	216.140,20	409.171,73	288.387,20	285.534,36	208.880,94	364.137,67	1.292.367,20
Voci di ricavo	RICAVI						
10103 Recupero evasione ICI	-269.129,82	-275.375,66	-328.701,45	-356.881,27		0,00	-55.785,36
10104 Gettito IMU	-2.006.413,19	-2.184.939,09	-2.351.186,05	-2.414.306,67	-2.436.092,83	-2.550.970,52	-2.644.062,46
10105 Recupero evasione IMU					-452.461,77	-472.221,13	-442.595,00
10108 Gettito Imposta sulla Pubblicità	-222.783,68	-233.789,07	-256.811,83	-281.390,56	-265.246,78	-252.070,45	-6.389,38
10111 Gettito TASI (Servizi Indivisibili)	-1.451.626,44	-69.516,17	-49.278,00	-38.981,68	-114.775,10	-83.404,43	-6.243,00
10112 Imposta di Soggiorno					-53.984,00	-23.518,00	-44.658,50
10201 Addizionale Tassa rifiuti	-1.268,54	-1.243,41	-883,48	-113,48			

	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
1401 - Tributi							
10202 Gettito TOSAP	-1.812,75	-20.191,16	-166,15	-22,47			
10203 Gettito Tassa rifiuti	-3.619,62	-295,60	-4.430,23	-1.380,20			
10204 Agevolazioni Tassa rifiuti		-36.436,00	-36.435,46	-36.436,00		-125.999,78	
10206 Recupero evasione Tassa rifiuti	-82.253,14	-210.337,56	-217.609,47	-180.668,26	-154.889,94	-213.413,99	-219.316,37
10209 Gettito TARI (Tassa sui Rifiuti)	-2.318.163,59	-2.214.702,76	-2.290.745,49	-2.302.434,83	-2.347.278,46	-2.380.215,59	-2.052.083,90
10301 Diritti sulle pubbliche affissioni	-6.649,00	-5.167,00	-8.384,00		-7.501,30	-4.401,00	
20104 Contributo erariale per TARSU scuole statali		-13.970,64	-8.442,07	-8.444,97	-8.770,97	-8.796,79	-8.676,03
20105 Contributo compen. minori introiti ICI /IMU	-68.113,31	-400.689,29	-68.582,21	-73.560,91	-72.469,62	-72.507,45	-72.351,15
20107 Contrib. partecip recupero evasione erariale	-35.332,71	-27.913,26	-12.041,88	-76.435,99	-30.638,36		
30107 Cosap / CUP (Canone unico patrimoniale)	-418.545,88	-436.554,35	-433.482,55	-391.664,36	-385.800,43	-300.912,25	-557.990,88
30112 Comp.Provi.risc.dir.tarsu-t.a.	-356,52	-345,76	-356,83	-357,34	-357,15	-373,68	-343,40
30301 Interessi attivi	-1.973,50	-1.787,76	-410,05	-807,94	-708,01	-25.471,72	-176,04
30517 Introiti e rimborsi diversi	-15.600,00			-1.329,60	-511,68	-836,61	
IP Insussistenze del passivo	-122,00	-123,29			-1.939,55		
Totale ricavi	-6.903.763,69	-6.133.377,83	-6.067.947,20	-6.165.216,53	-6.333.425,95	-6.515.113,39	-6.110.671,47
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO							
Totale costi	216.140,20	409.171,73	288.387,20	285.534,36	208.880,94	364.137,67	1.292.367,20
Totale ricavi	-6.903.763,69	-6.133.377,83	-6.067.947,20	-6.165.216,53	-6.333.425,95	-6.515.113,39	-6.110.671,47

1401 - Tributi	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016	Valore consuntivo 2017	Valore consuntivo 2018	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021
totale netto	-6.687.623,49	-5.724.206,10	-5.779.560,00	-5.879.682,17	-6.124.545,01	-6.150.975,72	-4.818.304,27

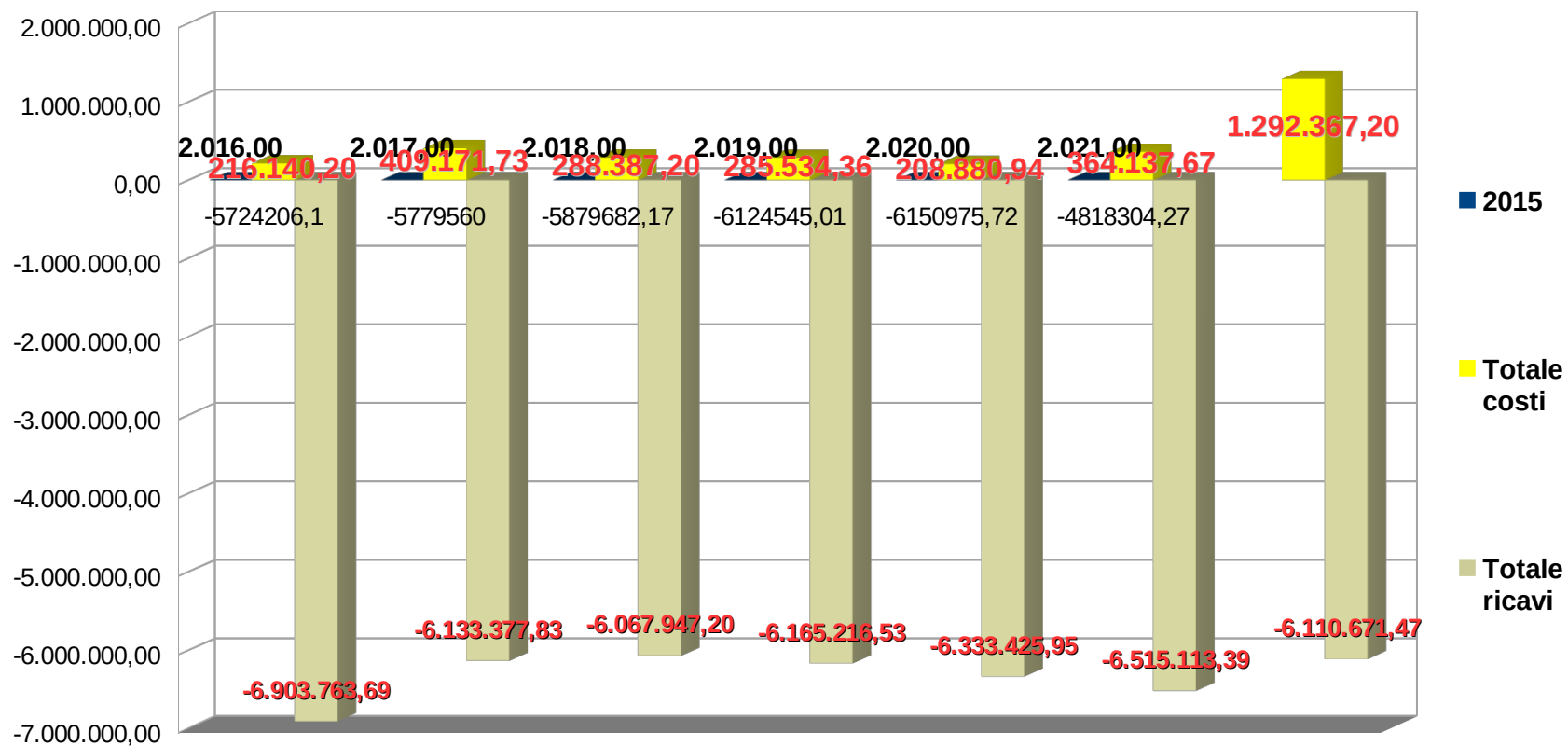


Tabella – efficacia del servizio – totale delle attività per abitante e costo lordo per abitante

1401 – Tributi	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nr tot. Attività <i>(denunce tasse e tributi, ecc., iscrizioni a ruolo, istanze, ricorsi, rimborsi, ecc.)</i>	14377	16613	14082	17288	15201	18486	19652
Nr. di attività ufficio /nr. abitanti	0,96	1,09	0,92	1,11	0,97	1,17	1,23
Costo lordo del servizio/n. abitanti	€ 14,48	€ 26,94	€ 18,77	€ 18,33	€ 13,30	23,10	81,18

Ufficio Ragioneria Bilancio

Tabella – Costi e ricavi

1303 – Ragioneria /Bilancio	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	COSTI						
01MANUT	4.270,00	0,00					
04ASSIC	3.136,43	3.324,07	3.430,22	3.377,05	3.489,81	2.881,20	2.246,70
05CONS		2.899,99	9.071,92	5.709,60	2.347,28	9.262,24	8.456,64
10PREST	221,34	3.644,72	2.313,87	1.515,23	7.109,21	6.194,00	7.584,35
300510 Abbonamento							672,22
300615 Compenso revisori dei conti	9.754,84	5.180,51	15.541,53	3.119,28	55.201,92	40.251,40	16.767,66
300617 Formazione e aggiornamento	2.028,63	386,32	1.165,76	985,09	3.242,42	3.895,00	1.371,43
300635 Servizi di tesoreria	1.214,74	102,71	20,28	198,55	88,70	3,20	315,80
300904 Buoni pasto	1.873,38	929,75	1.813,00	1.633,55	1.530,42	182,55	807,47
301630 Assistenza operativa all'utenza	6.621,88	0,00			570,00	1.539,00	4.360,70
301682 Spese su conti correnti postali di tesoreria	4.200,00	1.500,00		5.500,00		5.700,00	200,00
590201 Rimborsi vari /500217 Rimborso somme in eccedenza		96,00			953,44	24.507,69	13.541,07
590999 Trasferimenti e contributi diversi	9.126,06						
790201 IRAP prestazioni varie	0,00	128,36					
790999 Imposte e tasse varie		69.447,34	150.094,04	86.021,82	190.456,27	64.362,13	84.916,11
800010 Risarcimento cause						705.091,74	
900014 Sanzioni	65,76	918,43	114,55	2.501,96			
900018 Oneri funzionamento Consiglio Comunale		0,00					
900019 Oneri straordinari una tantum	163,76	5.486,83		12,50	8.511,04	120,78	
B09 Personale	100.711,55	99.232,95	99.142,96	106.112,26	106.495,46	109.870,33	107.422,44

B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	733,76	664,82	836,09	621,75	792,95	1.013,76	237,07
IA Insussistenze dell'attivo			33.436,96				23.147,27
totale costi	144.122,13	193.942,80	316.981,18	217.308,64	380.788,92	974.875,02	272.046,33
	RICAVI						
10101 Addizionale ENEL		-15,10					-332.575,98
10110 Compartecipazione Addizionale IRPEF	-1.497.000,00	-1.497.000,00	-1.500.000,00	-1.535.996,69	-1.554.503,53	-1.560.678,73	-1.533.455,29
10305 Fondo sperimentale di riequilibrio	-35.083,86	-829.584,80	-1.397.546,09	-1.419.758,63	-1.389.506,21	-1.328.016,99	-1.091.992,98
20102 Contributo consolidato dello Stato						-2.464,54	-88.115,06
20108 Trasferimenti erariali 5 per mille	-6.992,17	-9.126,73	-9.246,96				
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti	-5.480,89	-5.189,00	-6.840,00	-4.560,00			
30301 Interessi attivi	-666,16	-676,37				-2,78	-3,06
30401 Dividendi HERA spa	-139.503,69	-139.503,69	-139.503,69	-147.253,90	-155.004,10	-155.004,10	-170.504,51
30402 Dividendi AFM spa	-23.430,70	-21.792,40	-11.944,97	-10.618,85	-13.491,68	-11.646,55	-21.079,89
30517 Introiti e rimborsi diversi	-4.516,98	-488,24	-2.183,56	-4.855,12	-4.144,40	-23.675,30	-2.924,76
30539 Rimborso emolumenti personale comandato c/o altri Enti		-1.375,00				-51,63	
30573 Credito per opzione IRAP		-9.105,00					
30585 Credito Iva in compensazione							-44.051,53
IP Insussistenze del passivo		-233,81	-121.543,49				
totale ricavi	-1.712.674,45	-2.514.090,14	-3.188.808,76	-3.123.043,19	-3.116.649,92	-3.081.540,62	-3.284.703,06
	RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO						
Totale costi	144.122,13	193.942,80	316.981,18	217.308,64	380.788,92	974.875,02	272.046,33
Totale ricavi	-1.712.674,45	-2.514.090,14	-3.188.808,76	-3.123.043,19	-3.116.649,92	-3.081.540,62	-3.284.703,06
totale netto	-1.568.552,32	-2.320.147,34	-2.871.827,58	-2.905.734,55	-2.735.861,00	-2.106.665,60	-3.012.656,73

Ufficio Economato

Tabella – Costi ricavi

1302 – Economato; C1 – fotocopiatori; V1 – magazzino virtuale	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	COSTI						
B09 Personale	74.871,72	74.507,10	75.548,48	80.522,00	79.597,82	82.707,65	82.072,28
01MANUTENZIONE	8.576,00	1.000,00	3.110,00	3.360,00	3.360,00	3.355,00	5.800,00
04ASSICURAZIONI	1.794,35	2.045,57	2.286,83	2.251,39	2.326,57	1.920,78	1.497,78
10PREST	126,63	60,75	78,58	86,65	103,47	144,00	129,43
300617 Formazione e aggiornamento	96,47	22,35	153,84	16,70	48,28	0,00	
300635 Servizi di tesoreria	555,82	505,59	814,90	504,79	403,11	393,43	483,48
300904 Buoni pasto	1.201,08	579,30	1.099,00	923,89	768,44	146,40	421,50
400202 Noleg. fotocopiatori	18.985,38	16.703,19	19.155,63	11.984,75	17.091,63	18.604,55	16.441,55
500316 Gestione servizi in convenz. con Enti pubb. 500210 Rimborso personale comandato da altri Enti			9.158,81				
790203 Irap lavori iterinali							978,88
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.083,25	1.488,31	545,14	789,58	385,90	567,73	179,04
200101 Toner, cartucce e nastri	13.269,01	9.971,07	5.700,60	2.010,68	3.064,91		
TOTALE COSTI	121.559,71	106.883,23	117.651,81	102.450,43	107.150,13	107.839,54	108.003,94
	RICAVI						
30539 Rimb. Emol. personale comandato in altri Enti			-392,49				
30517 Introiti e rimborsi diversi						-180.760,00	-30.000,00
TOTALE RICAVI	0,00	0,00	-392,49	0,00	0,00	-180.760,00	-30.000,00
totale netto	121.559,71	106.883,23	117.259,32	102.450,43	107.150,13	-72.920,46	78.003,94

Area Servizi alla Persona – U.O. Servizi educativi e scolastici / Sport

Servizio Mensa

Il Comune di Castenaso per il servizio di refezione si avvale di una gestione diretta, affidando a terzi i servizi complementari: il pasto viene prodotto in economia e le attività legate alla sua somministrazione (trasporto, porzionamento, pulizie refettori, ecc.) possono essere delegate ad un terzo fornitore.

NUMERO ISCRITTI ALLA MENSA*: nidi, scuole d'infanzia, elementari, medie, centri estivi e assistenza domiciliare (esclusi operatori)

	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
<i>Totale complessivo</i>	1357	1351	1601	1655	1731	1360	1496

* il dato si riferisce alla situazione al 31/12 di ogni anno considerato

Efficacia

Il grado di copertura delle domande è del 100%.

PASTI CONSUMATI DAGLI UTENTI: nidi, scuole d'infanzia, elementari, medie, centri estivi e assistenza domiciliare (compresi operatori)

	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
<i>Totale complessivo</i>	208.380	207.493	213.448	215.728	218.379	125.544	193.346

Il nr dei pasti riportati nella tabella è quello fornito da Sister fino al 2014 e dall'Ufficio Scuola dal 2015

Efficienza (dati 2015/2016 /2017/2018/2019/20 da rendiconto finanziario (totale complessivo), servizi a domanda individuale

COSTI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
GENERI ALIMENTARI	**	**	**	**			
MATERIALE DI CONSUMO	€ 14.292,20	€ 1.242,88	€ 1.393,20	€ 3.360,31	€ 6.931,66	€ 14.148,46	€ 3.202,91
VESTIARIO	€ 33,67	€ 1.119,64	€ 947,50	€ 1.216,52	€ 1.033,52	€ 1.255,01	€ 0,00
LAVANDERIA	€ 4.444,01	€ 3.483,83	€ 4.085,47	€ 4.769,88	€ 5.319,62	€ 4.035,18	€ 2.344,62
CONV. ATA SCODELLAMENTO	€ 15.257,18	€ 14.530,65	€ 14.331,60	€ 13.326,50	€ 13.469,05	€ 10.703,94	€ 18.049,76
APPALTO SERVIZIO SCODELLAMENTO	€ 759.921,29**	€ 709.094,96**	€ 725.997,11**	€ 741.109,01**	€ 757.997,73**	€ 674.730,05	€ 1.025.635,98
SERVIZIO SUPPORTO CUCINA							
ALTRI SERVIZI							
UTENZE	€ 24.080,46	€ 30.258,01	€ 30.148,47	€ 35.760,21	€ 41.175,40	€ 27.797,18	€ 44.259,86
MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 732,00						
TRASPORTO PASTI DA TERZI							
SPESE GARA GENERI ALIMENT.							
PERSONALE CUCINA	€ 134.906,99	€ 136.287,56	€ 139.199,88	€ 148.866,69	€ 148.829,92	€ 150.418,13	€ 121.255,49
PERSONALE AMMINISTRATIVO	€ 35.503,60	€ 27.786,21	€ 27.558,37	€ 26.956,37	€ 23.501,25	€ 24.138,53	€ 25.399,73
SPESE GENERALI	€ 2.472,40	€ 3.517,66	€ 2.856,16				€ 1.452,81
	(sost.pers.)	(sost. pers.)	(sost.pers.)	€ 3.123,07	€ 2.461,03		(sost.pers.)
AMMORTAMENTI	€ 26.107,16	€ 10.574,73	€ 12.261,71	€ 10.104,28	€ 6.961,70	€ 7.869,66	€ 7.866,40
SVALUTAZIONE CREDITI	€ 25.193,39	€ 25.086,56	€ 25.442,80	€ 25.745,76	€ 26.145,64	€ 13.848,95	€ 21.928,81
IRAP							
TOTALE COSTI	€ 1.042.944,35	€ 962.982,69	€ 984.222,27	€ 1.014.338,60	€ 1.033.826,52	€ 928.945,09	€ 1.271.396,37
Detrazione pasti asili nido e assistenza domiciliare	€ 127.714,92	€ 117.376,47	€ 120.464,70	€ 133.774,70	€ 136.531,55	€ 94.983,13	€ 180.429,71
TOTALE COSTI REFEZIONE SCOLASTICA	€ 915.229,43	€ 845.606,22	€ 863.757,57	€ 880.563,90	€ 897.294,97	€ 833.961,96	€ 1.090.966,66

