



COMUNE DI CASTENASO

Città Metropolitana di Bologna

***REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
(ex artt. 198 e 198 bis TUEL)***

A cura della Unità Organizzativa Controllo di Gestione comunale

Sommario

PREMESSA	2
<i>1. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE</i>	<i>2</i>
<i>2. VALUTAZIONE DELLA REALIZZAZIONE DELLA PROGRAMMAZIONE E DEL PEG</i>	<i>9</i>
<i>3. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI SPESA CORRENTE</i>	<i>24</i>
<i>4. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI ENTRATA CORRENTE</i>	<i>27</i>
<i>5. EFFICIENZA DELLA GESTIONE – ENTRATA (complessiva)</i>	<i>30</i>
<i>6. EFFICIENZA DELLA GESTIONE- SPESA (complessiva - compresa quella da reiscrizione per esigibilità)</i>	<i>31</i>
<i>7. VERIFICA REALIZZAZIONE INVESTIMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE ANNO 2023</i>	<i>33</i>
<i>8. INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO</i>	<i>34</i>
<i>9. ANALISI SISTEMA INDICATORI FINANZIARI</i>	<i>37</i>
<i>10. INDICATORI PER CENTRI DI COSTO AGGREGATI PER CENTRI DI RESPONSABILITA'</i>	<i>49</i>
<i>11. ASPETTI ECONOMICI DA CONTABILITÀ ANALITICA – ANALISI DEI SERVIZI</i>	<i>126</i>
<i>12. PAREGGIO DI BILANCIO PER L'ANNO 2023</i>	<i>203</i>
<i>13. ACQUISTI CONSIP / INTERCENTER / MEPA</i>	<i>205</i>
<i>14. PIANO DELLE RAZIONALIZZAZIONI DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO</i>	<i>217</i>
<i>15. CONSULENZE, STUDI E RICERCHE</i>	<i>223</i>
<i>16. STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI</i>	<i>224</i>
<i>17. CONCLUSIONI</i>	<i>271</i>

PREMESSA

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

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

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

- *Sintesi consuntivo Piano programmatico 2024.*
- *Stato di realizzazione e grado di ultimazione dei programmi e degli obiettivi assegnati dalla Giunta Comunale.*
- *Rilevazione di costi e ricavi e misurazione di efficacia, efficienza ed economicità relativamente ad alcuni servizi comunali.*
- *Relazione sul Piano di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento a consuntivo 2024 (da trasmettere alla Corte di Conti – art. 1, comma 597 della legge n. 244/2007)*

1. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

Territorio

Superficie in Km ² . 35,74		Densità di popolazione: 452,71 abitanti per Km ²
RISORSE IDRICHE		
Laghi n° 2 1 quello denominato "Laghetti di Madonna" costituito da più laghetti e l'altro quello del golf	Fiumi e Torrenti n° 1 Il territorio di Castenaso è attraversato dal torrente Idice , il cui lungo fiume è stato oggetto di interventi di riqualificazione, che l'hanno reso fruibile anche tramite un percorso ciclo-pedonale.	
STRADE		
Statali Km 6,5	Provinciali Km 6,52	Comunali Km 120,59
Vicinali Km 0	Autostrade Km 0	Totale strade Km 133,61

(dati forniti dall'ufficio Patrimonio)

Popolazione (dai forniti da servizi demografici comunali)

Anno	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Popolazione residente (n°)	14.610	14.669	14.770	14.925	15.191	15.363	15.580	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384

Popolazione legale al 15° censimento generale del 2011		n. 14.352
Popolazione residente alla fine del 2023 (art. 110 D. L.vo 77/95)		n. 16.384
di cui: maschi		n. 7.772
femmine		n. 8.414
nuclei familiari		n. 7.480
comunità/convivenze (dato al 31.12.23) volontario		n. 102
Tasso di natalità %: nati nell'anno 2023: 107	Anno	Tasso
	2023	6,53
	2022	7,29
	2021	4,96
	2020	8,0
	2019	8,5
	2018	8,6
	2017	7,75
Tasso di mortalità %: deceduti nell'anno 2023: 164	Anno	Tasso
	2023	10,01
	2022	10,57
	2021	9,79
	2020	11,0
	2019	11,9
	2018	10,9
	2017	10,15
Saldo naturale:	-57	
Nr. di immigrati :	752	
Nr. di emigrati :	518	
Saldo migratorio:	+234	
Nr. di stranieri:	1.131	
Età media:	47 anni	

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI <i>(dati da Uff. Urbanistica aggiornati al 20.12.2023)</i>	
Piano Strutturale Comunale (PSC)	
del. C.C. n. 1 del 14/01/2009 in vigore dal 25/02/2009	
variante specifica ai sensi dell'art. A-14-bis della LR 20/2000 del. C.C. n. 29 del 23/04/2013 in vigore dal 08/05/2013	
ratifica VIA Lungo Savena III Lotto del. C.C. n. 31 del 31/07/2018 in vigore dal 05/09/2018	
variante generale del. C.C. n. 36 del 24/09/2018 in vigore dal 31/10/2018	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 5 del 28/02/2019 in vigore dal 20/03/2019	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 11 del 09/04/2020 in vigore dal 13/05/2020	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 48 del 29/06/2021 in vigore dal 04/08/2021	
Regolamento Urbanistico ed Edilizio (RUE)	
del. C.C. n. 2 del 14/01/2009 in vigore dal 25/02/2009	
variante generale del. C.C. n. 65 del 15/11/2012 in vigore dal 05/12/2012	
variante specifica ai sensi dell'art. A-14-bis della LR 20/2000 del. C.C. n. 29 del 23/04/2013 in vigore dal 08/05/2013	
variante generale del. C.C. n. 37 del 24/09/2018 in vigore dal 31/10/2018	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 5 del 28/02/2019 in vigore dal 20/03/2019	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 11 del 09/04/2020 in vigore dal 13/05/2020	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 48 del 29/06/2021 in vigore dal 04/08/2021	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 7 del 31/01/2022 in vigore dal 02/03/2022	
Piano Operativo Comunale POC 1	
del. C.C. n. 16 del 25/03/2010 in vigore dal 14/04/2010	
variante 1/2013 con valore ed effetto di PUA di Iniziativa Privata relativo al comparto ANS_C2.2 – Castenaso Est del. C.C. n. 53 del 24/07/2014 in vigore dal 27/08/2014	
variante 2/2014 inserimento di un impianto natatorio nell'ambito ANS_C3.1 del. C.C. n. 37 del 25/06/2015 in vigore dal 12/08/2015	
variante 3/2014 con valore ed effetto di variante al PUA relativo al comparto ANS_C2.1 (porzione nord) del. C.C. n. 6 del 29/01/2015 in vigore dal 25/02/2015	
ratifica VIA Lungo Savena III Lotto del. C.C. n. 31 del 31/07/2018 in vigore dal 05/09/2018	
Piano Operativo Comunale POC 2	

del. C.C. n. 14 del 30/03/2017 in vigore dal 03/05/2017
Piano Operativo Comunale POC 3 con valore ed effetto di PUA di Iniziativa Privata relativo al comparto ANS_C2.4 Villanova
del. C.C. n. 13 del 17/04/2018 in vigore dal 16/05/2018
variante POC 3 con valore ed effetto di variante al PUA di Iniziativa Privata del comparto ANS_C2.4 Villanova del. C.C. n. 8 del 09/04/2020 in vigore dal 13/05/2020
variante 2 POC 3 con valore ed effetto di PUA di Iniziativa Privata del comparto De Coubertin del. C.C. n. 46 del 30/06/2022 in vigore dal 03/08/2022

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

ORGANISMI GESTIONALI ESTERNI

	ESERCIZIO CONCLUSO	ESERCIZIO CONCLUSO	ESERCIZIO CONCLUSO	ESERCIZIO CONCLUSO	ESERCIZIO CONCLUSO	ESERCIZIO CONCLUSO
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
AZIENDE	n.1	n.1	n. 1	n. 1	n.1	n.1
SOCIETÀ DI CAPITALI	n. 4	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
CONCESSIONI	n.11	n.11	n. 11	n. 11	n.11	n.12

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DETENUTE IN SOCIETÀ DI CAPITALI

	% PARTECIPAZIONE	PATRIMONIO NETTO ANNO 2022	VALORE PARTECIPAZIONE ANNO 2023
AFM SPA	0,634%	41.997.642,00	243.632,95
LEPIDA S.P.A.	0,0014%	74.125.434,00	1.037,76
HERA S.P.A.	0,15%	3.644.700.000,00	5.273.296,62

Le consistenze finali sono state determinate adeguando la quota di partecipazione posseduta con l'ultimo patrimonio netto disponibile con variazione positiva/negativa.
Dati tratti da Rendiconto 2023.

ORGANISMI PARTECIPATI COMPONENTI IL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI CASTENASO	Classificazione	Tipologia di partecipazione	Società In House	% posseduta
ASP PIANURA EST* (nata dall'unificazione di due ASP distrettuali "Galuppi-Ramponi" e "Donini-Damiani")	Ente strumentale partecipato	DIRETTA	SI	8,78%
AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA-ACER BOLOGNA*	Ente strumentale partecipato	DIRETTA	SI	1,20%
AFM SPA	Società partecipata	DIRETTA	NO	0,643%
LEPIDA S.P.SA.	Società partecipata	DIRETTA	NO	0,0014%
ACER SERVIZI SRL (tramite ACER Bologna)	Ente strumentale partecipato	INDIRETTA	NO	1,20%
HERA S.P.A.	Società partecipata	DIRETTA	NO	0,15%

***Organismi partecipati facenti parte del perimetro di consolidamento ai fini della predisposizione del Bilancio consolidato per l'esercizio 2023**
(Deliberazione di Consiglio comunale n.188/2023)

Il bilancio consolidato 2023 del Comune di Castenaso, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 188 del 24/09/2024, si chiude con un risultato economico positivo (utile consolidato) di € 3.234.750,00 (di cui un utile di € 51,00 di pertinenza di terzi).

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE

(dati tratti Parte da Del. Di Consiglio 83/2022 DUP 2023/25 Parte Programmatica)

- Servizio di distribuzione del gas naturale
- Servizio idrico integrato
- Servizi accertamento e riscossione canone sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni
- Servizio riscossione coattiva entrate comunali

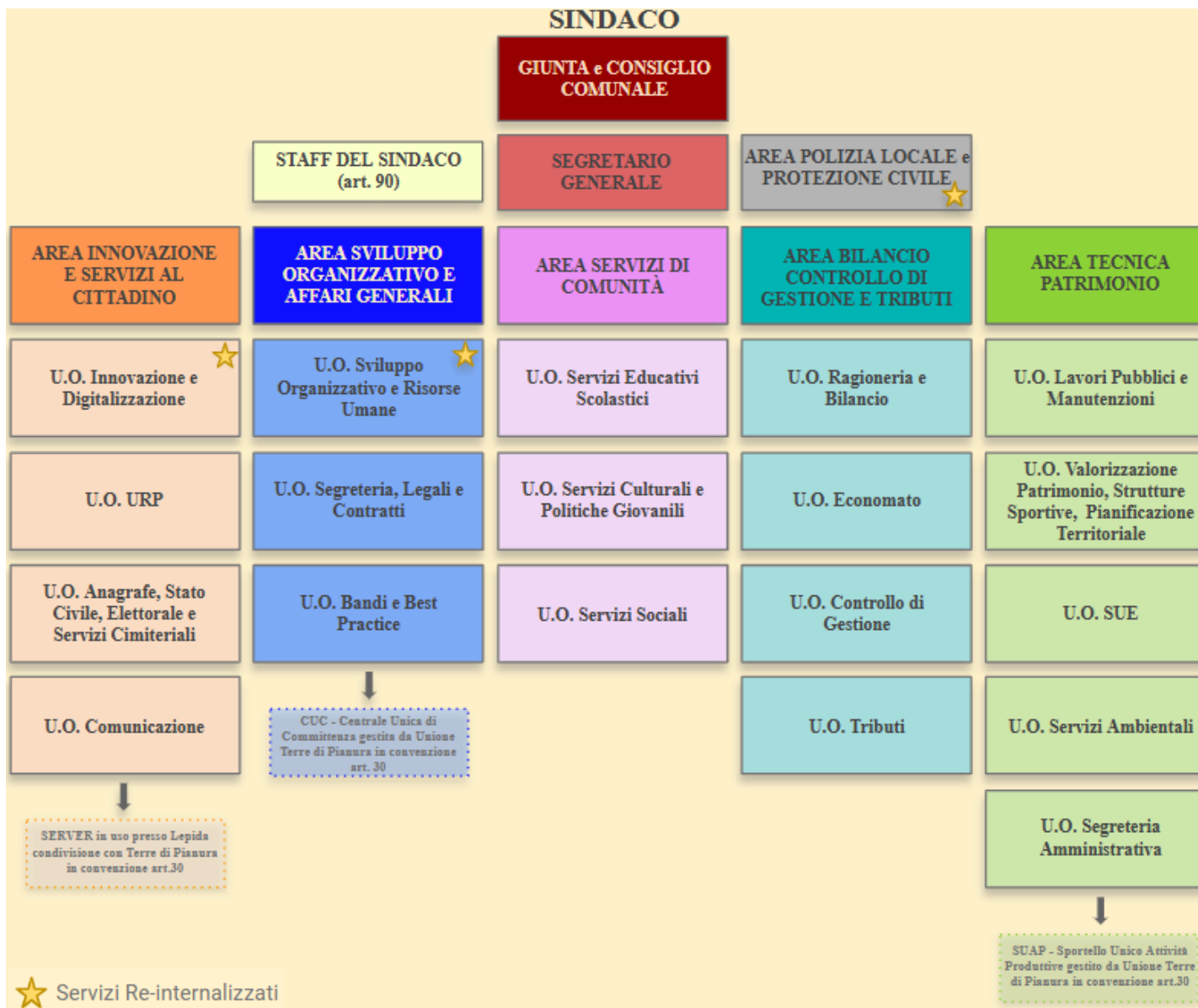
IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI

(dati tratti Parte da Del. Di Consiglio 55/2021 DUP 2022/24 Parte Programmatica)

- n. 2 Campi Calcio
- n. 1 Palazzetto dello Sport
- n. 1 Campo Baseball
- n. 1 Impianto per il Tennis
- n. 1 Impianto Tiro con l'Arco
- n. 1 Impianto Atletica
- n. 1 Palestra di Judo

2023

Con Delibera di Giunta Comunale n. 79 del 22/07/2021 è stata modificata la struttura organizzativa dell'Ente con decorrenza dal 01/01/2022 di seguito riportata:



2. VALUTAZIONE DELLA REALIZZAZIONE DELLA PROGRAMMAZIONE E DEL PEG

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

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

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

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

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

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

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

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

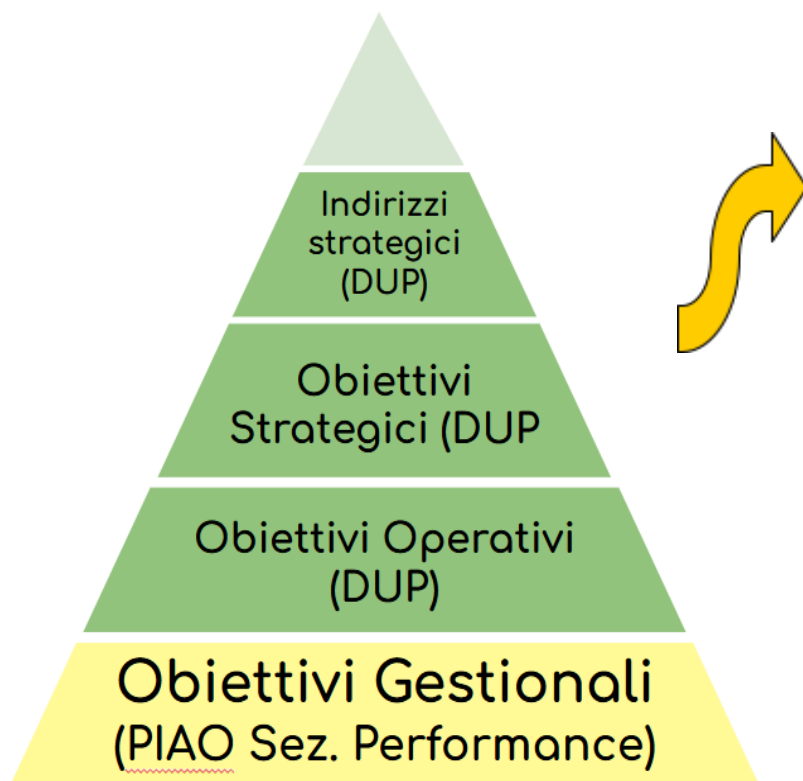
Nel 2022 è stato approvato, con **deliberazione del Consiglio comunale n. 83 del 12/7/2022**, il DUP 2023/2025 del Comune di Castenaso avente Sezione strategica di durata pari al periodo residuale del mandato dell'Amministrazione insediata nel giugno 2019 e Sezione operativa di durata triennale corrispondente a quella del Bilancio di previsione 2023/2025.

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

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

Gli obiettivi esecutivi e gli indicatori di risultato relativi all'attività ordinaria costituiscono di norma un'articolazione dei procedimenti/programmi summenzionati e sono sviluppati nel PEG (Piano esecutivo di gestione), lo strumento con il quale la Giunta annualmente assegna ai Responsabili di Area le finalità e le risorse per il relativo raggiungimento. Le schede di attività ordinaria del PEG recano il valore del peso attribuito in percentuale a tali obiettivi, rispetto al totale delle mansioni svolte annualmente da ciascun Servizio, che comprende anche l'attuazione degli obiettivi sviluppo derivanti di norma dal DUP.

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



Peso dell'attività di programmazione ordinaria per gli uffici – medie 2019-2023*
negli obiettivi di PEG rientra anche l'attività ordinaria annuale non presente nel DUP

- attività ordinaria u.o. segreteria - u.o. legale = 74%
- attività ordinaria u.o. sviluppo organizzativo e risorse umane = 45,5 % (reintegrata dal 2022)
- attività ordinaria u.o. bandi e best practice = 84 % (u.o. nata nel 2023)
- attività ordinaria u.o. innovazione e digitalizzazione = 6,5 % (reintegrata dal 2022)
- attività ordinaria u.o. comunicazione = 32,5 % (u.o. nata dal 2022)
- attività ordinaria u.o. anagrafe, stato civile, elettorale, servizi cimiteriali = 68 %
- attività ordinaria u.o. urp = 53,6 %
- attività ordinaria u.o. servizi culturali/politiche giovanili = 61,8 %
- attività ordinaria u.o. servizi sociali = 68,8 %
- attività ordinaria u.o. servizi educativi e scolastici/sport = 54,4 %
- attività ordinaria u.o. bilancio = 46 %
- attività ordinaria u.o. economato = 21,6 %
- attività ordinaria u.o. tributi = 40 %
- attività ordinaria u.o. controllo di gestione = 37 %
- attività ordinaria u.o. SUE = 38,6 %
- attività ordinaria u.o. lavori pubblici = 22,4 %
- attività ordinaria u.o. pianificazione territ./patrimonio = 45,2 %
- attività ordinaria u.o. ambiente = 35,6 %
- attività ordinaria u.o. segreteria amm.va area tecnica = 69 %
- attività ordinaria ufficio del segretario = 85 %
- attività ordinaria u.o. polizia locale = 58,33 % (reintegrata dal 2021)

*Al fine di mostrare il valore complessivo dei compiti ordinari, che esulano dal DUP, si riporta per ogni servizio (Unità Organizzativa) in cui è articolato il Comune il dato medio del peso ponderato che tali mansioni quotidiane richiedono rispetto al 100% delle attività annuali gestite. Il calcolo è stato eseguito basandosi sulle percentuali ricavate dalle schede di PEG relative al mandato 2019- 2023

Con propria deliberazione n. 73 del 29/10/2020 il Consiglio Comunale ha manifestato la volontà di **recedere dall'Unione Terre di Pianura a partire dal 1° gennaio 2021**, (a cui aveva deciso di aderire con atto di Consiglio n. 61 del 30/11/2015), **reinternalizzando i servizi e le funzioni relative all'Ufficio Personale e alla Polizia Locale e stipulando convenzioni ex art. 30 del TUEL con l'Unione Terre di Pianura in merito alle funzioni di: CUC – Centrale unica di committenza; SUAP – sportello unico attività produttive; Sismica; Protezione civile; Informatica.**

Con Delibera Consiliare n.56 del 28/07/2021 il Consiglio Comunale ha scelto, con decorrenza **01/01/2022**, di **gestire in modalità internalizzata le funzioni SIA – Servizio Informatico Associato, Protezione Civile e Sismica.** Il 21 dicembre 2021, con atto di Consiglio n.95, è stata deliberata la **convenzione ex art.30 TUEL con l'Unione Terra di Pianura con effetti dal 1 gennaio 2022 fino al 31 dicembre 2024 per quanto concerne le funzioni di CUC, SUAP e SERVER (condivisione servers in uso presso Lepida).**

OBIETTIVI STRATEGICI ED OPERATIVI 2023/2025

Elenco completo degli obiettivi strategici e dei relativi obiettivi operativi aggiornati al triennio 2023/2025. [Dati da Delibera di Consiglio 54/2022 DUP 2023/2025.](#)

<i>UFFICI SEGRETARIO GENERALE</i> Responsabile: <i>Letizia Ristauri</i>	PROGRAMMA 18.01 RELAZIONI FINANZIARIE CON ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI
OBIETTIVI STRATEGICI SEGRETARIO <i>M.18.57 Adesione ad ambiti sovracomunali</i>	OBIETTIVI OPERATIVI <i>M.18.57.P.01.76 Monitoraggio gestioni associate</i>

AREA SVILUPPO ORGANIZZATIVO E AFFARI GENERALI Responsabile: Maria Ottavia Chiarini	PROGRAMMA 01.01 ORGANI ISTITUZIONALI 01.02 SEGRETERIA GENERALE 01.10 RISORSE UMANE 12.04 INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SEGRETERIA AFFARI LEGALI U.O. CONTRATTI E NUOVE CONVENZIONI PUBBLICO/PRIVATO U.O. BANDI E BEST PRACTICE <i>M.01.02 Partecipazione dei cittadini alla vita politica del Comune</i> ► <i>M.12.38 Contrasto alla violenza di genere – Stanza rosa</i> ► <i>M.12.39 Contrasto alla violenza di genere – eventi</i> ► <i>M.12.47 Eventi per far incontrare i cittadini</i> ►	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.02.P.01.01 Organismo rappresentativo delle realtà locali (OBIETTIVO SOSPESO) M.12.38.P.04.62 “Stanza rosa” - campagna informativa M.12.39.P.04.63 Violenza di genere – iniziative di prevenzione M.12.47.P.08.69 Consolidare e rinnovare i momenti istituzionali di incontro con i cittadini
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SVILUPPO ORGANIZZATIVO E RISORSE UMANE <i>M.01.59 Comunicare con il Cittadino – Formazione uffici di front office</i> ►	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.59.P.11.84 Percorsi di formazione per uffici di front office o di rilevante contatto con il pubblico e formazione trasversale personale dipendente

AREA INNOVAZIONE E SERVIZI AL CITTADINO Responsabile: Chiara Bergamini	PROGRAMMA 01.07 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI-ANAGRAFE E STATO CIVILE 01.08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI 01.11 ALTRI SERVIZI GENERALI 06.01 SPORT E TEMPO LIBERO 12.09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. INNOVAZIONE E DIGITALIZZAZIONE <i>M.01.11 Informatizzazione servizi comunali</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.11.P.08.10 Potenziamento servizi on line M.01.11.P.08.78 Agenda digitale M.01.11.P.08.79 Portale istituzionale M.01.11.P.08.80 Percorsi formativi M.01.11.P.08.81 Sicurezza informatica
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI DEMOGRAFICI – ANAGRAFE E STATO CIVILE/SERVIZI CIMITERIALI <i>M 12.51 Mantenimento/miglioramento dell'attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali</i> ▶ <i>M12.52 Implementazione dei servizi a tutela dei diritti degli animali</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.12.51P.09.71 Costruzione nuovi ossari M.12.52.P.09.72 Realizzazione cimitero per animali da affezione (ELIMINATO)
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. URP <i>M.01.01 Comunicazione Integrata</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.01.P.11.11 Piano della comunicazione M.01.01.P.11.12 Nuovo sito comunale (FASE CONCLUSA) M.01.01.P.11.86 Sportello Unico Integrato
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. COMUNICAZIONE <i>M.01.01 Comunicazione Integrata</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.01.P.11.11 Piano della comunicazione M.01.01.P.11.12 Nuovo sito comunale (FASE CONCLUSA)

AREA BILANCIO, CONTROLLO DI GESTIONE E TRIBUTI Responsabile: Monica Bonori	PROGRAMMA 01.03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO 01.04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI 09.03 RIFIUTI
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZIO BILANCIO <i>M.01.03 Tempestività pagamenti</i> <i>M.01.04 Monitoraggio riscossioni</i>	OBIETTIVI OPERATIVI
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. PROV. – ECONOMATO <i>M.01.03 Tempestività pagamenti</i>	OBIETTIVI OPERATIVI
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. TRIBUTI <i>M.01.06 Indice di pressione fiscale locale</i> <i>M.01.07 Sviluppo servizi on-line</i>	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.06.P.04.05 Contrasto all'elusione/evasione fiscale M.01.06.P.04.06 Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale-TARIP M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate M.01.07.P.04.08 Portale tributario, invio on-line documenti tributari, Servizio PagoPA
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. CONTROLLO DI GESTIONE <i>M.01.03 Tempestività pagamenti</i> <i>M.01.08 Consolidamento e ampliam. sistema informativo comunale</i> <i>M.01.09 Controllo strategico</i>	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.08.P.03.04 Analisi dei Servizi M.01.09.P.03.02 Consolidamento processo di programmazione

	PROGRAMMA 04.02 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA 04.06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE 04.07 DIRITTO ALLO STUDIO 05.01 VALORIZ. BENI DI INTERESSE STORICO 05.02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE 06.01 SPORT E TEMPO LIBERO 06.02 GIOVANI 07.01 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO 12.01 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO 12.02 INTERVENTI PER LA DISABILITA' 12.03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI 12.04 INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE 12.05 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE 12.06 INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA 12.07 PROGRAMMAZ. E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI 12.08 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO 13.07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA
AREA SERVIZI DI COMUNITA' Responsabile: Martina Masi	
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI <i>M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale</i> ▶ <i>M.05.21 Riprogettazione principali rassegne e iniziative culturali</i> ▶ <i>M.05.22 Creazione di un Parco archeologico</i> ▶ <i>M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali</i> ▶ <i>M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi</i> ▶ <i>M.07.28 Favorire la fruizione delle collezioni private presenti nel territorio comunale</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.05.20.P.02.26 Individuazione di spazi e giornate a disposizione gratuitamente di artisti locali M.05.20.P.02.27 Promozione Centro culturale La Scuola M.05.21.P.02.28 Ridefinizione di alcune manifestazioni culturali consolidate e delle loro location M.05.22.P.01.23 Realizzazione Parco archeologico ricostruttivo - Studio di fattibilità M.05.23.P.01.24 Realizzare mostre in collaborazione con altri musei archeologici, anche regionali e nazionali M.05.23.P.01.25 Rafforzare la collaborazione con il museo Donini di San Lazzaro M.05.24.P.02.29 Ampliamento area Infanzia M.05.24.P.02.30 Creazione sito web Biblioteca in coordinamento con le Biblioteche Associate Distretto Pianura Est M.05.24.P.02.31 Completamento sezione adolescenti della Biblioteca (FASE CONCLUSA 2020) M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi M.07.28.P.01.39 Avviare rapporti con i proprietari delle collezioni private per aumentarne la fruibilità da parte di cittadini e turisti

<i>M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici</i> ►	M.07.29.P.01.40 Progettazione e installazione segnaletica per rendere “visibili” i luoghi degli scavi M.07.29.P.01.41 Esposizione reperti villanoviani in edifici comunali
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI SOCIALI <i>M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali distrettuali</i> ► <i>M.12.43 Garantire a tutti l'accesso ai servizi educativi e sociali</i> ► <i>M.12.44 Creare momenti specifici di aggregazione ed informazione per famiglie</i> ► <i>M.12.46 realizzazione di interventi e progetti volti a favorire l'integrazione sociale</i> ► <i>M.12.48 Sostegno alle famiglie per la casa</i> ► <i>M.12.49 Rendere protagoniste le associazioni del cambiamento sociale</i> ► <i>M.13.53 Iniziative e corsi di prevenzione sanitaria</i> ►	OBIETTIVI OPERATIVI M.12.42.P.05.65 Individuazione nuove modalità di comunicazione delle opportunità e servizi distrettuali M.12.42.P.07.68 SST – Adempimenti procedurali M.12.43.P.05.66 Rafforzare i trasporti sociali M.12.44.P.05.82 Promozione e sostegno del Centro per le famiglie distrettuale, con particolare attenzione alle attività realizzate nel Comune di Castenaso M.12.46.P.08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane M.12.48.P.08.67 Riproposizione contributo per l'affitto M.12.49.P.08.70 Aggiornamento Regolamento Consulta volontariato M.13.53.P.07.73 Realizzazione iniziative annuali di prevenzione
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI-SPORT <i>M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole</i> ► <i>M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica</i> ► <i>M.04.19 Realizzazione nuovo Polo Scolastico-Scuola Media</i> ► <i>M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali</i> ► <i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ► <i>M.06.27 Castenaso “città amica dei bambini e degli adolescenti”</i> ► <i>M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia</i> ► <i>M.12.41 Promuovere la cultura 0-6</i> ► <i>M. 12.45 supportare le famiglie nel contrasto a fenomeni di bullismo, dipendenze, ecc</i> ►	OBIETTIVI OPERATIVI M.04.17.P.06.18 Completamento Progetto Strade Scolastiche (FASE CONCLUSA 2021) M.04.17.P.06.19 Consolidamento Piedibus M.04.18.P.06.20 Utilizzo tablet per raccolta presenze M.04.18.P.06.21 Iniziative di promozione alimentazione sana M.04.19.P.07.22 realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado M.06.25.P.01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali M.06.26.P.01.34 Iniziative sportive e motorie all'aria aperta M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi M.06.26.P.01.36 Promozione e coordinamento dei corsi sportivi nelle scuole M.06.26.P.01.37 Rinnovamento sezione SPORT sul sito del comune M.06.27.P.02.38 Percorso accreditamento Unicef M.12.40.p.01.60 Apertura del nido di Villanova (FASE CONCLUSA 2021) M.12.40.P.01.61 Riduzione rette nido (FASE CONCLUSA 2021) M.12.01.P.01.85 Promuovere progetti e/o servizi per bambini da 0 a 6 anni, coinvolgendo le strutture per l'infanzia del territorio M.12.45.P.05.83 Promozione progetti

	PROGRAMMA 01.05 GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI E DEMANIALI 01.06 UFFICIO TECNICO 03.02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA 04.06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE 04.07 DIRITTO ALLO STUDIO 05.02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE 06.01 SPORT E TEMPO LIBERO 08.01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO 09.02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE 09.03 RIFIUTI 09.04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO 09.05 AREE PROTETTE, PARCHI NAT., PROTEZ.NATURAL., FORESTAZIONE 09.08 QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE INQUINAMENTO 10.05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI 12.01 INTERVENTI PER L'INFANZIA, I MINORI E PER GLI ASILI NIDO 12.09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE 16.01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE 17.01 FONTI ENERGETICHE
AREA TECNICA E PATRIMONIO Responsabile: Silvia Malaguti	
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SUE <i>SUAP dal 1/1/2021 in convenzione con Unione Terre di Pianura*</i> <i>M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG)
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. LAVORI PUBBLICI e MANUTENZIONI <i>M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio</i> ▶ <i>M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole</i> ▶ <i>M.04.19 Realizzazione nuovo Polo Scolastico-Scuola Media</i> ▶ <i>M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale</i> ▶ <i>M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi</i> <i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ▶ <i>M.09.32 Sviluppo del Verde Pubblico</i> ▶ <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.03.14.P.02.16 incremento illuminazione nei parchi pubblici M.04.17.P.06.18 Completamento Progetto Strade Scolastiche (fase conclusa 2021) M.04.19.P.07.22 realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado M.05.20.P.02.27 Promozione Centro culturale La Scuola M.05.24.P.02.29 Ampliamento area Infanzia M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano della Bassa Benfenati (fase conclusa 2021) M.10.36.P.05.54 Manutenzione straordinaria strade comunali M.10.36.P.05.55 realizzazione nuovi parcheggi M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili

<i>M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia ►</i> <i>M12.50 realizzazione nuovo polo scolastico- Asilo Nido ►</i> <i>M12.51 Mantenimento/miglioramento dell'attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali ►</i> <i>M12.52 Implementazione dei servizi a tutela dei diritti degli animali ►</i>	M.10.36.P.01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine M.12.40.p.01.60 Apertura del nido di Villanova (FASE CONCLUSA 2021) M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido "Piccolo Blu" M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari M.12.52.P.09.72 Realizzazione cimitero per animali da affezione (ELIMINATO)
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO, STRUTTURE SPORTIVE, PIANIFICAZIONE TERRITORIALE <i>M.05.22 Creazione di un Parco archeologico ►</i> <i>M.06.26 Promozione dello sport ►</i> <i>M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal PSC vigente ►</i> <i>M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico ►</i> <i>M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico ►</i> <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale ►</i> <i>M.10.37 Miglioramento viabilità di via Dello Sport</i> <i>M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia ►</i> <i>M.12.50 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Asilo Nido ►</i>	OBIETTIVI OPERATIVI M.05.22.P.01.23 Realizzazione Parco archeologico ricostruttivo - Studio di fattibilità M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi M.08.30.P.01.42 Adempimenti urbanistici per la realizzazione di una multisala cinematografica nel Polo Commerciale Centronova (obiettivo eliminato in quanto l'attuatore ha rinunciato) M.08.30.P.01.43 Adempimenti urbanistici per l'attuazione del nuovo comparto di attuazione residenziale ANS C2.1 de Cubertin M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG) M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano della Bassa Benfenati (fase conclusa 2021) M.10.36.P.05.55 Realizzazione nuovi parcheggi M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili M.10.36.P.01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine M.10.37.P.05.57 Nuova disposizione/collocazione mercato settimanale del mercoledì M.12.40.p.01.60 Apertura del nido di Villanova (FASE CONCLUSA 2021) M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido "Piccolo Blu"

OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI AMBIENTALI <i>M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico</i> ▶ <i>M.09.32 Sviluppo del Verde Pubblico</i> ▶ <i>M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti</i> ▶ <i>M.09.34 Adesione al PAIR (Piano Aria Integrato Regionale)</i> ▶ <i>M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio</i> ▶ <i>M.16.55 Valorizzazione mondo agricolo</i> ▶ <i>M.17.56 Efficientamento energetico</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG) M.09.32.P.05.52 Realizzazione del parco fluviale della Bassa Benfenati M.09.32.P.05.82 Aumento della superficie dedicata al bosco fluviale M.09.33.P.03.46 Aumento della percentuale di raccolta differenziata M.09.33.P.03.47 Miglioramento delle attività di controllo M.09.33.P.03.48 Adozione sistemi di misurazione puntuale dei rifiuti M.09.33.P.03.49 Riduzione dei rifiuti prodotti pro-capite M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR M.09.35.P.02.45 PAESC e monitoraggio bandi per il finanziamento M.09.35.P.04.50 Rete fognaria M.15.55.P.01.74 Coinvolgimento associazioni di categoria Imprese agricole (SOSPESO CAUSA COVID) M.17.56.P.01.75 Realizzazione del Piano Energetico Comunale
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SEGRETERIA AMMINISTRATIVA <i>M.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia</i> ▶ <i>M.04.19 Realizzazione nuovo Polo Scolastico-Scuola Media</i> ▶ <i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i> ▶ <i>M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia</i> ▶ <i>M.12.50 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Asilo Nido</i> ▶ <i>M12.51 Mantenimento/miglioramento dell'attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali</i> ▶ <i>M12.52 Implementazione dei servizi a tutela dei diritti degli animali</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.10.P.06.09 Digitalizzazione archivio edilizia M.04.19.P.07.22 realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado M.10.36.P.05.54 Manutenzione straordinaria strade comunali M.12.40.p.01.60 Apertura del nido di Villanova (FASE CONCLUSA 2021) M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido “Piccolo Blu” M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari M.12.52.P.09.72 Realizzazione cimitero per animali da affezione (ELIMINATO)

POLIZIA MUNICIPALE Responsabile: Cristina Bignami	PROGRAMMA 03.01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA 03.02 SISTEMA INTEGRATO SICUREZZA URBANA 04.06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE 09.08 QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO 11.01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. POLIZIA MUNICIPALE <i>M.03.12 Sicurezza nella circolazione stradale</i> <i>M.03.13 Sicurezza decoro ed igiene pubblica</i> <i>M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio</i> <i>M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole</i> <i>M.09.34 Adesione al PAIR (Piano Aria Integrato Regionale)</i> <i>M.11.58 Reinternalizzazione della funzione di Protezione civile</i>	OBIETTIVI OPERATIVI ▶ M.03.12.P.01.13 Presidio del territorio per la sicurezza stradale ▶ M.03.13.P.02.15 Presidio del territorio per il decoro e igiene pubblica ▶ M.03.14.P.01.14 Presidio del territorio per la sicurezza/legalità ▶ M.04.17.P.06.18 Completamento progetto Strade Scolastiche (fase conclusa 2021) ▶ M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR ▶ M.11.58.P.01.77 Programmazione attività di Protezione civile

Oltre al DUP, ci sono una serie di atti che definiscono la pianificazione, il monitoraggio e la rendicontazione dell'attività dell'Ente. Essi sono:
(dati ricavati da Delibera di Giunta 105/2023 Relazione sulla Performance)

Pianificazione:

- ✦ Deliberazione Consiliare n. 54 del 29/07/2022 avente per oggetto “Approvazione stato attuazione dei programmi/bilancio di metà mandato giugno 2019 -giugno 2022 e **Documento Unico di Programmazione (DUP) Ses 2023/2024 e Seo 2023/2025** – parte programmatica;
- ✦ Deliberazione di Giunta n. 104 del 03/08/2023 avente per oggetto “Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (**PIAO**) triennio 2023/2025;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 87 del 22/12/2022 avente per oggetto l'approvazione del **Bilancio di Previsione 2023-2025**;
- ✦ Deliberazione di Giunta n. 6 del 16/01/2023 avente per oggetto l'approvazione del **Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2022/2024 – assegnazione risorse finanziarie**;

Monitoraggio:

- ✦ Deliberazione di Giunta n. 196 del 30/12/2022 avente per oggetto “Approvazione schema modificazione del documento unico di programmazione (DUP) Ses 2023/2024 - Seo 2023/2025 parte 2 Programma biennale degli acquisti di beni e servizi;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 11 del 30/03/2023 avente per oggetto la “Approvazione modificazione del documento unico di programmazione (DUP) Ses 2023/2024 - Seo 2023/2025 parte 2 Programma triennale delle opere pubbliche. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi. Piano annuale degli incarichi”;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 16 del 13/04/2023 avente per oggetto la “Approvazione modificazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) Ses 2023/2024 - Seo 2023/2025 parte 2 Programma triennale fabbisogno personale”;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 23 del 27/04/2023 avente per oggetto la “Approvazione modificazione del documento unico di programmazione (DUP) Ses 2023/2024 - Seo 2023/2025 parte 2 Programma triennale delle opere pubbliche e variazione del bilancio di previsione 2023/2025 ai sensi dell'art 175 del Dlgs n. 267/2000”;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 39 del 29/06/2023 avente per oggetto “Approvazione modificazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) Ses 2023/2024 - Seo 2023/2025 parte 2 Programma triennale fabbisogno personale”;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 41 del 27/07/2023 avente per oggetto “Approvazione schema stato di attuazione dei programmi 2023/2025 e schema Documento Unico di Programmazione (DUP) Ses 2024 e Seo 2024/2026 – parte programmatica”;
- ✦ Deliberazione Consiliare n. 45 del 27/07/2023 avente per oggetto Salvaguardia degli equilibri e assestamento generale del Bilancio di Previsione 2023/2025 ai sensi degli artt. 175 e 193 del D.Lgs. 267/2000;
- ✦ Deliberazione di Giunta n. 131 del 05/10/2023 avente per oggetto l'approvazione della modifica del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025- sezione 3- Programma triennale Fabbisogno di Personale
- ✦ Deliberazione di Giunta n. 152 del 09/11/2023 avente per oggetto l'approvazione della modifica del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025- sezione 3- Programma triennale Fabbisogno di Personale
- ✦ Deliberazione di Giunta n. 181 del 20/12/2023 avente per oggetto la modificazione della Performance

- ✦ Deliberazioni Consiliari di variazioni e di ratifica di variazione del Bilancio (n. 11/2023, n. 12/2023, n. 23/2023, n. 37/2023, n. 42/2023, n. 44/2023, n. 60/2023, n. 61/2023, n. 62/2023, n. 69/2023);
- ✦ Deliberazioni di Giunta di modificazione del PEG Finanziario 2023/2025 (n.22/2023, n. 31/2023, n. 54/2023, n. 59/2023, n.61/2023, n.80/2023, n.86/2023, n. 96/2023, n. 125/2023, n. 139/2023, n.162/2023, n. 167/2023);

_ Rendicontazione:

- ✦ Deliberazione consiliare n. 29 del 29/04/2024 di **Approvazione del Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2023 ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs n. 267/2000** (preceduta dalla deliberazione di Giunta n. 43 del 29/03/2024 di approvazione dello schema di rendiconto)
- ✦ Deliberazione di Giunta **n. 82 del 05/06/2024 di Approvazione della Relazione sulla Performance 2023 e della Relazione a Consuntivo al 31.12.2023 del Piano Triennale 2023-2025 di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento.**

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

La **Relazione sulla Performance**, validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione dell'Ente evidenzia i risultati organizzativi raggiunti nel 2023 rispetto agli obiettivi programmati. In particolare rende conto dello stato di attuazione degli obiettivi operativi e dei collegati obiettivi di PEG. Inoltre sintetizza, attraverso la misurazione degli obiettivi e degli indicatori di attività, lo svolgimento dei compiti ordinari dei servizi comunali.

