



**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

**Deliberazione n. 101 del 09/10/2018**

**OGGETTO: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 - PRESA D'ATTO.**

L'anno duemiladiciotto addì nove del mese di ottobre alle ore 18:00 nella Casa Comunale, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, si è riunita questa Giunta comunale con l'intervento dei signori:

MAZZANTI MAURIZIO	SINDACO	Presente
CAPITANI LUCA	VICE SINDACO	Assente
VIA GUALTIERO	ASSESSORE	Presente
ROVERI ELENA	ASSESSORE	Presente
ROMAGNOLI FABIO	ASSESSORE	Presente
TAGLIANI ELENA	ASSESSORE	Presente

**Presenti n. 5**

**Assenti n. 1**

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE PETRUCCI RITA che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la seduta, nella sua qualità di SINDACO, il Sig. MAZZANTI MAURIZIO che dichiara aperta la trattazione dell'oggetto sopra indicato.



**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

**Deliberazione n. 101 del 09/10/2018**

**OGGETTO: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 - PRESA D'ATTO**

**LA GIUNTA COMUNALE**

PREMESSO CHE:

- l'art.1, comma 5, del decreto legge n.168/2004, convertito con la legge n. 191/2004, ha inserito nel Decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267, l'art.198 bis, disponendo che le strutture operative, alle quali sono assegnate presso gli enti locali funzioni di controllo di gestione devono comunicare i risultati delle verifiche eseguite oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi, anche alla Corte dei Conti;
- con deliberazione n.6/2004 la Corte dei Conti Sezione regionale di controllo per l'Emilia Romagna, ha chiarito che destinatario dell'atto conclusivo del processo di controllo di gestione è la Sezione Regionale di controllo territorialmente competente, in quanto tale normativa si colloca nella scia riformatrice del sistema dei controlli che conferisce alle Sezioni regionali di controllo sia la verifica della sana gestione finanziaria degli enti locali, sia il funzionamento dei controlli interni;
- il controllo di gestione, in piena aderenza con il dettato normativo dell'art.197 del decreto legislativo n.267/2000, ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale dell'ente ed è svolto con cadenza periodica;
- al fine di adempiere alle direttive sopra richiamate della Sezione regionale della Corte dei Conti, il Direttore Area Programmazione e Organizzazione e il Responsabile del Servizio Risorse e Controllo di Gestione hanno redatto apposito referto quale atto conclusivo e riepilogativo del processo di controllo di gestione per l'esercizio finanziario 2017;

VISTA l'allegata documentazione;

DATO ATTO:

- che il Segretario Generale, responsabile ad interim dell'Area Programmazione e Organizzazione, ha espresso parere favorevole in merito alla regolarità tecnica ai sensi dell'art.49, del D.Lgs 267/2000;
- che il presente atto non necessita di parere di regolarità contabile in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

A VOTI unanimi espressi in forma palese;

**DELIBERA**



# Comune di Budrio

## Bologna

1. di prendere atto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 198 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267, del Referto sul controllo di gestione - esercizio finanziario 2017 (allegato A);
2. di inviare la documentazione allegata alla Corte dei Conti, Sezione regionale di controllo dell'Emilia Romagna;
3. di inserire il presente atto nel sito istituzionale del Comune nell'apposita sezione di Amministrazione trasparente;
4. di dichiarare, previa votazione unanime espressa in forma palese, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n.267.

### **Deliberazione n. 101 del 09/10/2018**

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.

**IL SINDACO**  
**MAZZANTI MAURIZIO**  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
**PETRUCCI RITA**  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

**REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE  
ANNO 2017  
(art. 198 Decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267)**

Il controllo di gestione negli enti locali si identifica in un processo di tipo collaborativo che coinvolge tanto il responsabile dei servizi, allo scopo di ottimizzare i costi ed i risultati conseguibili/conseguiti, quanto gli organi di direzione politica, al fine di valutare l'adeguatezza delle scelte e delle azioni compiute per attuare i piani, i programmi e gli orientamenti designati dall'organo di governo, valutando i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati. Viene quindi identificato come quella procedura finalizzata a verificare, da un lato, lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, dall'altro, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e del raffronto tra costi sostenuti e quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità della struttura organizzativa dell'ente, in termini di efficienza, efficacia e di economicità.

La struttura organizzativa del Comune di Budrio è articolata in un'area programmazione e organizzazione e in cinque settori: affari generali; servizi economico finanziari; sviluppo del territorio; servizi alla persona, polizia municipale, affidati ciascuno ad un Responsabile e coordinati/coadiuvati dal Segretario comunale e dal Direttore dell'area programmazione e organizzazione.

Il Peg prevede al suo interno l'articolazione per centri di responsabilità (settori e servizi) e per centri di costo.

## **1. DEFINIZIONE E MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI**

### ***1.1 Pianificazione e programmazione relativa all'esercizio 2017***

La programmazione delle attività e degli obiettivi da perseguire nel corso dell'esercizio 2017 è stata predisposta con i seguenti atti:

- approvazione del Documento Unico di Programmazione 2017-2019 e della relativa nota di aggiornamento (D.C. n. 10 del 07/03/2017)
- approvazione bilancio di previsione finanziario 2017-2019 (D.C.n. 11 del 07/03/2017);
- approvazione Piano Esecutivo di Gestione Integrato esercizio finanziario 2017-2019 (D.G. n. 16 del 07/03/2017);
- atto del Direttore Area Programmazione e Organizzazione n.8 del 03/05/2017, n.10 del 04/08/2017 con i quali sono stati approvati in sequenza il piano delle attività di previsione e il monitoraggio semestrale
- approvazione relazione sulla performance e rendiconto al piano esecutivo di gestione integrato esercizio finanziario 2017-2019 (D.G. n. 61 del 31/05/2018)

### ***1.2 Monitoraggio realizzazione degli obiettivi per l'esercizio 2017***

Gli obiettivi 2017 sono stati assegnati, tramite il Piano Esecutivo di Gestione, ai Responsabili di Settore e, con la predisposizione del Piano delle Attività, si è proceduto alla loro articolazione basata sulla tempistica, con l'inserimento di vari indicatori standard di attività e di risultato a corredo sia delle singole fasi/attività, sia dell'intero obiettivo. Il monitoraggio intermedio è stato effettuato con atto del Direttore Area Programmazione e Organizzazione n.10 del 04/08/2017 con il quale si è proceduto alla valutazione dello stato di attuazione per il I semestre delle fasi previste nel periodo di riferimento e la valorizzazione infrannuale dei relativi indicatori, con l'evidenziazione di eventuali scostamenti o necessità di modifica degli obiettivi stessi.

Con delibera del Consiglio Comunale n. 41 del 28/07/2017 si è proceduto alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e alla verifica dello stato di attuazione dei programmi per l'anno 2017.

### **1.3 Consuntivazione dell'esercizio 2017**

Con delibera della Giunta comunale n. 28 del 27/03/2017 è stata approvata per l'anno 2017 la relazione di cui all'art. 151, comma 6, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (relazione illustrativa allegata al rendiconto che esprime la valutazione di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti).

Il Rendiconto relativo all'esercizio 2017 è stato approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 18 del 27/04/2018.

Con delibera 61 del 31/05/2018 la Giunta ha approvato la relazione sulla performance – approvazione del rendiconto al piano esecutivo di gestione integrato esercizio finanziario 2017-2019.