**Il nuovo appalto dei servizi di cucina attivo da settembre 2013 comprende: derrate alimentari, servizio scodelemento, servizio trasporto, servizi ausiliari cucina. L'appalto è stato poi rinnovato, in convenzione con il comune di Budrio, fino al 23/8/2020 e successivamente prorogato a seguito della sospensione dei servizi di refezione scolastica per emergenza sanitaria Covid-19 dal 24.02.2020 fino a fine anno scolastico, per ragioni eccezionali ex art. 107, comma 1 del d. lgs. n. 50/2016, con ridecorrenza per la medesima durata, ossia dal 24/8/2020 fino al 27/12/2020. Infine l'ultima proroga tecnica è stata fatta per il periodo dal 28/12/2020, fino al termine presunto del 30/06/2021, nelle more dell'espletamento della gara e conseguenti adempimenti, al fine di mantenere il regolare funzionamento del servizio di refezione, senza soluzione di continuità, al fine di non arrecare danno all'utenza scolastica e sociale. Per il periodo luglio 2021/luglio2024 l'appalto del servizio è stato aggiudicato dalla Felsinea Ristorazione (Det.336 del 29/06/21)

PROVENTI ANNUI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
RETTE	-€ 839.779,79	-€ 834.179,52	-€ 848.093,49	-€ 858.192,02	-€ 871.521,29	-€ 461.631,72	-€ 730.960,37
PASTI ESTATE RAGAZZI	-€ 16.569,00	-€ 11.280,00	-€ 49.100,94	-€ 50.344,14	€ 52.697,33	-€ 52.284,56	-€67.130,30
PASTI CENTRI ESTIVI COMUNALI				-€ 50.344,14			
PASTI PERS. COOP.	-€ 19.504,77	€ 21.436,03		-€ 50.344,14			
RIMBORSO PASTI INIZIAT. ESTIVE DI TERZI	-€ 11.983,05	€ 13.521,30		-€ 50.344,14			
RIMBORSO DA NIDI PRIVATI	-€ 9.292,80	-€ 9.038,70	-€ 19.413,24	-€ 12.951,84	-€ 12.265,77	-€ 6.412,78	-€8.280,70
CONTRIBUTO CEE	-€ 2.433,53		-€ 3.054,46	-€ 1.493,10			
TRASFERIMENTO STATALE	-€ 24.215,62	-€ 24.131,58	-€ 24.108,35	-€ 24.104,09	-€ 24.189,84	- € 25.512,35	-€25.424,74
PROVENTI DIVERSI		-€ 1.605,24					
INTERESSI ATTIVI	-€ 305,72						
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE RETTE	-€ 1.313,69	-€ 2.039,26					
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE VARIE	-€ 595,56						
TOTALE RICAVI – dal 2015 il dato riguarda la refezione scolastica	-€ 925.993,53	-€ 917.231,63	-€ 943.770,48	-€ 947.085,19	-€ 960.674,23	- € 545.841,41	-€831.796,11

Economicità (il valore riguarda la sola refezione scolastica come indicata nel rendiconto finanziario - esclusi asili nido e assistenza domiciliare)

PERCENTUALE DI COPERTURA	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
% Copertura da tariffe	101,18%	108,47%	109,26%	107,55%	107,06%	65,45%	76,24%

DISAVANZO IN TERMINI ASSOLUTI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
Costi - Ricavi	-€ 10.764,10	-€ 71.625,41	-€ 80.012,91	-€ 66.521,29	-€ 63.379,26	€ 288.120,55	€ 259.170,55

(fonte: dati tratti da ob. PEG consuntivo – vari anni)

ENTRATA UNITARIA A DISAVANZO PER PASTO CONSUMATO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
ENTRATA UNITARIA	€ 5,05	€ 5,03	€ 5,04	€ 5,06	€ 5,07	€ 5,18	€ 4,41
Costo unitario	€ 5,01	€ 4,64	€ 4,61	€ 4,70	€ 4,73	€ 4,73 nidi e SAD € 7,91 scuole	€ 6,58
Disavanzo pasto	-€ 0,04	-€ 0,39	-€ 0,43	-€ 0,36	-€ 0,34	+€ 2,73 scuole	+€2,17

Trasporto scolastico

4514 - Servizio di trasporto scolastico	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021
SERVIZIO IN APPALTO	103.698,24	101.393,60	94.910,64	96.277,28	100.743,58	66.053,45	102.996,29
SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO	20.347,75	20.080,86	20.737,66	22.221,11	24.630,96	15.273,30	26.362,93
PERSONALE AMMINISTRATIVO	13.184,05	9.544,13	9.732,75	5.861,23	8.802,01	9.701,39	10.583,55
SPESE GENERALI	561,37	387,98	502,96	396,76	689,70	4.087,68	971,07
Totale costi	137.791,41	131.406,57	125.884,01	124.756,38	134.866,25	95.115,82	140.913,84
RETTE UTENZA	-40.880,40	-37.528,59	-36.464,63	-37.681,18	-38.512,25	-26.427,43	-32.368,95
CONTRIBUTO PROV.TRASPORTO	0,00	-9.895,11	-6.765,95	-6.738,96	-7.545,40	-7.550,07	-8.368,71
PROVENTI DIVERSI							
INTERESSI ATTIVI		-6,31	-12,54	-57,43	-12,83	-1,94	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE			-176,84				
Totale ricavi	-40.880,40	-47.430,01	-43.419,96	-44.477,57	-46.070,48	-33.979,44	-40.737,66
PERDITA	96.911,01	83.976,56	82.464,05	80.278,81	88.795,77	61.136,38	100.176,18
% copertura servizio	29,67%	36,09%	34,49%	35,65%	34,16%	35,72%	28,91%

Tabella - Dati sul trasporto scolastico

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
n. utenti trasporto scolastico	183	183	143	138	132	118	130
n. tragitti Piedibus	2	4	4	4	4	4	4

12. PAREGGIO DI BILANCIO PER L'ANNO 2021

Le informazioni sono tratte dalla deliberazione del Consiglio comunale n. 54 del 28/7/2021 avente ad oggetto: “Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio - provvedimento di variazione bilancio di previsione 2021/2023”.

“ ... di accertare ai sensi dell'art. 193 del d.Lgs. n. 267/2000, sulla base dell'istruttoria effettuata dal responsabile finanziario di concerto con i responsabili di servizio in premessa richiamata ed alla luce della variazione di assestamento generale di bilancio di cui al punto 1), il permanere degli equilibri di bilancio sia per quanto riguarda la gestione di competenza che per quanto riguarda la gestione dei residui e di cassa, tali da assicurare il pareggio economico-finanziario per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti e l'adeguatezza dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità nel risultato di amministrazione;

di dare atto che:

⌚ non sono stati segnalati debiti fuori bilancio di cui all'art. 194 del d.Lgs. n.267/2000;

⌚ il Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione risulta adeguato all'andamento della gestione, come previsto dal principio contabile all. 4/21 al d. Lgs. n. 118/2011; ...”

Allegato A

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021 PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	8.666.214,78	3.520,00	487.140,90	8.182.593,88
Titolo 2	515.013,90	385.685,77	0,00	900.699,67
Titolo 3	4.975.126,37	4.928,00	154.999,70	4.825.054,67
Titolo 4	2.373.586,39	629.001,36	1.500,00	3.001.087,75
Titolo 5	304.957,57	0,00	0,00	304.957,57
Titolo 6	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00
Titolo 9	3.033.150,00	10.000,00	0,00	3.043.150,00
Totale Entrate	20.718.049,01	1.033.135,13	643.640,60	21.107.543,54
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	713.209,83	0,00	0,00	713.209,83
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	622.356,10	0,00	0,00	622.356,10
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	2.002.100,88	452.156,26	0,00	2.454.257,14
	24.055.715,82	1.485.291,39	643.640,60	24.897.366,61

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021 PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	15.619.059,71	414.973,53	255.782,55	15.778.250,69
Titolo 2	4.998.179,22	716.392,36	43.932,55	5.670.639,03
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	405.326,89	0,00	0,00	405.326,89
Titolo 7	3.033.150,00	10.000,00	0,00	3.043.150,00
Totale Spese	24.055.715,82	1.141.365,89	299.715,10	24.897.366,61
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	24.055.715,82	1.141.365,89	299.715,10	24.897.366,61

13. ACQUISTI CONSIP / INTERCENTER / MEPA

Sulle determinazioni dirigenziali afferenti gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati i controlli, ai sensi del comma 4 dell'articolo 26 della legge n. 488/99 modificata con legge n. 191/2004, sul rispetto del comma 3 della stessa legge. Il risultato si è tradotto in un documento, la **“Relazione Consip 2021”**, reso disponibile sul sito internet del Comune: *“Amministrazione trasparente”_ “Bandi di gara e contratti”- “Certificazione sugli acquisti di beni e servizi, Consip, Intercent ER, MePa”*. Sono ormai numerose le disposizioni di legge che disciplinano gli acquisti attraverso le piattaforme elettroniche. Le ultime novità sono state introdotte con la legge di stabilità 2017 e la legge di bilancio 2018, oltre al Nuovo codice dei contratti pubblici e alle Linee guida emanate da ANAC ai quali si rimanda. Riassumendo e integrando le norme si individuano alcuni principi e obblighi:

- obbligatorietà del ricorso al mercato elettronico per alcune categorie merceologiche (energia elettrica, gas, carburanti, telefonia, combustibili per riscaldamento e servizi informatici *(legge di stabilità 2016 comma 494 e commi 512-520, come modificata dalla legge di bilancio 2017)*)
- obbligo di approvvigionamento tramite Consip o altro soggetto aggregatore per categorie di beni e servizi fissate ogni anno con DPCM (attualmente sono: vigilanza armata, guardiania, trasporto scolastico, facility management immobili, pulizia immobili, manutenzione immobili, impianti e strade) *(il comma 499 modifica l'art. 9 comma 3 del D.L. 66/2014 e ss.mm.ii. introducendo anche in capo agli enti locali, di cui all'articolo 2 del D.Lgs. 267/2000, tale obbligo. Il Dl 66/2014 è però stato ulteriormente modificato dalla Legge di bilancio 2017 con aggiunta del comma 3 bis per cui le amministrazioni pubbliche, in caso non siano disponibili i contratti Consip o dei soggetti aggregatori e ci sia motivata urgenza, possono procedere autonomamente all'approvvigionamento-per la durata e misura strettamente necessaria)*
- l'esclusione dall'obbligo di approvvigionamento telematico per i micro affidamenti di beni e servizi sotto la soglia dei 5.000 euro ad eccezione di beni e servizi informatici *(legge di stabilità 2016, come modificata dalla legge di bilancio 2017, commi 502 e 503, e commi 512-520 che a sua volta modifica l'art. 1 comma 450 della L. 296/2006 e l'art. 15 comma 13 lett. D del D.L. n. 95/2012 ed infine come modificata dalla legge di bilancio 2019, art. 1 comma 130, L. 145/2018);*
- vige l'assunto generale secondo il quale lo strumento informatico rappresenta un equilibrato adattamento tra le esigenze di semplificazione e i principi di non discriminazione e concorrenza tra operatori economici, pertanto rappresenta lo strumento prioritario per gli acquisti sotto soglia di rilievo comunitario.

Nel 2021 risultano:

- **€ 439.734,69 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisizioni tramite convenzioni CONSIP;
- **€ 32.005,48 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisizioni tramite convenzioni/RDO INTERCENT _ER;
- **€ 1.198.637,45 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisti MePa.

Tabella - Andamento degli acquisti tramite le centrali di committenza elettroniche degli ultimi anni

anni	Consip	Intercenter	Mepa	Acquisti tramite Consip, Mepa, Intercenter
2014	€ 258.134,98	€ 68.592,32	€ 327.421,32	€ 654.148,62
2015	€ 613.650,46	€ 244.593,98	€ 336.987,24	€ 1.195.231,68
2016	€ 444.656,25	€ 214.051,61	€ 342.007,85	€ 1.000.715,71
2017	€ 690.846,04	€ 106.816,73	€ 427.599,00	€ 1.225.261,77
2018	€ 264.835,59	€ 142.207,00	€ 1.106.796,34	€ 1.513.838,93
2019	€ 557.873,68	€ 55.893,80	€ 926.363,61	€ 1.540.131,09
2020	€ 491.859,67	€ 19.258,67	€ 637.344,72	€ 1.148.463,06
2021	€ 439.734,69	€ 32.005,48	€ 1.198.637,45	€ 1.670.377,62

Di seguito si propone uno stralcio del documento, che analizza gli acquisti del comune di Castenaso, solo di parte corrente, in relazione all'art. 47 – tabella B - DL n. 66/2014.

“ Nell’ambito degli interventi normativi indirizzati al contenimento della spesa pubblica si colloca il DL n. 66/2014 che, all’art. 47, contempla azioni di riduzione della spesa e prevede il monitoraggio/certificazione del valore degli acquisti di beni e servizi relativi ai codici SIOPE indicati nella tabella B allegata al decreto medesimo, con separata evidenza degli acquisti sostenuti mediante ricorso agli strumenti di acquisto informatico messi a disposizione dalle centrali di committenza (la trasmissione della tabella, entro il febbraio dell’anno successivo agli acquisti, al Ministero dell’Interno, è stato uno degli elementi determinanti per evitare la maggiorazione del 10% sull’importo che lo Stato trattiene ai Comuni quale misura di riduzione della spesa pubblica fino al 2018).

C’è da evidenziare che nel 2017 è entrata in vigore una nuova codifica, a seguito dell’applicazione del Decreto del Mef del 9 giugno 2016 (pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 154 del 4 luglio 2016): “Adeguamento della codifica SIOPE degli enti territoriali ... in contabilità finanziaria al piano dei conti integrato, in attuazione dell’art. 8 del Dlgs n. 118 del 2011”.

Non è stato possibile reperire sui siti informatici dedicati al SIOPE, nè risulta all’U.O. Bilancio del Comune, alcun documento di trascodifica tra la vecchia e la nuova classificazione così, al fine di rendere comunque confrontabili le categorie di beni e servizi di cui alla tabella B summenzionata, il Controllo di Gestione ha autonomamente messo in collegamento le voci analoghe dei due sistemi di codifica dei codici gestionali, quando le stesse non risultavano coincidenti (sono quelle evidenziate in azzurro).

Con riferimento alle categorie di beni e servizi di cui alla tabella B del DL n. 66/2014 e sotto il profilo degli impegni di spesa, è importante rilevare che la percentuale del ricorso, nel 2020, a piattaforme elettroniche ha rappresentato il 70%, dell’acquisto di tali forniture, evidenziando un andamento positivo consolidato negli anni: nel 2013 il ricorso agli acquisti elettronici ha rappresentato il 22,05%; nel 2014 il 34%, nel 2015 il 72%, nel 2016 il 59%, nel 2017 il 79,53% e nel 2018 il 61%, infine nel 2019 il 77%; mentre sotto il profilo delle liquidazioni il trend è il seguente: 18,21% nel 2013; 26% nel 2014; 66% nel 2015; 75% nel 2016, 72 % nel 2017, 57% nel 2018, 79 % nel 2019, 69% nel 2020 e infine 76% nel 2021”

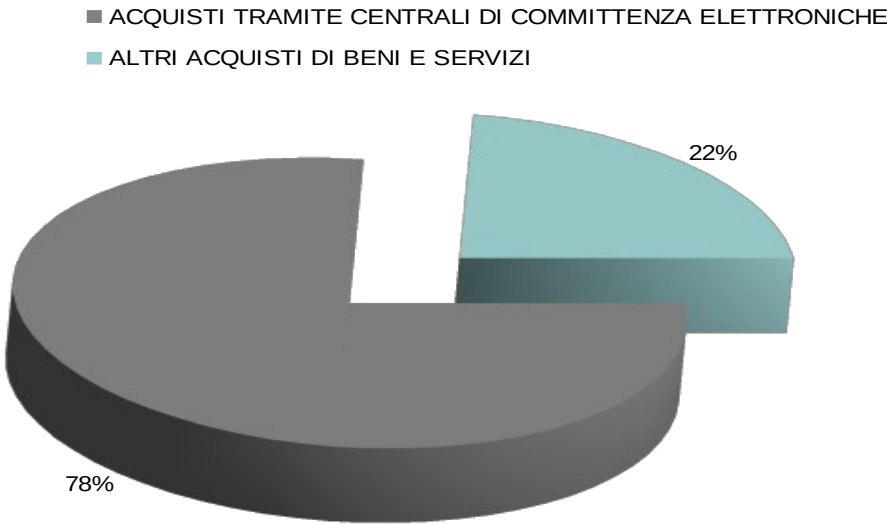
Dettaglio impegni 2021

SPESE CORRENTI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI – impegni 2021				
Nuovo codice gestionale (ex Siope) corrispondenza con tab. B del D.L. n. 66/2014	descrizione codice siope	Ex SIOPE	valore acquisti beni e servizi anno 2021	di cui per acquisti sostenuti nell'anno 2021 mediante ricorso agli strumenti di acquisto di Consip S.p.A. e della centrale di committenza regionale di riferimento
1030102001	Carta, cancelleria e stampati	ex1201	€ 9.021,07	€ 5.400,47
1030102002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	ex1202	€ 15.471,70	€ 15.000,00
1030102006	Materiale informatico	ex1203	€ 7.897,97	€ 2.220,40
1030102008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	ex1204	€ 0,00	€ 0,00
1030102999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (parziale, controllo dt)	Ex1206 Medicinali, materiale sanitario e igienico	€ 9.392,07	€ 3.365,13
1030102009	Beni per attività di rappresentanza	ex1207	€ 9.120,57	€ 0,00
1030102004	Vestiaro	ex1208	€ 4.433,00	€ 2.374,24
1030102010	Beni per consultazioni elettorali	ex1209	€ 0,00	€ 0,00
1030102999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (parziale, controllo dt)	Ex1210 altri mat.cons.	€ 47.062,72	€ 35.139,74
1030102011	Generi alimentari	ex1211	€ 0,00	€ 0,00
1030209006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Manutenzione ordinaria e riparaz. di impianti e macchinari	Ex1212 mat.e strum. per manutenzione	€ 61.458,74	€ 55.058,55
1030209005				
1030209003				
1030209011				
1030209004				
1030202005	Organizzazione manifestazioni e convegni	ex1308	€ 21.884,66	€ 0,00
103020499	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestr-to n.a.c.	Ex1309 corsi di formazione	€ 5.575,00	€ 5.130,00

SPESE CORRENTI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI – impegni 2021				
Nuovo codice gestionale (ex Siope) corrispondenza con tab. B del D.L. n. 66/2014	descrizione codice siope	Ex SIOPE	valore acquisti beni e servizi anno 2021	di cui per acquisti sostenuti nell'anno 2021 mediante ricorso agli strumenti di acquisto di Consip S.p.A. e della centrale di committenza regionale di riferimento
1030204004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	per il proprio person.		
1030299010	Formaz. a pers. esterno all'ente	Ex1310 altri corsi di formaz.	€ 0,00	€ 0,00
1030209008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	ex1311	€ 12.597,88	€ 12.597,88
1030213002	Servizi di pulizia e lavanderia	ex1314	€ 107.992,10	€ 0,00
1030205001 1030205002	Telefonia fissa Telefonia mobile	Ex1315 utenze e canoni per telefonia	€ 17.928,67	€ 17.515,03
1030205004	Energia elettrica	ex1316	€ 228.604,86	€ 224.475,75
1030205006	Gas	ex1318	€ 194.029,34	€ 194.029,34
1010102002	Buoni pasto	ex1327	€ 18.668,00	€ 6.229,60
1030102999 1030299999 1030219001	 Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (parziale, controllo dt) Altri servizi diversi n.a.c. (parz., controllo dt) Gestione e manutenzione applicazioni	 Ex1329 assist. Informatica e manut. software	 € 115.986,99	 € 115.986,99
	Global service (non più presente)	ex1338		
1030207008 1030207003 1030207999	 Noleggi di impianti e macchinari Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	 Ex1401 noleggi	 € 89.852,30	 € 59.993,94
	Licenze software (non più presen)	Ex1404	-	-
TOTALE SPESE CORRENTI (TAB.B. DL 66/2014) IMPEGNI 2021			€ 972.544,64	di cui € 754.517,06 sul mercato elettronico

