



COMUNE DI La Loggia

RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE

ESERCIZIO 2015



Mosaico – fronte ingresso Palazzo Comunale

Parte PRIMA

DATI GENERALI, POPOLAZIONE E ATTIVITA' ISTITUZIONALE

1.1 DATI GENERALI DELL'ENTE

La Relazione al rendiconto parte dalla presentazione dei dati dell'Ente territoriale evidenziati nella relazione previsionale e programmatica, approvata con il D.P.R. 3.08.1998, n° 326, ai sensi dell'art. 170 del Testo unico Enti locali 267/2000.

La stessa costituisce strumento di programmazione annuale e pluriennale.

In merito ai programmi ed ai progetti, l'esperienza regionale maturata nell'ambito della legge 335/1976 induce a considerare ciascun programma come un complesso coordinato di attività, di opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non solo finanziari, per il raggiungimento di obiettivi nell'ambito del più vasto piano generale di sviluppo socio-politico dell'Ente.

L'Organo politico qualifica maggiormente la propria funzione di indirizzo e di controllo e rafforza le linee ispiratrici della riforma delle autonomie locali su quattro versanti:

1. indirizzi generali di governo espressi attraverso una compiuta **relazione previsionale e programmatica** di sintesi dei programmi e dei progetti realizzabili con le risorse disponibili, graduate nell'arco di almeno un triennio, sulla base di priorità coerenti con il programma politico elettorale (bilancio di mandato);
2. efficienza della gestione realizzabile sulla base delle linee di indirizzo e dei principi approvati dai Consigli;
3. organizzazione dei Servizi e della contabilità sulla base degli schemi di tipo aziendalistico che consentono il controllo dei risultati della gestione programmata (budget, centri di costo e controllo di gestione);
4. forte funzione di controllo degli Organi politici in materia di coerenza delle varie iniziative al programma di mandato nell'ambito di una netta separazione delle competenze tra potere politico e burocratico e tra Consiglio e Giunta (**controllo strategico**).

Il controllo di gestione rappresenta il raccordo naturale tra la programmazione politica di mandato e quella strategica delle scelte operative e quindi rappresenta lo strumento che:

- guida lo sviluppo degli indirizzi e delle scelte politiche dell'Ente;
- e' di supporto alle decisioni strategiche;
- serve a monitorare gli effetti e il grado di attuazione di tali scelte;
- serve per intervenire nel processo della programmazione di mandato.

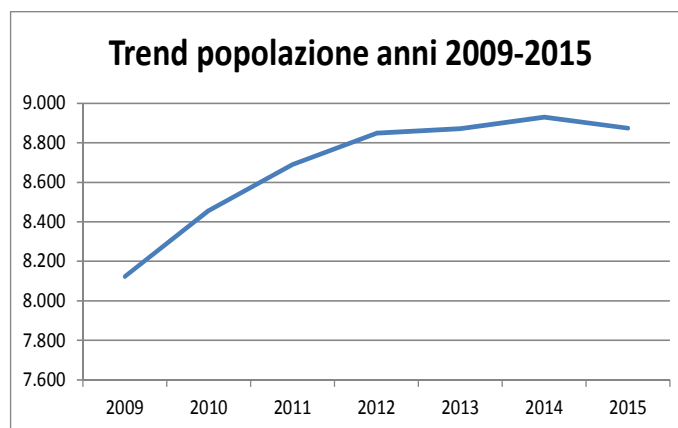
Si presentano ora, qui di seguito, i dati del Comune desunti dalla sezione 1^ del modello previsto dal D.P.R. 326/1998 comprendente: le caratteristiche generali della popolazione, i piani urbanistici del territorio, l'economia insediata, la struttura organizzativa, i beni strumentali ed i servizi dell'Ente.

Informazioni Generali sull'Ente

Dati Generali dell'Ente	U.d.M.	Dati al 01/01/2015	Dati al 31/12/2015
Popolazione Residente	N°.	8.930	8.874
di cui: maschi	N°.	4.442	4.421
Femmine	N°.	4.488	4.453
Nuclei Familiari	N°.	3.669	3.676
Dipendenti	N°.	33	33
di cui: a tempo determinato	N°.	0	1
a tempo indeterminato	N°.	33	32
Superficie Totale del Comune	Kmq	12,79	12,79
Frazioni Geografiche	N°.	0	0
Verde pubblico	Ha	29	29
Risorse Idriche: Laghi	N°.	0	0
Fiumi e Torrenti	N°.	3	3
Strade: Statali	Km	4,5	4,5
Provinciali	Km	1,3	1,3
Comunali	Km	26	26
Vicinali	Km	5	5
Autostrade	Km	0	0
Piano Regolatore: adottato	Si/No	-	
Approvato	Si/No	SI	Si
Piano Edilizia Economico Popolare	Si/No	NO	NO
Piano Insediamenti Produttivi: Industriali	Si/No	NO	NO
Artigianali	Si/No	NO	NO
Comerciali	Si/No	NO	NO
Strutture: Asili Nido	N°.	0	0
Scuole Materne (comprese convenz.)	N°.	2	2
Scuole Elementari	N°.	1	1
Scuole Medie	N°.	1	1
Strutture Residenziali per Anziani	N°.	0	0
Farmacie Comunali	N°.	1	1
Depuratore	Si/No	SI	Si
Rete Acquedotto	Km	13	13
Servizio Idrico Integrato	Si/No	SI	Si
Rete Gas	Km	22	22
Discarica	Si/No	NO	NO
Punti Luce Illuminazione Pubblica	N°.	1085	1085
Rete Fognaria: Bianca	Km	4,5	4,5
Nera	Km	3	3
Mista	Km	19	19
Rifiuti: smaltiti	q.li	32.666	29.343
In discarica	q.li	11.139	10.454
Raccolta differenziata	q.li	21.527 (65,90%)	18.889 (64,37%)

POPOLAZIONE, anagrafe, stato civile e servizio elettorale

al 31/12	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	% '15 su '14
Totale popolazione residente	8.123	8.457	8.690	8.848	8.871	8930	8874	-0,63%
Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	590	660	718	743	759	760	724	-4,97%
di cui popolazione fino a 3 anni	364	426	443	436	435	437	414	-5,56%
Popolazione in età scuola obbligo (7/14)	636	657	677	670	689	694	691	-0,43%
Popolazione forza lavoro (15/29 anni)	1.234	1.228	1.232	1.225	1.168	1175	1164	-0,95%
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	4.368	4.568	4.679	4.752	4.777	4771	4725	-0,97%
Popolazione in età senile (oltre i 65 anni)	1.295	1.344	1.384	1.458	1.478	1530	1570	2,55%



ANAGRAFE

SALDO POPOLAZIONE E NUCLEI FAMILIARI ISCRITTI NELL'ANAGRAFE DEI RESIDENTI

POPOLAZIONE	M	F	TOT.	POPOLAZIONE	M	F	TOT			
01.01.2010	4.062	4.061	8.123	31.12.2010	4.248	4.209	8.457	+186	+148	+334
01.01.2011	4.248	4.209	8.457	31.12.2011	4.355	4.335	8.690	+107	+126	+233
01.01.2012	4.355	4.335	8.690	31.12.2012	4.433	4.415	8.848	+78	+80	+158
01.01.2013	4.433	4.415	8.848	31.12.2013	4.426	4.445	8.871	- 7	+30	+23
01.01.2014	4.426	4.445	8.871	31.12.2014	4.442	4.488	8.930	+16	+43	+59
01.01.2015	4.442	4.488	8.930	31.12.2015	4.421	4.453	8.874	-21	-35	-56

FAMIGLIE		FAMIGLIE		
01.01.2010	3.311	31.12.2010	3.430	+119
01.01.2011	3.430	31.12.2011	3.551	+121
01.01.2012	3.551	31.12.2012	3.631	+80
01.01.2013	3.631	31.12.2013	3.675	+ 44
01.01.2014	3.675	31.12.2014	3.669	- 6
01.01.2015	3.669	31.12.2015	3.676	+ 7

Relazione Conto Consuntivo 2015

PRATICHE DI ISCRIZIONE E CANCELLAZIONE ANAGRAFICHE PER NASCITA E MORTE

NATI	M	F	TOT.
2010	67	51	118
2011	55	61	116
2012	52	47	99
2013	62	59	121
2014	59	60	119
2015	39	45	84

MORTI	M	F	TOT.
2010	30	23	53
2011	28	10	58
2012	32	25	57
2013	32	21	53
2014	30	29	59
2015	43	35	78

PRATICHE DI ISCRIZIONE E DI CANCELLAZIONE ANAGRAFICA PER IMMIGRAZIONE ED EMIGRAZIONE

IMMIGRATI	M	F	TOT.	EMIGRATI	M	F	TOT.			
2010	254	240	494	2010	105	120	225	+149	+120	+269
2011	224	235	459	2011	144	130	274	+80	+105	+185
2012	221	220	441	2012	163	162	325	+58	+58	+116
2013	150	168	318	2013	164	163	327	-14	+5	-9
2014	141	143	284	2014	154	131	285	-13	12	-1
2015	144	119	263	2015	161	164	325	-17	-45	-62

NUMERO DI PRATICHE DI ISCRIZIONE E CANCELLAZIONE ANAGRAFICA

ANNO	ISCRIZIONE ANAGRAFICA	CANCELLAZIONE ANAGRAFICA
2010	307	165
2011	324	192
2012	251	245
2013	218	218
2014	190	200
2015	201	210

DOCUMENTI RILASCIATI

ANNO	Certificati anagrafici	Carte di identità	Autentica firma e atti notori	Certificati ed estratti stato civile
2010	2.400	620	210	680
2011	2.350	1.437	180	695
2012	2.730	1.668	215	736
2013	3.700	1.290	230	700
2014	2.492	1.386	264	849
2015	2.520	1.169	240	828

SALDO POPOLAZIONE STRANIERA ISCRITTA IN ANAGRAFE e RELATIVO DETTAGLIO

POPOLAZIONE STRANIERA	M	F	TOT.	POPOLAZIONE STRANIERA	M	F	TOT.			
01.01.2010	141	137	278	31.12.2010	152	162	314	+11	+25	+36
01.01.2011	152	162	314	31.12.2011	168	164	332	+16	+2	+18
01.01.2012	168	164	332	31.12.2012	152	172	324	-16	+8	-8
01.01.2013	152	172	324	31.12.2013	153	197	350	+1	+25	+26
01.01.2014	153	197	350	31.12.2014	140	199	339	-13	+2	-11
01.01.2015	140	199	339	31.12.2015	130	175	305	-10	-24	-34

STATO CIVILE

ATTI DI NASCITA	Nati dichiarati a La Loggia	Nati dichiarati al centro di nascita	Atti trascritti	Altri atti
2010	59	56	11	7
2011	49	64	9	4
2012	52	48	27	1
2013	57	63	13	3
2014	52	62	20	1
2015	45	38	24	3

U

ATTI DI MORTE	Deceduti in La Loggia	Residenti deceduti fuori La Loggia	Atti trascritti
2010	18	35	-
2011	27	37	-
2012	27	30	4
2013	21	32	4
2014	26	31	-
2015	26	54	-

ATTI DI MATRIMONIO	Matrimoni civili in La Loggia	Matrimoni religiosi celebrati in La Loggia	Atti trascritti
2010	7	23	23
2011	8	34	25
2012	12	26	33
2013	20	22	27
2014	23	17	23
2015	32	12	43

SERVIZIO ELETTORALE

ELETTORI AL 31/12	MASCHI	FEMMINE	TOTALE
31.12.2010	3.408	3.405	6.813
31.12.2011	3.512	3.518	7.030
31.12.2012	3.550	3.572	7.122
31.12.2013	3.563	3.582	7.145
31.12.2014	3.573	3.603	7.176
31.12.2015	3.582	3.619	7.201

ELETTORI ISCRITTI E CANCELLATI NELLE/DALLE LISTE ELETTORALI

	ISCRITTI M	ISCRITTI F	TOTALE	CANCELLATI M	CANCELLATI F	TOTALE
2010	253	226	479	109	120	229
2011	221	224	445	117	112	229
2012	188	196	384	150	142	292
2013	142	138	280	129	128	257
2014	155	150	305	145	129	274
2015	161	132	293	152	116	268

Elenco Società, enti e consorzi partecipati dall'ente al 31/12/2015

Ente partecipato	Tipologia	Natura delle funzioni	Quota partecipazione	Note
SMAT S.P.A	Società privata a capitale pubblico	gestione servizio idrico integrato	0,07073 % -	n. 3786 azioni (valore € 244.386,30)
COVAR 14 -	consorzio di funzioni	Gestione servizio di raccolta e smaltimento r.s.u.	3,16%	
Agenzia per la mobilità metropolitana -	consorzio di funzioni	Gestione dei trasporti pubblici nell'area metropolitana	0,134025%	

Con deliberazione del consiglio comunale n. 15 del 29/04/2015 è stata ratificata la deliberazione G.C. n. 25 del 31.03.2015, avente ad oggetto: "Ricognizione società e partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, ai fini della verifica della possibilità di avvio del processo di razionalizzazione di cui all'art. 1, commi 611 e 612, della L. n. 190/2014".

Con la stessa deliberazione è stato dato atto che non vi sono i presupposti oggettivi per la predisposizione del piano operativo di razionalizzazione di cui all'art. 1, comma 612, della L. n. 190/2014, per mancanza di partecipazioni non indispensabili da razionalizzare, aggregare od eliminare.

ATTIVITA' ISTITUZIONALE E POLITICA**ATTIVITA' POLITICA**

	delibere G.C.	delibere CC	decreti sindaco
2010	129	42	21
2011	127	35	25
2012	128	54	36
2013	143	30	16
2014	126	38	24
2015	136	45	12

Relazione Conto Consuntivo 2015

<i>Area di gestione</i>	2010	2011	2012	2013	2014	2015
FINANZIARIO	30	35	14			
SEGRETERIA	70	85	81	70	62	76
U.T. – LL.PP.- AMBIENTE E MANUTENZIONI	58	60	97	116	123	109
PIANIFICAZIONE	15	13	18	23	18	8
CULTURA	26	24	10			
ISTRUZIONE	103	87	44			
DEMOGRAFICO COMMERCIO	65	46	52	45	34	30
VIGILANZA	39	13	49	68	62	57
TRIBUTI	30	30	17			
SEGRETARIO	1	0	0	2		
FINANZIARIO E TRIBUTI			21	42	38	51
ISTRUZIONE E CULTURA			42	98	86	87
AMBIENTE ED ECOLOGIA				6		
TOTALI	437	393	445	468	415	418

GESTIONE PROTOCOLLO GENERALE		GESTIONE UFFICIO CONTRATTI	
	Numeri registrati (E+U)	PRIVATI	PUBBLICI
2010	10.895+6.444	60	8
2011	9.577+5.852	34	3
2012	8.970+4.407	33	3
2013	9.653+4.457	77	3
2014	9.379 +4.512	55	1
2015	13.029 + 6.059	48	4

Parte seconda

ANALISI TECNICA DEI RISULTATI FINANZIARI

2.1. GESTIONE DI COMPETENZA

Il **bilancio di previsione dell'anno 2015**, unitamente alla Relazione previsionale programmatica, al bilancio pluriennale 2015-2017, al programma triennale delle opere pubbliche e alla documentazione allegata e collegata, è stato approvato con **deliberazione consiliare n. 13 del 29.04.2015**. A seguito di quanto disposto dal D.Lgs. 126 del 10 agosto 2014 che ha modificato il D.Lgs.118/2011, introducendo le nuove regole dell'armonizzazione contabile si è stabilito che dal 1 gennaio 2015 per gli Enti non sperimentatori, si sarebbe applicata una disciplina transitoria per gli schemi di bilancio definendo che i vecchi schemi di bilancio avrebbero mantenuto la funzione autorizzatoria, mentre da subito dovrà essere adottato il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria. Pertanto con deliberazione della Giunta comunale n. 44 del 29.04.2015, avente ad oggetto "Riaccertamento straordinario residui attivi e passivi di parte capitale e di parte corrente, ai sensi dell'art. 3, comma 7, del D.Lgs. 118/2011 si è proceduto a:

- approvare le risultanze del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi di cui all'art. 3, commi 7, 8 e 9 del d.lgs. 118/2011, corretto e integrato dal d.lgs. 126/2014, relativi al consuntivo 2014;
- determinare il fondo pluriennale vincolato al 1° gennaio 2015 da iscrivere nell'entrata del bilancio di previsione 2015-2017, distintamente per la parte corrente e per il conto capitale, in un valore rispettivamente del bilancio 2015 pari a euro 178.265,75 per la parte corrente ed euro 299.448,65 per la parte in conto capitale, del bilancio 2016 pari a euro 4.567,68 per la parte corrente ed euro 2.761,50 per la parte in conto capitale, del bilancio 2017 pari a euro 4.567,68 per la parte corrente ed euro 2.000,00 per la parte in conto capitale
- rideterminare il risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015, in considerazione dell'importo riaccertato dei residui attivi e passivi e dell'importo pluriennale vincolato alla stessa data in euro 6.153.241,74.
- approvare le variazioni degli stanziamenti del bilancio 2015-2017 appena approvato dal Consiglio comunale nella seduta del 29.04.2015, al fine di consentire l'iscrizione del fondo pluriennale vincolato in entrata dell'esercizio 2015-2017, l'adeguamento degli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato iscritto nella spesa dell'esercizio 2015-2017, l'eventuale utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione, l'adeguamento degli stanziamenti di entrata e di spesa (di competenza e di cassa) agli importi da re imputare e all'ammontare riaccertato dei residui attivi e passivi, l'applicazione, tra le spese di ciascun esercizio, della quota dell'eventuale risultato di amministrazione negativo.
- Le variazioni agli strumenti programmatici (variazioni di bilancio/PEG) intervenute nell'anno 2015 sono le seguenti:
 - **Variazione n. 1/2015:** deliberazione consiliare n. 22 del 03.06.2015, "Variazione n. 1/2015 al bilancio di previsione 2015/2017";
 - **Variazione n. 2/2015:** deliberazione della Giunta comunale n. 75 del 28.07.2015, "Variazione di bilancio n. 2/2015 al bilancio di previsione 2015/2017. Art. 42, comma 4, del D.Lgs. 267/2000", ratificata con deliberazione del Consiglio comunale n. 29 del 24.09.2015
 - **Variazione n. 3/2015:** deliberazione consiliare n. 31 del 24.09.2015, "Variazione n. 3/2015 al bilancio di previsione 2015/2017";
 - **Variazione n. 4/2015:** deliberazione consiliare n. 39 dell'11.11.2015, "Variazione n. 4/2015 al bilancio di previsione 2015/2017";
 - **Variazione n. 5/2015:** deliberazione consiliare n. 41 del 30.11.2015, "Variazione n. 5/2015 al bilancio di previsione 2015/2017 – Assestamento generale";
 - Prelievo fondo di riserva: deliberazione di Giunta comunale n. 102 del 29.10.2015 avente ad oggetto: "Prelievo dal fondo di riserva n.1/2015".
 - Prelievo fondo di riserva: deliberazione di Giunta comunale n. 124 del 10.12.2015 avente ad oggetto: "Prelievo dal fondo di riserva n.2/2015".

- Prelievo fondo di riserva: deliberazione di Giunta comunale n. 128 del 22.12.2015 avente ad oggetto: “Prelievo dal fondo di riserva n.3/2015”.

A seguito delle variazioni suddette i quadri riepilogativi dell'entrata e della spesa risultano dai prospetti che seguono.

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato			
Entrate Accertate		Spese Impegnate	
I.C.I. / I.M.U.	2.016.438,86	Personale	1.279.014,77
Addizionale IRPEF	500.000,00	Acquisto di beni	53.087,67
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	3.955.164,65
Addiz.consumo Energia Elettrica	44,15	Trasferimenti correnti	1.351.710,28
Tassa smaltimento rifiuti	1.614.886,96	Interessi Passivi	441,19
Altre Entrate Tributarie	454.245,36	Imposte e tasse	89.013,89
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.585.615,33	Altre Spese Correnti	212.942,62
Trasferimenti Correnti dallo Stato	90.928,77	TOTALE SPESE CORRENTI	6.941.375,07
Trasferimenti Correnti dalla Regione	98.027,48	Acquisto di Beni Immobili	677.066,71
Altri Trasferimenti Correnti	9.370,56	Acquisto di Beni Mobili	78.599,23
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	198.326,81	Trasferimenti di Capitale	0,00
Proventi dei Servizi Pubblici	2.378.213,81	Altre Spese in Conto Capitale	27.064,19
Altre Entrate Extratributarie	418.004,05	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	782.730,13
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.796.217,86	RIMBORSO DI PRESTITI	1.145,25
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.580.160,00	PARTITE DI GIRO	754.365,69
Alienazioni	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	209.150,91		
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	0,00		
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	560.950,63		
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	770.101,54		
ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00		
PARTITE DI GIRO	754.365,69		
TOTALE ACCERTAMENTI	9.104.627,23	TOTALE IMPEGNI	8.479.616,14
Differenza Finanziaria a Pareggio	0,00	Differenza Finanziaria a Pareggio	625.011,09
TOTALE	9.104.627,23	TOTALE	9.104.627,23
A.A. Applicato al Bilancio / F.P.V.:	1.414.714,40		
in parte corrente	195.265,75		
per investimenti	1.219.448,65		
TOTALE GENERALE	10.519.341,63	TOTALE GENERALE	9.104.627,23

Il risultato della gestione di competenza, relativo cioè ai soli fatti originati dalla competenza del bilancio di previsione **2015** senza tener conto dei residui degli anni precedenti ed al netto dell'avanzo di amministrazione applicato, è quindi pari a (+) € **625.011,09**.

Tale risultato può essere letto anche in comparazione con il medesimo risultato degli esercizi precedenti.

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA
2010/2015**

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
AVANZO (+)	1.250.747,20	208.312,39		277.738,46	441.603,59	625.011,09
DISAVANZO (-)			-299.093,86			

Il risultato del 2015 mostra un risultato positivo rispetto agli esercizi precedenti, frutto di maggiori entrate del titolo III e della sterilizzazione delle risorse nel fondo svalutazione crediti.

Il risultato finanziario della gestione corrente 2015 è infatti il seguente.

ENTRATE	Prev. Iniziali	Stanziamenti definitivi	Imp/acc consuntivo
TITOLO I	4.523.500,00	4.522.100,00	4.585.615,33
TITOLO II	219.950,00	252.242,74	198.326,81
TITOLO III	2.182.550,00	2.723.550,00	2.796.217,86
Totale entrate correnti	6.926.000,00	7.497.892,74	7.580.160,00
SPESE			
TITOLO I	6.924.800,00	7.691.958,49	6.941.375,07
TITOLO III	1.200,00	1.200,00	1.145,25
Totale spese I + III	6.926.000,00	7.693.158,49	6.942.520,32

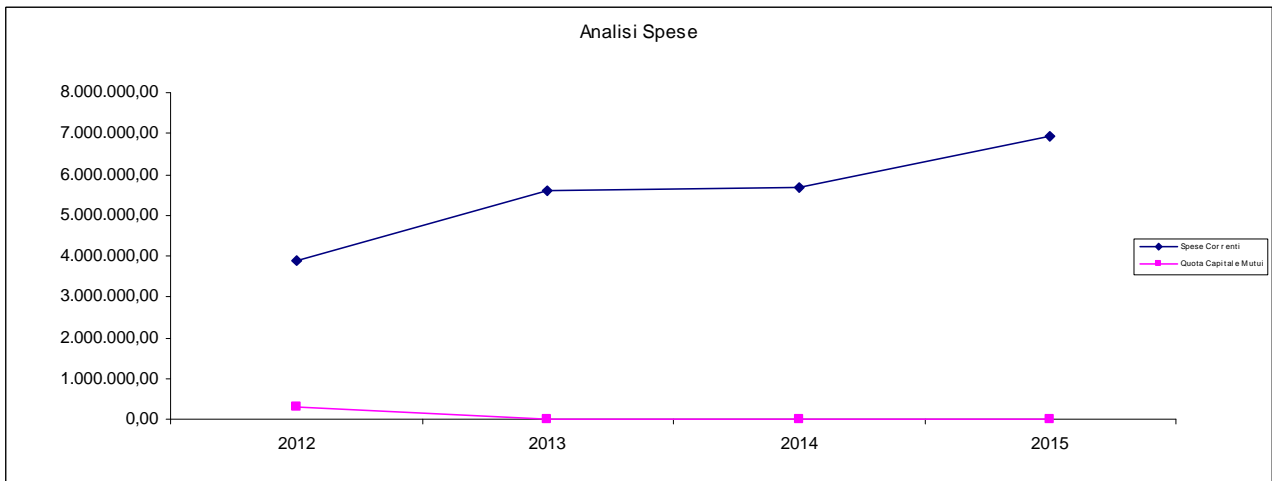
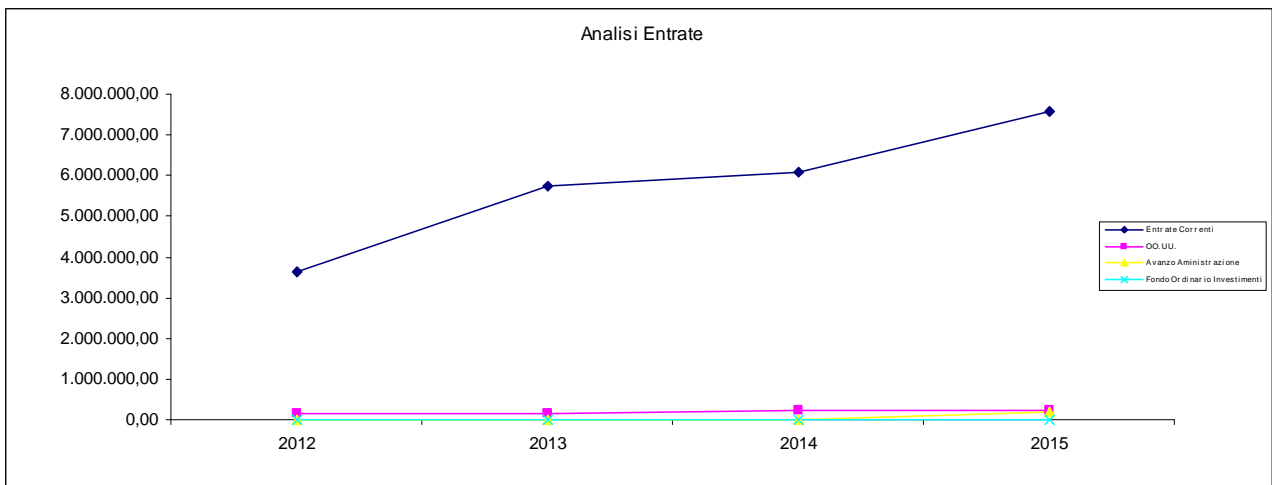
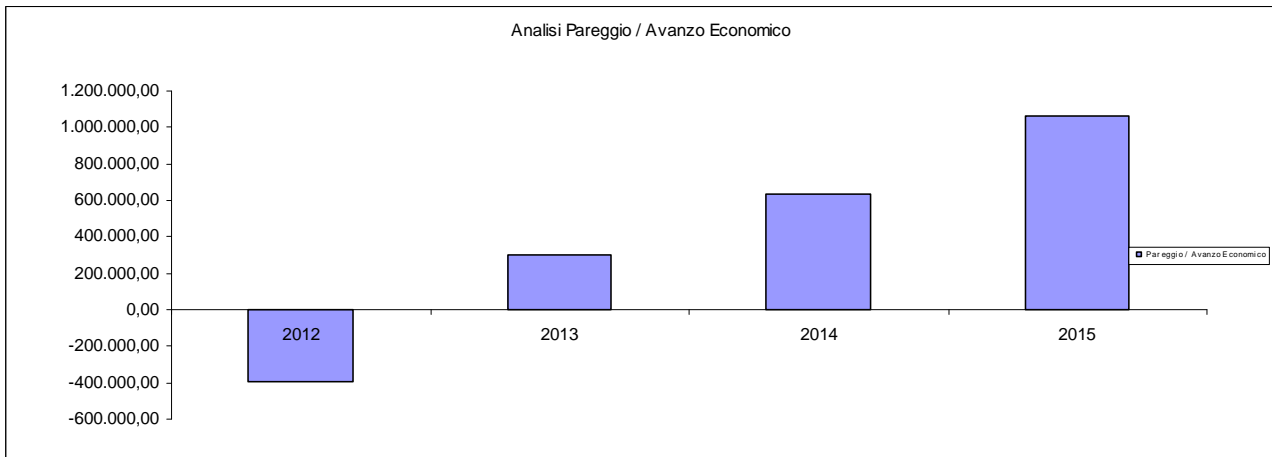
Rispetto ai precedenti esercizi si registra a consuntivo una situazione di avanzo della parte corrente. In ottica comparata ciò si può ricavare dal prospetto che segue.

Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2012 - 2015 Gestione Corrente

RATING ENTE

Descrizione	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
Entrate						
Entrate Correnti	3.633.796,27	5.733.768,30	6.092.451,02	7.580.160,00	24,42	47,09
OO.UU.	141.683,62	161.774,85	213.518,69	232.457,86	8,87	34,89
Avanzo Amministrazione Applicato	0,00	0,00	0,00	195.265,75	0,00	0,00
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti	3.775.479,89	5.895.543,15	6.305.969,71	8.007.883,61	26,99	50,36
Spese						
Spese Correnti	3.874.783,05	5.590.332,84	5.673.841,41	6.941.375,07	22,34	37,55
Quote Capitale Mutui	294.002,74	1.000,00	1.082,14	1.145,25	5,83	-98,84
Totale Impegni	4.168.785,79	5.591.332,84	5.674.923,55	6.942.520,32	22,34	34,94
Pareggio / Avanzo Economico	-393.305,90	304.210,31	631.046,16	1.065.363,29	68,82	489,74

Relazione Conto Consuntivo 2015



Fra gli adempimenti che segnano uno dei momenti fondamentali di controllo dell'evolversi della gestione ai sensi dell'art. 193, comma 2 del Tuel, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato e integrato dai D.Lgs. nn. 128/2011 e 126/2014, si annovera la deliberazione del Consiglio comunale n. 27 del 31/07/2015 avente ad oggetto: "Verifica degli equilibri di bilancio ai sensi art. 193 del TUEL . Esercizio 2015", con la quale:

1) E' stato dato atto che è stata compiuta la verifica generale di tutte le voci di Entrata e di Uscita del Bilancio di previsione 2015, ivi compresa l'applicazione al bilancio di parte dell'avanzo di amministrazione 2014, il cui esito consente:

- di considerare come assicurato il mantenimento del pareggio, di cui all'art. 175, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000;

- di dare atto che il fondo crediti di dubbia esigibilità risulta adeguato in relazione al livello degli stanziamenti e degli accertamenti delle entrate del bilancio di previsione;

2) E' stato dato atto del permanere degli equilibri generali di bilancio poiché i dati della gestione finanziaria non facevano prevedere un disavanzo di amministrazione o di gestione per squilibrio della gestione di competenza mentre si riteneva fisiologico lo squilibrio della gestione dei residui e con impatto sostanzialmente neutrale;

Durante la gestione 2015 sono stati rilevati e/o riconosciuti i seguenti debiti fuori bilancio ex art. 194 comma 1, lett. e) T.U.E.L.”.

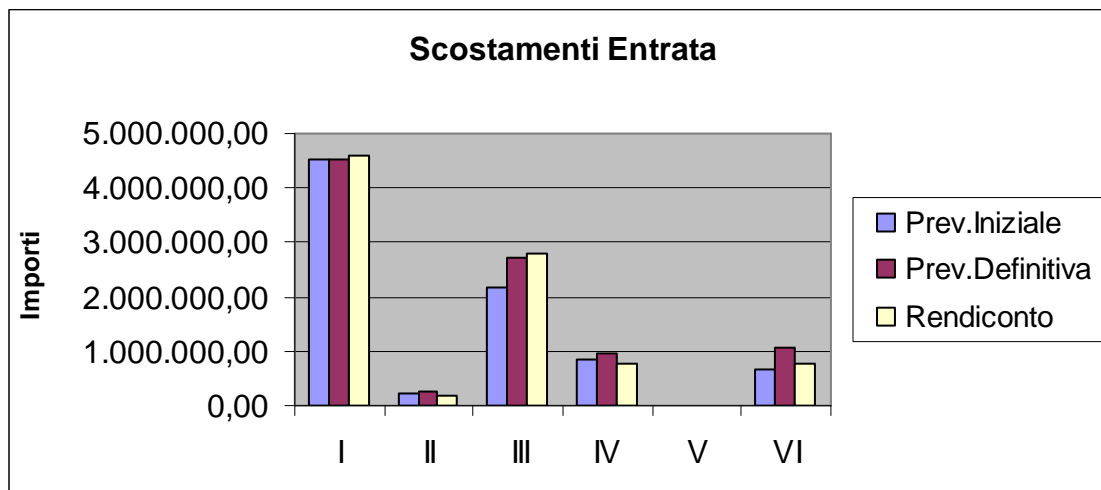
- con deliberazione C.C n. 30 del 24.09.2015 è stata riconosciuta, ai sensi degli artt. 191, comma 3 e 194 comma 1 lettera e) del D.Lgs. n. 267/2000, la legittimità del debito fuori bilancio pari all'importo complessivo di € 16.567,60, così come indicato nella deliberazione della Giunta comunale n. 82 del 10.09.2015. con oggetto “Lavori di Somma Urgenza art. 175 e 176 del D.P.R. 207/2010, in seguito agli eventi meteorologici eccezionali dei giorni 14 e 18 agosto 2015.”, disponendo altresì di finanziare il debito fuori bilancio di cui al punto precedente applicando l'avanzo di amministrazione accertato a seguito dell'approvazione del rendiconto di gestione 2014 e del riaccertamento straordinario dei residui al 01.01.2015;
- con deliberazione C.C n. 38 dell'11.11.2015 è stata riconosciuta, ai sensi dell'art. 194 comma 1 lettera a) del D.Lgs. n. 267/2000, la legittimità del debito fuori bilancio pari all'importo complessivo di € 6336,48, di cui alla sentenza del Tribunale Amministrativo Regionale, per il Piemonte n. 01456/2015 del 29.09.2015, depositata in data 16.10.2015, in merito al ricorso Edilcom/Comune di La Loggia, dipendendo altresì di finanziare il debito fuori bilancio di cui al punto precedente mediante variazione al bilancio di previsione 2015/2017.