## **2. RILEVAZIONE DI COSTI E PROVENTI E MISURAZIONE DI EFFICACIA, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ**

### **2.1 Analisi dei dati relativi alla gestione dell'esercizio 2017**

*In data 18/10/2017 l'Aera Programmazione e Organizzazione ha inoltrato alla Giunta comunale l'informativa "Analisi finanziaria post salvaguardia per centri di costo 2017 - informativa" contenente una serie di analisi sugli andamenti dell'entrata e spesa per competenza, cassa e residui dal 2015 al 2017*

Nel corso dell'esercizio 2017 il sistema di contabilità finanziaria ha permesso di rilevare i costi e proventi della gestione e di consentirne l'imputazione ai centri di costo presenti nel piano dei conti.

Si evidenzia che il centro di costo 16 – smaltimento rifiuti e il centro di costo 34 - polizia municipale registrano scostamenti di rilievo rispetto agli esercizi precedenti rispettivamente per il passaggio nel 2016 a tariffa del servizio smaltimento rifiuti e per l'esternalizzazione in unione della polizia municipale avvenuta ad aprile 2016.

ANALISI SPESA CORRENTE PER CENTRO DI COSTO (TITOLO I)						
centri di costo	stanziato iniziale 2015	Impegnato 2015	stanziato iniziale 2016	Impegnato 2016	stanziato iniziale 2017	Impegnato 2017
1 ORGANI ISTITUZIONALI	748.340,00	755.585,12	731.535,00	951.487,50	819.548,00	1.106.732,62
2 SEGRETERIA GENERALE	273.924,00	322.861,72	279.640,00	324.678,73	336.368,00	319.230,07
3 PERSONALE	636.079,00	437.112,08	536.076,00	578.542,68	621.602,44	547.797,15
4 SERVIZI DEMOGRAFICI	89.070,00	86.982,47	88.135,00	95.789,72	96.160,00	97.531,78
5 SERVIZI CERTIFICAZIONE E COMUNICAZIONE	190.757,00	187.559,69	179.410,00	233.356,37	215.855,00	224.865,10
6 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	873.537,00	668.652,68	773.303,00	472.181,71	1.057.492,44	433.340,70
7 TRIBUTI	136.780,00	50.315,41	197.500,00	217.302,49	242.500,00	420.592,01
8 ECONOMATO E PROVVEDITORATO	281.650,00	259.466,45	280.548,00	263.262,84	263.498,79	246.861,46
35 OLD SERVIZI INFORMATICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 SERVIZIO INFORMATIVO ASSOCIATO	1.400,00	653,71	800,00	800,00	700,00	1.000,00
	<b>3.231.537,00</b>	<b>2.769.189,33</b>	<b>3.066.947,00</b>	<b>3.137.402,04</b>	<b>3.653.724,67</b>	<b>3.397.950,89</b>
9 EDILIZIA PRIVATA	151.380,00	147.385,89	151.270,00	153.022,69	151.530,00	162.848,25
10 URBANISTICA	68.455,00	62.680,92	68.470,00	72.974,43	68.835,00	57.796,66
11 SVILUPPO ECONOMICO	39.520,00	39.493,49	39.800,00	14.385,74	0,00	11.640,00
12 VIABILITA'	293.750,00	202.162,98	300.883,00	245.211,25	237.746,03	231.106,16
13 ILLUMINAZIONE PUBBLICA	519.853,00	511.558,36	459.651,00	506.141,21	438.550,84	543.529,01
14 PATRIMONIO	670.291,73	798.959,61	731.566,00	725.897,24	708.197,81	783.951,93
15 PARCHI E AMBIENTE	526.611,00	504.931,12	465.625,00	427.706,14	444.653,67	415.561,68
16 SMALTIMENTO RIFIUTI	3.181.000,00	3.062.465,14	3.098.000,00	3.231,00	3.000,00	0,00
17 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	177.709,00	173.890,50	169.289,00	167.270,44	150.831,74	152.858,62
18 SERVIZI CIMITERIALI	221.102,00	204.524,07	206.427,00	211.127,89	238.443,24	220.858,34
19 LAVORI PUBBLICI	241.050,00	236.517,99	237.690,00	233.528,15	274.065,70	279.804,31
	<b>6.090.721,73</b>	<b>5.944.570,07</b>	<b>5.928.671,00</b>	<b>2.760.496,18</b>	<b>2.715.854,03</b>	<b>2.859.954,96</b>
20 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECA	165.681,00	166.874,43	159.967,00	154.234,60	159.337,00	168.449,00
21 TEATRO	282.582,00	298.785,31	277.278,00	281.797,04	261.316,00	260.192,59
22 ATTIVITA' CULTURALI	198.383,00	209.824,21	198.218,00	241.801,57	203.470,00	192.125,90
23 IMPIANTI SPORTIVI	423.668,00	437.463,46	362.628,00	385.936,15	356.233,06	297.261,18
24 POLITICHE GIOVANILI	15.923,00	13.090,46	15.446,00	15.329,65	12.848,00	12.274,21
	<b>1.086.237,00</b>	<b>1.126.037,87</b>	<b>1.013.537,00</b>	<b>1.079.099,01</b>	<b>993.204,06</b>	<b>930.302,88</b>
25 SCUOLA MATERNA	249.176,00	251.962,31	191.822,00	219.993,91	176.446,90	192.206,53
26 SCUOLA ELEMENTARE	256.022,00	279.072,12	225.718,00	279.878,79	270.557,06	248.697,59
27 SCUOLA MEDIA	280.542,00	316.980,75	222.827,00	233.072,32	224.103,78	218.693,43
28 ASSISTENZA SCOLASTICA	588.437,00	580.204,65	556.862,00	617.094,29	563.486,00	666.225,85
29 TRASPORTO SCOLASTICO	183.679,00	183.677,82	183.679,00	187.728,68	187.729,00	187.728,68
30 REFEZIONE SCOLASTICA	862.389,00	851.566,38	852.988,00	830.951,38	825.948,00	827.014,83
31 SERVIZI PER L'INFANZIA	1.073.770,00	1.085.044,99	1.007.265,00	1.008.152,05	985.555,00	987.705,10
32 ASSISTENZA DOMICILIARE	75.700,00	70.283,00	70.783,00	62.715,18	68.883,00	116.180,00
33 INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI	834.692,00	806.569,13	805.022,00	849.064,87	874.617,61	846.916,21
	<b>4.404.407,00</b>	<b>4.425.361,15</b>	<b>4.116.966,00</b>	<b>4.288.651,47</b>	<b>4.177.326,35</b>	<b>4.291.368,22</b>
34 POLIZIA MUNICIPALE	440.860,00	409.189,33	460.166,00	178.191,83	50.255,00	64.210,83
<b>TOTALE</b>	<b>15.253.762,73</b>	<b>14.674.347,75</b>	<b>14.586.287,00</b>	<b>11.443.840,53</b>	<b>11.590.364,11</b>	<b>11.543.787,78</b>