Grafico – Acquisti di beni e servizi a confronto: acquisti totali / acquisti tramite piattaforma elettronica - impegni 2021 (acquisti relativi ai codici siope elencati nella tabella B del dl 66/2014)

ACQUISTI BENI E SERVIZI TRAMITE CENTRALI DI COMMITTENZA ELETTRONICHE tab B dl 66/14 - impegni	ALTRI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI tab. B dl 66/14 - impegni
€ 754.517,06	€ 218.027,58



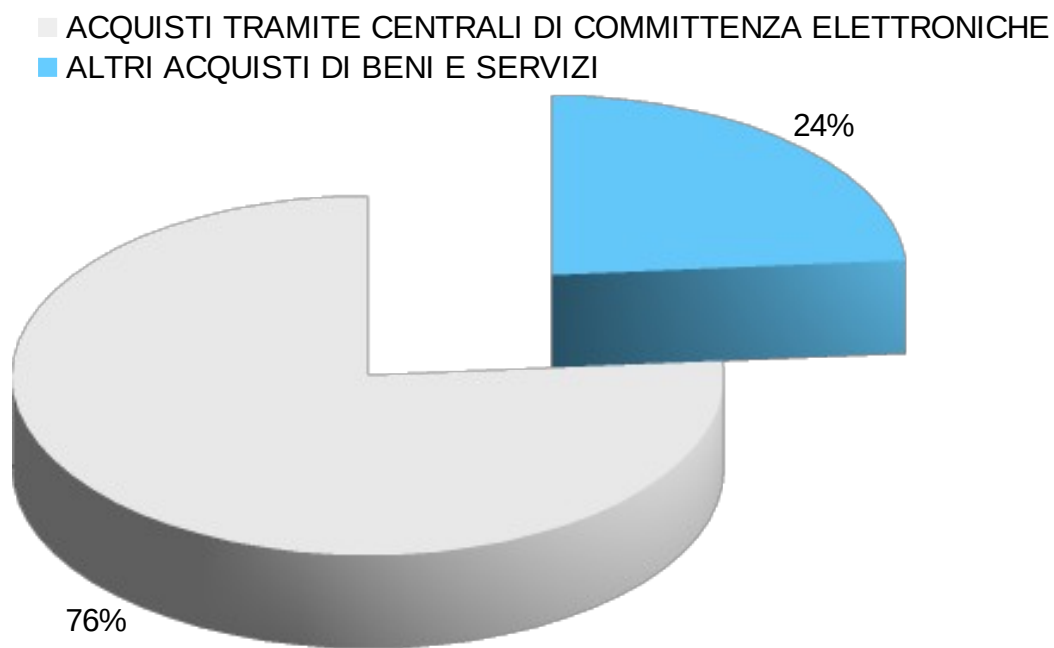
Dettaglio liquidazioni 2021

SPESE CORRENTI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI – liquidazioni 2021				
Nuovo codice gestionale (ex Siope) corrispondenza con tab. B del D.L. n. 66/2014	descrizione codice siope	Ex SIOPE	valore acquisti beni e servizi anno 2021	di cui per acquisti sostenuti nell'anno 2021 mediante ricorso agli strumenti di acquisto messi a disposizione da Consip S.p.A. e dalle centrali di committenza regionale di riferimento
1030102001	Carta, cancelleria e stampati	ex1201	€ 8.569,47	€ 4.948,87
1030102002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	ex1202	€ 13.700,76	€ 13.306,26
1030102006	Materiale informatico	ex1203	€ 3.765,17	€ 2.220,40
1030102008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	ex1204	€ 0,00	€ 0,00
1030102999dt)	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (parziale, controllo	Ex1206 Medicinali, materiale sanitario e igienico	€ 5.993,26	€ 2.848,10
1030102009	Beni per attività di rappresentanza	ex1207	€ 3.747,57	€ 0,00
1030102004	Vestituario	ex1208	€ 1.695,97	€ 0,00
1030102010	Beni per consultazioni elettorali	ex1209	€ 0,00	€ 0,00
1030102999dt)	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (parziale, controllo	ex1210	€ 40.862,60	€ 31.055,20
1030102011	Generi alimentari	ex1211	€ 0,00	€ 0,00
1030209006				
1030209005				
1030209003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	Ex1212mat.e strum. per manutenzione		
1030209011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature			
1030209011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi			
1030209004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali			
1030209004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari		€ 38.564,41	€ 33.511,10
1030202005	Organizzazione manifestazioni e convegni	ex1308	€ 21.884,66	€ 0,00
1030204999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e	Ex1309	€ 4.244,00	€ 3.799,00

SPESE CORRENTI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI – liquidazioni 2021				
Nuovo codice gestionale (ex Siope) corrispondenza con tab. B del D.L. n. 66/2014	descrizione codice siope	Ex SIOPE	valore acquisti beni e servizi anno 2021	di cui per acquisti sostenuti nell'anno 2021 mediante ricorso agli strumenti di acquisto messi a disposizione da Consip S.p.A. e dalle centrali di committenza regionale di riferimento
	addestramento n.a.c.	corsi di formazione per il proprio pers.		
1030204004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria			
1030299010	Formazione a personale esterno all'ente	Ex1310 altri corsi di formaz.	€ 0,00	€ 0,00
1030209008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	ex1311	€ 11.189,39	€ 11.189,39
1030213002	Servizi di pulizia e lavanderia	ex1314	€ 90.426,77	€ 0,00
1030205001	Telefonia fissa	Ex1315 utenze e canoni per telefonia	€ 15.090,75	€ 14.746,05
1030205002	Telefonia mobile			
1030205004	Energia elettrica	ex1316	€ 197.557,58	€ 193.428,47
1030205006	Gas	ex1318	€ 140.658,21	€ 140.658,21
1010102002	Buoni pasto	ex1327	€ 18.668,00	€ 6.229,60
1030102999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (parziale, controllo dt)	Ex1329 assist. Informatica e manut. software		
1030299999	Altri servizi diversi n.a.c. (parz., controllo dt)			
1030219001	Gestione e manutenzione applicazioni		€ 95.935,53	€ 95.935,53
	Global service (non più presente)	ex1338		
1030207008				
1030207003	Noleggi di impianti e macchinari	Ex1401 noleggi		
1030207999	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie			
	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.		€ 82.935,25	€ 53.212,19
	Licenze software (non più presente)	Ex1404		
TOTALE SPESE CORRENTI (TAB.B. DL 66/2014) LIQUIDAZIONI 2021			€ 795.489,35	di cui € 607.088,37 su piattaforme elettroniche

Grafico – Acquisti di beni e servizi a confronto: acquisti totali _ acquisti tramite piattaforma elettronica - liquidazioni 2021 (acquisti relativi ai codici siope elencati nella tabella B del dl 66/2014)

ACQUISTI BENI E SERVIZI TRAMITE CENTRALI DI COMMITTENZA ELETTRONICHE tab B dl 66/14 - liquidazioni	ALTRI ACQUISTI BENI E SERVIZI tab B dl 66/14 - liquidazioni
€ 607.088,37	€ 188.400,98



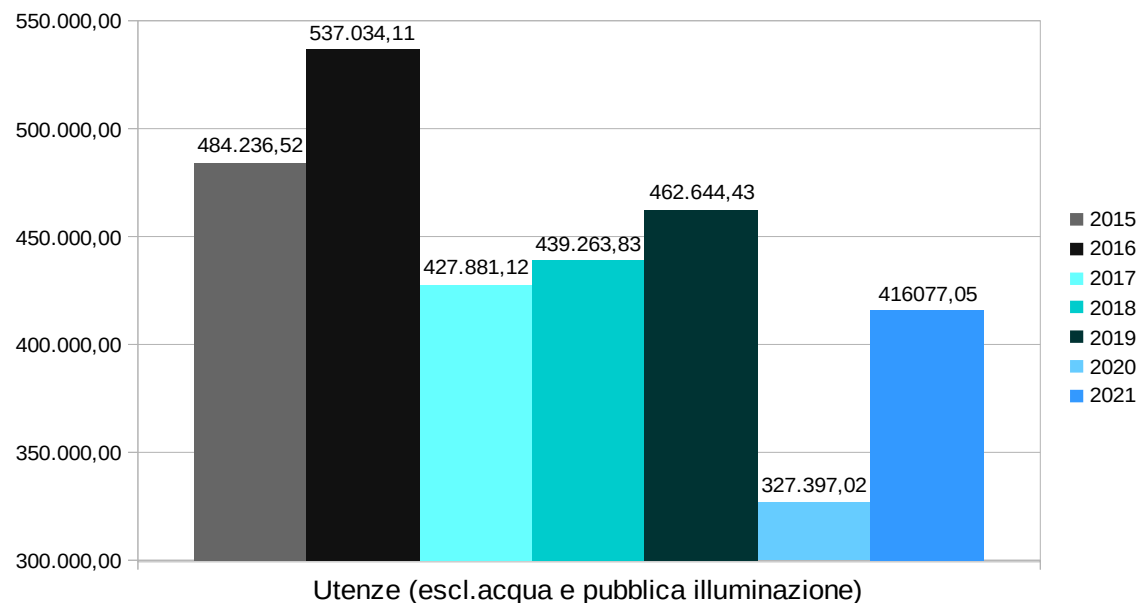
Risparmi

Il Controllo di Gestione, attraverso i dati di contabilità analitica, ha verificato l'andamento delle spese per l'acquisto delle forniture che trovano una collocazione privilegiata sui mercati elettronici: le utenze, i carburanti, la cancelleria e i toner.

Utenze: si è riscontrato un calo tendenziale del costo delle utenze, evidente soprattutto in relazione all'energia elettrica e alla telefonia fissa, ma nel 2017/18 anche al gas. Il buon andamento ha subito una leggera inversione di tendenza nel 2019, con un rinnovato aumento delle spese. Si deve inoltre precisare che la diminuzione dei costi dell'energia elettrica è legata soprattutto ai risparmi sull'illuminazione pubblica che, interessata da un appalto di sostituzione di tutti i corpi illuminanti con luci a led (con lavori conclusi a fine 2016), ha visto a regime, nel 2017, un risparmio di spesa per energia elettrica pari circa al 70% (costo dell'utenza per pubblica illuminazione anno 2017 € 92.510,48, anno 2016 € 251.118,76, anno 2015 € 312.752,22). Pertanto per esaminare costi paragonabili si è deciso di escludere quelli per l'illuminazione pubblica.

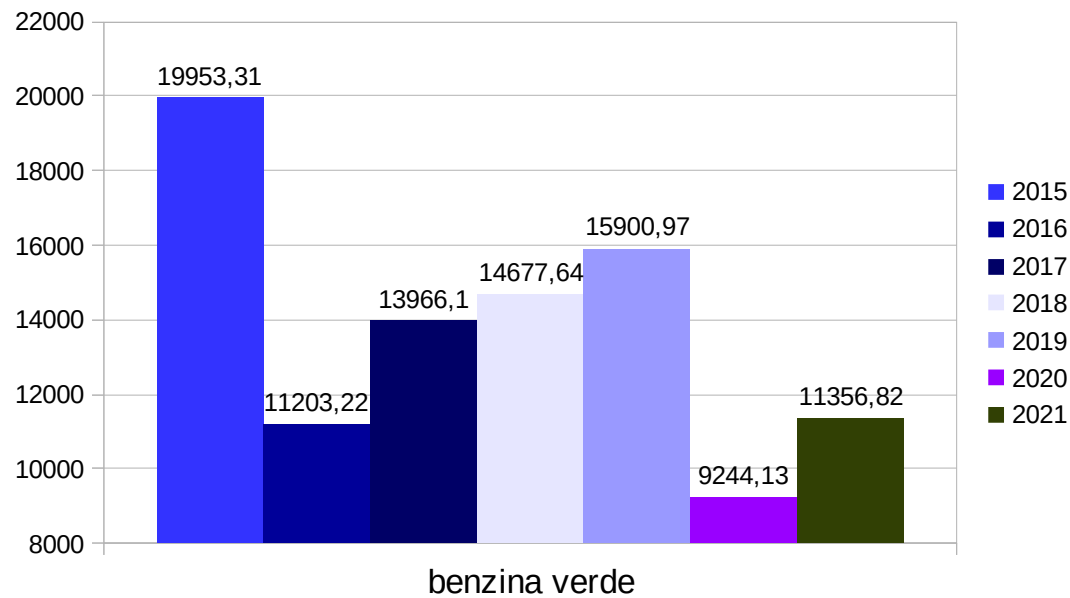
Si deve infine ricordare che nel 2020 il ricorso privilegiato allo smart working per i dipendenti e alla Dad per gli studenti delle scuole di Castenaso, oltre alla chiusura dei luoghi culturali e sportivi per contrastare la pandemia da Covid 19, ha determinato una contrazione dei consumi delle utenze, con l'impossibilità di stabilire se e quanto si è verificato un risparmio legato al ricorso all'e-procurement:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Spese per le utenze <i>(esclusa acqua e illuminazione pubblica, ma comprese utenze ex Sister 2013-14 non divise e pertanto non inserite nelle singole voci, ma solo nel totale)</i> di cui:	497.942,73	484.236,52	537.034,11	427.881,12	439.263,83	462.644,43	327.397,02	416.077,05
Energia elettrica	Parz. 589.482,02	554.497,00	471.448,34	266.929,71	286.796,20	286.596,91	235.124,41	246.289,32
Illuminazione pub.	-367.089,40	-312.752,22	-251.118,76	-92.510,48	-91.543,58	-95.449,17	-82.578,07	-86.320,44)
Gas	Parz. 199.724,89	201.435,31	286.698,91	232.405,88	214.142,83	251.021,42	160.099,80	237.258,22
Telefonia fissa	Parz. 33.194,28	35.616,94	23.725,69	18.018,07	26.912,58	18.475,68	13.220,26	15.746,04
Telefonia mobile	Parz. 2.496,77	2.362,81	3.679,93	3.037,94	2.955,80	1.987,39	1.518,42	3.103,91
Collegam. internet	Parz. 1.460,17	3.076,68	2.600,00	,00	,00	12,20	12,20	

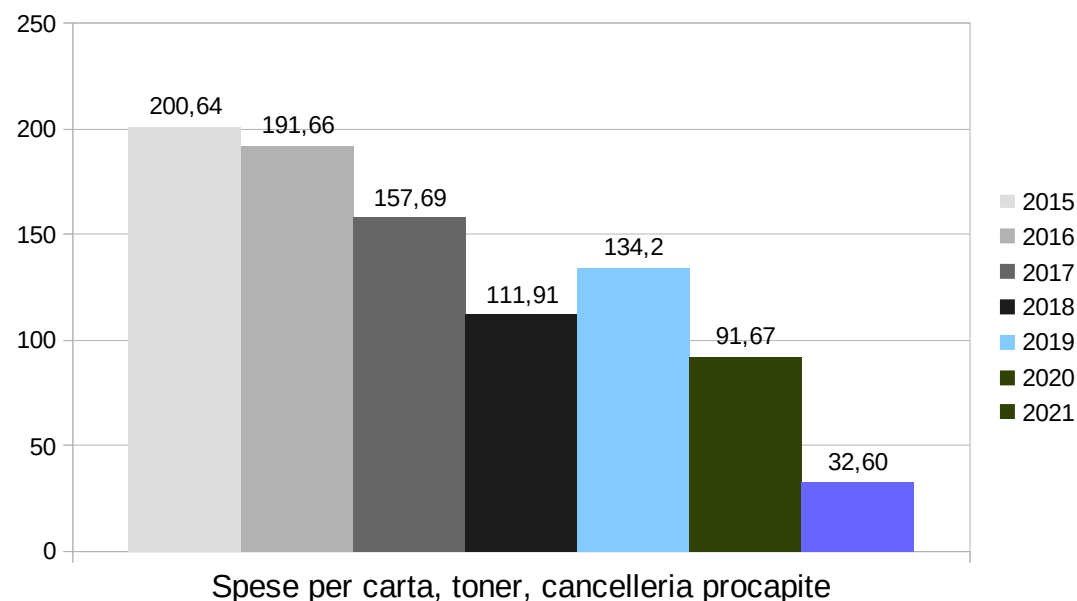


Carburanti: si delinea nel 2016 e si mantiene nel 2017, 2018 e 2019, anche se man mano si assottiglia, il risparmio sulla benzina verde (la convenzione Consip Fuel Card 6 è attiva dal 2016 e scade nel 2018. Il nuovo accordo quadro Consip fino al 23/1/22 è Fuel Card 1). Giova ricordare che i mezzi hanno circolato in misura minore nel periodo del lockdown legato all'emergenza Covid e questo ha inciso sui risparmi 2020:

Spese per la benzina verde (senza il parco auto della PM il cui Corpo è stato trasferito all'Unione Terre di Pianura dal 2016, al fine di comparare dati omogenei)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	17.560,36	19.953,31	11.203,22	12.172,65	14.677,64	15.900,97	9.244,13	11.356,82



Cancelleria e toner: su beni di consumo come i toner, la carta e la cancelleria, il ricorso a convenzioni o acquisti diretti sul mercato elettronico sembra avere contribuito a ridurre la spesa. Dal 2014 sono infatti ulteriormente aumentati gli acquisti telematici: nel 2014 rappresentavano circa il 75% dei costi di tali prodotti, mentre nel 2017/18 sono arrivati al 100% (occorre tenere presente, ai fini del consumo di tali prodotti, della riduzione di personale del Comune, per cui il raffronto è procapite). Nel 2020 l'uso privilegiato dello smart working per i dipendenti ha fatto venire meno il consumo di carta e toner:



Il Controllo di gestione ha inoltre verificato il costo relativo ad alcuni servizi, facendo un confronto tra appalti realizzati fuori e dentro Mepa, nei casi di prestazioni equiparabili.

Per la concessione d'uso degli estintori, l'appalto biennale 2014/2015 fuori Mepa è risultato più conveniente di quello successivo (triennio 2016/2018) generato tramite Mepa – rdo: € 9.076,077/anno per due anni (dt. 257/2014), contro € 9.295,58 /anno per tre anni (dt. 236/2016). Peraltro la ditta affidataria è risultata la stessa. Per il triennio 2019/21 l'affidamento, tramite Mepa con trattativa diretta, è stato aggiudicato ad un prezzo ancora superiore pari a € 10.065/anno per 3 anni (dt. 404/2019), sempre alla medesima azienda.

Nel caso del servizio di manutenzione delle apparecchiature telefoniche invece l'offerta Mepa aggiudicata per il triennio 2016/2018 è risultata più conveniente rispetto all'affidamento diretto del biennio precedente (2014/2015): € 6.968,93/anno per tre anni (dt. 23/2016), contro € 8.150,82 /anno 2014 ed € 7.335,74/anno 2015 (dt. 116/2014), sempre alla stessa ditta. Per il quinquennio 2019/2023 l'affidamento è avvenuto tramite l'offerta di acquisto presente sul Mepa al prezzo di € 7.002,80/ anno per 5 anni (dt. 134/2019), con un ulteriore risparmio rispetto al triennio precedente, peraltro con affidamento alla stessa azienda.