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

- la **relazione a consuntivo del Piano di razionalizzazione delle spese 2023**, approvata con **deliberazione di Giunta Comunale n. 82 del 05/06/2024** già menzionata;
- la **relazione Consip 2023** elaborata dal Servizio Controllo di Gestione;
- l'**analisi dei servizi comunali**, anch'essa predisposta dal Servizio Controllo di Gestione e inserita in sintesi nel Referto del Controllo di Gestione.

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

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

In particolare si verificano:

- 1) lo stato di realizzazione dei programmi, per centri di responsabilità, di parte corrente, che si evince dalla percentuale di scostamento tra la previsione di bilancio e l'impegno effettivo della spesa. La realizzazione delle spese correnti dipende dalla capacità di individuare gli obiettivi di gestione e attivare rapidamente le procedure amministrative di acquisizione dei fattori produttivi. Quindi la percentuale di realizzazione della spesa corrente è un elemento rappresentativo del **PARAMETRO DI EFFICACIA** dell'azione avviata;
- 2) il grado di ultimazione dei programmi e dei centri di responsabilità che emerge dalla differenza tra l'impegno di spesa e il pagamento della relativa obbligazione effettuati nel corso dell'esercizio e determina il **PARAMETRO DI EFFICIENZA** nel riuscire a concludere il procedimento di spesa.

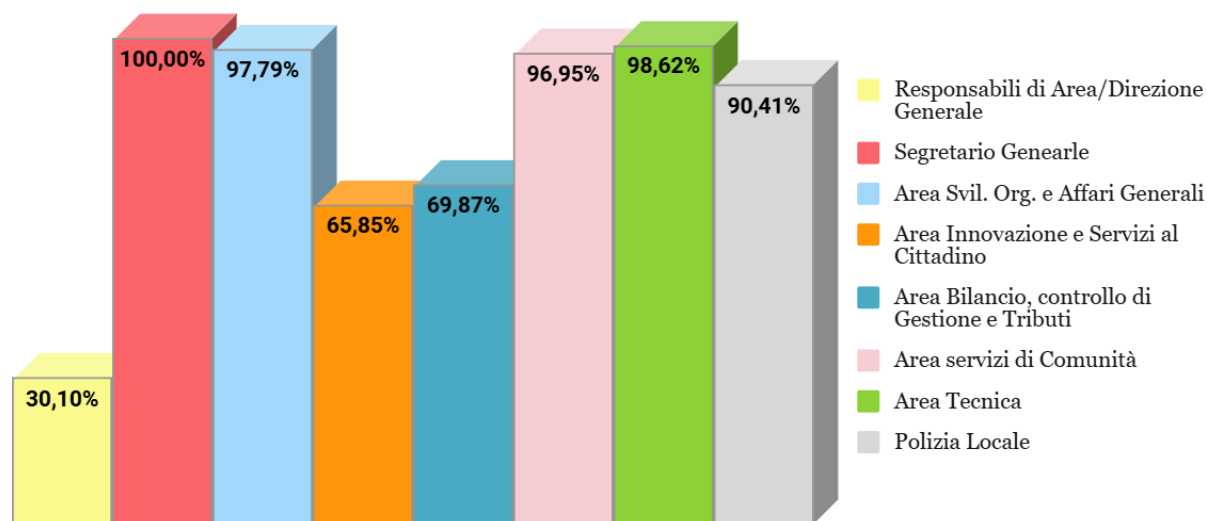
Si rappresentano di seguito le tabelle riepilogative dello stato di attuazione dei programmi.

3. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI SPESA CORRENTE

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

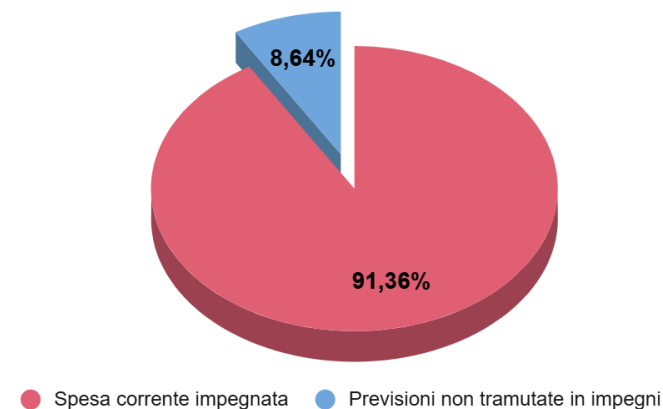
ANNO 2023					
Parametro di efficacia	Verifica realizzazione programmi spesa corrente				
Programma		Stanziamenti iniziali	Stanziamenti finali	Impegni	% I/SF
	Responsabili di Area – Direzione Generale (* comprensivo del FPV per spese correnti)	1.079.298,07	1.168.537,78	351.727,00	30,10%
18.01	Segretario Generale	239.800,00	144.950,22	144.950,22	100,00%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Innovazione Servizi al cittadino	4.501.247,44	4.623.209,93	4.521.190,32	97,79%
01.07/01.08/01.11/06.01 12.09	Area Svil. Org. e Affari Generali	173.392,00	234.278,52	154.271,29	65,85%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	1.705.752,33	2.229.567,29	1.557.792,65	69,87%
04.01/04.02/04.06/04.07 05.01/05.02/06.01/06.02 07.01/12.01/12.03/12.04 12.05/12.06/12.07/12.08 13.07	Area Servizi di comunità	4.590.950,56	5.126.898,87	4.970.518,91	96,95%
01.05/01.06/03.02/04.06 04.07/05.02/06.01/08.01 09.02/09.03/09.04/09.05 09.08/10.02/10.05/12.01 12.09/16.01/17.01	Area Tecnica	2.699.429,30	2.852.588,93	2.813.093,29	98,62%
03.01/03.02/04.06/09.08 11.01	Polizia Locale	162.120,00	194.270,65	175.645,33	90,41%
	TOTALI	15.151.989,70	16.574.302,19	14.689.189,01	

Effettiva realizzazione delle spese correnti I/SF



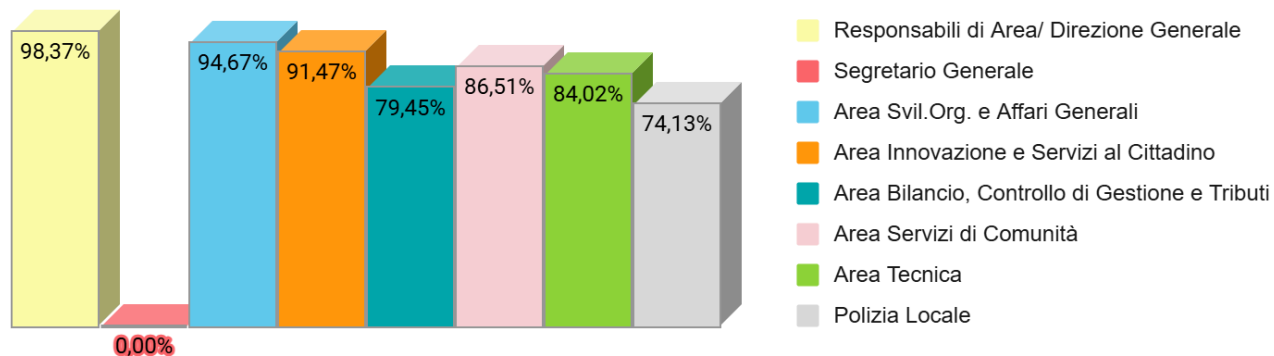
VERIFICA REALIZZAZIONE DELLA SPESA CORRENTE ANNO 2023				
Titolo I SPESA – SPESA CORRENTE – in c/competenza				
Previsioni iniziali	Previsioni definitive (PD)	Somme impegnate (SI)	Scostamento tra previsioni definitive e somme impegnate	
			Scostamento in cifre	in %
15.151.989,70	16.574.302,19	15.142.830,77	1.431.471,42	8,64%
Rispetto alle previsioni, è stato impegnato il 91,36% dello stanziamento di spesa corrente 2023				

Scostamento tra previsioni definitive e somme impegnate



ANNO 2023					
Parametro di efficienza	Conclusione del procedimento				
Programma		Stanziamenti finali	Impegni	Pagamenti	% P/I
	Responsabili di Area – Direzione Generale	1.168.537,78	351.727,00	346.010,72	98,37%
18.01	Segretario Generale	144.950,22	144.950,22	0,00	0,00%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Svil. Org. e Affari Generali	4.623.209,93	4.521.190,32	4.280.056,60	94,67%
01.07/01.08/01.11/06.01/12.09	Area Innovazione Servizi al cittadino	234.278,52	154.271,29	141.109,66	91,47%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	2.229.567,29	1.557.792,65	1.237.647,40	79,45%
04.01/04.02/04.06/04.07/05.01/05.02/06.01 06.02/07.01/12.01/12.03/12.04/12.05/12.06 12.07/12.08/13.07	Area Servizi di comunità	5.126.898,87	4.970.518,91	4.299.928,27	86,51%
01.05/01.06/03.02/04.06/04.07/05.02/06.01 08.01/09.02/09.03/09.04/09.05/09.08/10.02 10.05/12.01/12.09/16.01/17.01	Area Tecnica	2.852.588,93	2.813.093,29	2.363.626,44	84,02%
03.01/03.02/04.06/09.08/11.01	Polizia Locale	194.270,65	175.645,33	130.206,00	74,13%
	Totali	16.574.302,19	14.689.189,01	12.798.585,09	

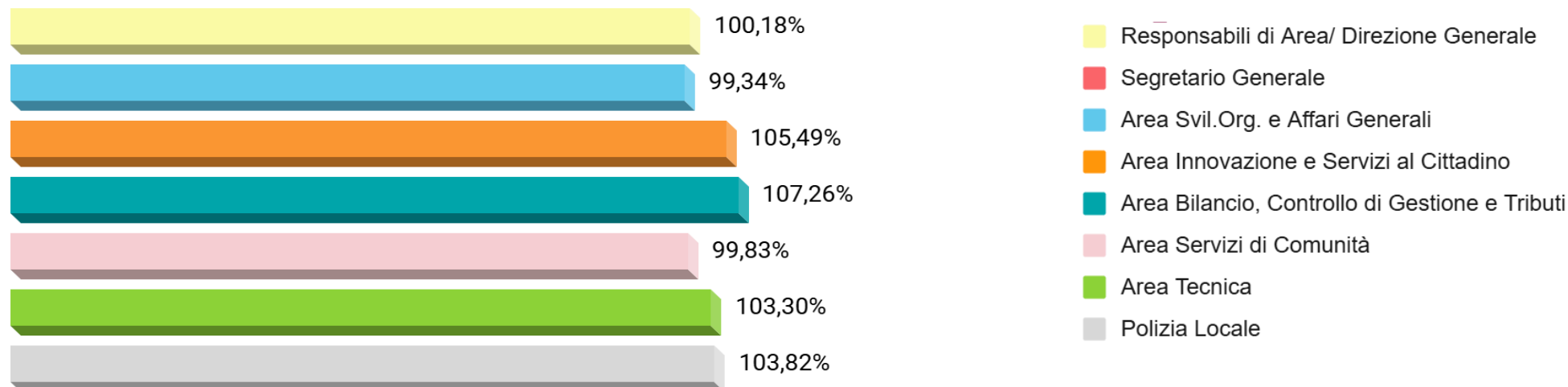
Effettiva conclusione procedimento di Spesa P/I



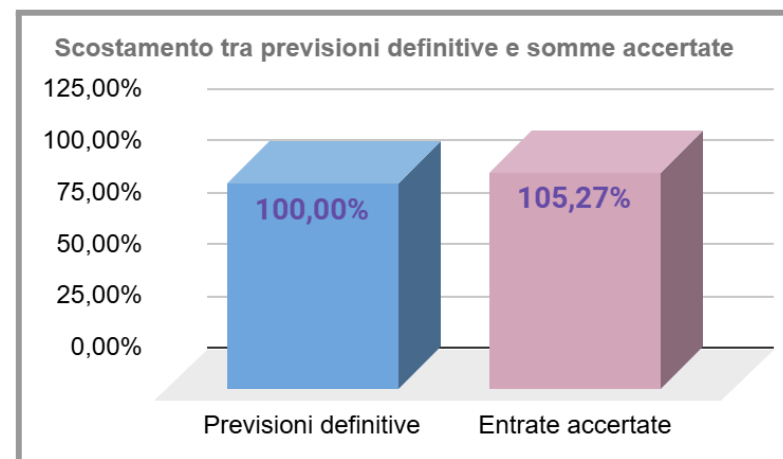
4. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI ENTRATA CORRENTE

ANNO 2023					
Parametro di efficacia	Effettiva realizzazione delle entrate correnti suddivise per programmi				
Programma		Stanziamenti iniziali (risorse)	Stanziamenti finali	Accertamenti da rendiconto	%A/S
	Responsabili di Area – Direzione Generale	101.000,00	113.021,00	113.225,92	100,18%
18.01	Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Svil. Org. e Affari Generali	74.603,00	139.955,84	139.026,68	99,34%
01.07/01.08/01.11/06.01 12.09	Area Innovazione Servizi al cittadino	757.592,00	772.543,33	814.978,78	105,49%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	10.080.130,15	10.178.867,67	10.918.124,53	107,26%
04.01/04.02/04.06/04.07 05.01/05.02/06.01/06.02 07.01/12.01/12.03/12.04 12.05/12.06/12.07/12.08 13.07	Area Servizi di comunità	2.780.909,72	2.915.762,45	2.910.913,81	99,83%
01.05/01.06/03.02/04.06 04.07/05.02/06.01/08.01 09.02/09.03/09.04/09.05 09.08/10.02/10.05/12.01 12.09/16.01/17.01	Area Tecnica	909.987,00	961.543,01	993.280,80	103,30%
03.01/03.02/04.06/09.08 11.01	Polizia Locale	863.800,00	946.243,65	982.374,00	103,82%
	Totali	15.568.021,87	16.027.936,95	16.871.924,52	

Verifica realizzazione programmi Entrata Corrente A/S

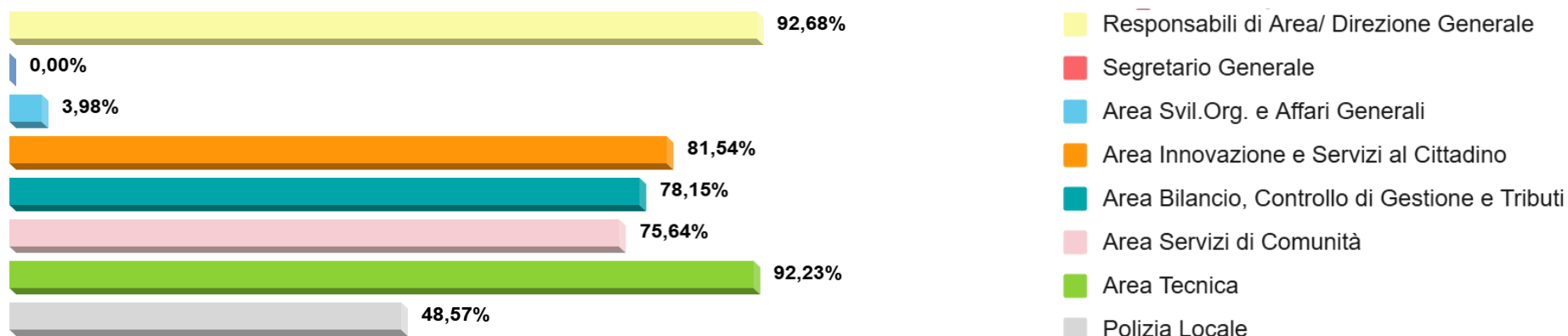


VERIFICA DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI - ANNO 2023				
Titolo da I a III DELLE ENTRATE – in c/competenza				
Previsioni iniziali	Previsioni definitive (PD)	Somme accertate (SA)	Scostamento tra previsioni definitive e somme accertate	
			Scostamento in cifre	in %
15.568.021,87	16.027.936,95	16.871.924,52	-843.987,57	-5,27%
Rispetto alle previsioni, è stato accertato il 105,27% dello stanziamento di entrata 2023				



ANNO 2023					
Parametro di efficienza	<i>Conclusione del procedimento di entrata con la completa riscossione del credito rappresentato dalla percentuale del riscosso rispetto all'accertato</i>				
Programma		Stanziamenti iniziali (risorse)	Accertamenti	Riscossioni	R/A
	Responsabili di Area – Direzione Generale	101.000,00	113.225,92	104.934,33	92,68%
18.01	Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Svil. Org. e Affari Generali	74.603,00	139.026,68	5.528,15	3,98%
01.07/01.08/01.11/06.01/12.09	Area Innovazione Servizi al cittadino	757.592,00	814.978,78	664.506,55	81,54%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	10.080.130,15	10.918.124,53	8.532.447,54	78,15%
04.01/04.02/04.06/04.07/05.01/05.02/06.01 06.02/07.01/12.01/12.03/12.04/12.05/12.06 12.07/12.08/13.07	Area Servizi di comunità	2.780.909,72	2.910.913,81	2.201.751,39	75,64%
01.05/01.06/03.02/04.06/04.07/05.02/06.01 08.01/09.02/09.03/09.04/09.05/09.08/10.02 10.05/12.01/12.09/16.01/17.01	Area Tecnica	909.987,00	993.280,80	916.109,95	92,23%
03.01/03.02/04.06/09.08/11.01	Polizia Locale	863.800,00	982.374,00	477.124,59	48,57%
	Totali	15.568.021,87	16.871.924,52	12.902.402,50	

Conclusione del procedimento di Entrata R/A

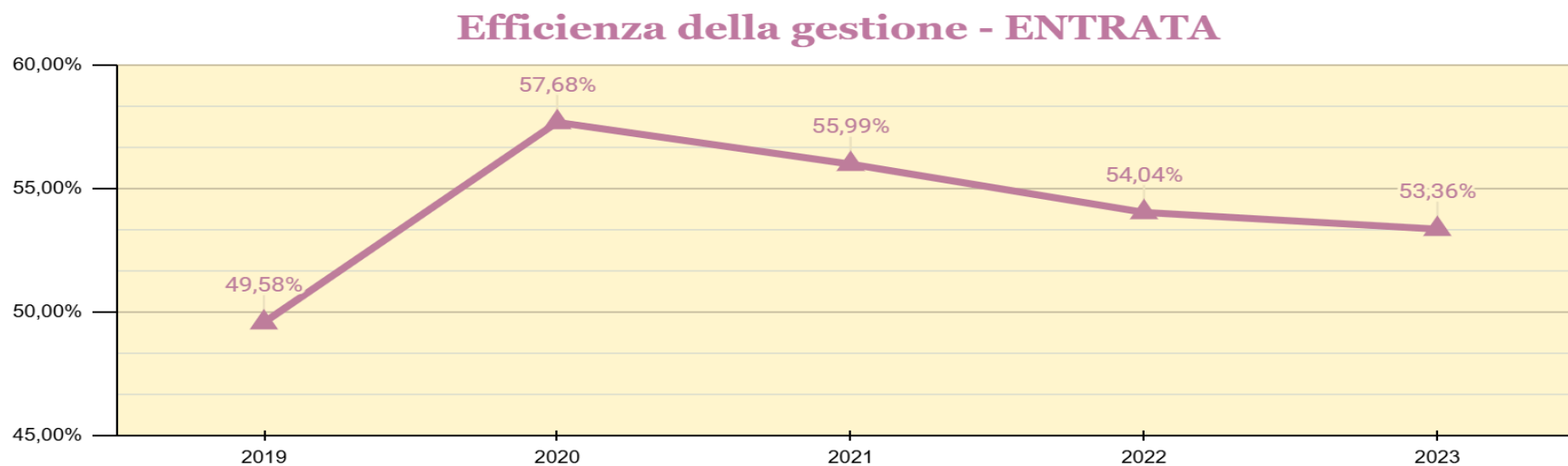


5. EFFICIENZA DELLA GESTIONE – ENTRATA (complessiva)

(dati tratti dal Rendiconto 2023- riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)

Anno	2019	2020	2021	2022	2023
Accertamenti	26.825.954,16	19.156.078,75	20.260.970,35	23.002.838,41	26.773.179,91
Riscossioni di competenza	14.541.519,41	15.342.798,41	15.746.559,40	16.751.479,08	17.850.537,93
Residui riaccertati (tot, riscossi e non riscossi)*	8.201.395,90	17.556.180,37	13.898.413,40	14.929.489,29	16.784.792,17
Residui riscossi	2.825.426,83	5.831.292,39	3.380.619,02	3.748.032,18	5.393.622,12
Competenza	54,21%	80,09%	77,72%	72,82%	66,67%
Residui	34,45%	33,22%	24,32%	25,10%	32,13%
Complessivo	49,58%	57,68%	55,99%	54,04%	53,36%

* residui attivi all'1.1.23, sommati ai residui riaccertati (rs+r)

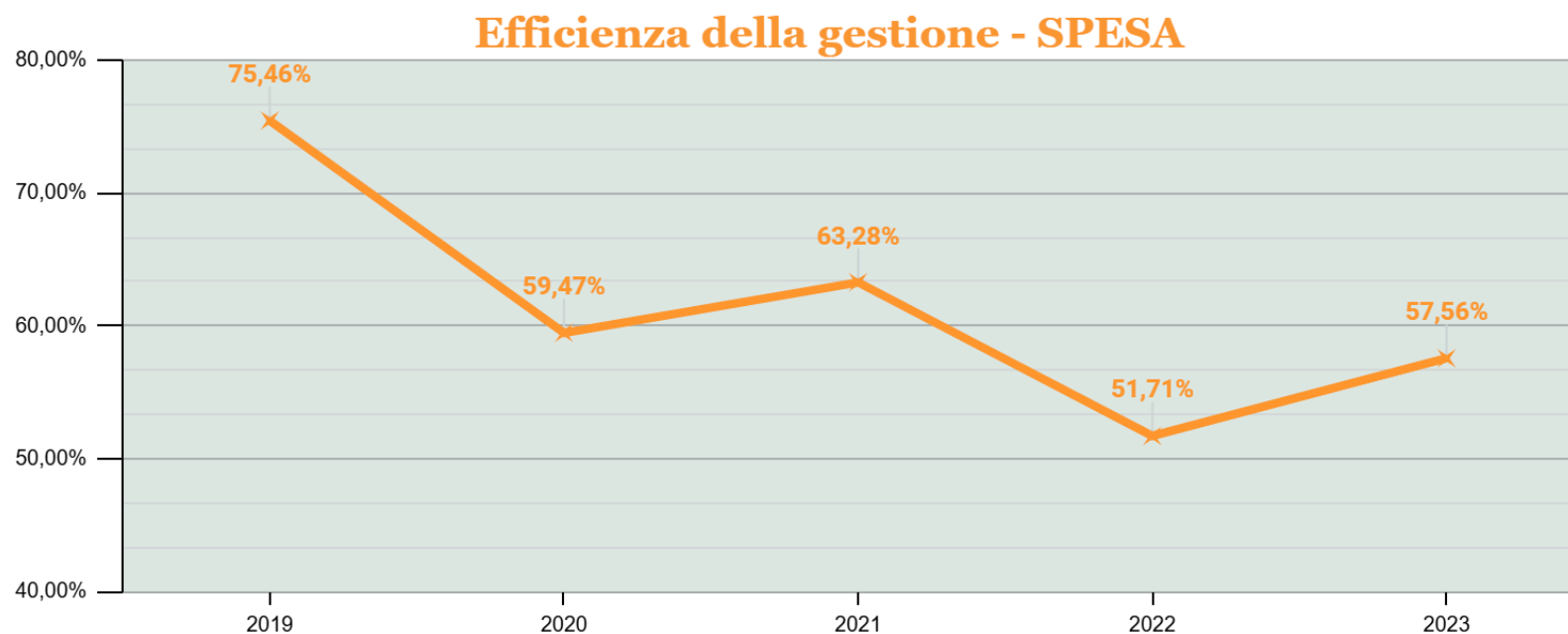


6. EFFICIENZA DELLA GESTIONE- SPESA (complessiva - compresa quella da reiscrizione per esigibilità)

(dati tratti dal Rendiconto 2023- riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)

Anno	2019	2020	2021	2022	2023
Impegni	19.800.599,93	26.499.768,42	18.059.317,09	24.847.102,65	23.383.820,38
di cui da esigibilità	2.497.471,26	9.857.658,84	1.214.257,79	2.337.217,42	1.017.033,91
Pagamenti di competenza	14.773.697,40	14.601.313,63	15.744.387,96	16.532.861,23	17.353.445,82
di cui da esigibilità	1.760.710,37	1.170.397,53	913.079,89	1.386.220,14	728.360,58
Residui riaccertati *	3.102.784,41	5.590.548,04	12.868.619,39	11.166.686,56	14.767.414,90
Residui pagati	2.509.722,92	4.483.623,67	3.827.343,98	2.089.109,50	4.606.471,52
Competenza	74,61%	55,10%	87,18%	66,54%	74,21%
Residui	80,89%	80,20%	29,74%	18,71%	31,19%
Complessivo	75,46%	59,47%	63,28%	51,71%	57,56%

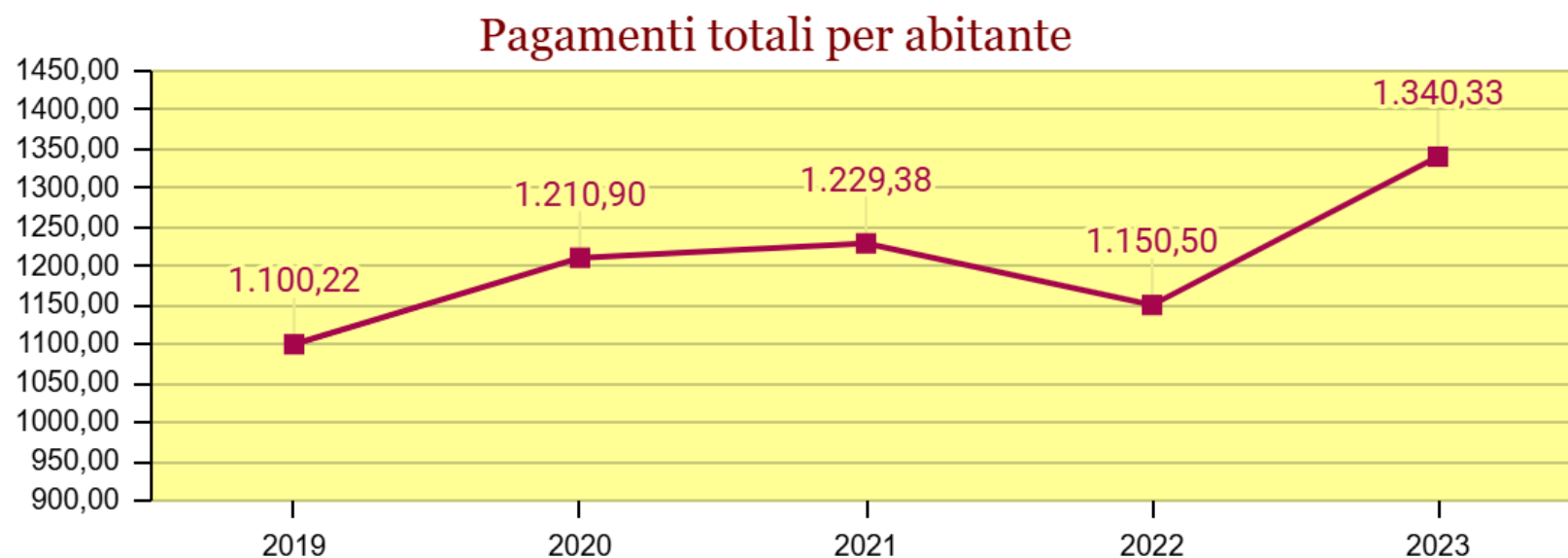
* residui passivi all'1.1.23, sommati ai residui riaccertati (rs+r)



Spese totali pro capite (somma dei 4 titoli - pagamenti totali - comprensivi di quelli da reiscrizione per esigibilità)

Anno	2019	2020	2021	2022	2023
Pagamenti di competenza	14.773.697,40	14.601.313,63	15.744.387,96	16.532.861,23	17.353.445,82
Nr abitanti	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384
Pagamenti per abitante	940,46	926,42	988,97	1.021,43	1.059,17
Residui pagati	2.509.722,92	4.483.623,67	3.827.343,98	2.089.109,50	4.606.471,52
Pagamenti totali per ab.	1.100,22	1.210,90	1.229,38	1.150,50	1.340,33

(dati tratti dal Rendiconto 2023- riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)



7. VERIFICA REALIZZAZIONE INVESTIMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE ANNO 2023

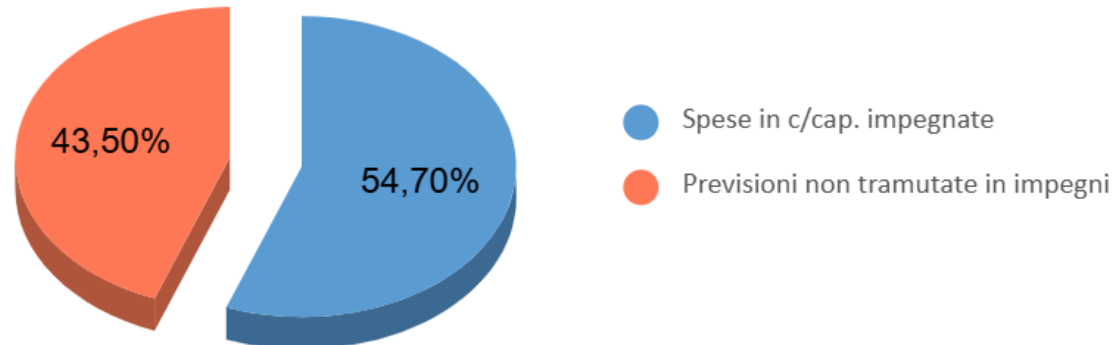
Titolo II SPESA – SPESE IN CONTO CAPITALE – in c/competenza

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

Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive (PD)	Somme Impegnate (SI)	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate	
			Scostamento in cifre (PD-SI)	in % (Scostamento in cifre/Previsioni Definitive X cento)
3.980.229,35	10.192.387,94	5.575.155,01	4.617.232,93	45,30%

Rispetto alla previsioni, è stato impegnato il 54,70% dello stanziamento 2023.

Spese in conto capitale - % scostamento tra impegnato e previsto 2023



8. INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il **limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.** ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (*dati tratti dall'allegato 1 al Rendiconto, deliberazione di consiglio 30/2020, 27/2021, 34/2022, 22/2023 e 29/2024*)

2019	2020	2021	2022	2023
1.62%	1,67%	1,41%	1,22%	1,07%

Mutui

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

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione (*dati tratti dall'allegato 1 al Rendiconto, deliberazione di consiglio 30/2020, 27/2021, 34/2022, 22/2023 e 29/2024*)

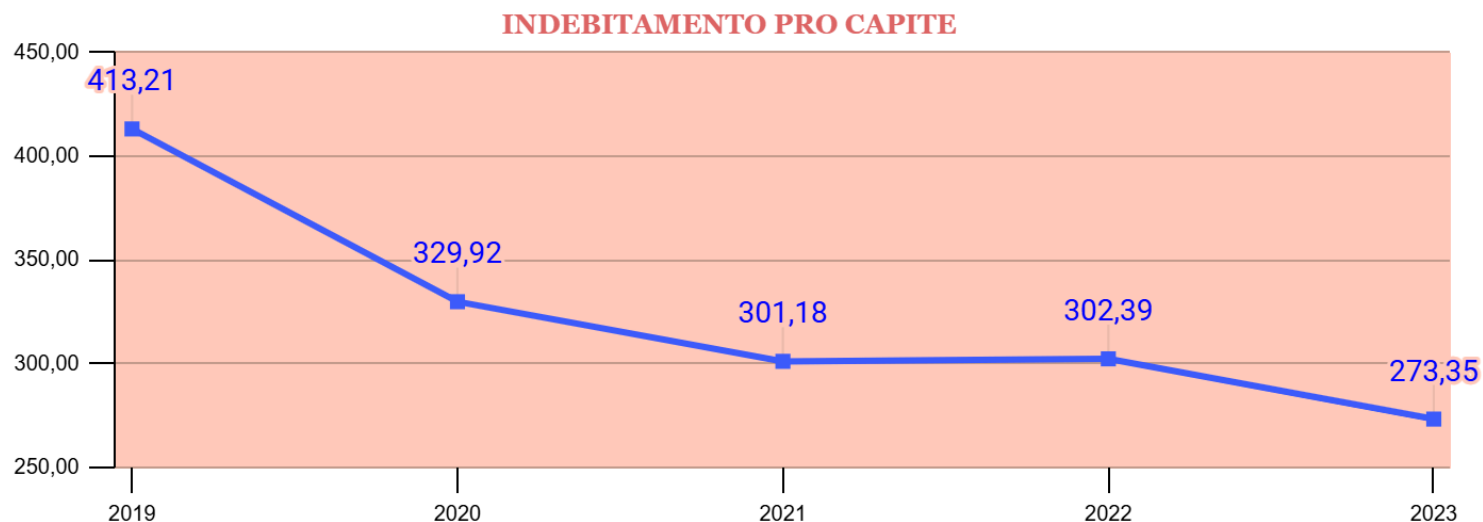
Anno	2019	2020	2021	2022	2023
Residuo debito a.p.(+)	5.176.068,00	6.491.107,21	5.199.834,83	5.294.507,94	4.894.659,16
Nuovi prestiti-entrate (+)	2.500.000,00	0.00	500.000.00	0.00	0.00
Prestiti rimborsati-q.cap (-)	-1.184.960,79	-1.291.272,38	-405.326,89	-399.848,78	-416.032,17
Estinzioni anticipate (-)	-	-	-	-	-
Altre variazioni +/- (da specificare)	-	-	-	-	-
Totale fine anno	6.491.107,21	5.199.834,83	5.294.507,94	4.894.659,16	4.478.626,99

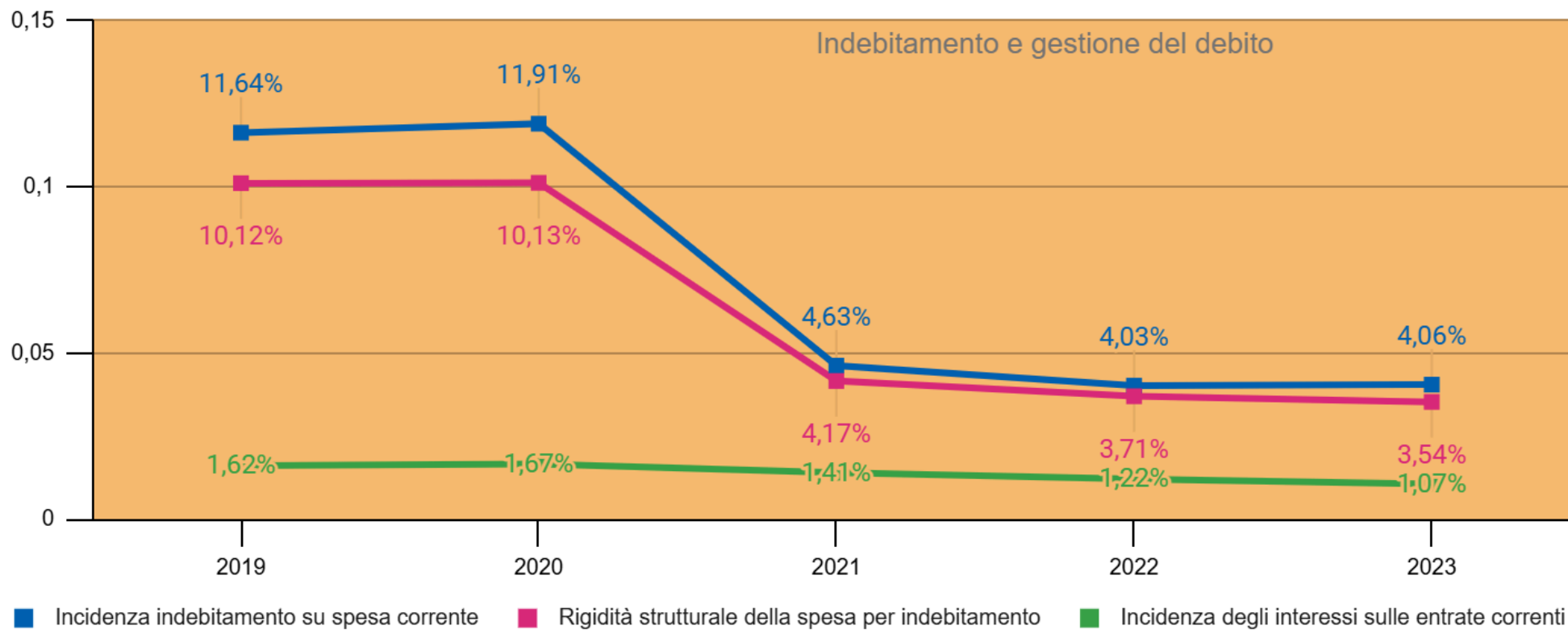
Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti e il rimborso della parte capitale registrano la seguente evoluzione (*da allegato 1 al Rendiconto, delibera consiliare 29/2024 – quota capitale debito pubblico missione 50*):

Anno	2019	2020	2021	2022	2023
Oneri finanziari	225.083,63	254.196,24	206.529,37	196.592,34	180.756,59
Quota capitale	1.184.960,79	1.291.272,38	405.326,89	399.848,78	416.032,17
Totale fine anno	1.410.044,42	1.545.468,62	611.856,26	596.441,12	596.788,76

(da Relazione Rendiconto Gestione 2023)

Anno	Indebitamento al 31 dicembre di ogni anno	Rata annua ammortamento			Incidenza indebitamento su spesa corrente (Tot.rata amm.to/tit. 1°spesa x 100)	Rigidità strutturale della spesa per indebitamento (Tot.rata amm.to mutui/ tit.1,2,3 entr %)	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti D.M. 217/2003 (Interessi/tit. 1, 2, 3 entr%)	Indebitamento locale pro capite (debito residuo/popolazione)
		Q. capitale	Interessi	Tot.rata				
2019	6.491.107,21	1.184.960,79	225.083,63	1.410.044,42	11,64%	10,12%	1,62%	413,21
2020	5.199.834,83	1.291.272,38	254.196,24	1.545.468,62	11,91%	10,13%	1,67%	329,92
2021	5.294.507,94	405.326,89	206.529,37	611.856,26	4,63%	4,17%	1,41%	301,18
2022	4.894.659,16	399.848,78	196.592,34	596.441,12	4,03%	3,71%	1,22%	302,39
2023	4.478.626,99	416.032,17	180.756,59	596.788,76	4,06%	3,54%	1,07%	273,35