centri di costo accorpati	stanziato iniziale 2015	Impegnato 2015	stanziato iniziale 2016	Impegnato 2016	stanziato iniziale 2017	Impegnato 2017
amministrazione e finanza	3.231.537,00	2.769.189,33	3.066.947,00	3.137.402,04	3.653.724,67	3.397.950,89
gestione del territorio	6.090.721,73	5.944.570,07	5.928.671,00	2.760.496,18	2.715.854,03	2.859.954,96
cultura, sport e associazionismo	1.086.237,00	1.126.037,87	1.013.537,00	1.079.099,01	993.204,06	930.302,88
scuola e sociale	4.404.407,00	4.425.361,15	4.116.966,00	4.288.651,47	4.177.326,35	4.291.368,22
polizia municipale	440.860,00	409.189,33	460.166,00	178.191,83	50.255,00	64.210,83
<b>TOTALE</b>	<b>15.253.762,73</b>	<b>14.674.347,75</b>	<b>14.586.287,00</b>	<b>11.443.840,53</b>	<b>11.590.364,11</b>	<b>11.543.787,78</b>

centri di costo accorpati	scostamento % impegnato su stanziato 2015	scostamento % impegnato su stanziato 2016	scostamento % impegnato su stanziato 2017
amministrazione e finanza	-14,31	2,30	-7,00
gestione del territorio	-2,4	-53,44	5,31
cultura, sport e associazionismo	3,66	6,47	-6,33
scuola e sociale	0,48	4,17	2,73
polizia municipale	-7,18	-61,28	27,77
<b>Totale</b>	<b>-3,8</b>	<b>-0,40</b>	<b>-0,40</b>

PERCENTUALI SUL TOTALE	stanziato iniziale 2015	Impegnato 2015	stanziato iniziale 2016	Impegnato 2016	stanziato iniziale 2017	Impegnato 2017
amministrazione e finanza	21,19	18,87	21,03	27,42	31,52	29,44
gestione del territorio	39,93	40,51	40,65	24,12	23,43	24,77
cultura, sport e associazionismo	7,12	7,67	6,95	9,43	8,57	8,06
scuola e sociale	28,87	30,16	28,22	37,47	36,04	37,17
polizia municipale	2,89	2,79	3,15	1,56	0,44	0,56
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

PERCENTUALI SUL TOTALE	media stanziato iniziale 2015-2017	media impegnato 2015-2017
amministrazione e finanza	24,58	25,24
gestione del territorio	34,67	29,80
cultura, sport e associazionismo	7,55	8,39
scuola e sociale	31,04	34,93
polizia municipale	2,16	1,64
<b>tot</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>



- amministrazione e finanza
- gestione del territorio
- cultura, sport e associazionismo
- scuola e sociale
- polizia municipale

ANALISI SPESA RIMBORSO PRESTITI PER CENTRO DI COSTO ( TITOLO IV)						
centri di costo	stanziato iniziale 2015	Impegnato 2015	stanziato iniziale 2016	Impegnato 2016	stanziato iniziale 2017	Impegnato 2017
6 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	1.313.211,00	1.070.717,12	1.066.640,00	721.216,91	752.909,03	*10.970.285,46
<b>TOT TIT I+IV</b>	<b>16.566.973,73</b>	<b>15.745.064,87</b>	<b>15.652.927,00</b>	<b>12.165.057,44</b>	<b>12.343.273,14</b>	<b>22.514.073,24</b>

\* di cui €. 10.475.000,00 rinegoiazione mutui

**ANALISI ENTRATA CORRENTE PER CENTRO DI COSTO ( TITOLO I + II + III )**

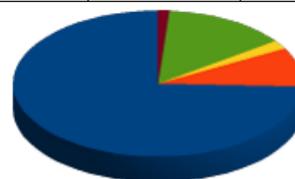
centri di costo	stanziato iniziale 2015	accertato 2015	stanziato iniziale 2016	accertato 2016	stanziato iniziale 2017	accertato 2017
1 ORGANI ISTITUZIONALI	10.519,00	11.120,89	0,00	1.160,22	21.493,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	13.511,00	32.270,79	18.311,00	33.370,88	39.311,00	55.445,73
3 PERSONALE	127.981,71	36.060,59	26.130,00	14.711,71	0,00	33.286,60
4 SERVIZI DEMOGRAFICI	19.200,00	17.298,56	18.700,00	18.824,92	18.600,00	16.745,16
5 SERVIZI CERTIFICAZIONE E COMUNICAZIONE	500,00	160,70	400,00	65.832,34	4.300,00	109,30
6 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	2.454.936,80	2.208.015,39	2.447.483,00	3.307.260,39	3.432.670,00	3.545.466,91
7 TRIBUTI	9.877.500,00	9.785.596,76	9.689.000,00	5.379.344,22	5.319.000,00	5.717.448,39
8 ECONOMATO E PROVVEDITORATO	1.850,00	872,52	1.700,00	1.043,33	1.700,00	681,85
35 OLD SERVIZI INFORMATICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 SERVIZIO INFORMATIVO ASSOCIATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.505.998,51</b>	<b>12.091.396,20</b>	<b>12.201.724,00</b>	<b>8.821.548,01</b>	<b>8.837.074,00</b>	<b>9.369.183,94</b>
9 EDILIZIA PRIVATA	40.000,00	51.670,00	40.000,00	71.350,30	50.000,00	82.408,99
10 URBANISTICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 SVILUPPO ECONOMICO	54.000,00	49.170,96	55.000,00	46.935,42	55.000,00	92.492,68
12 VIABILITA'	700,00	0,00	0,00	2.925,28	600,00	1.300,20
13 ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 PATRIMONIO	404.069,00	493.926,77	543.846,00	503.834,74	440.996,00	395.530,47
15 PARCHI E AMBIENTE	9.016,00	5.311,93	11.016,00	8.022,99	11.016,00	5.670,60
16 SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.514,01
17 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	360.651,00	357.460,40	216.460,00	216.458,82	0,00	0,00
18 SERVIZI CIMITERIALI	339.500,00	364.296,34	339.400,00	343.486,17	356.000,00	372.799,21
19 LAVORI PUBBLICI	0,00	200,00	200,00	723,20	200,00	5.892,60
<b>TOTALE</b>	<b>1.207.936,00</b>	<b>1.322.036,40</b>	<b>1.205.922,00</b>	<b>1.193.736,92</b>	<b>913.812,00</b>	<b>970.608,76</b>
20 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECA	5.100,00	5.108,30	5.500,00	5.447,54	5.000,00	5.684,80
21 TEATRO	133.830,00	130.842,10	122.330,00	114.344,54	107.730,00	96.998,39
22 ATTIVITA' CULTURALI	17.866,00	24.122,50	23.400,00	50.481,00	31.000,00	32.255,50
23 IMPIANTI SPORTIVI	105.000,00	103.014,07	103.014,00	104.232,00	73.594,00	77.822,00
24 POLITICHE GIOVANILI	2.500,00	2.697,50	2.800,00	3.420,00	1.500,00	3.232,00
<b>TOTALE</b>	<b>264.296,00</b>	<b>265.784,47</b>	<b>257.044,00</b>	<b>277.925,08</b>	<b>218.824,00</b>	<b>215.992,69</b>
25 SCUOLA MATERNA	46.865,00	59.383,82	49.857,00	34.952,31	0,00	0,00
26 SCUOLA ELEMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 SCUOLA MEDIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 ASSISTENZA SCOLASTICA	179.930,00	170.186,10	152.762,00	199.975,57	182.885,00	156.793,00
29 TRASPORTO SCOLASTICO	74.046,00	72.817,80	68.146,00	68.842,37	68.700,00	79.245,75
30 REFEZIONE SCOLASTICA	919.000,00	903.337,73	932.000,00	995.877,23	1.004.000,00	1.000.804,14
31 SERVIZI PER L'INFANZIA	513.591,00	528.151,49	518.591,00	510.917,73	451.700,00	495.002,05
32 ASSISTENZA DOMICILIARE	6.700,00	5.150,76	5.500,00	43.104,82	4.800,00	1.939,54
33 INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI	49.500,00	47.280,19	46.500,00	60.250,59	110.270,00	92.332,56
<b>TOTALE</b>	<b>1.789.632,00</b>	<b>1.786.307,89</b>	<b>1.773.356,00</b>	<b>1.913.920,62</b>	<b>1.822.355,00</b>	<b>1.826.117,04</b>
34 POLIZIA MUNICIPALE	337.800,00	287.202,85	356.800,00	227.457,62	33.300,00	17.025,77
<b>TOTALE</b>	<b>16.105.662,51</b>	<b>15.752.727,81</b>	<b>15.794.846,00</b>	<b>12.434.588,25</b>	<b>11.825.365,00</b>	<b>12.398.928,20</b>