Per la conduzione degli impianti di calore, refrigerazione e produzione di acqua calda, l'appalto quinquennale (2016/21) affidato tramite mepa rdo alla medesima ditta è risultato meno conveniente di quello precedente triennale (2013/2016) aggiudicato tramite procedura ristretta ed invito a 5 ditte: € 22.960,40 /anno per 5 anni (dt. 418/2016) contro € 22.186,56 / anno per tre anni (dt. 420/2013).

Molto più conveniente è risultato, per la manutenzione ordinaria degli impianti elevatori, l'affidamento tramite mepa rdo del triennio 2017/2019 a € 5.636,40 / anno (dt. 582/2016) rispetto all'affidamento diretto annuale anno 2012 (ultimo anno con affidamento fuori mepa) a diverse ditte installatrici degli ascensori, a € 11.288,15 (dt. 49/2012). Sempre nel 2019 si è provveduto all'affidamento tramite mepa rdo per il quinquennio 2020/2024 del servizio di manutenzione ordinaria degli elevatori a €. 6.649,78 / anno (dt. 473/2019), prevedendo un costo maggiore rispetto al periodo precedente, aggiudicandolo alla medesima ditta dell'appalto precedente.

Considerazioni finali

Sebbene nessun servizio dell'Ente abbia quantificato l'entità delle economie conseguite acquistando tramite gli strumenti messi a disposizione da Consip S.p.A. o dalla Regione Emilia Romagna (*probabilmente per ragioni legate alla difficoltà della parametrizzazione prezzo-qualità in considerazione della specificità del bene/servizio rispetto ai bisogni dell'Ente*), si ritengono realizzati alcuni benefici, che possono essere così rappresentati:

- riduzione dei costi della procedura di acquisto, sia sotto il profilo del risparmio di risorse nel processo di acquisizione sia dei relativi tempi di contrattazione;
- ampia base dei fornitori, tale da permettere l'individuazione di Ditte più competitive, con il rapporto qualità-prezzo più vantaggioso;
- facilità di confronto dei prodotti/servizi presenti sulle piattaforme elettroniche e trasparenza informativa;
- eliminazione dei supporti cartacei e dei relativi costi;
- riduzione del contenzioso legato alle acquisizioni.

In relazione agli acquisti del Comune di Castenaso, fermo restando le positive considerazioni sopra riportate, le analisi sembrano indicare un parziale esaurimento della spinta propulsiva al risparmio tramite l'uso del mercato elettronico, che aveva contraddistinto gli anni passati.

In relazione al 2020 e parzialmente ciò vale anche per il 2021 si deve sospendere il giudizio perché il lockdown prolungato ha modificato abitudini e consumi anche a Castenaso.

Per fare fronte alle nuove esigenze di forniture e servizi determinati dalla pandemia è aumentato il ricorso a sistemi di acquisizione attraverso metodi "tradizionali", come l'affidamento diretto, stante l'urgenza degli acquisti.

Criticità dell'uso delle centrali di committenza

In relazione agli aspetti critici del ricorso alle centrali di acquisto si riporta quanto emerso sia dalla rilevazione annuale dei prezzi relativi a beni e servizi per le pubbliche amministrazioni eseguita dal Ministero dell'economia e delle finanze sia dalle osservazioni dell'Autorità nazionale anticorruzione. I punti segnalati sono due:

1- l'uso del Mepa da parte degli amministratori pubblici non sempre fornisce l'atteso risparmio. Sembra che il ricorso alla piattaforma elettronica per gli acquisti di piccola entità, infatti, produca una minore attenzione ai prezzi, quasi che il partecipare a tale "mercato virtuale" sia di per sé garanzia di spesa più contenuta. Così, dalle statistiche del ministero è emerso che alcune forniture, quali arredi e carta, risultano più convenienti fuori Mepa (http://www.dag.mef.gov.it/progetti-dag/razionalizzazione_acquisti/indagini_conoscitive/archivio/);

2- in merito alle convenzioni, dall'Autorità anticorruzione si evidenzia che: " ... fare gare grandi può generare economie di scala, ma d'altra parte incide negativamente sul territorio. Precludere l'accesso alle piccole e medie imprese, impedisce di rendere gli appalti pubblici un reale volano e supporto per l'economia locale. Gli Usa dedicano il 25% degli appalti alle aziende locali, mentre noi spingiamo un modello che fa crescere continuamente le dimensioni delle gare. Così i grandi colossi riescono a dettare legge e si facilitano gli accordi collusivi".

Si riportano infine le considerazioni dell'Osservatorio sui Conti pubblici italiani dell'Università Cattolica di Milano, diretto da Carlo Cottarelli, in merito alle principali novità a partire dal 2019 (<https://osservatoriocpi.unicatt.it/cpi-Nota%20CONSIP%202020.pdf>):

"1. Il processo di estensione degli obblighi di acquisto attraverso strumenti centralizzati sta ancora procedendo lentamente, specialmente sul fronte dei Soggetti Aggregatori dove dal primo DPCM del 24 dicembre 2015 ne è seguito soltanto un altro, l'11 luglio 2018, che ha aggiunto 6 categorie alle 19 preesistenti. Secondo il Ministero dell'Economia e delle Finanze, le ragioni del limitato aumento sono dovute al differente livello di maturazione/preparazione dei SA, il che comporta difficoltà e rallentamenti nell'implementazione degli obblighi.

2. A seguito dei DM del 6 febbraio 2019 e del 21 ottobre 2019, sul portale acquistinretepa.it sono stati aggiornati i prezzi benchmark e le cosiddette "caratteristiche essenziali" e "prestazioni principali" che definiscono quali fattori consentono differenze di prezzo. Un comunicato del Presidente dell'ANAC del 2 ottobre 2019 ha invece sospeso l'operatività dei prezzi di riferimento e dei relativi obblighi di comunicazione dei prezzi effettivi d'acquisto in attesa di una ridefinizione per quali beni e servizi dovranno essere avviate le rilevazioni. In effetti, finora erano stati pubblicati solo i prezzi delle risme di carta.

3. Con la Legge di Bilancio per il 2019 (Legge 145/2018) si è intervenuti sugli obblighi MePA innalzando la soglia minima per i micro acquisti da 1000 a 5000 euro (con alcune eccezioni tipo il sistema sanitario nazionale, per il quale il tetto resta a 1000) oltre la quale è obbligatorio ricorrere al MePA. Tuttavia non si capisce la ragione dietro a questa scelta dato che il mercato elettronico era stato pensato proprio per favorire gli acquisti di piccolo importo. Per importi inferiori alle suddette soglie ora è possibile comprare senza ricorrere a strumenti centralizzati.

4. Con la conversione in legge del decreto "Sblocca Cantieri" è stata introdotta una sospensione temporanea fino al 31 dicembre 2020 dell'obbligo di acquisto centralizzato dei Comuni non capoluogo di provincia (Codice dei contratti pubblici, art. 37, comma 4 del D.Lgs. 50/2016), rendendolo meramente facoltativo. Attraverso questo allentamento voluto dal governo giallo-verde, si sarebbe dovuto teoricamente favorire il rilancio degli investimenti. Al momento non è ancora possibile verificare se abbia avuto benefici. È sicuro invece che il continuo cambio di rotta non favorisce in alcun modo il processo di accentramento. Inoltre si notifica che a distanza di 3 anni, la riforma del 2016 (Legge 11/2016), che prevedeva un processo di qualifica delle stazioni appaltanti secondo parametri oggettivi per valutarne la capacità operativa, è rimasta inattuata perché il relativo DPCM non è mai stato approvato dalla Conferenza Unificata Stato-Regioni. Il numero di stazioni appaltanti si sarebbe dovuto ridurre di circa il 75-80 per cento secondo le previsioni dell'ANAC.

5. Con la Legge di Bilancio per il 2020 sono state previste nuove iniziative utili alla razionalizzazione degli acquisti, ma i benefici saranno stimabili solo a consuntivo:

a. Sono stati estesi alcuni obblighi di acquisto centralizzato alla categoria "autoveicoli" (esclusi quelli difficilmente standardizzabili o raramente acquistati) e si è introdotta la facoltà di utilizzare in modalità ASP la piattaforma MEF acquistinretepa.it anche per le gare nel settore dei "lavori pubblici".

b. È stato previsto un maggior coordinamento tra Consip e i SA al fine di fornire massima copertura per determinate categorie di beni e per certe amministrazioni del territorio dove non è pianificato l'intervento del SA di riferimento per motivi organizzativi e/o temporali.

c. È stato ampliato l'utilizzo obbligatorio degli accordi quadro e del sistema dinamico di acquisizione, garantendo tempestività e adeguata tutela giurisdizionale agli operatori partecipanti. Inoltre da quest'anno occorre ricordare che sono stati introdotti tetti alla spesa per le PA, esclusi gli enti del SSN e le agenzie fiscali, tale per cui non potranno "effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati", a meno di non aumentare parimenti le entrate".

14. PIANO DELLE RAZIONALIZZAZIONI DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO

La Legge Finanziaria 2008 (L. n. 244/2007) prevede all'art. 2, commi 594 e successivi che, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- 1) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- 2) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- 3) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali;

^ si impone inoltre "... alle amministrazioni pubbliche di trasmettere a consuntivo e con cadenza annuale una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei conti competente" (c. 597);

^ si prevede infine che i suddetti piani siano resi pubblici sul sito internet istituzionale dell'Ente, con le modalità previste dall'articolo 11 del D.Lgs 165/2001 e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale (D.Lgs 82/2005) (c. 598).

La Legge 15 luglio 2011, n. 111, recante disposizioni urgenti per la stabilizzazione finanziaria, con l' art. 16, comma 4, ha ampliato la normativa esistente disponendo che: "...I Comuni possono adottare entro il 31 marzo di ogni anno piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, di affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche. Detti piani indicano la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari"...

La legge di Bilancio 2019 (Legge 30 dicembre 2018, n. 145) prevede che, a decorrere dal 2019, ai comuni e alle forme associative che approvano il bilancio consuntivo entro il 30 aprile e il bilancio preventivo entro il 31 dicembre dell'anno precedente all'esercizio di riferimento, non si applichi più l'art. 2 comma 594 della legge 24 dicembre 2007, n. 244: pertanto per tali enti virtuosi non vige più l'obbligo dell'adozione di piani triennali per il contenimento delle spese di funzionamento.

Il Comune di Castenaso, pur avendo rispettato i tempi di approvazione dei bilanci, ha deciso di proseguire l'azione di controllo sui costi, adottando il piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento, nell'accezione più ampia, come prevista dalla Legge 15 luglio 2011, n. 111.

La Giunta comunale, con **deliberazione n. 62 del 31/5/2022**, contestualmente alla **Relazione della Performance**, ha approvato la relazione a consuntivo del Piano di razionalizzazione delle spese 2021/2023, con i risparmi conseguiti nel 2021. Il Comune di Castenaso già da diversi anni persegue obiettivi di contenimento della spesa relativa alla gestione di beni e servizi implicanti azioni di razionalizzazione nell'utilizzo di beni strumentali e del patrimonio immobiliare. Di seguito si riporta una sintesi di quelle azioni che hanno determinato un risparmio quantificabile in termini monetari oltre a un accenno a quelle misure che, pur avendo perseguito il fine di razionalizzare l'attività dell'Amministrazione, non hanno visto quantificata la minore spesa.

Il totale di risparmio effettivamente realizzato, valutato sulla base delle azioni intraprese, nel 2021 ammonta a **€ 55.251,95** (erano € 170.087,93 nel 2015, € 396.781,17 nel 2016, € 331.935,89 nel 2017, € 189.989,81 nel 2018, € 212.576,91 nel 2019 ed € 192.259,55 nel 2020). Tale risparmio è stato certificato dal competente organo di revisione, anche ai fini dell'utilizzazione delle risorse per la contrattazione integrativa, nel rispetto dei limiti e disposizioni vigenti in materia.

Si riporta la sintesi finale del Piano a consuntivo tratta dalla deliberazione citata.

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici

Area Affari Generali

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n 1) Realizzazione del periodico comunale e ideazione di materiale di comunicazione istituzionale - razionalizzazione sulle spese di addetto stampa	Dopo l'aggiudicazione (nel corso del 2020) della nuova gara, proseguirà anche nel 2021 l'azione di risparmio prevista, essendosi mantenuta la stessa formula a costo zero per l'Amministrazione	<i>Nota del Cdg: poichè è stata mantenuta la stessa formula della precedente aggiudicazione, non sono stati conseguiti ulteriori risparmi rispetto a quello già consolidato nel precedente contratto</i>
P. n 3) Personale	Reinternalizzazione da Unione del servizio di polizia locale Reinternalizzazione da Unione dell'ufficio Personale	<i>Nota del Cdg: a fronte di un sostanziale pareggio o lieve aumento dei costi dei servizi reinternalizzati, gli indicatori denotano una maggiore efficacia ed efficienza dell'attività svolta dopo la reinternalizzazione (vedere risultati ottenuti, P. n. 3) Personale dell'Area aff.gen.)</i>
P. n. 6) Uso del personale per celebrazione matrimoni fuori orario di servizio	Sono stati celebrati n. 11 matrimoni fuori orario di servizio con l'assistenza di personale comunale per un costo complessivo di euro 1320 forfetario al personale (euro 120 a celebrazione) <i>Nota del Cdg: il risparmio è in relazione al n. di matrimoni: 11x400= € 4.400 con utilizzo di ditta esterna, contro 11x120 = €1320 della gestione in economia con totale risparmio € 3.080</i>	€ 3.080,00

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici

Area Servizi alla Persona

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 4) Impianti sportivi comunali in concessione	Mantenuto il trend di contenimento spesa: la differenza fra importi di competenza esercizio 2021 rispetto ad esercizio 2017 è di € 5.542,36 di risparmio anno 2021	€ 5.542,36
P. n. 6) Personale servizi amministrativi dell'area	Per l'area sociale, nel 2021 è stato ottenuto un risparmio sostanziale rispetto alle spese di personale sullo sportello sociale, in quanto il posto di un collaboratore amministrativo, che ha terminato il suo servizio il 30 giugno 2021, è stato coperto solo a partire da luglio con personale da agenzia e poi successivamente a tempo determinato part-time <i>(Nota del Cdg: conteggi forniti dall'ufficio Personale con un risparmio di euro 8.621,96)</i>	€ 8.621,96
P. n. 5) Centro estivo fascia 3-5 anni	Non si sono realizzati risparmi o razionalizzazioni, perché i servizi sono stati organizzati nel rispetto delle modalità prevenzione Covid	
P. n. 7) Mantenimento del livello di efficienza/efficacia del Servizio di Refezione scolastica con contestuale contenimento della spesa		
P. n. 8) Razionalizzazione del Servizio di Trasporto scolastico eliminando le sovrapposizioni con il trasporto pubblico		
P. n. 9) Nuovo appalto servizio nido (dal settembre 2019) garantendo il mantenimento del livello qualitativo		

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici

Area Bilancio

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici

Area Controllo di gestione e Tributi

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 2) Riduzione costi di funzionamento del servizio delle Pubbliche affissioni, dell'accertamento e riscossione dell'Imposta comunale sulla Pubblicità, dei diritti sulle pubbliche Affissioni	Con determinazione dirigenziale n. 617 del 28/12/2019 si è proceduto al rinnovo della concessione. Pertanto si stima anche per il triennio 2020/2022 un risparmio potenziale annuale non inferiore a € 1.160,00 a seguito dell'applicazione di un aggio annuale dell'8,242%, con un miglioramento del 7,39% rispetto a quello del triennio 2014/2016 pari all'8,9%	€ 1.593,01
P. n. 3) Gestione recupero IMU	Prosecuzione della gestione in economia del recupero IMU comprensiva di tutte le attività connesse. (Il confronto con l'appalto esterno come da gara Intercent-ER ha evidenziato per il 2019 un risparmio di gestione di € 78.714,64)	<i>In base all'andamento dell'attività di recupero 2021, non si sono evidenziati risparmi</i>

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici

Area Tecnica

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 1) Pubblica illuminazione	E' proseguita l'azione di risparmio relativa al canone di manutenzione della rete di euro 23.000 annui, precedentemente pagato alla ditta che eseguiva la manutenzione e ora incluso nel canone di messa in disponibilità. Confrontando il costo dell'energia elettrica per la pubblica illuminazione del 2015 con quello del 2021 si evidenzia un risparmio di € 207.926,83 (consuntivo 2015: € 292.699,83 - consuntivo 2020: € 84.773,00) cui vanno aggiunti i 23.000,00 € del risparmio sul canone di manutenzione e sottratti € 194.511,83 del canone di disponibilità, con un risparmio netto di € <u>36.414,62</u>	€ 36.414,62
P. n. 7) Servizio Ambiente: Gestione verde pubblico	I contratti non sono stati rinnovati per il rifiuto da parte delle ditte	

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici

Polizia Municipale

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro

UNIONE TERRE DI PIANURA – Servizi Informatici

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro

Personale

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 1) Pensionamenti e dimissioni ANNO 2019 ANNO 2020		

UNIONE TERRE DI PIANURA – ALTRI RISPARMI

	Risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro

Riepilogo risultati ottenuti nel 2021 in termini di risparmi economici	€ 55.251,95	
---	--------------------	--

15. CONSULENZE, STUDI E RICERCHE

In conformità alle disposizioni contenute nell'articolo 1, comma 173 della legge 266/2005 si elencano i provvedimenti di affidamento incarichi di studio, ricerca e consulenza.

Con Deliberazione del Consiglio comunale n.91 del 21/12/2020 è stato approvato il seguente **Programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2021:** (art. 3 comma 55 Legge n. 244/2007)

Unità Operativa	Descrizione incarico	Finalità	Importo stimato
Servizi culturali	Incarico professionale di consulenza specialistica	Conservatore museale presso il Museo della Civiltà Villanoviana	€ 6.600,00
Servizi educativi e scolastici	Incarico professionale di consulenza specialistica	Coordinatore pedagogico servizi infanzia	€ 28.000,00
Servizio bilancio	Incarico professionale in materia economico finanziaria	Consulenza per recesso da Unione Terre di Pianura	€ 5.000,00
Servizio personale	Figura specialistica in materia di personale degli Enti locali	Supporto alla reinternalizzazione dell'ufficio Personale per attività di formazione	€ 15.000,00
TOTALE			€ 54.600,00

16. STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI

La nuova Amministrazione, guidata dal Sindaco Carlo Gubellini e insediata nel giugno 2019, ha approntato lo schema di DUP 2020-2024, sviluppando le nuove linee di mandato ed ha verificato, a consuntivo 2021, la realizzazione degli obiettivi di PEG 2021/23, predisposti dalla Giunta.

Nella tabella è stata riportata una sintesi dello Stato di attuazione degli obiettivi operativi di DUP approvato con **deliberazione di Consiglio comunale n. 55 del 28/7/2021** e parallelamente una sintesi degli obiettivi di PEG 2021/23 collegati, approvati con **deliberazione di Giunta comunale n. 62 del 31/5/2022**.

Le modifiche apportate in corso d'anno alle schede ed approvate sono evidenziate con carattere barrato e sfondo giallo.