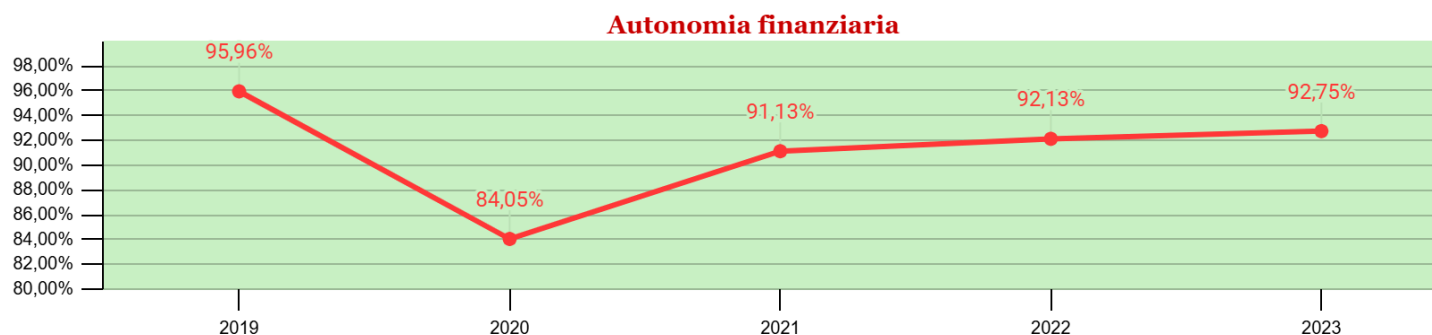


9. ANALISI SISTEMA INDICATORI FINANZIARI

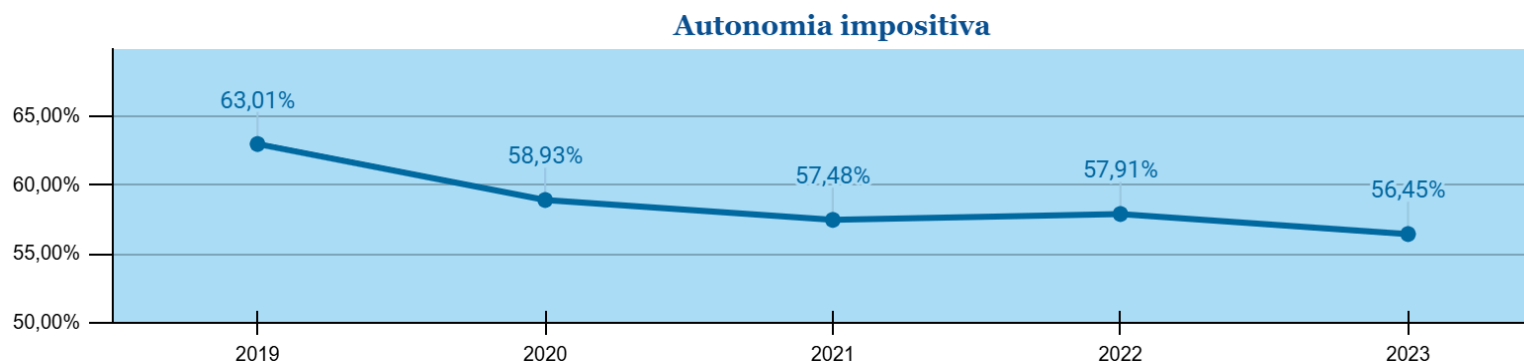
GRADO DI AUTONOMIA

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

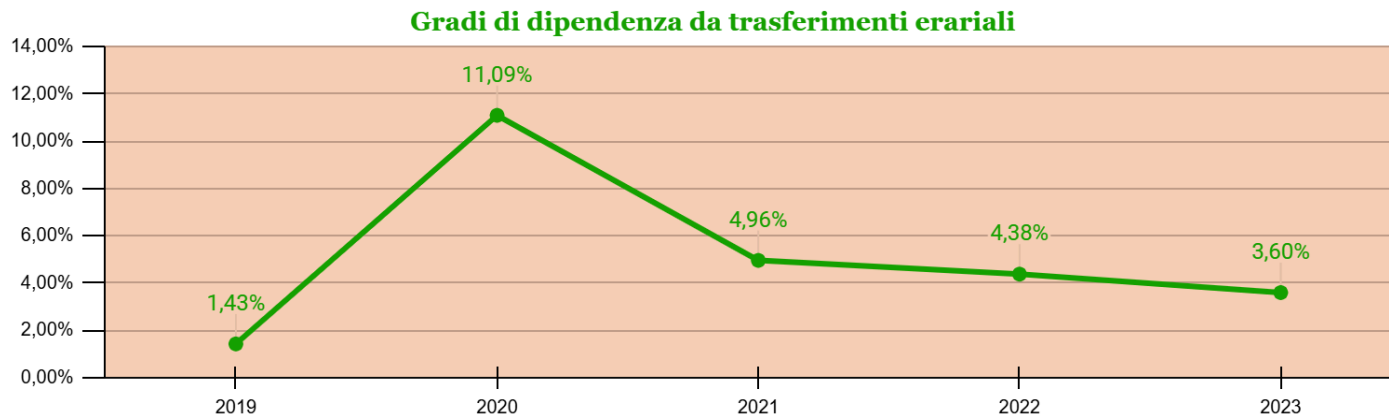
Autonomia finanziaria		2019	2020	2021	2022	2023
(Entrate tributarie + Extra tributarie) / Entrate correnti	Consuntivo	95,96%	84,05%	91,13%	92,13%	92,75%



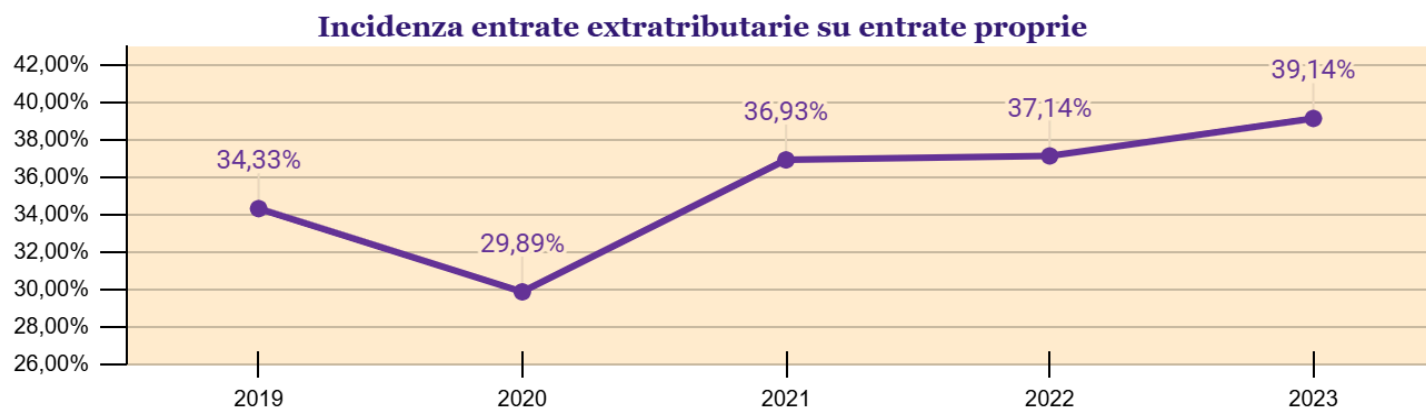
Autonomia impositiva		2019	2020	2021	2022	2023
Entrate tributarie / Entrate correnti	Consuntivo	63,01%	58,93%	57,48%	57,91%	56,45%



Grado di dipendenza erariale		2019	2020	2021	2022	2023
Trasferimenti correnti Stato / Entrate correnti	Consuntivo	1.43%	11,09%	4,96%	4,38%	3,60%



Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie		2019	2020	2021	2022	2023
Entrate Extra tributarie / (Tributarie + Extra tributarie)	Consuntivo	34.33%	29,89%	36,93%	37,14%	39,14%

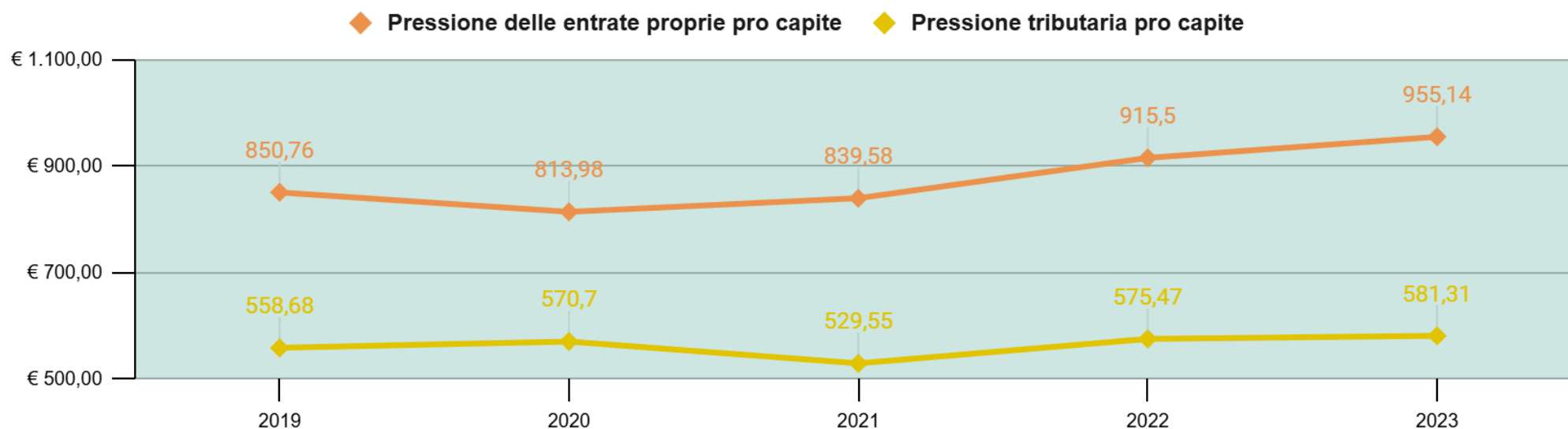


PRESSIONE FISCALE LOCALE

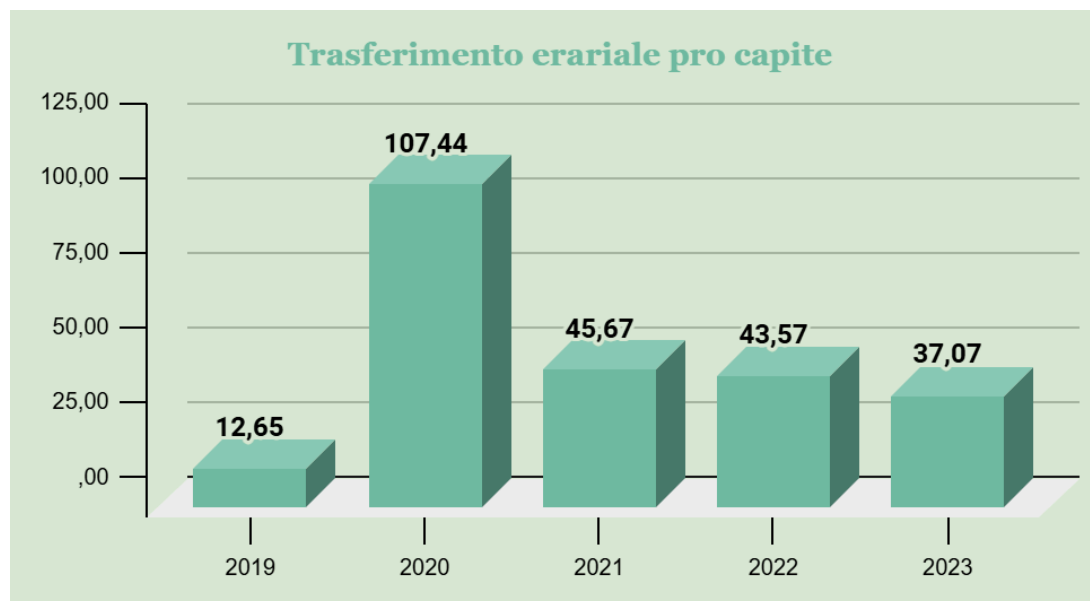
Gli indicatori relativi alla pressione fiscale locale consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente. Tali indicatori, pertanto, mostrano il prelievo tributario medio pro-capite.

Pressione delle entrate proprie pro capite		2019	2020	2021	2022	2023
(Entrate tributarie +Extra tributarie) / Popolazione	Consuntivo	850,76	813,98	839,58	915,50	955,14

Pressione tributaria pro capite		2019	2020	2021	2022	2023
Entrate tributarie / Popolazione	Consuntivo	558,68	570,70	529,55	575,47	581,31



Trasferimento erariale pro capite		2019	2020	2021	2022	2023
Trasferimenti correnti dello Stato/ Popolazione	Consuntivo	12,65	107,44	45,67	43,57	37,07



GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

Conoscere il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative economico/finanziarie (*dati da Rendiconto dell'esercizio nei vari anni*).

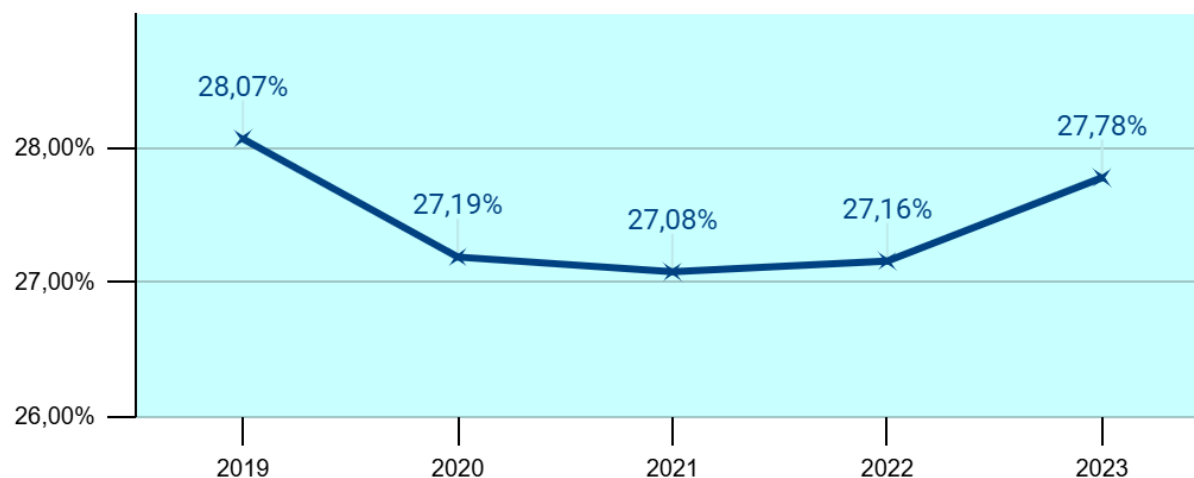
Deve essere precisato che dal 2016 al 2020, al fine di inserire un'informazione statistica più completa (anche se non coincidente con la formula ufficiale), il Controllo di Gestione ha incluso nella spesa dei dipendenti del Comune di Castenaso calcolata dall'Ufficio Personale, anche la spesa dei dipendenti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

Dal 1° gennaio 2021 è intervenuto il recesso dall'Unione con conseguente reinternalizzazione dei servizi quale il Servizio Personale, la Polizia Locale e il Ced per un totale di 85 dipendenti al 31.12.2021, 94 dipendenti al 31.12.2022 e 105 dipendenti al 31.12.2023.

Rigidità strutturale <i>(con diversi valori attribuiti al numeratore negli anni 2019 e 2020)</i>		2019	2020	2021	2022	2023
Rigidità spesa corrente da Conto del bilancio indicatori finanziari ed economicità-Rendiconto <i>(Spese pers.+quote amm.to mutui / Tot.entrare Tit.I°+II°+ III°*100) - dati ufficiali approvati con del.CC del rendiconto</i>	Consuntivo	28,07%*	27,19%*	27,08%	27,16%	27,78%
Rigidità strutturale Piano indicatori di bilancio-Rendiconto <i>[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate) - dati ufficiali delle deliberazioni CC rendiconto</i>	Consuntivo	0,31*	0,29*	0,28	0,28	0,28

*Tra il 2016 ed il 2020 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali, con una diminuzione del personale comunale. Da l 2021 i servizi di Polizia Municipale, CED e Ufficio Personale sono stati reinternalizzati con conseguente aumento del personale comunale. **Nella spesa del personale (tra il 2016 ed il 2020) però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione per la quota parte del comune di Castenaso viene comunque considerato – ved tab. “Spese per il personale con UTP**

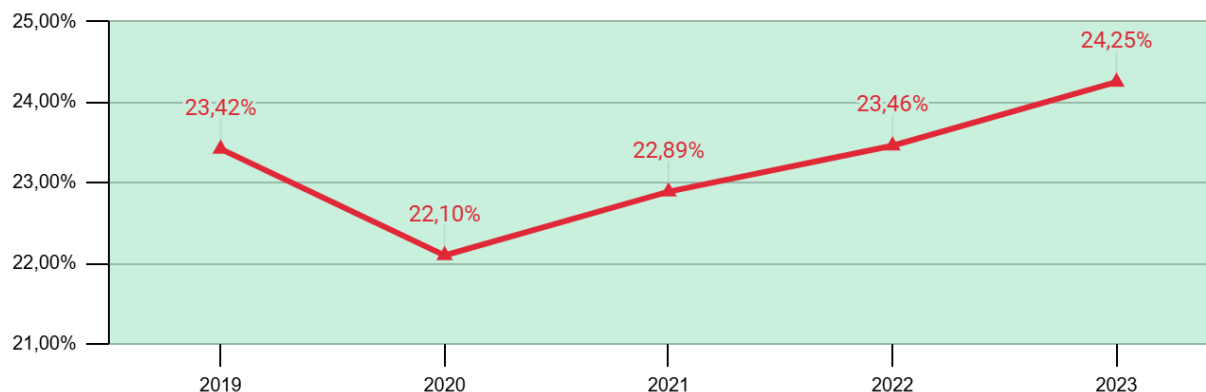
Rigidità strutturale dal Conto del bilancio



Rigidità per costo personale		2019	2020	2021	2022	2023
Spese personale /Entrate correnti	Consuntivo	23,42%*	22,10%*	22,89%	23,46%	24,25%

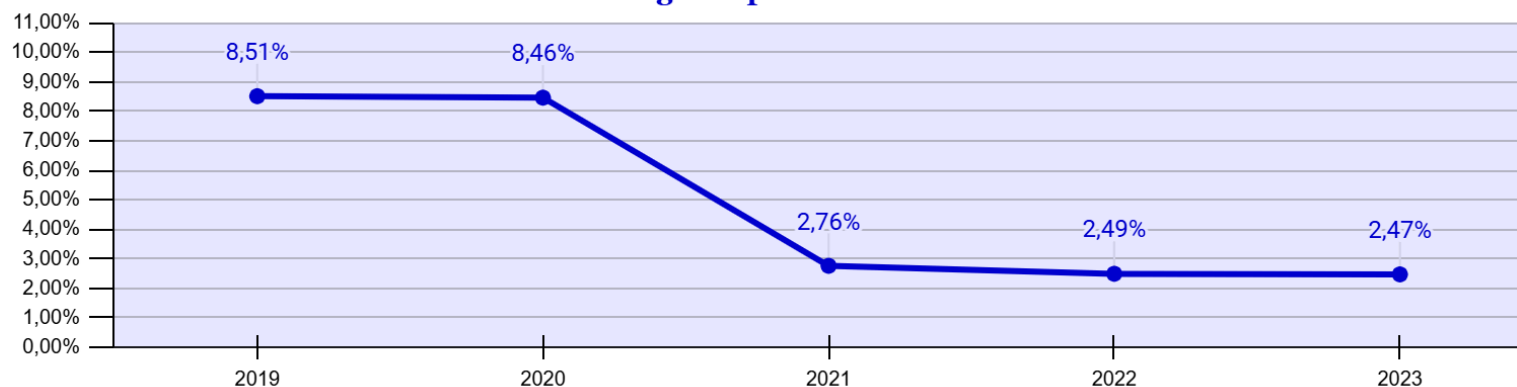
*Tra il 2016 ed il 2020 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali, con una diminuzione del personale comunale. Dal 2021 i servizi di Polizia Municipale, CED e Ufficio Personale sono stati reinternalizzati con conseguente aumento del personale comunale. Nella spesa del personale (tra il 2016 ed il 2020) però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione per la quota parte del comune di Castenaso viene comunque considerato – ved tab. “Spese per il personale con UTP

Rigidità per costo del personale



Rigidità per indebitamento		2019	2020	2021	2022	2023
Rimborso mutui <i>quota cap./</i> Entrate correnti	Consuntivo	8,51%	8,46%	2,76%	2,49%	2,47%

Rigidità per indebitamento



GRADO DI RIGIDITÀ PRO CAPITE

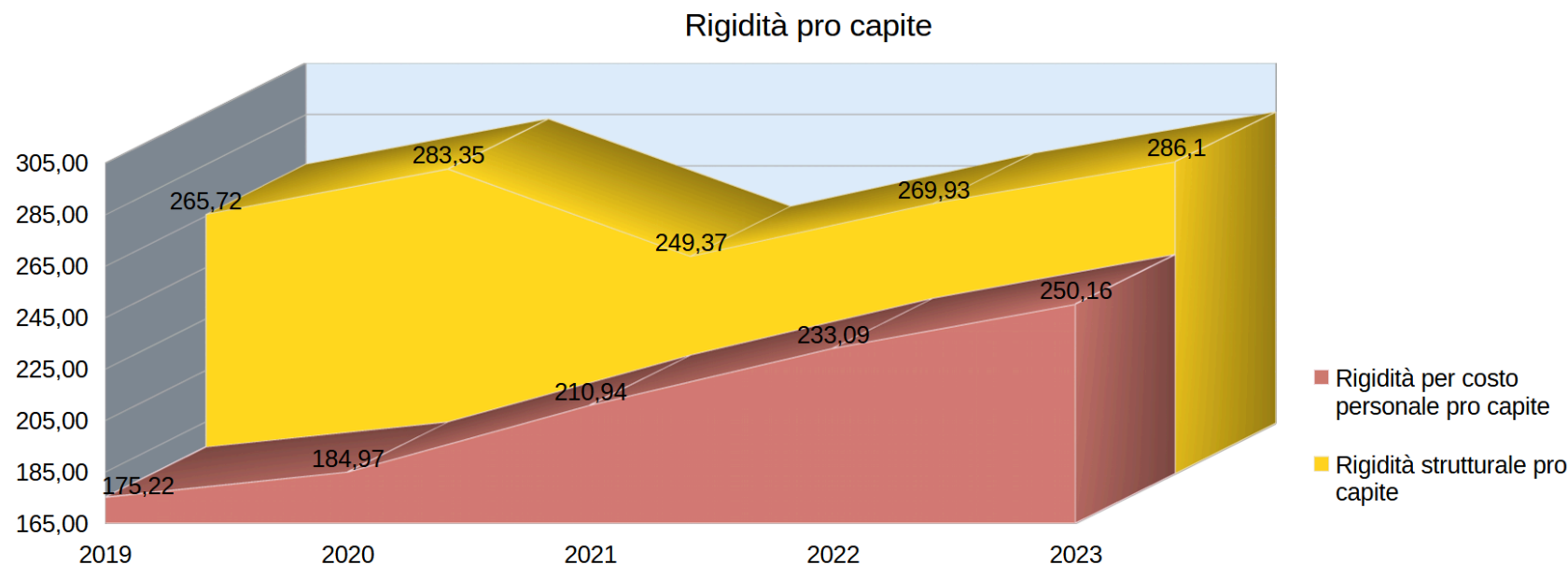
I principali fattori di rigidità a lungo termine sono prodotti dall'indebitamento e dal costo del personale. Questi indici mostrano il riflesso vincolante sul bilancio delle scelte strutturali già adottate dal Comune (*dati tratti da Relazione Revisore dei vari anni e/o Rendiconto vari anni e dati statistici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

Rigidità strutturale pro capite	2019	2020	2021	2022	2023
(Spese personale Macroagg. 101+irap+ Rimborso mutui quota cap. e interessi)/ Popolazione	283,07*	295,92*	249,37	269,93	286,10

*Tra il 2016 ed il 2020 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali, con una diminuzione del personale comunale. Da l 2021 i servizi di Polizia Municipale, CED e Ufficio Personale sono stati reinternalizzati con conseguente aumento del personale comunale. **Nella spesa del personale (tra il 2016 ed il 2020) però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione per la quota parte del comune di Castenaso viene comunque considerato – ved tab. “Spese per il personale con UTP**

Rigidità per costo personale pro capite	2019	2020	2021	2022	2023
(Spese personale lim.L.296/06)/ Popolazione	207,63*	213,99*	210,94	233,09	250,16

*Tra il 2016 ed il 2020 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali, con una diminuzione del personale comunale. Da l 2021 i servizi di Polizia Municipale, CED e Ufficio Personale sono stati reinternalizzati con conseguente aumento del personale comunale. **Nella spesa del personale (tra il 2016 ed il 2020) però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione per la quota parte del comune di Castenaso viene comunque considerato – ved tab. “Spese per il personale con UTP**



COSTO DEL PERSONALE

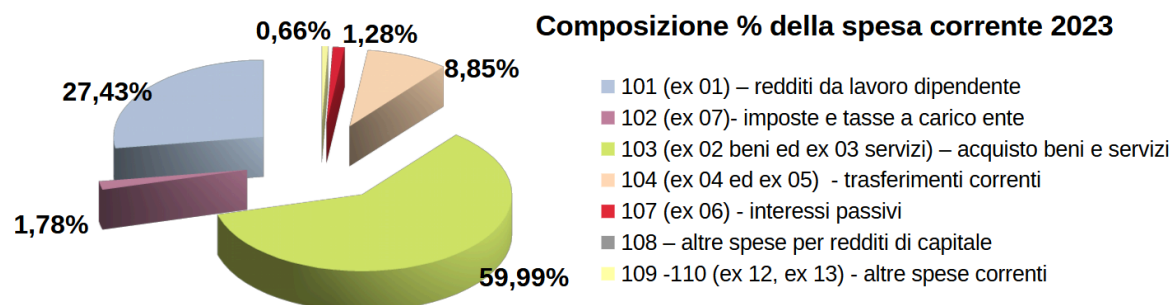
Per erogare servizi è necessario possedere una struttura organizzata, dove l'onere per il personale acquisisce un'importanza più o meno significativa rispetto agli altri fattori produttivi in relazione alla forma di gestione dei servizi. Il costo del personale può essere visto come costo medio pro capite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

Dal 1° gennaio 2021 è intervenuto il recesso dall'Unione con conseguente reinternalizzazione dei servizi quali il Servizio Personale, la Polizia Locale e il Ced, con adeguamento del personale funzionalmente dipendente dall'Ente: al 31.12.2023 il numero dei dipendenti è pari a 105.

Classificazione delle spese correnti per intervento (dati da Relazione al Rendiconto di gestione)

Macroaggregati cont. armonizzata	2019	2020	2021	2022	2023
101 (ex 01) – redditi da lavoro dipendente	2.566.199,18*	2.739.265,24*	3.174.967,76	3.554.395,40	3.866.513,49
102 (ex 07)- imposte e tasse a carico ente	163.750,93	192.854,97	207.105,42	240.438,87	251.445,03
103 (ex 02 beni ed ex 03 servizi) – acquisto beni e servizi	6.980.825,66	6.521.404,53	7.787.222,45	8.774.388,45	8.454.643,49
104 (ex 04 ed ex 05) - trasferimenti correnti	1.727.262,72	1.865.866,40	1.329.643,71	1.476.295,08	1.247.359,90
107 (ex 06) - interessi passivi	225.083,63	254.196,24	206.529,37	196.592,34	180.756,59
108 – altre spese per redditi di capitale		17.000,00	38.380,19	32.109,15	-
109 -110 (ex 12, ex 13) - altre spese correnti	36.435,58	155.965,18	481.945,97		
		1.229.076,78		522.272,85	93.413,27
Totale spese correnti (ndr spese per calcoli)	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.094.131,77

*Tra il 2016 ed il 2020 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali, con una diminuzione del personale comunale. Da l 2021 i servizi di Polizia Municipale, CED e Ufficio Personale sono stati reinternalizzati con conseguente aumento del personale comunale. Nella spesa del personale (tra il 2016 ed il 2020) però il dato relativo ai dipendenti trasferiti e/o assunti in Unione per la quota parte del comune di Castenaso viene comunque considerato – ved tab. “Spese per il personale con UTP

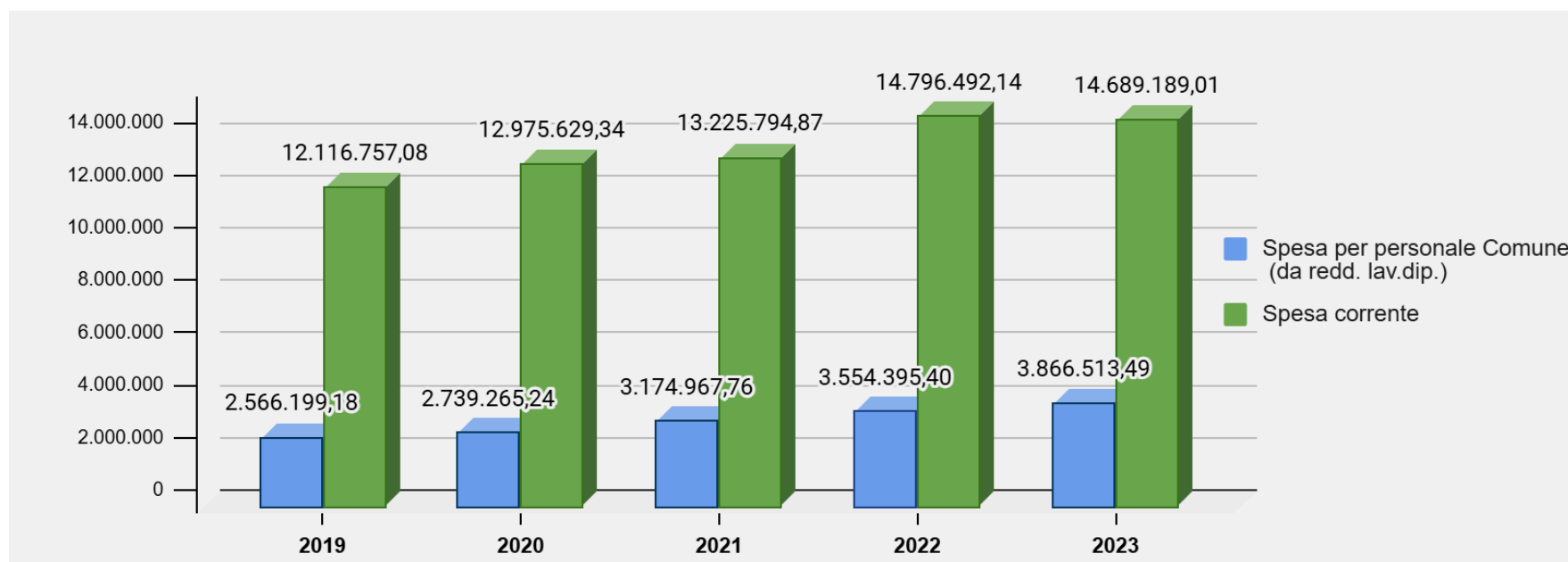


La spesa di personale sostenuta nell'anno 2023 rientra nei limiti di cui all'art.1, c. 557 della legge 296/06 (fonte: delib. Consiglio Comunale n. 29/2024- Rendiconto).

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

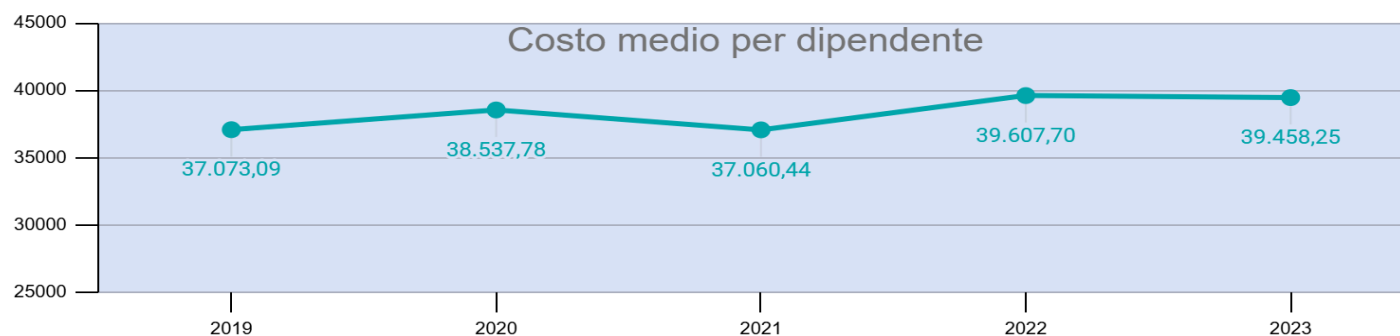
Personale Comune di Castenaso	2019	2020	2021	2022	2023
Dipendenti di ruolo+segretario (rapportati anno)	69,14*	71,08*	85,67	89,19	97,99
Dipendenti t. det.e tiroc. (rapportati a anno)	0,08	0	0	0,55	0
Totale dipendenti rapportati ad anno	69,22	71,08	85,67	89,74	97,99
Spesa per personale Comune (da redd. lav.dip.)	2.566.199,18*	2.739.265,24*	3.174.967,76	3.554.395,40	3.866.513,49
Spesa corrente	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.689.189,01

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



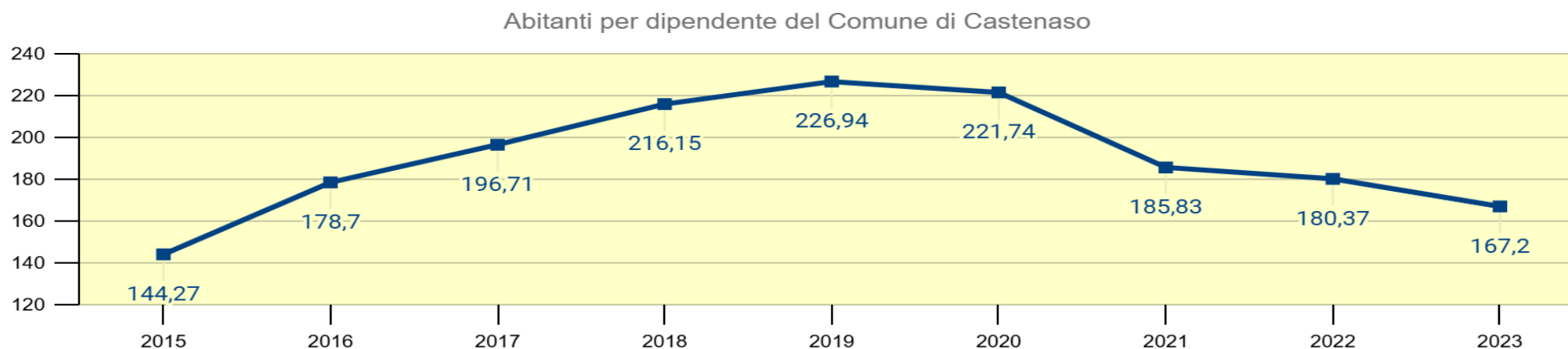
* il dato riguarda il solo personale comunale sia per la spesa sia per il numero di dipendenti, in quanto è il dato che si riesce a comparare

Costo medio per dipendente	2019	2020	2021	2022	2023
Spese personale (i.101) / Dipendenti rapportati ad anno t.d. e ind.	37.073,09*	38.537,78*	37.060,44	39.607,70	39.458,25



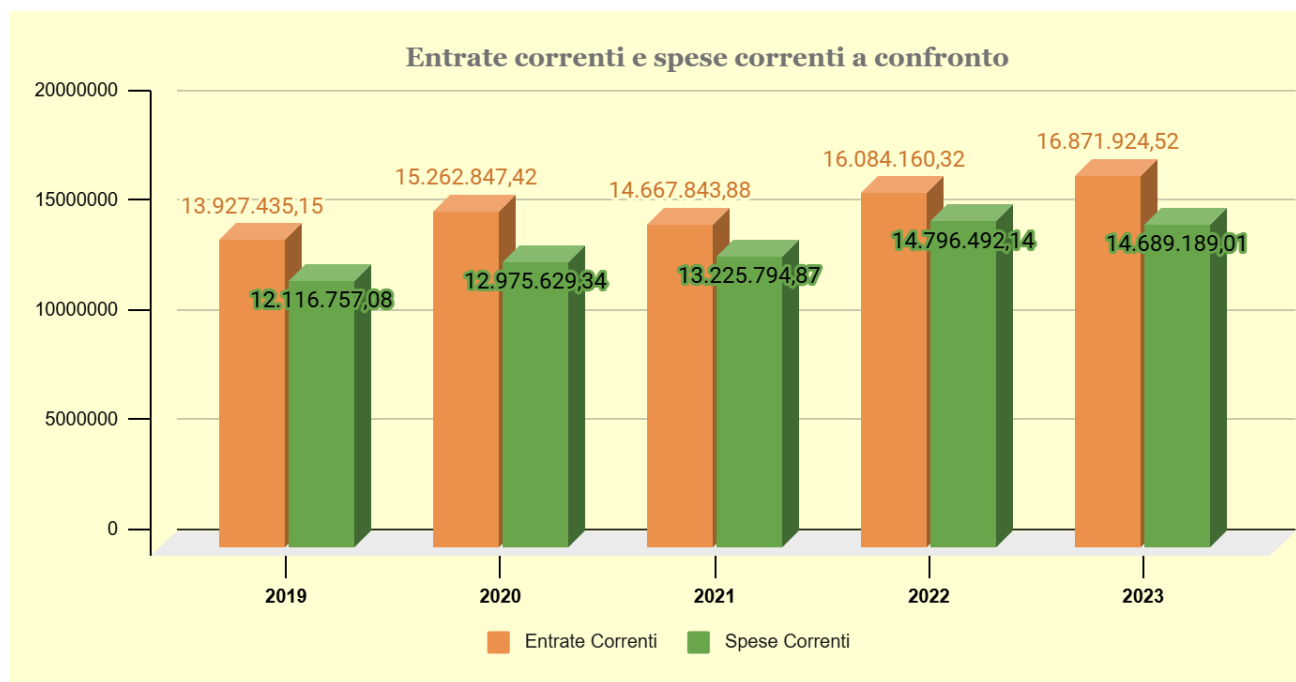
Abitante per dipendente	2019	2020	2021	2022	2023
Abitanti per dipendente rapportato ad anno	226,94*	221,74*	185,83	180,37	167,20

*Il dato 2019 e quello 2020 non tengono conto del personale che, pur trasferito all'Unione Terre di Pianura, continua a svolgere le proprie attività per il Comune di Castenaso



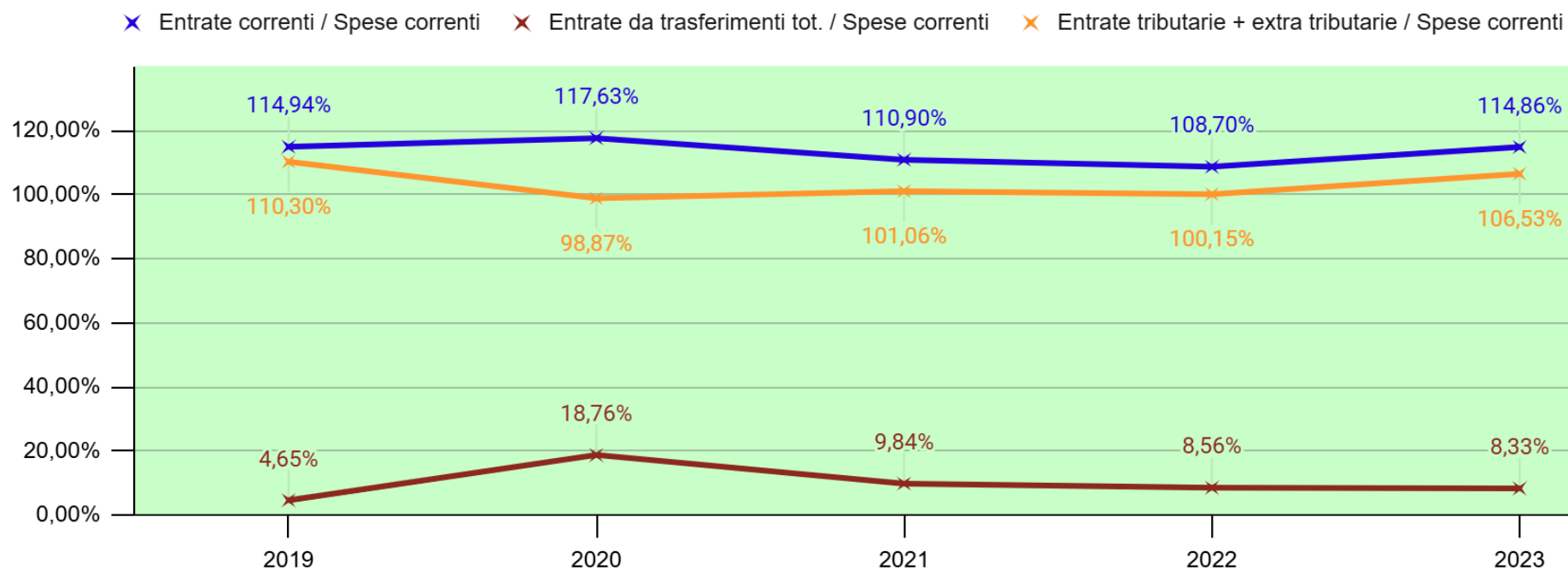
ALTRI INDICI (fonte Rendiconto 2023)