centri di costo accorpati	stanziato iniziale 2015	accertato 2015	stanziato iniziale 2016	accertato 2016	stanziato iniziale 2017	Accertato 2017
amministrazione e finanza	12.505.998,51	12.091.396,20	12.201.724,00	8.821.548,01	8.837.074,00	9.369.183,94
gestione del territorio	1.207.936,00	1.322.036,40	1.205.922,00	1.193.736,92	913.812,00	970.608,76
cultura, sport e associazionismo	264.296,00	265.784,47	257.044,00	277.925,08	218.824,00	215.992,69
scuola e sociale	1.789.632,00	1.786.307,89	1.773.356,00	1.913.920,62	1.822.355,00	1.826.117,04
polizia municipale	337.800,00	287.202,85	356.800,00	227.457,62	33.300,00	17.025,77
<b>TOTALE</b>	<b>16.105.662,51</b>	<b>15.752.727,81</b>	<b>15.794.846,00</b>	<b>12.434.588,25</b>	<b>11.825.365,00</b>	<b>12.398.928,20</b>

centri di costo accorpati	scostamento % accertato su stanziato 2015	scostamento % accertato su stanziato 2016	scostamento % accertato su stanziato 2017
amministrazione e finanza	-3,32	-27,70	6,02
gestione del territorio	9,45	-1,01	6,22
cultura, sport e associazionismo	0,56	8,12	-1,29
scuola e sociale	-0,19	7,93	0,21
polizia municipale	-14,98	-36,25	-48,87
<b>TOTALE</b>	<b>-2,19</b>	<b>-21,27</b>	<b>4,85</b>

PERCENTUALI SU TOTALE	stanziato iniziale 2015	accertato 2015	stanziato iniziale 2016	accertato 2016	stanziato iniziale 2017	Accertato 2017
amministrazione e finanza	77,65	76,76	77,25	70,94	74,73	75,56
gestione del territorio	7,5	8,39	7,63	9,60	7,73	7,83
cultura, sport e associazionismo	1,64	1,69	1,63	2,24	1,85	1,74
scuola e sociale	11,11	11,34	11,23	15,39	15,41	14,73
polizia municipale	2,1	1,82	2,26	1,83	0,28	0,14
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

PERCENTUALI SU TOTALE	media stanziato iniziale 2015-2017	media accertato 2015-2017
amministrazione e finanza	76,54	74,42
gestione del territorio	7,62	8,61
cultura, sport e associazionismo	1,71	1,89
scuola e sociale	12,58	13,82
polizia municipale	1,55	1,26
<b>TOTALE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

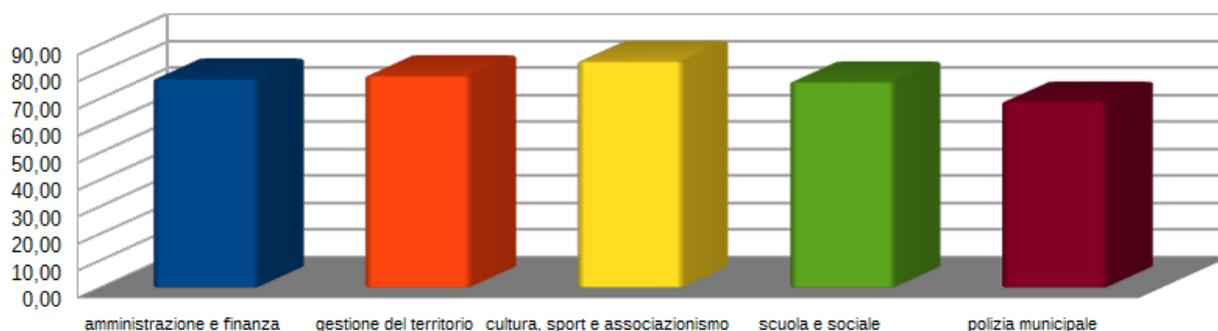


- amministrazione e finanza
- gestione del territorio
- cultura, sport e associazionismo
- scuola e sociale
- polizia municipale