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.01.02 Partecipazione dei cittadini alla vita politica del Comune	M.01.02.P.01.01 Organismo rappresentativo delle realtà locali	Istituzione di un Organismo rappresentativo delle realtà locali entro il 2020 2021 (SI/NO)	L'azione è al momento sospesa per la scelta di privilegiare altre forme partecipative.			<i>Sono da definire da parte dell'Amministrazione alcune modalità di attuazione (per esempio se aprire ad una consultazione pubblica o meno eventuali candidature per il ruolo di referenti dell'assemblea territoriale, se dotare tale organismo o meno di proprie risorse, ecc.), per cui l'obiettivo viene rinviato alla verifica infrannuale</i>	
POLITICHE DI BILANCIO	M.01.03 Tempestività pagamenti	Tempi medi di pagamento non superiori alla situazione 2018 rilevabile sul sito istituzionale dell'Ente	Indicatore tempestività 1° trimestre -10,48				
POLITICHE DI BILANCIO	M.01.04 Monitoraggio riscossioni	Saldo di cassa positivo	SI				
POLITICHE DI BILANCIO	M.01.05 Finanziamento investimenti	Valutazione forme alternative di finanziamento per ogni esigenza di investimento (SI/NO)	Con riferimento alla realizzazione dell'Asilo Nido Piccolo Blu, una volta approvato il rendiconto di gestione, è stata modificata la fonte di finanziamento sostituendo il mutuo con avanzo per € 850.000,00.				

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.01.09 Controllo strategico	M.01.09.P.03.02 Consolidamento processo di programmazione	Predisposizione DUP/PEG/ correlati strumenti di rendicontazione nel rispetto dei cronoprogrammi operativi stabiliti annualmente dalla Giunta Comunale	<i>Nota del Cdg: per i risultati si rimanda a "Risultato dell'obiettivo di Peg 29/21 - 30/21"</i>	Predisposizione e aggiornamento degli strumenti di programmazione: DUP (documento unico di programmazione), PEG (piano dettagliato degli obiettivi e della performance) Aggiornamento degli strumenti di rendicontazione e di stato di attuazione dei programmi: Schema di rendiconto sulla gestione (comprendente la Relazione sulla performance), Stato di attuazione dei programmi, Nota di aggiornamento del DUP, Bilancio di mandato a fine legislatura	Presentazione alla Giunta del PEG 2021/2023 - sezione obiettivi e indicatori (28/2/21) Presentazione alla Giunta del DUP SeS 2022/2024 e SeO 2022/2024 (10/7/2021) Presentazione alla Giunta della Relazione sul rendiconto della gestione 2020 (10/03/21)	In merito all'indicatore di risultato 1 (Presentazione alla Giunta del PEG 2021/23-sez. ob. e ind. entro il 28/2/21), il risultato è stato raggiunto con la presentazione alla Giunta comunale del Peg 21/23 in data 18/2/21 e approvazione della deliberazione di GC n. 22 del 18/2/21; In relazione all'indicatore di risultato 2 (Presentazione alla Giunta del DUP SeS 2022/2024 e SeO 2022/2024 entro il 10/7/21), obiettivo è stato raggiunto con la presentazione alla Giunta dello schema di DUP 22/24 in data 22/7/2021 ed approvazione con deliberazione GC n. 76/2021. Il DUP 2022/24 è poi stato definitivamente approvato con deliberazione di CC n. 55 del 28/7/2021. Il lieve slittamento (12 gg) della data di approvazione del DUP, correlato alla programmazione delle sedute di Giunta, non ha comportato conseguenze negative per l'Ente e rientra nel limite massimo dei 30 giorni adottato come criterio di prassi valutativa della performance qualora sia verificato il precedente presupposto. In merito all'indicatore di risultato 1 (Presentazione alla Giunta della Relazione sul rendiconto della gestione 2020 con scadenza 10/3/21), per non gravare gli uffici impegnati nelle attività legate alle numerose misure anti-covid che si sono succedute nel periodo primaverile, è stata posticipata la presentazione alla Giunta della Relazione della Performance 2020. Pertanto la presentazione alla Giunta del documento in questione è avvenuta il 22/4/21 e la Relazione della Performance 2020 è stata approvata con deliberazione di Giunta comunale n. 42 del 22/4/21. Si sottolinea che il lieve slittamento (22 gg), correlato alla programmazione delle sedute di Giunta, non ha comportato conseguenze negative per l'Ente e rientra nel limite massimo dei 30 giorni adottato come criterio di prassi valutativa della performance qualora sia verificato il precedente presupposto.	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
					Presentazione alla Giunta: -della ricogni-zione sullo Stato di attuazione dei programmi - Obiettivi operativi di DUP 2021/2023 con conseguente approvazione consiliare e sullo stato di realizzazione degli obiettivi di PEG 2021/2023 (15/7/2021) -della nota di aggiornamento del DUP 2022/24 (eventuale) (30/10/21)	In merito all'indicatore di risultato 2 (Presentazione alla Giunta della ricognizione sullo Stato di attuazione dei programmi - Obiettivi operativi di DUP 2021/2023 con conseguente approvazione consiliare e sullo stato di realizzazione degli obiettivi di PEG 2021/2023), l'obiettivo è stato raggiunto in data 22/7/21 con presentazione e successiva approvazione con deliberazione di Giunta comunale n. 76/2021 dello schema dello Stato di attuazione dei programmi di DUP 21/23 e successiva approvazione con deliberazione di Consiglio comunale n. 55/2021 e con presentazione in data 5/8/21 e successiva approvazione con deliberazione di Giunta comunale n. 84 /2021 della modificazione del PEG 2021/23. Si sottolinea che il lieve slittamento (rispettivamente 7 gg e 21gg), correlato alla programmazione delle sedute di Giunta, non ha comportato conseguenze negative per l'Ente e rientra nel limite massimo dei 30 giorni adottato come criterio di prassi valutativa della performance qualora sia verificato il precedente presupposto. Non è risultata necessaria l'adozione della nota di aggiornamento del DUP 2022/24; entro il 31.12.2021 si sono invece rese necessarie alcune specifiche modifiche inerenti, in particolare, la programmazione di settore (Programma degli incarichi, Programmazione del fabbisogno del personale, Programmazione biennale delle forniture e programmazione triennale delle opere pubbliche, sia del triennio 21/23 sia di quello 22/24). Tali modificazioni sono state adottate, in termini di schema, dalla Giunta Comunale con atti n. 49 del 20/5/21, n. 60 del 3/6/21, 94 del 2/9/21 e n. 133 del 18/11/21 e successivamente approvate dal Consiglio Comunale con deliberazioni n. 36/21, n. 938/21, n. 64/21 e n. 87/21. Il risultato pertanto è stato raggiunto.	
M.01.08 Consolidamento e ampliamento sistema informativo	Analisi dei Servizi	Per ogni annualità n. servizi analizzati ex novo = o > 2	<i>Nota del Cdg: collegato agli obiettivi di Peg 31/21</i> Sono stati analizzati il servizio di integrazione scolastica e Centri estivi e	Analisi ex novo di due servizi di linea con l'introduzione di elementi di benchmark esterno (confronto con le	Presentazione all'assessore di riferimento dei risultati dell'analisi dei nuovi servizi	Sono stati analizzati in termini di economicità, efficacia ed efficienza sia il Servizio Centri estivi cdc 4515, sia i Servizi Parascolastici cdc 4510. Le due nuove analisi sono state inviate al Responsabile del Servizio di riferimento in data 6/12/2021 per eventuali modificazioni, chiarimenti o aggiornamenti, che sono stati	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
comunale		Relazione sul controllo di qualità dei servizi attuato secondo la gradualità programmata annualmente in sede di PEG (SI/NO)	trasmessi all'assessore di riferimento.	migliori pratiche di altre realtà aziendali) Il controllo di qualità dei servizi	Predisposizione di un "Piano della qualità" per l'anno 2022 in condivisione con i Servizi coinvolti e presentazione all'Assessore di riferimento - Progettazione della Carta dei Servizi dell'U.O. Controllo di gestione e presentazione all'Assessore di riferimento - Relazione sul controllo di qualità dei servizi secondo la gradualità programmata annualmente in sede di PEG e presentazione all'Assessore di riferimento	poi recepiti dal Controllo di Gestione. Successivamente i documenti così aggiornati sono stati consegnati su supporto cartaceo all'Assessore di riferimento. Una parte dell'obiettivo è stata rinviata al 2022 in considerazione della limitatezza delle risorse disponibili, rendendo necessaria individuare un'ordine di priorità negli obiettivi programmati, mantenendo nel 2021 quelli ritenuti fondamentali in termini di impatto sulla gestione dell'Ente, corrispondenti, in specifico, alle finalità di recupero evasione TARI e IMU/TASI. Nell'ambito delle schede di PEG di attività ordinaria degli uffici e nei documenti di analisi dei servizi comunali di linee infatti sono proposti e valutati numerosi indicatori di qualità; altri si ritrovano nel sito internet istituzionale dell'Ente, quali quelli relativi alla reperibilità, attività e modulistiche degli uffici tempestivamente aggiornate. Tali indicatori sono stati aggiornati per il 2021 e resi noti agli utenti sia su Amministrazione trasparente, nella pagina dedicata alla Performance e in quella dedicata ad Attività e procedimenti, sia nelle apposite sezioni dedicate ai Servizi e agli Uffici del sito internet istituzionale https://www.comune.castenaso.bo.it/it-it/home	
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.05 Contrasto all'elusione/evasione fiscale	Gettito complessivo annuale da recupero evasione > € 250.000,00	€ 448.841,00	Lotta all'elusione/evasione IMU -TASI	Avvisi di accertamento in rettifica e/o d'ufficio emessi entro il 31/12/2021: % raggiungimento stanziamento di bilancio 2021 non inferiore a ... (90%)	Nel corso del 2021, il controllo è stato svolto principalmente in termini di confronto sia tra "dichiarato" e "pagato" sia tra le risultanze di banche dati diverse, quali quelle tributarie/anagrafiche/tecniche interne all'Ente e quelle esterne dell'Agenzia delle Entrate e della Camera di Commercio, per l'emersione di situazioni di elusione e evasione. Tale attività, che consente la continuazione della bonifica della banca dati IMU/TASI, ha interessato prioritariamente i fabbricati di cat. A, C e D. E' continuato il controllo su 2 aree edificabili già	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
				Recupero evasione TARI		oggetto di verifica nelle annualità precedenti . La predetta attività ha comportato l'emissione di n. 732 avvisi di accertamento IMU e n. 60 avvisi di accertamento TASI, che ha generato un'entrata da recupero evasione IMU/TASI di € 448.841,00. Nel corso del 2021, l'attività di controllo si è concentrata sulla rilevazione sia di "posizioni di omessa denuncia tassa rifiuti" A.I. 2015/2020 sia di omesso (totale o parziale) versamento del tributo AI 2020, comportando l'emissione di n. 1210 avvisi di accertamento e di n. 71 ravvedimenti operosi, che ha generato un'entrata da recupero evasione TARI di € 219.316,37.	
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.06 Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale-TARIP	Applicazione TARIP entro il 2022 (salvo proroghe) (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato agli obiettivi di Peg 24/21 e 25/21 l'obiettivo si sviluppa in parte nel 2022</i>	Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale – TARIP	Informativa alla Giunta sulle novità che la TARIP apporterà relativamente sia alla gestione del servizio rifiuti sia alle implicazioni applicative del tributo stesso	Pur non essendo direttamente correlata all'introduzione della tariffazione puntuale, si valuta importante rappresentare, in tale sede, la modificazione del vigente Regolamento TARI operata nel corso del primo semestre 2021, in considerazione delle significative ricadute sulla gestione, sia attuale sia futura, del tributo. In particolare, si è resa opportuna una revisione regolamentare in ragione: • del DLgs. n. 116/2020, di recepimento delle direttive europee in materia di rifiuti, che apportando modifiche al DLgs. n. 152/2006 (Decreto Ambientale), che ha implicato la necessità di normare alcuni aspetti aventi riflessi sulla gestione del tributo, per effetto delle nuove classificazioni di rifiuto, dell'eliminazione del meccanismo di assimilazione ai rifiuti urbani e dell'introduzione della possibilità per le utenze non domestiche di fuoriuscire dal servizio di privativa comunale; • dell'emergenza sanitaria da COVID 19, che ha indebolito il Paese nel suo complesso, con ricadute negative e grave disagio economico sulle attività produttive e turistiche e in generale, sull'intero tessuto socio-economico del territorio. Al riguardo, si è preliminarmente provveduto	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
						all'individuazione delle categorie ritenute maggiormente colpite dalla crisi in termini di sospensione di alcune attività, di limitazione della possibilità di utilizzo di spazi e locali assoggettati a tassazione e più in generale, di limitazioni imposte alla circolazione e agli spostamenti delle persone per ragioni sanitarie, con conseguente riduzione di rifiuti a causa delle suddette limitazioni. Successivamente, si è addivenuti alla definizione delle misure agevolative e alla relativa stima (€ 353.376,00), a valere per le annualità d'imposta 2020 e 2021, con l'annotazione che trattasi di riduzioni rientranti nelle fattispecie finanziabili ai sensi dell'art. 1 comma 660 della Legge n. 147/2013 mediante il ricorso a risorse derivanti dalla fiscalità generale del Comune e precisamente, mediante l'utilizzo della quota vincolata dell'avanzo di amministrazione 2020, derivante dal "Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali, nonché in funzione delle risorse di cui all'art. 6 del DL n. 73/2021. La succitata revisione regolamentare è stata adottata con deliberazione consiliare n. 43/2021. In considerazione della limitatezza delle risorse disponibili, conseguenti sia alla presenza non continuativa di personale per motivi personali/familiari, sia ad assenze dal luogo di lavoro ai sensi dell'art. 1 comma 6 del DL n. 127/2021 è risultato necessario individuare un ordine di priorità negli obiettivi programmati, mantenendo per l'anno 2021 quelli ritenuti fondamentali in termini di impatto sulla gestione dell'Ente, compatibili con i mezzi a disposizione e corrispondenti, in specifico, alle finalità di recupero evasione TARI e IMU/TASI. Tutti gli altri obiettivi sono stati rinviati al 2022.	
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate	Realizzazione Servizio Unico Entrate (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato agli obiettivi di Peg TRIB. 26/21</i> Nel periodo 01/01/2021 –	Studio di fattibilità di un modello organizzativo basato	Informativa alla Giunta sulle modalità di gestione unitaria delle attività di riscossione	In considerazione della limitatezza delle risorse disponibili, conseguenti sia alla presenza non continuativa di personale per motivi personali/familiari, sia ad assenze dal luogo di lavoro ai sensi dell'art. 1 comma 6 del DL n.	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		(Subordinatamen te al consolidamento dell'Ufficio) Percentuale annuale di riscossioni in c/competenza > 80% Percentuale annuale di riscossioni in c/residui > 40%	15/06/2021, in un contesto finalizzato all'accelerazione della capacità di riscossione dell'Ente attraverso la progettazione di un'unità organizzativa dedicata, l'azione 2021 ha coinciso con la fase indispensabile di monitoraggio generalizzato dello stato dell'arte dei propri crediti tributari in continuità con quanto già avviato nel corso del 2019/2020. Si prevede l'implementazione operativa dell'obiettivo nel corso del 1° semestre 2022 anche in correlazione all'evoluzione del processo di riorganizzazione gestionale dell'Ente.	sull'accentramento della gestione delle entrate	ordinaria e coattiva delle entrate attualmente afferenti ad altri settori.	127/2021 è risultato necessario individuare un ordine di priorità negli obiettivi programmati, mantenendo per l'anno 2021 quelli ritenuti fondamentali in termini di impatto sulla gestione dell'Ente, compatibili con i mezzi a disposizione e corrispondenti, in specifico, alle finalità di recupero evasione TARI e IMU/TASI. Tutti gli altri obiettivi sono stati rinviati al 2022.	
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate	Applicazione nuovo canone	<i>Nota del Cdg: collegato agli obiettivi di Peg TRIB. 27/21</i>	Istituzione canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, in sostituzione del canone per	Adozione Regolamento ed adozione disciplina tariffaria (31/03/2021)	Si evidenzia preliminarmente che entro il 30 aprile 2021 (termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2021-2023 come differito ad opera dell'art. 30 comma 4 del DL n. 42 del 22.03.2021) si è reso necessario provvedere, in materia di Canone Unico Patrimoniale, all'approvazione di una disciplina regolamentare e tariffaria compiuta. Ciò in ragione: dell'art. 1 commi da 816 a 847 della Legge n. 160/2019 che ha disposto la soppressione, con decorrenza 01 gennaio 2021, del Canone/Tassa	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RA G.
				l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni		per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, dell'imposta/canone comunale sulla pubblicità, dei diritti sulle pubbliche affissioni e del canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del Codice della Strada e la loro sostituzione con canoni patrimoniali relativi alla concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e alle occupazioni mercatali; del mancato accoglimento, sia nella Legge di bilancio 2021 sia nel decreto-legge "mille proroghe", delle numerose richieste di proroga dell'entrata in vigore del nuovo canone patrimoniale, presentate da diverse Associazioni Nazionali (ANCI, ANUTEL, ANACAP) anche attraverso proposte di emendamenti. Nelle more dell'approvazione del Regolamento del Canone unico patrimoniale e delle tariffe anno 2021, si è ritenuto opportuno dettare, in via d'urgenza, una disciplina transitoria (deliberazione G.C. n. 13/2021) per la determinazione dell'importo dovuto dei canoni e per il loro pagamento, confermando provvisoriamente le tariffe dei prelievi soppressi, salvo successivo congruaggio e definendo le linee di indirizzo rivolte agli Uffici comunale e alla società ICA srl attuale concessionario della gestione, riscossione e accertamento dell'imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni, al fine di evitare interruzione nei servizi e mantenere il regolare afflusso di entrate all'Ente. Con deliberazione Consiliare n. 22 del 31/03/2021 è stato approvato, con efficacia dal 01/01/2021, il Regolamento per la disciplina del Canone Patrimoniale di Occupazione del Suolo pubblico e di esposizione pubblicitaria e del canone mercatale di cui alla Legge n. 160/2019, con la conseguenza che i Regolamenti disciplinanti i prelievi soppressi non trovano più applicazione a decorrenza dal 1° gennaio 2021, fatta eccezione per le norme riguardanti i procedimenti di accertamento, recupero o rimborso.	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
						Con deliberazione n. 28 del 29/04/2021 il Consiglio Comunale ha approvato una modifica al predetto Regolamento al fine di introdurre agevolazioni, in materia di occupazione di suolo pubblico, indirizzate a promuovere e consolidare nel tempo, soprattutto al termine degli interventi statali di sostegno, la ripresa delle attività economiche danneggiate dall'emergenza epidemiologica da COVID-19; in particolare, sono state introdotte riduzioni per le occupazioni temporanee di suolo pubblico richieste da soggetti già titolari di concessione permanente. Con deliberazione n. 45 del 29/04/2021 la Giunta Comunale ha adottato la manovra tariffaria per l'applicazione del canone patrimoniale di occupazione del suolo pubblico e di esposizione pubblicitaria e del canone mercatale di cui alla Legge n. 160/2019, per l'anno 2021, con effetto dal 01/01/2021 ai sensi dell'art. 53 comma 16 della Legge n. 388/2000, in considerazione della sua approvazione entro i termini di deliberazione del bilancio di previsione 2021/2023.	
M.01.07 Sviluppo servizi on-line	M.01.07.P.04.08 Portale tributario, invio on-line documenti tributari, Servizio PagoPA	Mantenimento sistema di invio on-line documenti tributari (SI/NO) Mantenimento Portale tributario (SI/NO) Attivazione Servizio PagoPA (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg TRIB. 28/21 ob. 6 e 7</i> Nel corso del primo semestre 2021 si è continuato ad utilizzare, tramite il programma cityware on line, la procedura di firma digitale nonché protocollazione massiva (attraverso un collegamento tra il software tributario e quello della protocollazione generale) che ha permesso di accelerare entrambe le funzioni: la firma digitale (divenuta multipla) e	SVILUPPO DIGITALE DEL SISTEMA DI GESTIONE DEI TRIBUTI COMUNALI: normalizzazione dell'uso del portale e consolidamento di attività di trasmissione documenti on-line. GESTIONE ORDINARIA IMPOSTA DI	Comunicazione on-line avvisi di pagamento TARI/COSAP SI/NO Contabilizzazione tempestiva del tributo ==> regolarizzazione	SI ≤ 15	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
			l'invio degli avvisi di accertamento IMU/TASI/TARI tramite pec e/o servizio postale In relazione all'imposta di soggiorno è stata attivata la modalità di pagamento tramite PagoPA nonché con modello F24.	SOGGIORNO: a) Amministrazione dei rapporti con i Gestori delle strutture ricettive. b) Verifica del corretto assolvimento degli obblighi di natura amministrativa, contabile e tributaria da parte del gestore della struttura ricettiva e contabilizzazione imposta.. c) Offerta ai Gestori della possibilità di effettuare i pagamenti del dovuto tributario tramite il servizio PAGO PA ovvero il sistema di pagamenti elettronici realizzato per rendere più semplice, sicuro e trasparente qualsiasi pagamento verso la P.A.	provvisori entro un n° medio annuo di giorni inferiore o uguale Riversamenti IdS tramite Pago Pa (SI/NO)	SI Con riferimento all'azione di sviluppo digitale del sistema di gestione dei tributi comunali, preme evidenziare che, in considerazione della limitatezza delle risorse a disposizione, è sempre alta l'attenzione al contenimento dei tempi e dei costi. Infatti, come per il passato, anche nel corso del 2021, risultano prioritarie le seguenti azioni: - il consolidamento dei servizi on line personalizzati attualmente già disponibili (un sistema che consente di inviare ai contribuenti i documenti relativi ai tributi a mezzo PEC o e-mail e un Portale web che permette ai cittadini di accedere, previa autenticazione, alla propria posizione tributaria e di interagire con l'Ufficio Tributi in termini di comunicazione di denunce/autocertificazioni), che comportano benefici temporali ed economici sia per l'Ente sia per il contribuente; - il consolidamento della procedura di firma digitale nonché di protocollazione massiva degli avvisi fiscali che, grazie a un collegamento informatico tra il software tributario e quello del protocollo generale, ha permesso di ridurre i tempi di svolgimento di entrambe le funzioni e precisamente: quella di firma digitale per effetto dell'introduzione della possibilità della firma multipla e quella della protocollazione per effetto dell'introduzione della possibilità di assumere un numero multiplo di protocolli. Per quanto riguarda il sistema PagoPa, tale modalità di pagamento risulta già attiva per l'Imposta di soggiorno, mentre con riferimento alla TARI e al CUP (extra	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
						Corporate) se ne prevede l'applicazione a decorrere dal 2022.	
M.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia	M.01.10.P.06.09 Digitalizzazione archivio edilizia	Entro il 2021: realizzazione della digitalizzazione del 69,50% dell'archivio Entro il 2022: realizzazione della digitalizzazione del 82% dell'archivio Entro il 2023: realizzazione della digitalizzazione del 94,50% Completamento entro la fine del mandato	<i>Nota del Cdg: collegato a obiettivo Peg SUE 34/2021</i> Al 31/12/21 la percentuale si è attestata sul 72%	Informatizzazione archivio edilizia	Percentuale scansione dell'archivio 69%	Obiettivo 2021 raggiunto	100 %
M.01.11 Informatizzazione e servizi comunali	M.01.11.P.08.10 Potenziamento servizi on line	1) Integrazione a SPID dei servizi on-line esistenti (es. SIT) entro il 2021/2022 (SI/NO) 2) Nuovi servizi on-line con integrazione a SPID = 100%	I servizi online attualmente fuori SPID sono il WEBSIT e Comunichiamo, entrambi in fase di definizione (70%) Non sono stati attuati nuovi servizi online	<i>Nota del Cdg: l'obiettivo operativo si sviluppa nel 2022</i>			
M.01.01 La	M.01.01.P.11.11	Redazione del				Il piano di comunicazione per l'anno 2021 è stato	100