E' possibile inoltre osservare gli **scostamenti registrati tra le previsioni iniziali di bilancio, i dati assestati e quelli a consuntivo, sempre con riferimento all'esercizio 2015.**

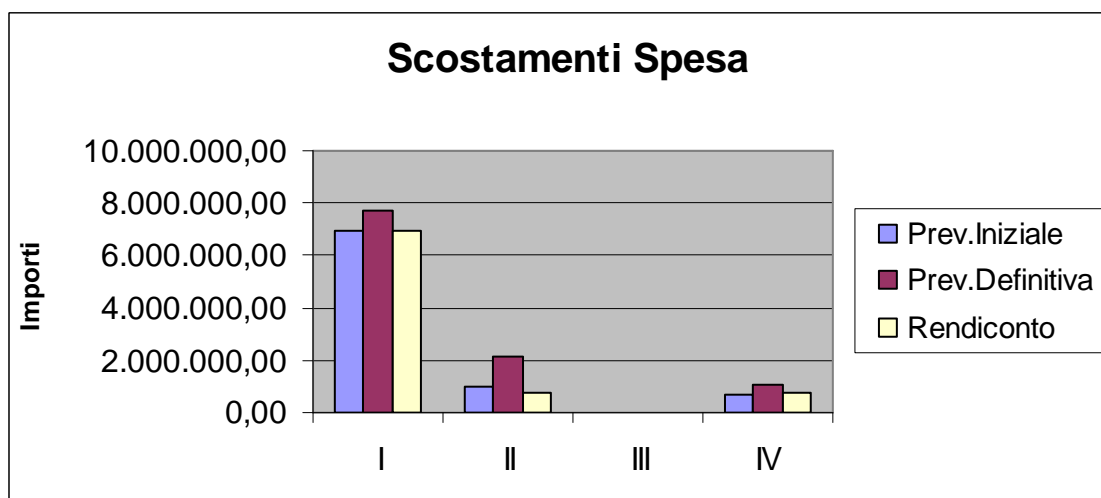
Tale esame permette di individuare la *capacità dell'ente di allocare correttamente le risorse disponibili nonchè l'indice di attivazione delle stesse nel corso dell'esercizio.*

Entrate	<i>Previsione iniziale A</i>	<i>Previsione definitiva B</i>	<i>% A/B</i>	<i>Accertamenti a consuntivo C</i>	<i>% C-A</i>	<i>% C/B</i>
Titolo I Entrate tributarie	4.523.500,00	4.522.100,00	-0,03	4.585.615,33	1,37	1,40
Titolo II Trasferimenti	219.950,00	252.242,74	14,68	198.326,81	-9,83	-21,37
Titolo III Entrate extratributarie	2.182.550,00	2.723.550,00	24,79	2.796.217,86	28,12	2,67
Totale entrate correnti	6.926.000,00	7.497.892,74	8,26	7.580.160,00	9,44	1,10%
Titolo IV Entrate da capitali	860.000,00	951.500,00	10,64	770.101,54	-10,45	-19,06
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	670.000,00	1.070.000,00	59,70	754.365,69	12,59	-29,50

Avanzo applicato/FPV	120.000,00	1.414.714,40	1.078,93	1.414.714,40	1.078,93	0,00
Totale	8.576.000,00	10.934.107,14	27,50	10.519.341,63	22,66	-3,79



Spesa	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	Scostamento % B/A	Rendiconto C	Scostamento % C/A	Scostamento % C/B
Titolo I Spese correnti	6.924.800,00	7.691.958,49	11,08	6.941.375,07	0,24	-9,76
Titolo II Spese in conto capitale	980.000,00	2.170.948,65	121,53	782.730,13	-20,13	-63,95
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.200,00	1.200,00	0,00	1.145,25	-4,56	-4,56
Titolo IV Partite di giro	670.000,00	1.070.000,00	59,70	754.365,69	12,59	-29,50
Totale	8.576.000,00	10.934.107,14	27,50	8.479.616,14	-1,12	-22,45



2.2. GESTIONE DEI RESIDUI

Alla luce del “principio di competenza finanziaria potenziata” in vigore dall’01/01/2015 ex D.Lgs. n.118/2011 e Allegato 4/2, i residui attivi e passivi di cui agli artt. 189 e 190 del TUEL, devono essere “revisionati” in termini di mantenimento, cancellazione e re-imputazione degli stessi, tenendo conto della loro esigibilità/scadenza.

Con deliberazione della Giunta comunale n. 26 del 05.04.2016, si è pertanto proceduto, al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi ai fini del loro inserimento nel Rendiconto della gestione 2015 e, contestualmente si è proceduto ad una variazione di esigibilità in costanza di esercizio provvisorio 2016, provvedendo alla determinazione del Fondo Pluriennale Vincolato da iscrivere nel Bilancio di previsione 2016/2018;

I Responsabili dei servizi hanno infatti proceduto:

- alla verifica dei residui attivi/passivi già conservati con il conto del bilancio del 2014, non ancora riscossi/pagati in tutto o in parte,
- alla verifica del mantenimento quali residui degli impegni/accertamenti assunti sulla gestione di competenza del 2015 da riportare all’esercizio successivo, tramite i prospetti contabili agli stessi trasmessi in occasione della stesura delle relazioni gestionali, indicando le ragioni del mantenimento delle somme a residuo, nonché alla loro eventuale cancellazione dalla contabilità 2015 e alla loro reimputazione al bilancio 2016, in applicazione del principio di contabilità finanziaria potenziata

Il Responsabile del Servizio Finanziario e Tributi, in sede di tale valutazione sulle motivazioni a sostegno della conservazione e/o cancellazione dei residui, non ha verificato rilievi di carattere contabile che ostino al mantenimento/conservazione dei residui finali da riportare ai fini del loro inserimento nel conto del bilancio 2015, come esposti nei prospetti di seguito riportati supportato in ciò dal parere espresso dal Revisore dei Conti in data 31.03.2016

In particolare è stato svolto il consueto lavoro di approfondimento sui residui attivi, che ha evidenziato, tra gli aspetti di rilievo, i seguenti:

- per il 2014 non esistono partite arretrate relative a ruoli coattivi emessi ed iscritti in bilancio negli esercizi precedenti, per le quali i competenti Responsabili dei servizi hanno ricevuto comunicazione di inesigibilità da parte dei concessionari della riscossione;

I risultati di tali operazioni possono essere riassunti nel prospetto seguente articolato per anno di provenienza e per titolo entrata/spesa.

Il saldo finale è anche in tal caso positivo, a seguito della registrazione di economie sulla parte spesa soprattutto sul titolo I. Sono stati infatti azzerati alcuni residui sul titolo I della spesa, mentre sono state reimputate al 2016 molte spese in conto capitale, finanziate nel 2015, ma esigibili nel 2016, a seguito della possibilità data dalla legge di stabilità 2016 di considerare il FPV voce rilevante in entrata ai fini del pareggio di bilancio.

Gestione residui parte Entrata

<i>Gestione residui attivi da anni 2014 e precedenti</i>	<i>Residui iniziali</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>% smaltimento residui</i>	<i>Da Riportare</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>Maggiori residui</i>
Corrente Tit. I, II, III	1.268.269,62	784.256,57	61,84%	442.871,09	1.227.127,66	-41.141,96
C/Capitale Tit. IV, V	0	0		0	0	0

Relazione Conto Consuntivo 2015

Partite di giro Tit. VI	25.408,21	0	0,00%	25.363,21	25.363,21	-45
TOTALE	1.293.677,83	784.256,57	60,62%	468.234,30	1.252.490,87	-41.186,96

<i>Residui attivi da riportare da competenza 2015</i>	<i>Stanziamenti definitivi</i>	<i>Riscossioni</i>		<i>Da Riportare</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>Maggiori residui</i>
Corrente Tit. I, II, III	7.497.892,74	6.734.765,60		845.394,40	7.590.056,64	92.163,90
C/Capitale Tit. IV, V	951.500,00	610.586,95		159.514,59	777.381,54	-174.118,46
Partite di giro Tit. VI	1.070.000,00	754.349,27		16,42	754.365,69	-315.634,31
TOTALE	9.519.392,74	8.099.701,82		1.004.925,41	9.121.803,87	-397.588,87

<i>Gestione residui passivi da anni 2014 e precedenti</i>	<i>Residui iniziali</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>% smaltimento residui</i>	<i>Da Riportare</i>	<i>Impegni</i>	<i>Minori residui</i>
Corrente Tit. I	1.366.692,83	845.639,99	61,87%	42.854,26	888.494,25	-478.198,58
C/Capitale Tit. II	520.622,30	220.498,94	42,35%	0	220.498,94	-300.123,36
Rimb. prestiti Tit.III	0	0		0	0	0
Partite di giro Tit. IV	28.898,15	3.749,00	12,97%	23.970,61	27.719,61	-1.178,54
TOTALE	1.916.213,28	1.069.887,93	55,83%	66.824,87	1.136.712,80	-779.500,48

Gestione residui parte Spesa

<i>Residui passivi da riportare da competenza 2015</i>	<i>Stanziamenti definitivi</i>	<i>Pagamenti</i>		<i>Da Riportare</i>	<i>Impegni</i>	<i>Minori residui</i>
Corrente Tit. I	7.691.958,49	5.596.641,12		1.344.733,95	7.164.977,52	526.980,97
C/Capitale Tit. II	2.170.948,65	378.767,21		403.962,92	1.830.166,42	340.782,23
Rimb. prestiti Tit.III	1.200,00	1.145,25			1.145,25	54,75
Partite di giro Tit. IV	1.070.000,00	702.079,83		52.285,86	754.365,69	315.634,31
TOTALE	10.934.107,14	6.678.633,41		1.800.982,73	9.750.654,88	1.183.452,26

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI

Maggiori residui attivi	-41.186,96
Minori residui passivi	779.500,48

Saldo gestione residui	738.313,52
-------------------------------	-------------------

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE	
Gestione corrente	437.056,62
Gestione in c/capitale	300.123,36
Gestione partite di giro	1.133,54
Verifica saldo gestione residui	738.313,52

2.3. RISULTATO FINANZIARIO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione dell'esercizio dell'anno 2015 può essere determinato anzitutto secondo il procedimento previsto dall'art. 186 del TUEL attraverso cioè l'esposizione del quadro riassuntivo della gestione finanziaria, ovvero dall'esposizione sintetica dei dati del conto del bilancio, con il quale si determinano il fondo di cassa finale, la mole dei residui attivi (crediti) e passivi (debiti) da mantenere e/o conservare e appunto l'avanzo (o disavanzo) di amministrazione prodotto da reimpiegare negli esercizi successivi.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2015			
	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			6.682.295,71
RISCOSSIONI	784.256,57	8.099.701,82	8.883.958,39
PAGAMENTI	1.069.887,93	6.678.633,41	7.748.521,34
Fondo di cassa al 31 Dicembre			7.817.732,76
RESIDUI ATTIVI	468.234,30	1.004.925,41	1.473.159,71
RESIDUI PASSIVI	66.824,87	1.800.982,73	1.867.807,60
DIFFERENZA			-394.647,89
	AVANZO (+)		7.423.084,87
RISULTATO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO:			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			210.652,80
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			1.040.156,29
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015			6.172.275,78

Sulla base dei dati così esposti, le cui risultanze risultano parificate, per quanto concerne il saldo di cassa, dal servizio finanziario con il conto reso dal Tesoriere – Banca Intesa-San Paolo s.p.a., è possibile cogliere alcuni importanti spunti sotto un profilo di ordine finanziario.

Sotto un profilo meramente quantitativo il risultato contabile finale di € **6.172.275,78** può essere raffrontato a quello degli anni precedenti così come esposto nelle tabelle che seguono.

Tale risultato è dovuto in gran parte all'avanzo generato dal fondo crediti di dubbia esigibilità, costituito sia dal fondo svalutazione crediti previsto nel piano finanziario del Covar, sia dal fondo

costituito in bilancio a fronte di entrate di dubbia esigibilità, a minori impegni e maggiori accertamenti in parte corrente.

Relativamente alle spese d'investimento il risultato è determinato sostanzialmente dalla costituzione di FPV per spese esigibili nel 2016.

2.3.1 QUOTA DERIVANTE DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione accertato con il precedente rendiconto (2014) è stato impiegato nel corso della gestione del 2015.

Nel *prospetto che segue* si evidenzia il trend storico **dell'impiego dell'avanzo nella gestione corrente** sia sotto un profilo quantitativo (sia in termini assoluti che percentuali) sia in termini qualitativi (impiego dell'avanzo per spese di investimento ovvero per estinzione quote capitale mutui).

Per l'anno 2015 ciò consente quindi di mettere in evidenza la quota di avanzo amministrazione creata dalla parte di avanzo dell'anno precedente non applicata, che definiremo **quota A**.

ANALISI COMPARATA SU UTILIZZO AVANZO NEGLI ESERCIZI SEGUENTI

Anno del RL	Risultato lordo (RL)	Accantonamenti	Risultato netto impiegato	di cui quota risultato netto applicata alle spese correnti
2007	1.640.586,83	durante la gestione 2008:		
		373.662,83	1.266.924,00	/
		22,78 %	77,22%	
2008	1.052.546,76	durante la gestione 2009:		
		535.209,76	517.337,00	/
		50,85 %	49,15%	
2009	2.414.639,70	durante la gestione 2010:		
		2.414.639,70		/
		100,00 %		
2010	3.946.688,38	durante la gestione 2011:		
		3.841.688,38	105.000,00	/
		97,34 %	2,66%	
2011	4.200.636,68	durante la gestione 2012:		
		3.584.378,50	616.258,18	
		85,33%	14,67%	
2012	4.938.769,32	durante la gestione 2013:		
		4.917.219,32	21.550,00	
		99,56	0,44	
2013	5.249.288,22	durante la gestione 2014:		
		5.249.288,22	0,00	
		100%		
2014	6.059.760,26	durante la gestione 2015:		
		4.645.045,86	1.414.714,40	195.265,75
		76,65%	23,35%	

**componente A dell'avanzo di amministrazione 2015:
avanzo 2014 non applicato €4.645.045,86**

Occorre quindi indagare quanto tale risultato abbia influito sullo scostamento complessivo poichè nelle altre componenti dell'avanzo (**la gestione di competenza, e/o la gestione dei residui, connessa alle operazioni di riaccertamento dei residui**) saranno da ricercare ulteriori elementi di valutazione positivi ovvero negativi.

2.3.2 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE derivante dalla gestione di competenza

Al fine di dimostrare il risultato di amministrazione 2015 per la gestione di competenza occorre partire preliminarmente dal *risultato contabile di gestione*, cioè della **gestione di competenza** (relativa ai soli fatti della gestione di competenza dell'anno) che si è chiuso con un **avanzo pari a € 625.011,09**. Il risultato di competenza deriva fortemente da quanto espresso sopra in materia di rispetto del patto di stabilità interno e di risparmio forzoso per l'ente.

Allo stesso risultato per l'anno 2015 si giunge anche attraverso l'analisi degli accertamenti e degli impegni:

Totale accertamenti di competenza	9.104.627,23
Totale impegni di competenza	8.479.616,14
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	625.011,09

Al fine di determinare la **seconda componente** (che chiameremo "B"), **dell'avanzo di amministrazione** che viene generata dalla gestione di competenza, occorre sommare algebricamente la quota di avanzo 2014 applicata alla gestione 2015.

Saldo gestione di competenza 2015	625.011,09
AVANZO 2014 APPLICATO AL BILANCIO 2015	1.414.714,40
Totale	2.039.725,49

**componente B dell'avanzo di amministrazione 2015:
GESTIONE COMPETENZA € 2.039.725,49**

A questo stesso risultato circa la componente B dell'avanzo si giunge *dall'analisi diretta dei risultati finanziari, suddivisa per la parte corrente e per quella degli investimenti*.

Analisi risultati complessivi Gestione di competenza 2015			
Entrate	<i>Previsione definitiva A</i>	<i>Accertamenti a consuntivo C</i>	<i>avanzo generato</i>
Titolo I Entrate tributarie	4.522.100,00	4.585.615,33	63.515,33
Titolo II Trasferimenti	252.242,74	198.326,81	-53.915,93
Titolo III Entrate extratributarie	2.723.550,00	2.796.217,86	72.667,86
Spesa	<i>Previsione definitiva B</i>	<i>Rendiconto C</i>	<i>avanzo generato</i>
Titolo I Spese correnti	7.691.958,49	6.941.375,07	750.583,42
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.200,00	1.145,25	54,75
avanzo di parte corrente - competenza			832.905,43
Entrate	<i>Previsione definitiva A</i>	<i>Accertamenti a consuntivo C</i>	<i>avanzo generato</i>
Titolo IV Entrate da capitali	951.500,00	770.101,54	-181.398,46
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Spesa	<i>Previsione definitiva B</i>	<i>Rendiconto C</i>	<i>avanzo generato</i>
Titolo II Spese in conto capitale	2.170.948,65	782.730,13	1.388.218,52
avanzo di parte conto capitale - competenza			1.206.820,06
Avanzo amministrazione da gestione competenza 2015			2.039.725,49

I “risparmi” della parte corrente sono maggiori rispetto a quelli della parte investimenti.

Rispetto invece alla gestione delle spese correnti, l’avanzo generato dalla differenza tra le risorse messe a disposizione degli uffici e gli impegni dagli stessi formalizzati entro il 31 dicembre, deve essere depurato dai fondi indicati nel prospetto che segue:

Avanzo da spese correnti	750.583,42
Fondo crediti di dubbia esigibilità	- 139.000,00
Fondo di riserva	- 14.800,00
Fondo svalutazione crediti Covar	- 158.500,00
Fondo recupero base imponibile TARES	- 20.000,00
Fondo perdite società partecipate	- 2.500,00
Totale fondi accantonamento forzoso	-334.500,00
Avanzo “netto” spese correnti	415.783,42
FPV per spese correnti	210.652,80
Avanzo nette effettivo spese correnti	205.130,62

In questa rilettura appare in tutta evidenza l’ottimo risultato raggiunto in termini percentuali e rispetto al trend degli ultimi esercizi.

Si può quindi concludere che è stato ottenuto un ottimo risultato sotto il profilo dell’efficacia dell’azione amministrativa riguardo alla provvista di risorse correnti e di relativo impiego per il funzionamento della macchina comunale e dei servizi erogati alla collettività.

Risultato ancora migliore se si pensa che ciò è avvenuto in un contesto di rispetto del patto di stabilità interno.

2.3.3 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

La **terza componente dell'avanzo**, che chiameremo "C", è quella che **origina dalla gestione dei residui**. Anche in tal caso essa può essere ottenuta tramite l'analisi diretta dei risultati finanziari, suddivisa nella quote relative alla parte corrente ed a quella degli investimenti.

Analisi risultati complessivi della Gestione residui

	residui iniziali	residui riaccertati al 31.12.2015	AVANZO GENERATO (insussistenze ed economie)
QUOTA AVANZO DI PARTE CORRENTE			437.056,62
RESIDUI ATTIVI			
TITOLO I	1.099.298,74	1.088.944,39	-10.354,35
TITOLO II	41.313,43	13.520,69	-27.792,74
TITOLO III	127.657,45	124.662,58	-2.994,87
RESIDUI PASSIVI			
TITOLO I	1.366.692,83	888.494,25	478.198,58
QUOTA AVANZO DI PARTE INVESTIMENTI			300.123,36
RESIDUI ATTIVI			
TITOLO IV	0,00	0,00	0,00
TITOLO V	0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI			
TITOLO II	520.622,30	220.498,94	300.123,36
QUOTA DA RESIDUI PER SERVIZI CONTO TERZI			1.133,54
RESIDUI ATTIVI TIT. VI	25.408,21	25.363,21	-45,00
RESIDUI PASSIVI TIT. IV	28.898,15	27.719,61	1.178,54
QUOTA AVANZO DA GESTIONE RESIDUI			738.313,52

2.3.4 RIEPILOGO COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

In sintesi quindi l'origine **dell'avanzo 2015** può essere letta attraverso la seguente composizione :

- COMPONENTE A = € **4.645.045,86**
- COMPONENTE B = € **2.039.725,49**
- COMPONENTE C = € **738.313,52**

€ 7.423.084,87

A detrarre

FPV per spese correnti € 210.652,80

FPV per spese in c/ capitale € 1.040.156,29

€ 6.172.275,78

Dal 01.01.2015 la contabilità finanziaria è stata tenuta secondo i principi generali previsti dal D.Lgs. 118/2011, ed in particolare secondo il principio generale n. 16 della competenza finanziaria potenziata secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza.

Pertanto, in applicazione del principio generale della competenza finanziaria, gli accertamenti e gli impegni derivanti da obbligazioni giuridiche perfezionate nel 2015 sono state imputate agli esercizi in cui diventano esigibili. Mediante la voce “di cui FPV” evidenziata negli schemi armonizzati, sono quindi rinviate agli esercizi successivi le spese finanziate nel 2015 ma esigibili negli anni successivi.

Dal risultato di amministrazione complessivo deve quindi essere scorporato l'importo di:

€ 210.652,80 fondo pluriennale vincolato per spese correnti

€ 1.040.156,29 fondopluriennale vincolato per spese in c/capitale

relativo al rinvio al 2016 di spese finanziate nel 2015 ma esigibili nel 2016.

In chiave comparata con gli esercizi precedenti, è evidente il peso rilevante assunto dall'avanzo di amministrazione degli anni precedenti non applicato nella gestione di competenza, in relazione ai vincoli del patto di stabilità interno. Determinante è tuttavia anche il risultato prodotto dalla gestione di competenza (comp. B). Il risultato, infatti, anche graficamente, può essere messo in relazione a quanto verificatosi negli anni precedenti, in ordine alle componenti evidenziate.

2.3.5 COMPONENTI VINCOLATE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Determinato l'importo del risultato di amministrazione 2015 e le componenti che lo hanno determinato, occorre stabilire la composizione ed in particolare la suddivisione in:

- **Fondi vincolati**
- **Fondi per finanziamento spese in conto capitale**
- **Fondi di ammortamento**
- **Fondi non vincolati**
-

AVANZO AMMINISTRAZIONE 2015 : DETERMINAZIONE FONDO PER SPESE DI INVESTIMENTO		
	Titolo II	Titolo IV E V Entrate
Stanzamenti definitivi	2.170.948,65	951.500,00
Quote impegnate/accertate	782.730,13	770.101,54
<i>Totali parziali avanzo competenza</i>	1.388.218,52	-181.398,46
A) Totale avanzo <u>competenza c/c</u>	1.206.820,06	
Residui iniziali	520.622,30	0,00
Residui finali	220.498,94	0,00
<i>Totali parziali avanzo residui</i>	<i>300.123,36</i>	<i>0,00</i>
B) Totale avanzo <u>residui</u>	300.123,36	
totale avanzo parte in c/c = A) + B)	1.506.943,42	
C) A detrarre FPV per spese in c/capitale	1.040.156,29	
Avanzo parte in c/capitale effettivo = A) + B) – C)	466.787,13	
Avanzo per spese d'investimento accertato con rendiconto 2014	3.659.801,09	
Avanzo impiegato nel 2015	1.219.448,65	
D) Avanzo 2014 vincolato per spese inv. non utilizzato		2.440.352,44

AVANZO 2015 da utilizzare per spese di investimento = A) + B) - C) + D)	2.907.139,57
AVANZO 2009 FONDO AMMORTAMENTO	317.229,00
AVANZO 2010 FONDO AMMORTAMENTO	402.452,00
AVANZO 2011 FONDO AMMORTAMENTO	0,00
AVANZO 2012 FONDO AMMORTAMENTO	0,00
AVANZO 2013 FONDO AMMORTAMENTO	0,00
AVANZO 2014 FONDO AMMORTAMENTO	0,00
AVANZO 2015 FONDO AMMORTAMENTO	719.681,00

Il principio applicato alla contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2, prevede che in sede di rendiconto, fin dal primo esercizio di applicazione del presente principio, l'ente accantona nell'avanzo di amministrazione l'intero importo del fondo crediti di dubbia esigibilità quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al rendiconto di esercizio.

Tale vincolo di destinazione opera anche se il risultato di amministrazione non è capiente o è negativo (disavanzo di amministrazione).”

Il primo accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità è stato eseguito in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, ed è stato effettuato con riferimento all'importo complessivo dei residui attivi risultanti dopo la cancellazione dei crediti al 31 dicembre 2014 cui non corrispondevano obbligazioni perfezionate e scadute alla data del 1° gennaio 2015.

Per effetto della gestione ordinaria che, annualmente, comporta la formazione di nuovi residui attivi e la riscossione o cancellazione dei vecchi crediti, lo stock complessivo dei residui attivi tende ad essere sostanzialmente stabile nel tempo.

Pertanto, se l'ammontare dei residui attivi non subisce significative variazioni nel tempo, anche la quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo crediti di dubbia esigibilità tende ad essere stabile e, di conseguenza, gran parte dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità effettuato annualmente nel bilancio di previsione per evitare di spendere entrate non esigibili nell'esercizio, non è destinato a confluire nella quota del risultato di amministrazione accantonata per il fondo crediti di dubbia esigibilità.

Infatti, se i residui attivi sono stabili nel tempo, nella quota del risultato di amministrazione accantonata per il fondo crediti di dubbia esigibilità confluisce solo la parte del fondo accantonato nel bilancio di previsione di importo pari agli utilizzi del fondo crediti a seguito della cancellazione o dello stralcio dei crediti dal bilancio.

Il risultato di amministrazione 2015 tiene inoltre conto dell'accantonamento effettuato al fondo crediti dubbia esigibilità pari ad € 297.500,00 in aderenza a quanto previsto dai nuovi principi contabili.

Il fondo crediti dubbia esigibilità definitivamente accantonato nell'avanzo di amministrazione è stato calcolato come segue:

	Importi
Fondo crediti accantonato al risultato di amministrazione al 1/1/2015	307.031,15
fondo crediti definitivamente accantonato nel bilancio di previsione 2015	297.500,00
riduzione fondo crediti per maggiori incassi	139.000,00
Fondo crediti accantonato nel rendiconto 2015	465.531,15

Il fondo così determinato non copre completamente l'importo calcolato con il metodo ordinario, definito applicando al volume dei residui attivi riferiti alle entrate di dubbia esigibilità, la percentuale determinata come complemento a 100 della media delle riscossioni in conto residui

intervenuta nel quinquennio 2010/2014 rispetto al totale dei residui attivi conservati al primo gennaio degli stessi esercizi, pari a euro **505.886,00**.

A questa quota si aggiunge l'importo del fondo svalutazione crediti accantonato nel Piano finanziario 2015, pari a euro 158.500,00, che copre il minimo previsto per legge, pari al 36% dei residui che si sono creati nel 2015 relativamente alla TARI e pari a euro 369.774,33, di cui il 36% ammonta a euro 133.118,76

La quota di avanzo di amministrazione 2015 accantonata a Fondo crediti di dubbia esigibilità ammonta pertanto complessivamente ad euro **664.386,00** ed è calcolata facendo riferimento all'importo complessivo dei residui attivi, sia di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto, sia degli esercizi precedenti.

A tal fine si è provveduto:

- a) a determinare, per ciascuna delle categorie di entrate considerata di difficile esigibilità, in particolare Tari/Tares/Tarsu anni pregressi e partite arretrate sanzioni CDS, l'importo dei residui complessivo come risultano alla fine dell'esercizio appena concluso, a seguito dell'operazione di riaccertamento ordinario;
- b) a calcolare, in corrispondenza di ciascuna entrata di cui al punto a), la media semplice del rapporto tra gli incassi (in c/residui) e l'importo dei residui attivi all'inizio di ogni anno degli ultimi 5 esercizi.
- c) ad applicare all'importo complessivo dei residui classificati secondo le modalità di cui al punto a) una percentuale pari al complemento a 100 delle medie di cui al punto b).

Composizione dell'accantonamento al fondo crediti

Tipologia	Importo	% accantonamento
Entrate correnti di natura tributaria	603.373,00	63,41%
Entrate extratributarie	61.013,00	96,37%
TOTALE	664.386,00	

AVANZO AMMINISTRAZIONE 2015 : PARTE CORRENTE E SERVIZI CONTO TERZI		
	Titolo I, III e IV spese	Titolo I, II e III, VI entrate
Stanziamanti definitivi	8.763.158,49	8.567.892,74
Quote impegnate/accertate	7.696.886,01	8.334.525,69
<i>Totali parziali avanzo competenza</i>	1.066.272,48	-233.367,05
A1) Totale lordo avanzo disponibile competenza	832.905,43	
A2) fondo ammortamenti finanziari	0,00	
A)= A1+A2 - Totale NETTO avanzo disponibile competenza	832.905,43	
Residui iniziali	1.395.590,98	1.293.677,83
Residui finali	916.212,86	1.252.490,87
<i>Totali parziali avanzo residui</i>	479.377,12	-41.186,96
B) Totale avanzo residui disponibile	438.190,16	
Avanzo di parte corrente accertato con rendiconto 2014	1.566.000,93	
Avanzo vincolato 2014 per accantonamenti a fondo svalutazione crediti	130.550,00	
Avanzo disponibile gestione 2014	1.435.450,93	
Avanzo disponibile impiegato nel 2015	195.265,75	
C) Avanzo 2014 disponibile non utilizzato		1.240.185,18
D)A detrarre FPV per spese correnti		210.652,80

E) Avanzo di parte corrente accertato gestione 2015	A + B +C -D	2.300.627,97
F) Avanzo vincolato 2015 per accantonamenti a FCDE	491.543,01	
G) Parte accantonata per indennità di fine mandato	3.038,00	
H) Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	135.203,00	
I) Avanzo disponibile gestione 2015 (E-F-G-H)		1.670.843,96

In conclusione la **composizione dell'avanzo di amministrazione 2015** può essere così riepilogata.

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	210.652,80
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.040.156,29
AVANZO 2015 da utilizzare per spese di investimento	2.907.139,57
AVANZO 2015 FONDO AMMORTAMENTO	719.681,00
AVANZO 2015 FONDI VINCOLATI (FCDE ANNO 2015 E PRECEDENTI)	664.386,00
AVANZO 2015 - PARTE ACCANTONATA	12.133,25
AVANZO 2015 - VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE	198.092,00
AVANZO 2015 DISPONIBILE	1.670.843,96
TOTALE AVANZO 2015	7.423.084,87

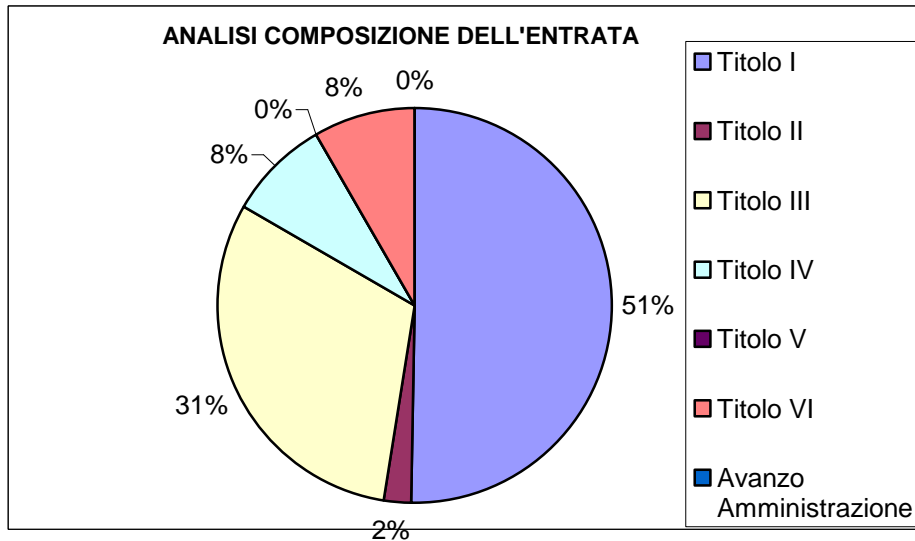
2.4 RENDICONTO DELLE ENTRATE

L'esame generale delle entrate è connesso alla valutazione della capacità dell'ente di reperire le risorse per il raggiungimento degli obiettivi previsti nei programmi approvati con la relazione previsionale e programmatica.

Tale esame può soffermarsi anzitutto sulla composizione delle entrate accertate durante l'esercizio 2015 mediante la consueta ripartizione in titoli e la relativa incidenza rispetto al complesso delle entrate, da cui si evidenzia il peso delle entrate tributarie ed extratributarie (81,08% del totale delle entrate).

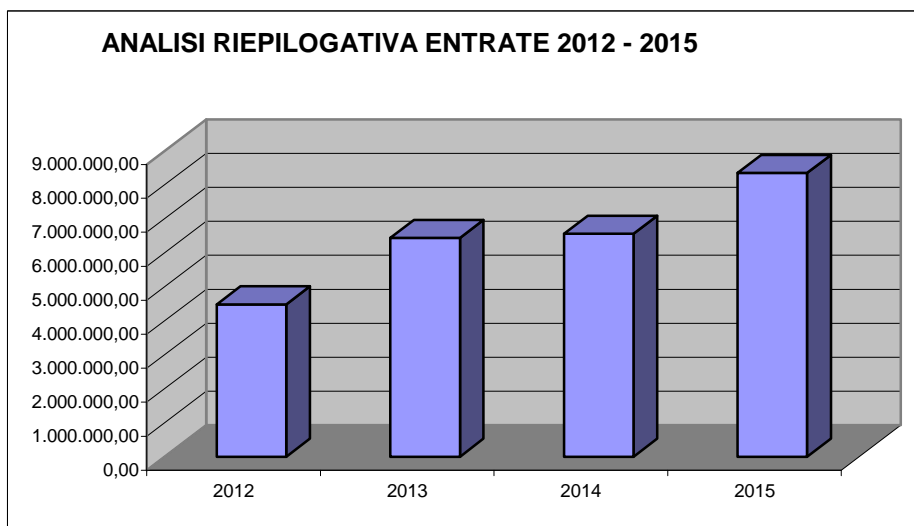
Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	4.585.615,33	50,37%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	198.326,81	2,18%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	2.796.217,86	30,71%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	770.101,54	8,46%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	754.365,69	8,29%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	9.104.627,23	100%



Anche in chiave comparata emerge una minore incidenza dei trasferimenti statali correnti, compensata da un aumento delle entrate tributarie alla luce di una normativa nazionale ancora poco univoca nel percorso del federalismo municipale.

Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
Titolo I – Entrate Tributarie	2.707.282,68	3.495.480,63	4.382.878,21	4.585.615,33	4,63	29,96
Titolo II – Trasferimenti Correnti	119.233,47	881.343,14	209.455,92	198.326,81	-5,31	-50,83
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	807.280,12	1.356.944,53	1.500.116,89	2.796.217,86	86,40	128,93
Totale Entrate Correnti	3.633.796,27	5.733.768,30	6.092.451,02	7.580.160,00	24,42	47,09
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	852.418,45	703.390,50	465.661,70	770.101,54	65,38	14,29
Titolo V – Assunzione di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	4.486.214,72	6.437.158,80	6.558.112,72	8.350.261,54	27,33	43,30



Si conferma in generale un aumento dei volumi di entrata, con la sola eccezione dei trasferimenti correnti,

Questo aumento dei saldi delle entrate si conferma anche negli importi riscossi che appaiono in deciso aumento, come anche il numero di accertamenti. E' aumentato notevolmente il numero degli ordinativi di incasso emessi, per effetto soprattutto dello Split Payment, che obbliga l'ente debitore a trattenere l'Iva esposta in fattura e versarla all'Erario entro il 16 del mese successivo. Questo meccanismo è gestito tramite i servizi c/terzi e comporta l'emissione di un reversale per ogni mandato emesso per il pagamento di una fattura, con conseguente aumento del loro numero. Inoltre, a seguito del passaggio all'ordinativo informatico, in alcuni casi è necessario emettere più ordinativi di incasso, per permettere la compensazione tra partite in entrata e partite in uscita, (es. aggio al concessionario).