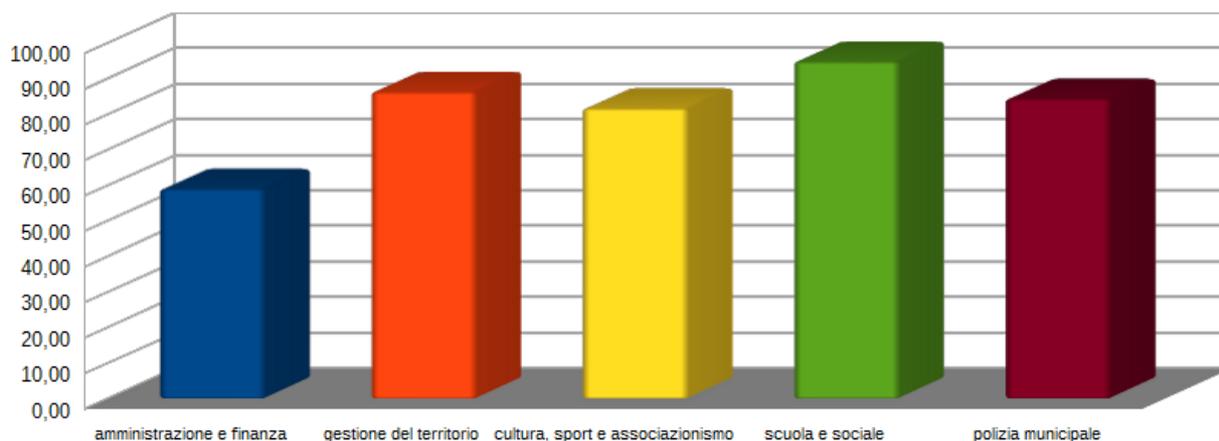
SPESA CORRENTE TITOLO I						
CDC	IMPEGNATO 2017	LIQUIDATO COMPETENZA	% LIQUIDATO COMPETENZA/IMPEGNATO	IMPEGNATO A RESIDUO	LIQUIDATO A RESIDUO	% LIQUIDATO RESIDUO/IMPEGNATO
1 ORGANI ISTITUZIONALI	1.106.732,62	906.403,72	81,90	151.819,28	146.081,93	96,22
2 SEGRETERIA GENERALE	319.230,07	224.617,89	70,36	367.706,53	141.062,97	38,36
3 PERSONALE	547.797,15	455.207,77	83,10	163.529,29	89.514,30	54,74
4 SERVIZI DEMOGRAFICI	97.531,78	87.884,91	90,11	15.265,80	9.916,45	64,96
5 SERVIZI CERTIFICAZIONE E COMUNICAZIONE	224.865,10	217.060,40	96,53	25.245,73	25.096,65	99,41
6 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	433.340,70	405.491,10	93,57	198.800,78	135.129,91	67,97
7 TRIBUTI	420.592,01	99.504,19	23,66	165.454,81	87.906,68	53,13
8 ECONOMATO E PROVVEDITORATO	246.861,46	233.749,73	94,69	25.781,61	23.042,50	89,38
35 OLD SERVIZI INFORMATICI	0,00	0,00		0,00	0,00	
36 SERVIZIO INFORMATIVO ASSOCIATO	1.000,00	712,32	71,23	174,56	30,24	17,32
	<b>3.397.950,89</b>	<b>2.630.632,03</b>	<b>77,42</b>	<b>1.113.778,39</b>	<b>657.781,63</b>	<b>59,06</b>
9 EDILIZIA PRIVATA	162.848,25	160.077,45	98,30	3.995,20	3.995,20	100,00
10 URBANISTICA	57.796,66	55.664,52	96,31	35,79	35,79	100,00
11 SVILUPPO ECONOMICO	11.640,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	100,00
12 VIABILITA'	231.106,16	137.919,58	59,68	142.987,95	141.819,18	99,18
13 ILLUMINAZIONE PUBBLICA	543.529,01	416.028,69	76,54	150.094,67	149.402,70	99,54
14 PATRIMONIO	783.951,93	622.159,92	79,36	160.651,42	72.957,30	45,41
15 PARCHI E AMBIENTE	415.561,68	287.753,57	69,24	140.384,14	137.175,34	97,71
16 SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00	0,00		25.311,65	24.851,83	98,18
17 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	152.858,62	146.808,10	96,04	81.706,58	80.959,54	99,09
18 SERVIZI CIMITERIALI	220.858,34	161.369,93	73,06	61.597,05	60.439,65	98,12
19 LAVORI PUBBLICI	279.804,31	255.912,93	91,46	19.232,31	6.645,21	34,55
	<b>2.859.954,96</b>	<b>2.243.694,69</b>	<b>78,45</b>	<b>788.996,96</b>	<b>681.281,74</b>	<b>86,35</b>
20 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECA	168.449,00	132.963,26	78,93	27.423,11	25.000,37	91,17
21 TEATRO	260.192,59	223.656,65	85,96	47.660,23	46.884,66	98,37
22 ATTIVITA' CULTURALI	192.125,90	185.409,82	96,50	24.238,47	21.846,61	90,13
23 IMPIANTI SPORTIVI	297.261,18	232.966,12	78,37	122.636,17	86.938,33	70,89
24 POLITICHE GIOVANILI	12.274,21	4.889,16	39,83	7.109,27	6.457,41	90,83
	<b>930.302,88</b>	<b>779.885,01</b>	<b>83,83</b>	<b>229.067,25</b>	<b>187.127,38</b>	<b>81,69</b>
25 SCUOLA MATERNA	192.206,53	151.200,60	78,67	48.066,99	42.700,78	88,84
26 SCUOLA ELEMENTARE	248.697,59	162.757,66	65,44	85.032,34	72.309,36	85,04
27 SCUOLA MEDIA	218.693,43	189.973,60	86,87	66.067,29	63.611,53	96,28
28 ASSISTENZA SCOLASTICA	666.225,85	508.590,21	76,34	161.380,46	161.380,46	100,00
29 TRASPORTO SCOLASTICO	187.728,68	155.523,90	82,85	31.104,78	31.104,78	100,00
30 REFEZIONE SCOLASTICA	827.014,83	655.657,45	79,28	255.213,22	254.035,41	99,54
31 SERVIZI PER L'INFANZIA	987.705,10	754.691,91	76,41	213.285,09	209.955,26	98,44
32 ASSISTENZA DOMICILIARE	116.180,00	40.907,17	35,21	49.124,56	48.783,06	99,30
	<b>846.916,21</b>	<b>651.038,08</b>	<b>76,87</b>	<b>314.743,79</b>	<b>277.639,51</b>	<b>88,21</b>
	<b>4.291.368,22</b>	<b>3.270.340,58</b>	<b>76,21</b>	<b>1.224.018,52</b>	<b>1.161.520,15</b>	<b>94,89</b>
34 POLIZIA MUNICIPALE	64.210,83	44.252,52	68,92	58.790,20	49.627,21	84,41
TOT TITOLO I	<b>11.543.787,78</b>	<b>8.968.804,83</b>	<b>77,69</b>	<b>3.414.651,32</b>	<b>2.737.338,11</b>	<b>80,16</b>

centri di costo accorpati	IMPEGNATO 2017	LIQUIDATO COMPETENZA	% LIQUIDATO COMPETENZA/IMPEGNATO	IMPEGNATO A RESIDUO	LIQUIDATO A RESIDUO	% LIQUIDATO RESIDUO/IMPEGNATO
amministrazione e finanza	3.397.950,89	2.630.632,03	77,42	1.113.778,39	657.781,63	59,06
gestione del territorio	2.859.954,96	2.243.694,69	78,45	788.996,96	681.281,74	86,35
cultura, sport e associazionismo	930.302,88	779.885,01	83,83	229.067,25	187.127,38	81,69
scuola e sociale	4.291.368,22	3.270.340,58	76,21	1.224.018,52	1.161.520,15	94,89
polizia municipale	64.210,83	44.252,52	68,92	58.790,20	49.627,21	84,41
TOT TITOLO I	<b>11.543.787,78</b>	<b>8.968.804,83</b>	<b>77,69</b>	<b>3.414.651,32</b>	<b>2.737.338,11</b>	<b>80,16</b>