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
comunicazione al vertice	Piano della comunicazione	Piano entro il 31.01.2021				regolarmente elaborato entro il 31 gennaio e presentato alla Giunta in data 10.3.2021.	%
M.03.12 Sicurezza nella circolazione stradale	M.03.12.P.01.13 Presidio del territorio per la sicurezza stradale	N. controlli annualmente effettuati ≥ 3000	<i>Nota del CdG: collegato a obiettivo Peg 55/2021</i>			L'attuazione dell'obiettivo risulta in linea con il cronoprogramma; sono svolti regolarmente i controlli al fine di prevenire gli illeciti comportamentali degli utenti della strada. Nel corso del 2021 l'attività di controllo risulta così articolata: n. 6.238 infrazioni al CDS, elevate; n. 1.204 veicoli controllati; n. 679 posti di controllo effettuati; n. 41 sinistri stradali rilevati; n. 41 veicoli sequestrati a seguito di infrazioni.	
M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio	M.03.14.P.01.14 Presidio del territorio per la sicurezza/legalità	1) N. controlli annualmente effettuati ≥ 500 2) N. incontri tematici annuali rivolti alla cittadinanza ≥ 1 3) N. corsi di istruzione ogni 18 mesi = 1 (il corso verrà attivato in funzione del n. dei partecipanti)	<i>Nota del CdG: collegato a obiettivo Peg 55/2021</i>			Anche in correlazione all'attuale stato di emergenza epidemiologica, che ha implicato la chiusura e/o il ridimensionamento di numerose attività commerciali e di pubblico esercizio, nel corso del 2021 il Servizio PL ha espletato controlli sul territorio in termini sia di pattugliamento sia di verifiche puntuali del rispetto delle disposizioni di cui ai "DPCM Covid"; ciò per un numero complessivo di ore di servizio superiore a 3.000. A queste si aggiungono le ore (circa n. 2.860) dedicate alle attività di osservazione del territorio (in particolare in ambito serale e festivo) da parte delle associazioni di volontariato AC e ANC. L'attività di informazione e controllo delle realtà economiche, produttive e ricreative del territorio ha comportato oltre 486 accertamenti e sopralluoghi.	
M.03.13 Sicurezza, decoro e igiene pubblica	M.03.13.P.02.15 Presidio del territorio per il decoro e igiene pubblica	N. controlli annualmente effettuati ≥ 400	<i>Nota del CdG: collegato a obiettivo Peg 55/2021</i>			Nel corso del 2021 in linea con il cronoprogramma, sono stati svolti accertamenti, al fine di reprimere i comportamenti illeciti in materia di conferimento dei rifiuti, sia direttamente con verifiche sul posto da parte del personale comunale, sia a mezzo dei sistemi software di videosorveglianza posizionati presso le isole ecologiche di rilevanza e nei luoghi particolarmente sensibili. In particolare, sono stati effettuati n 130 controlli ed	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
						emessi n. 130 verbali in materia ambientale.	
M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio	M.03.14.P.02.16 Incremento illuminazione parchi pubblici	Ridurre del 20% il numero di segnalazioni dei cittadini in materia di sicurezza rispetto alla situazione al 31.12.2018	<i>Nota del Cdg: collegato a obiettivo Peg 55/2021</i>			Sono stati eseguiti interventi volti a potenziare l'illuminazione nei seguenti parchi: - Parco Daniele Grandi - Parco di via dello Sport - Pista ciclabile di via dello Sport	
M.04.15 Potenziamento copertura internet nelle scuole	M.04.15.P.02.17 Studio di fattibilità di estensione fibra ottica nei plessi Marconi e Fresu	Realizzazione di studio di fattibilità SI/NO	SIA dell'Unione UTP - Occorre valutare il ricorso a Lepida per la fattibilità/economicità per l'estensione del servizio Schoolnet ai plessi Marconi e Fresu. Infatti i due edifici sono anche oggetto del progetto BUL (<i>non oneroso per il Comune</i>) per il cablaggio in fibra del territorio italiano e saranno raggiunti dalla fibra in maniera non onerosa per il Comune entro la fine 2023 stando al livello di avanzamento su https://bandaultralarga.italia.it/ mappa. L'implementazione di Schoolnet tramite l'intervento di Lepida accelererebbe i tempi, ma implicherebbe un costo a carico dell'Ente.				
M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle	M.04.17.P.06.18 Completamento progetto Strade Scolastiche	Realizzazione di almeno un intervento SI/NO	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 12/2021</i>			L'attuale emergenza COVID, per effetto del massiccio ricorso alla didattica a distanza, ha considerevolmente limitato le esigenze in termini di viabilità e servizi presso i plessi scolastici.	100

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
scuole						Alla ripresa dei servizi educativi in presenza sono state riavviate le attività inerenti la viabilità, con l'ausilio degli assistenti civici, sia davanti ai plessi scolastici sia per il trasferimento dei ragazzi, dalla residenza alla scuola mediante il "pedibus".	
M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole	M.04.17.P.06.19 Consolidamento Piedibus	Mantenimento delle 4 linee pedibus attivate negli anni precedenti	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 12/2021</i>	Promozione percorsi a piedi Piedibus per raggiungere le scuole primarie del territorio, a fronte del permanere di un numero sufficiente di volontari singoli o associati, atto a garantire lo svolgimento dei percorsi in sicurezza	Mantenimento delle 4 linee pedibus attivate negli anni precedenti, anche a sostegno progetto Strade scolastiche	4	100 %
M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica	M.04.18.P.06.20 Utilizzo tablet per raccolta presenze	Copertura di tutti i plessi entro il 2022	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 11/2021</i>	Azioni di mantenimento e miglioramento qualità del servizio di refezione		L'introduzione dei tablet per la raccolta presenze è stata rinviata al 2022 a causa dei numerosi impegni gestionali legati all'avvio nuovo appalto per l'affidamenti dei servizi di refezione 2021-2024 (sopralluoghi in cucina e in tutti i plessi, incontri, ecc.). Inoltre è divenuto prioritario, rispetto all'utilizzo dei tablet, predisporre l'avvio della modalità di pagamento tramite PagoPA.	
M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica	M.04.18.P.06.21 Iniziative di promozione alimentazione sana	Realizzazione di almeno un'iniziativa per anno scolastico	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 11/2021</i>	Azioni di mantenimento e miglioramento qualità del servizio di refezione	Iniziative di promozione alimentazione sana per sensibilizzare bambini e genitori ad una buona alimentazione fin dai primi anni di vita.	E' stato proposto un menù speciale natalizio. In relazione alle proposte della Commissione Mensa e nel rispetto delle Linee guida regionali e nazionali è stata inoltre reintrodotta nel menù invernale a.s. 2021/22, validato dall'Ausl, anche per le scuole primarie – alle quali nell'a.s. 2020/21 era stato proposto menù specifico emergenza Covid - maggiore presenza di legumi (anche sotto forma di minestre), oltre che più pasta integrale e	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
						maggior varietà di cereali (es. farro, orzo).	
M.04.19 Realizzazione nuovo Polo scolastico Scuola Media	M.04.19.P.07.22 Realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado	Completamento dell'edificio entro il 2022	<i>Nota del Cdg: collegato a obiettivo Peg LLPP 36/2021</i>	Lavori di costruzione della nuova scuola secondaria di Primo Grado "G.Gozzadini"	Sopralluoghi in cantiere per verifica andamento lavori	Situazione al 31/12/2021: i lavori sono definitivamente sospesi, l'impresa ha abbandonato il cantiere così come riscontrato e indicato nei Verbali di sopralluogo redatti dalla Direzione Lavori Arch. Maurizio Masi e in tutti gli atti che l'Amministrazione sta facendo al fine di giungere al più presto alla risoluzione contrattuale, con successivo ulteriore affidamento alla seconda classificata. L'obiettivo di controllo costante della situazione è stato RAGGIUNTO vedi il n. dei sopralluoghi.	100 %
M.05.22 Creazione di un Parco archeologico	M.05.22.P.01.23 Realizzazione Parco archeologico ricostruttivo - Studio di fattibilità	Completamento studio di fattibilità entro il 2021-2022-2024	La pandemia ha determinato una forte battuta di arresto di questo progetto; pertanto, se ne prevede uno slittamento			Situazione al 31/12/21: al momento non risulta l'interesse dell'amministrazione a portare avanti questa azione. In ogni caso l'arco temporale possibile arriva fino al 2024".	
M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali	M.05.23.P.01.24 Realizzare mostre in collaborazione con altri musei archeologici, anche regionali e nazionali	N. mostre annuali ≥ 5 Realizzazione esposizione permanente (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 7/2021 ob. 1</i>			La mostra temporanea "Morire nell'antichità" è stata prorogata fino a giugno 2022 e si parteciperà al bando L.R. 18 per l'allestimento permanente, ma al momento non si hanno tutti gli elementi per inserire un obiettivo specifico nel PEG".	100 %
M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali	M.05.23.P.01.25 Rafforzare la collaborazione con il museo Silvestri di Budrio Donini di San Lazzaro	Realizzazione di almeno un'iniziativa congiunta entro il 2022	<i>Nota del Cdg: L'obiettivo sarà oggetto di sviluppo a livello di Peg nei prossimi esercizi.</i>				
M.05.20 Sostenere le	M.05.20.P.02.26 Individuazione di	N. iniziative annuali ≥ 3	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 7/2021</i>	Messa a disposizione di	n. iniziative sostenute ≥ 3	Nel 2021 è stata realizzata la mostra "La città latente", presso il Centro culturale La Scuola, mettendo a	100

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
diverse forme di arte locale	spazi e giornate a disposizione gratuitamente di artisti locali		ob. 10	spazi e servizi nei contenitori culturali ad artisti ed autori locali per presentazione di libri, mostre e altre iniziative, con particolare riferimento all'avvio del progetto "Ti presento il mio libro"		disposizione la sala mostre a n. 12 artisti locali.	
M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale	M.05.20.P.02.27 Promozione Centro culturale La Scuola	Realizzazione di interventi di manutenzione SI/NO Entro il 2022 2023 incremento ore di utilizzo rispetto al 2018 $\geq 20\%$ (n. 3914 ore utilizzo 2018)	L'obiettivo è slittato dal periodo 2020-22 al 2021-23.			Nel 2020 e nei primi mesi del 2021, causa emergenza Covid, il centro culturale è rimasto chiuso, pertanto le ore di utilizzo non sono incrementate.	
M.05.21 Riprogettazione principali rassegne iniziative culturali	M.05.21.P.02.28 Ridefinizione di alcune manifestazioni culturali consolidate e delle loro location	Realizzazione di almeno 2 iniziative nuove o rinnovate	Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 6/2021	"La cultura non si ferma" Organizzazione e realizzazione dirette streaming sui canali social del Comune visto il permanere dell'emergenza	- Acquisto licenza StreamYard e attrezzature tecniche - Formazione degli operatori sull'utilizzo della piattaforma StreamYard - Programmazione e realizzazione delle	Perdurando l'emergenza Covid, tutte le iniziative tradizionalmente previste in presenza (conferenze, letture, incontri di promozione, laboratori...) sono state realizzate in streaming	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
				sanitaria collegata al Covid-19	dirette streaming		
M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi	M.05.24.P.02.29 Ampliamento area Infanzia	Realizzazione nuova area infanzia SI/NO Realizzazione intervento SI/NO				Presentata domanda di contributo alla RER, per un ulteriore miglioramento degli spazi con particolare riferimento a quelli dedicati alle attività rivolte a bambini e ragazzi.	
M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi	M.05.24.P.02.30 Creazione sito web Biblioteca in coordinamento con le Biblioteche Associate Distretto Pianura Est	Creazione sito web SI/NO	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 7/2021 ob.9</i>			Affidato l'incarico per la realizzazione del sito	
M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi	M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi	Realizzazione intervento SI/NO	L'obiettivo è slittato dal periodo 2020-22 al 2021-23.			Da realizzare in collaborazione con area tecnica e con eventuale contributo regionale; anche per questo obiettivo è prevista la realizzazione nell'arco del triennio 2020-22"	
M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali	M.06.25.P.01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali	Approvazione regolamento SI/NO				Si prevede l'avvio dell'istruttoria entro il 1° semestre 2022.	
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.34 Iniziative sportive e motorie all'aria	Realizzazione di almeno un'iniziativa	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 21/2021 ob. 5</i>		Nr progetti 1	E' stata presentata domanda di contributo relativamente al bando "Sport nei parchi"	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
	aperta	all'anno					
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi	Realizzazione di almeno n. 3 nuove aree fitness entro la fine del mandato	Area tecnica - Si sta procedendo alla realizzazione di due aree fitness, una a Villanova (in prossimità di via Serao – via Merini – via Morante ANS_C2.4 VILLANOVA) e una a Castenaso (in prossimità di via Atria - via Impastato ANS_C2.1 PORZ.NORD) da parte di privati; alla fine dei lavori saranno prese in carico dal Comune.			La realizzazione è prevista entro il mandato	
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.36 Promozione e coordinamento dei corsi sportivi nelle scuole	Incremento discipline presenti nelle scuole ≥ 2	L'emergenza Covid ha determinato la sospensione di questa tipologia di attività nelle scuole.			In relazione all'emergenza sanitaria Covid-19 è stata sospesa l'attività nelle palestre scolastiche sia da parte delle classi che delle associazioni sportive	
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.37 Rinnovo sezione SPORT sul sito del comune	Realizzazione aggiornamento sito istituzionale (SI/NO)	La scelta è in corso di valutazione in relazione agli spazi e all'autonomia consentiti dal nuovo sito.			Causa emergenza Covid, è sospesa la maggior parte delle attività sportive	
M.06.27 Castenaso “Città amica dei bambini e degli adolescenti”	M.06.27.P.02.38 Percorso accreditamento Unicef	Istituzione di un tavolo di coordinamento tra Assessori entro il 2020 2) Istituzione di un Osservatorio coordinato dal Comune a supporto del	Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 12/2021 ob. ex-3	OBIETTIVO ELIMINATO Avvio percorso accreditamento Unicef “Città amica dei bambini e degli adolescenti”	Attivazione funzioni di supporto e segreteria all'Osservatorio in fase di costituzione nel 2020 31/05/20 rinvio a 2021	Si è provveduto ad aggiornare il percorso di accreditamento secondo le indicazioni attuali di Unicef. Come indicato dall'Assessore, si è posticipata la scadenza al fine di approfondire ulteriormente le condizioni per l'adesione al programma. L'adesione comporta un iter complesso, pluriennale, e necessitante di uno staff preposto, condizione non attualmente presente presso l'Ufficio Servizi scolastici per la presa in carico dell'adesione.	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		Tavolo entro il 2020					
M.07.28 Favorire la fruizione delle collezioni private presenti nel territorio comunale	M.07.28.P.01.39 Avviare rapporti con i proprietari delle collezioni private per aumentarne la fruibilità da parte di cittadini e turisti	Conclusione accordi con almeno due collezionisti privati	L'obiettivo sarà oggetto di sviluppo a livello di Peg nei prossimi esercizi.			Non vi sono state ipotesi concrete di accordi. Permane l'intento di avviare collaborazioni con i proprietari di beni culturali privati che insistono sul nostro territorio allo scopo di rendere fruibili questi patrimoni storico-culturali alla cittadinanza anche se per poco tempo e con modalità da definire.	
M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici	M.07.29.P.01.40 Progettazione e installazione segnaletica per rendere "visibili" i luoghi degli scavi	Realizzazione mappa storica degli scavi SI/NO	L'obiettivo sarà oggetto di sviluppo a livello di Peg nei prossimi esercizi.				
M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici	M.07.29.P.01.41 Esposizione reperti villanoviani in edifici comunali	Realizzazione progetto	L'obiettivo sarà oggetto di sviluppo a livello di Peg nei prossimi esercizi.				
M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal psc vigente	M.08.30.P.01.42 Adempimenti urbanistici per la realizzazione di una multisala cinematografica nel Polo Commerciale Centronova	Stipula della Convenzione entro il 31/12/2022 31/12/2023 (SI/NO)	Obiettivo eliminato in quanto l'attuatore ha rinunciato				