Indicatori attività di gestione finanziaria entrate – analisi comparata 2011-2015

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	%
REVERSALI EMESSE	833	708	700	823	1497	81,90%
IMPORTI RISCOSSI	5.844.277,10	5.043.762,15	6.234.382,47	6.727.293,79	8.883.958,39	32,06%
DI CUI COMPETENZA	4.978.093,70	4.527.300,82	5.841.098,06	5.953.942,45	8.099.701,82	36,04%
DI CUI RESIDUI	866.183,40	516.461,33	393.284,41	773.351,34	784.256,57	1,41%
ACCERTAMENTI REGISTRATI	145	139	135	110	132	20,00%

Esaurita l'analisi d'insieme, una breve analisi comparata delle principali entrate realizzate nella gestione di competenza può evidenziare ulteriormente l'efficacia dell'azione amministrativa condotta e dare spunto ad ulteriori riflessioni e commenti.

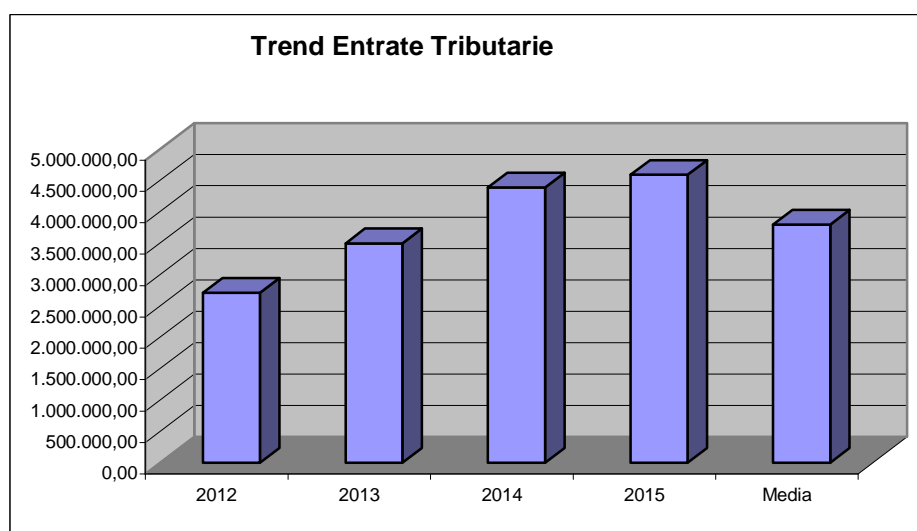
Si evidenzia che l'analisi che segue mira ad evidenziare i risultati raggiunti, consentendo una lettura che tende a semplificare e *bypassare* quanto emerge dai raggruppamenti offerti dalla contabilità ufficiale.

2.4.1 I PROVENTI TRIBUTARI

I proventi di natura tributaria realizzati (accertati) nel 2015, rispetto agli anni precedenti, risultano essere i seguenti.

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2012 AL 2015

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	2.289.814,46	1.408.819,04	2.394.591,57	2.559.695,90	6,89	26,03
di cui – ICI / IMU	1.893.905,73	860.911,07	1.236.907,33	2.016.438,86	63,02	51,55
- Addizionale IRPEF	347.067,32	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	11,35
- Compartecipazione IRPEF	--	--	--	--	--	--
- Addizionale sul consumo di energia	2.951,78	2.510,16	401,65	44,15	-89,01	-97,74
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	45.889,63	45.397,81	657.282,59	43.212,89	-93,43	-82,68
Tasse	53.880,67	1.473.869,29	1.440.997,72	1.665.041,38	15,55	68,26
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	4.918,34	1.433.062,80	1.400.351,82	1.614.886,96	15,32	70,69
- Tassa occupazione spazi e aree	48.962,33	40.806,49	40.645,90	50.154,42	23,39	15,37
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	363.587,55	612.792,30	547.288,92	360.878,05	-34,06	-28,95
TOTALE GENERALE:	2.707.282,68	3.495.480,63	4.382.878,21	4.585.615,33	4,63	29,96



In materia di fiscalità locale, nel 2015 non ci sono state novità normative di rilievo, pertanto le principali entrate di natura tributaria sono state rappresentate dalla IUC, (imposta unica comunale), introdotta dall'art. 1, comma 639 della legge 147/2013, composta da IMU, di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, da una componente

riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili, (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, nella tassa rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore

La seconda componente della IUC, la TASI, è dovuta sia dal possessore che dall'utilizzatore dell'immobile. Il presupposto impositivo della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale, e di aree edificabili, come definiti ai fini dell'imposta municipale propria, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli.

L'aliquota base della Tasi è pari all'1 per mille, con possibilità per il comune di ridurla fino all'azzeramento o di aumentarla fino all'aliquota massima del 2,5 per mille, rispettando tuttavia il vincolo in base al quale la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non sia superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31.12.2013, fissata al 10,6 per mille ed altre minori aliquote, in relazione alle diverse tipologie di immobile.

Il gettito principale del 2015 è stato rappresentato all'imposta municipale propria (IMU), che rappresenta così il tributo più importante per l'ente., anche se è stato chiarito che l'IMU va iscritta in bilancio al netto della quota da devolvere all'Agenzia delle Entrate per alimentare il Fondo di solidarietà comunale

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 11 del 29.04.2015, sono state confermate le seguenti aliquote IMU:

ALiquota	%	TIPOLOGIA IMMOBILI
ORDINARIA	10,60	Fabbricati, (esclusa l'abitazione principale e assimilati), Terreni agricoli, aree fabbricabili; negozi; fabbricati del gruppo B e Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D (esclusi D/10) e per tutte le unità immobiliari che non rientrano nelle altre tipologie.
AGEVOLATA	4,00	Abitazione principale (cat A/1, A/8. A/9) e sue pertinenze nella misura massima di una pertinenza per categoria catastale C02, C06, C07. Detrazione pari ad euro 200,00 rapportata al periodo e alla quota di utilizzo da parte del soggetto passivo.
RIDOTTA	4,60	Abitazioni e pertinenze possedute dagli enti di edilizia residenziale pubblica che non rientrano nella tipologia degli "alloggi sociali" Detrazione pari ad euro 200,00 rapportata al periodo e alla quota di utilizzo da parte del soggetto assegnatario.

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 10 del 29.04.2015, sono state determinate le seguenti aliquote TASI:

- - **ALiquota 2 (due) per mille** da applicare alle abitazioni principali e relative pertinenze (così come definite ai fini IMU) e unità immobiliari assimilate ad esse assimilate;
- **ALiquota 2 (due) per mille** da applicare ai fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati;
- **ALiquota 0 (zero) per mille** per tutti gli altri immobili e per le aree edificabili;
- **ALiquota 1 (uno) per mille** per i fabbricati rurali ad uso strumentale, di cui all'art 9, comma 3-bis del D.L. 557/93;

Nella stessa deliberazione viene dato atto altresì:

- che viene rispettato il vincolo in base al quale la somma delle aliquote TASI e IMU previste per ciascuna tipologia di immobile non deve essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31 dicembre 2013, fissata al 10,6 per mille e ad altre minori aliquote, in relazione alle diverse tipologie di immobile;
- che nel caso in cui l'unità immobiliare sia occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare, a quest'ultimo non verrà richiesta la quota TASI nella misura stabilita nel regolamento TASI (10%), in quanto il tributo non è applicabile alla predetta unità immobiliare, perché per la stessa è prevista l'aliquota IMU nella misura massima del 10,6 per mille e pertanto non soggetta a TASI.

Per il Comune di La Loggia, il gettito IMU stimato ad aliquote base e al netto della quota di alimentazione risultante dalla verifica IMU definita dal D.P.C.M. 10/09/2015, secondo i dati forniti dal Dipartimento della Finanze al 10.09.2015 era pari ad euro 826.733,78, la quota di imposta municipale propria 2015 trattenuta dall'Agenzia delle Entrate e versata al bilancio statale per alimentare il Fondo di solidarietà comunale 2015 è risultata pari a euro 511.618,27., mentre l'ammontare del Fondo di solidarietà comunale 2015 per il comune di La Loggia è risultato pari a euro 347.840,57.

Il rimborso complessivo corrisposto dallo Stato al comune di La Loggia a titolo di IMU dovuta su fattispecie esentate dalla legge (fabbricati merce, terreni agricoli e conguaglio abitazione principale) è stato pari a euro 20.829,63.

Gli accertamenti complessivi Imu ammontano a euro 1.373.484,33

Le riscossioni complessive IMU al 31.12.2015 ammontano ad euro 1.373.484,33, quindi con una differenza positiva di euro 63.484,33 rispetto alle previsioni iniziali (1.310.000,00).

Le riscossioni TASI, applicata solo all'abitazione principale e relative pertinenze, così come definite ai sensi dell'imposta municipale propria, sono sostanzialmente in linea con le previsioni.

Anno	previsioni iniziali	Accertamenti	Riscossioni		
			Competenza	C/Residui	Totale
2009	1.360.000,00	1.307.419,17	1.301.699,61	136.099,62	1.437.799,23
2010	1.360.000,00	1.316.533,55	1.236.447,56	5.719,56	1.242.167,12
2011	1.350.000,00	1.317.987,62	1.232.446,02	80.060,14	1.312.506,16
2012 (ICI)				85.541,60	85.541,60
2012 (IMU)	1.835.000,00	1.835.000,00	1.733.545,78	76.476,51	1.810.022,29
2013 (IMU)	1.845.000,00	803.536,00	714.633,89		714.633,89
2014 (IMU)	1.100.000,00	1.227.514,59	1.213.837,56	88.902,11	1.302.739,67
2014 (TASI)	600.000,00	609.038,38	602.319,77		602.319,77
2015 (TASI)	615.000,00	630.895,60	630.895,60	6.718,61	637.614,21

A seguito delle novità normative intervenute in materia di fiscalità locale, che ha impegnato il personale dell'ufficio Tributi nella costruzione della nuova banca dati TASI, direttamente collegata a quella della TARI, nel corso dell'anno 2015 si è mantenuta pressoché costante l'**attività di accertamento ICI progressa**. Gli avvisi di accertamento emessi nel corso del periodo preso in considerazione sono stati originati principalmente da controlli effettuati a partire dall'anno 2008, anno in cui è stata abolita l'ICI sull'abitazione principale. Pertanto gli avvisi di accertamento emessi hanno riguardato principalmente casi di evasione di imposta sugli immobili ancora non adibiti ad abitazione principale e relative pertinenze e, in minima parte, da evasione ed elusione dell'imposta dovuta sulle aree edificabili.

L'abolizione dell'ICI sull'abitazione principale ha generato nei contribuenti la convinzione che il concetto di "prima casa" valido ai fini dell'imposta di registro, coincida con il concetto di "dimora abituale" valido ai fini ICI. La normativa ICI prevede infatti che per abitazione principale deve intendersi quella in cui il soggetto passivo ha la dimora abituale (che in genere coincide con la residenza anagrafica), salvo prova contraria. Pertanto, ai fini ICI, l'abitazione principale è quella

nella quale il soggetto passivo dimora abitualmente e il trattamento impositivo agevolato è rapportato al periodo dell'anno di effettiva destinazione dell'immobile ad abitazione principale; nel secondo caso, invece, per beneficiare delle agevolazioni previste dall'imposta di registro per l'acquisto della prima casa è sufficiente che il soggetto passivo trasferisca, entro diciotto mesi dall'acquisto, la propria residenza anagrafica nel Comune (non necessariamente nell'abitazione che ha comprato) ove è ubicata l'unità immobiliare acquistata. La maggior parte dei nuovi contribuenti ha unificato i due concetti e non ha corrisposto l'ICI dovuta sugli immobili per il periodo intercorrente tra l'acquisto e la richiesta di residenza anagrafica.

Il numero di provvedimenti ICI emessi al 31.12.2015 è di 51 per un totale di euro 9.162,00, di cui euro 6.707,00 di imposta, ed euro 2.455,00 di sanzioni e interessi. Le riscossioni ICI complessive fino al 31.12.2015 ammontano ad euro 13.803,93, di cui euro 12.058,93 di sola imposta ed euro 1.745,00 di sanzioni e interessi. In questo conteggio confluiscono anche le riscossioni relative a provvedimenti emessi a fine 2014 e riscossi nei primi mesi del 2015. Il totale delle riscossioni relativo ai provvedimenti emessi nel 2015 è di euro 6.494,00, mentre si sono riscossi euro 438,94 a residuo (ruoli anni pregressi)

Per il recupero degli importi non pagati si procederà comunque tramite riscossione coattiva.

Recupero evasione anni precedenti					
Anno	previsioni iniziali	Accertamenti	Riscossioni		
			Competenza	C/Residui	Totale
2009	55.000,00	54.092,30	51.525,11	17.027,07	68.552,18
2010	50.000,00	80.934,93	71.425,32	9.850,76	81.276,08
2011	50.000,00	73.590,25	53.444,50	12.159,85	65.604,35
2012	50.000,00	58.905,73	11.147,00	52.726,37	63.873,37
2013	60.000,00	57.375,07	57.375,07	209,71	57.584,78
2014	14.500,00	9.392,74	9.385,67	499,22	9.884,89
2015	15.000,00	12.058,93	11.883,04	438,94	12.321,98

La terza componente della IUC è costituita dalla tassa rifiuti (TARI), destinata a finanziare dal 01.01.2014, i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

L'art. 1, comma 704 della legge 147/2013 ha abrogato l'articolo 14 del D.L. 06/12/2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla L. 22/12/2011, n. 214 di fatto abolendo tutte le altre imposizioni tributarie o tariffarie inerenti la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti a decorrere dal 1° gennaio 2014.

L'art. 1 comma 691 della legge 147/2013, come modificato dal decreto legge 6 marzo 2014, n. 16, convertito, con modificazioni, dalla legge 02.05.2014, n. 89, così recita: *“I comuni possono, in deroga all'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, affidare, fino alla scadenza del relativo contratto, la gestione dell'accertamento e della riscossione della TARI, anche nel caso di adozione della tariffa di cui ai commi 667 e 668, ai soggetti ai quali, alla data del 31 dicembre 2013, risulta affidato il servizio di gestione dei rifiuti o di accertamento e riscossione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi di cui all'articolo 14 del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214..”*

L'art. 1, comma 651 della legge 147/2013 stabilisce che *“Il comune nella commisurazione della tariffa tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158.”* e cioè dei criteri sin qui utilizzati dal Comune sia per la determinazione della TIA, sia per la determinazione della TARES;

Anche per questo tributo il versamento è effettuato secondo le disposizioni di cui all'articolo 17 del decreto legislativo n. 241 del 1997 (mod. F24), ovvero tramite le altre modalità di pagamento offerte dai servizi elettronici di incasso e di pagamento interbancari e postali. Con decreto del Direttore generale del Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze, sono stabilite le modalità per la rendicontazione e trasmissione dei dati di riscossione,

distintamente per ogni contribuente, da parte dei soggetti che provvedono alla riscossione, ai comuni e al sistema informativo del Ministero dell'economia e delle finanze.

E' stata quindi prevista nel bilancio di previsione sia l'entrata del Titolo I, categoria 2, sia la spesa del Titolo I, per il servizio di raccolta e smaltimento, pari al totale del piano finanziario predisposto dal Covar 14 e comprendente quindi il tributo ambientale del 5% da devolvere alla provincia, sia il fondo svalutazione crediti, a copertura degli importi non riscossi, quantificato in misura pari al 12% del piano stesso.

L'art 3, comma 2 del Regolamento TARI stabilisce che il Comune di La Loggia ha affidato la gestione dell'accertamento e della riscossione della TARI al Covar 14 in qualità di soggetto al quale risultava attribuito nell'anno 2013 il servizio di gestione dei rifiuti, fermo restando che il tributo, in deroga all'articolo 52 del d.lgs. 446/97, deve essere versato esclusivamente al comune.

Gli importi iscritti in bilancio sono quelli risultanti dal Piano finanziario proposto dal Covar e approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 5 del 24.03.2015. Con deliberazione del Consiglio comunale n. 6 del 24.03.2015 sono state approvate le tariffe TARI per l'anno 2015. L'entrata relativa è destinata alla copertura integrale dei costi del servizio.

Risultano introitati nel corso del 2015 quote dei ruoli emessi per anni pregressi, che per la gestione di competenza ammontano a € 886,96, mentre le riscossioni in c/residui ammontano ad euro 27,10.

In materia di **addizionale Irpef**, l'ente, rilevato che il legislatore ha comunque previsto che in caso di adozione di più aliquote le aliquote adottate devono essere differenziate sulla base degli scaglioni di reddito corrispondenti a quelli stabiliti della legge statale, con deliberazione del Consiglio comunale n. 12 del 29.04.2015 sono state confermate le seguenti aliquote:

da 0 a 15.000,00 €	→	0,35%
da 15.001,00 a 28.000,00 €	→	0,50%
da 28.001,00 a 55.000,00 €	→	0,70%
da 55.001,00 a 75.000,00 €	→	0,78%
oltre 75.000,00 €	→	0,80%

Con la stessa deliberazione è stata istituita una soglia di esenzione per i redditi fino a euro 15.000,99 di imponibile IRPEF, pertanto fino a concorrenza di tale importo non è dovuta l'addizionale comunale, mentre i redditi che superano tale importo sono interamente assoggettati ad imposizione;

Dall'anno 2008 le somme sono accreditate direttamente e interamente tramite SIATEL con accredito mediante girofondi in Banca d'Italia. Le stime di gettito vengono elaborate tramite il portale del Federalismo Fiscale, nel quale inserendo le aliquote previste e la soglia di esenzione vengono ipotizzati un gettito minimo e massimo. La stima di questi gettiti per il comune di La Loggia è pari ad euro 442.614,00 come gettito minimo ed euro 540.971,00 come gettito massimo, prendendo come riferimento l'ultima base imponibile disponibile che è quella dell'anno 2012.

**PROVENTI TRIBUTARI INDIRETTI:
ADDIZIONALE IRPEF**

	2013	2014	2015
Quota accertata nella gestione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Quota a saldo riscossa in competenza esercizi seguenti	386.212,16	389.942,52	301.363,21
Totale addizionale di comp.	Dato n.d.	Dato n.d.	Dato n.d.
Aliquota applicata	Vedi sopra	Vedi sopra	Vedi sopra

Imponibile	2011	2011	2012
	113.180.428,00	113.180.428,00	117.386.302,00
Contribuenti totali (persone fisiche con imposta netta)	5.936	5.936	6.086

2.4.2 I TRASFERIMENTI CORRENTI

La Legge 24 dicembre 2012, n. 228 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato” (Legge di stabilità 2013) ha stabilito di istituire nello stato di previsione del Ministero dell'interno, del Fondo di solidarietà comunale, alimentato con una quota dell'imposta municipale propria, di spettanza dei comuni, di cui al citato articolo 13 del decreto-legge n. 201 del 2011, definita con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministro dell'interno, previo accordo da sancire presso la Conferenza Stato-Citta' ed autonomie locali, da emanare (per l'anno 2014) entro il 30 aprile 2014. La legge 147/2013 ha rivisto la dotazione e i criteri di riparto del fondo. Per l'anno 2014 esso ammonta a circa 6,647 miliardi, un importo inferiore a quello del 2013 a causa della maggiore incidenza dei tagli previsti dalla c.d. spending review. In base all'art. 16, comma 6, del d.l. 95/2012, infatti, la riduzione del fondo (che lo scorso è stata pari a 2.250 milioni di euro), è salita a 2,5 miliardi, per assestarsi a 2,6 miliardi dal 2015. Per definire le somme da imputare a ciascun comune si è tenuto conto della spese Siope per consumi intermedi sostenute nel triennio 2010-2012, per cui in sede di bilancio di previsione si è stimato il taglio a carico del comune di La Loggia mediante una semplice proporzione. Per il riparto, oltre che dei criteri già applicati nel 2013, si è dovuto tener conto degli effetti della soppressione dell'Imu sulle abitazioni principali e dell'istituzione della Tasi. Inoltre per il 10% del fondo si prevedeva la distribuzione in base ai fabbisogni standard. Alla luce delle novità normative intervenute nel 2014, soprattutto il d.l. 66/2014 che ha ridotto la dotazione del fondo per 375,6 milioni di euro per il 2014 e per euro 563,4 milioni di euro per il 2015 e l'art. 1, comma 435 della legge 190/2014 (Legge di stabilità 2015), che ha ridotto la dotazione del fondo di solidarietà comunale per l'importo complessivo di 1.200 milioni di euro a decorrere dal 2015, la determinazione di tale fondo per l'esercizio 2015 è stata stimata in euro 360.000,00.

A seguito dell'esclusione dalla tassazione IMU di alcune fattispecie imponibili (terreni agricoli e fabbricati merce), sono stati trasferiti al comune di La Loggia euro 20.829,63. a titolo di trasferimenti compensativi. Tale contributo è stato contabilizzato al Titolo II dell'Entrata.

Tra i trasferimenti non fiscalizzati sopravvive il solo **Fondo ex sviluppo investimenti** (ora *Contributo per gli interventi dei comuni e delle province*) pari a € 68.255,68 che in sostanza è l'unico che rimane allocato sul Titolo II delle entrate, atteso che esso costituisce un contributo erariale in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali ed, in quanto tale, rientra nella previsione recata dall'articolo 11, comma 1, lettera e) della legge n. 42 del 2009.

Per quanto riguarda inoltre la capacità di ottenere trasferimenti regionali e da altri enti, *per la parte corrente* si registra per il 2015 un risultato sostanzialmente in linea con quello della media del triennio precedente.

Diverse valutazioni invece coinvolgono la parte investimenti, come si vedrà nelle sezioni successive.

2.4.3 I PROVENTI PER SERVIZI E L'ANALISI COSTI/PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tra le entrate cosiddette di natura extratributaria rientrano i proventi derivanti da servizi, tra cui quelli a domanda individuale, dall'attività sanzionatoria nonché derivante dall'utilizzo di terzi di beni dell'ente, oltre che di natura diversa non collocabili in altri Titoli.

ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
situazione accertamenti					
	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	% 15/14
TOTALE titolo III da conto bilancio	807.280,12	1.356.944,53	1.500.116,89	2.796.217,86	10,55%
A) Proventi da servizi erogati	425.481,42	449.636,93	544.313,90	535.165,86	21,06%
Mensa scolastica elem.+ media +materna	182.178,35	224.111,36	285.392,37	287.507,05	27,34%
Trasporto scolastico	15.160,11	13.279,50	15.681,35	14.212,63	18,09%
Pre e post scuola	8.660,10	11.166,80	12.463,90	10.179,90	11,62%
Soggiorni climatici per anziani	27.227,50	13.020,00	13.864,00	0,00	6,48%
Mensa dipendenti com.li	4.737,60	1.167,40	0,00	0,00	-100,00%
Proventi locazioni immobili comunali ad enti, associazioni e fondazioni	0,00	0,00	0,00	8.475,00	0,00%
Proventi da canoni di fognatura e depurazione/rimborso mutui s.i.i.	27.127,04	17.392,82	17.536,54	27.268,22	0,83%
interessi attivi e sponsorizzazioni	5,56	2.300,71	974,04	672,72	-57,66%
Contrib. imprese di escavazione e locazione terreni per imp telefonia e distrib. gas e canoni rivieraschi	120.788,73	121.654,12	169.714,20	156.944,34	39,51%
Proventi diversi ed altri servizi minori	30.391,29	27.544,22	10.507,50	11.906,00	-61,85%
Canone locazione farmacia comunale	9.205,14	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00%
B) Proventi per attività amministrativa e sanzioni	300.201,20	609.141,12	705.876,71	2.001.150,60	15,88%
Diritti vari (segreteria, stato civile, trasporti funebri, illum. votiva ecc..)	33.292,71	33.519,57	36.490,17	40.657,42	8,86%
sanzioni cds	125.997,42	485.924,95	617.929,38	1.875.218,24	27,23%
sanzioni amministrative + sanzioni ambiente e territorio	122.683,88	69.007,31	27.490,63	32.112,68	-60,16%
rimborsi da altri enti/consorzi/privati	18.227,19	11.165,72	23.966,53	53.162,26	114,64%
TOTALE Entrate extratributarie di natura ordinaria e ricorrente (A+B)	725.682,62	1.049.254,48	1.250.190,61	2.536.316,46	19,15%
Proventi di natura straordinaria	77.629,50	307.690,05	250.106,28	259.901,40	-18,71%
partite arretrate (ruoli cds e non)	47.335,42	18.662,83	75.519,73	106.419,89	304,655
rimborsi quote amm.to mutui Inpdap/recupero IVA	0,00				-0,00%
utili e dividendi dalla SMAT	2.953,08	80.124,74	6.019,74	5.981,88	-92,49%
Partecipazione a utili farmacia comunale		23.409,48	52.418,81	56.145,99	123,92%
concessioni cimiteriali	11.720,00	177.693,00	108.348,00	91.353,64	-39,03%
Contributo da fondazioni per progetto "Reciproca solidarietà e lavoro accessorio"	15.621,00	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00

L'analisi comparata che emerge dal prospetto suddetto mira sia a consentire una valutazione generale sull'andamento delle entrate extratributarie sia ad isolare le entrate aventi natura ordinaria e consolidata rispetto a quelli aventi carattere straordinario.

Per i **servizi a domanda individuale**, dal prospetto che segue, emerge una riduzione del tasso di copertura dei servizi con la sola eccezione della refezione della scuola materna. In particolare per quanto riguarda gli iscritti alla refezione scolastica, a seguito della variazione dell'orario della

scuola secondaria di primo grado, non è stata più prevista la voce di entrata relativa al servizio rivolto a questi studenti. E' opportuno poi sottolineare che la diminuzione di classi a tempo pieno potrebbe ridurre ulteriormente i fruitori della mensa scolastica.

Non sono state più previste l'entrata e la spesa relative ai soggiorni climatici per anziani, in quanto gestiti tramite l'Unione dei Comuni di Moncalieri, Trofarello e La Loggia

RIEPILOGO GRADO COPERTURA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE 2011/2015

SERVIZIO		2011	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014
MENSA SCUOLA ELEMENTARE	COSTI	291.105,94	290.119,85	298.850,82	254.362,82	337.545,70	32,71
	RICAVI	162.253,95	162.565,29	190.445,53	237.924,85	239.061,98	0,48
	% COPERTURA	56%	56%	63,73%	93,54%	70,32%	
MENSA SCUOLA MEDIA	COSTI	21.713,20	21.361,83	23.487,86	20.812,02		
	RICAVI	8.551,45	10.229,06	9.430,04	6.037,82		
	% COPERTURA	39%	48%	40,15%	29%		
MENSA SCUOLA MATERNA	COSTI	44.841,42	45.020,67	47.531,88	40.450,14	48.171,90	19,09
	RICAVI	30.773,10	31.421,60	38.781,59	52.084,93	59.039,41	13,35
	% COPERTURA	69%	70%	81,59%	128,76%	122,56%	
TRASPORTO SCOLASTICO	COSTI	81.876,20	83.940,78	83.700,86	91.322,21	95.482,01	4,55
	RICAVI	17.385,90	25.112,22	24.689,60	15.681,35	14.212,63	-9,37
	% COPERTURA	21%	30%	29,50%	17,17%	14,39%	
SOGGIORNI CLIMATICI	COSTI	34.694,19	45.848,30	24.234,55	23.861,04		
	RICAVI	19.413,50	27.227,50	13.020,00	13.864,00		
	% COPERTURA	56%	59%	53,72%	58,10%		
PRE E POST SCUOLA	COSTI	19.070,97	22.166,88	23.824,46	10.268,88	18.095,19	76,21
	RICAVI	8.532,80	8.660,10	11.166,80	12.463,90	10.179,90	-21,83
	% COPERTURA	45%	39%	46,87%	121,38	56,26%	
MENSA DIPENDENTI	COSTI	21.067,03	17.391,34	16.155,00			
	RICAVI	4.750,69	4.737,60	1.167,40			
	% COPERTURA	23%	27%	7,23%			
Totali	COSTI	526.256,40	525.849,65	517.785,43	441.077,09	499.294,80	13,20
	RICAVI	255.461,39	269.953,37	288.700,96	338.056,86	322.493,92	-4,60
	% COPERTURA	49%	51%	55,76%	77 %	64,59 %	

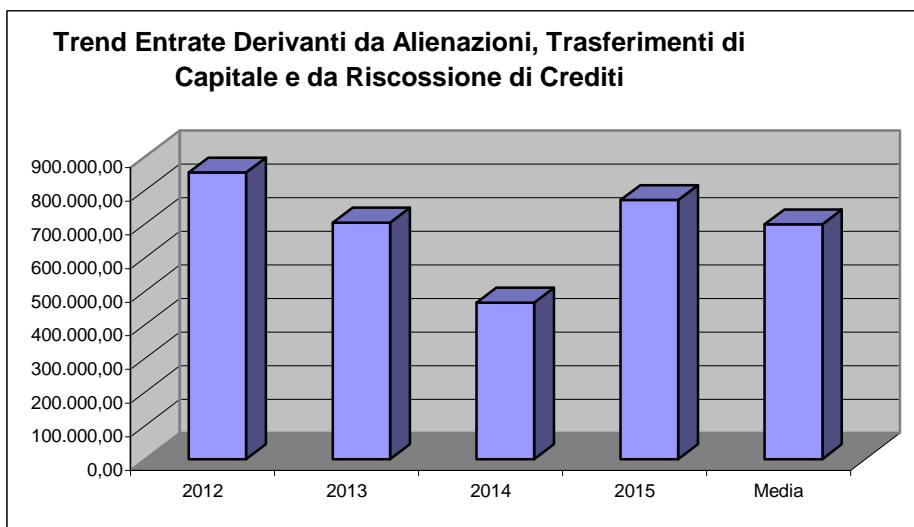
2.4.4 PROVENTI STRAORDINARI/CONTO CAPITALE

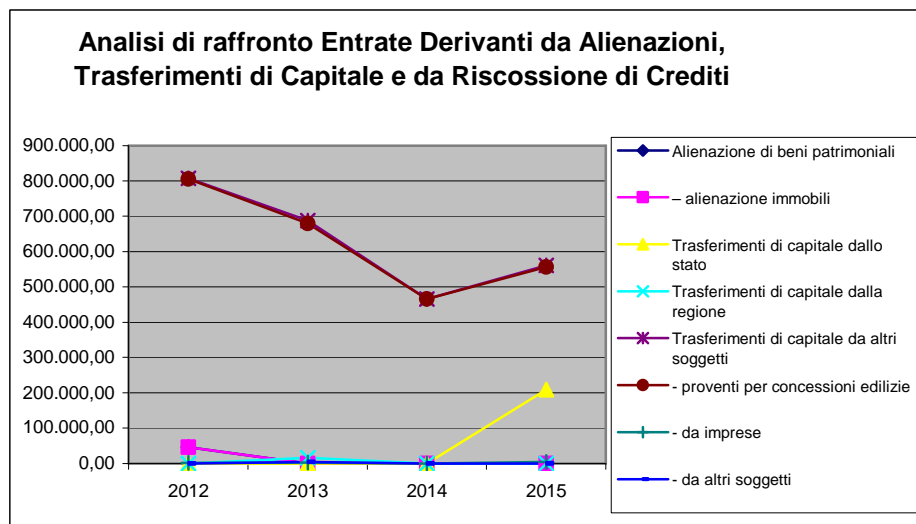
Anche per i “proventi straordinari/conto capitale” destinati a finanziare spese d’investimento, è possibile rappresentarne il trend comparato nell’ultimo quinquennio, avuto riguardo a quelle partite di natura completamente derivata da enti sovraordinati e di importo elevato, al fine di rendere maggiormente omogenei i dati del periodo considerato.

QUADRIENNIO DAL 2012 AL 2015: ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI						
Alienazione di beni patrimoniali	45.731,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
di cui - alienazione immobili	45.731,33	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- alienazione mobili	--	--	--	--	--	--
- alienazione di titoli	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	0,00	0,00	209.150,91	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	806.687,12	687.390,50	465.661,70	560.950,63	20,46	-14,13
di cui - proventi per concessioni edilizie	804.619,69	679.631,91	465.658,10	556.400,63	19,49	-14,40
- da imprese	2.067,43	2.976,66	3,60	4.550,00	126.288,89	170,42
- da altri soggetti	0,00	4.781,93	0,00	0,00	0,00	-100,00
Riscossione di crediti	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	852.418,45	703.390,50	465.661,70	770.101,54	65,38	14,29





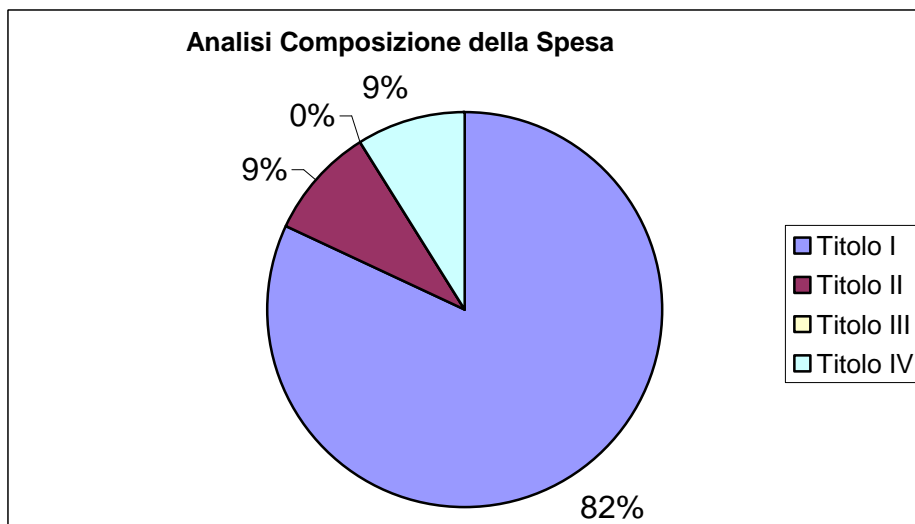
Per l'anno 2015 si assiste ad un lieve aumento delle entrate di tale natura per effetto di maggiori proventi dei permessi a costruire, e per l'ottenimento del contributo statale per il finanziamento delle opere di messa in sicurezza della scuola primaria (#Scuole Sicure).

2.5 ANALISI DELLA SPESA PER TITOLI E PER PROGRAMMI

Analogamente alle entrate, un'analisi più dettagliata può essere svolta sulle spese sostenute nel corso del 2015, distinguendole per titoli, in base alla situazione definitiva degli stanziamenti assestati e degli impegni a consuntivo.

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2015 Situazione su Stanziato e impegnato

<i>Spese</i>	Impegni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	6.941.375,07	81,86%
Titolo II Spese in Conto Capitale	782.730,13	9,23%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	1.145,25	0,01%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	754.365,69	8,90%
Totale	8.479.616,14	100%



Nel *prospetto che segue* è invece possibile cogliere **l'andamento generale delle registrazioni contabili attinenti alla parte spesa del bilancio** (impegni di spesa e mandati di pagamento, fatture da fornitori, volumi dei pagamenti).

Si registra complessivamente un aumento del volume dei pagamenti rispetto ai precedenti esercizi, cui si accompagna un aumento degli altri indicatori contabili anche se minore in proporzione, mentre si è ridotto lievemente il numero di mandati di pagamento e il numero di fatture ricevute, nonostante la notevole frammentazione delle bollette utenze elettriche/pubblica illuminazione, gas, acqua.