■ % LIQUIDATO COMPETENZA/IMPEGNATO



■ % LIQUIDATO RESIDUO/IMPEGNATO RESIDUO



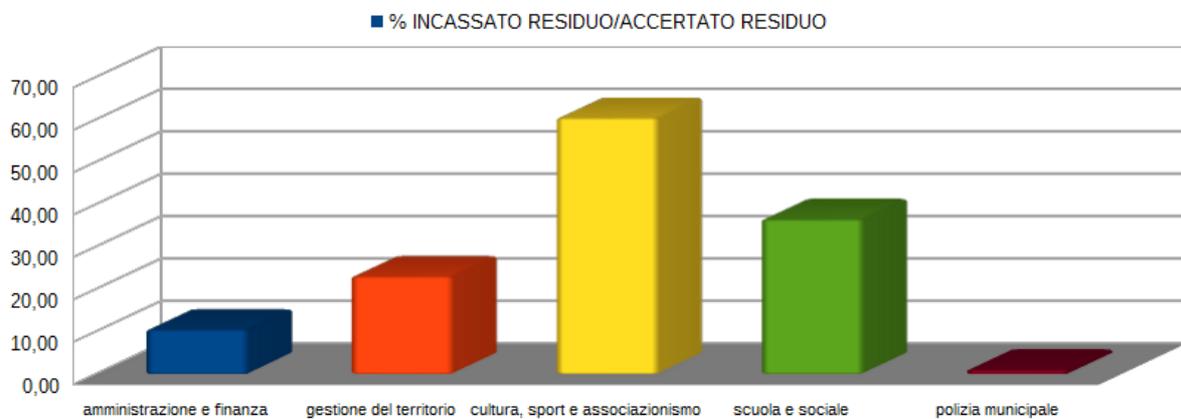
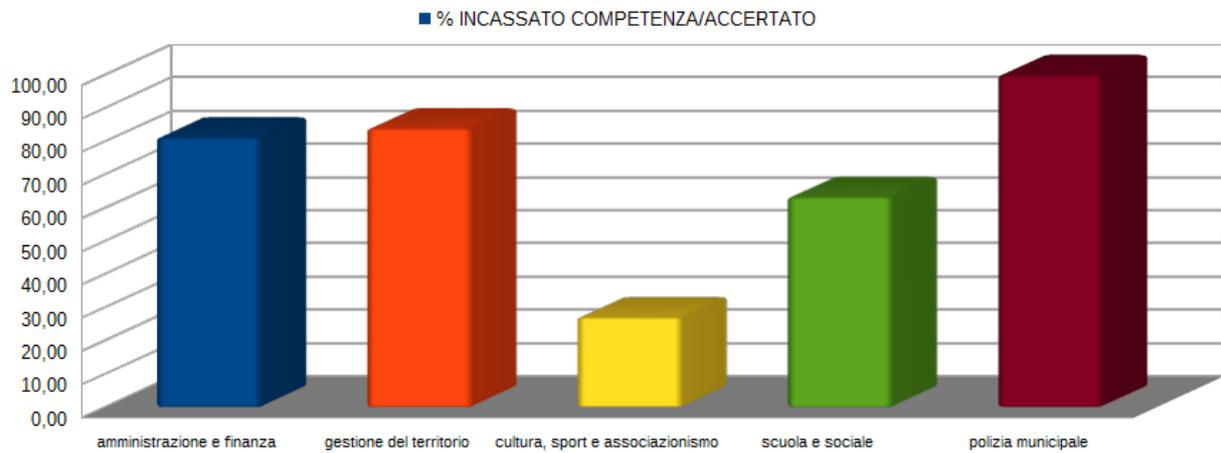
ANALISI SPESA PER RIMBORSO PRESTITI PER CENTRO DI COSTO ( TIT IV)

CENTRO DI COSTO	IMPEGNATO 2017	LIQUIDATO COMPETENZA	% LIQUIDATO COMPETENZA/IMPEG- NATO	IMPEGNATO A RESIDUO	LIQUIDATO A RESIDUO	% LIQUIDATO RESIDUO/IMPEGNA- TO RESIDUO
6 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	10.970.285,46	10.970.285,46	100,00	245.052,68	245.052,68	100,00
TOTALE TITOLO IV	10.970.285,46	10.970.285,46	100,00	245.052,68	245.052,68	100,00
TOTALE TITOLO I-IV	22.514.073,24	19.939.090,29	88,56	3.659.704,00	2.982.390,79	81,49

ANALISI ENTRATA CORRENTE (TIT I+II+III) - FLUSSI DI CASSA

CDC	ACCERTATO 2017	INCASSATO COMPETENZA	% INCASSATO COMPETENZA/ACCER- TATO	ACCERTATO A RESIDUO	INCASSATO A RESIDUO	% INCASSATO RESIDUO/ACCERTATO RESIDUO
1 ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00		10.519,00	0,00	0,00
2 SEGRETERIA GENERALE	55.445,73	36.118,73	65,14	11.565,82	11.565,82	100,00
3 PERSONALE	33.286,60	4.153,60	12,48	1.674.616,02	0,00	0,00
4 SERVIZI DEMOGRAFICI	16.745,16	16.578,10	99,00	0,00	0,00	
5 SERVIZI CERTIFICAZIONE E COMUNICAZIONE	109,30	109,30	100,00	27.566,94	27.566,94	100,00
6 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI	3.545.466,91	3.345.545,96	94,36	570.619,94	148.302,76	25,99
7 TRIBUTI	5.717.448,39	4.214.070,47	73,71	2.178.239,99	284.279,84	13,05
8 ECONOMATO E PROVVEDITORATO	681,85	681,85	100,00	0,00	0,00	
35 OLD SERVIZI INFORMATICI	0,00	0,00		0,00	0,00	
36 SERVIZIO INFORMATIVO ASSOCIATO	0,00	0,00		0,00	0,00	
	<b>9.369.183,94</b>	<b>7.617.258,01</b>	<b>81,30</b>	<b>4.473.127,71</b>	<b>471.715,36</b>	<b>10,55</b>
9 EDILIZIA PRIVATA	82.408,99	81.408,99	98,79	0,00	0,00	
10 URBANISTICA	0,00	0,00		0,00	0,00	
11 SVILUPPO ECONOMICO	92.492,68	35.991,65	38,91	0,00	0,00	
12 VIABILITA'	1.300,20	1.300,20	100,00	0,00	0,00	
13 ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,00	0,00		0,00	0,00	
14 PATRIMONIO	395.530,47	297.417,06	75,19	584.350,63	26.499,68	4,53
15 PARCHI E AMBIENTE	5.670,60	5.670,60	100,00	6.032,00	6.032,00	100,00
16 SMALTIMENTO RIFIUTI	14.514,01	14.514,01	100,00	0,00	0,00	
17 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00		144.305,88	144.305,88	100,00
18 SERVIZI CIMITERIALI	372.799,21	372.799,21	100,00	0,00	0,00	
19 LAVORI PUBBLICI	5.892,60	5.892,60	100,00	31.668,42	0,00	0,00
	<b>970.608,76</b>	<b>814.994,32</b>	<b>83,97</b>	<b>766.356,93</b>	<b>176.837,56</b>	<b>23,08</b>
20 BIBLIOTECA, MUSEI E PINACOTECA	5.684,80	4.996,40	87,89	965,00	965,00	100,00
21 TEATRO	96.998,39	26.600,46	27,42	67.726,55	50.665,13	74,81
22 ATTIVITA' CULTURALI	32.255,50	19.623,50	60,84	29.432,00	28.000,00	95,13
23 IMPIANTI SPORTIVI	77.822,00	4.427,77	5,69	167.216,67	80.843,23	48,35
24 POLITICHE GIOVANILI	3.232,00	2.862,00	88,55	0,00	0,00	
	<b>215.992,69</b>	<b>58.510,13</b>	<b>27,09</b>	<b>265.340,22</b>	<b>160.473,36</b>	<b>60,48</b>
25 SCUOLA MATERNA	0,00	0,00		31.331,62	495,00	1,58
26 SCUOLA ELEMENTARE	0,00	0,00		0,00	0,00	
27 SCUOLA MEDIA	0,00	0,00		0,00	0,00	
28 ASSISTENZA SCOLASTICA	156.793,00	103.051,10	65,72	111.554,95	51.841,81	46,47
29 TRASPORTO SCOLASTICO	79.245,75	63.129,89	79,66	63.181,66	22.560,60	35,71
30 REFEZIONE SCOLASTICA	1.000.804,14	598.072,78	59,76	684.496,48	316.978,08	46,31
31 SERVIZI PER L'INFANZIA	495.002,05	318.880,91	64,42	202.984,22	125.891,44	62,02
32 ASSISTENZA DOMICILIARE	1.939,54	1.412,16	72,81	6.066,75	6.036,83	99,51
33 INTERVENTI SOCIO ASSISTENZIALI	92.332,56	71.493,57	77,43	524.304,78	70.532,25	13,45
	<b>1.826.117,04</b>	<b>1.156.040,41</b>	<b>63,31</b>	<b>1.623.920,46</b>	<b>594.336,01</b>	<b>36,60</b>
34 POLIZIA MUNICIPALE	17.025,77	17.024,97	99,99	1.441.277,67	15.294,66	1,06
TOT	<b>12.398.928,20</b>	<b>9.663.827,84</b>	<b>77,94</b>	<b>8.570.022,99</b>	<b>1.418.656,95</b>	<b>16,55</b>