	2019	2020	2021	2022	2023
Entrate Correnti	13.927.435,15	15.262.847,42	14.667.843,88	16.084.160,32	16.871.924,52
Spese Correnti	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.689.189,01



Entrate e Spese a Confronto	2019	2020	2021	2022	2023
Entrate correnti / Spese correnti	114,94%	117,63%	110,90%	108,70%	114,86%

Copertura delle Spese Correnti	2019	2020	2021	2022	2023
Entrate da trasferimenti tot. / Spese correnti	4,65%	18,76%	9,84%	8,56%	8,33%
Entrate tributarie + extra tributarie / Spese correnti	110,30%	98,87%	101,06%	100,15%	106,53%



10. INDICATORI PER CENTRI DI COSTO AGGREGATI PER CENTRI DI RESPONSABILITA'

Centro di Responsabilità:	AREA UFFICI DEL SEGRETARIO GENERALE
	Segretario generale
Centro di Responsabilità:	AREA SVILUPPO ORGANIZZATIVO E AFFARI GENERALI
	U.O. Segreteria/Affari legali/contratti e nuove convenzioni pubblico-privato
	U.O. Sviluppo Organizzativo e Risorse umane
	U.O. Bandi e Besta Practice
Centro di Responsabilità:	AREA INNOVAZIONE E SERVIZI AL CITTADINO
	U.O. URP
	U.O. Servizi demografici Anagrafe e Stato Civile/Servizi cimiteriali
	U.O. Innovazione e digitalizzazione
	U.O. Comunicazione
Centro di Responsabilità:	AREA BILANCIO, CONTROLLO DI GESTIONE E TRIBUTI
	U.O. Provveditorato Economato
	U.O. Ragioneria Bilancio
	U.O. Controllo di Gestione
	U.O. Tributi /Riscossione coattiva Entrate comunali
Centro di Responsabilità:	AREA SERVIZI DI COMUNITA'
	U.O. Servizi culturali e Politiche giovanili
	U.O. Servizi sociali
	U.O. Servizi educativi e scolastici /Sport
Centro di Responsabilità:	AREA TECNICA
	U.O. Segreteria amministrativa servizi tecnici
	U.O. Lavori pubblici
	U.O. S.U.E. (sportello unico edilizia)
	U.O. Pianificazione territoriale /Patrimonio
	U.O. Servizi ambientali
Centro di Responsabilità:	AREA POLIZIA MUNICIPALE
	U.O. Polizia municipale ora locale e Protezione civile

Si riportano di seguito alcuni indicatori, monitorati nel corso di questi anni e ritenuti utili per la percezione del livello di efficienza, efficacia ed economicità dell'attività svolta dai centri di responsabilità, così come individuati dalla delibera di Giunta comunale [n. 104 del 03/08/2023](#) di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO 2023/2025 - Sezione Performance e ulteriormente suddivisi per centri di costo. *(dati tratti dalle schede di attività ordinaria di PIAO - Sez. Performance per tutti i servizi)*

Segretario Generale Responsabile: Letizia Ristauri

* Totale Spese correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	795.614,51**	723.791,86**	158.566,45	281.126,32	144.950,22

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

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	%2023
	6,57%	5,58%	1,20%	1,82%	0,99%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	0.00	2,993.47	0.00	0.00	0.00

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

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	%2023
Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	0%	0,02%	0%	0%	0%

AREA SVILUPPO ORGANIZZATIVO E AFFARI GENERALI

Centro di Responsabilità Area Sviluppo organizzativo e Affari Generali
U.O. Segreteria/Affari legali/contratti e nuove convenzioni pubblico-privato

Responsabile gestore: Maria Ottavia Chiarini
Responsabile procedimento: Claudia Carini

Indicatori di attività

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
1103	Segreteria del Sindaco	110301	Nr appuntamenti Sindaco e Assessori	615	520	200	200	190
1204	Consulenza legale	120400	Nr contenziosi giudiziali gestiti	9	5 nuovi procedimenti legali (Fava/Tomasini, Batryn , Manaj, Villa Capriata e Banca Farma Factoring)	3	n. 5 delibere di giunta -con conseguente determinazione-avente ad oggetto il conferimento incarico legale in nuovi procedimento dell'Ente	totale di n. 8 contenziosi
1204	Consulenza legale	120401	Nr contenziosi extragiudiziali gestiti	2 (1 ricorso al prefetto sanzione Istat comminata ad uo. Edilizia, 1 risposta a diffida villa capriata)	2 pignoramenti Ages strade, pignoramento ing. (omissis) 1 risposta a diffida (Villa Capriata)	INDICATORE NON Più IN USO		
1205	Gare e contratti	120501	Nr contratti/conv. stipulati/repertoriati	Atti privati n. 20 atti pubblici n. 5	Atti privati n. 141 di cui 109 per contratti cimiteriali e 32 per altre convenzioni/contratti Atti pubblici n. 2 **	236 ATTI PRIVATI DI CUI 206 CIMITERIALI E 30 PER CONVENZIONI/ ATTI PRIVATI ATTI PUBBLICI 10	n. 165 ATTI PRIVATI REPERTORIATI e n. 2 atti pubblici	227 atti privati; 6 atti pubblici

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
1206	Segreteria Generale	120600	N. Atti Giunta/ Consiglio	138 Giunta 84 consiglio 26 determine 3 decreti Sindaco	244**	207 atti giunta + 97 consiglio + 11 decreti sindaco + 24 ordinanze sindaco	n. 197 delibere di Giunta esitate + 91 del Consiglio Comunale	deliberazioni di Giunta n. 194; deliberazioni di Consiglio n. 76
1206	Segreteria Generale	120602	Nr. Atti amministrativi predisposti	58	n. 31 Determine di cui 6 dei Demografici **	30 predisposti dalla sola Segreteria	39 atti	52
1206	Segreteria Generale	120603	Nr. Eventi	14 di cui 9 eventi (celebrazioni 21 ottobre, celebrazioni 25 aprile, 23 maggio Falcone e Borsellino, 2 eventi aperti alla cittadinanza pari opportunità; iniziativa "nuovi nati", iniziativa coppie anniversari; iniziativa neodiciottenni; mostra aperta al pubblico Vigili del Fuoco) n. 5 cerimonie di premiazione	In forza della pandemia gli eventi in presenza sono diminuiti se non annullati completamente, pertanto le iniziative sono state riconvertite in modalità online per quanto possibile nr. 10	4 (XXI ottobre + 4 novembre + 2 agosto + mostra grande guerra) + n. 1 festeggiamento per i neo maggiorenni a luglio + Caro Estinto tutti i mesi	Camminata per la legalità; organizzazione di una campagna di ascolto per le donne lavoratrici 1 aprile; 25 aprile; 2 giugno; organizzazione dell'Evento "Benvenuto ai nuovi nati"; 21 ottobre 2022 e 4 novembre; organizzazione inaugurazione del Punto di ascolto Chiama Chiama. L'iniziativa "Caro Estinto" viene svolta mensilmente	2 Novembre Giornata Nazionale delle Forze Armate; Consegna benemerita ai donatori di sangue dell'Avis; Intitolazione della Pista Ciclabile Castenaso-Marano ad "Alfonsina Morini Strada"; Serata sulla Sanità a Castenaso; Celebrazione degli anniversari dei matrimoni degli anni 2022-2023 (50-60-70 anni di matrimonio)

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
1206	Segreteria Generale	120605	Nr verbali predisposti per sedute di Consiglio — Commissioni Consiliari/	14 convocazioni commissioni consiliari; 49 verbali Giunta 9 verbali consiglio comunale; 4 convocazioni conf. capigruppo	nr.131 verbali giunta nr. 100 Verbali verbali consiglio comunale	12 verbali consiglio + 55 verbali giunta + 22 verbali commissioni	n. 3 verbali III commissione, n. 11 della I commissione, n.5 seconda commissione	Nr. verbali Commissioni Consiliari e Commissione Scuola > n. 21; verbali del consiglio comunale n. 10
1206	Segreteria generale	120606	Nr atti protocollati	nr.636 pec di cui 486 in arrivo/65 in partenza come U.O. legale e 85 come U.O. protocollo	Totale n. 20.027 di cui n. 12.781 in entrata e n. 7.246 in uscita **	Totale n. 25.733 di cui n. 16.232 in entrata e n. 8.834 in uscita 667 scambi interni	25711 PROTOCOLLI 16927 in entrata 8319 partenza 465 interni	26.948 protocolli di cui 18.290 in arrivo e 8.658 in partenza
1206	Trasparenza	120607	Nr. atti pubblicati per amministrazione trasparente		12 CIG pubblicati in Casa di Vetro**	15	15	20
1206	Segreteria generale	120608	Numero patrocini rilasciati		15 Concessioni di Patrocinio per eventi e iniziative effettivamente svolti **	18	24	27
1206	Aggiornamenti anagrafe delle prestazioni - Anagrafe Tributaria - Trasmissione atti Corte dei Conti	120609	Anagrafe tributaria e anagrafe delle prestazioni con aggiornamento schede internet e inserimento nel sito ministeriale preposto. Inserimento dati per anagrafe tributaria entro il 30.4 e Corte dei Conti entro il 30.6 di ogni anno ed entro il semestre successivo per l'anno precedente			4 adempimenti ex lege ogni anno	4 adempimenti di legge ogni anno	Anagrafe tributaria venuto meno l'obbligo. Anagrafe delle prestazioni, aggiornamento entro il mese successivo ad ogni trimestre

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

U.O. Segreteria/Affari legali/Contratti e Nuove Convenzioni Pubblico-Privato

* Totale Spese correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	125.844,67	399.346,44	179.311,25	216.246,34	331.165,00

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti - impegno	%2019	%2020	%2021	%2022	%2023
	1,04%	3,08%	1,36%	1,40%	2,25%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	16.863,28	33.386,46	42.794,29	37.356,24	62.06824

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

incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0.12%	0,22%	0,29%	0,23%	0,37%

Indicatori di attività

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore di consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
1203	Servizio personale	120304	Nr. assunzioni a tempo determinato (compr. proroghe)	1	3		2	0
1203	Servizio personale	120305	Nr. Contratti individuali sottoscritti (comprese variazioni)	10	2	31	17	16
1203	Servizio personale	120324	N. contratti interinali (escluso scuola) (compr. proroghe)	6	5	13	4	0
1203	Servizio personale	120306	Nr. cedolini elaborati	980	1006	1192	1303	1247 compresi amministratori e consiglieri
1203	Servizio personale	120307	Nr. accertamenti sanitari (D.Lgs.81/2008)	Nel 2021 di competenza U.O. Segreteria Area Tecnica			42	60
1203	Servizio personale	120308	Nr.Circolari/direttive predisposte	5	3	0	3	NON PIU' IN USO
1203	Servizio personale	120309	Nr. corsi organizzati internamente			1	4	19
1203	Servizio personale	120310	Nr. dipendenti partecipanti a corsi interni				12	>70 considerando i corsi interni organizzati nell'anno 2023 (privacy, smivap e benessere organizzativo)

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore di consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
1203	Servizio personale	120315	Nr. riunioni delegazione trattante	17	10	8	8	8
1203	Servizio personale	120323	Nr. comandi gestiti (in entrata e in uscita)	5	8	11	2	6
1203	Servizio Personale	120316	Nr. infortuni sul lavoro	3	1	0	0	1
1203	Servizio personale	120317	Nr. visite fiscali richieste	2	1	0	2	1
1203	Servizio Personale	120318	Nr. determine	63	89	205	169	98
1203	Servizio Personale	120320	Nr. modifiche orario di lavoro e/o turni	15 come valore di previsione nell'anno 2022 n.4 al 15/06/2022			5	40
1203	Servizio Personale	120325	Nr. LPU trattati sia in termini di attivazione che diniego (<i>nr richieste esitate dall'Ufficio</i>)			10	4	procedimento di competenza dell'U.O. legale e contratti dal 2023 All'U.O. personale resta in capo la denuncia INAIL per la copertura assicurativa
1203	Servizio Personale	120326	Nr. procedure selettive attivate (<i>concorsi pubblici, mobilità, aste di collocamento, mediante comunicazione obbligatoria di cui all'art. 34 bis del D.Lgs. 165/2001 o richiesta di pubblicazione in G.U.)</i>			11	9	6
1203	Servizio Personale	120327	Nr. certificati di servizio (<i>verranno considerati esclusivamente i certificati trattati ed inviati</i>)			69	24	21

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore di consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
1203	Servizio Personale	120328	Nr. fascicoli trasferiti per pensionamento ovvero per trasferimento dipendenti <i>(mediante applicativo dedicato al protocollo o divergente che consenta di monitorare il trasferimento compiuto)</i>			5	5	1
1203	Servizio personale	120329	Nr. aggiornamenti realizzati nella sezione Amministrazione Trasparente – Personale di cui D.Lgs.33/13 <i>(per inserimento e/o completamento delle informazioni afferenti al personale dipendente la cui pubblicazione è obbligatoria per legge nella sezione appositamente dedicata)</i>			1	Aggiornamento curriculum delle PO 6	10 Aggiornamento con i cv delle Responsabili di Area + incarichi del personale dipendente + inserimento del conto annuale+ inserimento della performance del personale+ aggiornamento dotazione organica aggiornata
1203	Servizio personale	120330	Nr. creazione di schede informative e modulistica in formato editabile destinata al personale dipendente in ordine ai principali istituti <i>(All'interno della sezione "Area Riservata" verranno completate le schede informative destinate a</i>			28	6	5

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore di consuntivo 2019	Valore di consuntivo 2020	Valore di consuntivo 2021	Valore di consuntivo 2022	Valore di consuntivo 2023
			<i>tutto il personale dipendente e già diligentemente predisposte in parte nell'anno 2021 in ordine ai principali istituti interessanti la materia della gestione del personale)</i>					
1203	Servizio personale	120331	Nr. rapporti con enti terzi in relazione agli esiti delle procedure concorsuali espletate (<i>attività propedeutica e fondamentale per l'Ente allo scopo di massimizzare la celerità ed economicità delle assunzioni programmate con il piano triennale del fabbisogno del personale in corso</i>)			18	2	8
1203	Servizio personale	120332	Nr. protocolli in uscita (verifica dei protocolli in uscita attraverso l'applicativo utilizzato e trasmessi dalla U.O. "Sviluppo organizzativo e risorse umane")			206	212	172
1203	Servizio personale	120333	Pratiche previdenziali (preparazione dei fascicoli per il consulente e relativo invio all'INPS delle risultanze)			37	57	26

U.O. Sviluppo Organizzativo e Risorse Umane

	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	2.810.809,80**	2.980.739,73**	3.485.559,43	3.925.762,61	4.190.025,32

*Impegni Titolo I° - ** dall'1/4/2016 con il trasferimento di alcuni servizi e relativo personale all'Unione Terre di Pianura i dipendenti del Comune di Castenaso e le relative spese di gestione sono drasticamente diminuiti. Dal 01/01/2021 l'Ufficio Personale è stato reinternalizzato.

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	23,20%	22,97%	26,35%	25,45%	28,52%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	42.188,00	110.735,63	169.922,76	44.580,52	76.958,44

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,3%	0,73%	1,16%	0,28%	0,46%

<i>Cod. CdC CoA</i>	<i>Descrizione CdC</i>	<i>Cod. Indicatore</i>	<i>Descrizione indicatore</i>	Valore di consuntivo 2023
1221	Bandi e Best Practice	122101	N. bandi finanziamento approfonditi con successivo riscontro all'Assessore di riferimento	11
1221	Bandi e Best Practice	122102	N. informative alla Giunta su bandi di finanziamento	10
1221	Bandi e Best Practice	122103	N. candidature presentate	11
1221	Bandi e Best Practice	122104	N. progetti avviati	8
1221	Bandi e Best Practice	122105	% progetti avviati/candidature presentate	oltre il 50%
1221	Bandi e Best Practice	122106	N. Best Practice studiate	1
1221	Bandi e Best Practice	122107	N. informative alla Giunta su implementazione di best practice	1
1221	Bandi e Best Practice	122108	N. Best Practice curate ed implementate nell'Ente	1
1221	Bandi e Best Practice	122109	N. aggiornamenti Bandi e Best Practice sul periodico comunale	>10
1221	Bandi e Best Practice	122110	N. report forniti alla Giunta sulla corretta implementazione di ogni Best Practice, eventuali difficoltà rilevate e conseguenti proposte migliorative.	1

AREA INNOVAZIONE E SERVIZI AL CITTADINO

Centro di Responsabilità: Area Innovazione e Servizi al Cittadino
U.O. URP

Responsabile Gestore: Chiara Bergamini
Responsabile procedimento: Pietro Granito

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1210	urp e protocollo	121000	Nr contatti ricevuti (utenti sportello, telefonate, mail, informazione sulle modalità rilascio carte identità)	Da sportello: 10.071 (di cui 9.619 urp 452 cimiteriali Da mail: 3.919 tot. contatti 13.990	14.487	16.405	14.758	19.195
1210	urp e protocollo	121006	Nr licenze caccia e provvedimenti conseguenti	158	139	142	126	116
1210	urp e protocollo	121010	Nr atti altri consegnati agli utenti per conto di altri uffici, contratti loculi e repertorio, uso saltuario sale comunali	1.576	*869	1.839	1.941	2.836
1210	urp e protocollo	121011	Nr segnalazioni e reclami	1.371	1.634	2.299	1.468	1.273
1210	urp e protocollo	121022	Nr cessioni fabbricato	228	*178	165	205	301
1210	urp e protocollo	121023	Nr contrassegni invalidi rilasciati e consegnati	165	*130	107	235**	219
1210	urp e protocollo	121026	Nr iscrizioni/cancellazioni/trasferimenti Anagrafe canina	785	*650	745	1.310***	1.279
1210	urp e protocollo	121032	**Nr iscrizioni servizi (parascolastici, nido, centro giochi,	332	***24	57	indicatore non più in uso poiché le	

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
			serv. estivo nido, giocosport, coro) e prenotazioni				iscrizioni si fanno on line	
1210	urp e protocollo	121033	Nr pagamenti pos	791	*435	1251	1.066	1.492
1210	urp e protocollo	121034	Nr certificati anagrafici (stati di famiglia, residenza, ecc.)	2.040	*1.069	644	213	20*
1210	urp e protocollo	121030	Nr atti protocollati in front-office (in arrivo a cura di segreteria generale + pec)	14.738	15.498	15.197	4.690	3.307 in front office - 1993 pec
1210	urp e protocollo	121012	Newsletter: iscrizioni mailing-list	4.238	2.020	4.268	Indicatore diviso in due (520603 e 520604) e spostato nella scheda u.o Comunicazione Cdc 5206	
1210	urp e protocollo	121004	Denunce infortunio	8	5	2	indicatore da eliminare. non significativo	
1210	urp e protocollo	121035	Tessere abbonamenti atc per anziani e giovani (dal 2016 è stata introdotta l'isee per il rilascio degli abbonamenti anziani e di conseguenza calano i rilasci)					
1210	urp e protocollo	121036	Autentiche varie tra cui autentiche PRA e per referendum e proposte di legge	575	*439	536	417	495
1210	urp e protocollo	121015	Rilascio carte identità e annotazione per donazione organi	1.677 elettroniche e 84 cartacee	*962 elettroniche e 35 cartacee	2.612 CIE 63 cartacee	1.938 CIE e 41 cartacee	2.604 CIE e 34 cartacee

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1210	urp e protocollo	121018	Federa autenticazione utenti per servizi on line	182	425	189	113	152
1210	urp e protocollo	121021	Prenotazioni appuntamenti per conto del cittadino in Questura per rilascio/rinnovo passaporti tramite procedura on line				8	15
1207	messi comunali	120702	Nr atti notificati	658	346 (attività di notifiche da enti esterni sospesa durante il periodo marzo maggio 2020 per disposizioni governative di sospensione procedimenti)	400	770	511
1207	messi comunali	120704	Nr atti pubblicati albo pretorio	1.333	1.058	888	1.355	1.317

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

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

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

* i certificati anagrafici ora sono emessi in gran parte direttamente dalla U.O. Servizi Demografici. Inoltre il numero è diminuito anche grazie alla possibilità per il cittadino di farli direttamente on line in autonomia

* Totale Spese correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	6.646,61	2.375,17	3.124,64	0,00	0,00

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,05%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	479.689,00	476.567,50	592.686,25	709,06*	4.140,46

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

** Il calo è dovuto alla migrazione dei Servizi Cimiteriali dall'Unità Operativa in oggetto all'U.O. Servizi Demografici Anagrafe e Stato Civile*

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	3,44%	3,12%	4,04%	0,00%*	0,02%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170500	Certificati emessi attestato di irreperibilità	Indicato il valore totale, vedere sotto	Indicato il valore totale, vedere sotto	0	0	61
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170501	Certificati di residenza	▼	▼	126	117	269
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170502	Certificati storico residenza (automatico)			53	166	156
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170503	Certificati Residenza Aire			0	1	4
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170504	Certificati Stato di famiglia			116	167	185
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170505	Certificati Stato famiglia alla data della morte			6	4	1
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170506	Certificati possesso Carta di Identità			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170507	Certificati Modello 308			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170508	Certificato di Emigrazione			7	23	5
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170509	Certificati Stato di famiglia Aire			0	0	0

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170510	Certificati Cont.Nasc. Resid. Cittad. Es.Vita			462	187	20
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170511	Certificati Cont. Nasc. es. vita.st. civ. pol. (AIRE)			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170512	Certificati Contest. Nasc.st. civ. (AIRE)			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170513	Certif. Cont.Nascita. Residenza Citt.St.civ.			10	54	295
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170514	Certifi. Autentica di copia			0	0	15
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170515	Certif. Autentica di Firma			0	0	2
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170516	Certificati Autentica di Foto e Firma			0	0	92
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170517	Certificati Legaliz. Foto			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170518	Certificati di Cittadinanza			0	3	6
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170519	Certificati Stato libero			22	46	55
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170520	Certifi. Esistenza in vita			4	10	14
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170521	Certificati Risultanza Anagrafica di Nascita			0	0	13
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170522	Certificati di Matrimonio			31	10	57

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170523	Certificati di Vedovanza			1	1	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170524	Certificato di morte Anagrafica			0	1	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170525	Certificato iscrizioni nelle liste elettorali			505	91 scostamento dovuto al fatto che non sono previste raccolta firme per referendum o proposte di legge	158
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170526	Certificati Godimento dei diritti politici			0	4	2
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170528	Certificato di morte con generalità			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170529	Certificato di matrimonio			31	22	47
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170530	Certificato di morte senza generalità			90	98	136
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170531	Certificato di nascita			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170532	Certificato di nascita con generalità			87	86	115
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170533	Estratto di matrimonio			84	159	221
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170534	Estratto di morte			25	27	81
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170535	Estratto di morte con generalità			0	0	0

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170536	Estratto di nascita			34	92	114
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170537	Estratto di nascita con generalità			0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170538	Stato di famiglia alla data			16	13	2
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170539	Certificato storico stato di famiglia			16	27	41
1705	Anagrafe/Stato civ. Elettorale	170565	Totale certificati rilasciati	1.387	*1.153	1.742 (1.726)	1.355 (1.409)	2.120
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170542	Pratiche di immigrazioni	510	491	565	617	591
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170543	Pratiche di emigrazioni	370	368	400	412	377
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170544	Pratiche Aire	16	19	44	70	27
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170545	Cambio abitazione	231	*178	258	241	188
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170546	Statistiche anagrafiche	1	1	1	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170547	Statistiche stato civile	13	12	13	13	13
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170548	Rilevazioni statistiche elettorali	2	2	2	2	2

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170549	Pratiche pensione	0	0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170550	Atti di nascita	174	158	127	159	153
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170551	Atti di morte	197	183	212	208	195
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170552	Atti di matrimonio	133	73	113	76	93
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170553	Pubblicazioni	58	42	62	59	72
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170554	Atti di cittadinanza	76	60	53	74	85
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170555	Permessi di seppellimento	72	60	43	86	78
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170557	Annotazioni su atti di nascita morte matrimoni	200	*127	263	204	303
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170558	Attribuzione codici fiscali			97	//	0
1705	Elezioni	170200	Cancellazioni elettorali	622	316	522	535	433
1705	Elezioni	170201	Iscrizioni elettorali	762	542	622	764	688
1705	Elezioni	170202	Rilascio tessere elettorali 1° immissione	762	542	622	764	688
1705	Elezioni	170203	Rilascio duplicati tessere elettorali	799	*243	42	584	30 scostamento dovuto al fatto che non si sono svolte elezioni nel 2023

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Elezioni	170204	Iscritti liste elettorali maschi e femmine	762	542	622	764	688
1705	Elezioni	170205	Consultazioni elettorali	2	2	0	2	0
1705	Elezioni	170206	Iscriz. albo scrutatori Presidenti seggio Giudici popolari	56	31	23	12	113
1705	Elezioni	170207	Cancellazioni albo scrutatori Presidenti seggio Giudici popolari	51	35	53	20	49
1705	Stato civile	170559	Separazioni e divorzi	21	14	27	10	16
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170560	Contatti diretti	4.462 (rilevazione fatta da mangiacode WebSi)	800 (rilevati da agenda informatica condivisa di prenotazione appuntamenti secondo la mappatura degli accessi prevista dal protocollo covid per accesso degli utenti agli uffici)	1.200	1.781 (rilevati da agenda informatica condivisa di prenotazione appuntamenti)	1.810
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170561	Contatti indiretti	3.450 da protocollo; 2011 da mail semplice; 1 da fax. tot. 5462	5.000 (mediamente 4 contatti/giorno per ogni operatore mappati da - registro delle chiamate dei vari numeri interni - mail e pec ricevute - fax (in misura residuale)	7.000	7.500	7.650
1705	Stato civile	170562	Unioni civili e convivenze di fatto (legge data 5.6.16)	1	14	14	17	24
1705	Stato civile / P-Mortuaria	170563	Rilascio autorizzazioni cremazioni	132	32	68	112	59

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1705	Stato civile / Polizia Mortuaria	170564	Rilascio autorizzazione trasporto salme /resti mortali	100	**49	80	68	75
1705	Stato civile / Polizia Mortuaria	170566	Rilascio autorizzazioni Affidamento e dispersioni ceneri	44	16	49	64	64
1705	Stato civile	170567	DAT informazioni e registrazione L. 219/17	25	10	10	6	7
1705	Leva	170568	Leva – Richiesta certificati e formazione leva militare	66	70	56	95	85
10501	Uff.amm. cimitero	1050108	Nr inumazioni	Da funerali nr. 19+ 5 riordini indecomposti	Da funerali 11	17	23 di cui n. 15 da funerali + n. 08 in campo indecomposti.	
10501	Uff.amm. cimitero	1050109	Nr tumulazioni	102 salme +117 ceneri totali funerali 294	**Funerali : 154 tumulazioni da funerali 66 54 ceneri 6 da lavori di riordino	311	Funerali : 143 tumulazioni da funerali: 53 86 ceneri 50 da lavori di riordino	Funerali : 152 tumulazioni da funerali 60 81 ceneri
10501	Uff.amm. cimitero	1050117	Concessioni perpetue (trasformate ex regolamento) in scadenza 2018	0	2	4	4 (ancora perpetue n. 188)	186
10501	Uff amm cimitero	1050118	Dispersioni ceneri area interna cimitero	23 + 17 (sul territorio)	**6+ 9 sul territorio	5	22	31+69 fuori cimitero

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
10501	Uff amm cimitero	1050112	Nr traslazioni verso altri cimiteri	0	1	9	1	17
10501	Uff amm cimitero	1050113	Nr esumazioni-estumulazioni straordinarie	0	0	0	0	0
10501	Uff amm cimitero	1050120	Nr esumazioni-estumulazioni	0	**26	37	Esumazioni 0 Estumulazioni 153	0+239
10501	Uff amm cimitero	1050114	Nr complessivo contratti	164	152	159	146	166
10501	Uff amm cimitero	1050115	Nr rinnovi/proroghe contratti scaduti/appendici contrattuali	Rinnovi 19 vulture 70 appendici 45	7 rinnovi 20 vulture 12 appendici	153	47 rinnovi 42 vulture 54 appendici	71 rinnovi 39 vulture 56 appendici
10501	Uff amm cimitero	1050116	Nr solleciti pagamento lampade votive riferite all'anno precedente	55	0 (la bollettazione è partita nel settembre 2020 e quindi non è stata compiuta entro fine anno alcuna attività di sollecito)	0	82 (70 informali e 12 formali)	87
10501	Uff amm cimitero	1050121	Nr posizioni di utenti gestite per servizio illuminazione votiva	1.963	1.923	1.867	1.794	1.747

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

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

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

U.O. Servizi Demografici anagrafe e Stato Civile/Servizi Cimiteriali

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	2.750,12	2.558,72	2.295,86	7.388,18	5.577,85

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,02%	0,02%	0,02%	0,05%	0,04%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	16.375,82	10.461,36	15.828,81	671.581,89*	686.846,32

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

* L'incremento è dovuto all'accorpamento dei Servizi Cimiteriali e dei Messi all'Unità Operativa in oggetto

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,12%	0,07%	0,11%	4,18%*	4,07%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2014	Valore consuntivo 2015	Valore consuntivo 2016 ¹ /2017 ² /2018 ² /2019 ² /2020 ²	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1801	servizi informatici	180100	Nr. PC totali in uso (compresi quelli al servizio dell'utente e portatili) suddivisi in:	131	131	81 ² (2018)	187	135	174
1801	servizi informatici	180101	(1) Nr. PC a servizio dell'utenza (Computer house, Bilblioteca, Informagiovani ecc.)	22	23	--	21	6	22
1801	servizi informatici	180118	(2) Nr. Totale PC in uso presso gli uffici comunali e i dipendenti di cui:	102	101	--	166	127	144
1801	servizi informatici	180102	(2.1) Nr. PC desktop in uso	88	87	--	127	83	101
1801	servizi informatici	180103	(2.2) Nr. PC portatili in uso	14	14	--	39	44	43
1801	servizi informatici	180119	(3) Nr. Totale PC in uso presso gli organi istituzionali di cui:	7	7	--	8	2	8
1801	servizi informatici	180104	(3.1) Nr. PC desktop in uso	6	6	--	6	0	6
1801	servizi informatici	180105	(3.2) Nr. PC portatili in uso	1	1	--	2	2	2
1801	servizi informatici	180107	Nr. server fisici da gestire (in uso)	7	7	--	3	3	6
1801	servizi informatici	180108	Nr. server virtuali da gestire (in uso)	42	46	--	68	70	64
1801	servizi informatici	180109	Nr. stampanti da gestire (in uso)	74	75	--	38	33	52

¹ I servizi informatici, a partire dal 2016 al 2020, sono gestiti dall'Unione Terre di Pianura – i dati di attività sono contenuti negli obiettivi di PEG dell'Unione.
² Dato tratto da scheda ripartizione spese fornita dal Servizio finanziario in Unione Terre di Pianura

1801	servizi informatici	180110	Nr. scanner da gestire (in uso)	2	3	--	4	5	4
1801	servizi informatici	180111	Nr. apparati di rete da gestire (in uso)	69	74	--	57	40*	Indicatore eliminato in quanto troppo soggettivo, dipende da cosa si considera apparato di rete
1801	servizi informatici	180112	Nr. di interventi effettuati su chiamata per soluzione problemi urgenti su sw/hw	468	367	--	280	848	515
1801	servizi informatici	180113	Nr. atti (delibere e determine)	37	31	--	n.d	35	36 determine + 9 delibere = 45
1801	servizi informatici	180114	Nr. fornitori da gestire	34	34	--	26	23	18
1801	servizi informatici	180115	Nr. riunioni/incontri con altri Enti	7	5	--	n.d.	28	43
1801	servizi informatici	180116	Nr. certificati digitali rilasciati/aggiornati	8	15	--		9	4
1801	servizi informatici	180117	Nr. corsi di formazione interna	5	0	--	0	3	3

* come apparati di rete sono stati conteggiati: switch, firewall, access point e router

U.O. Innovazione e Digitalizzazione**(Servizi Informatici fino al 2015 – Reinternalizzato dal 2021 ed operativo dal 2022)**

	rendiconto 2014	rendiconto 2015	rendiconto 2016/2017/2018/2019/2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	165.330,74	215.125,83	0**	---	120.749,47	144.863,61

*Impegni Titolo I° - ** dall'1/1/2016 al 2020 i servizi informatici del Comune di Castenaso sono stati trasferiti unitamente alle risorse umane e ai beni strumentali, all'Unione Terre di Pianura

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016/2017/2018/ 2019/2020	% 2021	% 2022	% 2023
	1,43%	1,74%	0%	---	0,78%	0,99%

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
5206	Comunicazione	121038	Castrum realizzati dal 2016 + rassegna stampa + comunicati	4	2	6	6	6
1104	Ufficio Stampa	121039	Rassegna stampa + comunicati (il numero finale deriva dalla rassegna stampa settimanale fatta per la Giunta + i comunicati istituzionali - a firma Sindaco o Amministratori - che vengono pubblicati sul sito o inviati ai giornali o entrambe le cose)	Comunicati fatti nr. 30 – rassegna stampa con inserito città di castenaso nr. 339 articoli	217 +56	341	329+25	Comunicati: 32
5206	Comunicazione	121019	Post facebook	407	645	700	720	700
5206	Comunicazione	121020	Creazione e gestione pagina Instagram Comune Castenaso nr foto pubblicate	3	5	21	76	55
5206	Comunicazione	520601	Numero follower su pagina Facebook			4550	5446	6036
5206	Comunicazione	520602	Numero follower su profilo Instagram			1066	1230	1374
5206	Comunicazione	520603	Iscritti alla Newsletter avvisi			2155 (ex CdC 1210 indicatore 121012)	2268	2353
5206	Comunicazione	520604	Iscritti alla Newsletter eventi			2113 (ex CdC 1210 indicatore 121012)	2201	2276
5206	Comunicazione	520605	Incontri con Città Metropolitana per coordinamento Ufficio Stampa (gestione convenzione)	12	2	3	4	3

U.O. Comunicazione*L'U.O. è stata istituita nell'anno 2022*

	2022	2023
* Totale Spese correnti	0,00	3.829,83

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	2022	2023
	0%	0,03%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2022	rendiconto 2023
		2.000,00

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2022	% 2023
		0,01%

AREA BILANCIO, CONTROLLO DI GESTIONE E TRIBUTI**Centro di Responsabilità: Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi**
U.O. Ragioneria Bilancio**Responsabile gestore: Monica Bonori**
Responsabile procedimento: Luisella Cimino (fino al 12.02.2023)**Indicatori di attività**

Cod. CdC di CoA	descrizione cdc	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1303	Ragioneria/ bilancio	130313	Nr liquidazioni emesse	6.180	5.916	6.386	7.347	7.768
1303	Ragioneria/ bilancio	130300	Nr mandati di pagamento emessi	3.587	3.346	3.659	4.446	4.550
1303	Ragioneria/ bilancio	130301	Nr reversali emesse	4.101	3.669	3.582	5.924	7.194
1303	Ragioneria/ bilancio	130302	Nr impegni di spesa	1.487	1.324	1.423	1.576	1.468
1303	Ragioneria/ bilancio	130303	Nr sub-impegni di spesa	72	103	96	99	117
1303	Ragioneria/ bilancio	130304	Nr accertamenti di entrata	357	378	292	352	380
1303	Ragioneria/ bilancio	130305	Nr fatture e note registrate	3.688	3.246	0	3.732	3.815
1303	Ragioneria/ bilancio	130306	Nr variazioni di bilancio	9	12	11	31	11
1303	Ragioneria/ bilancio	130307	Nr variazioni di PEG	11	15	0	11	12
1303	Ragioneria/ Bil.	130308	Nr registrazioni IVA	1.114	1.654	0	1.048	1.112

Cod. CdC di CoA	descrizione cdc	Cod. Indicator e	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1303	Ragioneria/ bilancio	130311	Totale impegnato a consuntivo	17.303.128,67	16.642.109,58	18.059.317,09	22.509.885,23	23.383.820,38
1303	Ragioneria/ bilancio	130312	Totale accertato a consuntivo	26.825.954,16	19.156.078,75	20.260.970,35	22.977.998,06	26.773.179,90

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
Totale Spese correnti*	283.133,80	320.806,44	245.626,28	341.020,02	286.497,82

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	2,34%	2,47%	1,86%	2,21%	1,95%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	3.504.276,31	4.332.409,31	3.342.146,88	3.322.769,81	3.073.854,79

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	25,16%	28,39%	22,79%	20,66%	18,22%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1302	Economato	130200	Nr buoni economali emessi	273	205	207	246	285
1302	Economato	130201	Nr riscossioni dirette	11	2	2	1	5
1302	Economato	130202	Nr abbonamenti a periodici-quotidiani gestiti	11	9	12	12	12
1302	Economato	130203	Nr polizze assicurative	10	8	10	10	10
1302	Economato	130204	Nr sinistri aperti	25	15	13	16	24
1302	Economato	130205	Nr sinistri polizza RCT	17	8	9	10	13
1302	Economato	130206	Nr sinistri polizza furto	0	0	0	1	1
1302	Economato	130207	Nr sinistri RCA attivi	0	4	0	0	0
1302	Economato	130208	Nr sinistri RCA passivi	0	3	0	0	1
1302	Economato	130210	Nr sinistri polizza kasko	0	0	0	1	0
1302	Economato	130212	Nr sinistri tutela legale	0	0	0	0	0
1302	Economato	130213	Nr sinistri polizza infortuni	1	0	1	0	2
1302	Economato	130214	Nr complessivo gare espletate	1	1	0	0	1
1302	Economato	130215	Nr gare con asta pubblica	0	1	0	0	1
1302	Economato	130217	Nr trattative private dirette e con gara ufficiosa	1	1	3	2	1
1302	Economato	130216	Nr ordini diretti/RDO sui mercati elettronici per acquisti di beni e servizi	21	15	8	6	9

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1302	Economato	130218	Nr adesioni a convenzioni Consip /Intercenter /altri mercati elettronici	6	4	8	6	3
1302	Economato	130229	Nr mezzi gestiti	30	29	37	39	37
1302	Economato	130227	Numero determine adottate dall'U.O. Provveditorato	106	103	108	91	75
1302	Economato	130219	Spesa compl. in euro pulizia locali	90.180,66	102.553,76	119.843,00	Non più utilizzato	
1302	Economato	130228	Movimentazione della cassa economale (in euro)	35.771,81	40.964,73	37.694,00	31.873,96	41.683,79
1302	Economato	130231	Numero atti di liquidazione fatture adottati dall'U.O. Provveditorato			208	205	299
1302	Economato	130232	Numero fatture gestite dall'U.O. Provveditorato			2466	2479	2510

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
Totale Spese correnti	989.426,78	915.197,54	915.475,17	1.360.076,57	1.150.401,15

*Impegni Titolo I°

**la differenza dagli anni precedenti è dovuta esclusivamente al rincaro dei prezzi dell'energia (gas e luce)*

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	8,17%	7,05%	6,92%	8,82%	7,83%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	2.586,60	221.934,20	40.213,74	226.379,33*	92.063,63