Indicatori attività di gestione finanziaria spese – analisi comparata 2011/2015

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	%
Impegni di spesa registrati	652	609	619	585	697	19,15%
Mandati di pagamento	1808	1740	1643	1696	1670	1,53%
Importi pagati	5.270.815,26	4.996.259,36	5.903.139,29	6.450.135,89	7.748.521,34	20,13%
di cui competenza	4.158.351,23	3.939.283,58	4.826.480,60	4.900.340,08	6.678.633,41	36,29%
di cui residui	1.112.464,03	1.056.975,78	1.076.658,69	1.549.795,81	1.069.887,43	-30,97%
Fatture ricevute dall'ente da fornitori	1191	1042	1072	1229	1055	-14,16%

2.5.1 PARTE SPESA - ANALISI PER TITOLI COMPARATA

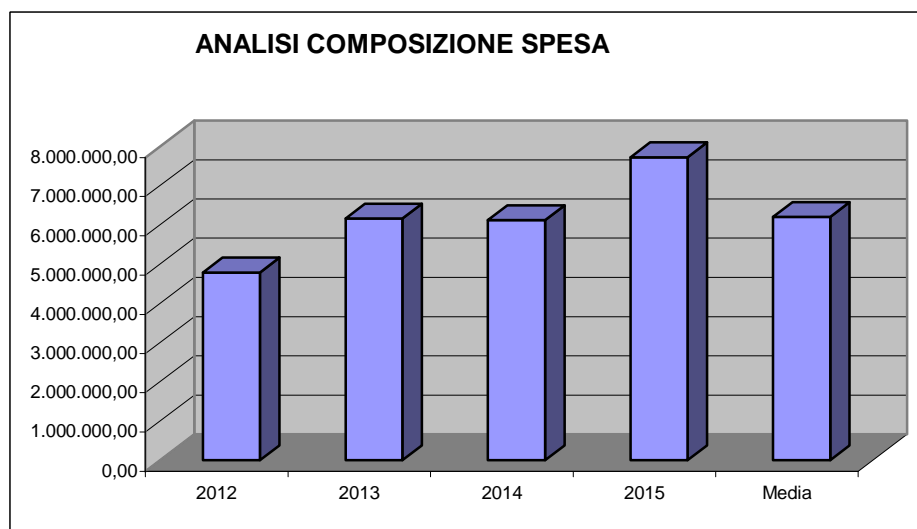
Una prima analisi della parte spesa è dedicata alla rappresentazione riepilogativa della gestione di competenza dei primi tre titoli della spesa nell'arco di tempo intercorrente tra il 2012 ed il 2015.

In prima approssimazione risulta evidente l'aumento delle spese correnti rispetto al precedente esercizio per effetto dell'imputazione al 2015 di spese derivanti dai residui 2014 e reimputate al 2015 in applicazione del principio della competenza finanziari potenziata, oltre che del

reinserimento in bilancio della spesa relativa al servizio di gestione dei rifiuti, mentre le spese di investimento sono aumentate grazie alle opere di messa in sicurezza della scuola primaria, finanziate con contributo statale (Progetto scuole sicure). Anche per i permessi a costruire si è registrato un aumento rispetto all'anno precedente.

TREND ANALISI SPESE 2012/2015
Gestione competenza

<i>Conto del bilancio</i>	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013- 2014)	% Scost. 2015/2012
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	3.874.783,05	5.590.332,84	5.673.841,41	6.941.375,07	22,34	37,55	79,14
Titolo II - Spese in Conto Capitale	616.522,79	568.087,50	441.585,58	782.730,13	77,25	44,40	26,96
Titolo III – Rimborso di Prestiti	294.002,74	1.000,00	1.082,14	1.145,25	5,83	-98,84	-99,61
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	294.002,74	1.000,00	1.082,14	1.145,25	5,83	-98,84	-99,61
Totale Spese	4.785.308,58	6.159.420,34	6.116.509,13	7.725.250,45	26,30	35,84	61,44
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	4.785.308,58	6.159.420,34	6.116.509,13	7.725.250,45	26,30	35,84	61,44



2.5.2 SPESE CORRENTI

L'analisi può concentrarsi sulle spese correnti, ovvero sull'impiego delle risorse per il funzionamento ordinario della macchina comunale e lo svolgimento dei servizi che l'ente gestisce direttamente o che favorisce attraverso l'erogazione di contributi e sovvenzioni.

Da questo punto di vista, una prima osservazione riguarda, secondo il trend storico, **l'entità delle risorse impegnate sul Titolo I della spesa** e d'altra parte di quelle che invece hanno rappresentato economie e quindi hanno generato avanzo, rispetto al volume degli stanziamenti definitivi di bilancio.

RIEPILOGO SCOSTAMENTI SPESE CORRENTI ANNI 2012 - 2015				
	2012	2013	2014	2015
Tit. I - Spese correnti stanz. definitivi bilancio	4.069.619,18	6.378.480,00	5.968.100,00	7.691.958,49
Tit. I - Spese correnti - impegni a consuntivo	3.874.783,05	5.590.332,84	5.673.841,41	6.941.375,07
Capacità di impegno su previsioni assestate in %	95,21	87,64	95,07	90,24

In termini assoluti il livello della spesa corrente appare in aumento rispetto all'anno precedente per i motivi sopra specificati. La percentuale di impegnato è comunque alta nonostante la presenza del fondo svalutazione crediti che confluisce in avanzo vincolato per tutelarsi dai mancati incassi TARI. La riduzione della percentuale è influenzata anche dalla costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato, cioè dalla spese finanziate nel 2015, ma che saranno esigibili nel 2016 e che pertanto costituiscono economie per il 2015 e saranno imputate al bilancio 2016.

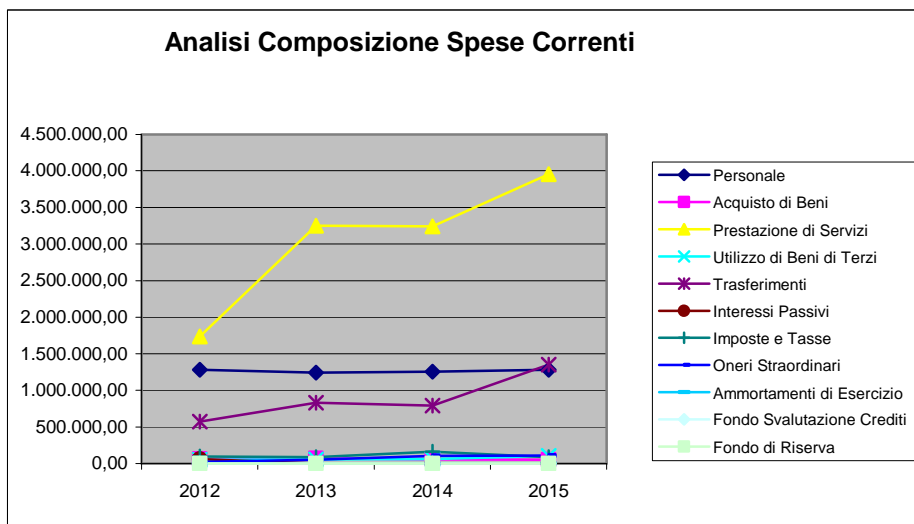
Nel periodo di osservazione non influisce più né l'esternalizzazione dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione, mentre dal 2013, influisce il reinserimento in bilancio del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani.

2.5.3 SPESE CORRENTI – SCOSTAMENTI E ANALISI ECONOMICO FUNZIONALE

Sotto il profilo della classificazione funzionale, le valutazioni seguono quanto sopra esposto ed anzi meglio fanno emergere gli scostamenti elementari dovuti in particolare agli interventi relativi alle spese di personale, alle *prestazioni di servizi, ai trasferimenti*.

ANALISI ECONOMICO FUNZIONALE COMPARATA 2012-2015 Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
Spese Correnti						
Personale	1.278.712,99	1.240.733,08	1.255.644,76	1.279.014,77	1,86	1,64
Acquisto di Beni	59.671,97	68.972,71	55.742,37	53.087,67	-4,76	-13,63
Prestazione di Servizi	1.736.064,44	3.252.273,21	3.243.766,33	3.955.164,65	21,93	44,14
Utilizzo di Beni di Terzi	50.848,29	54.878,09	61.116,47	104.369,60	70,77	87,67
Trasferimenti	570.282,63	831.239,26	790.527,47	1.351.710,28	70,99	84,99
Interessi Passivi	62.213,07	300,00	505,10	441,19	-12,65	-97,90
Imposte e Tasse	95.181,46	87.525,72	161.342,24	89.013,89	-44,83	-22,38
Oneri Straordinari	21.808,20	54.410,77	105.196,67	108.573,02	3,21	79,54
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.874.783,05	5.590.332,84	5.673.841,41	6.941.375,07	22,34	37,55



2.5.3.1 GESTIONE DEL PERSONALE (rinvio)

Si rinviano le considerazioni su tale intervento di spesa al **paragrafo 8**.

2.5.3.2 ACQUISIZIONE BENI DI CONSUMO (int. 02) presenta una lieve riduzione rispetto ai precedenti esercizi. Rispetto agli anni precedenti è comunque da evidenziare la diversa imputazione delle spese a seguito dell'introduzione dei codici siope, nonché di una riduzione intervenuta per l'acquisto di materiale di consumo per le macchine e attrezzature dell'ente (nel prospetto si veda la funzione di amministrazione, gestione e controllo). Si evidenziano quindi le economie di scala conseguenti all'accentramento in pochi centri di responsabilità della fornitura di tali beni ed in particolare di quelli di cancelleria, toner, cartucce, ricambi per macchine fotocopiatrici, personal computer ecc.. .

ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME

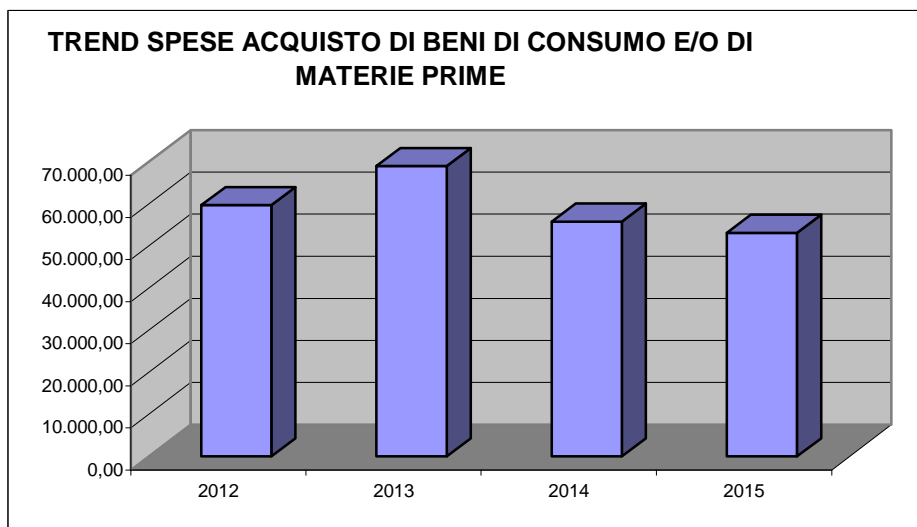
Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
=====						
FUNZIONI E SERVIZI	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	1.160,39	2.605,02	2.359,93	1.374,36	-41,76	-32,69
- Segreteria generale, personale e organizzazione	1.254,51	741,65	684,79	280,30	-59,07	-68,63
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	187,85	1.953,37	1.863,44	2.211,59	18,68	65,68
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	599,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	3.732,98	7.169,24	6.613,79	6.260,91	-5,34	7,23
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	5.687,51	4.944,27	3.951,52	3.364,30	-14,86	-30,79
- Altri servizi generali	24.833,06	30.899,93	20.224,31	21.852,71	8,05	-13,69
TOTALE:	37.455,69	48.313,48	35.697,78	35.344,17	-0,99	-12,71
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						

Relazione Conto Consuntivo 2015

- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	9.148,28	8.967,96	8.505,94	7.105,68	-16,46	-19,93
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	9.148,28	8.967,96	8.505,94	7.105,68	-16,46	-19,93
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	600,00	600,00	277,36	-53,77	-30,66
TOTALE:	0,00	600,00	600,00	277,36	-53,77	-30,66
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	5.375,16	6.923,58	5.826,89	5.333,38	-8,47	-11,73
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	6.195,16	6.923,58	5.826,89	5.333,38	-8,47	-15,55
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	500,00	424,45	181,04	0,00	-100,00	-100,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	1.574,00	1.000,00	500,00	227,90	-54,42	-77,76
TOTALE:	2.074,00	1.424,45	681,04	227,90	-66,54	-83,64
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	637,64	81,80	225,84	120,20	-46,78	-61,85
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	1.983,25	850,00	1.134,84	399,90	-64,76	-69,77
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	995,23	919,35	325,00	-64,65	-49,07
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	374,29	0,00	0,00
TOTALE:	2.620,89	1.927,03	2.280,03	1.219,39	-46,52	-46,42
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	385,78	165,36	303,34	0,00	-100,00	-100,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	1.705,56	3.207,69	88,07	464,22
TOTALE:	385,78	165,36	2.008,90	3.207,69	59,67	275,90
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2015

- Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi al commercio	1.792,17	650,85	141,79	372,10	162,43	-56,81
- Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	1.792,17	650,85	141,79	372,10	162,43	-56,81
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	59.671,97	68.972,71	55.742,37	53.087,67	-4,76	-13,63



➤ **PRESTAZIONI DI SERVIZI (int. 03)**

Dalla contabilità emergono i seguenti risultati “lordi”, dai quali emerge un aumento per le spese comprese in quest’intervento, dovuto principalmente alle spese sostenute per la gestione del servizio di imbustamento e notifica verbali CDS e alle spese per il riscaldamento scuola elementare, derivanti da mancate bollettazioni.

Analisi Spese PRESTAZIONI DI SERVIZI

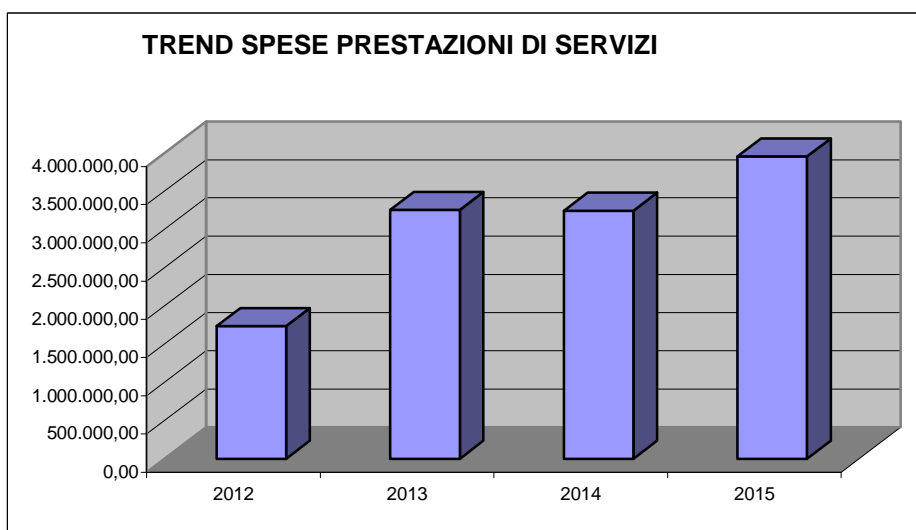
Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
=====	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	111.585,96	102.449,55	101.092,41	97.891,88	-3,17	-6,81
- Segreteria generale, personale e organizzazione	12.742,84	4.130,03	5.793,58	5.820,44	0,46	-22,96
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e	24.050,80	23.849,35	21.890,95	30.294,13	38,39	30,22

Relazione Conto Consuntivo 2015

controllo di gestione						
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	14.790,09	21.664,44	20.228,35	25.565,37	26,38	35,31
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	10.644,38	22.541,45	30.599,97	49.675,79	62,34	133,64
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	7.676,39	2.964,76	1.992,42	1.832,62	-8,02	-56,48
- Altri servizi generali	202.295,98	226.912,85	220.332,39	244.771,04	11,09	13,05
TOTALE:	383.786,44	404.512,43	401.930,07	455.851,27	13,42	14,90
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	49.447,94	97.495,58	143.444,72	422.702,58	194,68	336,69
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	49.447,94	97.495,58	143.444,72	422.702,58	194,68	336,69
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	27.702,64	25.169,71	25.009,88	28.286,39	13,10	8,96
- Istruzione elementare	52.318,77	51.806,11	57.295,20	292.452,48	410,43	443,52
- Istruzione media	92.282,69	68.870,55	95.316,59	95.122,27	-0,20	11,27
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	418.783,72	416.492,83	359.649,28	503.903,04	40,11	26,51
TOTALE:	591.087,82	562.339,20	537.270,95	919.764,18	71,19	63,20
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	48.831,82	50.204,98	39.939,18	42.097,00	5,40	-9,13
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	45.464,84	18.307,75	19.819,58	20.500,71	3,44	-26,43
TOTALE:	94.296,66	68.512,73	59.758,76	62.597,71	4,75	-15,62
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	1.750,00	2.208,68	12.959,35	22.500,00	73,62	298,98
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	3.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE:	5.250,00	4.208,68	12.959,35	22.500,00	73,62	201,10
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	89.984,03	120.417,92	175.964,68	248.111,68	41,00	92,65
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	196.600,11	253.999,81	269.500,00	268.432,92	-0,40	11,83
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	286.584,14	374.417,73	445.464,68	516.544,60	15,96	40,05
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	10.696,40	26.200,00	20.017,55	3.575,60	-82,14	-81,15
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	4.632,83	4.200,00	7.398,26	6.928,00	-6,36	28,05
- Servizio idrico integrato	5.512,05	4.583,57	5.383,51	5.998,41	11,42	16,25
- Servizio smaltimento rifiuti	18.049,50	1.414.956,63	1.296.294,22	1.301.087,17	0,37	43,01
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	65.824,55	71.072,83	85.954,27	107.550,40	25,13	44,78
TOTALE:	104.715,33	1.521.013,03	1.415.047,81	1.425.139,58	0,71	40,60

Relazione Conto Consuntivo 2015

FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	7.400,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	179.593,95	178.587,75	171.484,97	83.530,72	-51,29	-52,69
- Servizio necroscopico e cimiteriale	40.570,11	40.006,03	55.944,02	39.042,01	-30,21	-14,21
TOTALE:	220.164,06	218.593,78	227.428,99	129.972,73	-42,85	-41,47
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi al commercio	732,05	1.180,05	461,00	92,00	-80,04	-88,37
- Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	732,05	1.180,05	461,00	92,00	-80,04	-88,37
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	1.736.064,44	3.252.273,21	3.243.766,33	3.955.164,65	21,93	44,14



➤ **TRASFERIMENTI (int. 05)**

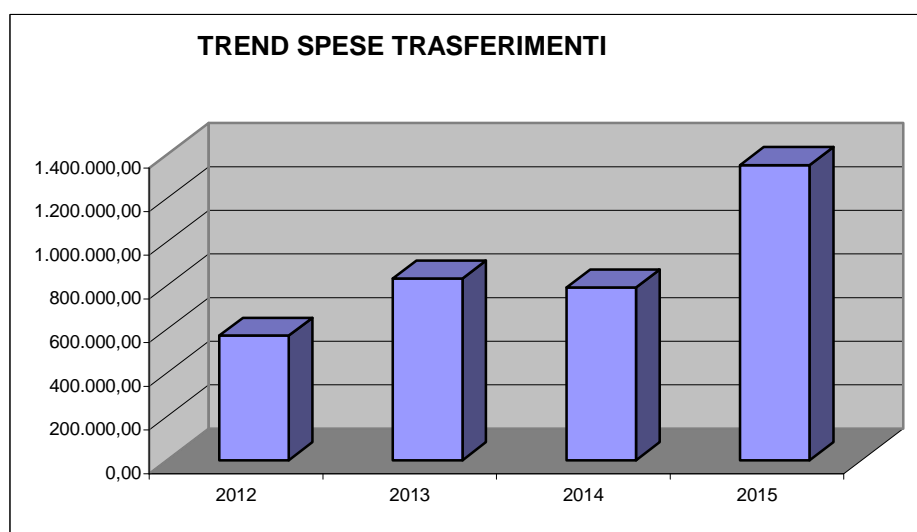
Si assiste invece ad un decremento rispetto al precedente esercizio della spesa per contributi e trasferimenti, dovuta in gran parte alla mancata previsione della quota IMU da trasferire all' Agenzia delle entrate per alimentare il Fondo di solidarietà comunale, data l'iscrizione in bilancio dell'IMU al netto di tale quota.

Analisi Spese TRASFERIMENTI

Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014	% Scost. 2015/(Media 2012-2013-2014)
=====	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	5.057,00	2.440,60	2.778,27	12.469,63	348,83	264,05
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	68.754,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.613,19	230,00	902,00	230,00	-74,50	-74,87
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	81.500,00	0,00	0,00
TOTALE:	6.670,19	71.424,60	3.680,27	94.199,63	2.459,58	245,58
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	3.300,00	143.500,40	169.600,00	604.594,40	256,48	473,26
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	3.300,00	143.500,40	169.600,00	604.594,40	256,48	473,26
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	66.000,00	128.250,85	121.553,35	123.632,60	1,71	17,45
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	4.590,00	0,00	5.572,00	0,00	264,18
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	45.114,62	40.031,17	34.951,25	49.709,48	42,23	24,17
TOTALE:	111.114,62	172.872,02	156.504,60	178.914,08	14,32	21,85
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	6.100,00	5.100,00	5.800,00	5.300,00	-8,62	-6,47
TOTALE:	6.100,00	5.100,00	5.800,00	5.300,00	-8,62	-6,47
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	68.000,00	59.500,00	54.550,00	54.000,00	-1,01	-11,01
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	68.000,00	59.500,00	54.550,00	54.000,00	-1,01	-11,01
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E						

Relazione Conto Consuntivo 2015

DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	5.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	25,00
TOTALE:	5.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	25,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	366.838,42	373.502,68	393.086,14	404.280,41	2,85	7,01
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	2.171,96	0,00	0,00
- Servizi relativi al commercio	3.259,40	3.339,56	2.306,46	2.321,80	0,67	-21,78
- Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	3.259,40	3.339,56	2.306,46	4.493,76	94,83	51,38
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	928,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	928,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	570.282,63	831.239,26	790.527,47	1.351.710,28	70,99	84,99



2.5.4 SPESE D'INVESTIMENTO E PROGRAMMA DEI LAVORI PUBBLICI

Il patto di stabilità 2015 e la concessione del contributo statale per il finanziamento delle opere di messa in sicurezza della scuola primaria, hanno favorito l'attuazione del programma delle opere pubbliche soprattutto per quanto riguarda la gestione di competenza a livello sia di impegno che di pagamento. Anche se il contributo è stato erogato solo in minima parte, in quanto entro la fine del 2015 sono state rendicontate opere per soli 49.636,32, a fronte di un accertamento di euro 209.150,91, per cause da imputare alla ditta aggiudicatrice, mentre sono stati ultimati i lavori affidati nel 2014 (manutenzione straordinaria scuola materna e media, manutenzione straordinaria strade, collegamento edifici comunali con fibra ottica), provvedendo ad effettuare i relativi pagamenti a residuo.

E' stato tuttavia possibile effettuare pagamenti in più rispetto a quanto preventivato in sede di approvazione del bilancio di previsione, a seguito del miglior saldo obiettivo garantito dalla decurtazione dell'importo del fondo svalutazione crediti, dai maggiori accertamenti di parte corrente derivanti da entrate tributarie e soprattutto extratributarie e dagli spazi finanziari concessi dallo Stato per il pagamento di spese relative ad edifici scolastici finanziati con risorse proprie e dalla Regione Piemonte per il pagamento di debiti certi, liquidi ed esigibili, maturati tra il 01.07.2014 e 31.12.2014 e ancora in essere al 01.01.2015.

La lettura va effettuata quindi tenendo conto dei valori assoluti rispetto al dato assestato e ovviamente rispetto ai residui riportati. Il seguente *prospetto comparativo* riporta quindi sia la gestione di competenza che quella dei residui.

	2012	2013	2014	2015
PREVISIONI BILANCIO ASSESTATE	914.110,00	781.000,00	480.000,00	2.170.948,65
IMPEGNI CONSUNTIVO	616.522,79	568.107,91	441.585,58	782.730,13
% IMPEGNATO rispetto a previsioni assestate	67,45	72,74	92,00	36,05
PAGAMENTI COMPETENZA	249.973,02	283.319,08	20.514,30	378.767,21
% REALIZZATO IN COMP.	40,55	49,87	4,65	48,39
RESIDUI RIPORTATI	1.339.957,69	618.564,76	670.229,42	520.622,30
PAGAMENTI SU RESIDUI	123.386,15	227.943,75	367.850,95	220.498,94
% PAGAMENTI RESIDUI	9,21	36,85	54,88	42,35

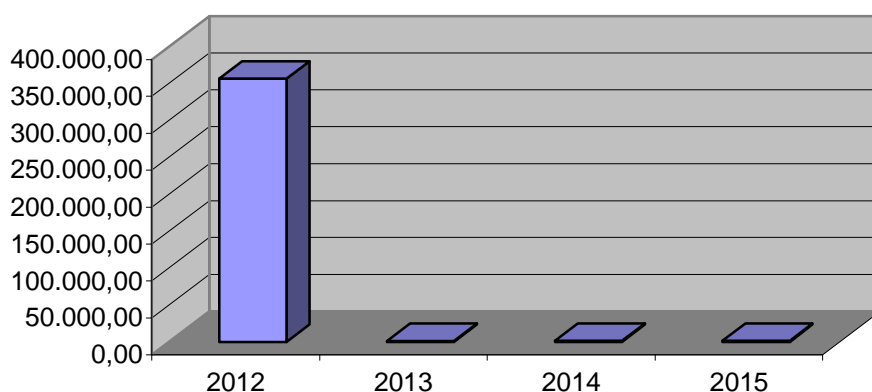
L'importo di impegnato su stanziato non deve però indurre a ritenere che le opere previste non siano state eseguite. Solamente che per l'applicazione del principio contabile della competenza finanziaria potenziata, alcune opere, principalmente quella relativa all'efficientamento energetico della scuola primaria, finanziata con l'avanzo di amministrazione accertato con il rendiconto 2014, verrà realizzata nel corso del 2016 e pertanto l'impegno relativo è stato imputato alla contabilità 2016 e finanziato da FPV in entrata.

2.6. INDEBITAMENTO

La situazione dei mutui ancora in ammortamento contratti dall'ente, a seguito dell'importante estinzione anticipata di mutui dell'anno 2012, non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2015

Conto del bilancio	2012	2013	2014	2015	% Scost. 2015/2014
Interessi Passivi	62.213,07	300,00	505,10	441,19	-12,65
Quota Capitale Mutui	294.002,74	1.000,00	1.082,14	1.145,25	5,83
Totale	356.215,81	1.300,00	1.587,24	1.586,44	-0,05
Variazione Annuale Assoluta		-354.915,81	287,24	-0,80	

Trend Costo Indebitamento



Sono 2 le attuali posizioni debitorie dell'ente tutte nei confronti della Cassa depositi e prestiti, le cui scadenze dei piani di ammortamento sono previste al 31/12/2020.

La **situazione del debito residuo al 31.12.2015** può quindi essere evidenziata attraverso il seguente prospetto da cui può determinarsi in **€ 6.809,72**.

	2012	2013	2014	2015
Residuo debito al 1/1	304.062,34	10.059,60	9.037,11	7.954,97
Prestiti rimborsati				
Totale debito residuo (quote capitale residue al 31/12)	10.059,60	9.037,11	7.954,97	6.809,72
Debiti "restituiti" a seguito estinzione anticipata	293.708,47			

2.7. PATTO DI STABILITA' INTERNO

L'art. 77 del D.L. 112/08, convertito in Legge 133/08 conferma l'assoggettamento alle regole del patto di stabilità interno delle Regioni, Province e dei Comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti.

La congruità degli obiettivi programmatici rispetto alle previsioni deve essere dimostrata in un apposito prospetto, allegato al bilancio di previsione, che è stato aggiornato in conseguenza delle variazioni di bilancio.

L'art. 1, commi da 489 a 500, della Legge 23.12.2014 n. 190 è intervenuta a ridisciplinare la materia del **patto di stabilità interno** degli enti locali, da ultimo contenuta nei commi da 30 a 32 dell'art. 1 della L. 183/2011, con particolare riferimento ai coefficienti da applicare alla base di calcolo (spesa corrente media 2010/2012 in luogo del triennio 2009-2011), alle percentuali di determinazione dell'obiettivo, pari, per l'anno 2015, all'8,60% e per gli anni 2016, 2017 e 2018, al 9,15%, alle modalità di calcolo del saldo finanziario, inserendo gli accantonamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità tra le spese che rilevano ai fini del rispetto degli equilibri del patto.

Il nuovo obiettivo programmatico 2015 rilevante ai fini del patto di stabilità 2015, a seguito dell'emanazione del D.L. n. 78/2015, viene rimodulato in euro 287.486,00. Da tale obiettivo è stato dedotto l'importo dell'accantonamento stanziato nel bilancio di previsione al Fondo crediti di dubbia esigibilità (pari ad euro 297.000,00), determinando quindi, un nuovo obiettivo "netto" per il 2015 di euro - 7.000,00.

A seguito dell'attribuzione di spazi finanziari relativi alle fattispecie di cui all'art. 1, comma 4 del D.L. 78/2015 (#Scuole sicure) per euro 57.000,00, il nuovo obiettivo 2015 è stato rideterminato in euro -64.000,00. Alla data del 30/09/2015 il sito della Ragioneria Generale dello Stato, ha aggiornato il predetto obiettivo in base agli spazi concessi dalla Regione Piemonte, pari a euro 118.000,00 "patto regionale incentivato"(art. 9, comma 3, del D.L. 78/2015)

Di conseguenza il nuovo obiettivo 2015 ammonta ad euro -182.000,00, suscettibile di variazioni in caso di modifiche negli stanziamenti relativi al FCDE;

Il Fondo crediti dubbia esigibilità non è stato ridotto, pur continuando ad accertare per cassa le entrate di dubbia esigibilità (principalmente le sanzioni cds).

Per il monitoraggio del patto di stabilità, gli enti devono inviare semestralmente alla Ragioneria dello Stato i dati relativi alle risultanze in termini di competenza mista, e trasmettere un prospetto dimostrativo degli obiettivi programmatici. La mancata trasmissione del prospetto degli obiettivi programmatici costituisce inadempimento al patto di stabilità.

Il servizio Finanziario e Tributi ha comunicato di aver rispettato gli obiettivi programmatici compilando i relativi prospetti nei tempi e modi stabiliti.

Per garantire il rispetto dell'obiettivo sono stati monitorati costantemente accertamenti - impegni della competenza in parte corrente e incassi - pagamenti in conto capitale (residui + competenza).

Nel corso di tutto l'anno i responsabili dei vari uffici, ed in modo particolare il responsabile dell'area tecnica, sono stati invitati ad assumere gli impegni con prudenza verificando le reali capacità di spesa e adottare gli atti necessari per richiedere l'erogazione di acconti o saldi dei contributi assegnati dalla Regione e Provincia.

Sulla base del Decreto del MEF 04/03/2016, è stata elaborata la **certificazione digitale finale, trasmessa per via telematica il 31/03/2016**, secondo il prospetto calcolato direttamente tramite la procedura web da cui emergono le seguenti risultanze e quindi il **rispetto dell'obiettivo dell'anno 2015**.

1 ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	8.158
2 SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	7.837
3=1-2 SALDO FINANZIARIO	321

4 SALDO OBIETTIVO 2015	-182
5=3-4 DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE	503

2.8. SPESA DI PERSONALE: RIDUZIONE PROGRAMMATA E INCIDENZA SULLA SPESA CORRENTE PER ASSUNZIONI

Si deve dare atto del principio di riduzione programmata delle spese di personale di cui all'art. 1, comma 557-quater, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, introdotto dall'art. 3, comma 5-bis, del decreto legge 24 giugno 2014, n. 90, come modificato dalla relativa legge di conversione;

Il nuovo principio prevede che, ai fini dell'applicazione del comma 557, come sopra specificato, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione;

Considerato che la media della spesa di personale – int. 01 del Titolo I del triennio 2011/2013, è pari a euro 1.271.208,60, viene dato atto che la spesa totale prevista per l'anno 2015 rispetta il limite fissato dalla norma sopra citata, come evidenziato nel prospetto sotto elencato;

E' possibile constatare come vi sia stata a livello assoluto spesa relativa alla **gestione del personale (int. 01)**, una riduzione rispetto alla media del triennio 2011/2013.

INDICATORI GESTIONE PERSONALE – ANALISI COMPARATA

	2011	2012	2013	MEDIA TRIENNIO	2015
dotazione organica al 31.12	37,5	37,5	36,5		32,5
Personale in forza (unità uomo)	32,75	30,5	32,5		32,5
Spesa personale (int. 01)	1.294.179,40	1.278.712,99	1.240.733,41	1.271.208,60	1.279.014,77
Costo unitario personale: rapporto personale in forza/spesa personale	39.516,93	41.925,02	38.176,41		39.354,30
Titolo I spesa	4.089.072,91	3.874.783,05	5.590.332,84		6.941.375,07
Incidenza su totale impegni Tit I spesa	31,65%	33,00%	22,19		18,43
popolazione al 31/12	8.690	8.848	8.871		8.874
Spesa di personale / popolazione al 31/12	148,93	144,52	139,96		144,13

Sul **rispetto dei limiti di cui all'art.1, comma 557 della L. 296/06 e s.m.i., ed in particolare nel testo risultante a seguito dell'art. 14, comma 9, del DL 78/2010**, e quindi sulla riduzione in serie storica **della spesa di personale**, nel confermare tutte le difficoltà legate alla contabilizzazione delle voci utili, al confronto con gli anni precedenti e soprattutto al coordinamento tra gli organi a livello gestionale, il dato di partenza a livello previsionale è stato costituito dalla deliberazione della **Giunta comunale n. 33 del 09.04.2015 con oggetto : “Programmazione triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2015-2017 e Piano annuale delle assunzioni 2015”**, In sede di redazione del bilancio di previsione 2015 veniva accertato, livello previsionale, il rispetto del principio di riduzione programmata, secondo i seguenti dati riepilogativi:

Art. 1 c. 557 - SPESA PERSONALE – Situazione GC 33/2015 – Media triennio 2011/2013 – Anno 2015		
Tipologia di spesa	MEDIA TRIENNIO 2011/2013	SPESA 2015 PREVISIONI INIZIALI
Titolo I spesa - int. 01 - personale - competenza	1.271.208,49	1.288.700,00
IRAP netta sui compensi lordi di cui al punto precedente	74.946,81	81.000,00
buoni pasto (quota a carico ente)	13.498,51	12.000,00
Spese lavoro accessorio e lavoro interinale	12.006,55	
spese personale disabili (compresi oneri prev.li ass.li)	-11.063,97	-10.211,00
SPESA PERSONALE FINALE	1.360.596,39	1.371.489,00
Spese TITOLO I da escludere x delib. Corte conti sez. autonomie 16/SEZ AUT/2009	-16.127,01	-1.500,00
Rimborso comune di Carmagnola per personale comandato		-29.000,00
SPESA PERSONALE FINALE RICLASSIFICATA	1.344.469,39	1.340.989,00

Dai dati del conto consuntivo 2015 sotto riportati si può verificare che il principio di riduzione della spesa di personale è stato rispettato.