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal psc vigente	M.08.30.P.01.43 Adempimenti urbanistici per l'attuazione del nuovo comparto di attuazione residenziale ANS-C2.1 (via de Coubertin) Attuazione comparto De Coubertin	Stipula della Convenzione entro il 31/12/2022 31/12/2023 (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 40/2021</i>	Adozione in Consiglio Comunale della variante al POC 3 con valore ed effetto di PUA del nuovo comparto "De Coubertin"		A seguito delle indicazioni di Città Metropolitana e della Regione, in luogo della procedura dell'accordo operativo di cui alla LR 24/2017, si procederà con una variante al POC 3 vigente con valore ed effetto di PUA del nuovo comparto, ai sensi della LR 20/2000 e s.m.i. In data 01/04/2021 è stato sottoscritto tra il Comune e il soggetto attuatore l'accordo ex art. 18 LR 20/2000. Si sono tenuti incontri per concordare l'assetto del comparto e le opere pubbliche da realizzare. Si prevede la firma della convenzione entro il 31/12/2022, previa adozione e successiva approvazione in Consiglio Comunale. La variante 2 al POC 3 con valore ed effetto di PUA del nuovo comparto "De Coubertin" è stata adottata con delibera di CC n. 82 del 29/11/2021.	
M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico	M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG)	Approvazione PUG entro il 2022 2023 (salvo ulteriori proroghe)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 41/2021</i>	Formazione Piano Urbanistico Generale (PUG)	Firma Accordo Territoriale e Convenzione con Comune di Budrio Costituzione Ufficio di Piano Associato (delibera di Giunta Comunale)	Situazione al 31/12/2021: obiettivo raggiunto. - Sottoscrizione da parte dei Comune di Budrio e di Castenaso dell'Accordo Territoriale per la formazione del PUG intercomunale – Rep. n. 1246 del 23/11/2021 Comune di Castenaso. - Sottoscrizione della convenzione tra i Comuni di Castenaso e Budrio per la costituzione dell'UFFICIO DI PIANO ASSOCIATO ai sensi dell'art. 55 della L.R. Emilia-Romagna 21 dicembre 2017, n. 24 s.m.i. portante "Disciplina Regionale sulla tutela e uso del territorio" – Rep. n. 1258 del 26/11/2021 Comune di Castenaso. - Costituzione dell'Ufficio di Piano Associato – Deliberazione di GC n. 140 del 02/12/2021.	100
M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio	M.09.35.P.02.45 PAESC e monitoraggio bandi per il finanziamento	Ottenimento e finanziamento (SI/NO) Adozione PAESC (SI/NO)	Il finanziamento della Regione è stato ottenuto. Si tratta di € 10.000,00 a fondo perduto per la redazione del PAESC (Piano d'azione per l'energia sostenibile ed il clima).				

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RA G.
M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio	M.09.35.P.02.77 Risarcimento danni da eventi calamitosi del 2019	Numero delle domande di cui si è eseguita l'istruttoria. A seguito degli eventi calamitosi del 2019 la Regione Emilia-Romagna ha stanziato fondi a sostegno di aziende e privati che hanno subito danni. La U.O. Servizi Ambientali ha ottenuto l'incarico per compiere le istruttorie e trasmettere i dati delle domande valide alla Regione.	Le istruttorie relative alle 6 domande pervenute sono terminate, è stato trasmessa la modulistica per il supporto di ART-ER nella gestione delle pratiche di indennizzo alle attività produttive. Il decreto di riparto è stato trasmesso dalla Regione in data 25/06/2021. La Regione individua il termine del 15/12/2021 per la trasmissione da parte del Comune, degli esiti delle istruttorie ed il termine del 31/12/2021 per la conclusione dei lavori e la presentazione delle fatture da parte degli aventi diritto ai contributi.				
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.46 Aumento della percentuale di raccolta differenziata	Raggiungimento e mantenimento del 79% di raccolta differenziata nel triennio	L'obiettivo è stato prorogato a seguito dell'emergenza Covid. Operativamente, inoltre, l'obiettivo potrà essere raggiunto a seguito di ulteriore implementazione del servizio, al momento bloccato dalla "procedura di gara ATERSIR" ancora in corso (la firma del				

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
			contratto avverrà presumibilmente all'inizio del 2022). Al termine della gara per l'assegnazione del servizio rifiuti a cura di ATERSIR (che ha imposto il blocco degli investimenti) verrà pianificato il passaggio al sistema di misurazione dei rifiuti denominato "calotta elettronica".				
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.47 Miglioramento delle attività di controllo	Numero di controlli annui $\geq$ 50 20	Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg SERV.AMB. 48/2021 Sono stati eseguiti 46 sopralluoghi nel 2021 con eventuale emissione di provvedimenti (sollecito, diffida, ordinanza, ecc.) mediantemente entro 3 giorni dalla ricezione di una segnalazione di rifiuti abbandonati.				100
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.48 Adozione sistemi di misurazione puntuale dei rifiuti	Avvio di un sistema operativo di misurazione puntuale dei rifiuti entro il 2021	Al momento il servizio è bloccato dalla "procedura di gara Atersir."			La Regione ha prorogato le scadenze relative alla tariffazione puntuale e gli obiettivi di raccolta differenziata. Inoltre fino a che non verrà affidato il servizio a termine delle procedure di gara, Atersir vieta variazioni del servizio	
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.49 Riduzione dei rifiuti prodotti procapite	Presentazione di almeno 2 progetti/anno	Nota del Cdg: collegato al nuovo obiettivo di Peg SERV.AMB. 43/2021	Progetti di riduzione rifiuti prodotti	Termine delle attività previste dai progetti e presentazione dei rendiconti entro il 30/06/2021	I progetti sono stati completati. Per il progetto di riduzione della plastica: sono state acquistate le borracce per le scuole e divulgato il video creato appositamente, è stato predisposto il rendiconto da trasmettere entro il 30/06/2021 ad atersir per ottenere la liquidazione del contributo riconosciuto.	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RA G.
						Per il progetto di riduzione dei rifiuti umidi: sono stati selezionati i fornitori, individuati ed acquistati la compostiera e l'allestimento del giardino, è stato predisposto il rendiconto da trasmettere entro il 30/06/2021 ad Atersir per ottenere la liquidazione del contributo riconosciuto.	
M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio	M.09.35.P.04.50 Rete fognaria	Monitoraggio degli episodi di allagamento e interventi di adeguamento (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg SERV.AMB. 44/2020.</i> Il raggiungimento dell'obiettivo è in linea con le previsioni. Il Monitoraggio è regolarmente in corso, è stato attivato un canale di comunicazione con HERA per intercettare anche le loro segnalazioni in merito, in qualità di gestori dell'infrastruttura fognaria. <i>Nota del Cdg: collegato al nuovo obiettivo di Peg SERV.AMB. 47/2021</i>	Monitoraggio degli episodi di allagamento e interventi di adeguamento Risarcimento danni da eventi calamitosi del 2019	Percentuale di registrazione delle segnalazioni rispetto a quelle ricevute al fine della raccolta e analisi dati e individuazione di potenziali criticità Numero delle domande di cui si è inoltrata la richiesta di finanziamento alla regione a valle dell'emissione del decreto di riparto	Su richiesta del gestore le segnalazioni sono state dirottate su Hera, la raccolta dei dati e l'individuazione di eventuali criticità è stato svolto dal gestore Situazione al 31/12/2021 Il decreto di riparto è stato trasmesso dalla regione in data 25/06/2021. La regione individua il termine del 15/12/2021 per la trasmissione da parte del Comune, degli esiti delle istruttorie ed il termine del 31/12/2021 per la conclusione dei lavori e la presentazione delle fatture da parte degli aventi diritto ai contributi. La Regione ha prorogato i termini di rendicontazione al 31/12/2022. A seguito dell'istruttoria delle domande, una domanda è stata ritenuta non accoglibile. Con determinazione n. 643 / 2021 è stato effettuato l'accertamento contributi RER e l'impegno in favore di privati e imprese.	100
M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico	M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano	Inaugurazione del nuovo parco urbano entro il	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg LLPP 37/2021</i>	Realizzazione del parco urbano nella Bassa Benfenati	Verbale di fine lavori 31/12/2021	Obiettivo raggiunto. I lavori sono terminati ma l'inaugurazione del parco avverrà nella primavera del 2022	100

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
	della Bassa Benfenati	31/12/2020 31/12/2021					
M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico	M.09.32.P.05.52 Realizzazione del parco fluviale della Bassa Benfenati	Aumento del verde pubblico pro capite da 62,5 mq a 66 mq	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg SERV.AMB. 45/2021</i> <i>Sono state completate la piantumazione, l'installazione degli arredi e la realizzazione dei sentieri. Si provvederà ad installare i cartelli. Il cronoprogramma dei lavori è al momento rispettato. Pertanto il Parco fluviale della Bassa Benfenati risulta in fase di realizzazione secondo i tempi previsti.</i>	Realizzazione dei lavori di cui al progetto di rinaturalizzazione dell'area bassa Benfenati, di cui al finanziamento regionale PSR 2014-2020	Completamento dei lavori di realizzazione dei sentieri ed installazione degli arredi entro giugno 2021	E' stata completata la piantumazione, l'installazione degli arredi, la realizzazione dei sentieri e l'installazione dei cartelli. Il cronoprogramma dei lavori è stato rispettato.	100
M.09.34 Adesione al PAIR	M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR	1) N. di domeniche ecologiche non inferiore a quello richiesto dalla Regione (l'ultimo dato rilevato è n 5 domeniche da ottobre a marzo 2018/19) 2) N. di controlli annuali non inferiore a quello richiesto dalla Regione (ultimo dato rilevato è n.	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 55/2021</i> Per quanto riguarda il rispetto delle norme relative al P.A.I.R., per il periodo di validità del provvedimento (01/01/2021 con proroga al 30/04/2021) sono stati effettuati n. 448 controlli specifici ed elevate n. 11 sanzioni a cura della PL. Inoltre, sono state svolte n. 13 domeniche ecologiche.				