centri di costo accorpati	ACCERTATO 2017	INCASSATO COMPETENZA	% INCASSATO COMPETENZA/ACCER TATO	ACCERTATO A RESIDUO	INCASSATO A RESIDUO	% INCASSATO RESIDUO/ACCERTATO RESIDUO
amministrazione e finanza	9.369.183,94	7.617.258,01	81,30	4.473.127,71	471.715,36	10,55
gestione del territorio	970.608,76	814.994,32	83,97	766.356,93	176.837,56	23,08
cultura, sport e associazionismo	215.992,69	58.510,13	27,09	265.340,22	160.473,36	60,48
scuola e sociale	1.826.117,04	1.156.040,41	63,31	1.623.920,46	594.336,01	36,60
polizia municipale	17.025,77	17.024,97	100,00	1.441.277,67	15.294,66	1,06
<b>TOT</b>	<b>12.398.928,20</b>	<b>9.663.827,84</b>	<b>77,94</b>	<b>8.570.022,99</b>	<b>1.418.656,95</b>	<b>16,55</b>



Dalle risultanze della contabilità finanziaria, l'articolazione per centri di costo consente l'analisi economica dei servizi a domanda individuale, e precisamente per l'esercizio 2017:

<b>SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE BILANCIO DI PREVISIONE 2017</b>				
<b>N. Progr. ALL. A)</b>	<b>DESCRIZIONE DEL SERVIZIO</b>	<b>TOTALE RICA VI</b>	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>% COPERTURA DEL SERVIZIO</b>
1	asilo nido	457.660,00	530.316,73*	<b>86,30%</b>
2	refezione scolastica	1.005.000,00	1.010.498,90	<b>99,46%</b>
3	trasporto scolastico	68.700,00	207.131,74	<b>33,17%</b>
4	teatro	107.730,00	304.039,72	<b>35,43%</b>
5	sale pubbliche	3.000,00	27.811,76	<b>10,79%</b>
6	trasporto sociale	4.800,00	44.048,18	<b>10,90%</b>
7	centro estivo	28.800,00	32.442,74	<b>88,77%</b>
<b>TOTALI</b>		<b>1.675.690,00</b>	<b>2.156.289,77</b>	<b>77,71%</b>

Importo ridotto del 50% ex art. 5 L. 23.12.1992 n. 498

**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE RENDICONTO 2017**

<b>NUMERO PROGR ALL. A)</b>	<b>DESCRIZIONE DEL SERVIZIO</b>	<b>TOTALE RICA VI</b>	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>% COPERTURA DEL SERVIZIO</b>
1	asilo nido	502.570,34	521.496,00	<b>96,37%</b>
2	refezione scolastica	1.004.210,23	1.035.266,22	<b>97,00%</b>
3	trasporto scolastico	79.065,75	205.422,65	<b>38,49%</b>
4	teatro	96.998,39	315.647,81	<b>30,73%</b>
5	sale pubbliche	4.824,05	25.127,87	<b>19,20%</b>
6	trasporto sociale	1.875,22	50.921,81	<b>3,68%</b>
7	centro estivo	34.527,55	57.785,75	<b>59,75%</b>
<b>TOTALI</b>		<b>1.724.071,53</b>	<b>2.211.668,11</b>	<b>77,95%</b>

Importo ridotto del 50% ex art. 5 L. 23.12.1992 n. 498

Nel 2016 e nel 2015 le percentuali complessive di copertura dei servizi sono state rispettivamente il 74,67% e il 76,21%.

Nel 2017 si è proceduto ad aggiornare le analisi sulle attività e sui costi dello sportello urp e anagrafe e dello sportello sociale per l'esercizio 2016. Il lavoro, pensato per fornire elementi comprensibili ai cittadini e agli stakeholder locali, è un'analisi sui servizi da estendere e integrare nei prossimi anni e collegare al tema della qualità.

<b>SERVIZIO: SPORTELLLO URP ANAGRAFE ANNO 2016</b>		
INDICATORE	VALORI	NOTE
A dotazione di personale assegnata nel 2016	5,41	Calori 100%, barattolo 89%, bonaveri al 100 %; roina 100%, nutile 100%; tampieri 35%, pratella 17%
A 1 disponibilità effettiva di personale ( n persone)	4,53	A – 16,09% (tasso di assenza per ferie, malattie, assenze di lunga durata, permessi, assunzioni/cessazioni in corso d'anno, ecc)
A1a di cui front office	2,25	49,50%
A1b di cui back office	2,28	50,50%
B costo del servizio annuo	198.011,42	spesa personale € 186.552,38 importi da cdc € 2.966,58 utenze € 4.000 software € 2.000 pulizie € 1.450 spese economali-di funzionamento € 1.042,46
C abitanti residenti al 31 12 2016	18.518	
D ore di apertura sportello (anno)	1.061	calcolato in base al calendario
E giornate lavorate medie annue per dipendente	254,24	303 gg – 16,09 % ( tasso di assenza)
F ore lavoro servizio ( anno)	8.573	dato fornito dal personale
F1 di cui front office	4.244	49,50%
F2 di cui back office	4.329	50,50%
F2 A back office dedicato ad istruttorie e pratiche	2.814	65% di F2
G documenti e certificazioni rilasciati (anno)	6.581	
H pratiche gestite ( anno)	5.883	
I - informazioni e modulistica consegnata (anno)	5.882	
L - totale pratiche rilasciate a cittadini	18.346	G+H+I
M 1 contatti diretti	14.372	
M 2 contatti telefonici	4.725	
M 3 e mail	9.712	
M totale contatti	28.809	M1 + M2 + M3
Quanto è costato a un cittadino budriese un anno del servizio urp anagrafe?	€ 10,69	Valore medio ottenuto dal rapporto B:C
Quanto è costata complessivamente un'ora del servizio urp anagrafe?	€ 186,63	Valore medio ottenuto dal rapporto B:D
Quante pratiche ha gestito un operatore in front office in un'ora?	4,32	Valore medio ottenuto dal rapporto L:F1
Quante pratiche ha gestito un operatore in back office in un'ora?	2,09	Valore medio ottenuto dal rapporto H:F2 A
Quante volte un cittadino budriese ha contattato o si è recato presso l'urp in un anno?	1,56	Valore medio ottenuto dal rapporto M:C
Quanti contatti (diretti, telefonate, e mail) ha ricevuto un operatore di front office in un anno?	12.804	Valore medio ottenuto dal rapporto M:A1a
Quanti utenti sono stati gestiti dallo sportello in un' ora?	13,55	Valore medio ottenuto dal rapporto M1:D
Quanti minuti sono a disposizione per ciascun utente al front office?	13,88	Valore medio ottenuto dal rapporto F1*60/L