** Accertamenti (titoli I,II, III)

** l'incremento è dovuto ai trasferimenti statali per maggiori costi utenze*

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	0,02%	1,45%	0,27%	1,41%	0,55%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1401	tributi	140100	Nr denunce inizio occupazione Tari pervenute	N. 481	N. 422	N. 477	N. 570	N. 522
1401	tributi	140101	Nr denunce variazione Tares/Tari pervenute	N. 110	N. 77	N. 153	N. 133	N. 98
1401	tributi	140102	Nr denunce cancellazione Tarsu/Tares/Tari pervenute	N. 318	N. 208	N. 266	N. 285	N. 252
1401	tributi	140103	Nr soggetti passivi iscritti a "ruolo" Tari	N. 7.525 contribuenti per n. 10.430 cespiti	N. 7607 contribuenti per n. 10755 cespiti	N. 7591 contribuenti per n. 11.482 cespiti	N. 7879 contribuenti per n. 11.803 cespiti	N. 7.957 contribuenti per n. 12.192 cespiti
1401	tributi	140104	Nr atti di accertamento /ravvedimento Tarsu	Emessi n.999 avvisi di accertamento TARES/TARI di cui n. 94 x omessa/ infedele presentazione della dichiarazione, n. 81 ravvedimenti operosi per tardiva presentazione della dichiarazione e n. 821 avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2017 (INVIO CARTACEO+MAILS)e 2018 (INVIO CARTACEO+MAILS+PEC) +n.3 avvisi di liquidazione per soggetti in fallimento	Emessi n.828 avvisi di accertamento TARES/TARI di cui n. 75 x omessa/ infedele presentazione della dichiarazione, n. 164 ravvedimenti operosi per tardiva presentazione della dichiarazione e n. 587 avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2019 +n.2 avvisi di accertamento per omessa denuncia per soggetti in fallimento	Emessi n. 1281 avvisi di accertamento TARI di cui n. -610 x omessa denuncia TARI AI 2015/2020; -600 x omesso /parziale omesso versamento TARI AI 2020; -71 Ravvedimenti operosi;	Emessi n.806 avvisi di accertamento TARI di cui n. 701 x omessa/ infedele presentazione della dichiarazione e omesso/parziale omesso e/o tardivo versamento TARI anno imposta 2021, n. 105 ravvedimenti operosi lunghi per tardiva presentazione della dichiarazione	Nel corso del 2023, l'attività di controllo si è concentrata sulla rilevazione sia di "posizioni di omessa denuncia taxa rifiuti" A.I. dal 2017 al 2022 sia di omesso (totale o parziale) e tardivo versamento del tributo A.I. 2022, comportando l'emissione di n. 896 avvisi di accertamento e di n. 264 ravvedimenti operosi

1401	tributi	140105	N. iscrizioni a ruolo coattivo TARSU suddiviso per soggetto passivo e annualità d'imposta	322 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per TARES/TARI ordinaria anni d'imposta 2015 e 2016+2017pec e n. 22 anagrafiche per iscrizioni recupero evasione TARSU/TARES/TARI attività svolta negli anni 2017	0	Nell'anno 2021, non essendoci atti a pena di decadenza, non si e' proceduto ad alcuna iscrizione a ruolo coattivo	444 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per TARI ordinaria anni d'imposta 2017 /2018 cartaceo e 2018 pec e n. 85 anagrafiche per iscrizioni recupero evasione TARSU/TARES/TARI attività svolta negli anni 2018 e 2019	645 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per avvisi parziali/omessi versamenti anni d'imposta 2019 /2020 e per avvisi per omessa dichiarazione attività svolta negli anni 2020 e 2021
1401	tributi	140106	Nr domande di rimborso/compensazione Tarsu pervenute	n. 23: di cui n. 6 compensazioni e n. 17 rimborsi	n. 7: di cui n. 4 compensazioni e n. 3 rimborsi	n. 24: di cui n. 13 compensazioni e n. 11 rimborsi	n. 14 di cui n. 13 rimborsi e n. 1 compensazione	n. 16 di cui n 8 compensazioni e n. 8 rimborsi
1401	tributi	140107	Nr denunce ICI/MUI pervenute	n. 52 dichiarazioni IMU pervenute; n. 1.807 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - aprile 2019; n. 1.632 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo ottobre - dicembre 2018	n. 62 dichiarazioni IMU pervenute; n. 4.259 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo maggio - dicembre 2019; n. 2.986 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - settembre 2020	n. 82 dichiarazioni IMU pervenute; n. 2.472 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo ottobre - dicembre 2020; n. 5125 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - agosto 2021	n. 54 dichiarazioni IMU pervenute; n. 1.708 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo settembre - dicembre 2021; n. 6.881 quadri inseriti a seguito importazioni MUI periodo gennaio - agosto 2022 <u>(rispetto al passato ci sono molti più quadri perché vengono inseriti anche i BCNC)</u>	n. 59 dichiarazioni IMU pervenute
1401	tributi	140108	Nr contratti locazione/comodato/autocert. pervenute	n. 134 autocertificazioni così suddivise: n. 21 comodato gratuito; n. 1 per immobili ad uso abitativo tenuti a disposizione; n. 1 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone libero; n. 108 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 3 per immobili ad uso abitativo non arredati	n. 105 autocertificazioni così suddivise: n. 25 comodato gratuito; n. 79 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; n. 1 dichiarazione assegnazione casa a coniuge separato	n. 113 autocertificazioni così suddivise: n. 21 comodato gratuito; n. 90 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato; dichiarazione assegnazione casa a coniuge separato	n. 101 autocertificazioni così suddivise: n. 25 comodato gratuito; n. 76 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato;	n. 75 autocertificazioni così suddivise: n. 21 comodato gratuito; n. 54 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato;
1401	tributi	140109	Nr dichiarazioni di successione pervenute	41	153	114	145	33

1401	tributi	140110	Nr ravvedimenti ICI/IMU pervenuti	n. 3 ravvedimenti IMU	n. 1 ravvedimento IMU	0	n. 0 ravvedimento IMU	n. 0 ravvedimento IMU
1401	tributi	140111	Nr accertamenti ICI/IMU emessi	222	240	732	503	330
1401	tributi	140112	Nr iscrizioni a ruolo coattivo ICI	Nell'anno 2019, non essendoci atti a pena di decadenza, non si e' proceduto ad alcuna iscrizione a ruolo coattivo		Emessi due ruoli coattivi: uno per avvisi di accertamento IMU emessi nell'anno 2019 e non pagati (n. 39 contribuenti x n. 54 avvisi) e uno per avvisi di accertamento TASI emessi nel corso del 2019 e non pagati (n. 5 soggetti per n. 9 avvisi)	n. 125 contribuenti corrispondenti a 125 avvisi TASI (per avvisi emessi nell'anno 2019)	n. 2180 contribuenti corrispondenti a 437 avvisi TASI (per avvisi emessi negli anni 2020/2021/2022)
1401	tributi	140114	Nr domande di rimborso/compensazioni ICI/IMU/TASI pervenute	N. 21 relative ad IMU: di cui n. 2 compensazioni e n. 19 Rimborsi	N. 36 relative ad IMU: di cui n. 23 compensazioni e n. 13 rimborsi	N. 37 di cui n. 24 rimborsi (23 IMU e 1 TASI) e n. 13 compensazioni	N. 35 relative ad IMU: di cui n. 11 compensazioni e n. 24 rimborsi	N. 22 relative ad IMU: di cui n. 7 compensazioni e n. 15 rimborsi
1401	tributi	140115	Nr pratiche di fallimento pervenute	3	0	1	3	0
1401	tributi	140116	Nr insinuazioni al passivo presentate	9	0	2 (1 fallimento e 1 crisi di sovraindebitamento)	0	0
1401	tributi	140117	Nr regolarizzazioni contabili provvisori di entrata (ICI, TARSU, TOSAP, IMP PUBBL e cimitero)	1.456= 171 I.M.U scaricati da SIATEL. + 41 TASI scaricati da SIATEL + 7 violazioni ICI/IMU anno 2016 (rateazioni) + 18 violazioni I.C.I./IMU anno 2017 (rateazioni) + 66 violazioni I.M.U. anno 2018 + 101 violazioni I.M.U. anno 2019 + 76 ruoli coattivi ICI/IMU 388 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia+ 264 Provvisori TARI e Recupero Evasione	1.456= 186 I.M.U scaricati da SIATEL. + 139 TASI scaricati da SIATEL + 22 violazioni IMU anno 2018 (rateazioni) + 149 violazioni IMU anno 2019 + 25 violazioni I.M.U. anno 2020 + 41 ruoli coattivi ICI 213 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia+ 237 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI AGENZIA+ 164	1.456= 196 I.M.U scaricati da SIATEL. + 388 accertamenti IMU+ 47 rateazioni IMU + 14 contributi/trasferimenti statali e riversamenti somme di ns competenza da parte di altri Comuni + 14 ruoli coattivi ICI/IMU 23 TASI scaricati da SIATEL 43 n. ruoli coattivi tarsu/tares/tari e recupero	=1047 (199 I.M.U scaricati da SIATEL. + 38 violazioni IMU anno 2019/2020/2021 (rateazioni) + 128 violazioni IMU anno 2021 + 109 violazioni I.M.U. anno 2022 + 13 violazioni TASI scaricati da SIATEL + 65 ruoli coattivi ICI/IMU 49 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli coattivi+ 220 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI	=857; la forte riduzione è dovuta alla modalità di pagamento della TARI (ordinaria e a seguito di attività di accertamento) tramite il sistema elettronico pagopa che comporta, tra gli altri pro, anche il ricongiungimento automatico dell'accertamento contabile con le riscossioni senza la necessità per l'ufficio di dover regolarizzare

				TARSU/TARES/TARI AGENZIA+ 140 Provvisori agenzia Cosap + 151 bollettini/bonifici postali Cosap/tosap+21 pos recupero evasione Tari 12 regolarizzazioni contabili ICP DPA	Provvisori agenzia Cosap + 3 bollettini/bonifici postali Cosap/tosap+2 pos recupero evasione Tari/IMU	evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia 237 Provvisori comprensivi di TARI ordinaria, Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI (F24), TARI SCUOLE e 2 BONIFICI 129 Provvisori Cosap (F24) comprensivi di 2 trasferimenti compensativi COVID attività turistiche 12 regolarizzazioni Canone Unico – esposizione pubblicitaria e pubbliche affissioni 44 provvisori imposta di soggiorno (n. 7 f24, n. 24 bonifici, e n. 13 pagopa)	AGENZIA+ 98 Provvisori agenzia Cosap; N.12 mensilità CUP (ex imposta di pubblicità e dpa); n. 107 provvisori per imposta di soggiorno (IV trim 2021 e primi tre trimestri 2022); n. 9 provvisori da dipartimento affari interni e/o risorse umane per trasferimento IMU e/o compensazioni IMU/esenzione TASI, TARI scuole	i provvisori (IMU: 196 scaricati da SIATEL. + 72 rateazioni x violazioni IMU anni d'imposta dal 2016 al 2021 + 192 violazioni IMU per attività svolta negli anni 2022/2023 + 12 ruoli coattivi ICI/IMU+ 5 trasferimenti/contributi statali (4 x IMU e 1 x TASI) TARI/COSAP/CUP: (26 n. ruoli coattivi tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares/tosap/cosa pi+ 258 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI , nonchè COSAP scaricati da SIATEL+ 16 bonifici x avvisi accertamento TARI e rimborsi da parte dei Comuni e cosap) ; CUP ex imposta di pubblicità e dpa- (N.12 mensilità); IMPOSTA DI SOGGIORNO:n. 80 provvisori per imposta di soggiorno (IV trim 202 e primi tre trimestri 2022);
1401	tributi	140121	Nr ricorsi ricevuti	n. 16 relativi a n. 5 contribuenti	n. 6 relativi a n. 3 contribuenti (IMU);	n.1 in CTP (avverso avviso di accertamento IMU); n. 5 in Cassazione (relativi a 3	1	n.3 in CGT di I grado (avverso 2 avvisi di accertamento IMU e 1 avviso di accertamento TARI) di 1 grado

						contribuenti avverso sentenze CTR favorevoli al Comune		
1401	tributi	140122	Nr istanze riesame accertamenti ICI (COMPRESI GLI ACCERTAMENTI CON ADESIONE)	n. 38 richieste di accertamento con adesione/annullamenti/reclamo/ricorso	n.10 richieste di annullamento/rettifica. N. 11 richieste di accertamento con adesione	n. 4 richieste di annullamento avvisi IMU emessi nel 2021 e 9 richieste di autotutela avvisi di accertamento IMU emessi nel 2020	n. 35 istanze riesame accertamenti di cui 5 IMU e n. 30 TARI; n. 3 reclamo ricorso di cui solo 1 si è trasformato in ricorso (gli altri 2, relativi ad 1 soggetto passivo, non ha proseguito l'iter del ricorso)	n. 2 reclami ricorsi avverso avvisi di accertamento IMU che non sono sfociati in ricorsi innanzi alla CGT
1401	tributi	140123	Nr istanze riesame accertamenti ICI accolte (COMPRESI GLI ACCERTAMENTI CON ADESIONE)	n. 8 avvisi TARI annullati e n. 6 accertamenti con adesione accolti limitatamente al cumulo giuridico; non è stato accolto con riferimento al ricalcolo della base imponibile	n. 12 accertamenti con adesione relativi ad avvisi di accertamento IMU Fotovoltaici e aree edificabili (4 contribuenti di cui 3 comproprietari). 6 sono stati accolti limitatamente al cumulo giuridico; x n.2 è stato riconosciuta la possibilità di avvalersi del Ravvedimento operoso e n. 4 sono stati accolti con riferimento al ricalcolo della base imponibile	Con riferimento alle istanze di autotutela di avvisi emessi nel 2020, l'ente ha provveduto a rettificare n. 6 avvisi, confermarne 3. Relativamente agli atti emessi nel 2021 si è provveduto a 3 conferme e 1 annullamento.	n. 25 avvisi annullati/rettificati di cui 5 imu rettificati e 20 tari annullati in quanto pagati erroneamente a Comuni diversi (errore di codice Comune)	n 11 avvisi di accertamento TARI rettificati a seguito istanze dei contribuenti
1401	tributi	140124	% ricorsi gestiti internamente	n. 15 pari al 100% (9 in CTP; 1 in CTR; 3 rinuncia alle liti in CTP e 2 in CTR) dei ricorsi ricevuti	n. 27 pari al 100% : in specifico n. 1 accettazione rinuncia al ricorso; n. 1 memoria illustrativa; n. 23 controdeduzioni e n. 2 appelli	100% tranne quelli in Cassazione per cui è obbligatorio essere assistiti da Avvocato Cassazionista	E' stata presentata in CTR ricorso avverso sentenza della CTP, favorevole al contribuente	Entro il 31/12/2023, predisposte 1 controdeduzione in CGT di 1 grado e 1 appello principale alla CGT di II grado

U.O. Tributi

Totale Spese correnti*	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	100.775,80	181.173,63	180.439,78	61.303,59*	120.893,68

*Impegni Titolo I°

* confronto agli scorsi anni non sono stati effettuati cospicui rimborsi

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,83%	1,40%	1,36%	0,40%	0,82%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	6.333.929,71	6.517.143,65	6.443.482,41	7.388.392,41	7.752.206,11

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	45,48%	42,70%	43,93%	45,94%	45,95%

U.O. Controllo di Gestione

Totale Spese correnti*	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023
	0	5.135,00	0,00	3.590,00	0,00

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese corr.serv./tot. spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,00%	0,04%	0,00%	0,02%	0,00%

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

Centro di Responsabilità: Area Servizi alla Persona
U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili

Responsabile gestore: Martina Masi
Responsabile procedimento: Rita Rimondini

Indicatori di attività

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Codice indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
5101	Biblioteca	510100	Nr complessivo documenti in dotazione	33.565	32.999	34.283	30.026	32.923
5101	Biblioteca	510101	Nr documenti data pubblicazione ultimi dieci anni	7.985	9.341	8.741	9.250	10.918
5101	Biblioteca	510103	Nr periodici in abbonamento	18	0	0	22	19
5101	Biblioteca	510104	Nr utenti attivi nell'anno	2.832	2.120	1.964	2.577	2.678
5101	Biblioteca	510105	Nr nuove iscrizioni nell'anno	477	229	280	513	606
5101	Biblioteca	510106	Nr prestiti locali	26.949	17.490	20.534	25.580	29.729
5101	Biblioteca	510107	Nr prestiti interbibliotecari	3.965	2.671	4.564	4.753	6.218
5101	Biblioteca	510108	Nr nuovi documenti acquisiti	1.058	1.593	1.784	1.799	1.466
5101	Biblioteca	510109	Nr documenti catalogati	1.058	1.356	1.784	1.799	1.659
5101	Biblioteca	510110	Nr ore di apertura settimanali	45	28	34	45	45
5101	Biblioteca	510113	Nr postazioni internet attive	2	2	0	2	2
5101	Biblioteca	510116	Nr incontri promozione lettura con le classi	49	17	5	82	67
5101	Biblioteca	510118	Nr classi coinvolte att. promozione lettura	43	17	5	71	56
5101	Biblioteca	510122	Nr incontri promozione lettura rivolti a utenza libera	102	29	22	84	83
5101	Biblioteca	510132	Nr incontri promozione lettura rivolti a utenza libera bambini	35	12	36	47	50
5101	Biblioteca	510119	Nr incontri attività didattico-laboratoriali a Casa Bondi per ragazzi	32	90	---	64	83
5101	Biblioteca	510133	Nr incontri promozione lettura per adulti (compresi gruppi di lettura)	35	17	26	33	33

5101	Biblioteca	510123	Nr. bibliografie tematiche prodotte + bollettini nuove accessioni + Consigli di lettura <i>Io l'ho letto e tu</i>	18	46	29	27	26
5101	Biblioteca	510124	% Nr documenti/Nr residenti	2,15	2,1	2	1,87	2
5101	Biblioteca	510125	% Nr utenti attivi nell'anno/Nr residenti	0,18	0,13	0	0,16	0,16
5101	Biblioteca	510126	% Nr prestiti/Nr documenti	0,83	0,54	1	0,85	0,93
5101	Biblioteca	510131	% Nr. prestiti/residenti	1,92	1,24	2	1,59	2,1
5101	Biblioteca	510127	Nr riunioni ass.intercomunale biblioteca	13	6	15	4	5
5101	Biblioteca	510134	Nr. incontri Tavoli tecnici distrettuali, metropolitani e regionali	8	16	9	7	9
5201	Manif.cult.	510129	Nr presenze e consultazioni archivio storico	7	3	5	3	5
5201	Manif.cult.	520100	Nr manifestazioni culturali	25	12	26	30	33
5201	Manif.cult.	520101	Nr complessivo giornate manifestazioni culturali	186	119	213	292	Dato ambiguo e di difficile interpretazione: si propone l'eliminazione in quanto ogni manifestazione culturale è già oggetto di rilevazione a parte
NEW 5201	Manif. Cult.	520104	Nr. spettatori manifestazioni culturali	15.255	12.381*	11.492	15.224	Dato empirico di difficile rilevazione e poco attendibile: si propone l'eliminazione
5202	Att.Cult./Rass.cinem.	520103	n. Patrocini concessi dal Servizio	57	20	40	48	48
5202	Att.Cult./Rass.cinem.	520201	Nr spettatori rassegne/proiezioni cinematografiche	11.443	8.258	8.075	10.824	Si propone l'eliminazione in quanto influente ed esiste già l'indicatore 521401

								molto oggettivo e di facile rilevazione in base ai biglietti pagati
5202	Att.Cult./Rass.cinem.	520202	Nr. Spettacoli teatrali	0	0	0	0	indicatore da eliminare
5202	Att.Cult./Rass.cinem.	520203	Nr spettatori spettacoli teatrali	0	0	0	0	indicatore da eliminare
5202	Att.Cult./Rass.cinem.	520204	Nr. mostre	5	1	10	12	12
5202	Att.Cult./Rass.cinem.	520205	Nr. Visitatori mostre	380	10	1.826	1.290	Dato empirico di difficile rilevazione e poco attendibile: si propone l'eliminazione
5214 ³	Cinema Teatro Italia	521401	Nr spettatori del cinema	32.984	15.397	15.165	21.616	23.360
5214	Cinema Teatro Italia	521403	Nr spettatori altri eventi	5.886	1.056	438	2.092	Dato empirico di difficile rilevazione e poco attendibile. Si propone di eliminarlo
5214	Cinema Teatro Italia	521404	Nr di giornate di utilizzo della sala all'anno	246	99	110	178	213
5205	Polit.Giov.	520500	Nr. Centri giovanili	1	Dal 2019 i locali ex Suelo (ora Public) sono stati dati in concessione a privati			
5205	Polit.Giov.	520506	Nr. giornate annuali di apertura del centro giovanile Suelo					
5205	Polit.Giov.	520501	Nr. Ore di apertura settimanali					
5205	Polit.Giov.	520505	Nr. iniziative Culturali laboratoriali pomeridiane					
5205	Polit.Giov.	520502	Nr. Eventi culturali serali					
5205	Polit.Giov.	520511	Nr. aperture straordinarie annuali per iniziative ospitate: attività di associazioni, noleggi a terzi	3				
5205	Polit.Giov.	520512	Presenze complessive del centro					

³ Nota del CdG: si chiede l'aggiunta di questi indicatori, utili per l'analisi del servizio

5205	Polit.Giov.	520503	Media giornaliera frequentanti centro giovanile- pomeridiana					
5299	Costi com. cultura	520504	Media giornaliera frequentanti centro giovanile -serale					
5205	Polit.Giov.	520509	Nr. tessere Younger card rilasciate	10	7	8	3	16
5299	Costi com. cultura	529906	Nr centri culturali	1	1	1	1	1
5212	La Scuola	529907	Media giornaliera frequentanti centro culturale La Scuola	43	16**	---	40	40
5299	Costi com. cultura	521200	Nr ore annue noleggio sale Centro culturale	2.158	1.067	1.221	1.970,5	2.232
5212	La Scuola	521204	Nr. ore utilizzo annue indipendentemente dal noleggio	3.878	1.262	2.029	2.400	2.346
5212	La Scuola	529900	Nr ore annue noleggio altre sale	174	56.5	23	112	98,5
5212	La Scuola	521201	Nr corsi attivati c/o Centro culturale	26	31	30	22	22
5299	Costi com. cultura	521202	Nr. associazioni coinvolte nei progetti/laboratori	11	12	9	10	10
5213	MUV	529901	Nr. Musei	1	1	1	1	1
5213	MUV	521300	Nr. Ore di apertura totali	960	597	704	907	929
5213	MUV	521301	Nr. Visitatori totali	4.589	2.179	1.828	3.038	4.017
5213	MUV	521302	Nr. Laboratori con le scuole	83	63	30	44	74
5213	MUV	521303	Nr. Eventi/iniziative (domenicali e serali)	56	30	37	43	49

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

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

U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	248.386,41	357.356,77	325.347,44	351.748,09	347.204,50

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	2,05%	2,75%	2,46%	2,28%	2,36%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	121.014,01	173.529,25	148.785,60	149.943,19	121.652,11

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,87%	1,14%	1,01%	0,93%	0,72%

Indicatori di attività

cdc	Descrizione cdc	Codice indicatore	Descrizione indicatore	valore consuntivo 2019	valore consuntivo 2020	valore consuntivo 2021	valore consuntivo 2022	valore consuntivo 2023
10401	Assistenza domiciliare	1040101	Nr utenti medi mensili direttamente assistiti	35	40	32	30	40
10401	Assistenza domiciliare	1040102	Nr utenti/anno (nr complessivo utenti assistiti in SAD durante l'anno)	45	69	52	74	67
10401	Assistenza domiciliare	1040103	Nr utenti SAD non autosufficienti (certificati dall'UVG)	45	45	42	74	67
10401	Assistenza domiciliare	1040104	% utenti non autosufficienti/totale utenti	100%	100%	100%	100%	100%
10401	Assistenza domiciliare	1040100	Nr dimissioni protette attivate al domicilio	25	22	30	29	30
10401	Assistenza domiciliare	1040110	NUOVO INDICATORE: Nr progetti a domicilio, quale sollievo al caregiver				6	6
10401	Assistenza domiciliare	1040105	Nr nuovi utenti SAD anno corrente	14	25	25	26	35
10401	Assistenza domiciliare	1040106	Nr utenti servizio telesoccorso	1	1	1	1	1
10401	Assistenza domicil.	1040108	Nr utenti servizio pasti a domicilio	22	24	23	16	24
10401	Assistenza domiciliare	1040107	Nr pasti annui distribuiti	3.279	3.714	3.771	4.077	3.777
10404	Assistenza socio-economica	1040400	Nr complessivo adulti destinatari di interventi socio-assistenziali	30	31	13	14	23
10404	Ass. socio-economica	1040401	Nr contributi economici concessi (compresi quelli erogati dall'èquipe povertà)	48	33	38	62	49
10404	Assistenza socio-economica	1040403	Nr tirocini formativi attivati	4	4	6	3	1

10404	Assistenza socio-economica	1040406	Nr tesserini esenzione ticket	16	Da giugno 2019 non è più presente questo tipo di esenzione	---	---	---
10404	Assistenza socio-economica	1040407	Nr buoni latte/pannolini	1.613	847	1.073	712	486
10404	Assistenza socio-economica	1040402	Nr utenti che hanno usufruito di riduzioni rette scolastiche	87	98	81	96	97
10404	Assistenza socio-economica	1040408	Nr assegni maternità e assegni a nuclei numerosi	47	46	49	22	14
10404	Assistenza socio-economica	1040409	Nr adozioni a distanza	3	3	3	3	---
10404	Assistenza socio-economica	1040411	Nr utenti assistiti economicamente in case di riposo	10	10	10	11	8
10406	Interventi disabili adulti	1040600	Nr utenti soggiorno estivi disabili	1	1	2	1	1
10406	Interventi disabili adulti	1040602	Nr trasporti disabili c/o centro diurno/laboratori protetti/ (dal 2016, sono compresi anche i trasporti per caffè "Sotto La Quercia")	2.058	811	816	1.290	1.421
4512	Interventi alunni disabili	451215	Nr. trasporti studenti disabili	Dal 2019 Indicatore passato all'U.O. Servizi Educativi	---	---	---	---
10407	Centro accoglienza stranieri	1040700	Nr posti-letto disponibili	Dall'inizio del 2018 non è più presente il Centro di Accoglienza	---	---	---	---
10407	Progetto SAI metropolitano	1040705	Nr profughi accolti nelle strutture SAI di Castenaso	44	44	39	39 + SAI per profughi ucraini	39
10414	Prev./Integr.soc./As s. volunt.	1041401	Nr centri sociali convenzionati	2	2	2	2	2
10414	Prev./Integr.soc./As s. volunt.	1041402	Nr utenti tessere ATC	45	40	31	18	33

10414	Prev./Integr.soc./Ass. volunt.	1041403	Nr aree orti assegnate a anziani	89	91	92	91	14
10416	Alloggi ERP	1041600	Nr alloggi ERP comunali concessi in locazione	131	131	131	131	131
10416	Alloggi ERP	1041601	Nr alloggi ERP assegnati nell'anno	5	7	6	7	8
10416	Alloggi ERP	1041602	Nr domande bando ERP ricevute	61	73	71	82	93
10418	Politiche per la casa	1041800	Nr alloggi destinati a pronta emergenza abitativa	3	3	4	4	4
10418	Politiche per la casa	1041801	Nr domande altri bandi edilizia convenzionata	24	36	35	36	29
10418	Politiche per la casa	1041802	Nr richieste contributo regionale a sostegno affitto concesse		107	107	143	136
10418	Politiche per la casa	1041803	Nr alloggi assegnati altri bandi edilizia convenzionata	7	2	5	2	2
10418	Politiche per la casa	1041804	Nr. pratiche morosità incolpevole (Protocollo Sfratti)(OB.OP. 12.05.06.02 Fondo per la morosità incolpevole)	1	0	2	1	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041902	Nr nuovi utenti presi in carico anno corrente	71	63	49	86	114
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041921	Nr utenti anziani in carico (cartelle in essere) NUOVO	173	198	221	246	254
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041922	Nr utenti famiglie e adulti (cartelle in essere) NUOVO	42	51	54	68	89
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041919	NUOVO INDICATORE: Nr attivazione interventi educativi a favore di adulti, minori e famiglie				6	7
10404	Assistenza socio-economica	1040415	Nr richieste accesso rete assistenza anziani distrettuale	125	131	142	147	155
10404	Assistenza socio-economica	1040416	Nr assegni di cura a anziani	35	40	39	24	30
10404	Assistenza socio-economica	1040418	Nr utenti inseriti in graduatoria casa protetta	54	54	47	33	40

10404	Assistenza socio-economica	1040419	Nr accessi casa protetta	20	15	11	18	11
10404	Assistenza socio-economica	1040421	Nr progetti di sollievo (ricoveri temporanei)				7	2
10404	Assistenza socio-economica	1040422	Nr dimissioni protette attivate con inserimento in struttura				8	4
10404	Assistenza socio-economica	1040423	Nr inserimenti Centro Diurno				1	3
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041905	Nr collettivi SAD	2	3	4	6	4
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041906	Nr commissioni UVG distrettuale	20	9	16	20	17
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041907	Nr incontri SAA distrettuale	14	11	20	17	20
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041908	Nr incontri gruppi op. distrettuali area minori	8	8	20	15	22
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041912	Nr Equipe territoriali integrate (ETI)				6	9
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041909	Nr incontri gruppi op. distrettuali area handicap adulto	0	0	0	2	4
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041910	Nr incontri gruppi coord..distrettuale piano di zona	60	23 <i>(Gotti)</i>	27	40	48
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041923	Nr. incontri inclusione sociale e inserimento lavorativo persone fragili e vulnerabili ex L.14-ora GOL	13	6	7	2	10
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041924	Nr. incontri Piani povertà	6	8	12	12	12

10419	Ufficio Servizi Sociali/ Sportello Sociale	1041931	Nr attivazione progetti “Budget di salute” in collaborazione con servizi sanitari (CSM e/o Ser.D.P)				1	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041913	Nr certificazioni ISEE rilasciate	5	5	3	2	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041914	Nr pareri rilasciati dal Comune alle Associazioni del territorio, finalizzate alla loro iscrizione ai registri regionali	4	4	1	0	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041918	Nr istruttorie per iscrizione registro volontari singoli	9	10	14	11	29
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041900	Nr contatti complessivi allo sportello sociale	1388	1819	788	638	494
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041901	Nr bisogni espressi sportello sociale area anziani	334	221	88	93	52
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041903	Nr bisogni espressi sportello sociale per area disabili	79	50	41	27	25
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041904	Nr bisogni espressi sportello sociale per area disagio adulti	140	271	111	69	93
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041911	Nr bisogni espressi sportello sociale per area famiglia e minori	1152	924	554	419	322
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041920	Nr bisogni espressi sportello sociale per area immigrati	1	5	0	30	2
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041912	Nr accessi allo sportello punto migranti	890	508	684	841	838

10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041915	Nr pratiche sgate (bonus gas e bonus energia elettrica) e ato 5 (agevolazione tariffa servizio idrico)	149	261	A partire dal mese di gennaio 2021, tali pratiche non vengono più gestite dai Comuni		
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041916	Nr colloqui effettuati dall'assistente sociale nell'anno	366	234	337	411	269
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041917	Nr viste domiciliari effettuate dall'assistente sociale nell'anno	56	26	32	110	82
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041925	Nr. pratiche Amministratore di Sostegno	5	0	2	3	5

U.O. Servizi Sociali

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	824.572,47	872.531,27	846.146,14	907.196,90	823.486,37

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	6,81%	6,72%	6,40%	5,88%	5,61%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	413.031,86	572.588,55	467.222,07	398.120,28	496.690,33

**accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	2,97%	3,75%	3,19%	2,48%	2,94%

Indicatori di attività

Cod. CdC CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010100	Nr sezioni nido Piccolo Blu tempo pieno	4	4	4	4	4
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010101	Nr posti offerti nido Piccolo Blu tempo pieno	67	64	63	65	62
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010102	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Blu	219	139	200	217	205
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010104	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Blu tempo pieno	10	10	10	10	10
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010106	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Blu	1	2	0	0	0
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010200	Nr sezioni nido Piccolo Giallo tempo pieno	2	2	2	2	2
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010201	Nr sezioni nido Piccolo Giallo part time	2	2	2	1	2
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010202	Nr posti offerti nido Piccolo Giallo tem. pieno	28	36	36	28	41
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010203	Nr posti offerti nido Piccolo Giallo part time	26	26	26	18	16
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010204	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Giallo	206	121	207	228	225
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010207	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Giallo tempo pieno	10	10	10	10	10
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010208	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Giallo part time	6	6	6	6	6
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010211	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Giallo	1	0	1	0	0
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010300	Nr sezioni nido Piccolo Nido tempo pieno	1	1	2	2	2

10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010301	Nr posti offerti nido Piccolo Nido tempo pieno	14	16	32	32	32
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010302	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Nido	199	114	180	199	215
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010303	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Nido tempo pieno	10	10	10	10	10
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010305	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Nido	0	0	0	0	0
10199	Costi comuni Asili Nido	1019900	Nr complessivo nidi in gestione diretta	1	1	1	1	1
10199	Costi comuni Asili Nido	1019904	Nr. Complessivo nidi in appalto	2	2	2	2	2
10199	Costi comuni Asili Nido	1019901	Nr complessivo sezioni nidi comunali	9	9	10	9	10
10199	Costi comuni Asili Nido	1019902	Nr complessivo posti offerti nidi comunali	135	142	157	143	151
10109	Nidi privati	1010900	Nr posti convenzionati nidi privati	9	16	16	18	20
10199	Costi comuni Asili Nido	1019903	Nr complessivo posti nido offerti compresi posti privati convenzionati	144	158	173	161	171
10199	Costi comuni Asili Nido	1019912	Nr complessivo iscritti con handicap nidi com./priv.conv.	2	2	1	0	0
10199	Costi comuni Asili Nido	1019914	Nr complessivo domande presentate (nei termini/in grad.)	91	113	116	102	119
10199	Costi comuni Asili Nido	1019918	Nr complessivo domande soddisfatte nidi com./priv.conv.	83	98	108	84	109
10199	Costi comuni Asili Nido	1019919	Nr rinunce domande presentate nei termini/in graduatoria	7	15	6	10	10
10199	Costi comuni Asili Nido	1019920	Nr utenti in lista d'attesa (nei termini e fuori termine)	0	0	2	4	0
10199	Costi comuni Asili Nido	1019922	% domande soddisfatte/domande ammesse nidi comunali/priv./conv.	98,90%	100%	98,18%	96,08%	100%
10199	Costi comuni Asili Nido	1019924	% Nr iscritti/Popolazione 9-36 mesi	57,14%	61%	65,28%	68,51%	74%

10199	Costi comuni Asili Nido	1019926	Nr giorni assenza personale educativo nidi comunali gestione diretta	170	87	78	64	65
10199	Costi comuni Asili Nido	1019927	Nr giorni supplenza personale educativo nidi comunali gest. diretta	99	76	78	64	63
4199	Costi comuni scuole materne	419900	Nr scuole materne statali	4	4	4	4	4
4199	Costi comuni sc. materne	419902	Nr iscritti scuole materne statali	346	346	315	316	329
4199	Costi comuni sc. materne	419907	Nr materne paritarie convenzionate	2	2	2	2	2
4299	Costi comuni sc. elementari	429900	Nr plessi scuola primaria	3	3	3	3	3
4299	Costi comuni scuole elementari	429901	Nr iscritti scuola primaria	743	719	723	760	725
4301	Scuole medie Gozzadini	430100	Nr plessi scuola media	1	1	1	1	1
4301	Scuole medie Gozzadini	430101	Nr iscritti scuola media	449	452	466	455	444
4508	Diritto allo studio	450801	Nr contributi erogati per libri di testo	56	72	69	128	143
4511	Progetti qualificaz. scol.	451100	Nr progetti rivolti a alunni 3-14 anni	7	3	5	6	7
4511	Progetti qualificaz. scol.	451101	Nr alunni partecipanti a progetti qualificazione scolastica	1.206	463	1.504	1.630	1.590
4511	Progetti qualificaz. scol.	451102	Nr classi partecipanti a progetti qualificazione scolastica	47	19	66	71	70
4511	Progetti qualificazione scol.	451104	Nr classi partecipanti a progetti educazione stradale	32	-	-	-	Referente PL
4512	Interventi alunni disabili	451213	Nr bambini disabili assistiti nei nidi comunali e privati autorizzati	2	2	1	0	0
4512	Interventi alunni disabili	451214	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica nidi comunali e privati autorizzati	30	30	15	0	0
4512	Interventi alunni disabili	451200	Nr alunni disabili assistiti scuole dell'infanzia	7	7	11	14	12
4512	Interventi alunni disabili	451201	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuole infanzia	113	122	193	173	154

4512	Interventi alunni disabili	451202	Nr alunni disabili assistiti scuole primarie	20	23	18	22	33
4512	Interventi alunni disabili	451203	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuole primarie	284	340	343	220	349
4512	Interventi alunni disabili	451204	Nr alunni disabili assistiti scuola secondaria primo grado	23	22	25	21	14
4512	Interventi alunni disabili	451205	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuola secondaria primo grado	199	213	303	183	144
4512	Interventi alunni disabili	451206	Nr alunni disabili assistiti scuole medie superiori	32	34	32	30	30
4512	Interventi alunni disabili	451207	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuola secondaria secondo grado	250	264	248	255	234
4512	Interventi alunni disabili	451208	Nr. Alunni stranieri seguiti nei progetti di integrazione	19	19	16	10	16
4512	Interventi alunni disabili	451209	Nr. Alunni certificati con trasporto personalizzato	3	4	4	18	4
4512	Interventi alunni disabili	451212	Nr trasporti alunni disabili in percorsi casa/scuola e laboratori vari	9	8	13	23	17
4512	Interventi alunni disabili NUOVO INDICATORE (fino al 2018 indicatore dei Servizi Sociali)	451215	Nr. trasporti studenti disabili	592	623	1.274	2.098	1.988
4509	Interventi integrazione alunni stranieri	450901	Nr alunni stranieri seguiti nei progetti di mediazione culturale	4	0	2	0	5
4511	Progetti qualif.scolast.	451105	Tirocini formativi curricolari in rapporto con scuola e università	5	3	1	0	0
6205	Palestre scolastiche	620500	palestre scolastiche (gestite in economia)	1	1	1	1	1
6205	Palestre scolastiche	620501	Palestre scolastiche gestite in convenzione	3	3	3	3	3
6205	Palestre scolastiche	620502	ore di allenamento settimanali palestra sc. Villanova	34	33	29,5	29,5	30

6205	Palestre scolastiche	620503	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Marconi (in convenzione)	31,5	27,5	28	26,5	26,50
6205	Palestre scolastiche	620504	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Nasica	29,5	27,5	25,5	20	22
6205	Palestre scolastiche	620505	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Media (in convenzione)	38	38,5	38,5	39	38
6299	Costi comuni imp. sportivi	629900	impianti (gestiti in concessione)	8	8	8	8	8
6301	Attività sportive/manifest.	630100	manifestazioni sportive organizzate dal Comune	-	-	-	1	1
6301	Attività sportive/manifest.	630101	manifestazioni sportive patrocinate dal Comune	9	4	4	8	9
4518	Sostegno a genitorialità	451801	Nr. Di operatori coinvolti in corsi formativi	6	5	5	6	6
4518	Sostegno a genitorialità	451802	Nr. Servizi integrativi (Centro Giochi L'Oblò)	1	1	1	1	1
4518	Sostegno a genitorialità	451803	Nr. Mesi apertura	8	2	1	6	5
4518	Sostegno a genitorialità	451804	Nr. Giorni apertura settimanale	3	3	1	1	1
4518	Sostegno a genitorialità	451805	Nr. Ore giornaliere	2	2	2	2	2
4518	Sostegno a genitorialità	451806	Nr. Bambini iscritti	28	26	8	6	10
4518	Sostegno a genitorialità	451807	Nr. Frequenza media	2,73	5,34	5	3	5
4518	Sostegno a genitorialità	451808	Nr. Iniziative di sostegno alla genitorialità	2	-	2	3	3
4518	Sostegno a genitorialità	451809	Nr. Ore di apertura sportello di consulenza 0-6	-	-	-	-	-
4518	Sostegno a genitorialità	451810	Nr. Appuntamenti sportello di consulenza 0-6	-	-	-	-	-

4518	Sostegno a genitorialità	451811	Nr. Utenti sportello di consulenza 0-6 da 2018 Nr. Utenti iniziative sostegno genitorialità 0-6 anni	273	-	59	105	152
4513	refezione collettiva	451300	n. pasti annui prodotti	218.379	125.544	193.346	206.498	218.556
4513	refezione collettiva	451301	costo pasto unitario	4,76	4,73 per nidi e SAD – 7,91 per altre scuole (Covid)	6.58	6,14	6,60
4513	refezione collettiva	451302	provento pasto unitario	4,76	5,18	4,41	4,64	5,78
4513	refezione collettiva	451303	n. iniziative educazione alimentare	1	0	0	1	1
4514	trasporto scolastico	451400	n. utenti trasporto scolastico	132	118	130	119	127
4514	trasporto scolastico	451402	n. tragitti piedibus	4	4	4	4	4
4510	servizi extrascolastici	451000	n. utenti servizi extrascolastici	478	340	419	508	491
4510	servizi extrascolastici	451001	% iscritti su popolazione scolastica	31,08	22,41	27,86	33,18%	32,78%
4515	centri estivi	451500	n. iniziative estive patrocinate o sostenute dal Comune	7	10	11	10	11
4515	centri estivi	451501	n. utenti iscritti Centro estivo Arcobaleno	87	79	107	99	111
4501	servizi scolastici	450101	n. iscrizioni annuali ai servizi scolastici	490	325	495	562	492
4501	servizi scolastici	450102	n. bollettini/ avvisi pagamento emessi	11.141	5.995	9.730	11.336	10.938
4501	servizi scolastici	450103	n. solleciti morosità inviati	125	141	0	-	-
4501	servizi scolastici	450100	% utenti domiciliazione bancaria rette scolastiche	61,95	63,94	65,96	69,42%	68,09%

U.O. Servizi educativi e scolastici/sport

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	2.982.268,15	2.781.208,52	3.905.743,77	4.035.924,27	3.799.828,04

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	24,61%	21,43%	29,53%	26,17%	25,87%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	1.814.711,24	1.364.268,84	1.744.171,06	2.050.183,91	2.292.571,37

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	13,03%	8,94%	11,89%	12,75%	13,59%

AREA TECNICA

Centro di Responsabilità: Area Tecnica e Patrimonio
U.O. Servizi Ambientali

Responsabile gestore: Silvia Malaguti
Responsabile procedimento: Francesca Majonchi

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019*	Valore consuntivo 2020*	Valore consuntivo 2021*	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
9602	Tutela ambiente	960200	Nr autorizzazioni scarico fognario	12	13	21	8	10
9602	Tutela ambiente	960207	Nr pratiche autoriz./com. su verde privato	46 (7 Aut+39 nulla osta)	66	59 (14 aut+55 nulla osta)	56 (7aut+49 nulla osta)	53 N.O. +7AUT
9602	Tutela ambiente	960209	Nr mesi di lotta culicidica su territorio urbanizzato	6	6	6	5	6
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950100	Rsu prodotti (ton) (rsu raccolti e smaltiti)	11.631	10.822	10.423	10.222	10.962
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950105	Rsu indifferenziati (ton) (HERA)	??	2.765,9	2.752	2.752	2.829
9502	Raccolta differenziata	950200	Rifuti da raccolta differenziata (ton)	--	8.056	7.671	7.470	8.133
9502	Raccolta differenziata	950210	N° compostiere	16	13	16	12	6
9502	Raccolta differenziata	950207	Rifiuti da raccolta differenziata/Totale rsu %	75,83%	78,83%	73,59%	72,77%	74,19%
9602	Tutela Ambiente	960220	Numero delle istruttorie AUA del SUAP pervenute			20	4	7
9602	Tutela Ambiente	960218	Numero delle istruttorie AIA del SUAP pervenute			2	0	2
9602	Tutela Ambiente	960219	Numero di aziende sul territorio classificate a Rischio di incidente Rilevante per le quali vengono gestiti gli adempimenti connessi				1	1
9602	Tutela Ambiente	960225	Pratiche Terre e rocce da scavo				2	2
9602	Tutela Ambiente	960221	Partecipazione ai consigli locali ATERSIR	4		6	5	4

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019*	Valore consuntivo 2020*	Valore consuntivo 2021*	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
9602	Tutela Ambiente	960222	Controlli delle attività di programmazione ed esecuzione di pulizia caditoie da parte del gestore				2	1
9602	Tutela Ambiente	960223	Deroghe acustiche concesse per cantieri o attività stagionali			deroghe acustiche per cantieri: 4 Attività stagionali:6	4	2
9602	Tutela Ambiente	960224	Numero di procedimenti di bonifica in corso per i quali si partecipa a conferenze dei servizi in supporto all'autorità competente ARPAE				1	1
9502	Raccolta differenziata	950200	Mesi di coordinamento delle GEV per supporto di presidio, controllo del territorio e sanzione dei comportamenti scorretti			12	12	12

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

U.O. Servizi Ambientali

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	2.229.939,79	2.167.383,69	2.331.783,55	2.338.234,05	2.426.091,75

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	18,40%	16,70%	17,63%	15,16%	16,52%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	664.214,30	763.447,94	649.257,67	591.264,33	622.146,21

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	4,77%	5,00%	4,43%	3,68%	3,69%

Centro di Responsabilità: Area Tecnica e Patrimonio
U.O. SUE* (ex Edilizia / Patrimonio)

Responsabile gestore: Silvia Malaguti
Responsabile del procedimento: Silvia Malaguti

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

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1604	Edilizia privata	160401	n. permessi di costruire	13	21	23	13	13
1604	Edilizia privata	160413	Nr SCIA	147	115	169	155	117
1604	Edilizia privata	160414	Nr CIL	165	175	261	334	200
1604	Edilizia privata	160406	Nr Aut. Amministrative	64	62	50	42	39
1604	Edilizia privata	160412	Nr Idoneità alloggi	58	40	69	62	69

U.O. SUE (ex Edilizia Patrimonio)

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	1.112,98	1.199,99	1.199,99	21.500,00*	26.214,27

*Impegni Titolo I°

*sono state sostenute spese straordinarie per l'affidamento esterno dell'incarico per l'attività di istruttoria e validazione delle pratiche di rilevanza sismica collegate ai procedimenti edilizi in capo all'U.O.