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		200 controlli ai sensi art. 14 n.t.a. PAIR da ottobre a marzo 2018/2019)					
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.36.P.05.54 Manutenzione straordinaria strade comunali	Per tutto il triennio: realizzazione degli interventi di manutenzione stradale	Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg LLPP 38 bis/2021 E' stato pubblicato un bando pubblico per l'assegnazione dell'appalto per opere di manutenzione stradale e dei marciapiedi per un importo superiore a 600.000 euro.	Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi anno 2021	Approvazione primo SAL	Situazione al 31/12/2021 Obiettivo Raggiunto il primo SAL è stato liquidato con certificato di pagamento il 17.12.2021.	100 %
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.36.P.05.55 Realizzazione nuovi parcheggi	1.Realizzazione del parcheggio di Fiesso (SI/NO) 2.Realizzazione del parcheggio di via Nasica (SI/NO) 3. Realizzazione parcheggio nuovo polo scolastico (SI/NO)	Per quanto riguarda il primo parcheggio (Fiesso) sono in corso trattative con un privato imprenditore per la realizzazione nell'ambito di un intervento edilizio. Per quanto riguarda il secondo parcheggio, Via Nasica, è stata firmata la convenzione con un imprenditore privato per la sua realizzazione, che inizierà a breve. Per il parcheggio di via dello Sport, nell'ambito delle opere di urbanizzazione del polo scolastico, è stato presentato il progetto definitivo, che a breve dovrà essere approvato e si ritiene che la sua realizzazione possa	Realizzazione nuovi parcheggi	1.Realizzazione del parcheggio di Fiesso (SI/NO) 2.Realizzazione del parcheggio di via Nasica (SI/NO) 3. Realizzazione parcheggio nuovo polo scolastico (SI/NO)	Tutti i parcheggi indicati verranno realizzati nel 2022 mediante accordi con privati con capitale privato, e non mediante procedure proprie dei lavori pubblici.	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
			avvenire nella primavera 2021.				
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili	1) km di piste ciclabili al 2022 ≥ 35 2) Individuazione di ciclovia sul territorio riconosciuta da Città metropolitana 3) Partecipazione ad almeno un bando entro il 2022	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg SEGR.AMM.VA 49/2021 e al nuovo obiettivo di Peg SERV.AMB. 46/2021</i> E' stato conferito un incarico professionale per il rilievo dei tratti di pista ciclabile sul territorio già esistenti e per definire i tratti di miglioramento e ricucitura. Si è già partecipato ad un bando per il completamento della pista ciclabile di via Bargello, con un esito non del tutto positivo (il finanziamento concesso è troppo basso). Il medesimo tratto è stato anche inserito tra le opere a corollario del terzo lotto della Lungosavena. La scelta è stata quella di utilizzare tale opportunità, anche se i tempi del terzo lotto sono lunghi (anni). I lavori dovrebbero essere eseguiti da società Autostrade come opere compensatrici. Nel caso in cui la pista venisse realizzata prima, sarebbe stornata dal progetto del terzo lotto della Lungosavena.	Gestione straordinaria COVID – sviluppo mobilità ciclabile Rendicontazione alla Regione Emilia Romagna dei costi sostenuti per la realizzazione del secondo lotto della pista ciclabile di via Bargello ai fini dell'erogazione del finanziamento POR-FESR 2014-2020 – Azione 4.6.4	Erogazione dei contributi ai partecipanti fino a 09/2021 Rendicontazione dei costi sostenuti per realizzazione pista ciclabile sul sistema inform. POR FESR Sfinge 2020 28/02/2021 Erogazione della seconda tranche del finanziamento della Regione Emilia Romagna 30/06/20 31/12/2020 31/03/2021 31/12/2021	Tutte le segnalazioni sono state raccolte ed elaborate al fine di calcolare il contributo maturato, fino al 31.12.2021. Sono state liquidate tutte le somme corrispondenti alle attività fino al 30.09.2021 L'obiettivo è stato raggiunto nel 2020 ed a marzo 2022 si è provveduto ad ultimare anche la chiusura dell'intervento sull'applicativo Sfinge2020 che era rimasto aperto nella speranza che la RER ci concedesse il finanziamento anche sulle spese antecedenti il 2019. Tale chiusura era stata posticipata a gennaio 2022 in quanto il personale della U.O. Segreteria Amministrativa è risultato impegnato in altre attività prioritarie, tra cui la predisposizione di atti e documentazione finalizzata alla partecipazione a diversi bandi di finanziamento. Da notare anche che l'attacco informatico subito dall'Ente a fine ottobre ha rallentato notevolmente l'attività lavorativa degli uffici,	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
10.37 Miglioramento della viabilità di via dello Sport	10.37.05.57 Nuova disposizione/ collocazione mercato settimanale del mercoledì	Individuazione della nuova disposizione/ collocazione del mercato e approvazione in Giunta Comunale entro il 2022	E' stato realizzato un accordo urbanistico con i privati in seguito al rilascio del permesso di costruire relativo al lotto di via dello Sport/via Amendola, per la realizzazione del Parcheggio dei Carabinieri, che quando realizzato ospiterà i posteggi degli ambulanti che attualmente sono posizionati in sede stradale, permettendo il mantenimento dell'apertura di via dello Sport anche durante il mercato settimanale.	Nuova disposizione/ collocazione mercato settimanale mercoledì	Individuazione della nuova disposizione/ collocazione del mercato e approvazione in Giunta Comunale entro il 2022	L'obiettivo non è stato sviluppato in quanto alla fine si è deciso di lasciare il mercato dov'è, e per ovviare alla chiusura della via dello Sport, si è trovata la soluzione di ampliare il parcheggio dei Carabinieri in cui verranno collocati quei pochi banchetti che prima erano sulla via dello Sport.	
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.39.P.01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per le autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine	Entro il 2022, n. colonnine attive sul territorio non inferiore a + 5 (da 8 a 13)	L'obiettivo non è stato sviluppato nel dettaglio del PEG in quanto sono stati siglati appositi accordi con le Società Elettriche, le postazioni verranno realizzate da loro e siamo già a + 6, quindi l'obiettivo è stato pienamente raggiunto. Inoltre, nel RUE è stata introdotta una prescrizione che obbliga ad inserire una colonnina di ricarica elettrica ogni 40 posti auto nei nuovi parcheggi pubblici.				
M.12.50 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Asilo Nido	M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido "Piccolo Blu"	Rispetto della tempistica: 2021 - studio procedura e progettazione	LLPP - Si è raggiunto un accordo per la presentazione di un projet financing per la realizzazione della struttura. Il processo ha subito			La modalità di realizzazione del nuovo asilo ha subito una modifica, essendo stata scelta la strada del projet financing. on essendo ancora stato presentato il progetto dal privato, non è stato possibile compilare una scheda PEG, che verrà integrata dopo la presentazione del	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		2022 - affidamento lavori 2023 - inizio realizzazione edificio	rallentamenti per le modifiche rilevanti dei prezzi dei materiali edili			progetto.	
M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia	M.12.40.P.01.60 Apertura del nido di Villanova	Apertura servizio all'utenza da settembre 2021		Apertura del nuovo piccolo nido di Villanova	Apertura nuovo Piccolo Nido all'utenza (06/09/2021)	Regolare apertura all'utenza del nuovo Piccolo Nido il 06/09/2021, funzionalmente arredato sia negli ambienti interni sia negli allestimenti esterni, come da calendario educativo nidi e successiva inaugurazione sabato 20/11/2021 in occasione della Giornata internazionale dei diritti dell'infanzia e dell'adolescenza. L'acquisto degli arredi interni è stato effettuato tramite gara RdO su Mepa a cura dell'Ufficio Servizi educativi e scolastici avviata tramite determinazione 262/2021 e, a seguito dei lavori della Commissione giudicatrice, conclusa con l'affidamento della fornitura di cui alla determinazione n. 289 dell'11/06/2021.	100 %
M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia	M.12.40.P.01.61 Riduzione rette nido	Riduzione rette entro l'anno 2021	Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 9/2021 Le rette nido sono state ridotte del 38% nell'a.s. 2020/21; tale riduzione è confermata anche nell'a.s. 2021/22.	Mantenimento e miglioramento del servizio nido	Applicazione rette ridotte nei nidi comunali in relazione ad adesione alla misura regionale ed erogazione contributi ai nidi privati convenzionati per applicazione misura, verifica rendicontazione % applicazione misura riduzione rette su n. utenti aventi diritto 100%	E' stata applicata la misura al Nido con la Regione per riduzione rette sia su a.s. 2019/20 sia su a.s. 2020/21, in applicazione delle delibere di Giunta 103/2019 e 111/2019, ed erogati contributi ai nidi privati convenzionati per applicazione misura regionale di contenimento rette sui posti privati per utenti fino a 26.000 euro di Isee.	100
M.12.38 Contrasto alla violenza di genere – Stanza rosa	M.12.38.P.04.62 “Stanza rosa” - campagna informativa	Realizzazione di una campagna informativa entro il 2022 (SI/NO)	Nota del Cdg: collegato ad obiettivo di Peg 1/2021 obiettivo 9 Non sono state programmate iniziative pubbliche a causa delle	Consolidamento attività di prevenzione della violenza di genere avviate con il progetto “stanza	Organizzazione di un evento rivolto alla cittadinanza, non necessariamente femminile, ove viene approfondito con uno o	A causa delle forti limitazioni sanitarie non sono stati organizzati eventi	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
			<i>forti limitazioni sanitarie che non hanno consentito iniziative non strettamente necessarie al funzionamento dell'attività istituzionale.</i>	rosa” attraverso l'organizzazione di un evento aperto alla cittadinanza per sensibilizzare sui temi della violenza di genere	più esperti il tema della violenza di genere		
M.12.39 Contrasto alla violenza di genere - eventi	M.12.39.P.04.63 Violenza di genere iniziative prevenzione	Svolgimento di almeno un'iniziativa all'anno (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato ad obiettivo di Peg 1/2021 obiettivo 8</i> L'Amministrazione ha presentato la propria candidatura a due bandi regionali di finanziamento di iniziative di contrasto alla violenza di genere, entrambi in collaborazione con associazioni dedicate. Si valuteranno le iniziative in base alla misura del contributo eventualmente riconosciuto.	Attività di sviluppo progetti speciali pari opportunità (organizzazione corsi specifici, partecipazione a bandi, organizzazione eventi)	Organizzazione eventi pubblici per promozione pari opportunità, almeno 1 evento	Sono stati svolti incontri per il progetto “Mi prendo le mie opportunità” e n. 6 incontri per progetto “Donne e lavoro – l'unione fa la forza” (Determinazione n. 324/2020)	100 %
M.12.46 Realizzazione di interventi e progetti volti a favorire l'integrazione sociale	M.12.46.P.08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane	Realizzazione di 1 iniziativa all'anno	Obiettivo sospeso per limitazioni Covid			A causa delle restrizioni per l'emergenza Covid, l'obiettivo è stato sospeso e verrà sviluppato nel 2022	
M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali	M.12.42.P05.65 Individuazione nuove modalità di comunicazione delle opportunità e servizi	Realizzazione nuovo piano comunicativo SI/NO	La scelta è da valutare in relazione agli spazi e all'autonomia consentiti dal nuovo sito. Nel 2021 è stato dato risalto e creata una pagina specifica per il			Obiettivo collegato al piano comunicazione dell'Ufficio di Piano distretto Pianura Est; implementato il nuovo sito internet, si valuterà negli esercizi successivi come estendere e organizzare l'informazione nel nostro territorio	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
distrettuali	distrettuali		Centro per le famiglie distrettuale.				
M.12.43 Garantire a tutti l'accesso ai servizi educativi e sociali	M.12.43.P.05.66 Rafforzare i trasporti sociali	N. trasporti sociali stabilizzati >2	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 9/2021 ob. 5</i>	Rivalutazione organizzazione trasporto sociale	Relazione alla Giunta sulla valutazione del servizio attuale, in rapporto al nuovo appalto del trasporto scolastico	Causa Covid, i Centri diurni per anziani non sono stati riaperti, pertanto il trasporto per questo servizio (che era previsto all'interno dell'appalto del trasporto scolastico) non è stato riattivato; i centri semiresidenziali per disabili hanno invece riaperto a partire dal 15 giugno ed i relativi trasporti (Arca, Coop Orto; OPIMM; Casa Gialla) sono stati regolarmente ripresi a cura di AUSER	
M.12.48 Sostegno alle famiglie per la casa	M.12.48.P.08.67 Riproposizione contributo per l'affitto	Contributi erogati + 30% rispetto ad anno 2018	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 9/2021 ob. 3</i> L'attività è proceduta regolarmente, dando attuazione ai bandi regionali e con il coordinamento dell'Ufficio di Piano, come meglio evidenziato nel PEG.			Come da previsione, il bando si era concluso il 16/11/2020. L'istruttoria delle domande è terminata a gennaio 2021; per il nostro Comune sono pervenute in totale 20 domande, di cui 15 ammesse al contributo, erogato nel mese di aprile 2021 a cura dell'Ufficio di Piano.	100 %
M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali distrettuali	M.12.42.P.07.68 SST – Adempimenti procedurali	Conclusione adempimenti procedurali per attivazione SST (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 8/2021</i>	Percorso di riorganizzazione del Sistema integrato territoriale in seguito al passaggio delle funzioni "Area Tutela Minori e Disabili" da ASL ad Unione Reno-Galliera-capofila del Distretto Pianura Est (convenzione 2021-25)	Garantire la partecipazione del personale individuato ai diversi tavoli nelle varie fasi del processo di riorganizzazione del Sistema integrato territoriale, come previsto dalla nuova convenzione 2021-2025 90%	La Responsabile di Area, la Responsabile del Servizio e l'Assistente Sociale dedicata all'Area "Famiglie, Minori e vulnerabilità" hanno partecipato a tutti gli incontri per i quali era previsto il loro coinvolgimento: vari incontri sulla riorganizzazione del Sistema integrato, percorso di formazione dialogica che si è concluso in data 13/12/2021 per un totale di nr 8 incontri e nr 12 équipe integrate con il Servizio Tutela.	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.12.47 Eventi per far incontrare i cittadini	M.12.47.P.08.69 Consolidare e rinnovare i momenti istituzionali di incontro con i cittadini	N. Iniziative rinnovate 3	Queste attività hanno subito una battuta d'arresto per limitazioni imposte dall'emergenza Covid.	Consolidare e rinnovare i momenti istituzionali di incontro con i cittadini	N. iniziative 3	L'impossibilità di incontri e iniziative in presenza, causa emergenza Covid, ha sospeso la progettazione di un'attività di questo tipo. Anche l'avere convertito molte iniziative nella modalità on line (trasversale ai diversi servizi). A fine giugno/inizio luglio 2021 si sono svolte, dopo un anno di sospensione, il Benvenuto ai nuovi nati e il saluto ai Neomaggiorenni, nel rispetto dei protocolli Covid.	
M.12.49 Rendere protagonisti le associazioni del cambiamento sociale	M.12.49.P.08.70 Aggiornamento Regolamento Consulta volontariato	Aggiornamento regolamento SI/NO	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 9/2021 ob. 7</i> Si prevede di presentare l'aggiornamento del Regolamento sull'Associazionismo e volontariato entro il mese di luglio.			In data 28/07/2021 con deliberazione CC. n. 59 è stato approvato il nuovo "Regolamento Comunale per i rapporti con l'associazionismo ed il volontariato locale – modifica" che ha recepito le innovazioni introdotte dalla riforme del Terzo Settore.	100 %
M. 12.51 Mantenimento/miglioramento dell'attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali	M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari	Progettazione entro il 2020/21 Avvio delle procedure di affidamento dei lavori nel 2021 Completamento dei lavori entro il 2022	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 38/2021</i> Il progetto definitivo dell'opera è stato approvato in Giunta l'8.4.2021 con deliberazione n. 39; è in corso l'assunzione del mutuo.	Realizzazione di 800 ossari al cimitero comunale	Determina a contrarre 31/12/2021	L'approvazione progetto esecutivo è avvenuta con determinazione dirigenziale n. 631 del 30/11/2021 e l'indizione della gara con determinazione dirigenziale n. 657 del 10/12/2021. Obiettivo raggiunto	100 %
M 12.52 Implementazione dei servizi a tutela dei diritti degli animali	M.12.52.P.09.72 Realizzazione cimitero per animali d'affezione	Studio di fattibilità entro il 2020-2022 Adozione regolamento comunale entro il 30.6. 2021-2022 Realizzazione cimitero entro il	L'obiettivo è stato posticipato sotto il profilo operativo; per la parte amministrativa, tuttavia, si è già concluso lo studio di fattibilità di eventuale avvio del servizio mediante adozione della relazione tecnico – illustrativa di cui all'art. 34 co. 20° e segg.			In data 22.12.2020 la Giunta ha esaminato ed approvato la relazione tecnico-illustrativa redatta ex art. 34 del D.L. 79/2012 conformemente al modello ministeriale approvato, da cui emerge la fattibilità di realizzazione del servizio a condizione che l'Ente si rivolga al mercato economico ordinario disciplinato dal dlgs 50/2016 (codice appalti). Nella medesima seduta la Giunta ha disposto il rinvio dell'obiettivo all'annualità 2023, valutando come prioritari altri interventi ed essendo comunque condizionato il presente obiettivo al reperimento di area	

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		31.12.2021	del D.L. 179/2012 nella seduta di giunta del 18.12.2020.			idonea da parte dell'Area tecnica, ad oggi non ancora avvenuto.	
M.13.53 Iniziativa e corsi di prevenzione sanitaria	M.13.53.P.07.73 Realizzazione iniziative annuali di prevenzione	Realizzazione di 1 iniziativa all'anno	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 9/2021 ob. 4</i>	Incontri in materia di salute e sanità	Realizzazione di un incontro finalizzato alla promozione della salute nella cittadinanza, in modalità on line nel rispetto delle normative Covid	In data 22/03/2021, si è svolto un incontro online in diretta Facebook dal titolo "Castenaso in diretta: ultimi aggiornamenti sull'emergenza" L'incontro informativo rivolto alla cittadinanza ha visto la partecipazione come relatori del Direttore del Distretto Pianura Est, dr.ssa Francesca Mezzetti e del dr. Giacomo Pirovano, ricercatore presso l'ospedale Memorial Sloan Kettering di New York	100 %
M.16.55 Valorizzazione mondo agricolo	M.16.55.P.01.74 Coinvolgimento associazioni di categoria Imprese agricole	Realizzazione confronto con le associazioni di categoria (SI/NO)	L'obiettivo si intende sospeso a causa dell'emergenza Covid-19.				
M.17.56 Efficientamento energetico comunale	M.17.56.P.01.75 Realizzazione del Piano Energetico Comunale	1) Realizzazione di almeno un intervento previsto nel piano di risanamento energetico 2) Realizzazione del piano energetico comunale (SI/NO)	Non sono stati individuati fondi dedicati.			Non sono stati individuati bandi e non vi sono risorse disponibili	
M.18.57 Adesione ad ambiti sovracomunali	M.18. 57.P.01.76 Monitoraggio gestioni associate	Effettuazione dell'analisi e interventi conseguenti (SI/NO)	<i>Nota del Cdg: collegato all'obiettivo di Peg 4/2021</i>	Costituzione funzionalità dell'Ufficio Personale	1. Pubblicazione avvisi di selezione in G.U. per anno 2020 2. Pubblicazione avvisi di selezione in G.U. per anno 2021 3. Rispetto del piano di	Nel mese di giugno è stato assunto l'istruttore direttivo amministrativo, cat. D previsto da piano assunzionale ed è iniziata la sua formazione mediante il consulente appositamente incaricato. Inoltre, sono state avviate le assunzioni del concorso, protratte nel corso dell'annualità considerata mediante scorrimento di graduatoria.	100 %

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE AL 15/6-31/12/2021	OBIETTIVO DI PEG 2021/23	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2021/23 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RA G.
					fabbisogno di personale anno 2021	L'ufficio personale è stato altresì impegnato nella scrittura di nuovi regolamenti, necessari per adeguare l'Ente all'assetto normativo vigente: in particolare, ha redatto il regolamento disciplinante il lavoro agile nell'Ente, regolamentante la procedura comparativa di progressione c.d. "verticale" di cui al D.L. 80/2021 e, da ultimo, il regolamento avente ad oggetto la disciplina degli incentivi ex art. 103 del D.Lgs. 50/2016, l'unico a non essere ancora esitato. Nelle more, sono proseguiti i tavoli di concertazione con i sindacati per addivenire alla stipula del contratto integrativo di parte economica, con relativa preintesa sottoscritta dalla parte pubblica e parte sindacale il 25/10/2021 ed oggetto di parere dei Revisori, e contratto del 20/12/2021. Nell'ultimo mese di dicembre l'ufficio ha avviato ben due procedure selettive: prima fra tutte quella avente ad oggetto la progressione per passaggio di carriera di n. 2 unità nel profilo di istruttore direttivo amministrativo cat.D1, e n. 1 unità nel profilo di istruttore amministrativo cat. C1, a seguito dell'approvazione del relativo regolamento; in secondo luogo, ha indetto il concorso pubblico riservato alle categorie ex L. 68/1999, per la copertura di n. 2 unità di personale di istruttore amministrativo contabile cat. C, conclusosi con la formazione di una graduatoria finale di merito. Da ultimo, l'Ente ha approvato il regolamento sul lavoro agile ed ha avviato l'attivazione di corsi di formazione destinati ai dipendenti sulla piattaforma informatica SELF.	

17. CONCLUSIONI

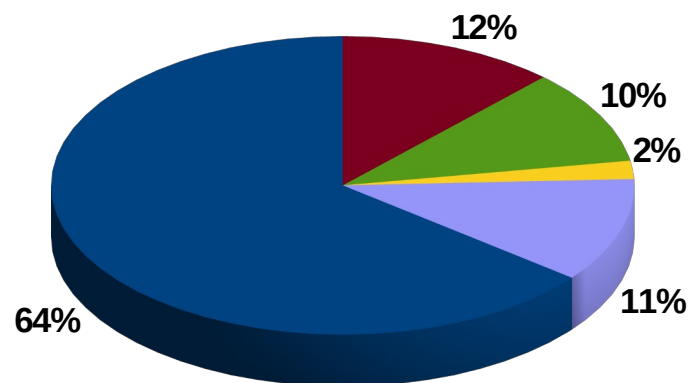
Dai dati esposti nel rendiconto dell'esercizio 2021 dell'Ente, approvato con **deliberazione del Consiglio comunale n. 34 del 11/05/2022** si rilevano le informazioni riportate nelle seguenti tabelle:

<i>Spese</i>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
<i>Titolo I</i> Spese correnti	11.491.052,48	11.641.431,41	11.268.212,20	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87
<i>Titolo II</i> Spese in conto capitale	1.424.398,46	1.376.637,45	3.348.607,50	4.749.246,12	10.369.251,05	2.321.444,70
<i>Titolo III</i> Spese per incremento Att. finanziarie	0	0	,00	,00	,00	,00
<i>Titolo IV</i> Rimborso di prestiti	1.036.475,24	1.083.724,12	1.133.183,90	1.184.960,79	1.291.272,38	405.326,89
<i>Titolo V</i> Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		0	,00	,00	,00	,00
<i>Titolo VII</i> Uscite per conto terzi e p. di giro	1.770.317,31	1.542.755,45	1.930.721,44	1.749.635,94	1.863.615,65	2.106.750,63
Totale	15.722.243,49	15.644.548,43	17.680.725,04	19.800.599,93	26.499.768,42	18.059.317,09

<i>Entrate</i>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
<i>Titolo I</i> Entrate di natura tributaria, contributiva o perequativa	7.911.169,36	8.442.177,70	8.572.874,56	8.776.239,92	8.994.727,52	8.430.368,34
<i>Titolo II</i> Trasferimenti correnti	459.205,94	460.828,72	583.626,82	562.825,58	2.433.740,15	1.301.747,01
<i>Titolo III</i> Entrate extratributarie	4.459.960,10	4.511.098,34	4.396.722,39	4.588.369,65	3.834.379,75	4.935.728,53
<i>Totale entrate correnti</i>	<i>12.830.335,40</i>	<i>13.414.104,76</i>	<i>13.553.223,77</i>	<i>13.927.435,15</i>	<i>15.262.847,42</i>	<i>14.667.843,88</i>
<i>Titolo IV</i> Entrate in c/capitale	1.630.882,31	2.252.457,67	2.610.580,21	8.483.858,58	2.029.615,68	2.879.637,32
<i>Titolo V</i> Riduzione attività finanziarie	0	0	0	1.489,02	,00	106.738,52
<i>Titolo VI</i> Accensioni prestiti	0	0	0	2.500.000,00	0,00	500.000,00
<i>Titolo VII</i> Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0	0	0
<i>Titolo IX</i> Entrate per partite di giro	1.770.317,31	1.594.561,92	1.930.721,44	1.913.171,41	1.863.615,65	2.106.750,63
Avanzo di amministrazione applicato		0	3.362.915,48	2.504.730,69	456.310,78	2.454.257,14
Totale	16.231.535,02	17.261.124,35	21.457.440,90	29.330.684,85	19.612.389,53	22.715.227,49

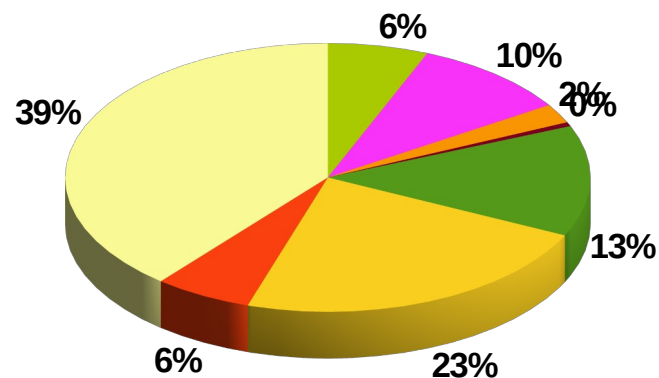
	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
<i>Quota di FPV applicata al bilancio (entrata corrente+ccapitale)</i>	462.912,05	462.912,05	570.419,75	2.941.369,89	10.039.679,41	1.335.565,93
<i>Impegni confluìti nel FPV al 31/12 (spesa corrente+ccap)</i>	462.912,05	570.419,75	2.941.369,89	10.039.679,41	1.335.565,93	2.482.913,22
	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
Totale netto (spese-entrate+imp.fpv-quota fpv)	-509.291,53	-1.509.068,22	1.957.149,76	72.955,29	-1.816.734,59	-3.508.563,11

Spese 2021



- Titolo I Spese correnti
- Titolo II Spese in conto capitale
- Titolo IV Rimborso di prestiti
- Titolo VII Uscite per conto terzi e p. di giro
- Impegni confluìti nel FPV al 31/12

Entrate 2021



- Titolo I Entrate di natura tributaria, contributiva o perequativa
- Titolo II Trasferimenti correnti
- Titolo III Entrate extratributarie
- Titolo IV Entrate in c/capitale
- Titolo V Riduzione attività finanziare
- Titolo VI Accensioni prestiti
- Titolo IX Entrate per partite di giro
- Quota di FPV applicata al bilancio