Art. 1 c. 557 - SPESA PERSONALE – Rendiconto gestione 2015 – consuntivo 2015	
Tipologia di spesa	SPESA 2015 consuntivo
Titolo I spesa - int. 01 - personale - competenza	1.279.014,77
IRAP netta sui compensi lordi di cui al punto precedente	78.990,78
irap cantieri di lavoro	
Spese intervento 03 di cui:	14.000,00
- - buoni pasto (quota a carico ente)	14.000,00
- - spese per tirocinio formativo	
- - spese per lavoro accessorio (voucher)	
TOTALE SPESE DI PERSONALE	1.372.005,55
TOTALE SPESE IN DEDUZIONE	-42.774,47
spese personale disabili (compresi oneri prev.li a ss.li)	-10.289,65
Spese Corte conti sez. autonomie 16/2009 (ROGITO+TRIBUTI+UFFICI TECNICI+UFFICIO ANAGRAFE))	-3.484,82
Rimborso comune di Carmagnola per personale comandato	-29.000,00
AGGREGATO SPESA PERSONALE FINALE	1.329.231,08

Nella stessa deliberazione n. 33 del 09.04.2015 veniva previsto quanto segue:

- 1) di confermare, per il triennio 2015 - 2017, i fabbisogni di personale relativi ai posti attualmente presenti nella vigente dotazione organica.
- 2) Di confermare conseguentemente la vigente dotazione organica per il triennio 2015 – 2017.
- 3) Di prevedere la copertura di n. 1 posto di Categoria C – Profilo professionale di Istruttore amministrativo contabile, vacante a decorrere dal 1° dicembre 2015, mediante bando pubblico di mobilità esterna, ai sensi dell'art. 30 del Decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 1, commi 424 e 425, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190.
- 4) Di prevedere l'assunzione a tempo determinato ed a tempo pieno di n. 1 unità di personale di Categoria C – Profilo professionale di Agente di P.M., per otto mesi a decorrere in via presuntiva dal 1° maggio 2015, mediante utilizzo della graduatoria vigente per concorso pubblico a tempo indeterminato in posto di pari categoria e profilo.

E' stato pertanto rispettato, sia a livello previsionale che a consuntivo, il principio di riduzione della spesa di personale relativa all'anno 2015, rispetto a quella relativa alla media del triennio 2011/2013.

La previsione del rimborso dal comune di Carmagnola per il personale comandato è dovuta alla convenzione stipulata tra il comune di La Loggia e il comune di Carmagnola, approvata con deliberazione G.C. n. 11 del 17.02.2015, con la quale:

- 1) Si è approvato lo schema di accordo tra il Comune di La Loggia ed il Comune di Carmagnola per il distacco a tempo parziale del dipendente a tempo pieno e indeterminato Sig. Prelato Pierangelo – Responsabile del servizio vigilanza - inquadrato in categoria D – Profilo professionale di “Comandante di P.M.”, presso il Comune di Carmagnola.
- 2) Si è stabilito che la suddetta pattuizione avesse decorrenza **dal 01/03/2015 per mesi 18**, salvo i casi di recesso o proroga previsti dalla medesima.
- 3) Si è disposto che il Comune di La Loggia provveda a corrispondere l'intero trattamento fondamentale, le indennità fisse e ricorrenti, nonché la retribuzione di posizione, inclusa quella eventualmente attribuita dal Comune di Carmagnola nell'ambito della propria autonomia organizzativa, con recupero della quota parte a carico del Comune di Carmagnola pari al 50% della retribuzione ordinaria ed al 66,0% della retribuzione di posizione complessivamente corrisposta al dipendente, comprensiva della eventuale maggiorazione di cui all'art. 14, comma 5, de CCNL 2002 - 2005, rapportata ai mesi di durata della convenzione.

2.9. RIDUZIONE SPESE DI CUI ALL'ART6 D.L. 78/2010

Il D.L. 31/5/10, n.78, convertito nella L. 30/7/10 n. 122 ha posto alcuni vincoli su specifiche tipologie di spesa.

Ci si riferisce in particolare alle seguenti fattispecie:

- (art. 6, comma 7) Dal 2011, la spesa annua per studi e **incarichi di consulenza** non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nel 2009;
- (art. 6, comma 8) Dal 2011, le spese per **relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza**, non possono superare il 20% di quelle sostenute nel 2009;
- (art. 6, comma 12) Dal 2011 le spese per **missioni** non possono superare il 50% di quelle sostenute nel 2009. (limite peraltro superabile con provvedimento motivato del C.C.);
- (art. 6, comma 13) Dal 2011 le spese per **formazione** non possono superare il 50% di quelle sostenute nel 2009;
- (Art. 5, co. 2 del d.l. n. 95/2012, convertito, dalla l. n. 135/2012, come modificato dall'art.15 del d.l. n. 66/2014 convertito dalla l. n. 89/2014. art. 6, comma 14) Dal 1° maggio 2014 le spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di **autovetture**, nonché per l'acquisto di buoni taxi, non possano superare il 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi?

Al fine di adempiere all'obbligo si instaurava in sede di programmazione esecutiva di gestione un meccanismo in base a cui:

- 1) è stata quantificata la spesa sostenuta per ciascuna tipologia nell'anno 2009, che si pone come base di partenza per calcolare l'ammontare delle riduzioni di legge;
- 2) è stato indicato nel PEG 2015 il limite massimo di spesa sostenibile per ciascuna tipologia di spesa in corrispondenza di ciascun capitolo;
- 3) è stata quantificata la spesa effettiva a consuntivo

Dal seguente prospetto emerge quindi il complessivo rispetto dei limiti, come previsto dalla normativa in esame.

Fattispecie di spese oggetto di riduzione	Limite da osservare	Spesa effettiva a consuntivo
<p>Studi e consulenze</p> <p>L'attività ricognitoria è stata effettuata sulla base delle indicazioni fornite dalle Sezioni Riunite in sede di controllo della Corte dei Conti con Delibera n. 6/CONTR/05 e quindi sono state escluse dalle spese gli incarichi per tutte le attività conferite per gli adempimenti obbligatori per legge mancando, in tale ipotesi, qualsiasi facoltà discrezionale dell'amministrazione. Pertanto, sono stati esclusi gli incarichi riferiti a:</p> <ul style="list-style-type: none"> -prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputati; - rappresentanza in giudizio, il patrocinio, dell'Amministrazione e la consulenza tecnico-legale non generalizzata affidata ad avvocato per casi specifici di particolare difficoltà, essendo l'Ente privo di struttura legale a ciò deputata - appalti ed esternalizzazioni di servizi necessari per raggiungere gli scopi dell'Amministrazione. <p>Sulla base di tali considerazioni la base di riferimento nell'anno 2009 è pari a zero e nel corso del 2012 non vi sono stati affidamenti di incarichi che potessero rientrare nell'ambito di riferimento così circoscritto</p>	0,00	0,00
<p>Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</p> <p>Spese per Rappresentanza/convegni/mostre e pubblicità-comunicazione: - per le spese di rappresentanza si rinvia alla definizione di cui al DM 19/11/2008 in materia fiscale (spese di promozione delle proprie attività istituzionali, feste, ricevimenti e altri eventi di intrattenimento organizzati per ricorrenze non previste da specifiche disposizioni di legge, inaugurazione di sedi, uffici, mostre ecc., ; - dell'art. 1 comma 4 della legge 150/2000 "Disciplina delle attività di informazione e di comunicazione delle pubbliche amministrazioni" secondo cui "sono considerate attività di informazione e di comunicazione istituzionale quelle poste in essere in Italia o all'estero e volte a conseguire:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) l'informazione ai mezzi di comunicazione di massa, attraverso stampa, audiovisivi e strumenti telematici; b) la comunicazione esterna rivolta ai cittadini, alle collettività e ad altri enti attraverso ogni modalità tecnica ed organizzativa; c) la comunicazione interna realizzata nell'ambito di ciascun ente. <p>L'attività ricognitoria è stata effettuata considerando come sponsorizzazione quella spesa derivante da contratti onerosi a prestazioni corrispettive, cui, a fronte del ritorno di immagine derivante dal sostegno economico a una manifestazione, l'ente eroga una somma di denaro.</p> <p>In tale definizione sono stati ricompresi anche i contributi ad associazioni finalizzati alla realizzazione di specifiche manifestazioni.</p>	9.531,77	6.669,34
<p>Missioni</p> <p>Spese per missioni dei dipendenti dell'ente : spese di viaggio, vitto e alloggio esclusi i rimborsi per dipendenti e segretario comunale in convenzione con altri comuni per spostamenti tra le sedi</p>	255,98	100,15
<p>Formazione</p> <p>spese formazione personale (partecipazione a seminari e convegni interni/esterni esenti IVA</p>	3.697,69	3.649,32
<p>Acquisto, manutenzione, noleggio, esercizio autovetture</p> <p>Spese Autovetture - panda DA393DH - Clio CS 532 AF (sono esclusi mezzi tecnici, autovetture polizia municipale e protezione civile)</p>	387,60	371,30

Totale generale	13.873,04	10.790,11

2.10 SPESE DI RAPPRESENTANZA

L'art. 16, comma 26, del DL 13/8/11, n. 138, convertito nella L. 14/9/11, n. 148 (Manovra ter anno 2011) prevede un nuovo adempimento da effettuare in sede di consuntivo per quanto concerne le spese di rappresentanza degli enti locali, al quale è associata anche una forma di controllo esterno da parte della Corte dei Conti, Sezione regionale di Controllo.

L'art. 16 citato dispone, in particolare, l'obbligo di allegare al rendiconto uno specifico prospetto che indica le spese di rappresentanza sostenute nell'esercizio considerato. Tale allegato si annovera tra gli allegati obbligatori alla delibera consiliare di approvazione del rendiconto.

Il prospetto è stato approvato con DM del 23 gennaio 2012, pubblicato nella GU n. 28 del 3-2-2012. Si ritiene che per spese "sostenute" si intenda quelle "impegnate" nell'esercizio, ai sensi dell'art. 183 del Tuel.

Nel merito dell'individuazione delle spese di rappresentanza, occorre far riferimento alla ampia giurisprudenza che comunque si può sintetizzare nei seguenti principi generali:

- obbligo di previsione dei relativi stanziamenti nel bilancio preventivo;
- obbligo di emanazione di provvedimenti autorizzatori;
- rispetto dei criteri di ragionevolezza, equilibrio, buon senso e congruità rispetto ai fini istituzionali;
- presenza di una stretta correlazione con i fini istituzionali dell'Ente;
- necessità o opportunità della spesa;
- le spese di rappresentanza non devono essere sostenute a favore dei dipendenti dell'Ente;
- devono essere finalizzate a ospitare personalità o delegazioni di enti pubblici o privati che rivestono un ruolo apicale e rappresentativo nei rispettivi enti di appartenenza;
- gli eventuali omaggi devono essere limitati a situazioni o eventi del tutto particolari e significativi.

Riguardo ai controlli, si distinguono due fattispecie:

- 1) obbligo di pubblicazione sul sito internet entro 10 giorni dall'approvazione;
- 2) obbligo di trasmissione alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

Tale obbligo si raccorda, anche se non perfettamente, con l'art. 6, comma 8, del D.L. 31/5/10, n.78 sopra citato secondo cui le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, non possono superare il 20% di quelle sostenute nel 2009 e che tale limite vale anche per gli anni successivi.

La spesa complessiva a titolo è pari a € 2.554,68.

2.11 SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE ESTERNA

In relazione all'art. 46, commi 2 e 3 del DL 112/08 conv. con modificazioni nella L. 133/08, si precisa che per le attività dei programmi della Relazione previsionale e programmatica l'ente aveva così previsto e contingentato la facoltà di avvalersi di incarichi di collaborazione individuale

- Programma 1 - per difesa dell'ente in giudizio per un ammontare massimo di € 3000,00.
- Programma 2 - la gestione di servizi di insegnamento, formazione e intrattenimento, nell'ambito dei servizi culturali e ricreativi esclusivamente rivolti alla cittadinanza per un limite complessivo annuo pari a € 10.000,00

- Programma 3 – ad eccezione per le prestazioni rientranti nel campo della progettazione di opere pubbliche, **per complessivi € 50.000,00:**
 - Incarichi legali di assistenza dell'ente in materia edilizia e urbanistica per un limite di € 15.000,00.
 - incarico per il collaudo di opere di urbanizzazione (importo stimato € 35.000,00).

A consuntivo risulta rispettato tale programma come evidenziato nel prospetto che segue.

Programma	Limite	Impegni a consuntivo
1 - amministrazione generale	3.000,00	1.268,80 (Impegno derivante da riaccertamento straordinario residui, originariamente assunto nel 2013 per ricorso al CTP avverso provvedimento di diniego al rimborso)
2 servizi alla persona	10.000,00	0,00
3 gestione del territorio	50.000,00	3.575,60 (incarichi legali pianificazione, di cui euro 3.140,80 derivanti da riaccertamento straordinario residui) 47.106,47 (incarichi ufficio lavori pubblici di cui euro 11.965,36-derivanti da riaccertamento straordinario residui).
	63.000,00	51.951,07

2.12 ANALISI DEI RISULTATI ECONOMICO-PATRIMONIALI

La gestione contabile economico-patrimoniale, al pari degli anni precedenti, è stata effettuata in forma semplificata ed i risultati che quindi scaturiscono dai documenti prescritti dall'ordinamento (conto del patrimonio e conto economico) sono prodotti con l'ausilio del software gestionale della società Siscom di Cervere (CN), riconciliando i dati della contabilità finanziaria a mezzo dello specifico prospetto ministeriale.

Dal **prospetto di conciliazione** derivano quindi i risultati che vengono imputati sia sul conto economico che sul conto del patrimonio. In esso sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti finanziari di competenza sono stati rettificati, come indicato dall'articolo 229 del T.U.E.L. , rilevando i risconti passivi e i ratei attivi, le quote di ricavi già inserite nei risconti passivi di anni precedenti, le quote di ricavi pluriennali pari agli accertamenti degli introiti vincolati.

Anche gli impegni finanziari di competenza, al fine della rilevazione dei componenti economici negativi, sono stati rettificati con la rilevazione dei costi di esercizi futuri, i risconti attivi ed i ratei passivi, le quote di costo già inserite nei risconti attivi di anni precedenti, le quote di ammortamento economico di beni a valenza pluriennale e di costi capitalizzati.

I valori finanziari correnti risultanti dal conto del bilancio (accertamenti ed impegni), sono scomposti nel prospetto in valori economici e patrimoniali (attivo, passivo o conti d'ordine).

In merito al **CONTO ECONOMICO** si motivano le seguenti componenti:

- **parte entrata**
 - insussistenze del passivo, minori residui passivi registrati per € 479.377,12;
-
- **parte spesa**

- rettifiche (-) per minor credito IVA anno 2015 per -14.814,00;
- le quote di ammortamento di esercizio per € 608.187,00;
- le insussistenze dell'attivo, per € 41.186,96;
- oneri straordinari della gestione (Tit. I, int. 08) per € 108.573,12.

Le risultanze del conto economico sono quindi così riepilogate per il 2015

Conto economico in sintesi – 2015				
		Ricavi	Costi	Risultato
Gestione caratteristica		7.811.004,92	7.440.547,86	370.457,06
Partecipazioni		62.127,87	0,00	62.127,87
	Risultato della gestione operativa			432.584,93
Gestione finanziaria		672,72	441,19	231,53
Gestione straordinaria		479.377,12	149.759,98	329.617,14
	risultato economico d'esercizio			(+) 762.433,60

Il **risultato economico** ottenuto evidenzia quindi un risultato positivo. Pur considerando i limiti della contabilità finanziaria riconciliata, si ribadisce in ogni caso il riflesso della gestione finanziaria 2015 durante la quale è stato applicato avanzo di amministrazione, mentre non sono stati applicati oneri di urbanizzazione alla parte corrente del bilancio. D'altra parte, è bene sempre ricordare che tale risultato è sostanzialmente neutro per la gestione dell'ente, basata sulla contabilità autorizzatoria degli impegni ed accertamenti finanziari.

Per un ente non commerciale come il Comune un risultato di utile e/o perdita non necessariamente si coniuga con una diversa qualità dei servizi offerti ai cittadini e della loro soddisfazione perché diversa è la *mission* rispetto ad una società privata con fini di lucro.

In un arco di tempo più ampio si può notare l'alternanza ed eterogeneità dei risultati.

In merito al **Conto del patrimonio** si motivano le seguenti componenti:

- **Attivo**

- Nei costi pluriennali capitalizzati sono inserite tutte le spese in conto capitale per software applicativi, progettazione interna/esterna e altre spese che per caratteristiche e natura si ritiene attribuire il costo in più esercizi, + € 3.925,19;
- Allineamento del conto del patrimonio con l'inventario dei beni immobili, i cui dati sono sicuramente più aggiornati e veritieri rispetto al conto del patrimonio;

- **Passivo**

- Patrimonio netto incrementato per il valore dell'utile d'esercizio per € 762.433,60;

La situazione patrimoniale dell'ente al 31/12/2015 è quindi la seguente.

Conto del patrimonio in sintesi			
ATTIVO	Importo	PASSIVO	Importo
Immobilizzazioni immateriali	245.979,16	Patrimonio netto	12.010.045,06
Immobilizzazioni materiali	21.503.324,09		
Immobilizzazioni finanziarie	848.657,24		

Relazione Conto Consuntivo 2015

Crediti	1.521.321,71		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	18.456.315,50
Disponibilità liquide	7.817.732,76	Debiti	1.470.654,40
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
TOTALE ATTIVO	31.937.014,96	TOTALE PASSIVO	31.937.014,96

Parte TERZA

I Programmi della R.p.p. e gli obiettivi gestionali

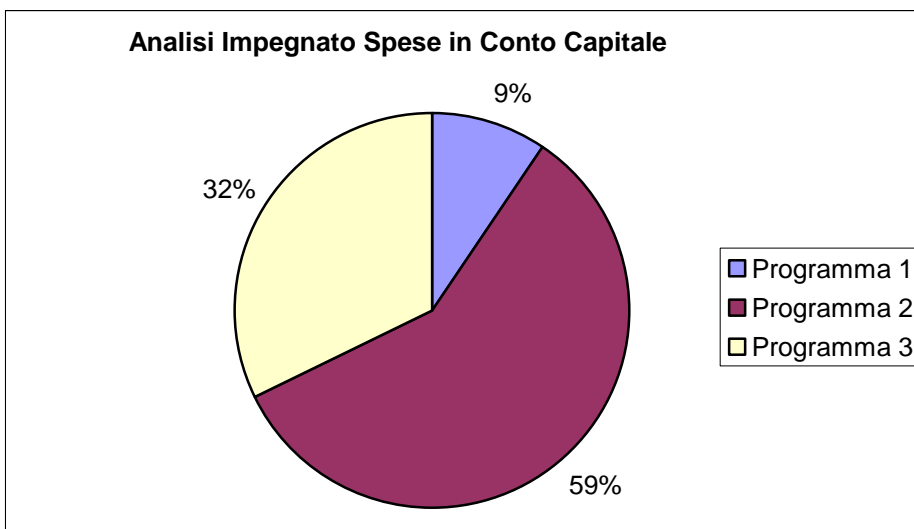
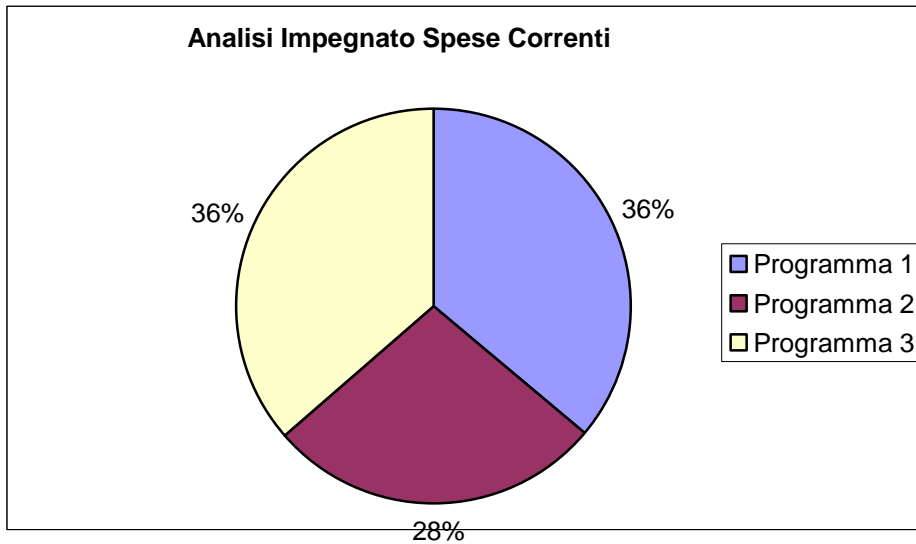
3.1 ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI

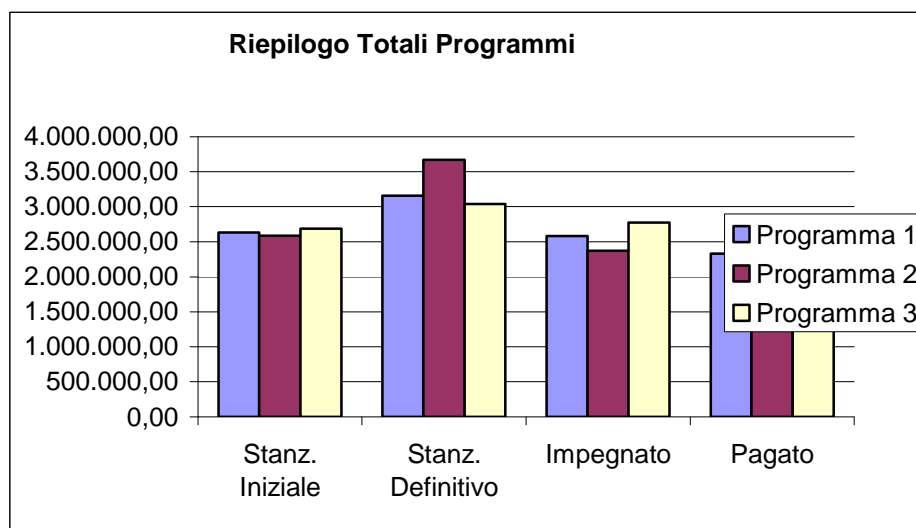
Analisi Riepilogativa Programmi Anno 2015

<i>Programma</i>	<i>Titoli</i>	<i>Stanz. Iniziale (1)</i>	<i>Stanz. Definitivi (2)</i>	<i>Impegnato (3)</i>	<i>Pagato (4)</i>	<i>%Scost. (2/1)</i>	<i>%Scost. (3/2)</i>	<i>%Scost. (4/3)</i>
1 - amministrazione generale	I e III	2.583.050,00	2.993.451,96	2.508.433,36	2.271.370,31	15,89	-16,20	-9,45
	II	48.500,00	161.000,00	73.049,60	59.411,22	231,96	-54,63	-18,67

Relazione Conto Consuntivo 2015

2 - servizi alla persona	I e III	1.852.600,00	2.064.168,26	1.914.600,38	1.545.832,62	11,42	-7,25	-19,26
	II	735.000,00	1.605.990,75	456.815,90	169.740,44	118,50	-71,56	-62,84
3 - gestione del territorio	I e III	2.490.350,00	2.635.538,27	2.519.486,58	1.780.583,44	5,83	-4,40	-29,33
	II	196.500,00	403.957,90	252.864,63	149.615,55	105,58	-37,40	-40,83
Totale Titolo I+III		6.926.000,00	7.693.158,49	6.942.520,32	5.597.786,37	11,08	-9,76	-19,37
Totale Titolo II		980.000,00	2.170.948,65	782.730,13	378.767,21	121,53	-63,95	-51,61
Totale		7.906.000,00	9.864.107,14	7.725.250,45	5.976.553,58	24,77	-21,68	-22,64



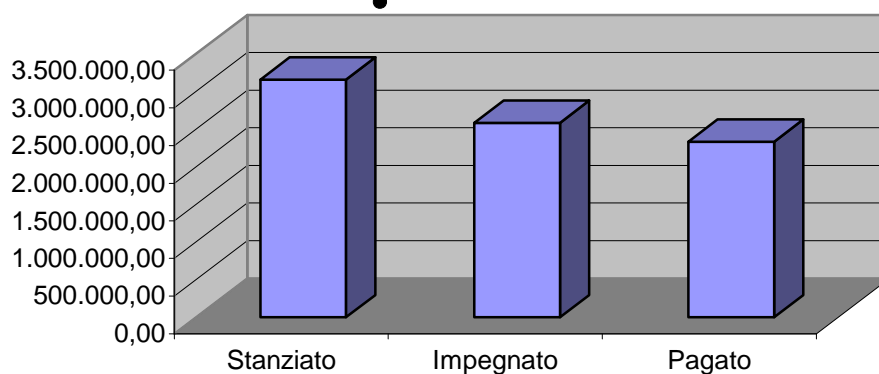


3.2 ANALISI SPESA DEI SINGOLI PROGRAMMI

Programma 1 - amministrazione generale

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	2.581.850,00	2.992.251,96	2.507.288,11	2.270.225,06	15,90	-16,21	-9,45
II - Spese in Conto Capitale	48.500,00	161.000,00	73.049,60	59.411,22	231,96	-54,63	-18,67
III - Spese per Rimborso Prestiti	1.200,00	1.200,00	1.145,25	1.145,25	0,00	-4,56	0,00
Totale	2.631.550,00	3.154.451,96	2.581.482,96	2.330.781,53	19,87	-18,16	-9,71

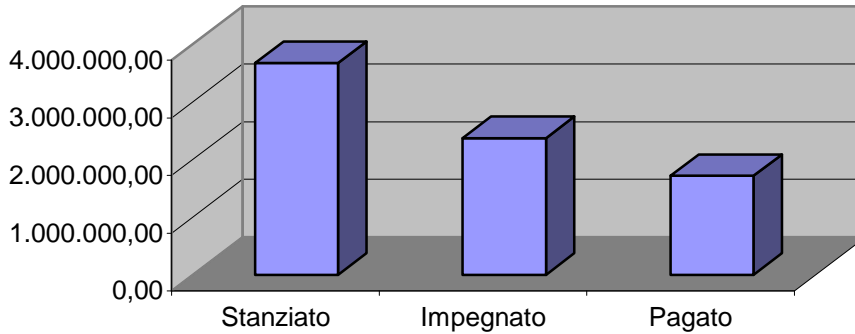
**Analisi Programma Programma 1 -
amministrazione generale**



Programma 2 - servizi alla persona

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	1.852.600,00	2.064.168,26	1.914.600,38	1.545.832,62	11,42	-7,25	-19,26
II - Spese in Conto Capitale	735.000,00	1.605.990,75	456.815,90	169.740,44	118,50	-71,56	-62,84
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.587.600,00	3.670.159,01	2.371.416,28	1.715.573,06	41,84	-35,39	-27,66

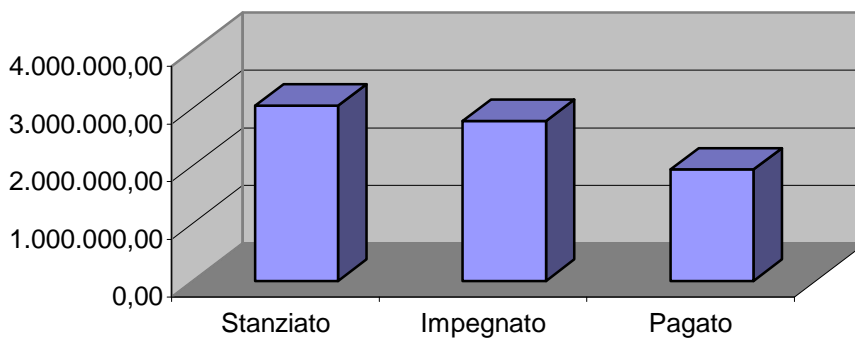
Analisi Programma Programma 2 - servizi alla persona



Programma 3 - gestione del territorio

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	2.490.350,00	2.635.538,27	2.519.486,58	1.780.583,44	5,83	-4,40	-29,33
II - Spese in Conto Capitale	196.500,00	403.957,90	252.864,63	149.615,55	105,58	-37,40	-40,83
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.686.850,00	3.039.496,17	2.772.351,21	1.930.198,99	13,12	-8,79	-30,38

Analisi Programma Programma 3 - gestione del territorio



3.3. GLI OBIETTIVI GESTIONALI PER PROGRAMMA

Sono riportati di seguito gli obiettivi gestionali assegnati con il PEG a ciascun centro di responsabilità suddivisi per programma della Rpp.

Si rinvia al referto del controllo di gestione per un'analisi più dettagliata degli stessi quale risulta dai verbali di verifica effettuati dal Nucleo di valutazione sulla base delle relazioni gestionali dei Responsabili della gestione.

■ L'organizzazione generale del Comune è organizzata in 7 centri di responsabilità ed essa si rispecchia anche nel Piano esecutivo di gestione (PEG) che è stato approvato dalla Giunta comunale con deliberazione della G.C. **n.73 in data 23/07/2015**;

■ In particolare, il PEG dell'anno 2015 indica i seguenti elementi di organizzazione e di analisi:

C.D.R.	CENTRI DI RESPONSABILITA'	Nome e cognome del Responsabile
1	Servizio Finanziario e Tributi	Gentili Lorenza
2	Servizio Segreteria e Affari generali	Zorzit Paolo
3	Servizio Tecnico Lavori Pubblici, Manutenzioni e Ambiente	Fabbri Daniela)
4	Servizio Pianificazione e gestione del territorio	Giachetti Gianluca
5	Servizio Istruzione, Cultura, Sport e politiche sociali	Bosio Walter
7	Servizio Demografico e Attività economiche e commerciali	Ramognino Antonino
8	Servizio Vigilanza	Prelato Pierangelo

Comune di La Loggia

Obiettivi strategici 2015

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 01 - Servizio Finanziario e Tributi

Responsabile: Lorenza Gentili

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
01 - AMMINISTRAZIONE GENERALE, POLITICHE FISCALI, SERVIZI AI CITTADINI E COMUNICAZIONE	RPP01 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

Obiettivo strategico
01 - Incremento attività contabili a seguito delle attività connesse allo Split Payment, fatturazione elettronica e aumento incassi relativi a sanzioni cds
Priorità
Media
Finalità
<p>-per la parte relativa allo split payment: effettuare una corretta individuazione delle fatture soggette a split payment istituzionale o commerciale ed effettuare la corretta contabilizzazione in bilancio, anche alla luce dei principi della nuova contabilità armonizzata. Entro il 16 di ogni mese dovrà essere versata l'iva esposta sulle fatture soggette a split istituzionale pagate nel mese precedente, mentre per le fatture soggette a split commerciale dovrà essere accantonata l'Iva esposta e in sede di liquidazione trimestrale introitare o versare l'iva a credito o a debito. Per le fatture relative ai costi promiscui si dovrà individuare, con il supporto della ditta che gestisce la contabilità IVA dell'ente, la quota parte di iva istituzionale da versare all'erario e la quota parte di iva commerciale da portare in detrazione; inoltre si valuterà l'eventuale revoca di tutte le domiciliazioni bancarie per le utenze a seguito della procedura di pagamento prevista dall'ordinativo informatico in regime di split payment. -per la parte relativa alla fatturazione elettronica,. conseguire un ulteriore miglioramento dei tempi di pagamento rispetto all'indice di tempestività dei pagamenti allegato al rendiconto 2014 e pari a -16,67 giorni. Diventa quindi molto importante verificare la compatibilità degli impegni relativi a spese di investimento con il rispetto del patto di stabilità, in quanto l'eventuale assunzione di impegno ed il ritardo nel pagamento delle fatture a causa del patto verrà considerato un ritardo nel pagamento e sanzionato.-per la parte relativa alla riscossione delle sanzioni cds l'obiettivo mira a mantenere inalterati i tempi di riscossione nonostante la tesoreria richieda la presentazione da parte dell'ufficio alla locale filiale di una richiesta di prelievo dal conto corrente postale della cifra che si intende incassare, la creazione di un provvisorio in entrata da parte della filiale e solo a quel punto l'ufficio può procedere con l'emissione della reversale a copertura del provvisorio in entrata. per i singoli responsabili dei servizi, degli strumenti più appropriati per impostare e monitorare l'attività ordinaria che altrimenti sfugge alla verifica sulla gestione.</p>
Programma RPP
01 - AMMINISTRAZIONE GENERALE, POLITICHE FISCALI, SERVIZI AI CITTADINI E COMUNICAZIONE

Durata

Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt**Indicatore di puntualita'**
(31/12/2015)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												



Puntuale 1,00

Fasi**Fasi****Inizio Fine**

1 - -Fase relativa allo split payment: effettuare una corretta individuazione delle fatture soggette a split payment istituzionale o commerciale ed effettuare la corretta contabilizzazione in bilancio, anche alla luce dei principi della nuova contabilità armonizzata. Entro il 16 di ogni mese dovrà essere versata l'iva esposta sulle fatture soggette a split istituzionale pagate nel mese precedente, mentre per le fatture soggette a split commerciale dovrà essere accantonata l'Iva esposta e in sede di liquidazione trimestrale introitare o versare l'iva a credito o a debito. Per le fatture relative ai costi promiscui si dovrà individuare, con il supporto della ditta che gestisce la contabilità IVA dell'ente, la quota parte di iva istituzionale da versare all'erario e la quota parte di iva commerciale da portare in detrazione; inoltre si valuterà l'eventuale revoca di tutte le domiciliazioni bancarie per le utenze a seguito della procedura di pagamento prevista dall'ordinativo informatico in regime di split payment. 01/01/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Dopo attenta valutazione delle novità normative intervenute si sono individuate le fatture soggette a split payment commerciale, per le quali il comune è soggetto passivo IVA. Tali fatture sono quelle relative al servizio di refezione scolastica, trasporto scuolabus e servizio di pre-post scuola. Per queste fatture è stata accantonata l'IVA in apposito stanziamento in parite di giro e a seguito della liquidazione annuale IVA, effettuata dalla ditta incaricata, si verserà l'Iva all'Erario se dovuta o verrà compensata con il credito esistente. L'Iva istituzionale, dovuta su tutte le altre fatture, è stata accantonata e versata entro il giorno 16 del mese successivo, per un totale complessivo di euro 374.656,67. Non è stato risolto il problema delle fatture relative ai costi promiscui per le quali la suddivisione tra quota Iva istituzionale e quota Iva commerciale, comporta alcune difficoltà gestionali che si cercherà di risolvere in collaborazione con la ditta che gestisce la contabilità IVA. Anche la domiciliazione delle utenze non era più gestibile a seguito dell'introduzione dello split payment ed è stata pertanto revocata su tutte le utenze

2 - -Fase relativa alla fatturazione elettronica: conseguire un ulteriore miglioramento dei tempi di pagamento rispetto all'indice di tempestività dei pagamenti allegato al rendiconto 2014 e pari a -16,67 giorni. Diventa quindi molto importante verificare la compatibilità degli impegni relativi a spese di investimento con il rispetto del patto di stabilità, in quanto l'eventuale assunzione di impegno ed il ritardo nel pagamento delle fatture a causa del patto verrà considerato un ritardo nel pagamento e sanzionato. 01/04/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Dal 31.03.2015 è entrato in vigore l'obbligo per gli Enti Pubblici della fatturazione elettronica. La fattura elettronica arriva mediante Pec tramite il Sistema di Interscambio. Questo sistema fa sì che la fattura inviata tramite il sistema di interscambio venga inviata contestualmente al comune e alla Piattaforma Certificazione Crediti (PCC). Ogni mese l'ente deve inviare alla PCC i dati relativi al pagamento delle fatture. E' evidente che in questo modo è possibile verificare immediatamente il rispetto dei tempi di pagamento. Al 31.12.2015 il tempo medio di pagamento è risultato pari a -15,12 Nel corso del 2015 i pagamenti relativi a spese di investimento sia in c/residui che in c/competenza non hanno subito ritardi, grazie anche ad un obiettivo di PSI più favorevole, a seguito della sottrazione dallo stesso dell'importo stanziato a titolo di FCDE, agli spazi concessi dallo Stato per il finanziamento delle spese relative al progetto "Scuole sicure" e agli spazi concessi dalla Regione Piemonte per il pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili maturati tra il 01.07.2014 e il 31.12.2014.