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,01%	0,01%	0,01%	0,14%	0,18%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	108.352,00	114.540,85	148.870,20	147.914,00	129.282,00

**accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,78%	0,75%	1,01%	0,92%	0,77%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione e CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160208	Numero determinazioni di affidamento forniture di beni/servizi/lavori e affidamento incarichi	95	73	85	106	190
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160210	Numero fatture liquidate	325	355	411	288	337
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160211	Numero SAL liquidati	4	4	2	2	13
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160212	Numero schede appalti inserite sul SITAR	28	32	12	20	10
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160213	Numero autorizzazioni a scavi stradali protocollate	45	44	73	53	26
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160214	Numero ordinanze limitazioni traffico	10	14	33	22	21
1602	Segreteria Amm.	160215	Numero attestazioni certificazioni lavori	2	3	2	0	0

	Serv. Tecnici							
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160216	Numero di visite mediche periodiche organizzate e successive idoneità registrate	39	35	62	40 (nel corso del 2022 attività trasferita ad altra Area)	<i>Passata a U.O. Risorse Umane, non inserito tra gli Ob. di Att. Ord.</i>
1602	Segreteria Amm. Serv. Tecnici	160217	Corsi di formazione obbligatoria D.Lgs. 81/2008 organizzati ed effettuati	//	6	6	2 (nel corso del 2022 attività trasferita ad altra Area)	<i>Ora fa parte degli Ob. di Att. Ord. U.O. Risorse Umane</i>

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

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	50.074,36	50.502,26	42.032,11	50.895,44	51.167,23

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,41%	0,39%	0,32%	0,33%	0,35%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione e CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
9102	Urbanistica	910202	Nr piani attuativi di iniziativa privata e relative varianti gestiti	3	2	1	1	0
9102	Urbanistica	910203	Nr permessi di costruire per opere di urbanizzazione rilasciati/SCIA presentate	2	2	5	4	1
9102	Urbanistica	910204	Nr visite ai comparti per verifica esecuzione opere di urbanizzazione	12	10	8	15	8
9102	Urbanistica	910205	Nr nuovi strumenti urbanistici e relative varianti (PSC-POC-RUE) gestiti	5	6	4	2	3
9102	Urbanistica	910206	Nr accordi di programma gestiti	0	0	0	0	0
9102	Urbanistica	910208	Nr opere di urbanizzazione gestite	7	10	9	10	9
9102	Urbanistica	910209 (EX 160411)	Nr CDU rilasciati a seguito di istanza (nuovo indicatore, prima dell'edilizia privata)	60	46	49	65	43
9102	Urbanistica	910210	Nr riscatti diritti di superficie/diritti di proprietà	9	8	18	11	13
9102	Urbanistica	910211 nuovo	Nr comunicazioni calcolo contributo per riscatti diritti di superficie/diritti di proprietà/superamento vincoli di convenzione a seguito di richiesta	—	—	—	—	15

U.O. Valorizzazione del Patrimonio, Strutture Sportive, Pianificazione Territoriale

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	26.626,23	23.868,23	19.196,62	101.853,44 ⁽¹⁾	57.227,82

*Impegni Titolo I° ⁽¹⁾ La maggior spesa è riferita all'affidamento all'esterno del servizio di studio e redazione del Piano Urbanistico Generale (PUG) e del Regolamento Edilizio (RE)

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,22%	0,18%	0,15%	0,66%	0,39%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	258.580,20	400.740,55	255.848,04	159.947,53 ⁽²⁾	192.073,38

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°) ⁽²⁾ Minore entrata riferita ai canoni localizzazioni impianti wireless di telefonia dovuta alle minori antenne installate

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	1,86%	2,63%	1,74%	0,99%	1,14%

Indicatori di attività

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160316	Segnalazioni evase U.R.P.	597/613	826/613	615/623	435/425	200/215
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160317	Segnalazioni evase SCUOLE	262/262	199 /262	291/299	510/498	210/212
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160318	Segnalazioni evase VARIE	280/280	264/280	308/332	418/416	369/369
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160305	Numero di progetti approvati	5	7	9	5	5
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160306	Numero di consegne lavori	6	6	9	3	4
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160304	Numero di stati di avanzamento e stati finali approvati	3	6	5	1	11
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160303	Numero di direzione lavori (interne e esterne)	27	26	15	2	5
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160301	Numero di affidamenti di lavori	22	24	11	15	23
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160300	Numero di appalti di servizi	31	19	24	10	47
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160315	Numero di appalti di fornitura di beni	14	12	17	9	16
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160319	Numero di richieste di autorizzazioni allo scavo ricevute / numero di autorizzazioni rilasciate	30/30	44/44	73/73	53	26/26

U.O. Lavori Pubblici

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	300.879,91	255.844,43	217.120,92	203.160,15	252.392,22

*Impegni Titolo I°

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	2,48%	1,97%	1,64%	1,32%	1,72%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
**Totale Entrate correnti	1.246,42	2.154,01	1.030,69	0,00	49.779,21*

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

*Contributi da Consiglio dei Ministri e Province

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	0,01%	0,01%	0,01%	0,00%	0,30%

Centro di Responsabilità: Corpo unico di Polizia Municipale di Unione Terre di Pianura (Reinternalizzato dal 2021)**Responsabile gestore: Cristina Bignami****Indicatori di attività**

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
3101	P.M.	310106	Violazioni al cds rilevate	3.536	5.379	6.238	6.033	6.796
3101	P.M.	310134	Persone / veicoli controllati	366 (persone ai posti di controllo)	1.751	1.204	1.542	1.420
3101	P.M.	310115	Nr controlli a cantieri edili	8	13	8	3	17
3101	P.M.	310117	Nr controlli a esercizi commerciali	17	41	18	47	47
3101	P.M.	310113	Nr controlli ambientali (controlli che hanno portato a riscontro di violazioni)	103	176	130	163	152
3101	P.M.	310109	N.di incidenti rilevati	102	80	41	62	48
3101	P.M.	310149	n. servizi di Pol.stradale (posti di controllo)	86	nd	679	390	362
3101	P.M.	Tot.	Km percorsi veicoli in uso a Castenaso	49.474	64.183	27.336	22.916	27.639
3101	P.M.	310136	Nr verbali di rinvenimento oggetti	34	45	14	39	33
3101	P.M.	310137	Nr verbali di rinvenimento veicoli	34	6	10	4	2
3101	P.M.	310139	Nr accertamenti anagrafici e firme a domicilio (nr. di pratiche non di sopralluoghi)	846	762	955	962	936
3101	P.M.	310142	Nr autorizzazioni piccola pubblicità	19	20	14	11	13
3101	P.M.	310143	Nr autorizz. occupaz. suolo pubblico	277	271	189	226	205 (+4 pareri, n.12 nulla osta aut. manifestazioni e n.26 aut. circolazione in deroga)

3101	P.M.	310135	Nr veicoli sequestrati (mezzi senza assicurazione, abbandonati o infrazione grave)	20	32	41	12	19
3101	P.M.	Tot.	Nr querele, denunce di furto/smarrimento/danneggiamento	9	26	15	47	49
3101	P.M.	Tot.	Nr ricorsi giudice di pace / prefetto	34	46	20	39	26
3101	P.M.	Tot.	Nr cani accalappiati /segnalazioni smarrim. /cani restituiti al proprietario	6	15	24	11	30 + 1 pitone reale

U.O. Protezione Civile fino a 1/4/2016 - Il servizio è stato trasferito all'Unione Terre di Pianura dall'1/1/2016 sino al 31/12/2020: dal 01/01/2021 la collaborazione prosegue in "convenzione" (art.30 TUEL)

U.O. Polizia Municipale fino a 1/4/2016 - Servizio reinternalizzato dal 01.01.2021

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	13.700,00***	20.393,40***	106.122,66	127.729,12	175.645,33

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

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,11%	0,16%	0,80%	0,83%	1,20%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
Totale Entrate correnti	10.832,58*	24.582,57***	528.620,71	839.698,49*	982.374,00

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°) - *** dall'1/4/2016 il Corpo di Polizia Municipale è stato trasferito in Unione Terre di Pianura e unificato con quelli dei

**sono sensibilmente aumentate le entrate da contravvenzioni al codice della strada*

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	0,08%	0,16%	3,60%	5,22%	5,82%

Responsabili di Area – Direzione generale

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
* Totale Spese correnti	139.543,82	914.216,25	233.348,71	340.987,58	351.727,00

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	1%	7,05%	1,76%	6,27%	2,39%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023
	411.641,30	141.363,28	77.012,70	55.319,33	113.225,92

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023
	2,96%	0,93%	0,53%	0,34%	0,67%

11. ASPETTI ECONOMICI DA CONTABILITÀ ANALITICA – ANALISI DEI SERVIZI

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

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

Nel 2015 tale sistema ha subito una modifica in relazione all'imputazione di spesa, allineandosi ai nuovi principi dell'armonizzazione contabile.

In accordo con la software house che gestisce il programma di contabilità armonizzata, si è scelto di identificare, quale momento di imputazione economica della spesa, la fase di liquidazione, corretta però tramite l'attivazione della funzione ratei/risconti sull'esercizio successivo, per rendere l'analisi dei servizi il più possibile aderente alla realtà. Così, la liquidazione effettuata sull'esercizio successivo rispetto alla data dell'impegno di spesa, viene imputata all'esercizio in cui è stato assunto l'impegno; ciò fino alla data di chiusura definitiva del conto consuntivo.

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

Ad oggi la procedura utilizzata risulta essere ancora la medesima.

L'analisi eseguita prendendo a riferimento il periodo 2019/2023 ha coinvolto i servizi elencati nella tabella che segue:
elenco servizi /CDC

CDC	DESCRIZIONE
SERVIZIO NIDI	
10101/ 10110/ 10102/10111/10103/10112/10104/10113/ 10199 /10109 parte 4513	Asilo Nido Piccolo Blu, Asilo Nido Piccolo Giallo MicroNido Villanova (sino a settembre 2021), Nuovo Piccolo Nido Vilanova, Costi comuni Asili Nido, Nidi privati
SERVIZI ALLA PERSONA	
5101/	Biblioteca
5213	MUV
5212 / 5210	Centro Culturale la Scuola - Centro Civico Marano
10108	Centro Giochi Oblò
5214	Cinema Teatro Italia
6205 / 6211/6212 /6213/6214	Palestre Scolastiche
10419 – Vari centri di costo	Sportello sociale e Servizi sociali
SERVIZI TECNICI	
9501/ 9502/9503/1401/8101	Raccolta/Smaltimento rifiuti
9601/9610/9621/9627/9628/9628/9630	Verde pubblico
10501/ 10502/ 10510	Servizi cimiteriali
9401	Rete fognaria
8201	Illuminazione Pubblica
8101 / 8102	Strade e segnaletica
Vari centri di costo	IMMOBILI COMUNALI /PLESSI SCOLASTICI
11501/ 11502 /1605/1602 /9199	SUAP dall'1/1/2021 in convenzione con UTP
1604	SUE
1501	Patrimonio
SERVIZI DI GIUSTIZIA	
3101/ 3102/1514/automezzi vari	Corpo PM

SERVIZI GENERALI		
1203	Servizio personale	
Vari centri di costo	Dipendenti comunali	
1801	Servizi informatici	
1210	Protocollo e URP	
1701 /1702/ 1703 / 1705	Demografici	
1101 / 1102 /1103 /1105 /1207 /1209	Costi della Politica	
1401	Servizio Tributi	
1303	Bilancio	
1302 – V1 – C1	Economato	
SERVIZIO DI REFEZIONE COLLETTIVA		
4513/4520/10401 parte	MENSA	
SERVIZIO DI TRASPORTO		
5414 /	TRASPORTO SCOLASTICO	

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

Servizio Asili Nido

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

* **Nido PICCOLO BLU** a tempo pieno con 4 sezioni di cui una per bambini lattanti (9-12 mesi, per un totale di 67 posti offerti nel 2019, 64 nel 2020, 63 nel 2021, 65 nel 2022 e 62 nel 2023)

* **Nido d'infanzia PICCOLO GIALLO** con 4 sezioni di cui 2 part-time (28 t.p. e 26 p.t. nel 2019 – 54 totali; 36 t.p. e 26 p.t. nel 2020 e nel 2021, 18 p.t. e 28 t.p. nel 2022 – 46 totali; 41 t.p. e 16 p.t. nel 2023, per un totale di 57 posti)

* **L'Asilo Nido PICCOLO NIDO**, nella frazione di Villanova attualmente presenta 2 sezioni a tempo pieno (14 posti offerti fino al 2019, 16 nel 2020, anni in cui era ancora micronido. Nel mese di settembre 2021 è stato trasferito in una nuova sede, sempre nella frazione di Villanova, con la creazione di 2 sezioni a tempo pieno per un totale di 32 posti nel 2021, nel 2022 e nel 2023)

* Nel 2023 gli asili nido privati presso i quali il Comune acquista posti convenzionati e/o assegna i voucher regionali erano 3 (per un totale di posti: 9 nel 2019; 16 nel 2020 e 2021, 18 nel 2022 e 20 nel 2023)

Agli asili si aggiunge anche il

* **Centro per bambini e genitori L'OBLO'**

-A.S.2020/21 il servizio non è stato attivato (Covid)

-A.S.2021/22 inizio dal 07/12/21 fino a giugno 2022 - apertura solo nella giornata del mercoledì per tutte le fasce di età - tariffa euro 4 ad ingresso - tot.6 iscritti

-A.S. 2022/23 inizio dal 01/02/23 fino a giugno - apertura solo nella giornata del mercoledì per tutte le fasce di età - tot. 10 iscritti

- A.S 2023/24 dal 24 aprile al 5 giugno 2024 - apertura solo il mercoledì pomeriggio 15.30-17.30 - tot. 15 iscritti

Efficacia

Tabella – Indicatori di efficacia

Cod. CdC di CoA	Descrizione CdC	Cod. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
10199	Costi comuni Asili Nido	1019903	Totale posti offerti negli Asili (Piccolo Blu, Piccolo Giallo, Piccolo Nido e nidi privati convenzionati)	144	158	173	161	171
10199	Costi comuni Asili Nido	1019922	% domande soddisfatte/domande ammesse nidi comunali/priv./conv.	99%	100%	98,18%	96,08%	100%
10199	Costi comuni Asili Nido	1019924	% Nr iscritti/Popolazione 9-36 mesi	57,14%	61%	65,28%	68,51%	74%

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

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

Indicatori di Efficienza

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

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
VOCI DI COSTO			COSTI		
01MANUTENZIONI	€ 2.783,98	€ 1.841,03	€ 3.250,03	€ 1.762,43	€ 2.406,92
02UTENZE	€ 25.875,02	€ 15.592,16	€ 32.071,14	€ 28.284,36	€ 36.031,27
04ASSICURAZIONI	€ 6.979,78	€ 5.253,41	€ 3.744,43	€ 3.470,46	€ 3.599,00
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 28.875,89	€ 22.493,71	€ 40.524,55	€ 37.079,97	€ 3.557,07
Gestione Nido	€ 817.125,90	€ 698.800,93	€ 1.100.475,05	€ 981.189,90	€ 37.093,16
300617 Formazione e aggiornamento	€ 144,85	€ -	€ -	€ -	€ 820.160,53
300620 Organizzazione e gestione iniziative	€ 41,83	€ -	€ -	€ -	€ 510,00
Servizi di ristorazione					€ -
300641 Servizi fotografici	€ 233,65	€ -	€ 172,55	€ -	€ -
300912 Visite mediche obbligatorie D.Lgs 81/08					€ 348,41
301677 Attività ludiche e di animazione per l'infanzia	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
600001 Interessi passivi su mutui	€ 9.166,54	€ 8.776,93	€ 8.367,00	€ 7.935,69	€ 7.481,87
B09 Personale	€ 201.147,76	€ 191.570,64	€ 176.130,46	€ 181.832,53	€ 185.206,39
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 4.548,81	€ 3.369,93	€ 2.899,37	€ 4.278,50	€ 5.134,12
B16 Quote ammortamento d'esercizio	€ 13.791,35	€ 14.234,76	€ 34.324,66	€ 32.721,14	€ 35.834,60
IA Insussistenze dell'attivo	€ 40,00	€ 3.565,11	€ -	€ -	€ -
Personale AMM.VO cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	€ 14.805,71	€ 16.470,92	€ 16.085,39	€ 16.341,66	€ 17.703,81
Pedagogista (in proporzione al n. di bimbi)	€ 3.240,00	€ 4.995,00	€ 15.401,48	€ 27.141,66	€ 24.012,04
Servizio estivo nido (in proporzione al n. di bimbi)				€ 42.620,04	€ 50.042,27
Altri costi cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	€ 1.645,97	€ 1.296,54	€ 1.224,23	€ 991,04	€ 20.463,47
Pasti Cdc 4513 parz.	€ 128.774,25	€ 70.595,25	€ 167.147,37	€ 169.875,38	€ 181.797,00
Gestione emergenza COVID cdc 2020 (in proporzione al n. di bimbi)			€ 150.914,97	€ 60.774,69	€ -
Totale costi nidi comunali	€ 1.259.221,29	€ 1.058.856,32	€ 1.752.732,68	€ 1.596.555,65	€ 1.431.381,93
totale costi dei nidi privati	€ 108.653,97	€ 92.593,42	€ 134.259,00	€ 150.230,00	€ 156.560,00
Totale costi nidi comunali + nidi privati	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.886.991,68	€ 1.746.785,65	€ 1.587.941,93

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
VOCI DI RICAVO			RICAVI		
30124 Rette asili nido	-€ 351.742,34	-€ 154.182,75	-€ 297.386,31	-€ 373.405,05	-€ 387.495,94
30301 Interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00	-€ 3.250,00	€ 0,00	€ 0,00
30520 Rimborso per danni arrecati al Comune	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 5.000,00
IP Insussistenze del passivo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 0,01	€ 0,00
30200 Altri proventi da gestione patrimoniale				-€ 150,43	-€ 2.387,77
Contributo regionale da cdc 10999	-€ 154.326,25	-€ 353.380,96	-€ 207.330,78	-€ 261.469,55	-€ 253.629,76
Rette servizio estivo da scorporare dalle rette del cdc 10199 (trasferiti da Piccolo Giallo)	-€ 20.026,93	€ 7.280,90	-€ 17.862,77	-€ 25.195,21	-€ 21.953,23
Iscrizioni da cdc 10999 (in proporzione al n. di bimbi)	-€ 12.064,30	-€ 13.555,99	-€ 18.638,49	-€ 13.767,12	-€ 16.450,00
Totale ricavi nidi comunali	-€ 538.159,82	-€ 528.400,60	-€ 544.468,35	-€ 673.987,37	-€ 686.916,70
Totale ricavi dei nidi privati	-€ 45.084,12	-€ 19.377,19	-€ 36.447,37	-€ 41.889,20	-€ 73.006,12
Totale ricavi nidi comunali + nidi privati	-€ 583.243,94	-€ 547.777,79	-€ 580.915,72	-€ 715.876,57	-€ 759.922,82
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO ASILI DI CASTENASO					
Totale costi	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.886.991,68	€ 1.746.785,65	€ 1.587.941,93
Totale ricavi	-€ 583.243,94	-€ 547.777,79	-€ 580.915,72	-€ 715.876,57	-€ 759.922,82
totale netto	€ 784.631,32	€ 603.671,95	€ 1.306.075,96	€ 1.030.909,08	€ 828.019,11

Tabella - Percentuali di incidenza delle singole categorie di costo

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
INCIDENZA %					
01MANUTENZIONI	0,20%	0,16%	0,17%	0,10%	0,15%
02UTENZE	1,89%	1,35%	1,70%	1,62%	2,27%
03SERVIZI PULIZIA LOCALI			0,00%	0,01%	0,23%
04ASSICURAZIONI	0,51%	0,46%	0,20%	0,20%	0,22%
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	2,11%	1,95%	2,15%	2,12%	2,34%
Gestione Nido	59,74%	60,69%	58,32%	56,17%	51,65%
300617 Formazione e aggiornamento	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%
300620 Organizzazione e gestione iniziative	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
300641 Servizi fotografici	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%
300912 Visite mediche obbligatorie D.Lgs 81/08	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%
301677 Attività ludiche e di animazione per l'infanzia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
600001 Interessi passivi su mutui	0,67%	0,76%	0,44%	0,45%	0,47%
B09 Personale	14,71%	16,64%	9,33%	10,41%	11,66%
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	0,33%	0,29%	0,15%	0,24%	0,32%
B16 Quote ammortamento d'esercizio	1,01%	1,24%	1,82%	1,87%	2,26%
IA Insussistenze dell'attivo	0,00%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%
Personale cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	1,08%	1,43%	0,85%	0,94%	1,11%
Pedagogista (in proporzione al n. di bimbi)	0,24%	0,43%	0,82%	1,55%	1,51%
Servizio estivo nido (in proporzione al n. di bimbi)			0,00%	2,44%	3,15%
Altri costi cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)				0,06%	1,29%
Pasti Cdc 4513 parz.	9,41%	6,13%	8,86%	9,73%	11,45%
Gestione emergenza COVID cdc 2020 (in proporzione al n. di bimbi)			8,00%	3,48%	
totale costi dei nidi privati	7,94%	8,04%	7,11%	8,60%	9,86%

Tabella - Costi unitari

		2019	2020	2021	2022	2023
Costo Totale/nr bambini *	euro	€ 10.208,02	€ 7.780,07	€ 11.576,64	€ 11.357,51	€ 9.647,28
Nr di bimbi equivalenti a tempo pieno*	nr	134	148	163	154	165
Costo Totale/nr bambini dei nidi comunali**	euro	€ 10.073,77	€ 8.021,64	€ 11.923,35	€ 11.756,67	€ 9.898,91
Nr bimbi equivalenti esclusi i bimbi dei nidi privati**	nr	125	132	147	136	145

* **Compresi** i bambini in Nidi privati convenzionati (calcolato su n. bimbi = 44+14+9+67 nel 2019; 52+16+16+64 nel 2020; 52+32+16+63 nel 2021; 39+32+18+65 nel 2022 e 51+32+20+62 nel 2023)

** **Esclusi** i bimbi in Nidi privati convenzionati (cioè -9 nel 2019; -16 nel 2020; -16 nel 2021; -18 nel 2022 e -20 nel 2023)

Indicatori di Economicità

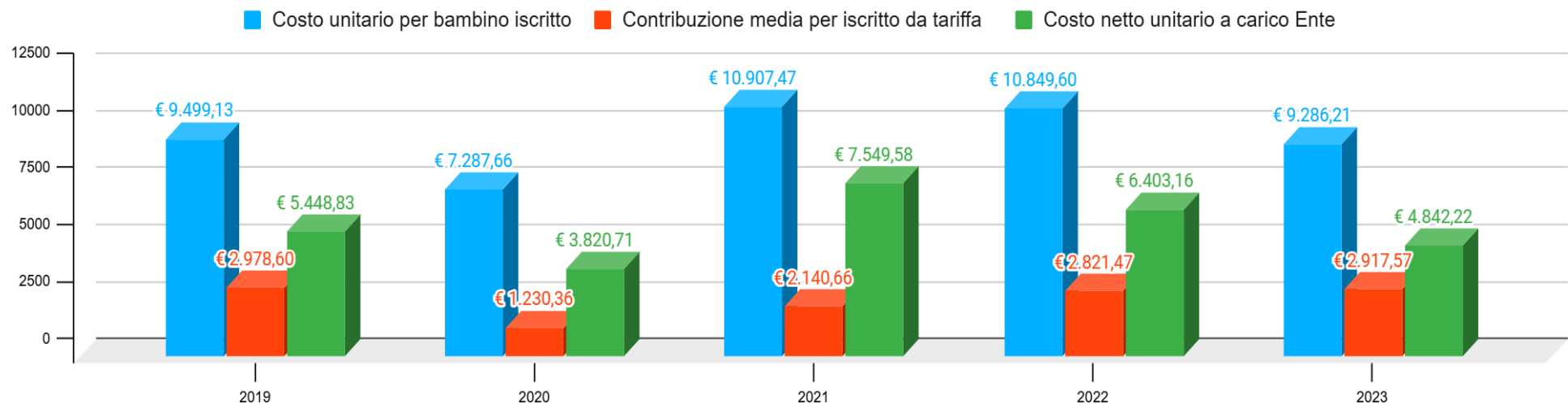
Tabella – Percentuali di copertura Asili Nido

	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi totali (segno +)	€ 583.243,94	€ 547.777,79	-€ 580.915,72	-€ 715.876,57	-€ 759.922,82
Costi totali	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.886.991,68	€ 1.746.785,65	€ 1.587.941,93
Percentuale di copertura	42,64%	47,57%	30,79%	40,98%	47,86%

Tabella - Costi Asili Nido a carico del Comune calcolato sul n. di bimbi totali (144 nel 2019, 158 nel 2020, 173 nel 2021, 161 nel 2022 e 171 nel 2023)

	2019	2020	2021	2022	2023
Costo unitario per bambino iscritto	€ 9.499,13	€ 7.287,66	€ 10.907,47	€ 10.849,60	€ 9.286,21
Contribuzione media per iscritto da tariffa	€ 2.978,60	€ 1.230,36	€ 2.140,66	€ 2.821,47	€ 2.917,57
Altri ricavi/contributi per iscritto	€ 1.071,71	€ 2.236,59	€ 1.217,23	€ 1.624,03	€ 1.483,21
Costo netto unitario a carico Ente	€ 5.448,83	€ 3.820,71	€ 7.549,58	€ 6.403,16	€ 4.842,22

Nel 2020 il servizio ha subito delle limitazioni e/o chiusure causa emergenza da Covid 19.



Biblioteca

PRINCIPALI ATTIVITÀ:

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

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

CDC 5101 BIBLIOTECA	2019	2020	2021	2022	2023
Nr utenti attivi nell'anno	2.832	2.120	1.964	2.577	2.678
Nr prestiti locali	26.949	17.490	20.534	25.580	29.729
Nr. prestiti totali (locali+interbibliotecari)	30.914	20.161	25.098	30.333	35.947
% Nr utenti attivi nell'anno/Nr residenti	18,03%	13,45%	12,34%	15,90%	16,35%
% Nr prestiti totali/Nr volumi (documenti)	92%	61%	73%	101%	109%
Nr volumi (documenti)/Nr residenti	214%	209%	215%	185%	201%
%Nr prestiti locali /Nr residenti	172%	111%	129%	158%	181%

Tabella – Indicatori di efficienza

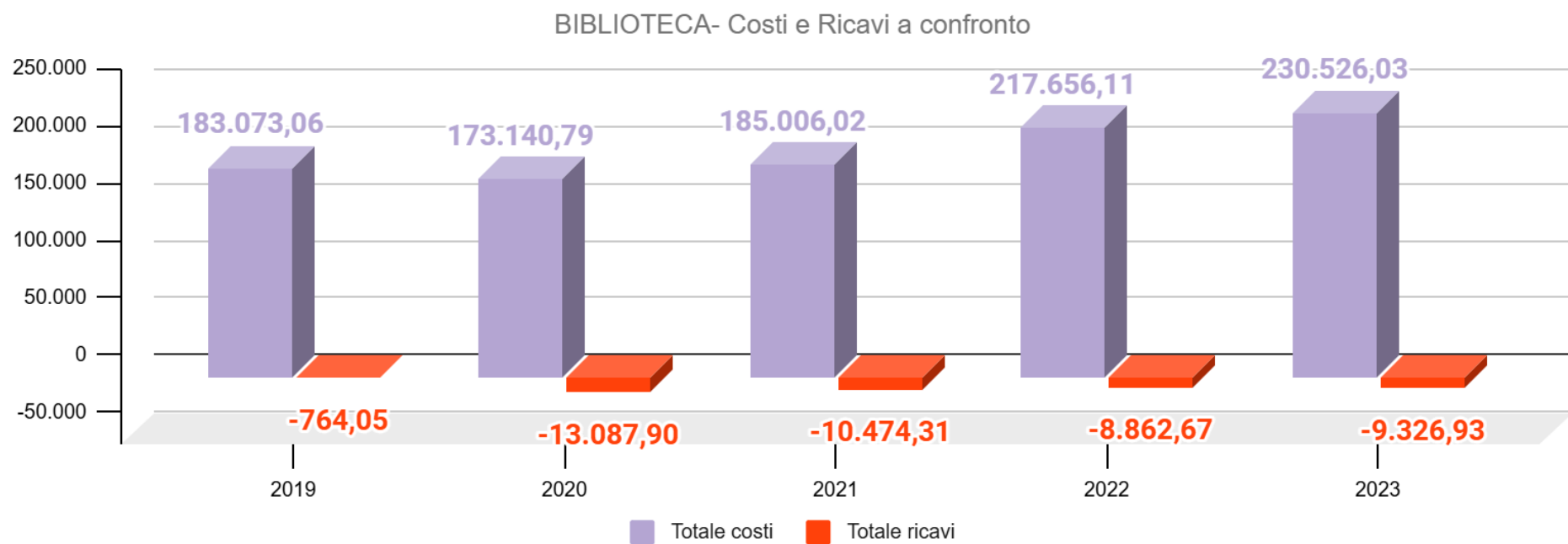
Costi medi a confronto					
	2019	2020	2021	2022	2023
Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	€ 64,64	€ 81,67	€ 94,18	€ 84,46	€ 86,08
Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	€ 5,92	€ 8,59	€ 7,37	€ 7,18	€ 6,41

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

Tabella – Costi e ricavi a confronto

5101 - Biblioteca	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo	COSTI				
B09 Personale	108.798,97	97.254,88	96.634,27	129.473,72	129.630,71
200106 Libri, riviste, quotidiani e audiovisivi	11.427,49	18.756,20	18.434,10	17.854,27	18.327,02
01MANUT	513,80	369,36	808,07	368,91	1.367,59
02UTENZE	7.888,45	5.041,89	6.206,44	8.749,21	8.831,49
04ASSIC	3.373,54	2.401,02	1.872,21	2.359,94	2.669,88
05CONS			984,00	1.820,00	1.559,16
10PREST	11.559,81	22.049,77	37.310,72	27.354,66	35.367,86
300617 Formazione e aggiornamento	70,01	0,00		1.920,00	
300620 Organizzazione e gestione iniziative	1.504,00	2.481,99	5.372,80	7.524,20	5.693,52
301649 Servizi culturali speciali					
300625 Pulizia locali e arredi	9.483,02	9.218,37	7.353,57	7.104,94	10.094,40
300637 Servizi di trasporto beni		330,25	1.099,28		
300639 Servizi di vigilanza e/o videosorveglianza					
300640 Servizi educativi	19.596,25	3.000,00		2.400,00	
300904 Buoni pasto	1.627,27	362,58	888,20	1.786,42	1.256,95
590999 Trasferimenti e contributi diversi					
700012 Siae					
790201 IRAP prestazioni varie	0,00	88,23		74,37	10,63
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.240,71	4.694,02	685,12	1.142,60	2.255,56
B16 Quote ammortamento d'esercizio	5.989,74	7.092,23	7.357,24	7.722,87	13.461,26
IA Insussistenze dell'attivo					
Totale costi	183.073,06	173.140,79	185.006,02	217.656,11	230.526,03
Voci di ricavo	RICAVI				
20111 Contributi dal Ministero MIBACT		-10.001,90	-9.204,87		
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti Regionali		-3.000,00		-8.732,17	-8.464,15
30142 Proventi servizi bibliotecari	-670,30	-86,00		-130,50	-784,40
30202 Proventi sale comunali	-93,75				

30517 Introiti e rimborsi diversi			-1.269,44		-78,38
IP Insussistenze del passivo					
Totale ricavi	-764,05	-13.087,90	-10.474,31	-8.862,67	-9.326,93
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO BIBLIOTECA					
Totale costi	183.073,06	173.140,79	185.006,02	217.656,11	230.526,03
Totale ricavi	-764,05	-13.087,90	-10.474,31	-8.862,67	-9.326,93
totale netto	182.309,01	160.052,89	174.531,71	208.793,44	221.199,10



Area Servizi di Comunità _ U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili

MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana

Il MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana - è stato inaugurato nel 2009. Le attività del museo, in aumento fino al 2019, hanno subito nel corso del 2020 e 2021 limitazioni e/o chiusure a causa dell'emergenza Covid 19.

Come già da anni in precedenza, la gestione del MUV è affidata a Le Macchine Celibi Soc. coop., Bologna dal 01.02.2022 al 31.12.2024.

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

	2019	2020	2021	2022	2023
5213 MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana	n. visitatori				
	4.589	2.179	1.828	3.038	4.017
	Costo medio per visitatore				
	€ 17,99	€ 40,50	€ 44,87	€ 29,95	€ 19,53

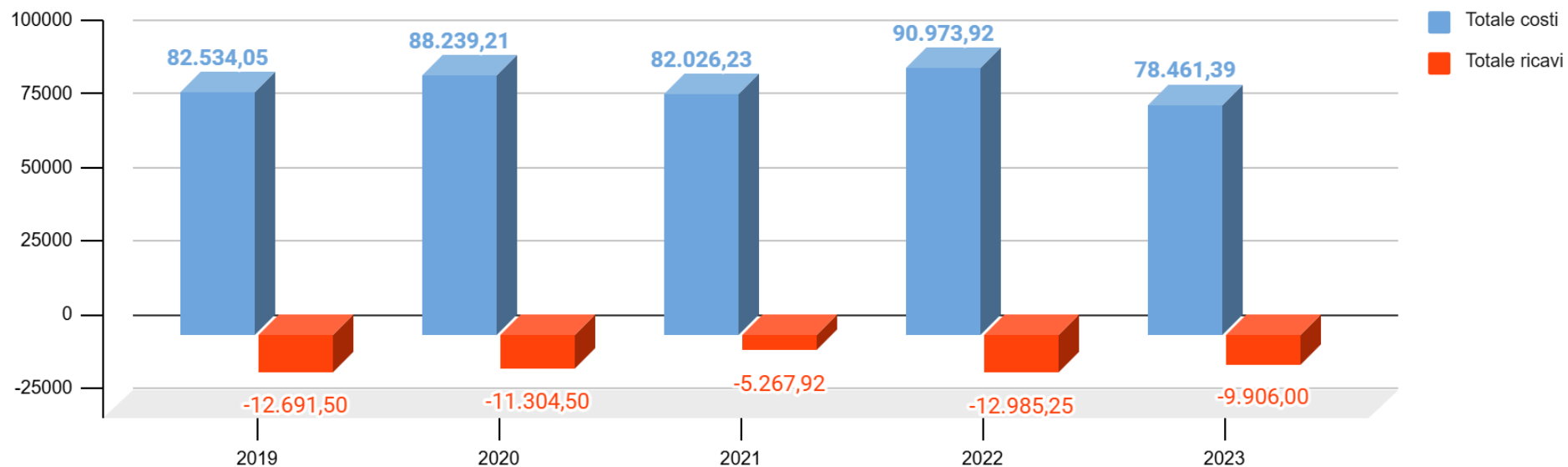
Si rileva che dall'inizio della gestione sino al 2019 l'aumento notevole del n. dei visitatori ha determinato un aumento di efficienza del servizio. Questo trend ha subito una battuta di arresto nel 2020 a causa delle restrizioni legate alla situazione pandemica che ha causato una diminuzione del numero dei visitatori a fronte di maggiori costi. Nel 2019 si registra il massimo dell'efficienza, grazie sia all'aumento dei visitatori, sia alla diminuzione dei costi di gestione del museo. Dal 2022 l'efficienza del servizio è in evidente ripresa dopo gli anni di crisi pandemici.