SERVIZIO: SPORTELLO SOCIALE ANNO 2016		
INDICATORE	VALORI	NOTE
A dotazione di personale assegnata nel 2016	1,32	Alberghini 37,50% Balboni 25,30% Petrucciani 1% Alberti 1% Buonagurelli 15% De Salvatore 3% Stagisti 49,31%
A 1 disponibilità effettiva di personale ( n persone)	1,15	il tasso di assenza comprensivo degli stagisti è il 12,78%
A1a di cui front office	0,64	55,37%
A1b di cui back office	0,51	44,63%
B costo del servizio annuo	38.166,29	Personale € 26.532,44 tirocinanti € 6.248,54 pulizie € 814,50 termico € 529,49 acqua € 80 telefono € 1.345,18 energia € 906,69 stampanti e carta € 654,23 software € 1.055,22
C abitanti residenti al 31 12 2016	18.518	
D ore di apertura sportello (anno)	941,30	
E giornate lavorate medie annue per dipendente	266,89	306-12,78%= 241,95
F ore lavoro servizio ( anno)	1.700,17	comprensive di stagisti
F1 di cui front office	941,30	55,37%
F2 di cui back office	758,87	44,63%
G istanze per servizi scolastici	414	
H agenda servizi sociali	858	
I - pratiche gestite attraverso bandi	1.341	
L - trasporti sociali	148	
M - isee	0	
N - primo accesso ai servizi sociali (accesso a servizi L.R. 5/1994 e L.R. 2/2003)	100	
O – Totale pratiche presentate da cittadini	2.861	G+H+I+L+M+N
P - telefonate e informazioni	830	
Q - totale utenti	3.691	P+O
R – di cui utenti gestiti solo in front office	674	
S – di cui utenti gestiti in front e back office	3.017	
T – pratiche gestite con coinvolgimento enti esterni	911	somma delle pratiche che coinvolgono enti esterni
U – pratiche gestite all'interno del Comune	1.950	somma delle pratiche che iniziano e finiscono all'interno del comune
Quanto è costato a un cittadino budriese un anno dello sportello sociale?	€ 2,06	Valore medio ottenuto dal rapporto B:C
Quanto è costata complessivamente un'ora dello sportello sociale?	€ 40,55	Valore medio ottenuto dal rapporto B:D
Quante pratiche ha gestito un operatore in front office in un'ora?	3,04	Valore medio ottenuto dal rapporto O:F1
Quante pratiche e informazioni ha gestito un operatore in back office in un'ora?	3,98	Valore medio ottenuto dal rapporto S:F2
Quante volte un cittadino budriese ha contattato o si è recato allo sportello in un anno?	0,20	Valore medio ottenuto dal rapporto Q:C
Quanti contatti medi giornalieri (telefonate, e mail) ha ricevuto lo sportello?	2,71	Valore medio ottenuto dal rapporto P:306
Quanti utenti si sono recati allo sportello in un'ora?	3,04	Valore medio ottenuto dal rapporto O:D
Qual è la percentuale di attività che coinvolgono oltre agli operatori di front office anche quelli di back office?	81,74	Valore percentuale ottenuto rapportando S:Q
Qual è la percentuale di pratiche che coinvolgono enti esterni ?	31,84	Valore percentuale ottenuto dal rapporto T : O

## **PIANI DI RAZIONALIZZAZIONE**

Con delibera della Giunta comunale n. 114 del 18 dicembre 2017 è stato approvato il piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture, 2018-2020 (contenente la rendicontazione per l'anno 2017) in linea con quanto dettato dall'art. 2 commi 594-595 Legge 244/2007.

Con delibera del Consiglio comunale n. 10 del 07/03/2017 vi è stata l'approvazione del Documento Unico di Programmazione 2017-2019 e della relativa nota di aggiornamento contenente il piano delle alienazioni e valorizzazione immobiliare ai sensi dell'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n. 112 convertito nella Legge 6 agosto 2008, n. 133.

## **ACQUISTI CONSIP/INTERCENT-ER**

In data 27/06/2018 con proprio atto il Segretario Comunale, coadiuvato dai responsabili di settore e servizio, ha effettuato il monitoraggio dei contratti di beni e servizi aggiornato al mese di giugno 2018 in base a quanto disposto dall'art. 1 comma 13 del D. l. 95/2012, rilevando che: " dalle informazioni acquisite emerge che non sussistono fattispecie riconducibili all'obbligo di comunicazione alla Corte dei Conti ai sensi e per gli effetti del citato art. 1 comma 13 del DI 95/12."

Nel 2017, in linea con quanto previsto dalla L. 488/99 e successive modifiche, si è proceduto, al conteggio dei risultati ottenuti in termini di riduzione della spesa conseguita attraverso autonomi affidamenti nel rispetto dei parametri qualità/prezzo delle convenzioni consip e intercent-er e dall'applicazione dell'articolo 1 comma 13 del DI 95/2012.

OGGETTO ACQUISTO	DETERMINE	RISPARMIO
Consip – servizio luce 3	163/2016 - 622/2016	€ 10.818,41
Consip- gestione integrata sicurezza	416/2015	€ 865,05
Intercenter – Toner originali e rigenerati	315/2017	€ 48,26
<b>TOTALE</b>		<b>€ 11.731,72</b>

Il Segretario Generale responsabile ad interim  
dell'Area Programmazione e Organizzazione

Dott. Ssa Rita Petrucci



Comune di Budrio  
Bologna

Proposta N. 932 / 2018  
SERVIZIO RISORSE E CONTROLLO DI GESTIONE

**OGGETTO: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - ESERCIZIO  
FINANZIARIO 2017 - PRESA D'ATTO**

**PARERE TECNICO**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 08/10/2018

IL RESPONSABILE  
PETRUCCI RITA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Comune di Budrio  
Bologna

Proposta N. 932 / 2018  
SEGRETARIO GENERALE

**OGGETTO: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - ESERCIZIO  
FINANZIARIO 2017 - PRESA D'ATTO**

**PARERE TECNICO CONCOMITANTE**

Per i fini previsti dall'art. 49 del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 08/10/2018

IL RESPONSABILE  
PETRUCCI RITA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Comune di Budrio  
Bologna

Proposta N. 932 / 2018  
SERVIZIO RISORSE E CONTROLLO DI GESTIONE

**OGGETTO: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 - PRESA D'ATTO**

**PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE**

- Ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere **FAVOREVOLE** in merito alla regolarità contabile.
- Ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere **CONTRARIO** in merito alla regolarità contabile.
- Motivazioni: ....
- Ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n. 267, **NON SI APPONE** parere in ordine alla regolarità contabile, in quanto l'atto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

Lì, 08/10/2018

IL RESPONSABILE  
PALLADINO FRANCESCO  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)