3 - -fase relativa alla riscossione delle sanzioni CDS: mantenere inalterati i tempi di riscossione nonostante la tesoreria richieda la presentazione da parte dell'ufficio alla locale filiale di una richiesta di prelievo dal conto corrente postale della cifra che si intende incassare, la creazione di 01/01/1531/12/15

un provvisorio in entrata da parte della filiale e solo a quel punto l'ufficio può procedere con l'emissione della reversale a copertura del provvisorio in entrata.

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Le reversali relative alle sanzioni CDS sono state in tutto 48 per un totale complessivo incassato pari a euro 1.875.218,24. La media mensile è di 4/5 reversali, in quanto a seguito della ricezione dell'estratto conto da parte dell'Ufficio Postale, viene emessa una richiesta di prelievo dal Conto corrente, che viene effettuata dal Tesoriere. l'incasso viene poi distinto tra quota incassata dalle famiglie di competenza comunale, quota incassata dalle imprese di competenza comunale e quota di competenza della Città Metropolitana. Tale suddivisione viene effettuata a seguito di formale comunicazione da parte del Responsabile della Vigilanza. Vengono poi emesse reversali per le sanzioni CDS regolarizzate tramite bonifico bancario e per regolarizzare le compensazioni con i mandati emessi a copertura delle spese postali.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LORENZA GENTILI	D2	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	2.105,50
DEBORAH LAGNA	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	10%	1.812,00	181,20	2.622,21
ANTONELLA MARINO	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	10%	1.812,00	181,20	2.955,99
Totale costo personale				5.436,00	453,00	7.683,70

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0081 - N. reversali emesse	1.700,00	1.497,00
I0082 - Numero di reversali emesse per split payment	800,00	630,00
I0083 - Incassi sanzioni cds e amministrative triennio 2012/2014	308.000,00	308.000,00
I0086 - Numero di prelievi dal c/c postale effettuati dalla filiale di tesoreria per incassi cds	12,00	15,00
I0087 - Indicatore tempestività di pagamenti	10,00	15,12
I0309 - Importo sanzioni codice della strada e amministrative incassati totali	1.341.000,00	1.875.218,24

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN01030 - Aumento numero di reversali emesse a seguito split payment (I0082 - Numero di reversali emesse per split payment / I0081 - N. reversali emesse)	47,06%	42,08%	-4,98%
Efficienza economica			
IN01031 - % di incassi in più alla risorsa sanzioni cds (I0309 - Importo sanzioni codice della strada e amministrative incassati totali / I0083 - Incassi sanzioni cds e amministrative triennio 2012/2014)	435,39%	608,84%	173,45%

Obiettivo strategico
02 - Reimpostazione contabilità secondo quanto previsto dal D.Lgs 118/2011
Priorità
Alta
Finalità
-Analisi dei nuovi aggregati di rappresentazione dell'entrata e della spesa di cui al D.Lgs 118/2011-Confronto tra struttura della Rpp per programmi e progetti e la nuova struttura prevista dal D.Lgs 118/2011 per Missioni e programmi -Ricodifica di ciascuna risorsa di entrata e capitolo di spesa sulla base del piano dei conti di cui al D.Lgs 118/2011-Formazione specifica al personale del Settore finanziario e al personale intermo dell'Ente-Riclassificazione residui attivi e passivi.
Programma RPP
01
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												



Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Analisi dei nuovi aggregati di rappresentazione dell'entrata e della spesa di cui al D.Lgs 118/2011 e confronto tra struttura della Rpp per programmi e progetti e la nuova struttura prevista dal D.Lgs 118/2011 per Missioni e programmi	01/01/15	31/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Tale fase ha comportato l'analisi del programma di mandato dell'Amministrazione, per l'inserimento di tutte le sue componenti all'interno delle Missioni previste dal D.lgs. 118/2011. Consultando il Glossario delle missioni disponibile su Arconet è stato possibile inserire all'interno di ogni Missione e programma le linee strategiche ed operative dell'Amministrazione e di relativi progetti. Ciò è stato propedeutico all'elaborazione del DUP 2016/2018, approvato in data 22.12.2015, con deliberazione della Giunta comunale n. 136.

02 - Ricodifica di ciascuna risorsa di entrata e capitolo di spesa sulla base del piano dei conti di cui al D.Lgs 118/2011	01/01/15	31/12/15
--	----------	----------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Tutte le risorse di entrata ed i capitoli di spesa sono stati riclassificati sulla base del Piano dei Conti di cui al D.Lgs. 118/2011. La riclassificazione è stata effettuata fino al V livello del piano dei conti, anche se ciò comporta un maggior numero di capitoli da gestire. La classificazione al V livello può infatti essere effettuata al momento dell'assunzione dell'impegno di spesa.

03 - Formazione specifica al personale del Settore finanziario e al personale intermo dell'Ente 01/01/1530/04/15

Monitoraggio al 30/04/2015: Terminata Data Completamento 30/04/2015

Note: Il comune di Moncalieri ha organizzato un corso sulla contabilità armonizzata rivolto a tutti gli uffici del Comune. Il corso si è tenuto il 16.02.2015 e allo stesso hanno partecipato 9 dipendenti del comune di La Loggia dei seguenti uffici: Finanziario e Tributi: 4 partecipanti (Responsabile e 3 Istruttori amm. cont.) Lavori Pubblici: 2 partecipanti (Responsabile e Istruttore amm.vo) Pianificazione: 1 partecipante (Istruttore amm.vo) Demografici: 1 partecipante (Responsabile) Vigilanza: 1 partecipante (Responsabile)

04 - Riclassificazione residui attivi e passivi

01/01/1530/04/15

Monitoraggio al 30/04/2015: Terminata Data Completamento 30/04/2015

Note: L'art. 3, comma 7, del d.lgs. 118/2011, corretto e integrato dal d.lgs. 126/2014, stabilisce che: "Al fine di adeguare i residui attivi e passivi risultanti al 1° gennaio 2015 al principio generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato n. 1, le amministrazioni pubbliche di cui al comma 1, escluse quelle che hanno partecipato alla sperimentazione nel 2014, con delibera di Giunta, previo parere dell'organo di revisione economico-finanziario, provvedono contestualmente all'approvazione del rendiconto 2014, al riaccertamento straordinario dei residui, consistente: a) nella cancellazione dei propri residui attivi e passivi, cui non corrispondono obbligazioni perfezionate e scadute alla data del 1° gennaio 2015.omissis....Per ciascun residuo eliminato in quanto non scaduto sono indicati gli esercizi nei quali l'obbligazione diviene esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2; b) nella conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato da iscrivere in entrata del bilancio dell'esercizio 2015, distintamente per la parte corrente e per il conto capitale, per un importo pari alla differenza tra i residui passivi ed i residui attivi eliminati ai sensi della lettera a), se positiva, e nella rideterminazione del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015 a seguito del riaccertamento dei residui di cui alla lettera a); c) nella variazione del bilancio di previsione annuale 2015 autorizzatorio, del bilancio pluriennale 2015-2017 autorizzatorio e del bilancio di previsione finanziario 2015-2017 predisposto con funzione conoscitiva, in considerazione della cancellazione dei residui di cui alla lettera a). In particolare gli stanziamenti di entrata e di spesa degli esercizi 2015, 2016 e 2017 sono adeguati per consentire la reimputazione dei residui cancellati e l'aggiornamento degli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato; d) nella reimputazione delle entrate e delle spese cancellate in attuazione della lettera a) a ciascuno degli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2. La copertura finanziaria delle spese reimpegnate cui non corrispondono entrate riaccertate nel medesimo esercizio è costituita dal fondo pluriennale vincolato, salvi i casi di disavanzo tecnico di cui al comma 13; e) nell'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015, rideterminato in attuazione di quanto previsto dalla lettera b), al fondo crediti di dubbia esigibilità. L'importo del fondo è determinato secondo i criteri indicati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2. Tale vincolo di destinazione opera anche se il risultato di amministrazione non è capiente o è negativo (disavanzo di amministrazione)."La delibera che ha approvato il riaccertamento straordinario dei residui è stata adottata nella seduta del 29.04.2015, subito dopo aver approvato il rendiconto 2014 ed il bilancio di previsione 2015/2017

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LUISELLA FISSORE	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	1.812,00	18,12	283,10
LORENZA GENTILI	D2	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	3%	1.812,00	54,36	1.263,30
DEBORAH LAGNA	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	7%	1.812,00	126,84	1.835,55
ANTONELLA MARINO	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	1.477,99
Totale costo personale				7.248,00	289,92	4.859,95

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0027 - N. unità operative totali ente	38,00	38,00
I0085 - N. totale capitoli di bilancio	260,00	272,00
I0088 - Numero capitoli ricodificati	200,00	200,00
I0089 - Numero dipendenti partecipanti a corso di formazione	9,00	9,00

I0092 - Residui attivi reimputati	27.792,74	27.792,74
I0093 - Residui passivi reimputati	505.507,14	505.507,14
I0135 - Importo totale residui attivi	1.293.677,83	1.293.677,83
I0136 - Importo totale residui passivi	1.916.213,28	1.916.213,28

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN0113 - Numero dipendenti partecipanti a corso di formazione/Numero totale dipendenti (I0089 - Numero dipendenti partecipanti a corso di formazione / I0027 - N. unità operative totali ente)	23,68%	23,68%	0,00%
IN0114 - Residui attivi reimputati/Totale residui attivi (I0092 - Residui attivi reimputati / I0135 - Importo totale residui attivi)	2,15%	2,15%	0,00%
IN0115 - Residui passivi reimputati/Totale residui passivi (I0093 - Residui passivi reimputati / I0136 - Importo totale residui passivi)	26,38%	26,38%	0,00%
IN0112 - Numero capitoli ricodificati/Numero complessivo capitoli (I0088 - Numero capitoli ricodificati / I0085 - N. totale capitoli di bilancio)	76,92%	73,53%	-3,39%

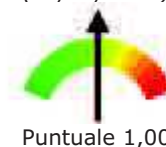
Obiettivo strategico
03 - Invio ai contribuenti comunicazione informativa su IMU e TASI 2015, con allegati modelli F24 compilati con imposta dovuta in acconto e saldo.
Priorità
Alta
Finalità
-migliorare il servizio fornito nel 2014 di calcolo IMU e TASI a richiesta del contribuente mediante il sistema di prenotazione inviando il calcolo direttamente al domicilio del contribuente e cercando di limitare l'afflusso di pubblico ai casi con situazioni immobiliari più complesse.-a seguito delle segnalazioni di errori e incoerenze continuare a bonificare la banca data TASI e IMU in previsione in un prossimo futuro (modifiche normative permettendo) di inviare il calcolo ai contribuenti direttamente dal software di gestione dei tributi all'indirizzo di posta elettronica indicato dal contribuente.-continuare a fornire assistenza ai contribuenti che per vari motivi non ricevessero la comunicazione o nel caso la stessa non fosse corretta, procedere con la compilazione e la stampa del modello F24 allo sportello
Programma RPP
01
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A domenica 31 maggio 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												

Indicatore di puntualita'

(31/10/2015)



Puntuale 1,00

Fasi	Inizio	Fine
01 - Invio ai contribuenti comunicazione informativa su IMU e TASI 2015, con allegati modelli F24 compilati con imposta dovuta in acconto e saldo.	01/01/15	31/05/15

01 - Invio ai contribuenti comunicazione informativa su IMU e TASI 2015, con allegati modelli F24 compilati con imposta dovuta in acconto e saldo.

01/01/1531/05/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/05/2015

Note: La comunicazione informativa su IMU e TASI 2015 è stata recapitata ai contribuenti alla fine del mese di maggio. La comunicazione era composta da una lettera informativa e 1 modello F24 semplificato sul quale era già indicato il codice tributo e l'importo da versare sulla base delle risultanze della banca dati. Le comunicazioni inviate sono state in tutto 3.952

ENTRATE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
281 - Tributo sui servizi indivisibili TASI (ORDINARIA)	20%	123.000,00	123.000,00	126.179,12	126.179,12
291 - Imposta municipale unica - IMU (ORDINARIA)	20%	262.000,00	262.000,00	274.696,87	274.696,87
Totale Entrate		385.000,00	385.000,00	400.875,99	400.875,99

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo

LORENZA GENTILI	D2	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	1%	1.812,00	18,12	421,10
CORRADO MARTINETTO	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	25%	1.812,00	453,00	6.532,78
MONICA ZASA	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	25%	1.657,00	414,25	6.892,89
Totale costo personale				5.281,00	885,37	13.846,76

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01004 - N. F24 predisposti	3.800,00	4.281,00
I01020 - Numero richieste conteggio TASI/IMU pervenute	300,00	229,00
I0114 - N. contribuenti complessivi del processo	5.000,00	5.529,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN01115 - Numero F24 predisposti/Numero contribuenti complessivi del processo (I01004 - N. F24 predisposti / I0114 - N. contribuenti complessivi del processo)	76,00%	77,43%	1,43%
IN01116 - Numero di richieste di conteggio IMU/Tasi pervenute/ Numero F24 predisposti (I01020 - Numero richieste conteggio TASI/IMU pervenute / I01004 - N. F24 predisposti)	7,89%	5,35%	-2,54%

Obiettivo strategico
04 - TRASVERSALE - PROGETTO NUMERI CIVICI E PASSI CARRAI – RILEVAZIONE CARTOGRAFICA –
Priorità
Alta
Finalità
Sviluppare un metodo di ricerca standard per la consultazione e la ricerca dei dati collegati alla onomastica e numerazione civica per permettere a tutti gli uffici, in relazione alle proprie esigenze, di condividere una base dati completa ed integrata con il sistema attualmente in uso GISMASTER. Facilitazioni nella ricerca dei dati (sopralluoghi, individuazione dei proprietari, posizionamento in cartografia degli immobili, proficua collaborazione con forze dell'ordine); •collegamento tra residenti, numeri civici e zoom della cartografia•analisi dati per zona cartografica in particolare residenti suddivisi per : - densità abitativa-persone e immobili-fascia di età -indirizzo-distanza-servizio scuolabus-rischio idrogeologico..... •agevolazione nella attribuzione dei nuovi numeri civici•monitoraggio puntuale alloggi ATC per benefici fiscali In sede di sopralluogo il personale ha rilevato una serie di anomalie catastali e toponomastiche da riordinare. Infatti l'incrocio dei dati dello stradario comunale e delle mappe catastali ha evidenziato una quantità importante di fabbricati non inseriti in mappa. Questo può essere frutto di errori catastali ma anche di abusi edilizi. Altrettanto importanti sono risultati gli errori nella toponomastica. Numeri civici arbitrari, duplicati o inesistenti. Nell'ottica di massimizzare le risorse impegnate per il conseguimento di un obiettivo molto più ampio di quello previsto, impiegando razionalmente le combinazioni operative a disposizione di questi uffici, sono state aggiunte due fasi riguardanti l'inserimento in mappa dei fabbricati mancanti e l'aggiornamento della toponomastica
Programma RPP
01
Durata
Da mercoledì 1 luglio 2015 A giovedì 31 marzo 2016

Gantt**Indicatore di puntualita'**
(31/12/2015)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												
5												
6												



In ritardo 1,26

Fasi		
Fasi	Inizio	Fine
01 - assistenza tecnica e formazione sulla metodologia di rilievo dei numeri civici e sull'utilizzo del dispositivo palmare	01/07/1531/07/15	
<p>Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 11/11/2015 Note: In data 11/11/2015 un tecnico incaricato dalla società technical design ha proceduto ad effettuare un corso di aggiornamento sull'utilizzo del palmare. Durante il pomeriggio inoltre alcuni dipendenti coinvolti nel progetto hanno simulato un'uscita in sopralluogo con l'istruttore.</p>		
02 - programmazione sopralluoghi sul territorio.	01/08/1531/01/16	
<p>Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015 Note: I sopralluoghi effettuati entro fine ottobre sono stati svolti utilizzando unicamente materiale cartaceo e hanno riguardato il 50% del territorio. La trasposizione del materiale sul software è avvenuta ad opera dell'ufficio tributi quindi era necessario distanziare le uscite per consentire agli operatori di caricare i dati raccolti. I sopralluoghi hanno coinvolto il personale degli uffici segreteria, finanziario e tributi ed avevano cadenza settimanale generalmente svolti durante tutto l'arco della mattinata del giorno prescelto.</p> <p>Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015 Note: Dopo la prima settimana di utilizzo il palmare ha smesso di funzionare ed è stato necessario resettarlo. Quindi la ditta lo ha tenuto presso i suoi uffici per più di una settimana interrompendo il lavoro oggetto di questo progetto. L'utilizzo del palmare ha di molto accelerato i lavori non essendo più necessario ricopiare i dati dal supporto cartaceo a quello informatico.</p>		
03 - Caricamento esiti sopralluoghi su banca dati Gismaster	01/02/1631/03/16	
<p>Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015 Note: Nel mese di luglio, e parzialmente anche durante il mese di agosto, l'ufficio ha sperimentato alcuni metodi di sopralluogo. La soluzione migliore si è rivelata quella di uscire con l'elenco dello stradario, l'estratto di mappa della zona da esaminare ma non occorre avere con sé la situazione anagrafica. E' invece utile effettuare rilievi fotografici. Le zone del concentrico sono agevolmente percorribili a piedi. Mentre è indispensabile l'utilizzo dell'auto di servizio per raggiungere le zone delle cave e le Regioni Rotto, Baraudina, Botte, Tetti Preti, Tetti Sagrini, oltre, Via Chisola.</p> <p>Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015 Note: Tutti i dati raccolti durante i sopralluoghi sono stati trasferiti in blocco dal palmare al software di gestione GISMASTER. a cura dei tecnici di Technical design I dati sono stati lavorati dalla ditta che doveva renderli fruibili anche attraverso la piattaforma digitale di Gismaster. Questo adattamento informatico ha evidenziato la necessità di intervenire su alcuni gruppi di dati. Le questioni sono state quasi tutte risolte nell'arco di alcuni giorni. Rimane però da trovare una soluzione alle posizioni di toponomastica che presentano l'esponente dell'interno al fianco del numero civico principale. L'ufficio demografico e toponomastica valorizza un campo informatico che nel software Gismaster non è previsto. La Technical Design ha quindi chiesto l'intervento del software di gestione anagrafico per ovviare all'inconveniente.</p>		
04 - Confronto con ufficio Anagrafe per gestione incongruenze di civici mancanti o errati rispetto alla banca dati del comune a seguito della rilevazione effettuata	01/02/1631/03/16	
<p>Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015 Note: E' iniziata la fase di confronto con l'ufficio anagrafe. In questo primo periodo si analizza principalmente la zona industriale di via Ronchi, Via Amendola e limitrofi. Poi le strade più vicine al palazzo comunale. Emergono subito alcune imprecisioni negli elenchi di toponomastica. Appare chiaro inoltre che le sagome di alcuni edifici non sono riportate sugli estratti di mappa catastali.</p> <p>Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015 Note: La toponomastica catastale presenta notevoli errori. E' stato necessario procedere ad una revisione importante in termini numerici di tutta la toponomastica catastale. Le ore di affiancamento tra i due uffici sono state indicativamente 20 in primo luogo per chiarire le posizioni esatte delle anomalie riscontrate e in secondo luogo per reperire i nominativi dei proprietari e degli occupanti (che non sempre coincidono) degli immobili oggetto di variazioni toponomastica.</p>		
5 - Inserimento in mappa dei fabbricati mancanti	01/10/1531/03/16	
<p>Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015 Note: Il lavoro di sopralluogo ha evidenziato la presenza di fabbricati che non sono inseriti correttamente in mappa catastale. Questo è generalmente dovuto all'imprecisione da parte del catasto nell'acquisizione del materiale di accatastamento correttamente presentato dal contribuente presso l'Agenzia del Territorio. Mediamente per ogni strada percorsa c'è un fabbricato con anomalie di accatastamento.</p> <p>Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015</p>		

Note: I fabbricati che mancano in mappa catastale non sono solo errori catastali. Talvolta si tratta di omissioni da parte del proprietario. Con certezza gli inserimenti in mappa regolarmente presentati ma non registrati al catasto sono 9. Sollecitati a procedere. La pratica è stata ultimata solo da un proprietario. Per gli altri la lavorazione è ancora in corso. Da una prima veloce analisi del materiale raccolto appare però che alcuni fabbricati necessitano di approfondimenti sia da parte di questo ufficio che da parte dell'ufficio tecnico

6 - Aggiornamento toponomastica

01/09/1531/03/16

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Tale fase è stata volta dall'Ufficio Anagrafe. L'attività conseguente ha comportato variazioni e/o attribuzione di numerazione civica che ha riguardato sia famiglie, sia imprese, per un totale di circa 100 pratiche

SPESE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
3704 - 1 - Noleggio dispositivo per rilevazione numeri civici	100%	0,00	3.700,00	3.660,00	0,00
Totale Spese		0,00	3.700,00	3.660,00	0,00

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ALBERTA COSTELLA	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	1.812,00	18,12	265,28
MARIA LUISA ELIA	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	1.619,00	16,19	256,94
LUISELLA FISSORE	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	2%	1.812,00	36,24	566,20
LORENZA GENTILI	D2	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	1%	1.812,00	18,12	421,10
DEBORAH LAGNA	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	3%	1.812,00	54,36	786,66
ANTONELLA MARINO	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	1.477,99
CORRADO MARTINETTO	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	1.306,56
ANTONINO RAMOGNINO	D3	IDA - Istruttore direttivo amministrativo	1%	1.812,00	18,12	410,50
ELIA SANTORO	B2	EA - Esecutore amministrativo	3%	1.812,00	54,36	651,76
ELISABETTA SIBONA	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	3%	1.812,00	54,36	780,41
MARISA TERMINE	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	1.812,00	18,12	268,88
MONICA ZASA	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.657,00	82,85	1.378,58
MARINELLA BARBERO	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	3%	1.812,00	54,36	835,19
Totale costo personale				23.208,00	606,40	9.406,04

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01225 - n° sopralluoghi effettuati	40,00	40,00
I01226 - Numeri civici e passi carrai acquisiti e informatizzati	3.140,00	2.975,00
I01227 - Numero incongruenze gestite	300,00	50,00
I01235 - Numero inserimenti in mappa richiesti	50,00	9,00
I01236 - Numero inserimenti in mappa effettuati	40,00	1,00
I01237 - Numero aggiornamenti toponomastici effettuati	100,00	122,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN03603 - Inserimenti in mappa effettuati/numero inserimenti in mappa richiesti (I01236 - Numero inserimenti in mappa effettuati / I01235 - Numero inserimenti in mappa richiesti)	80,00%	11,11%	-68,89%
Qualità			
IN01117 - Numero incongruenze gestite/Numeri civici e passi carrai informatizzati (I01227 - Numero incongruenze gestite / I01226 - Numeri civici e passi carrai acquisiti e informatizzati)	9,55%	1,68%	-7,87%

Obiettivo strategico
05 - Redazione all'interno pratiche di pensione dipendenti
Priorità
Alta
Finalità
<p>Sulla base delle conoscenze sviluppate dall'ufficio in materia di pensioni ed in generale di materia previdenziale, si ritiene possibile la compilazione in toto di una/due pratiche di collocamento in quiescenza, senza ricorso a incarichi esterni. Tale caso si presenterà entro la fine del 2015, in quanto la dipendente del servizio segreteria Elia Maria Luisa, avvalendosi del regime sperimentale previsto dalla riforma Fornero del 2011, che ha prorogato al 31.12.2015 la possibilità per le lavoratrici del settore pubblico e privato con 57 anni e 3 mesi di età e 35 anni di contributi, di andare in pensione, a condizione di avere la pensione calcolata interamente con il metodo contributivo, ha presentato domanda di collocamento a riposo in data 30.12.2014 avendo maturato i suddetti requisiti il 30.11.2014 e con decorrenza assegno dopo la finestra di 12 mesi, pertanto, nel caso della dipendente, la prima data utile sarà quella del 1° dicembre 2015. A seguito della nota INPS del 12.12.2014, l'opzione per il contributivo è aperta fino al 31.12.2015, con conseguente finestra di acceso in data successiva. Anche la dipendente Parisi Filomena allora ha manifestato interesse per la possibilità di usufruire di questa opzione per il pensionamento anticipato e l'ufficio dovrà verificare se questa dipendente che maturerà il requisito dell'età (57 anni compiuti il 15.11.2015 e 35 anni di contributi), potrà rientrare con decorrenza 01.01.2017. L'istruttoria della pratica seguirà pertanto il seguente iter:-</p> <ul style="list-style-type: none"> - accoglimento domande presentate dalle interessate con conseguente valutazione dei requisiti per il collocamento a riposo e redazione atti d'ufficio (Elia e Parisi entro il 30/06); - fase preliminare di reperimento di tutti i dati retributivi ed in particolare del trattamento accessorio fino al 31/12/2014 (Elia e Parisi entro il 30/06); - tramite abilitazione a Passweb, aggiornamento della posizione assicurativa, redazione pratica di pensione, foglio di calcolo 756 e 350/P e conseguente invio telematico (solo dipendente Elia entro il 31/07); <p>L'obiettivo è finalizzato ad eseguire internamente l'intero iter procedimentale che comporta il reperimento di dati e la redazione dei modelli, con un risparmio del costo complessivo della pratica, se redatta all'esterno, valutabile in € 3.000,00 (iva inclusa). Viene altresì fornita assistenza diretta alla dipendente e fornite all'amministrazione tutti gli elementi temporali per programmare eventuali turnover.</p>
Programma RPP
01
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A lunedì 30 novembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)



In ritardo 1,47

Fasi

Fasi**Inizio Fine**

1 - Accoglimento domande presentate dalle interessate con conseguente valutazione dei requisiti per il collocamento a riposo e redazione atti d'ufficio 01/01/1530/06/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/06/2015

Note: Dipendente Elia Maria Luisa: "Opzione Donna" - Accoglimento domanda di pensione e accertamento del diritto mediante elaborazione Modello PA04 (parte giuridica e parte economica comprensivo del trattamento economico e accessorio) - Ricostruzione carriera lavorativa

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Dipendente Parisi Filomena - Presentazione domanda di pensione "Opzione Donna" in data 02/11/2015. - Consulenza e richiesta PIN Dispositivo - Contatti costanti con l'Ente previdenziale per valutare se anche questa dipendente aveva i requisiti richiesti per usufruire della possibilità offerta dall'Opzione Donna"

2 - Reperimento di tutti i dati retributivi ed in particolare del trattamento accessorio fino al 31/12/2014 01/01/1530/06/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/06/2015

Note: Elaborazione Modello PA04 (parte giuridica e parte economica comprensivo del trattamento economico e accessorio) - Ricostruzione carriera lavorativa

3 - tramite abilitazione a Passweb, aggiornamento della posizione assicurativa, redazione pratica di pensione, foglio di calcolo 756 e 350/P e conseguente invio telematico 01/07/1531/07/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/07/2015

Note: Presa d'atto dimissioni volontarie e redazione atti conseguenti- Risoluzione rapporto di lavoro e predisposizione pratica di pensione (Foglio di calcolo/Mod SC 756) entro il 01/08/2015 - conferimento pensione INPS dal 01/12/2015 atto n. TO 132015001136- Pratica TFS ai fini della liquidazione - Modello 350/P e relativa documentazione a supporto trasmessa all'INPS - Settore previdenza in data 03/11/2015

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LUISELLA FISSORE	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	1.415,50
Totale costo personale				1.812,00	90,60	1.415,50

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01220 - Esito positivo elaborazione pratica di pensione dipendente ELIA MARIA LUISA su PassWeb	100,00	100,00
I01221 - Risparmio massimo presunto per redazione intera pratica pensione	3.000,00	3.000,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo strategico
06 - Assistenza ai dipendenti in merito a certificazioni uniche 2015 e 730 pre-compilato
Priorità
Media
Finalità
A decorrere dal 2015 il CUD è stato sostituito dalla Certificazione Unica che il datore di lavoro deve trasmettere all'Agenzia delle Entrate ai fini dell'acquisizione dei dati ivi contenuti finalizzata all'elaborazione del mod. 730 pre-compilato. Dal 15 aprile 2015 l'Agenzia delle Entrate mette a disposizione dei percipienti il modello 730 precompilato tramite l'accesso al servizio Fisconline, tale modello potrà essere accettato o modificato, se necessario, e successivamente trasmesso in modo autonomo o tramite il datore di lavoro all'Agenzia stessa entro il 7 luglio 2015, fermo restando la possibilità di compilare il modello nella vecchia modalità cartacea. L'obiettivo si prefigge di fornire assistenza ai dipendenti per la richiesta del pin per l'accesso a Fisconline. Inoltre l'ufficio, per i dipendenti che vorranno procedere autonomamente all'invio del modello 730/2015, fornirà assistenza sulle modalità di utilizzo del pin e indicazioni su come operare per apportare variazioni e/o integrazioni al modello 730 Viene comunque garantita la presenza del Caf per la presentazione del modello 730 in modalità cartacea
Programma RPP
01
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A venerdì 31 luglio 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												

Indicatore di puntualità'
(31/10/2015)

Fasi	Inizio	Fine
------	--------	------

01 - Fornire assistenza ai dipendenti per:- la richiesta del pin per l'accesso a Fisconline. - l'invio del modello 730/2015 precompilato- le modalità di utilizzo del pin e indicazioni su come operare per apportare variazioni e/o integrazioni al modello 730 Garantire la presenza del Caf per la presentazione del modello 730 in modalità cartacea 01/01/1531/07/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/07/2015

Note: L'Ufficio Personale ha fornito tutte le informazioni necessarie ai dipendenti finalizzate alla richiesta del Pin per l'accesso a Fisconline e consentire così l'invio autonomo del modello 730. E' stata comunque garantita la presenza del Caf nella giornata del 12.05.2015, anche se il servizio non è stato più reso in forma gratuita, ma con costi a carico del dipendente. Di tale servizio si sono avvalsi 13 dipendenti, mentre 10 dipendenti hanno proceduto all'invio autonomo del modello 730.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
LUISELLA FISSORE	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	2%	1.812,00	36,24	566,20
Totale costo personale				1.812,00	36,24	566,20

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01222 - Numero richieste assistenza per richieste PIN	15,00	0,00
I01223 - Numero invii 730 autonomi	10,00	0,00
I01224 - Numero dipendenti che si sono avvalsi del CAF	13,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN01110 - Numero richieste assistenza per richieste PIN/Numero totale dipendenti (I01222 - Numero richieste assistenza per richieste PIN /)	0,00%	0,00%	0,00%
IN01111 - Numero invii 730 autonomi/Numero totale dipendenti (I01223 - Numero invii 730 autonomi /)	0,00%	0,00%	0,00%
IN01112 - Numero dipendenti che si sono avvalsi del CAF /Numero totale dipendenti (I01224 - Numero dipendenti che si sono avvalsi del CAF /)	0,00%	0,00%	0,00%

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 02 - Servizio Segreteria e Affari Generali

Responsabile: Zorzit Paolo

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
01 - AMMINISTRAZIONE GENERALE, POLITICHE FISCALI, SERVIZI AI CITTADINI E COMUNICAZIONE	RPP01 - AMMINISTRAZIONE GENERALE

Obiettivo di sviluppo
01 - Completamento collegamento in fibra ottica dati - fonia tra rete palazzo comunale e sede di Via Bistolfi 20
Priorità
Alta
Finalità
<p>L'obiettivo si prefigge di completare il collegamento della rete di P.C. della sede di Via Bistolfi 20 (Servizio istruzione e biblioteca) con la rete del palazzo comunale. Essendo stati i lavori di scavo e posa del cavo in fibra ottica, restano da svolgere le seguenti attività:- Attestazione cavo su patch panel- Installazione e configurazione dispositivi di conversione fibra/ethernet- Configurazione parametri di rete su postazioni e server Servizio istruzione e biblioteca- Attestazione utenze su dominio comunale- Trasferimento utenze locali su utenze di dominio- Configurazione utenze di posta su server exchange e relativa configurazione client di posta Le suddette attività saranno realizzate mediante affidamento a società esterna con il coordinamento del servizio segreteria , sia per quanto riguarda la fase di esecuzione, sia la fase di preventiva definizione di tutti gli aspetti organizzativi relativi alla riconfigurazione della rete della sede decentrata ed alle modalità di condivisione delle risorse tra le due sedi. In particolare saranno valutati i seguenti aspetti:- Condivisione dei server-Politiche di backup dei dati L'obiettivo si prefigge inoltre, sfruttando le potenzialità del collegamento in fibra ottica tra le due sedi, di collegare i terminali telefonici della sede distaccata alla centrale telefonica del palazzo comunale, superando le attuali problematiche relative alle chiamate intersede effettuate mediante VOIP. A tale fine, occorrerà effettuare una preventiva analisi di fattibilità e definizione degli aspetti organizzativi relativi alle nuove modalità operative, coordinando la società incaricata della manutenzione ed assistenza sulle centrali telefoniche ed eventuali altri soggetti terzi incaricati dell'assistenza informatica e del servizio di connessione ad internet.</p>
Programma RPP
Collegamento con R.P.P.
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

02												
03												
Fasi												



In anticipo 0,87

Fasi	Inizio	Fine
01 - Collegamento dati	01/04/1531	07/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 30/06/2015

Note: Eseguiti lavori di cablaggio in fibra ottica per collegamento Palazzo Comunale e Sede decentrata. A lavori ultimati sono state effettuate le operazioni di configurazione della rete LAN della sede decentrata per includerla all'interno del dominio della rete del Palazzo comunale. Questo ha consentito la completa condivisione di connessione internet, dati ed applicativi senza più dover utilizzare le funzionalità di desktop remoto e risolvendo i problemi di funzionamento che si riscontravano in precedenza.

02 - Collegamento fonia - Analisi di fattibilità	01/09/1531	10/15
--	------------	-------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015

Note: L'analisi di fattibilità è stata effettuata con personale tecnico della Società Telematic Service. A seguito di detta analisi è stata individuata la possibilità di collegare le centrali telefoniche di Municipio e sede decentrata mediante il collegamento presente in fibra ottica tra le due reti. Questo consentirà di superare gli attuali problemi di comunicazione telefonica intersede, dovuti alla non ottimale gestione del traffico VOIP mediante VPN.