Costi e ricavi a confronto

5213 - MUV-Museo civiltà villanoviana	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
VOCI DI COSTO	COSTI				
01MANUTENZIONI	1.048,10	926,81	1.194,38	1.787,44	1.005,49
02UTENZE	6.928,87	5.070,59	6.499,89	5.707,15	6.653,65
04ASSICURAZIONI	1.232,61	1.395,59	633,22	173,54	177,83
05CONS					150,00
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	29.215,90	29.187,37	38.033,45	32.384,11	44.180,84
300415 Gestione servizi informatici				3.185,60	135,60

300617 Formazione e aggiornamento	4,83	0.00			
300620 Organizzazione e gestione iniziative	2.737,58	1.220,80	200,00	10.107,06	500,00
300625 Pulizia locali e arredi	6.450,71	8.836,06	6.096,93	6.185,41	4.283,03
300636 Servizi di tipolitografia					
300637 Servizi di trasporto beni	854,00	2.074,00	0.00	1.708,00	
300639 Servizi di vigilanza	951,60	951,60	951,60	951,60	939,40
300640 Servizi educativi	4.920,00				
300904 Buoni pasto	100,73	37,77	110,46	137,65	90,03
301649 Servizi culturali speciali	7.876,00	17.865,16	6.051,59	5.832,00	4.000,00
500120 Contributi ad Associazioni culturali					
700012 Siae					
790201 IRAP prestazioni varie	38,25	65,87		249,90	55,25
900019 Oneri straordinari una tantum					
B09 Personale	9.529,65	10.939,79	11.720,58	12.367,84	13.682,94
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.255,18	1.221,00	2.131,85	1.407,70	205,59
B16 Quote ammortamento d'esercizio	8.390,04	8.446,80	8.402,28	8.788,92	9.061,87
Totale costi	82.534,05	88.239,21	82.026,23	90.973,92	85.121,52
VOCI DI RICAVO	RICAVI				
20111 Contributi dal Ministero MIBACT			-2.687,11	-3.601,65	
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti		-7.570,00		-4.235	
20510 Contributi / trasferimenti da altri Comuni				-500,00	-2.000,00
30141 Proventi attività culturali e spettacoli	-8.891,50	-3.734,50	-2.073,00	-4.648,60	-7.906,00
30512 Sponsorizzazioni			-500,00		
30517 Introiti e rimborsi diversi	-3.800,00		-7,81		

Totale ricavi	-12.691,50	-11.304,50	-5.267,92	-12.985,25	-9.906,00
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO MUV					
Totale costi	82.534,05	88.239,21	82.026,23	90.973,92	85.121,52
Totale ricavi	-12.691,50	-11.304,50	-5.267,92	-12.985,25	-9.906,00
totale netto	69.842,55	76.934,71	76.758,31	77.988,67	75.215,52



Indicatori di economicità del servizio

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

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

CDC	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021	Valore % 2022	Valore % 2023
5213 MUV	15,38%	12,81%	6,42%	14,27%	11,64%

Area Servizi di Comunità _ U.O. Servizi educativi e scolastici/sport _ U.O. Servizi Culturali e Politiche giovanili

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

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

Tabella – costi ricavi del Centro Giochi l'Oblò

10108 Centro Giochi l'Oblò	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Costi €	12.591,02	3.562,10	673,28	3.828,04	5.026,46
Ricavi €	-760,00	-160,00	0,00	-120,00	-260,00
Costi netti	11.831,02	3.402,10	673,28	3.708,04	4.766,46

A.S. PRECEDENTI 2020 Il periodo di apertura andava da novembre a giugno e ogni bambino poteva accedere al Centro una volta alla settimana. Le giornate di accesso sono martedì, mercoledì (per i bimbi 0-12 mesi) e giovedì. Il Centro Giochi è tutt'ora funzionante presso l'Asilo nido Piccolo Giallo.

A.S.2020/21 il servizio non è stato attivato (Covid)

A.S.2021/22 inizio dal 07/12/21 fino a giugno - apertura solo nella giornata del mercoledì per tutte le fasce di età - tariffa euro 4 ad ingresso - tot.7 iscritti (Nel 2021 il Centro Giochi è stato aperto nel mese di dicembre e con una sola apertura settimanale a causa dell'emergenza Covid-19)

A.S.2022/23 inizio dal 01/02/23 fino a giugno - apertura solo nella giornata del mercoledì per tutte le fasce di età

451806 n. iscrizioni a L'Oblò	a.s. 2019/2020	a.s. 2020/2021	a.s. 2021/2022	a.s. 2022/2023	a.s. 2023/2024
totale	26	0	7	10	15

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

Tabella – costi e ricavi del Centro culturale La Scuola

5212 - Centro La Scuola"	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Totali €	46.380,31	44.152,12	46.188,12	47.243,64	44.326,20
Ricavi €	-25.046,00	-10.654,78	-12.000,00	-21.182,50	-26.554,93
Costi netti €	21.334,31	33.497,34	€ 34.188,12	26.061,14	17.771,27

Codice C.D.C.	Descrizione C.D.C.	Codice indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
5212	Centro Culturale La Scuola	521200	Nr ore annue noleggio sale Centro culturale	2.158	1.067	1.221	1.970,5	2.232
5212	Centro Culturale La Scuola	521201	Nr corsi attivati c/o Centro culturale	26	31	30	22	22

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

Tabella – costi ricavi del Cinema Teatro Italia

5214 - Cinema Teatro Italia Via Nasica, 38	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Totali	€ 32.036,35	€ 70.771,32	€ 54.034,87	44.210,76	42.311,28
Ricavi	€ -1.337,50	€ 0,00	€ -300,00	-1.225,00	-2.165,00
Costi netti	€ 30.698,85	€ 70.771,32	€ 53.734,87	42.985,76	40.146,28

Tabella – Spettatori degli eventi del Cinema Teatro Italia

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
n. totale spettatori della sala Cinema Teatro Italia	38.870	16.453	15.603	23.708	---
n. spettatori cinema	32.984	15.397	15.165	21.616	23.360
n. spettatori teatro	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)	0 (l'assessorato non ha organizzato spettacoli ma ne ha patrocinati alcuni)	0	Indicatore eliminato
n. spettatori altri eventi	5.886	1.056	438	2.092	Indicatore eliminato

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

Area Servizi di Comunità _ U.O. Servizi educativi e scolastici/sport

Palestre scolastiche

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

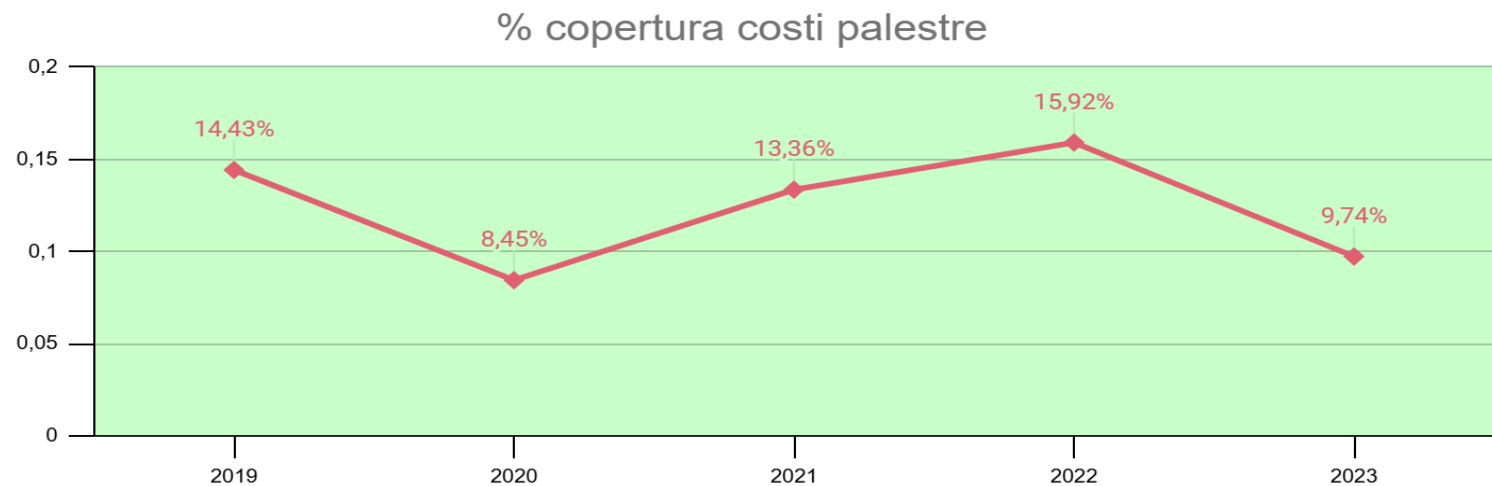
Tabella - Dati da contabilità analitica - COSTI E RICAVI A CONFRONTO

Palestre scolastiche: 6211 - 6212 - 6213- 6214- 6205	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT	77,70	28,00	1.484,94	249,50	180,77
300102 Acqua	6.299,01	2.731,01	12.586,00	4.976,83	8.757,02
300103 Energia elettrica	5.125,56	4.155,53	3.941,78	5.039,94	5.367,62
300104 Gas	22.055,81	13.523,05	20.183,41	36.604,27	28.630,49
300625 Pulizia locali e arredi	3.802,29	1.208,91	1.124,58	2.317,43	2.056,85
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		218,81			
B16 Quote ammortamento d'esercizio	6.766,13	6.772,39	6.788,62	6.701,02	6.704,66
IA Insussistenze dell'attivo		287,10	292,5		
Totale costi	44.126,50	28.924,80	46.401,83	55.888,99	55.943,11
Voci di ricavo	RICAVI				
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti Regionali					-1.399,88
30121 Proventi centri sportivi	-6.365,50	-2.445,50	0,00	-8.900,00	-4.050,50
30517 Introiti e rimborsi diversi			-6.198,42		
Totale ricavi	-6.365,50	-2.445,50	-6.198,42	-8.900,00	-5.450,38
totale netto	€ 37.761,00	€ 26.479,30	€ 40.203,41	€ 46.988,99	€ 50.492,73

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

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

CDC 6211 - 6212 - 6213- 6214- 6205	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021	Valore % 2022	Valore % 2023
Palestre scolastiche	14,43%	8,45%	13,36%	15,92%	9,74%



Area Servizi di Comunità U.O. Servizi Sociali

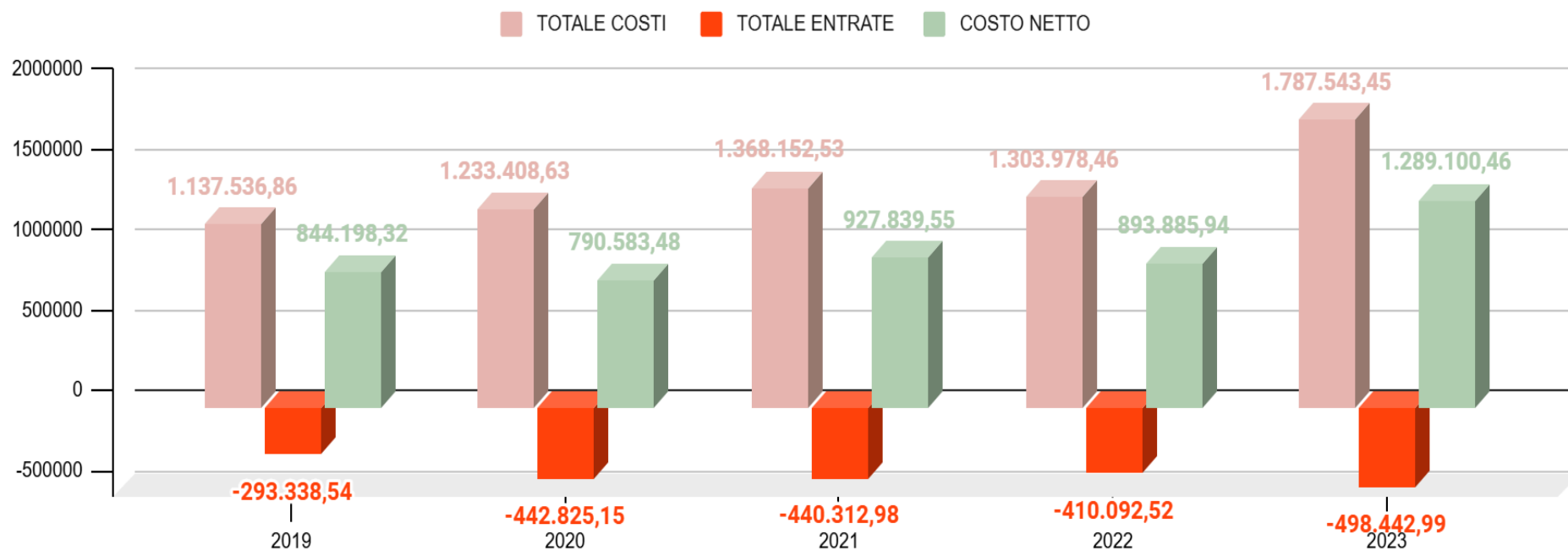
Servizi Sociali

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

ENTRATE U.O. SERVIZI SOCIALI	2019	2020	2021	2022	2023
10401 - Assistenza domiciliare	-14.629,60	-21.000,56	-20.439,73	-33.822,07	-24.378,47
10404 - Assistenza socio-economica	-10.250,02	-1.244,80	-4.781,60	-6.980,00	-7.685,61
10406 - Interventi disabili adulti		0,00	0,00	0,00	0,00
10407 - Centro accoglienza stranieri	0,00	0,00	0,00	0,00	-724,10
10409 - Sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10410 - Piani di zona	-3.172,18	-14.627,00	-7.248,00	-7.000,00	0,00
10414 - Prev.-Integr.soc.-Ass.volont.	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.962,62
10416 - Alloggi ERP	-96.332,83	-219.000,00	-218.724,00	-219.000,00	-219.000,00
10418 - Politiche per la casa	-95.529,67	-88.371,62	-97.580,33	-79.234,01	0,00
10419 – Uff.Servizi Sociali-Sportello Sociale	-21.542,29	-50.977,31	-44.107,83	-10.629,50	-81.981,70
10420- Centro l'Airone	0,00	0,00	-1.200,00		-55.364,74
10422-via Majorana 7	0,00	0,00	0,00		0,00
10423 - Centro Accoglienza v.Ca.dell'Orbo 34-2	0,00	0,00	0,00		0,00
10424 - via Tosarelli 376-378-380 (donaz.)	-3.000,00	-3.016,92	-3.011,28	-3.106,00	0,00
10426 – Alloggi ERS via natalia Gizburg 3					-2.448,00
1517 Casa Sant'Anna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125001 Farmacia	-48.881,95	-44.586,94	-43.110,21	-50.229,94	0,00
Automezzi	0,00	0,00	-110,00	-91,00	-58.897,75
TOTALE ENTRATE	-293.338,54	-442.825,15	-440.312,98	-410.092,52	-498.442,99

COSTI U.O. SERVIZI SOCIALI	2019	2020	2021	2022	2023
10401 - Assistenza domiciliare	91.049,74	69.515,02	94.253,01	76.996,28	48.170,91
10404 - Assistenza socio-economica	460.437,48	433.196,05	436.794,71	465.361,14	466.062,63
10406 - Interventi disabili adulti	6.864,00	10.306,56	40.183,94	27.918,88	0,00
10407 - Centro accoglienza stranieri	0,00	0,00	14.279,39	0,00	0,00
10409 - Sanità	27.999,86	28.347,65	21.998,25	29.186,39	27.795,87
10410 - Piani di zona	28.913,93	29.944,30	27.584,19	25.862,19	25.426,62
10414 - Prev.-Integr.soc.-Ass.volont.	43.928,58	6.873,55	9.559,82	9.122,10	54.633,25
10416 - Alloggi ERP	191.648,68	298.810,99	305.313,80	301.389,56	676.393,73
10417 – via Enrico Fermi 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10418 - Politiche per la casa	33.007,79	76.482,13	67.336,45	68.806,45	99.202,11
10419 - Uff.Servizi Sociali-Sportello Sociale	174.695,30	200.078,51	279.699,69	217.991,83	309.170,34
10420- Centro l'Airone	26.115,65	25.655,95	26.137,76	25.809,64	26.348,94
10422-via Majorana 7	21.351,42	21.439,44	21.439,44	21.518,73	21.518,73
10423 - Centro Accoglienza v.Ca.dell'Orbo 34-2	0,00	87,09	1,88	0,00	0,00
10424 - via Tosarelli 376/78/8 (donazione)	4.530,86	3.801,46	4.993,56	6.587,87	6.178,54
10426 – Alloggi ERS via natalia Ginzburg 3					583,34
1517 Casa Sant'Anna	6.871,41	9.346,58	8.537,23	8.509,64	8.558,08
125001 Farmacia	0,00	41,32	0,00	41,32	41,32
Automezzi	20.122,16	19.482,03	10.039,41	18.876,44	17.459,04
TOTALE COSTI	1.137.536,86	1.233.408,63	1.368.152,53	1.303.978,46	1.787.543,45
TOTALE ENTRATE	-293.338,54	-442.825,15	-440.312,98	-410.092,52	-498.442,99
COSTO NETTO	844.198,32	790.583,48	927.839,55	893.885,94	1.289.100,46

Costi/Ricavi Servizi Sociali



Servizio Raccolta e Smaltimento Rifiuti

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

Efficacia

Tabella - Indicatore di efficacia: percentuale raccolta differenziata nel quinquennio

SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI SOLIDI URBANI	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
% di raccolta differenziata (Kg Rifiuti da raccolta differenziata/Tot. Kg RSU)	75.80%	79.00%	73,59%	72,77%	74,19%

L'efficacia del servizio nettezza urbana aumenta all'aumentare della percentuale della raccolta differenziata. L'analisi dell'indicatore mostra che, la percentuale della raccolta differenziata è passata dal 47,6% del 2010 al 79% del 2020. I dati rilevano che l'obiettivo di superare il 40% di raccolta differenziata (stabilita dalla normativa Europea entro la fine dell'anno 2008) è stato soddisfatto; si rileva una lieve diminuzione del valore dell'indicatore di efficacia nel corso del 2021 e del 2022.

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

CDC: 9501_Raccolta/Smaltimento RSU, 9502_ Raccolta differenziata e 9503_ Stazione ecologica Attrezzata / 1401_ Tributi e 8101_ Strade (parte)	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT	0 v. rif. giardini	0 v. rif. giardini	0 v. rif. giardini	158,60	389,91
04ASSIC	1.163,25	960,42	729,81	360,92	213,43
05CONS		7.320,00			0,00
10PREST	51,73	72,00	63,07	2.027,36	20,91
300244 Incarico per formazione					5,55
300617 Formazione/aggiornamento	24,14	0,00			
300620 Org e gestione iniziative					
300626 Raccolta rifiuti	1.969.666,60	1.953.606,60	2.050.991,71	2.068.392,87	2.073.503,41
300648 Smaltimento rifiuti	0,00				102,02
300904 Buoni pasto	455,24	115,15	260,01	266,93	
300910 Spese postali	26,50				
500169 Quota associativa ATO	8.789,14	8.500,55	7.713,66	3.191,48	

590002 Contributi a privati			700,00		
590201 Rimborsi vari					
700020 Diritti vari	10,00				
790201 IRAP prestazioni varie					
IA Insussistenze dell'attivo			11,480.00		
B09 Personale	35.779,58	35.841,47	36.160,79	21.548,89	13.163,46
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	266,15	113,77	3,980.63	43,85	194,70
B16 Quote ammortam d'esercizio	6.163,30	6.163,30	6.163,30	6.164,43	6.227,87
Totale costi	2.022.395,63	2.012.693,26	2.118.242,98	2.102.155,33	2.093.821,26

Voci di ricavo	RICAVI				
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti	-17.336,00				
30517 Introiti e rimborsi diversi	-470,00	-206,00	-141,00	-81,00	-133,00
Gettito TARI cdc 1401 fp 10209 dal 2014	-2.347.278,46	-2.380.215,59	-2.052.083,90	-2.548.845,55	-2.647.595,59
Gettito taxa rifiuti (cdc 1401 Fp 10203,10206)			-219.316,37	-1.143,76	-1.529,97
Totale ricavi	-2.365.084,46	-2.380.421,59	-2.271.541,27	-2.550.070,31	-2.649.258,56

ULTERIORI COSTI CHE SI POSSONO ATTRIBUIRE ANCHE AL SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI, OLTRE AI CDC DA CUI SONO TRATTI					
*Sgombero neve (CDC 8101 Strade fp 300647)	49.397,55	28.061,27	35.052,92	29.365,40	33.169,33
**Raccolta rifiuti nei giardini (dato tratto dal CDC 9601- Verde pubblico)	28.290,58	28.113,28	35.512,79	34.373,50	23.878,54
costi totali	2.100.083,76	2.068.867,81	2.184.905,06	2.165.894,23	2.150.869,13
ricavi totali	-2.365.084,46	-2.380.421,59	-2.271.541,27	-2.550.070,31	2.649.258,56
costo netto	-265.000,70	-311.553,78	-83.122,49	-384.176,08	-498.389,43
ANNO	2019	2020	2021	2022	2023

*La voce di costo "sgombero neve", che in contabilità analitica troviamo nel CDC "strade", ha seguito la seguente evoluzione per scelta dell'amministrazione: è stata attribuita al Servizio smaltimento rifiuti fino all'anno 2012, mentre dal 2013, in regime di TARES e successivamente TARI, non è più possibile normativamente l'assegnazione di tale costo.

**La voce raccolta rifiuti nei giardini è attribuita invece al centro di costo "verde pubblico", ma per completezza del dato sui rifiuti è stata inserita anche in questa tabella.

Analisi dell'efficienza

Costo unitario complessivo, dato da :

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

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

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

Indicatore di efficienza

CdC 9501	Tabella - TOTALE ANNUALE IN Kg DEI RIFIUTI GESTITI A CONFRONTO				
	2019	2020	2021	2022	2023
	11.631.000	10.822.000	10.511.023	10.222.000	10.962.000

Tabella - Totale costo unitario complessivo del servizio

SERVIZIO RACCOLTA SMALTIMENTO RIFIUTI	2019	2020	2021	2022	2023
	Costo unitario Complessivo €/kg				
	€ 0,174	€ 0,186	€ 0,203	€ 0,206	€ 0,191

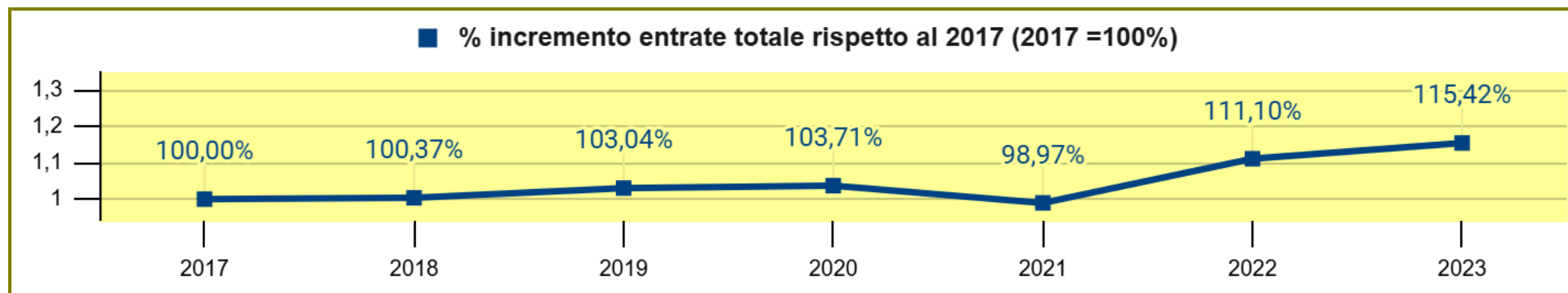
Indicatori di economicità del servizio

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

Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
112,62%	115,06%	103,80%	117,74%	123,17%

Tabella - Costo per il cittadino					
	2019	2020	2021	2022	2023
Gettito taxa rifiuti	€ 2.347.278,46	€ 2.380.215,59	€ 2.052.083,90	€ 2.548.845,55	€ 2.647.595,59
n. residenti a Castenaso	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384
entrate/n. cittadini	€ 149,42	€ 151,02	€ 128,90	€ 157,47	€ 161,60

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
% incremento entrate totale rispetto al 2017 (2017 =100%= € 2.295.277,72)	100%	100,37%	103,04%	103,71%	98,97%	111,10%	115,42%



Area Tecnica e Patrimonio _ U.O. Servizi Ambientali
Verde Pubblico
Tabella - Aree verdi gestite in economia e aree verdi gestite in appalto

CdC 9601: Verde Pubblico	Mq Aree Verdi gestite				
	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020 (dati non forniti dal servizio)	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
mq in appalto	695.865,00	695.865,00	701.855,00	701.855,00	701.855,00
mq gestiti direttamente da personale comunale	298.200,00	298.200,00	324.346,00	342.522,00	342.522,00
totale mq gestiti	994.065,00	994.065,00	1.026.201,00	1.044.377,00	1.044.377,00

Tabella – Costi e ricavi a confronto

<i>Verde pubblico 9601 - Verde pubblico; 9610 - Oasi felina v.Di Vittorio; 9621 - Area sgambamento cani v.Bentivogli-Castenaso; 9627 - Orti Castenaso; 9628 - Orti Villanova; 9630 - PARCHI</i>	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
	COSTI				
01MANUTENZIONI (manutenzione aree verdi)	181.880,05	134.630,18	208.898,00	134.830,68	252.614,92
04ASSICURAZIONI	1.337,80	1.104,46	861,20	821,43	960,40
10PRESTAZIONE DI SERVIZI	59,50	82,79	19.936,02	22.241,88	22.309,72
300617 Formazione e aggiornamento	27,76	0,00	0,00		
300904 Buoni pasto	559,87	230,44	463,90	559,02	519,43
B09 Personale	45.622,25	44.752,17	44.022,98	48.230,67	56.145,59
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.273,75	6.432,12	3.433,67	99,79	111,20
Totale costi cdc 9601 Verde pubblico	231.760,98	187.232,16	274.492,57	206.783,47	332.661,26
	ALTRI COSTI RELATIVI AD ATTIVITÀ DI MANUTENZIONE DEL VERDE				
<i>300677 Raccolta indifferenziata rifiuti urbani - nel 2019/20 CDC 9501 (già presente anche in analisi rsu)</i>	28.290,58	28.113,28	35.522,88	34.373,50	23.878,54
<i>Potature e manutenzioni in c/capitale in appalto</i>	168.755,66	117.720,22	372.087,77	543.708,83	475.583,63
	RICAVI				
20202 Contr. reg. L.113/92 - 1 albero per ogni neonato	-614,04	-739,84	-58,80	-1.154,05	-954,07

Analisi dell'efficienza

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

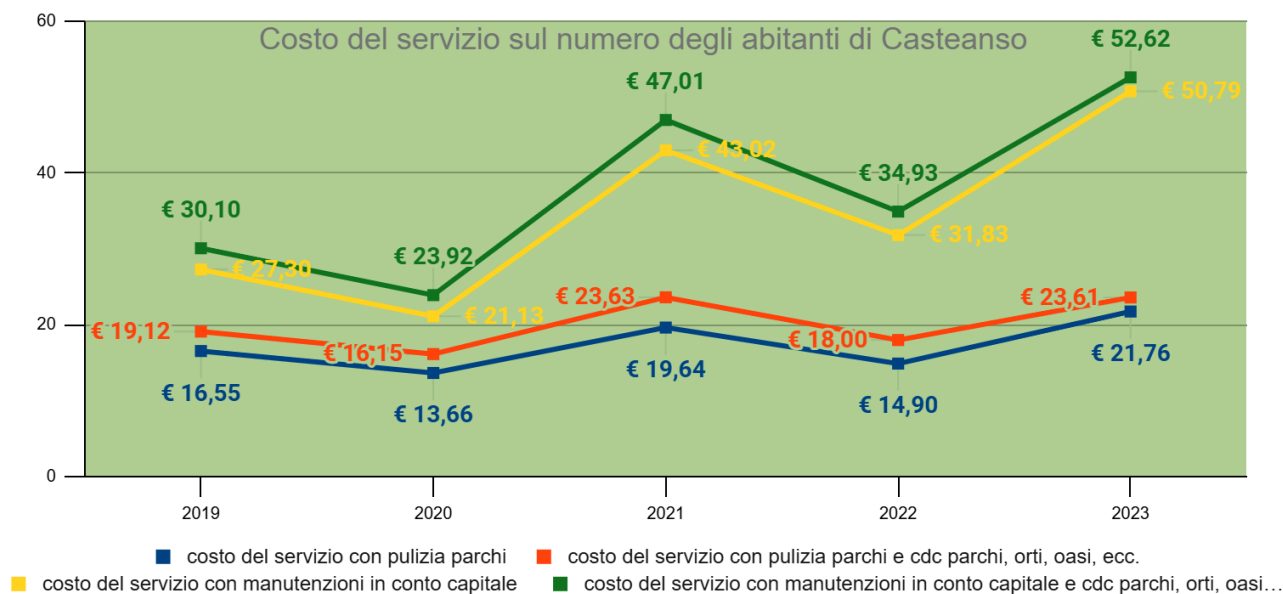
Tabella - Costo unitario Aree Verdi in appalto

CdC 9601: Verde Pubblico	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
Costo unitario del verde in appalto (spesa corrente)	€ 0,26	€ 0,19	€ 0,30	€ 0,19	€ 0,36
Costo unitario comprese manutenzioni in c/capitale	€ 0,50	€ 0,36	€ 0,83	€ 0,58	€ 1,04

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

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

CdC 9601: Verde Pubblico	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
Costo unitario verde in economia	€ 0,17	€ 0,18	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,23



Servizi cimiteriali

Tabella - n. di funerali e di operazioni cimiteriali	2019	2020	2021	2022	2023
n. dispersioni ceneri area interna cimitero	23	6	5	22	31
n. tumulazioni (da funerali + spostamenti)	294	280	311	332	293
n. inumazioni (da funerali + spostamenti in campo indecomposti)	24	11	17	23	---
n. traslazioni verso altri cimiteri	-	1	9	1	17
n. esumazioni -estumulazioni straordinarie	0	0	0	0	0
n. esumazioni-estumulazioni	-	26	1	153	239
n. di operazioni (tumulazioni, inumaz., esumazioni, traslazioni, riordinamenti)	358	333	380	550	580
n. complessivo contratti	164	152	159	146	166
n. posizioni di utenti gestite per servizio illuminazione votiva	1963	1923	1867	1794	1747

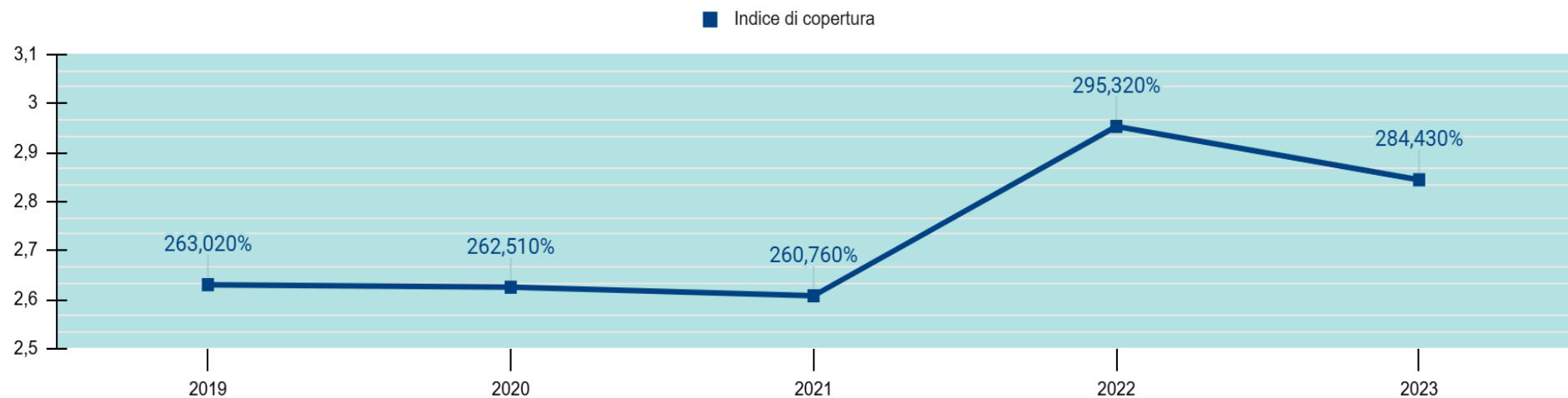
Tabella - Variazione dei costi / ricavi

10501 - Ufficio amministr. Cimitero;10502 - Cimitero;10510 - Cimitero v. XXI Ottobre	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT	371,02	1.915,40	686,18	6.189,06	5.376,16
02UTENZE totali di cui:	7.631,88	7.562,40	6.464,57	7.260,76	9.731,83
300103 Energia elettrica	6.631,83	7.006,67	5.522,78	6.509,60	7.664,11
04ASSIC	4.404,34	3.697,52	2.775,31	2.824,32	3.597,16
05CONS					72,64

10PREST	195,88	277,19	239,83	214,13	352,34
300617 Formazione e aggiornamento	91,40	0,00	0,00		515,64
300904 Buoni pasto	1.450,38	458,83	863,92	1.829,98	1.566,04
300910 Spese postali	2.109,21	2.150,29	1.636,85	3.032,32	1.461,95
300911 Servizi funerari					494,00
500201 Rimborsi per retrocessione loculi e ossari	1.230,30	324,00	0,00	150,00	420,00
590201 Rimborsi vari	0,00				
600001 Interessi passivi su mutui	25.647,12	22.535,69	19.865,12	18.837,44	17.756,72
900019 Oneri straordinari una tantum		644,00	1.078,00	1.020,00	
900020 Oneri recupero crediti/riscos coattiva entrate					
900904 Altri Oneri straordinari	352,00	776,00			
B09 Personale	138.378,12	139.516,73	135.155,76	149.670,29	183.975,99
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.392,90	1.910,12	1.631,09	1.007,99	1.728,75
B16 Quote ammortamento d'esercizio	661,39	1.179,89	1.083,15	1.111,21	1.120,38
IA Insussistenze dell'attivo	6,91		57.206,64	0,80	4.535,05
Totale costi	183.922,85	182.948,06	228.686,42	193.148,30	232.704,65
Voci di ricavo	RICAVI				
30114 Proventi luci votive	-64.142,00	-70.721,22	-66.058,72	-66.511,18	-67.874,28
30115 Proventi servizi cimiteriali	-121.190,50	-114.546,00	-154.002,46	-170.231,00	-188.572,95
30116 Proventi servizi cimiteriali-concessione loculi	-294.356,50	-290.024,00	-372.575,07	-329.962,00	-401.715,50
30201 Fitti attivi edifici e terreni	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.714,96
30301 Interessi attivi				-4,08	-5,58
30517 Introiti e rimborsi diversi	-371,54	-1.276,28	0,00		
30520 Rimborso per danni arrecati al Comune					

IP Insussistenze del passivo					
Totale ricavi	-483.753,12	-480.260,08	-596.328,83	-570.400,84	-661.883,27
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO CIMITERO					
Totale costi	183.922,85	182.948,06	228.483,02	193.148,30	232.704,65
Totale ricavi	-483.753,12	-480.260,08	-596.328,83	-570.400,84	-661.883,27
totale netto	-299.830,27	-297.312,02	-367.845,81	-377.252,54	-429.178,62

Tabella 3 - Indice di copertura (ricavi / costi)	2019	2020	2021	2022	2023
Indice di copertura	263,02%	262,51%	260,76%	295,32%	284,43%



Area Tecnica e Patrimonio _ U.O. Lavori Pubblici e Manutenzioni
Illuminazione Pubblica
Analisi dell'efficienza
Tabella - Punti luce illuminazione pubblica

CDC: 8201 Illuminazione pubblica	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
N° punti luce	3.057	3.072	3.104	3.114	3.344

Tabella - Variazione dei costi

8201 - Illuminazione pubblica	2019	2020	2021	2022	2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT					
02UTENZE	97.459,21	82.578,07	84.553,48	88.669,69	101.289,96
04ASSIC	197,75	144,04	53,44	48,59	49,82
05CONS					3,88
10PREST	8,79	10,79	4,62	3,69	4,88
300617 Formazione e aggiornamento	4,10	0,00			
300904 Buoni pasto	98,66	29,60	30,22	43,27	32,85
B09 Personale	7.064,80	6.811,18	3.779,45	3.684,96	3.681,83
B10 Acquisto di mat. prime/ beni consumo	30,88	17,07	5,65	5,90	5,77
Totale costi	104.864,19	89.590,75	88.426,86	92.456,10	105.068,99
Voci di ricavo	RICAVI				
30517 Introiti e rimborsi diversi			-250,00	-750,00	
30520 Rimborso danni arrecati al Comune				-3.200,00	
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA					
Totale costi	104.864,19	89.590,75	88.426,86	92.456,10	105.068,99
Totale ricavi			-250,00	-3.950,00	0,00
totale netto	104.864,19	89.590,75	88.176,86	88.506,10	105.068,99

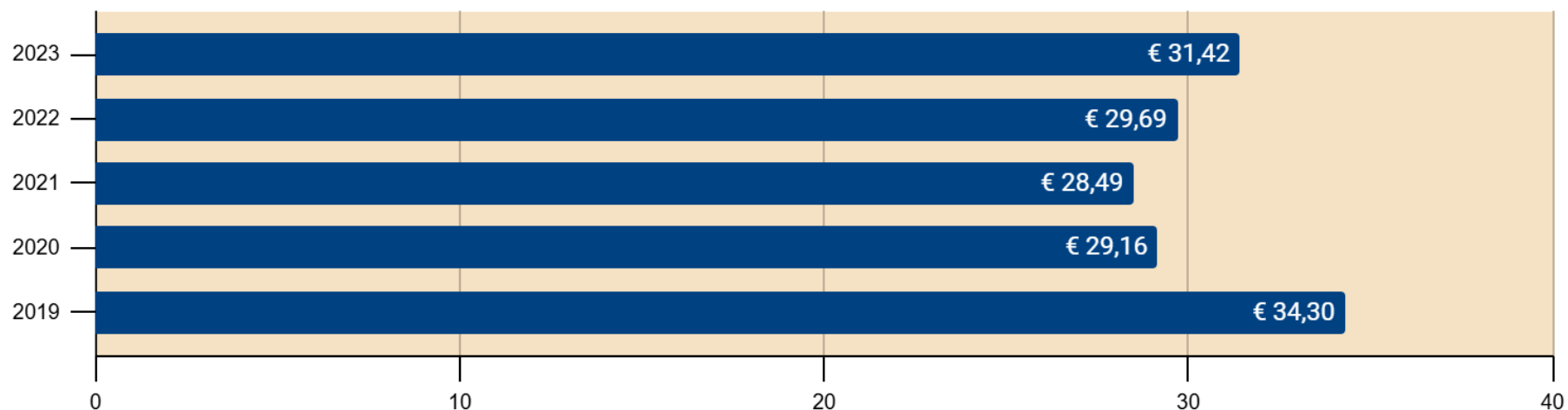
Costi al titolo 2 relativi al contratto di messa in disponibilità	194.170,27	212.061,13	200.470,16	339.708,09	205.593,95
manutenzioni straordinarie	42.549,94				45.798,80
totale costi al titolo 2	236.720,21	212.061,13	200.470,16	247.251,99	251.392,75
totale costi complessivi	€ 341.584,40	€ 301.651,88	€ 288.897,02	€ 339.708,09	€ 356.461,74

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

Tabella - Indicatore di costo unitario per punto luce

CDC: 8201 Illuminazione pubblica Spesa/ n. punti luce	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
Costo unitario per nr di punti luce	€ 34,30	€ 29,16	€ 28,49	€ 29,69	€ 31,42
Costo unitario per nr di punti luce comprensivo del contratto di messa in disponibilità e delle manutenzioni straordinarie	€ 111,74	€ 98,19	€ 93,07	€ 109,09	€ 106,60

Costo per singolo punto luce



Area Tecnica e Patrimonio _ U.O. Lavori Pubblici e Manutenzioni
Strade e Segnaletica e servizi fognari