03 - Collegamento fonia - Realizzazione	01/11/1531	12/15
---	------------	-------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: Il collegamento tra le centrali telefoniche del Palazzo comunale e della sede decentrata è stato effettuato mediante acquisizione di n. 2 convertitori aggiuntivi di segnale da fibra a ethernet e conseguenti operazioni di riconfigurazione degli indirizzamenti IP del traffico telefonico intersede.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PAOLO ZORZIT	D3	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	15%	1.812,00	271,80	6.125,30
Totale costo personale				1.812,00	271,80	6.125,30

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01231 - Completamento collegamento in fibra ottica dati e fonia entro fine anno	100,00	100,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento

Obiettivo di sviluppo
02 - Attivazione servizio di pagamento online
Priorità
Media
Finalità
L'obiettivo si prefigge di attivare il servizio relativo alla possibilità per i cittadini di effettuare il pagamento online sul sito web istituzionale dell'ente, mediante carta di credito, di sanzioni, tariffe per servizi a domanda individuale ed altre somme da corrispondere a vario titolo al comune. Il servizio sarà richiesto alla società che gestisce la piattaforma web dell'ente e si renderà necessario coordinare le attività relative all'inizializzazione con i soggetti terzi coinvolti (Servizio finanziario, altri servizi comunali, Istituto bancario affidatario del servizio di tesoreria)
Programma RPP
Collegamento con R.P.P.
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

In ritardo 1,40

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Attivazione del servizio (affidamento, configurazione, attivazione)	01/08/1531/10/15	

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: A seguito della Circolare AgID relativa all'obbligo di adesione al nodo dei pagamenti "PagoPA", entro il 31.12.2015, è stato necessario ripensare l'attivazione del servizio in funzione dell'adesione a tale sistema, che poteva avvenire o direttamente o tramite intermediario tecnologico o tramite partner tecnologico. Sono state prese in considerazione le possibili adesioni mediante la proposta di Dedagroup quale partner tecnologico o della Regione Piemonte quale intermediario tecnologico. Si è optato infine con deliberazione G.C. n. 130 de 22.12.2012 per l'adesione al sistema dei pagamenti informatici "PagoPA" individuando la Regione Piemonte quale intermediario tecnologico, in considerazione della possibilità di entrare in tal modo a fare parte del costituendo portale regionale dei pagamenti.

02 - Avvio del servizio (in coordinamento con gli uffici interessati)	01/11/1531/12/15
---	------------------

Monitoraggio al 31/12/2015: In corso

Note: A seguito dell'adesione al sistema dei pagamenti informatici "PagoPA" mediante individuazione della Regione Piemonte quale intermediario tecnologico, i tempi di attivazione del servizio saranno dipendenti dall'entrata in funzione del Portale regionale dei pagamenti in fase di implementazione da parte della Regione Piemonte

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
MARISA TERMINE	C5		5%	1.812,00	90,60	1.344,39

		IAC - Istruttore amministrativo-contabile				
PAOLO ZORZIT	D3	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	10%	1.812,00	181,20	4.083,53
Totale costo personale				3.624,00	271,80	5.427,93

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01232 - Attivazione modalita' di pagamento online su sito web entro fine anno	100,00	100,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo di sviluppo
03 - Censimento licenze Windows e Office – P.C.
Priorità
Alta
Finalità
L'obiettivo si prefigge di censire l'attuale situazione relativa ai sistemi operativi presenti sulle PDL, in parte Windows XP ed in parte Windows 7, con l'obiettivo di valutare i costi necessari per aggiornare l'intero parco macchine a Windows 7. Ciò in considerazione del fatto che Microsoft ha smesso di rilasciare aggiornamenti sul sistema XP e che analogamente molti software e/o relativi aggiornamenti sono ormai sviluppati per il solo sistema Windows 7. Analogamente, saranno valutati i costi per l'aggiornamento del pacchetto Office, considerato che quello attualmente presente su tutte le PDL è Office 200/XP, e risultano sempre più frequenti i problemi di apertura file in formati non supportati dalle vecchie versioni, nonché problematiche relative all'utilizzo degli applicativi e/o della posta elettronica. In tale sede, si valuterà inoltre l'opportunità di svecchiamento del parco macchine, in relazione a particolari esigenze operative degli uffici (Uffici tecnici in particolare)
Programma RPP
Collegamento con R.P.P.
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)

Puntuale 1,00

Fasi**Fasi****Inizio Fine**

01 - Censimento SW

01/08/1530/09/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/09/2015

Note: Il censimento SW ha riguardato il numero di PDL per le quali si rende necessario aggiornare il sistema operativo da WinXP a WIN7, mentre l'aggiornamento del pacchetto Office riguarda tutte le PDL.

02 - Censimento HD

01/10/1531/10/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015

Note: Il censimento HD ha riguardato il numero di PDL da sostituire in quanto malfunzionanti od obsolete, a livello di ente, ed il numero di PDL da sostituire con macchine più performanti, con particolare riguardo alle specifiche esigenze degli uffici tecnici. Il suddetto censimento ha riguardato anche i Server ed il relativo software.

03 - Stima dei costi

01/10/1530/11/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 30/11/2015

Note: La stima dei costi conseguente ai censimenti SW e HD è stata comunicata quale richiesta di stanziamento in occasione dell'assestamento di bilancio. Entro il termine dell'esercizio si è inoltre provveduto all'affidamento della fornitura delle suddette attrezzature, sia HD sia SW, con determinazioni n. 321 - 327 - 328 - 331-349-365 del 2015.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
MARISA TERMINE	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	4%	1.812,00	72,48	1.075,51
PAOLO ZORZIT	D3	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	15%	1.812,00	271,80	6.125,30
Totale costo personale				3.624,00	344,28	7.200,82

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01230 - Completamento censimento licenze SW, HD e stima costi entro fine anno	100,00	100,00
I01234 - Numero di licenze da verificare	52,00	52,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo di sviluppo
04 - Assistenza ai servizi nelle procedure di appalto
Priorità
Media
Finalità
Fornire assistenza ai servizi interassi nelle procedure di appalto, con particolare riferimento alle seguenti fasi: - Predisposizione bandi e lettere di invito nella parte inerente la normativa D.lgs 163/2006 (inserimento art. 38, pagamento tassa di gara, PASSOE, modulistica varia) - Creazione gara (Macroprocesso AVCPass): adempimenti successivi alla richiesta del CIG, inserimento e modifica requisiti, proseguo dopo la nomina del RVR - Perfezionamento CIG su ANAC e creazione gara su Osservatorio LLPP con eventuale assistenza su fase successiva. - Acquisizione PASSOE - Comprova dei requisiti ex art. 48 Dlgs 163/2006 - Verbalizzazione fasi aggiudicazione - Aggiudicazione provvisoria su AVCPASS - Aggiudicazione definitiva su AVCPASS
Programma RPP
Collegamento con R.P.P.
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Indicatore di puntualita'

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
-------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------



PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ALBERTA COSTELLA	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	30%	1.812,00	543,60	7.958,27
PAOLO ZORZIT	D3	IDAC - Istruttore direttivo amministrativo-contabile	10%	1.812,00	181,20	4.083,53
Totale costo personale				3.624,00	724,80	12.041,80

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I01228 - Rchieste di assistenza per gare - procedure AVC-PASS	5,00	5,00
I01229 - Assistenze fornite per gare - procedure AVC - PASS	0,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN02103 - Assistenza gare (I01228 - Rchieste di assistenza per gare - procedure AVC-PASS / I01229 - Assistenze fornite per gare - procedure AVC - PASS)	0,00%	0,00%	0,00%

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 03 - Servizio LLPP e manutenzioni

Responsabile: Fabbri Daniela

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
03 - AMBIENTE, MOBILITA', OPERE PUBBLICHE, SICUREZZA, URBANISTICA, VIABILITA', POLITICHE AGRICOLE E COMMERCIALI	RPP03 - GESTIONE DEL TERRITORIO

Obiettivo strategico
LL. PP 4/2015 - CENSIMENTO BENI IMMOBILI COMUNALI PROPEDEUTICO AGGIORNAMENTO DELL'INVENTARIO – 2° parte L'obiettivo è il completamento di quello iniziato nel 2014, si prefigge di valutare ed aggiornare la consistenza del Patrimonio Immobiliare del Comune di La Loggia.
Priorità
Alta
Finalità
L'obiettivo è il completamento di quello iniziato nel 2014, si prefigge di valutare ed aggiornare la consistenza del Patrimonio Immobiliare del Comune di La Loggia. L'analisi sullo stato di consistenza dei beni patrimoniali è da considerarsi preponderante per le numerose attività di ricognizione, comunicazione e trasparenza che le leggi stati dispongono per il territorio nazionale. La realizzazione del presente obiettivo è da ritenersi oggettivamente un innalzamento della qualità del servizio Patrimonio che si traduce in un beneficio per la gestione interna all'ente comunale. Descrizione delle attività: 1. Ricerca ed analisi della documentazione; 2. Verifica e visura delle partite catastali di proprietà del comune; 3. Elenco sullo stato di consistenza degli immobili di proprietà dell'ente suddiviso per tipologia; 4. Definizione del patrimonio immobiliare dell'Ente; 5. Classificazione degli immobili secondo la ripartizione in beni demaniali, patrimoniali indisponibili e patrimoniali disponibili; 6. Predisposizione Archivio Patrimonio su supporto informati GIS/Patrimonio.
Programma RPP
RR.PP. 003
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giù	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
04/2015												
5/2015												

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)



6/2015												

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
04/2015 - Definizione dei patrimonio immobiliare dell'Ente;	01/01/1501/06/15	

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/05/2015

Note:

5/2015 - Classificazione degli immobili secondo la ripartizione in beni demaniali, patrimoniali indisponibili e patrimoniali disponibili;	01/06/1501/10/15
---	------------------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/09/2015

Note: A seguito della Classificazione dei beni è emersa la necessità di aggiornare e correggere Catastalmente un elevato numero di immobili comunali. pertanto nel mese di ottobre 2015 l'ufficio ha predisposto i primi incarichi professionali per le variazioni di cui sopra.

6/2015 - Predisposizione Archivio Patrimonio Su supporto GIS/Patrimonio .	01/10/1531/12/15
---	------------------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: fase non completabile poiché l'ufficio non è ancora stato dotato del software necessario.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
DANIELE CRIVELLO	C5	IT - Istruttore tecnico	10%	1.812,00	181,20	2.920,43
GAETANO FORCELLA	B5	OP - Operatore professionale	5%	1.812,00	90,60	1.231,86
ANNA GARONE	C5	IT - Istruttore tecnico	5%	1.365,00	68,25	1.064,22
STEFANO MASSARO	C1	IT - Istruttore tecnico	10%	1.812,00	181,20	2.267,44
FILOMENA PARISI	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	901,00	45,05	674,36
ROSA AZZARO	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	1.279,42
Totale costo personale				9.514,00	656,90	9.437,73

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0162 - N. interventi manutenzione ordinaria del patrimonio effettuati	20,00	100,00
I0172 - Spesa sostenuta per manutenzioni ordinarie del patrimonio	171.500,00	97.000,00
I0173 - Spesa stanziata per manutenzioni ordinarie del patrimonio	171.500,00	102.800,00
I03102 - N. aree verificate	100,00	100,00
I03103 - n. aree da verificare	100,00	100,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
	100,00%	100,00%	0,00%

IN03101 - % verifiche su aree effettuate
 (I03102 - N. aree verificate / I03103 - n. aree da
 verificare)

Efficienza economica			
IN082 - % risorse destinate alla manutenzione ordinaria del patrimonio (I0172 - Spesa sostenuta per manutenzioni ordinarie del patrimonio / I0173 - Spesa stanziata per manutenzioni ordinarie del patrimonio)	100,00%	94,36%	-5,64%

Obiettivo strategico
LL.PP 2/2015 - VIDEOSORVEGLIANZA E CONTROLLO DEL TERRITORIO.
Priorità
Alta
Finalità
<p>La sicurezza è certamente da annoverare tra le priorità della convivenza civile e la sicurezza dei cittadini richiede risposte concrete; a tal proposito è intenzione di questa amministrazione procedere all'installazione di sistemi di videosorveglianza sul territorio comunale finalizzati alla tutela dell'integrità delle persone e delle cose e la prevenzione degli atti criminosi, in attuazione di idonei elaborati progettuali che saranno successivamente predisposti ed approvati;Va altresì ricordato che è altresì lecito l'utilizzo di telecamere per controllare discariche di sostanze pericolose ed "eco piazzole", per monitorare modalità del loro uso, tipologia dei rifiuti scaricati e orario di deposito. Il sistema di videosorveglianza in argomento verrà installato in diverse aree del territorio del Comune di La loggia , nei modi e tempi indicati negli elaborati progettuali da definire in sinergia con il Responsabile della Vigilanza e che il posto di supervisione e controllo verrà installato presso la sede della Polizia Municipale. L'utilizzo di tali sistemi viene considerato trattamento di dati personali, consistente nella raccolta, conservazione e utilizzo delle immagini riprese dalle telecamere installate e che, pertanto, ai sensi del nuovo "codice in materia di protezione dei dati personali", approvato con D.Lgs n. 196/2003, deve essere oggetto di particolari garanzie e tutele.</p>
Programma RPP
Relazione Previsionale e Programmatica
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

In ritardo 1,40

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Predisposizione del capitolato d'appalto	01/03/15	31/07/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/09/2015**Note:**

02 - affidamento e aggiudicazione dell'appalto di servizi	01/09/15	30/09/15
---	----------	----------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 19/11/2015**Note:**

03 - esecuzione delle opere

01/10/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015**Note:**

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
DANIELE CRIVELLO	C5	IT - Istruttore tecnico	5%	1.812,00	90,60	1.460,21
DANIELA FABBRI	D2	IDT - Istruttore direttivo tecnico	15%	1.812,00	271,80	6.152,60
STEFANO MASSARO	C1	IT - Istruttore tecnico	5%	1.812,00	90,60	1.133,72
Totale costo personale				5.436,00	453,00	8.746,53

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I03600 - n. telecamere da installare	4,00	6,00
I03601 - n. telecamere installate	4,00	6,00
I03602 - costo preventivato dell'intervento	40.000,00	40.000,00
I03603 - Costo effettivo dell'intervento	40.000,00	38.430,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN03600 - Grado di installazione telecamere (I03601 - n. telecamere installate / I03600 - n. telecamere da installare)	100,00%	100,00%	0,00%
Efficienza economica			
IN03602 - % spesa sostenuta (I03603 - Costo effettivo dell'intervento / I03602 - costo preventivato dell'intervento)	100,00%	96,08%	-3,92%

Obiettivo strategico
LLPP 1/2015 - PROGETTAZIONE E MESSA IN SICUREZZA STRADE E MARCIAPIEDI
Priorità
Alta
Finalità
Messa in sicurezza del transito motorio e pedonale cittadino Verificata che l'esigenza di sicurezza sulla mobilità, sia essa ciclo-pedonale che motoria è certamente da annoverare tra le priorità della cittadinanza e la sicurezza dei cittadini richiede risposte concrete. A tal proposito è intenzione di questa amministrazione procedere con la progettazione e compatibilmente con gli stanziamenti di bilancio con la realizzazione delle opere puntuali di asfaltatura e/o urbanizzazioni mancanti; nello specifico si ritiene prioritario la realizzazione di un camminamento sicuro e protetto che costeggi al strada Carignano tra le via Campassi e via Finale Ligure, la cittadinanza residente al Villaggio Giardino (via Finale, Alberga, Andora, Sanremo, Noli) richiede da anni la realizzazione di tale opere di urbanizzazione, pertanto si ritiene di provvedere alla progettazione del camminamento e di provvedere successivamente e compatibilmente con gli stanziamenti di bilancio alla sua effettiva realizzazione.
Programma RPP
Relazione Previsionale e Programmatica
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

In anticipo 0,50

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - fase progettuale e analisi di spesa	01/05/15	10/10/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 30/05/2015

Note: predisposizione del progetto preliminare e proposta di Delibera di Giunta. L'amministrazione comunale decide di perseguire la realizzazione del progetto in modo differente come Opera a Scomputo nell'ambito del PEC 2/2002 zona Rtca. Pertanto l'obiettivo strategico LLPP 1/2015 viene modificato con la realizzazione del Lotto n. II del progetto Realizzazione asfaltatura e rifacimento dossi e incroci rialzati

02 - impegno di spesa - affido realizzazione opere	01/10/15	31/12/15
--	----------	----------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: con DGC n. 84 del 22/09/2015 è stato approvato il progetto esecutivo semplificato ad oggetto del Lotto II - con Det, n. 330 del 30/11/12 è stato aggiudicato l'appalto delle opere.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo

DANIELE CRIVELLO	C5	IT - Istruttore tecnico	5%	1.812,00	90,60	1.460,21
DANIELA FABBRI	D2	IDT - Istruttore direttivo tecnico	5%	1.812,00	90,60	2.050,87
GAETANO FORCELLA	B5	OP - Operatore professionale	2%	1.812,00	36,24	492,74
STEFANO MASSARO	C1	IT - Istruttore tecnico	5%	1.812,00	90,60	1.133,72
FILOMENA PARISI	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	901,00	9,01	134,87
Totale costo personale				8.149,00	317,05	5.272,41

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0014 - Km. strade comunali	26,00	26,00
I0603 - Km. strade comunali ripavimentate	3,00	3,00
I0626 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie strade ed illuminazione pubblica	100.000,00	220.000,00
I0627 - Spesa programmata per manutenzioni ordinarie strade ed illuminazione pubblica	100.000,00	223.000,00
I0636 - % gradimento manutenzione ordinaria strade, illuminazione pubblica e viabilità	100,00	100,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficienza economica			
IN496 - % risorse destinate alla manutenzione ordinaria delle strade (I0626 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie strade ed illuminazione pubblica / I0627 - Spesa programmata per manutenzioni ordinarie strade ed illuminazione pubblica)	100,00%	98,65%	-1,35%
Qualità			
IN504 - % gradimento della manutenzione ordinaria delle strade e illuminazione pubblica (I0636 - % gradimento manutenzione ordinaria strade, illuminazione pubblica e viabilità)	100,00%	100,00%	0,00%

Obiettivo strategico
LLPP 3/2015 - ABBANDONO RIFIUTI
Priorità
Media
Finalità
Verificato che nel territorio del comune di La Loggia accadono con notevole frequenza fenomeni di abbandono di rifiuti in varie aree disseminate nel territorio. Il servizio Ambiente ha iniziato, già nel 2014, ad identificare e collocare sulle mappe catastali le zone degli ultimi abbandoni. L'obiettivo che il servizio Ambiente si è assegnato è quello di evidenziare ed identificare le zone in cui accadono con più frequenza i fenomeni di abbandono con lo scopo di progettare le possibili soluzioni per arginare tali abbandoni. Tali soluzioni si allineano anche con l'obiettivo n. 2 sul posizionamento delle telecamere di video sorveglianza.
Programma RPP
Relazione Previsionale e Programmatica
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A sabato 31 dicembre 2016

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualità'
(31/12/2015)

Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - individuazione aree di maggior abbandono sul territorio comunale	01/01/1531/12/15	

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015**Note:** formazione di database su software open source con georeferenziazione dei fenomeni di abbandono sul territorio

02 - individuazione strategie di repressione abbandono abusivo	01/01/1631/12/16
--	------------------

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015**Note:** fase di realizzazione nel corso dell'anno 2016

SPESE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
36501 - 1 - "Spese di rappresentanza per iniziativa ""Puliamo il mondo"""	100%	600,00	600,00	374,29	374,29
Totale Spese		600,00	600,00	374,29	374,29

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo

DANIELE CRIVELLO	C5	IT - Istruttore tecnico	5%	1.812,00	90,60	1.460,21
DANIELA FABBRI	D2	IDT - Istruttore direttivo tecnico	5%	1.812,00	90,60	2.050,87
GAETANO FORCELLA	B5	OP - Operatore professionale	3%	1.812,00	54,36	739,11
STEFANO MASSARO	C1	IT - Istruttore tecnico	5%	1.812,00	90,60	1.133,72
FILOMENA PARISI	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	901,00	9,01	134,87
Totale costo personale				8.149,00	335,17	5.518,79

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I0017 - N. giorni annuali	365,00	365,00
I0659 - N. controlli conferimento / abbandono rifiuti	10,00	37,00
I0660 - N. interventi rimozione rifiuti abbandonati	10,00	37,00
I0663 - Tempo medio rimozione rifiuti abbandonati in giorni	3,00	6,00
I0672 - % gradimento raccolta rifiuti	1,00	1,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN523 - % intervento per abbandono rifiuti (I0660 - N. interventi rimozione rifiuti abbandonati / I0017 - N. giorni annuali)	2,74%	10,14%	7,40%
Efficacia temporale			
IN527 - Tempo medio rimozione rifiuti abbandonati in giorni (I0663 - Tempo medio rimozione rifiuti abbandonati in giorni)	3,00	6,00	3,00

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 04 - Servizio Pianificazione e Gestione del Territorio

Responsabile: Gianluca Giachetti

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
03 - AMBIENTE, MOBILITA', OPERE PUBBLICHE, SICUREZZA, URBANISTICA, VIABILITA', POLITICHE AGRICOLE E COMMERCIALI	RPP03 - GESTIONE DEL TERRITORIO

Obiettivo di sviluppo
01 - URBANISTICA: ATTUAZIONE DEL PRGC
Priorità
Alta
Finalità
orientare l'attività di pianificazione principalmente verso l'attuazione dello strumento generale di pianificazione approvato nel 2011 con una gestione del territorio finalizzata al recepimento delle innovazioni normative ed al soddisfacimento delle mutate esigenze sociali ed economiche della comunità che si manifestano nel corso dell'esercizio. Il proposito è quello di migliorare il disegno dell'impianto urbanistico generale con riferimento alla realtà territoriale locale anche attraverso obiettivi che possono essere avviati in conseguenza di specifici accordi tra privati ed Amministrazione
Programma RPP
urbanistica
Durata
Da domenica 1 marzo 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)



In anticipo 0,65

Fasi
Fasi Inizio Fine

01 - redazione da parte del Servizio Pianificazione e Gestione del Territorio dei progetti di modifica al PRGC che non costituiscono variante ex art. 17 comma 12 della L.U.R., al fine di rispondere con tempestività alle necessità che si manifestano nel corso dell'esercizio, eliminando i costi e le tempistiche che sarebbero conseguenti ad eventuali affidamenti esterni 01/03/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 11/11/2015

Note: completata per tutte le necessità di modifica del PRGC presentatesi nel periodo di riferimento e di seguito elencate: 1. DCC n. 1 del 24.03.2015 2. DCC n. 28 del 24.09.2015 3. DCC n. 35 dell'11.11.2015

02 - redazione del testo delle Norme di Attuazione del PRGC vigente coordinato con le modifiche apportate successivamente all'approvazione con la finalità di agevolare l'utenza nella consultazione di un unico testo normativo che raccolga tutte le informazioni necessarie tramite il sito istituzionale del Comune eliminando l'onere di dover compiere verifiche e ricerche in caso di modificazioni riguardanti l'area di intervento 01/10/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 06/10/2015

Note: completata con consegna dell'elaborato previsto nella data sopraindicata, successivamente approvato per presa d'atto con DCC n. 34 dell'11.11.2015

03 - redazione del regolamento comunale sugli oneri di urbanizzazione che recepisca tutte le innovazioni apportate recentemente dal legislatore nazionale e regionale in materia al fine di dotare l'utenza di uno strumento unico per la valutazione dell'incidenza economica del contributo di costruzione in caso di intervento nonché per lo svolgimento degli adempimenti di pagamento con la finalità di eliminare i dubbi interpretativi con le conseguenti cause di contenzioso connesse alle sanzioni previste 01/10/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 26/11/2015

Note: completata con consegna dell'elaborato previsto nella data sopraindicata tuttora in attesa delle risultanze di esame da parte dell'A.C.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANNA GARONE	C5	IT - Istruttore tecnico	10%	1.365,00	136,50	2.128,43
GIANLUCA GIACHETTI	D4	FT - Funzionario tecnico specialista in edilizia privata ed urbanistica	20%	1.812,00	362,40	9.022,74
ROSA AZZARO	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	5%	1.812,00	90,60	1.279,42
Totale costo personale				4.989,00	589,50	12.430,59

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
i05555 - redazione proposte di deliberazione di modifica PRGC	1,00	3,00
i05556 - redazione del testo delle Norme di Attuazione coordinato	1,00	1,00
i05557 - redazione del regolamento comunale sugli oneri di urbanizzazione	1,00	1,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo strategico
02 - EDILIZIA:SUPPORTO UTENZA
Priorità
Alta
Finalità
svolgere le attività necessarie per raccogliere l'indirizzo dell'Amministrazione di fornire alla cittadinanza ed all'utenza il massimo supporto collaborativo possibile oltre alle funzioni ordinariamente svolte per Legge dallo Sportello Unico per l'Edilizia in termini di trasparenza, orientamento all'assistenza e riduzione delle tempistiche per la definizione dei procedimenti in edilizia
Programma RPP
urbanistica
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												
05												



In anticipo 0,89

Fasi

Fasi**Inizio Fine**

01 - assistenza alla cittadinanza ed ai professionisti per la risoluzione dei problemi derivanti dal MUDE con la finalità di agevolare la compilazione dei moduli in modo corretto ed esaustivo riducendo le tempistiche di presentazione delle pratiche complete ed il numero di quelle che pervengono errate

01/01/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: sono stati seguiti secondo le previsioni tutti i contatti per risoluzione problemi che l'utenza ha incontrato nel periodo di riferimento nella compilazione dei modelli MUDE

02 - avviso telefonico all'utenza in prossimità delle scadenze più rilevanti (atti cessione, convenzioni, ecc...) nonché delle varie rate per il pagamento degli oneri di urbanizzazione in ambito edilizio e dei contributi di escavazione

01/01/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: sono state effettuate secondo le previsioni tutte le telefonate all'utenza per avvisare dell'approssimarsi delle scadenze relative al periodo di riferimento

03 - facilitazione dell'utenza nelle ricerche d'archivio, attraverso l'implementazione dell'informatizzazione dell'archivio edilizio tramite l'inserimento di tutte le pratiche pervenute nell'esercizio in corso, più quelle di anni precedenti ma trattate nell'anno in corso, più quelle dell'anno 2004 (dal 2005 al 2014 sono già state caricate) 01/01/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: sono state caricate tutte le pratiche nell'archivio informatico dell'anno corrente pervenute più quelle degli anni pregressi trattate nel periodo di riferimento, Si è completato il caricamento delle pratiche relative all'anno 2004

04 - calendarizzazione annuale delle sedute della commissione edilizia a partire dal mese di settembre con pubblicazione dell'elenco sul sito istituzionale del Comune con la finalità di rendere note preventivamente le date di svolgimento delle sedute fornendo alla cittadinanza ed ai professionisti uno strumento di valutazione delle tempistiche per la predisposizione e per la presentazione delle pratiche assicurando la convocazione della commissione con scadenza almeno mensile a partire dal periodo successivo alle ferie estive 01/09/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 05/08/2015

Note: completata nella data sopraindicata a seguito dell'approvazione del PEG in data 23.07.2015

05 - riduzione di 5 giorni delle tempistiche previste dalla Legge per esaminare i procedimenti in ambito edilizio e rilasciare i CDU con la finalità di accelerare la definizione delle pratiche fornendo all'utenza la possibilità di ottenere quanto richiesto in tempi minori di quelli previsti dalle Leggi e dai regolamenti di riferimento 01/09/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note: sono state ridotte di quanto previsto le tempistiche di istruttoria di tutte le pratiche edilizie e di rilascio dei CDU pervenuti e trattati nel periodo di riferimento.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANNA GARONE	C5	IT - Istruttore tecnico	20%	1.365,00	273,00	4.256,87
GIANLUCA GIACHETTI	D4	FT - Funzionario tecnico specialista in edilizia privata ed urbanistica	10%	1.812,00	181,20	4.511,37
ROSA AZZARO	C4	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	25%	1.812,00	453,00	6.397,11
Totale costo personale				4.989,00	907,20	15.165,34

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I04004 - contatti per risoluzione problemi che l'utenza incontra nella compilazione dei modelli MUDE	100,00	115,00
I04005 - telefonate all'utenza per avvisare dell'approssimarsi delle scadenze	10,00	13,00
I04007 - pratiche caricate nell'archivio informatico dell'anno corrente più quelli pregressi	180,00	224,00
i05558 - calendarizzazione annuale sedute commissione edilizia	1,00	1,00
i05559 - riduzione delle tempistiche previste dalla Legge per esame procedimenti e rilascio CDU	5,00	5,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
--	---------------	-------------------	-------------

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 05 - Servizio Istruzione Politiche sociali e Cultura

Responsabile: Walter Bosio

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
02 - CULTURA, ISTRUZIONE, LAVORO, PARI OPPORTUNITA', POLITICHE SOCIALI, SPORT	RPP02 - SERVIZI ALLA PERSONA

Obiettivo strategico
0001 - Organizzazione spettacoli estivi in abbinamento con la fiera dello zucchini 2015
Priorità
Alta
Finalità
Garantire la prosecuzione della rassegna NordSud in musica e le serate musicali che precedono le iniziative per la festa patronale abbinandone però l'organizzazione in parziale concomitanza con la "Fiera dello zucchini 2015". L'abbinamento è volto a dare maggior visibilità alla fiera arricchendola di contenuti a carattere culturale; anche in considerazione della concomitanza con l'EXPO2015 promuovere una diversa cultura del cibo che possa essere in linea con quanto definito dalla "Carta di Milano"
Programma RPP
Relazione previsionale programmatica Prog. 2 3.4.1. lett. c)
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A domenica 26 luglio 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)



In anticipo 0,93

Fasi

Fasi

Inizio Fine

12/01/1531/03/15

01 - Contatti vari per avviare l'organizzazione della manifestazione. Questa fase prevede tutta una serie di valutazioni a carattere formale o informale che deve consentire la valutazione della fattibilità degli eventi previsti. Inoltre si avviano le valutazioni relative alle spese da sostenere.

Monitoraggio al 30/04/2015: Terminata Data Completamento 31/03/2015

Note: Tutti i contatti e le valutazioni a carattere formale o informale sono avvenute

02 - Atti d'incarico per l'organizzazione della manifestazione. In questa fase vengono avviate le procedure di affidamento del servizio. nello specifico il servizio prevede Oggetto del capitolato è l'affidamento del servizio di organizzazione e gestione degli eventi estivi 2015, nello specifico la realizzazione di: NORD-SUD in musica 12 giugno: Serata di intrattenimento musicale; 13 giugno: Conferenza e presentazione libri sul tema dell'alimentazione; 14 giugno: manifestazioni culturali ed artistiche collegate alla Fiera dello Zucchini 2015: gestione ed allestimento di un'area bimbi intrattenimento musicale folk Conferenza e presentazione libri sul tema dell'alimentazione Allestimento mostra di pittura in collaborazione con il CRAL Telecom "Le campane tibetane" introduzione alla loro conoscenza L'incarico dovrà prevedere: Direzione artistica e organizzativa dell'intera manifestazione; Partecipazione alle riunioni organizzative settimanali con i vari uffici coinvolti; Proposta artistica che dovrà essere in linea con le manifestazioni 2013 e 2014. Degli artisti proposti si devono dimostrare le comprovate capacità artistiche; Proposta, contatti e stipula contratti con artisti; Pratiche Enel e SIAE; Pratiche occupazione suolo pubblico; Grafica coordinata dell'evento; Stampa materiale promozionale cartaceo (n° 600 manifesti 70x100, n° 200 locandine a3, n° 20.000 volantini formato a6); Tre turni di distribuzione materiale promozionale cartaceo (compreso il buca-a-buca nel comune della manifestazione e in almeno 2 comuni limitrofi); Gestione spazi pubblicitari su giornali locali e nazionali; Creazione e gestione dell'ufficio stampa e segreteria prenotazioni, compresi i contatti per la pubblicità su giornali locali e nazionali, e gestione contatti con testate giornalistiche e on-line locali e nazionali; Gestione pratiche comunali affissioni (3 turni); Creazione e gestione sito web, profilo twitter e pagina facebook della rassegna; Produzione del documento di valutazione dei rischi e piano di sicurezza dell'evento certificati da un professionista abilitato; Service audio-luci (fornitura impianti e montaggio certificati ex d.m. 37/08); Gestione organizzativa e logistica di tutte le serate, con presenza di adeguato personale (coordinatore, resp. Primo soccorso e resp. antincendio ed evacuazione) durante l'intera manifestazione (impiego minimo di tre persone dalle ore 14,00 a fine smontaggio); Gestione degli spazi dell'evento (posizionamento transenne, 250 sedie, cartellonistica varia); Sorveglianza notturna degli impianti; Gestione, coordinamento e responsabilità della sicurezza ex d.lgs. 81/08; Gestione pasti ed eventuale pernottamento artisti; Presenza per tutte le serate di un responsabile per il controllo degli adempimenti ex D.lgs. 81/08; Produzione documentazione foto e video; Live blogging su vari social media; Inoltre viene richiesto il coordinamento con gli uffici comunali competenti per: Pulizia della piazza Fornitura minima di 5 estintori Montaggio piastra per ballo liscio Pratiche per il superamento dei limiti acustici SCIA dell'evento Programmazione e gestione viabilità Individuazione e gestione parcheggi riservati Deposito delle pratiche di conformità e sicurezza Analisi della proposta artistica Gestione dell'immagine coordinata degli eventi Riunioni organizzative a cadenza almeno settimanale

01/04/1515/05/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 06/05/2015

Note: le procedure sono state avviate il 17.04.2015, le offerte sono pervenute in data 30/04/2015 l'aggiudicazione definitiva del servizio è stata fatta il 06/05/2015

03 - Realizzazione delle serate estive di ballo, concerti, e spettacoli in occasione del Santo Patrono, nello specifico Incontri d'estate 2015 10 e 11 luglio: Serate danzanti con ballo liscio; 24 luglio: Concerto; 25 luglio: Spettacolo pirotecnico e Concerto in occasione della Festa Patronale di San Giacomo Apostolo. Tutte le serate verranno realizzate nelle date previste o, in caso di mal tempo, spostate ad altra data e solo la dove impossibile o inopportuno il recupero, cancellate.

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 25/07/2015

Note: sono state realizzate tutte le date salvo una per un problema di maltempo, lo spettacolo verrà recuperato in occasione dell'inaugurazione del nuovo teatrino della scuola primaria "Beppe Fenoglio"

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
CLAUDIO BOSCA	C2	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	1.815,00	18,15	250,61
WALTER BOSIO	D4	ID - Istruttore direttivo alla promozione sociale e culturale	20%	1.812,00	362,40	8.800,92

LAURA CAGNASSI	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	10%	1.812,00	181,20	2.521,85
Totale costo personale				5.439,00	561,75	11.573,38

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I7056 - NÂ° eventi organizzati	10,00	10,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo strategico
0002 - Maggior fruibilità della biblioteca comunale
Priorità
Alta
Finalità
A seguito dell'indagine sulla soddisfazione degli utenti – Rilevazione 2015, sono emerse segnalazioni importanti e significative avanzate dagli utenti in merito alla miglior fruibilità della biblioteca e dei locali relativi al Servizio Politiche sociali. Con il presente obiettivo si vuole dar seguito a tali segnalazioni per valutare la possibilità di rendere più fruibile l'utilizzo della biblioteca.
Programma RPP
Relazione previsionale programmatica Prog. 2.3.4.1. lett d)
Durata
Da martedì 1 settembre 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)



In anticipo 0,48

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Eseguire uno studio di fattibilità per migliorare la situazione di privacy del Servizio Istruzione, Politiche sociali e Cultura	01/09/15	31/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 28/10/2015

Note: Sono state interpellate due ditte che dopo un sopralluogo hanno inviato due studi per la suddivisione degli spazi. L'Amministrazione è stata aggiornata sulle proposte, ed ha richiesto di valutare la possibilità di eseguire interventi in economia. Di fatto gli spazi risultano estremamente angusti e le suddivisioni quasi impossibili da realizzare se non attraverso interventi strutturali che richiederebbero però investimenti attualmente non disponibili. Nei contatti avvenuti con le ditte, gli stessi tecnici, pur presentando il progetto richiesto, di fatto sconsigliavano l'operazione.

02 - Eseguire uno studio di fattibilità per la copertura Wi-Fi della biblioteca e dei locali annessi (in collaborazione con il servizio Segreteria) 01/09/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 29/10/2015

Note: E' stata contattata la ditta INFOCNP Technological solutions che attualmente ha in carico la manutenzione delle attrezzature hardware del Comune. Ha presentato uno studio di fattibilità, per la copertura Wi-Fi della biblioteca, progetto che appare realizzabile. Il progetto stesso è stato poi passato in data 26.01.2016 all'ufficio Segreteria, per la richiesta di uno stanziamento a carico del bilancio 2016.

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
CLAUDIO BOSCA	C2	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	4%	1.815,00	72,60	1.002,43

WALTER BOSIO	D4	ID - Istruttore direttivo alla promozione sociale e culturale	10%	1.812,00	181,20	4.400,46
LAURA CAGNASSI	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	2%	1.812,00	36,24	504,37
Totale costo personale				5.439,00	290,04	5.907,26

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato
		Scostamento

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 08 - Servizio Demografico e Attività Economiche e Produttive

Responsabile: RAMOGNINO ANTONINO

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
02 - CULTURA, ISTRUZIONE, LAVORO, PARI OPPORTUNITA', POLITICHE SOCIALI, SPORT	RPP02 - SERVIZI ALLA PERSONA

Obiettivo strategico
01 - Procedimenti di separazione e divorzio gestiti dall'Ufficiale dello Stato Civile (articoli 6 e 12 del decreto-legge 12 settembre 2014, n. 132):- Art. 6 - Convenzione di negoziazione assistita da un avvocato per le soluzioni consensuali di separazione personale, di cessazione degli effetti civili o di scioglimento del matrimonio, di modifica delle condizioni di separazione o di divorzio;- Art. 12 - Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile.
Priorità
Alta
Finalità
Studio della normativa ai fini della sua applicazione; Predisposizione modulistica varia cartacea ed informatica; Predisposizione delle istruzioni per i cittadini; Divulgazione della normativa e delle istruzioni sul sito istituzionale con predisposizione degli appositi due procedimenti nella Sezione dedicata all'Amministrazione Trasparente.
Programma RPP
RPP02 - SERVIZI ALLA PERSONA
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A martedì 30 giugno 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)



In anticipo 0,63

Fasi

Fasi**Inizio Fine**

01 - Studio della normativa

01/01/1528/02/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 15/02/2015**Note:**

02 - Predisposizione della modulistica cartacea ed informatica completa di istruzioni e richiami normativi per la consegna ai cittadini.

28/02/1528/04/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/03/2015**Note:**

03 - Divulgazione e pubblicazione sul sito istituzionale delle istruzioni, normativa e modulistica in relazione alle due tipologie di procedimento.

29/04/1530/06/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 04/06/2015**Note:****Allegati:** [public/OBIETTIVO 1.pdf](#) -

ENTRATE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
1452 - Diritto fisso per procedimenti di separazione personale e divorzi	100%	150,00	150,00	128,00	128,00
Totale Entrate		150,00	150,00	128,00	128,00

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANTONINO RAMOGNINO	D3	IDA - Istruttore direttivo amministrativo	4%	1.812,00	72,48	1.641,98
ELISABETTA SIBONA	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	3%	1.812,00	54,36	780,41
MARINELLA BARBERO	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	4%	1.812,00	72,48	1.113,58
Totale costo personale				5.436,00	199,32	3.535,98

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I08052 - Numero moduli da predisporre	11,00	11,00
I08053 - Numero moduli predisposti	11,00	11,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia temporale			
IN08027 - Percentuale di attuazione del progetto (I08053 - Numero moduli predisposti / I08052 - Numero moduli da predisporre)	100,00%	100,00%	0,00%

Obiettivo strategico
02 - Istituzione del Registro Comunale della volontà alla cremazione.
Priorità
Alta
Finalità
La Legge Regionale 11.3.2015, N. 3, ha modificato la Legge Regionale 31.10.2007 n. 20, all'articolo 2, istituendo un apposito registro in cui sono iscritti coloro che hanno espresso la propria volontà alla cremazione, all'affidamento o alla dispersione delle ceneri. Tale manifestazione di volontà, espressa dal cittadino, si aggiunge alle altre tradizionali manifestazioni di volontà già previste dalla legge: disposizione testamentaria, iscrizione alle associazioni che hanno tra i propri fini la cremazione, manifestazione di volontà espressa dai parenti.
Programma RPP
RPP02 - SERVIZI ALLA PERSONA
Durata
Da domenica 15 marzo 2015 A sabato 31 ottobre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)

In anticipo 0,58

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Studio della normativa e predisposizione modulistica (registro e manifestazioni di volontà, richiesta di cancellazione dal registro, comunicazione al Comune di emigrazione).	15/03/15	31/07/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 10/07/2015**Note:**

02 - Aggiornamento istruzioni per i cittadini in merito alle modalità di espressione della volontà alla cremazione, sia nella modalità cartacea che nel sito web istituzionale.	01/08/15	31/10/15
---	----------	----------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 17/08/2015**Note:**Allegati: [public/OBIETTIVO 2.pdf](#) -

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANTONINO RAMOGNINO	D3	IDA - Istruttore direttivo amministrativo	4%	1.812,00	72,48	1.641,98
ELIA SANTORO	B2	EA - Esecutore amministrativo	5%	1.812,00	90,60	1.086,27
ELISABETTA SIBONA	C3		5%	1.812,00	90,60	1.300,69

		IAC - Istruttore amministrativo-contabile				
MARINELLA BARBERO	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	2%	1.812,00	36,24	556,79
Totale costo personale				7.248,00	289,92	4.585,73

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I08054 - Modulistica da predisporre	4,00	4,00
I08055 - Numero modelli predisposti	4,00	4,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN08028 - Percentuale attuata di predisposizione modulistica (I08055 - Numero modelli predisposti / I08054 - Modulistica da predisporre)	100,00%	100,00%	0,00%

Obiettivo strategico
03 - Appalto recupero salme/resti sul territorio comunale a seguito di incidenti, suicidi, morti violente ecc.
Priorità
Alta
Finalità
Per il biennio 2015-2017 si provvederà ad individuare tramite gara la ditta cui affidare il servizio di recupero, mediante procedimento di cui all'art. 7 del Regolamento per l'acquisizione in economia di beni e servizi.
Programma RPP
RPP02 - SERVIZI ALLA PERSONA
Durata
Da mercoledì 1 aprile 2015 A venerdì 31 luglio 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)

In anticipo 0,26

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Richiesta dei preventivi	15/04/1508/05/15	

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 23/04/2015**Note:**

02 - Acquisizione documentazione attestante il possesso dei requisiti della ditta aggiudicataria e determina di aggiudicazione servizio. 09/05/1530/06/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 19/05/2015**Note:**Allegati: <public/OBIETTIVO 3.pdf> -

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANTONINO RAMOGNINO	D3	IDA - Istruttore direttivo amministrativo	4%	1.812,00	72,48	1.641,98
MARINELLA BARBERO	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	2%	1.812,00	36,24	556,79
Totale costo personale				3.624,00	108,72	2.198,77

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
	76,00	18,00

I08056 - Numero giorni necessari per esame preventivi, richiesta documentazione ad aggiudicatario e adozione determinazione di appalto del servizio.		
I08057 - Numero giorni effettivamente utilizzati per la procedura di aggiudicazione	76,00	18,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN08029 - Percentuale di efficacia dell'azione amministrativa di aggiudicazione (I08057 - Numero giorni effettivamente utilizzati per la procedura di aggiudicazione / I08056 - Numero giorni necessari per esame preventivi, richiesta documentazione ad aggiudicatario e adozione determinazione di appalto del servizio.)	100,00%	100,00%	0,00%

Obiettivo strategico
05 - ORGANIZZAZIONE DELLA FIERA DELLO ZUCCHINO, DELLA MOSTRA LAVORI SCUOLE LOGGESI, DELLA FIERA D'AUTUNNO - ANNO 2015
Priorità
Alta
Finalità
Organizzazione delle manifestazioni fieristiche e mostra artistica: - collegamento con gli istituti scolastici per l'individuazione delle iniziative da svolgere; revisione database partecipanti; spedizione inviti alle manifestazioni fieristiche; istruttoria su ogni domanda pervenuta; invio lettera di ammissione alla partecipazione; allestimento mostra.
Programma RPP
RPP03 - GESTIONE DEL TERRITORIO
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A sabato 10 ottobre 2015

Gantt

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												
03												
04												



In anticipo 0,98

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
01 - Contatti con Associazioni e Scuole, spedizione invito ad operatori per le manifestazioni fieristiche.	01/01/1530	04/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 21/04/2015

Note:

02 - Esame domande pervenute ed invio lettera autorizzativa alla partecipazione manifestazioni fieristiche	01/05/1528	09/15
--	------------	-------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 28/09/2015

Note:

03 - Allestimento mostra lavori scuole loggesi, organizzazione giornata espositiva e di premiazione.	12/06/1514	06/15
--	------------	-------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 14/06/2015

Note:

04 - Predisposizione elenchi diversificati per tipologia di operatore per il Comando di Polizia Municipale che procede all'assegnazione dei posteggi in fiera.

09/06/1528/09/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 28/09/2015

Note:

Allegati: <public/OBIETTIVO 5.pdf> -

SPESE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
47501 - 1 - Beni vari per sostegno ad iniziative nel settore del commercio	95%	855,00	380,00	353,50	353,50
47501 - 2 - Beni di rappresentanza nel settore del commercio	95%	190,00	190,00	0,00	0,00
47605 - 1 - Servizi connessi alle iniziative nel settore commerciale	80%	400,00	80,00	73,60	73,60
Totale Spese		1.445,00	650,00	427,10	427,10

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANTONINO RAMOGNINO	D3	IDA - Istruttore direttivo amministrativo	1%	1.812,00	18,12	410,50
ELIA SANTORO	B2	EA - Esecutore amministrativo	4%	1.812,00	72,48	869,02
ELISABETTA SIBONA	C3	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	3%	1.812,00	54,36	780,41
MARINELLA BARBERO	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	8%	1.812,00	144,96	2.227,16
Totale costo personale				7.248,00	289,92	4.287,09

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I08032 - Numero inviti spediti agli operatori	387,00	387,00
I08033 - Numero domande partecipazione fiere pervenute	112,00	136,00
I08034 - Numero domande partecipazione fiere, accolte	112,00	136,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN08017 - Percentuale accoglimento domande partecipazione fiere (I08034 - Numero domande partecipazione fiere, accolte / I08033 - Numero domande partecipazione fiere pervenute)	100,00%	100,00%	0,00%

Azione strategica	Area
03 - AMBIENTE, MOBILITA', OPERE PUBBLICHE, SICUREZZA, URBANISTICA, VIABILITA', POLITICHE AGRICOLE E COMMERCIALI	RPP03 - GESTIONE DEL TERRITORIO

Obiettivo strategico
07 - Approvazione della deliberazione del Consiglio Comunale di approvazione quale aggiornamento dei criteri comunali per l'insediamento degli esercizi del commercio al minuto in sede fissa (negozi), di cui all'art. 8 del D. Lgs. 114/1998 e all'art. 4 della L.R. 28/1999.
Priorità
Alta
Finalità
Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 in data 30.11.2009 sono stati approvati i criteri comunali di programmazione commerciale, di cui all'art. 8 del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 114, all'art. 4 della legge regionale 12 novembre 1999, n. 28, alla D.C.R. n. 563 - 13414 del 29 ottobre 1999 e s.m.i.. Successivamente la deliberazione del Consiglio Regionale 20.11.2012, n. 191-43016 ha rivisto le norme della programmazione regionale degli esercizi in questione modificando la citata D.C.R. 563-13414. Sono poi intervenute negli anni 2011- 2015 diverse norme di liberalizzazione e semplificazione nella materia commerciale. Da parte del Comune è poi intervenuta la modificazione al Piano Regolatore che ha previsto l'ampliamento del tessuto residenziale. Tutte queste variazioni e modificazioni devono essere recepite nei Criteri comunali per il commercio.
Programma RPP
RPP03 - GESTIONE DEL TERRITORIO
Durata
Da giovedì 1 gennaio 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
01												
02												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)



In anticipo 0,76

Fasi

Fasi**Inizio Fine**

01 - Studio, valutazione e concertazione con la Società incaricata per la predisposizione della bozza dei Criteri del Commercio. Consegna all'Amministrazione della bozza dei criteri da adottare 01/01/1515/07/15 per le valutazioni.

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 26/05/2015

Note:

02 - Istruttoria della deliberazione di approvazione dei criteri, da parte del Consiglio Comunale . 16/07/1531/12/15

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 08/10/2015

Note:

Allegati: <public/OBIETTIVO 7.pdf> -

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
ANTONINO RAMOGNINO	D3	IDA - Istruttore direttivo amministrativo	7%	1.812,00	126,84	2.873,47
MARINELLA BARBERO	C5	IAC - Istruttore amministrativo-contabile	1%	1.812,00	18,12	278,40
Totale costo personale				3.624,00	144,96	3.151,87

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I08058 - Numero giorni assegnati dall'Amministrazione per la consegna della bozza criteri all'Amministrazione stessa	195,00	195,00
I08059 - Numero giorni che l'Amministrazione prevede necessari al Servizio per la consegna bozza dei criteri	195,00	116,00
I08060 - Numero giorni assegnati dall'Amministrazione per istruttoria deliberazione CC approvazione Criteri	170,00	170,00
I08061 - Numero giorni che l'Amministrazione prevede necessari al Servizio per istruttoria deliberazione CC di approvazione Criteri	170,00	84,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia temporale			
IN08030 - Rispetto tempistica per consegna bozza criteri ad Amministrazione (I08059 - Numero giorni che l'Amministrazione prevede necessari al Servizio per la consegna bozza dei criteri / I08058 - Numero giorni assegnati dall'Amministrazione per la consegna della bozza criteri all'Amministrazione stessa)	1,00	0,59	-0,41
IN08031 - Rispetto tempistica per istruttoria deliberazione Consigliere approvazione Criteri (I08061 - Numero giorni che l'Amministrazione prevede necessari al Servizio per istruttoria deliberazione CC di approvazione Criteri / I08060 - Numero giorni assegnati dall'Amministrazione per istruttoria deliberazione CC approvazione Criteri)	1,00	0,49	-0,51

 Stampa


Obiettivi strategici e di sviluppo

Amministrazione: 001127 - Comune di La Loggia

Centro di Responsabilità: 07 - Servizio Vigilanza Urbana

Responsabile: Prelato Pierangelo

Periodo di Riferimento: Anno - 2015

Legenda:	Previsione 	Raggiunto 	Non iniziato 
----------	--	--	--

Azione strategica	Area
03 - AMBIENTE, MOBILITA', OPERE PUBBLICHE, SICUREZZA, URBANISTICA, VIABILITA', POLITICHE AGRICOLE E COMMERCIALI	RPP03 - GESTIONE DEL TERRITORIO

Obiettivo strategico
1 - servizi di pattuglie serali/notturni e festivi "un territorio in sicurezza"
Priorità
Alta
Finalità
riduzione dell'allarme sociale con conseguente diminuzione tra sicurezza reale e sicurezza percepita
Programma RPP
si
Durata
Da mercoledì 1 aprile 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)



Puntuale 1,00

Fasi

Fasi

Inizio Fine

1 - controllo notturno con autovelox, controlli con etilometro verifiche conducenti assunzione sostanze stupefacenti con orario notturno dalle ore 00.00 alle ore 06.00 con 4 operatori di polizia, n° 3 servizi

01/04/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note:

2 - potenziamento dei controlli di polizia stradale in orario serale/notturno/festivo, n° 23 servizi con 2 operatori per turno 01/04/1531/12/15

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note:

3 - incontri con associazioni di volontariato presenti sul territorio comunale (Auser - Unitre) per la distribuzione di materiale informativo e proiezione di slide inerenti consigli per evitare le truffe, 01/04/1531/12/15 destinatari almeno 80 persone

Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015

Note:

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PAOLO GRILLO	C1	APM - Agente di polizia municipale	8%	1.836,00	146,88	2.446,72
FRANCESCO MARCHESE	C1	APM - Agente di polizia municipale	8%	1.836,00	146,88	2.278,67
MAURO PIOLA	C2	APM - Agente di polizia municipale	8%	1.836,00	146,88	2.363,57
DOMENICO ROSSETTI	C4	APM - Agente di polizia municipale	8%	1.836,00	146,88	2.520,96
LUCA ZAPPAVIGNA	C1	APM - Agente di polizia municipale	8%	1.836,00	146,88	2.234,40
LUCIA CAROLI	D2	IDPM - Istruttore direttivo P.M.	8%	1.836,00	146,88	2.480,58
Totale costo personale				11.016,00	881,28	14.324,89

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I07010 - NUMERO PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI NOTTURNI	30,00	62,00
I07011 - NUMERO SERVIZI POLIZIA STRADALE ORARIO NOTTURNO 00:00 06:00	3,00	3,00
I07012 - NUMERO PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI SERALI/ NOTTURNI ORARIO 18:00 24:00	210,00	323,00
I07013 - NUMERO SERVIZI POLIZIA STRADALE ORARIO SERALE/NOTTURNO 18:00 24:00	23,00	30,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN07010 - MEDIA PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI SERALI/NOTTURNI ORARIO 18:00 24:00 (I07012 - NUMERO PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI SERALI/ NOTTURNI ORARIO 18:00 24:00 / I07013 - NUMERO SERVIZI POLIZIA STRADALE ORARIO SERALE/NOTTURNO 18:00 24:00)	9,13	10,77	1,64
IN07009 - MEDIA PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI NOTTURNI ORARIO 00:00 06:00 (I07010 - NUMERO PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI NOTTURNI / I07011 - NUMERO SERVIZI	10,00	20,67	10,67

POLIZIA STRADALE ORARIO NOTTURNO 00:00
06:00)



Obiettivo strategico
2 - educazione stradale "laboratorio scuola"
Priorità
Media
Finalità
Favorire nei ragazzi l'acquisizione di comportamenti adeguati sicuri in ambito stradale. Gli obiettivi che si prefigge il progetto si differenziano a seconda dell'età dei ragazzi.
Programma RPP
no
Durata
Da venerdì 1 maggio 2015 A sabato 31 ottobre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												
4												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)

Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
------	--------	------

1 - SCUOLA MATERNA primo grado di livello scolastico, : finalizzato all'apprendimento delle più comuni regole e norme di comportamento inerenti la circolazione dei pedoni, saper riconoscere i segnali stradali e rispettare le segnalazioni manuale del Vigile.	01/05/15	31/10/15
---	----------	----------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015**Note:**

2 - SCUOLA ELEMENTARE (classi V^); apprendimento dei basilari principi della sicurezza stradale, tipologie delle strade, delle norme generali di comportamento degli utenti della strada e per la condotta dei veicoli in genere, svolgimento percorso didattico per il conseguimento della patente del ciclista successivamente all'uscita presso l'area attrezzata a campo scuola presso parco Crescenzo di Torino.	01/05/15	31/10/15
---	----------	----------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015**Note:**

3 - SCUOLA MEDIA INFERIORE (classi III^): Apprendimento delle norme di comportamento da tenere sulla strada all'interno del più ampio concetto della norma quale mezzo indispensabile per il corretto svolgimento della vita sociale in ogni suo ambito, particolare riguardo si avrà per esplicitare il concetto di difesa della vita sulla base della conoscenza di basilari norme del codice della strada nonché dei comportamenti da tenere per la propria ed altrui incolumità.	01/05/15	31/10/15
--	----------	----------

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015**Note:**

4 - Prevista una visita guidata presso il MOTOR OASI di Susa dedicata alla Sicurezza Stradale (spese di trasporto e ingresso a carico del Comune) con dialogo dibattito finale con gli studenti in 01/05/1531/10/15 aula Magna presso il Motor Oasi.

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015

Note:

ENTRATE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
1971 - Rimborso dal Comune di Carmagnola per distacco personale dipendente	4%	1.160,00	1.160,00	1.160,00	0,00
Totale Entrate		1.160,00	1.160,00	1.160,00	0,00

SPESE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
112020 - 1 - Pubblicazioni, opuscoli e varie per promozione educaz. stradale	100%	1.100,00	450,00	322,60	322,60
113040 - 1 - Promozione dell'educazione stradale	100%	3.000,00	3.400,00	3.018,00	1.518,00
Totale Spese		4.100,00	3.850,00	3.340,60	1.840,60

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PAOLO GRILLO	C1	APM - Agente di polizia municipale	2%	1.836,00	36,72	611,68
FRANCESCO MARCHESE	C1	APM - Agente di polizia municipale	5%	1.836,00	91,80	1.424,17
MAURO PIOLA	C2	APM - Agente di polizia municipale	5%	1.836,00	91,80	1.477,23
PIERANGELO PRELATO	D2	CCPM - Comandante corpo della polizia municipale	4%	1.812,00	72,48	1.767,48
DOMENICO ROSSETTI	C4	APM - Agente di polizia municipale	4%	1.836,00	73,44	1.260,48
LUCA ZAPPAVIGNA	C1	APM - Agente di polizia municipale	5%	1.836,00	91,80	1.396,50
LUCIA CAROLI	D2	IDPM - Istruttore direttivo P.M.	5%	1.836,00	91,80	1.550,36
Totale costo personale				12.828,00	549,84	9.487,90

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I07014 - TEMPO PER PREDISPOSIZIONE MATERIALE DIDATTICO	60,00	60,00
I07015 - NUMERO INCONTRI SCUOLA MATERNA	1,00	1,00
I07016 - N. USCITE SCUOLA MATERNA	2,00	2,00
I07017 - NUMERO INCONTRI CLASSI V^SCUOLA ELEMENTARE	4,00	4,00

I07018 - NUMERO USCITE COLLETTIVE CLASSI V^SCUOLA ELEMENTARE	1,00	1,00
I07019 - NUMERO INCONTRI CLASSI III SCUOLA MEDIA	3,00	3,00
I07020 - N. USCITE COLLETTIVE SCUOLA MEDIA CLASSI III	1,00	1,00
I07021 - INDAGINE DI MERCATO PER INDIVIDUAZIONE DITTA AUTOTRASPORTI USCITA MOTOROASI DI SUSÀ E PARCO CRESCENZIO TORINO	1,00	1,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN07014 - NUMERO INCONTRI PER CLASSI V^SCUOLA ELEMENTARE (I07017 - NUMERO INCONTRI CLASSI V^SCUOLA ELEMENTARE)	4,00	4,00	0,00
IN07015 - NUMERO USCITE COLLETTIVE CLASSI V^SCUOLA ELEMENTARE (I07018 - NUMERO USCITE COLLETTIVE CLASSI V^SCUOLA ELEMENTARE)	1,00	1,00	0,00
IN07016 - NUMERO INCONTRI CON LE CLASSI III^SCUOLA MEDIA (I07019 - NUMERO INCONTRI CLASSI III SCUOLA MEDIA)	3,00	3,00	0,00
IN07017 - NUMERO USCITE COLLETTIVE CLASSI III SCUOLA MEDIA (I07020 - N. USCITE COLLETTIVE SCUOLA MEDIA CLASSI III)	1,00	1,00	0,00
IN07018 - INDAGINE MERCATO PER INDIVIDUAZIONE DITTA AUTOTRASPORTI MOTOR OASI E PARCO CRESCENZIO TORINO (I07021 - INDAGINE DI MERCATO PER INDIVIDUAZIONE DITTA AUTOTRASPORTI USCITA MOTOROASI DI SUSÀ E PARCO CRESCENZIO TORINO)	1,00	1,00	0,00

Obiettivo strategico
3 - Videosorveglianza e controllo del territorio
Priorità
Alta
Finalità
Installazione di sistemi di videosorveglianza sul territorio comunale finalizzate alla tutela dell'integrità delle persone e delle cose e la prevenzione degli atti criminosi, in attuazione di idonei elaborati progettuali che verranno predisposti ed approvati.
Programma RPP
si
Durata
Da domenica 1 marzo 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												
2												
3												

Indicatore di puntualita'
(31/12/2015)

Puntuale 1,00

Fasi

Fasi	Inizio	Fine
1 - Studio di fattibilità e predisposizione regolamento per la disciplina della videosorveglianza nel territorio comunale	01/03/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015		
Note:		
2 - Predisposizione atti per la Giunta Comunale per individuazione luoghi installazione telecamere e caratteristiche tecniche delle medesime (in collaborazione con ufficio Tecnico Lavori Pubblici)	01/03/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015		
Note:		
3 - Predisposizione atti conseguenti per il corretto utilizzo dell'impianto di videosorveglianza	01/03/15	31/12/15
Monitoraggio al 31/12/2015: Terminata Data Completamento 31/12/2015		
Note:		

ENTRATE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
1971 - Rimborso dal Comune di Carmagnola per distacco personale dipendente	11%	3.190,00	3.190,00	3.190,00	0,00

Totale Entrate	3.190,00	3.190,00	3.190,00	0,00
-----------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PIERANGELO PRELATO	D2	CCPM - Comandante corpo della polizia municipale	11%	1.812,00	199,32	4.860,58
Totale costo personale				1.812,00	199,32	4.860,58

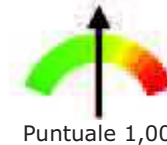
Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I - Attuazione regolamento	1,00	0,00
in7050 - proposta di deliberazione al Consiglio Comunale	1,00	0,00
in7051 - proposta di deliberazione della Giunta Comunale	1,00	0,00
in7052 - registro accessi alle immagini videosorvegliate	1,00	0,00
in7053 - Bozza del cartello	1,00	0,00
in7054 - Facsimile reclamo	1,00	0,00
in7055 - Decreto di nomina a firma del Sindaco del Responsabile del trattamento dati videosorveglianza	1,00	0,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo strategico
4 - in passerella con il mio migliore amico - seconda edizione
Priorità
Bassa
Finalità
incentivare l'adozione dei cani custoditi presso i canili di zona al fine di garantire agli animali medesimi requisiti minimi di benessere etologico e ridurre contestualmente le spese sostenute dalla collettività.
Programma RPP
no
Durata
Da mercoledì 1 aprile 2015 A domenica 31 maggio 2015

Gantt

Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
1												

Indicatore di puntualita'
(31/10/2015)

Fasi	Inizio	Fine
1 - svolgimento giornata basata su tematiche del randagismo, iniziativa denominata "in passerella con il mio migliore amico", da effettuarsi sulla Piazza Cavour con il coinvolgimento dell'intera comunità loggese e non, con i propri animali da affezione. Intenzione dell'Amministrazione Comunale incentivare l'adozione dei cani custoditi presso canile di zona al fine di garantire agli animali medesimi requisiti minimi di benessere etologico e ridurre contestualmente le spese sostenute dalla collettività.	01/04/15	31/10/15

1 - svolgimento giornata basata su tematiche del randagismo, iniziativa denominata "in passerella con il mio migliore amico", da effettuarsi sulla Piazza Cavour con il coinvolgimento dell'intera comunità loggese e non, con i propri animali da affezione. Intenzione dell'Amministrazione Comunale incentivare l'adozione dei cani custoditi presso canile di zona al fine di garantire agli animali medesimi requisiti minimi di benessere etologico e ridurre contestualmente le spese sostenute dalla collettività.

Monitoraggio al 31/10/2015: Terminata Data Completamento 31/10/2015**Note:**

ENTRATE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Accertato	Riscosso
1971 - Rimborso dal Comune di Carmagnola per distacco personale dipendente	10%	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00
Totale Entrate		2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00

SPESE (aggiornate al 31/12/2015)					
Descrizione	Perc.	Previsione Iniziale	Previsione Finale	Impegnato	Pagato
33305 - 2 - Progetto 4 zampe in passerella	100%	750,00	350,00	328,00	328,00
Totale Spese		750,00	350,00	328,00	328,00

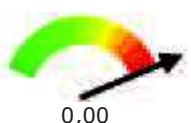
PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PAOLO GRILLO	C1		3%	1.836,00	55,08	917,52

		APM - Agente di polizia municipale				
PIERANGELO PRELATO	D2	CCPM - Comandante corpo della polizia municipale	10%	1.812,00	181,20	4.418,71
DOMENICO ROSSETTI	C4	APM - Agente di polizia municipale	1%	1.836,00	18,36	315,12
Totale costo personale				5.484,00	254,64	5.651,35

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I070029 - numero volantini e locandine predisposti per pubblicizzazione evento	1.000,00	1.000,00
i070030 - personale coordinato e presente alla manifestazione	10,00	10,00
i070031 - numero di cani che si prevedono iscritti	50,00	50,00
i070032 - numero di ore dedicate per la predisposizione di materiale, informatico, cartaceo o incontri con associazioni (ENPA), richieste nulla osta veterinario	50,00	60,00
I07028 - n° atti amministrativi redatti (delibera di giunta comunale atto in indirizzo)	1,00	1,00

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
---	----------------------	--------------------------	--------------------

Obiettivo strategico
5 - POTENZIAMENTO DEI SERVIZI SERALI/NOTTURNI
Priorità
Media
Finalità
IMPLEMENTAZIONE DELLE ORE DI CONTROLLO IN ORARI SERALI/FESTIVI PER PREVENIRE FURTI E RAPINE IN DANNO DI ESERCIZI COMMERCIALI E/CLIENTELA
Programma RPP
PROGRAMMA DI MANDATO
Durata
Da martedì 1 dicembre 2015 A giovedì 31 dicembre 2015

Gantt													Indicatore di puntualita'
Fasi	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	 0,00
1													

Fasi	Inizio	Fine
-------------	---------------	-------------

1 - implementazione delle ore di controllo in orari serali/festivi 16:00/22:00 orari richiesti dagli esercenti il commercio in sede fissa per prevenire furti/rapine in danno degli esercenti medesimi e della clientela nonché a copertura di servizi di polizia stradale in un periodo di festività natalizie: Verranno effettuate n° 7 turnazioni nell'orario predetto con n° 2 agenti di polizia locale nel mese di dicembre 2015 "periodo pre-natalizio" 01/12/1531/12/15

PERSONALE (aggiornato al 31/12/2015)						
Nome e cognome	Livello	Profilo	Perc.	Ore complessive	Percentuale ore	Costo
PAOLO GRILLO	C1	APM - Agente di polizia municipale	2%	1.836,00	36,72	611,68
FRANCESCO MARCHESE	C1	APM - Agente di polizia municipale	2%	1.836,00	36,72	569,67
MAURO PIOLA	C2	APM - Agente di polizia municipale	2%	1.836,00	36,72	590,89
DOMENICO ROSSETTI	C4	APM - Agente di polizia municipale	2%	1.836,00	36,72	630,24
LUCA ZAPPAVIGNA	C1	APM - Agente di polizia municipale	2%	1.836,00	36,72	558,60
LUCIA CAROLI	D2	IDPM - Istruttore direttivo P.M.	2%	1.836,00	36,72	620,15
Totale costo personale				11.016,00	220,32	3.581,22

Indici (aggiornati al 31/12/2015)	Atteso nell'anno	Raggiunto
I07012 - NUMERO PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI SERALI/ NOTTURNI ORARIO 18:00 24:00	0,00	0,00

I07013 - NUMERO SERVIZI POLIZIA STRADALE ORARIO SERALE/NOTTURNO 18:00 24:00	0,00	7,00
--	------	------

Indicatore di performance (aggiornati al 31/12/2015)	Valore atteso	Valore realizzato	Scostamento
Efficacia			
IN07010 - MEDIA PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI SERALI/NOTTURNI ORARIO 18:00 24:00 (I07012 - NUMERO PERSONE CONTROLLATE IN SERVIZI SERALI/ NOTTURNI ORARIO 18:00 24:00 / I07013 - NUMERO SERVIZI POLIZIA STRADALE ORARIO SERALE/NOTTURNO 18:00 24:00)	0,00	0,00	0,00

INDICE GENERALE

Parte PRIMA	2
DATI GENERALI, POPOLAZIONE E ATTIVITA' ISTITUZIONALE.....	2
1.1 DATI GENERALI DELL'ENTE.....	3
Parte seconda.....	10
ANALISI TECNICA DEI RISULTATI FINANZIARI	10
2.1. GESTIONE DI COMPETENZA	11
2.2. GESTIONE DEI RESIDUI.....	177
2.3. RISULTATO FINANZIARIO DI AMMINISTRAZIONE.....	19
2.3.1 QUOTA DERIVANTE DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE....	20
2.3.2 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE derivante dalla gestione di competenza	21
2.3.3 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	23
2.3.4 RIEPILOGO COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE..	23
2.3.5 COMPONENTI VINCOLATE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	24
2.4 RENDICONTO DELLE ENTRATE.....	27
2.4.1 I PROVENTI TRIBUTARI	30
2.4.2 I TRASFERIMENTI CORRENTI.....	35
2.4.3 I PROVENTI PER SERVIZI E L'ANALISI COSTI/PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE.....	35
2.4.4 PROVENTI STRAORDINARI/CONTO CAPITALE.....	37
2.5 ANALISI DELLA SPESA PER TITOLI E PER PROGRAMMI.....	39
2.5.1 PARTE SPESA - ANALISI PER TITOLI COMPARATA	40
2.5.2 SPESE CORRENTI	41
2.5.3 SPESE CORRENTI – SCOSTAMENTI E ANALISI ECONOMICO FUNZIONALE.....	42
2.5.4 SPESE D'INVESTIMENTO E PROGRAMMA DEI LAVORI PUBBLICI.....	50
2.6. INDEBITAMENTO.....	51
2.7. PATTO DI STABILITA' INTERNO	52
2.8. SPESA DI PERSONALE: RIDUZIONE PROGRAMMATA E	50
INCIDENZA SULLA SPESA CORRENTE PER ASSUNZIONI	53
2.9. RIDUZIONE SPESE DI CUI ALL'ART6 D.L. 78/2010.....	55
2.10 SPESE DI RAPPRESENTANZA.....	57
2.11 SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE ESTERNA	57
2.12 ANALISI DEI RISULTATI ECONOMICI-PATRIMONIALI	58
3.1 ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI	61
3.2 ANALISI SPESA DEI SINGOLI PROGRAMMI	63
3.3. GLI OBIETTIVI GESTIONALI PER PROGRAMMA.....	65
OBIETTIVI STRATEGICI 2015	66