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

Tabella - Km di rete stradale Comunale

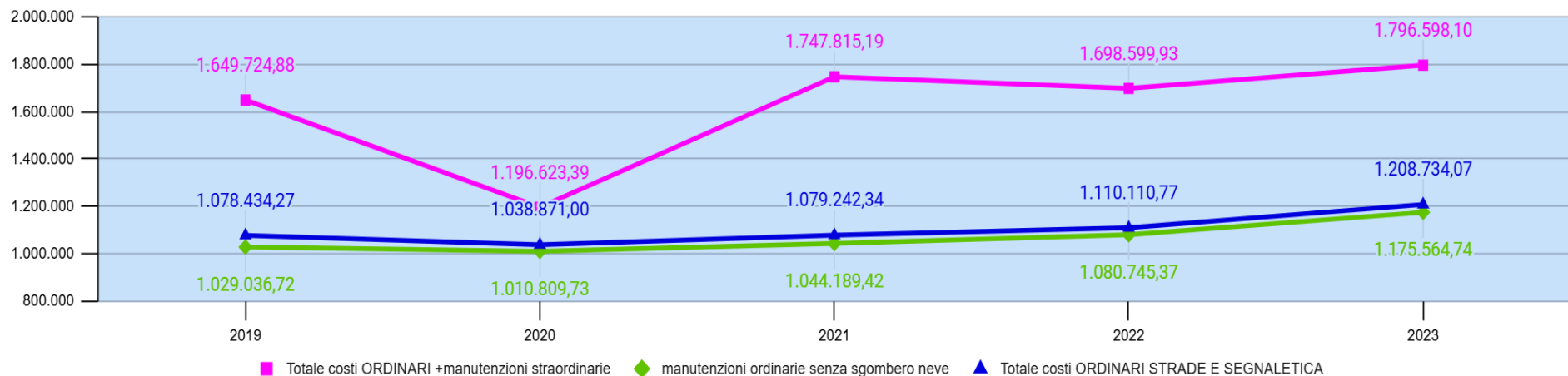
CDC: 8101 Strade/ 8102 Segnaletica	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Km strade comunali + strade provinciali + statali dal 2023	128	129	129	127,11	133,61

Tabella - Variazione dei costi

CDC: 8101_Strade; 8102_Segnaletica	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
	COSTI				
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE <i>(buoni emessi dal servizio amm. LLPP)</i>	€ 570.949,21	€ 138.981,34	€ 634.190,35	€ 552.032,50	525.676,22
COSTI STRAORDINARI SEGNALE-TICA <i>(buoni emessi dal servizio amm. LLPP)</i>	€ 341,40	€ 18.771,05	€ 34.382,50	€ 36.456,66	62.187,81
01MANUT	4.590,80	0,00	0,00	1.360,18	134,20
04ASSIC	4.266,73	2.833,21	2.219,12	2.149,15	2.376,14
05CONS					90,93
10PREST	189,76	212,40	191,77	162,95	232,75
300617 Formazione e aggiornamento	88,55	0,00	0,00		
300647 Sgombero neve	49.397,55	28.061,27	35.052,92	29.365,40	33.169,33
300904 Buoni pasto	1.756,16	622,67	1.227,79	1.719,63	1.326,22
600001 Interessi passivi su mutui	96.218,34	79.413,44	63.756,74	53.502,22	44.047,25
900019 Oneri straordinari una tantum		1.000,00	0,00		
B09 Personale	129.914,25	108.776,92	106.729,79	120.519,98	137.003,77
B10 Acqu. materie prime/beni di consumo	9.665,73	11.062,10	11.345,91	15.147,37	17.935,08
B16 Quote ammortamento d'esercizio	782.346,40	806.888,99	858.718,30	886.183,89	972.418,40
Totale costi correnti STRADE E SEGNALETICA	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34	1.110.110,77	1.208.734,07
Manutenzioni straordinarie	571.290,61	157.752,39	668.572,85	588.489,16	587.864,03

Totale costi STRADE/ SEGNALETICA	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19	1.698.599,93	1.796.598,10
	RICAVI				
20504 Contributo provinciale usura strade	-1.246,42	-1.250,21	-1.030,69		-1.738,36
30517 Introiti e rimborsi diversi	-3.195,32				
30520 Rimborso danni arrecati al Comune		-1.000,00	-1.164,30	-555,34	-1.153,05
IP Insussistenze del passivo					
Totale ricavi STRADE/ SEGNALETICA	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99	-555,34	-2.891,41
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO					
Totale costi ORDINARI STRADE E SEGNALETICA	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34	1.110.110,77	1.208.734,07
Totale ricavi STRADE/ SEGNALETICA	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99	-555,34	-2.891,41
totale netto	1.073.992,53	1.036.620,79	1.077.047,35	1.109.555,43	1.205.842,66
manutenzioni ordinarie senza sgombero neve	1.029.036,72	1.010.809,73	1.044.189,42	1.080.745,37	1.175.564,74
Manutenzioni straordinarie	571.290,61	157.752,39	668.572,85	588.489,16	587.864,03
Totale costi ORDINARI +manutenzioni straordinarie	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19	1.698.599,93	1.796.598,10
totale netto+manutenzioni straordinarie	1.645.283,14	1.194.373,18	1.745.620,20	1.698.044,59	1.793.706,69

Costi a confronto - Strade e Segnaletica



Analisi dell'efficienza

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

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

CDC: 8101_Strade 8102_Segnaletica	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
	€ 8.039,35	€ 7.835,73	€ 8.094,49	€ 8.502,44	€ 8.798,48

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

CDC: 8101_Strade 8102_Signal.	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
	€ 12.888,48	€ 9.276,15	€ 13.548,95	€ 13.363,23	€ 13.446,58

RETE FOGNANTE

Tabella – costi della rete fognante

CDC : 9401 Servizio rete fognante	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
COSTI	€ 37.598,82	€ 27.582,32	€ 28.269,70	€ 23.429,01	€ 27.410,66
RICAVI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Immobili comunali

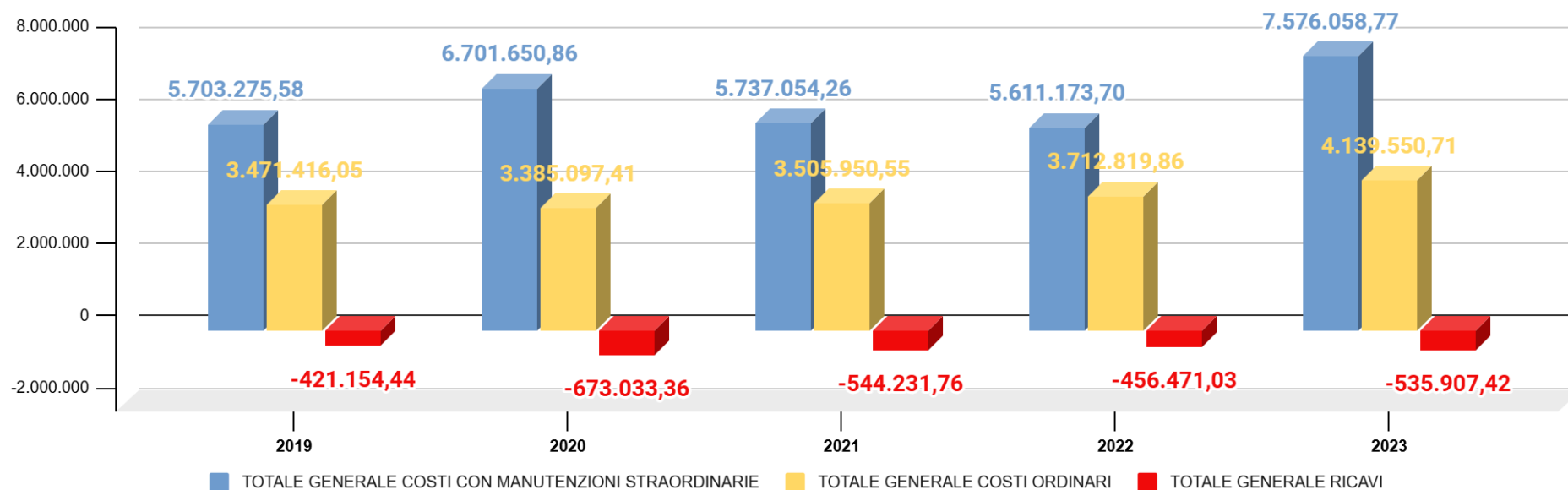
Tabella – Riepilogo degli immobili comunali (ndr alcuni dei costi degli immobili riportati in tabella – es: i costi di struttura della biblioteca, del MUV, degli asili e strade – sono presenti anche nelle analisi dei singoli servizi: qui sono usati per riepilogare i costi /ricavi relativi ai soli immobili)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

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
SEDI COMUNALI					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	98.074,30	195.294,70	165.712,77	44.457,67	97.501,15
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	640.765,58	699.418,18	687.267,85	609.653,84	693.386,82
TOTALE GENERALE COSTI	542.691,28	504.123,48	521.555,08	565.196,17	595.885,67
TOTALE GENERALE RICAVI	-4.820,79	-17.144,64	-30.359,90	-8.862,67	-15.603,26
TOTALE NETTO	537.870,49	486.978,84	491.195,18	556.333,50	580.282,41
IMPIANTI SPORTIVI <u>con</u> palestre scolastiche					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	79.280,00	174.432,75	142.261,34	52.280,61	124.625,43
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	358.384,40	429.851,98	423.685,99	394.443,57	431.597,61
TOTALE GENERALE COSTI	279.104,40	255.419,23	281.424,65	342.162,96	306.972,18
TOTALE GENERALE RICAVI	-15.560,49	-8.365,08	-12.176,65	-13.027,52	-7.915,92
TOTALE NETTO	263.543,91	247.054,15	269.248,00	329.135,44	299.056,26
IMMOBILI COMUNALI					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	13.025,03	106.817,36	50.709,53	46.692,83	50.600,74
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	374.116,77	488.741,49	420.691,77	447.969,00	411.765,91
TOTALE GENERALE COSTI	361.091,74	381.924,13	369.982,24	401.276,17	361.165,17
TOTALE GENERALE RICAVI	-126.536,74	-120.169,66	-106.554,81	-123.564,70	-124.605,96
TOTALE NETTO	234.555,00	261.754,47	263.427,43	277.711,47	236.559,21

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
DEMANIO					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	250.313,51	229.346,86	140.855,22	690.083,18	481.869,30
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	398.472,82	359.657,27	263.630,16	814.270,42	621.202,57
TOTALE GENERALE COSTI	148.159,31	130.310,41	122.774,94	124.187,24	139.333,27
TOTALE GENERALE RICAVI	-3.692,58	-3.692,58	-3.862,38	-3.692,58	-3.714,96
TOTALE NETTO	144.466,73	126.617,83	118.912,56	120.494,66	135.618,31
AREE VERDI					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	168.755,66	117.720,22	281.478,29	161.053,72	119.527,96
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	215.271,98	46.298,41	354.658,24	217.624,85	156.455,54
TOTALE GENERALE COSTI	46.516,32	45.371,94	73.179,95	56.571,13	36.927,58
TOTALE GENERALE RICAVI	-	-4.455,00	-12.100,68	-3.157,58	-73,89
TOTALE NETTO	46.516,32	40.916,94	61.079,27	53.413,55	36.853,69
PLESSI SCOLASTICI <u>senza</u> palestre scolastiche spostate agli impianti sportivi					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	949.420,71	2.393.504,00	679.440,54	250.287,70	1.779.797,63
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	1.420.801,13	2.806.905,91	1.151.042,31	810.630,22	2.319.785,69
TOTALE GENERALE COSTI	471.380,42	413.401,91	471.601,77	560.342,52	539.988,06
TOTALE GENERALE RICAVI	-8.432,42	-7.440,53	-21.108,87	-20.357,43	-12.934,90
TOTALE NETTO	462.948,00	405.961,38	450.492,90	539.985,09	527.053,16
ASILI NIDO					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	55.431,46	19.044,51	78.993,03	20.745,38	137.247,97
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	106.564,85	59.598,71	156.134,62	92.450,55	222.719,84
TOTALE GENERALE COSTI	51.133,39	40.554,20	77.140,89	71.705,17	85.471,87
TOTALE GENERALE RICAVI			-3.250,00	-13.000,00	-18.000,00
TOTALE NETTO	51.133,39	40.554,20	73.890,89	58.705,17	67.471,87

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
COSTI/RICAVI COMUNI (CDC 15999)					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	25.255,34	39.133,77	23.079,44	14.245,06	305,00
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	326.511,58	315.443,89	229.646,56	194.123,23	184.104,11
TOTALE GENERALE COSTI	301.256,24	276.310,12	206.567,12	179.878,17	183.799,11
TOTALE GENERALE RICAVI	-161.336,85	-290.515,66	-133.899,48	-51.253,21	-83.126,27
TOTALE NETTO	139.919,39	-14.205,54	72.667,64	128.624,96	100.672,84
STRADE E SEGNALETICA (CDC 8101 – 8102)					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	571.290,61	157.752,39	668.572,85	588.489,16	592.284,94
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19	1.698.044,59	1.805.899,01
TOTALE GENERALE COSTI	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34	1.110.110,77	1.213.614,07
TOTALE GENERALE RICAVI	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99	-555,34	-50.932,26
TOTALE NETTO	1.073.992,53	1.036.620,79	1.077.047,35	1.109.555,43	1.162.681,81
ALLOGGI ERP (CDC 10416)					
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	21.012,91	300,64	0,00	30.018,53	52.747,94
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	212.661,59	299.111,63	302.481,57	331.408,09	729.141,67
TOTALE GENERALE COSTI	191.648,68	298.810,99	302.481,57	301.389,56	676.393,73
TOTALE GENERALE RICAVI	-96.332,83	-219.000,00	-218.724,00	-219.000,00	-219.000,00
TOTALE NETTO	95.315,85	79.810,99	83.757,57	82.389,56	457.393,73

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
RIEPILOGO COSTI E RICAVI DEGLI IMMOBILI COMUNALI					
TOTALE GENERALE MANUTENZIONI STR.	2.231.859,53	3.433.347,20	2.231.103,71	1.898.353,84	3.436.508,06
TOTALE GENERALE COSTI CON MANUTENZIONI STRAORDINARIE	5.703.275,58	6.701.650,86	5.737.054,26	5.611.173,70	7.576.058,77
TOTALE GENERALE COSTI ORDINARI	3.471.416,05	3.385.097,41	3.505.950,55	3.712.819,86	4.139.550,71
TOTALE GENERALE RICAVI	-421.154,44	-673.033,36	-544.231,76	-456.471,03	-535.907,42
TOTALE NETTO	3.050.261,61	2.712.064,05	2.961.718,79	3.256.348,83	3.603.643,29



Area Tecnica _ U.O. SUAP Dal 2016 SUAP trasferito in Unione Terre di Pianura. Dal 01/01/2021 il servizio è stato reinternalizzato e contestualmente è proseguito in convenzione

SUAP (Sportello Unico Attività Produttive)

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

Nell'ambito del piano dei Centri di Costo del Comune di Castenaso, era presente fin dall'origine come aggregazione contabile e struttura organizzativa il Centro di costo "SUAP". Poiché tale aggregazione non corrispondeva al servizio SUAP così come attualmente inteso ed convenzione con Unione Terre di Pianura, si è resa necessaria una rielaborazione dei dati afferenti ai seguenti Centri di costo: - 1605 SUAP; - 11501 Ufficio Commercio; - 11502 Colonnine taxi; - 1602 Segreteria amm. Servizi Tecnici; - 9199 Direzione Area tecnica. Ciò in sinergia con le indicazioni della responsabile del servizio Segreteria amministrativa servizi Tecnici.

Tabella – Costi e ricavi del SUAP

1605 – SUAP; 11501 - Ufficio commercio; ; 11502 – Colonnine Taxi; 1602 – Segreteria amm. serv. Tecnici; 9199 Direzione Area Tecnica	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Fattori produttivi	COSTI				
Personale da CDC 1602	2.002,61	1.963,53	1.874,64	1.940,53	1.786,48
Costi ribaltati (buoni pasto, formazione, assicurazioni, visite mediche) da CDC 1602	97,19	59,33	305,81	80,74	76,96
390401 Gestione servizi in convenzione (conv. taxi) CDC 1602	1.087,72	1.087,72	1.093,16	1.109,55	1.171,69
Colonnine taxi (utenze taxi) CDC 11502	259,33	299,03	149,93	149,01	161,96
Personale CDC 1605					
Costi ribaltati (buoni pasto, formazione, assicurazioni, visite mediche) da CDC 1605					
Personale da CDC9199					
200226 Rinnovo abbonamenti CDC 11501					
300620 Organiz e gestione iniziative – 390999 Prestazioni di servizio CDC 11501	1.159,00				
500101 Contributi a commercianti CDC 11501	3.600,00	3.600,00		7.100,00	
500103 Contributi ad agricoltori CDC 11501	3.262,35	3.600,00	3.600,00		
TOTALE COSTI COMUNALI	11.468,20	10.609,61	7.023,54	10.379,83	3.197,10

1605 – SUAP; 11501 - Ufficio commercio; ; 11502 – Colonnine Taxi; 1602 – Segreteria amm. serv. Tecnici; 9199 Direzione Area Tecnica	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
voci di ricavo	RICAVI				
30102 Diritti di segreteria CDC 1602 (dati forniti dall'ufficio)					
30102 Diritti di segreteria CDC 11501					
IP Insussistenze del passivo CDC 11501					
TOTALE RICAVI COMUNALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE NETTO	11.468,20	10.609,61	7.023,54	10.379,83	3.197,10

UNIONE TERRE DI PIANURA					
	2019	2020	2021	2022	2023
	COSTI UTP				
SUAP – Rag. Unione TP ripartizione spese	27.053,13	28.274,84	28.541,52		
Costi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio	4.346,90	3.115,36	10.058,20		
TOTALE COSTI	42.868,23	41.999,81	45.623,26		
voci di ricavo	RICAVI UTP				
SUAP -Rag. Unione TP diritti segreteria	-10.229,15	-10.679,47			
Ricavi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio	-1.892,09	-1.339,41			
TOTALE RICAVI	-12.121,24	-12.018,88	0,00		
TOTALE NETTO	30.746,99	29.980,93	45.623,26		

Area Tecnica e Patrimonio _ U.O. Valorizzazione del Patrimonio, strutture sportive, Pianificazione territoriale

UFFICIO PATRIMONIO

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

Tabella Costi e ricavi

1501 - Ufficio patrimonio	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo	COSTI				
04ASSIC	1.163,25	960,42	748,92	694,10	711,42
10PREST	51,73	72,00	64,72	52,63	69,68
300415 Gestione servizi informatici					1.220,00
300617 Formazione e aggiornamento	24,14	0,00	0,00		71,03
300904 Buoni pasto	566,96	53,36	159,97	575,03	453,17
600001 Interessi passivi su mutui	3.156,88	3.027,58	2.890,93	2.746,54	2.593,93
900019 Oneri straordinari una tantum	67,00				
B09 Personale	34.700,73	34.932,88	35.36,01	39.146,04	39.966,66
B10 Acquisto materie prime/beni di consumo	181,65	113,77	79,02	84,33	82,36
Totale costi	39.912,34	39.160,01	39.879,57	43.298,67	45.168,25
Voci di ricavo	RICAVI				
30201 Fitti attivi edifici e terreni					
30301 Interessi attivi				-242,80	

IP Insussistenze del passivo					
Totale ricavi				-242,80	0,00
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO UFFICIO PATRIMONIO					
Totale costi	39.912,34	39.160,01	39.879,57	43.298,67	45.168,25
Totale ricavi				-242,80	0,00
Totale netto	39.912,34	39.160,01	39.879,57	43.055,87	45.168,25

dati di attività/elementi del patrimonio gestiti

Descrizione dell'indicatore (informazioni tratte da "amministrazione trasparente")	CdC	Descrizione CdC	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Terreni (n. particelle catastali)	1501	ufficio patrimonio	783	782	816	838	838
Fabbricati (n. particelle catastali)	1501	ufficio patrimonio	421	421	429	427	443
Affitti attivi	1501	ufficio patrimonio	22	19	18	12	12
Affitti passivi	1501	ufficio patrimonio	1	1	1	1	1
Totale dati di attività/elementi del patrimonio gestiti	1501	ufficio patrimonio	1.227	1.223	1.264	1.279	1.294

Area Tecnica e Patrimonio _ U.O. SUE**Edilizia privata SUE (Sportello Unico per l'Edilizia)**

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

Tabella Costi e ricavi SUE

1604 - Edilizia Privata - SUE	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo	COSTI				
B09 Personale	39.357,48	69.504,74	71.782,05	77.455,86	78.505,90
01MANUT				6.618,50	1.525,00
04ASSIC (300709+300712)	1.262,03	1.920,78	1.497,78	1.388,21	1.422,86
05CONS					110,90
10PREST	17.473,58	17.306,42	129,43	19.455,34	2.456,94
300617 Formazione e aggiornamento	26,19	0,00			1.341,67
300904 Buoni pasto	774,89	278,40	746,51	1.049,22	815,30
300910 Spese postali					9,49
390801 Compenso componenti commissioni comunali	1.099,98	1.199,99	1.199,99	1.699,99	899,99
500217 Rimborso somme versate in eccedenza/500210 Rimborso per personale comandato da altri Enti			4.326,61		
590201 Rimborsi vari	123,00	160,00	280,00	120,00	385,00
790201 IRAP prestazioni varie	51,00	38,25	38,25	55,25	29,75
790203 Irap lavori Interinali	1.015,16	974,64	0,00		2,81
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	197,07	227,51	158,04	168,65	164,72
IA Insussistenze dell'attivo					

Totale costi	61.380,38	91.610,73	80.444,45	108.011,02	87.670,33
Voci di ricavo	RICAVI				
30102 Diritti di segreteria	-1.530,00				
30104 Diritti di segreteria L.n. 8/93	-102.394,00	-113.702,85	-147.634,20	-143.556,00	-125.580,00
30105 Diritti istrutt.val.prev.LR28			-464,00	-3.468,00	-2.499,00
30506 Proventi segnali passi/targhette numeri civici	-1.428,00	-838,00	-772,00	-890,00	-1.203,00
30539 Rimborso emolumenti personale comandato presso altri Enti	-1.090,00	-11.180,00			-1.452,14
Totale ricavi	-106.442,00	-125.720,85	-148.870,20	-147.914,00	-130.734,14
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO SUE					
Totale costi	61.380,38	91.610,73	80.444,45	108.011,02	87.670,33
Totale ricavi	-106.442,00	-125.720,85	-148.870,20	-147.914,00	-130.734,14
totale netto	-45.061,62	-34.110,12	-68.425,75	-39.902,98	-43.063,81

Polizia Locale e Protezione Civile

Dal 1/4/2016 Corpo unico di Polizia municipale in Unione Terre di Pianura sino al 31/12/2020. Dal 01/01/2021 il servizio è stato reinternalizzato.

Polizia Locale

A partire da aprile 2016, in seguito all'adesione del Comune di Castenaso all'Unione Terre di Pianura (Deliberazione di Giunta n. 117 del 24/9/2015 e di Consiglio n. 54 del 27/10/2015 e Deliberazione del Consiglio dell'Unione) e all'approvazione della convenzione (Deliberazione di Consiglio n. 10 del 10/3/2016), le funzioni di Polizia Municipale e Polizia Amministrativa Locale del Comune di Castenaso sono state trasferite all'Unione Terre di Pianura e unificate con quelle dei Comuni di Budrio e Granarolo dell'Emilia. Alcuni dei dati di attività riferiti a quegli anni non è stato possibile scorporarli per il solo Comune di Castenaso (*dato non disponibile*).

A far data dal 01 gennaio 2021 il corpo di Polizia Locale è stato reinternalizzato (deliberazioni: 35, 73 e 131 del 2020)

La **Polizia Locale** ha la finalità essenziale di assicurare alla città e ai cittadini un servizio di assistenza, prevenzione, controllo e vigilanza sull'osservanza delle norme, delle regole e dei comportamenti che assicurino la legittimità e la correttezza della convivenza civile.

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

2015	2016 1° trimestre	2016 Unione TP	2017 Unione TP	2018 Unione TP	2019 Unione TP	1/1/2021 – Rientro in Comune	2022	2023
13,3	12,3	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> n.29 t.i. + n.1 t.d. + n.2 ausiliari	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> n.29 t.i. + n.1 t.d. + n.1 ausiliario	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> n.29 t.i. + n.1 t.d. + n.1 ausiliario+n.1 comand.	<i>dato non disponibile per Castenaso</i> 23 + 1 comandante	14 operatori compreso comandante + n. 2 amministrativi	14 operatori di cui n.1 comandante e n.1 amministrativo	14 operatori di cui n.1 comandante e n.1 amministrativo

Indicatori di attività - i dati 2019-2020 presenti sono riferiti al territorio di Castenaso

Attività Infortunistica

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM	2019	2020	2021	2022	2023
Nr incidenti rilevati	102	80	41	62	48

Attività Sanzionatoria

CDC 3101 PM; 3102 Ser. Amm. PM (Nr violazioni al cds rilevate, Nr verbali ambientali, Nr sanzioni amm. per violazioni a regolamenti comunali, Nr verbali a esercizi commerciali)	2019	2020	2021	2022	2023
Totale Nr Attività Sanzionatoria	3.639	5.031	6.513	6.383	7.127

Controlli

CDC 3101 PM; 3102 Ser. Amm. PM (Nr controlli a cantieri edili, Nr controlli a esercizi commerciali, Nr controlli ambientali, Nr persone controllate)	2019	2020	2021	2022	2023
Totale Controlli	391*	1.981*	1.360	1.755	1.619

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

Attività Amministrativa

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM (nr verbali rinvenimento oggetti/veicoli, nr restituzione veicoli, nr accertamenti anagrafici, nr contrassegni invalidi, nr autorizzazione occupazione suolo pubblico e piccola pubblicità)	2019	2020	2021	2022	2023
Totali	1.182	1.100	1.193	1.255	1.202

Sequestri

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM	2019	2020	2021	2022	2023
Nr veicoli sequestrati (mezzi senza assicurazione, abbandonati o infrazione grave)	20	32	41	12	19

Attività di Polizia Giudiziaria e querele-denunce

CDC 3101 PM; 3102 Serv.amministrativo PM (nr querele, nr denunce di furto, nr denunce di smarrimento, nr denunce di danneggiamento)	2019	2020	2021	2022	2023
Totali attività polizia giudiziaria	286	244	178	153	274
Totali querele, denunce	9	26	15	47	49

Ricorsi

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM (nr ricorsi a giudice di pace, nr ricorsi al prefetto – accolti/respinti/pendenti)	2019	2020	2021	2022	2023
Totali ricorsi	17	23	10	16	13

Tabella – Prodotto totale

Totale annuo prodotto Attività (Att. Infortunistica, Att.Sanzionatoria, Controlli, Sequestri, Att. Amministrativa, Att. Polizia Giudiziaria, Querele e denunce, Ricorsi)	2019	2020	2021	2022	2023
	5.732*	8.517*	9.351	9.683	10.351

* dato parzialmente calcolato

Informazioni km percorsi

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM (km percorsi con autoveicoli, motoveicoli e mountain bike in dotazione a Castenaso)	2019 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso	2020 UTP- Km percorsi da mezzi in uso a Castenaso	2021	2022	2023
totali	49.474	64.183	27.336	22.916	27.639

Indicatori di efficacia

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

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

2019 Unione TP Con 24 addetti	2020 Unione TP Con 24 addetti	2021 Rientro in comune con 14 addetti+ 2 amm.vi	2022 CON 12,59 ADDETTI (senza Protezione Civile)	2023 CON 12,60 ADDETTI (senza Protezione Civile)
2.637,71	n.d.	1.708,50	1.820,17	2.193,57

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

2015	2016 Unione TP 32 addetti e 45681 ab.	2017 Unione TP 31 addetti e 45835 ab.	2018 Unione TP 32 addetti e 46170 ab.	2019 Unione TP 24 addetti e 28106 ab.	1/1/2021 Rientro in Comune con 14 operatori + 2 amm.vi e 15920 abitanti	2022 CON 12,59 ADDETTI (senza Protezione Civile)	2023 Con 12,60 addetti (senza Protezione Civile)
1.122,2	1.427,53	1.432,34	1.442,81	878,31	995,00	1.444,48	1.300,32

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

3101 PM; 3102 Servizio amministr. PM; 1514 Sede PM v.Nasica 11; Automezzi	COSTI				
	2019	2020	2021	2022	2023
Personale PL	€ 64,50		€ 507.964,62	€ 580.743,20	€ 607.019,21
Acquisto materie prime beni di consumo	€ 970,01	€ 4.261,86	€ 4.623,46	€ 16.572,09	€ 25.543,35
Costi di struttura, di cui:	€ 33.326,84	€ 36.058,31	€ 58.225,81	€ 68.346,88	€ 57.142,33
<i>Utenze</i>	€ 11.327,79	€ 9.654,48	€ 9.670,75	€ 13.052,33	€ 10.168,53
<i>Ammortamenti</i>	€ 11.182,61	€ 14.009,41	€ 14.996,32	€ 15.501,81	€ 13.941,81
<i>Manutenzioni</i>	€ 708,58	€ 1.464,00	€ 24.544,50	€ 30.961,50	€ 24.764,99
<i>Pulizia locali</i>	€ 10.107,86	€ 10.930,42	€ 9.014,24	€ 8.831,24	€ 8.267,00
Costi netti automezzi	€ 3.832,47	€ 786,52	€ 16.554,47	€ 31.577,69	€ 30.258,30
Altri costi	€ 17.988,00	€ 15.500,00	€ 410.219,19	€ 284.028,07	€ 118.889,61
TOTALE COSTI COMUNALI	€ 56.181,82	€ 56.606,69	€ 997.587,55	€ 981.267,93	€ 838.852,80
VOCI DI RICAVO	RICAVI				
Proventi da sanzioni amministrative	-€ 282,62	-€ 6,95	-€ 13.784,50	-€ 22.234,00	-€ 22.562,65
Proventi da contravvenzioni	-€ 10.549,96	-€ 24.575,62	-€ 513.131,21	-€ 820.666,91	-€ 944.878,06
Altri proventi	-€ 9.223,10	-€ 3.416,96	-€ 106.074,74	-€ 6.698,11	-€ 21.052,97
TOTALE RICAVI COMUNALI	-€ 20.055,68	-€ 27.999,53	-€ 632.990,45	-€ 849.599,02	-€ 988.493,68
UNIONE TERRE DI PIANURA (servizio reinternalizzato dal 01.01.2021)					
COSTI DELLA PL IN UNIONE TERRE DI PIANURA RIFERITI A CASTENASO	2019	2020	2021	2022	2023
	COSTI				
Costi complessivi – Rag. Unione	590.593,56	524.037,62	---	---	---
FCDE da Rag. UTP (fondo crediti di dubbia esigibilità-normativa 80%-previdenza non incassato 47% CDS 30% Regolamenti)	146.206,03	121.285,60	---	---	---
Costi comuni dell'Unione ripartiti in base al "peso" economico del servizio	118.389,05	161.495,86	---	---	---
TOTALE COSTI	€ 911.370,46	€ 863.425,77	---	---	---
	RICAVI				
Proventi da sanzioni amm.e da contravvenzioni – Rag. Unione TP	-393.117,64	-399.687,55	---	---	---
Ricavi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio	-51.531,59	-30.569,72	---	---	---
Totale Ricavi	-€ 464.704,91	-€ 458.256,80	---	---	---
Costo Netto	€ 446.665,55	€ 405.168,97	---	---	---

Indicatori di economicità

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

Tabella - Indicatore di economicità: proventi totali/costo totale

3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM; 1514 Sede PM v. Nasica 11; Automezzi	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021	Valore % 2022	Valore % 2023
	50,99%	53,07%	63,45%	86,58%	117,84%

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

3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM; 1514 Sede PM v. Nasica 11; Automezzi	Valore % 2019	Valore % 2020	Valore % 2021	Valore % 2022	Valore % 2023
	44,32%	49,14%	52,82%	85,90%	115,33%

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

3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM; 1514 Sede PM v. Nasica 11; Automezzi	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore % 2023
	€ 158,53*	€ 101,38*	€ 106,68	€ 101,17	€ 80,71

* dato estrapolato per il Comune di Castenaso, parzialmente calcolato

Area Sviluppo Organizzativo e Affari Generali U.O. Sviluppo Organizzativo e Risorse Umane

U.O. Sviluppo organizzativo e politiche del personale Dal 2016 Ufficio Unico del Personale in Unione Terre di Pianura

Dal 01.01.2021 il Servizio è stato reinternalizzato

Servizio personale e Personale comunale

Tabella – costi del Servizio personale a confronto

1203 Servizio personale	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
voci di costo	COSTI				
B09 Personale			79.250,73	85.762,73	112.159,77
B10 Acquisto di materie prime/ beni di consumo			393,35	495,82	546,33
04 ASSIC			1.785,09	1.447,14	1.954,86
05 CONS			8.584,00		30.641,38
0IC9C IRAP Commissioni consiliari				114,75	59,50
B12 Prestazioni di servizi/Manut. e assistenza			5.712,58	12.189,97	10.636,58
300613 Compenso nucleo di valutazione				4.620,00	3.500,00
300617 Formazione e aggiornamento				2.629,00	199,67
300904 Buoni pasto			674,40	530,22	710,26
390401 Gestione servizi in convenz.			2.800,00	3.400,00	1.598,00
590001 Trasferimenti a enti pubb.				500,00	
B19 Oneri straordinari					
IA Insussistenze dell'attivo				10,00	

Totale COSTI SERVIZIO PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 99.200,15	111.699,63	162.006,35
voci di ricavo	RICAVI				
10207 Gettito tassa concorsi			€ -3.800,00	-€ 2.870,00	-€ 530,00
Totale ricavi			€ -3.800,00	€ -2.870,00	-€ 530,00
NETTO	€ 0,00	€ 0,00	€ 95.400,15	€ 108.829,63	€ 161.476,35
UNIONE TERRE DI PIANURA (servizio reinternalizzato dal 01.01.2021)					
voci di costo	COSTI				
Ripartizione spese ufficio personale – Rag. Unione TP	€ 84.925,97	€ 78.084,09	---	---	---
Ripartizione dei costi comuni in proporzione al peso del servizio (fondo incentivazione, serv. Finanziario, 1° settore, segreteria, formazione ecc.)	€ 13.645,92	€ 8.603,41	---	---	---
Totale costi	€ 98.571,89	€ 86.687,50	---	---	---
voci di ricavo	RICAVI				
Rimborso personale comandato	-€ 48.804,53	-€ 4.856,65	---	---	---
Ripartiz. entrate comuni in base al peso del serv.	-€ 5.939,70	-€ 3.698,94	---	---	---
Totale ricavi	-€ 54.744,23	-€ 8.555,59	---	---	---
NETTO	€ 43.827,66	€ 78.131,91	---	---	---

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

Personale	31/12/19*	1/1/2021 dopo reinternalizzazione di alcuni servizi	1/1/2022	1/1/2023	1/1/2024
	76	84	85	94	106

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

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

Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	0	1	2	0

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

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

Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
€ 2.825.103,62	€ 2.964.310,70	€ 3.425.499,06	€ 3.838.500,88	€ 4.211.329,93

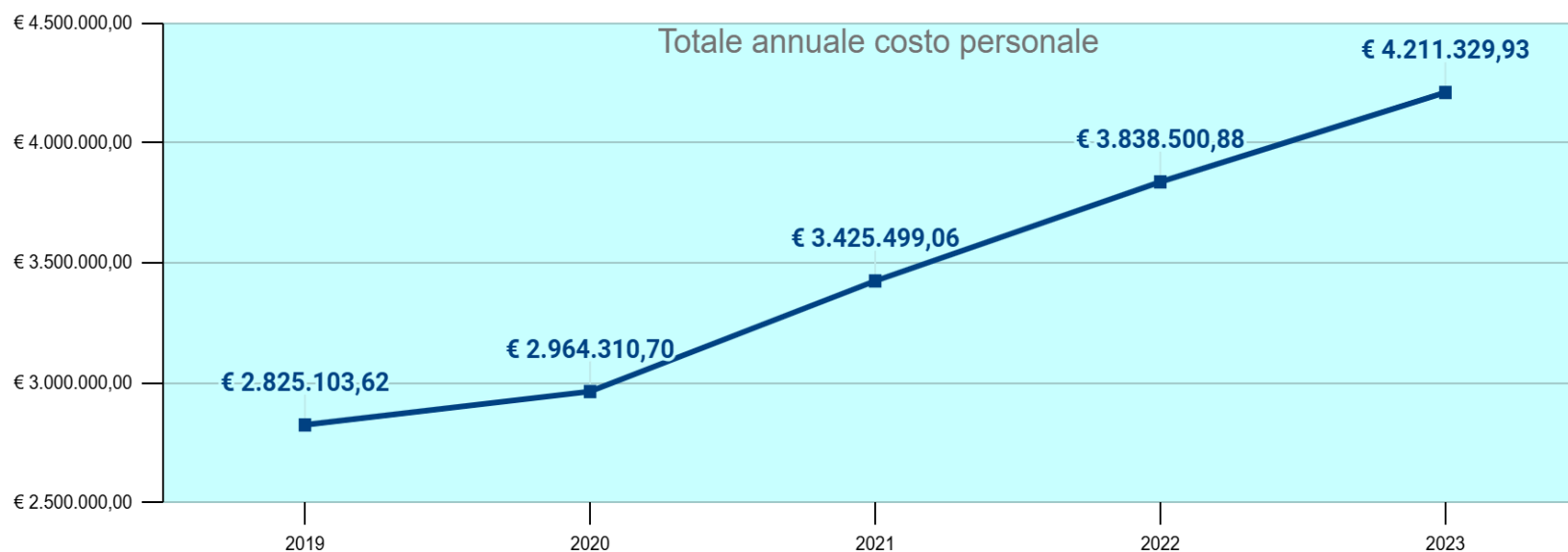


Tabella - Incidenza % Servizi /U.O. a confronto nel quinquennio (costo personale annuo del Servizio/totale costo personale annuo)

Voci di costo	2019	2020	2021	2022	2023
Legale/Gare e contratti	€ 12.861,36	€ 23.984,66	€ 30.298,38	€ 78.517,60	€ 89.811,72
Direzione Area Affari Generali	€ 65.419,39	€ 65.302,60	€ 60.780,18	€ 55.469,29	€ 59.169,69
Segreteria Generale Segreteria Sindaco	€ 78.203,67	€ 44.513,61	€ 56.478,92	€ 95.986,51	€ 244.710,85
URP/Comunicazione	€ 136.251,62	€ 158.980,31	€ 156.339,85	€ 154.760,73*	€ 139.465,36
Ufficio amministrativo cimiteriale	€ 47.770,35	€ 50.166,94	€ 48.626,23	€ 69.096,82*	€ 73.835,97
Servizi Demografici Anagrafe e St.Civile	€ 136.311,40	€ 158.061,67	€ 122.497,99	€ 267.394,84*	€ 147.475,49
Servizi Informatici			€ 8.512,49	€ 20.749,65	€ 24.048,28
Direzione area Innovazione				€ 51.630,61	€ 61.289,30
Provveditorato Economato	€ 79.597,82	€ 82.707,65	€ 82.072,28	€ 88.517,99	€ 90.547,24
Ragioneria Bilancio	€ 106.495,46	€ 109.870,33	€ 107.422,44	€ 132.696,22	€ 140.443,84
Direzione Area Bilancio	€ 58.627,60	€ 58.445,63	€ 60.854,49	€ 4.530,14	Tutti i costi sono ora in "Direzione area Bilancio CdG e Tributi"
Tributi/Riscossione Coattiva Entrate Comunali	€ 116.928,09	€ 129.315,36	€ 122.488,14	€ 135.001,96	
Controllo di Gestione	€ 35.957,22	€ 37.841,57	€ 40.989,06	€ 61.024,50	€ 47.345,05
Direzione Area Controllo di Gestione e Tributi	€ 62.739,78	€ 67.809,66	€ 69.758,60	€ 80.995,85	€ 80.734,81
Servizi Culturali e Politiche Giovanili	€ 169.442,23	€ 198.987,01	€ 204.534,30	€ 242.888,58	€ 248.929,48
Servizi Sociali/Sportello Sociale	€ 192.229,03	€ 240.073,99	€ 233.739,85	€ 240.370,74	€ 267.733,66
Servizi educativi e scolastici/Sport	€ 45.901,58	€ 51.836,26	€ 60.228,43	€ 69.576,96	€ 71.644,11
Servizio Asili Nido	€ 215.953,47	€ 208.041,56	€ 192.215,85	€ 197.911,07	€ 202.910,20
Direzione Area Servizi alla Persona	€ 27.073,43	€ 27.088,52	€ 31.770,03	€ 55.563,84	€ 60.808,74
Ser.parascol./refez. /trasporto scol./Centri estivi	€ 197.279,86	€ 206.608,71	€ 180.980,23	€ 87.091,32	€ 77.706,51
Commercio/Servizi amministrativi	€ 106.785,30	€ 105.350,18	€ 121.851,31	€ 126.134,40	€ 174.360,65
Lavori Pubblici	€ 423.293,46	€ 369.470,84	€ 333.396,52	€ 345.681,21	€ 409.625,71
Edilizia Patrimonio Suap-senza trasf.personale	€ 74.058,21	€ 104.437,62	€ 107.718,06	€ 116.601,90	€ 118.472,56
Pianificazione Territoriale	€ 37.743,00	€ 36.985,34	€ 39.396,74	€ 41.178,16	€ 42.458,63
Servizi Ambientali	€ 137.802,97	€ 137.639,57	€ 135.525,71	€ 111.967,72	€ 136.509,77
Ufficio Sismica					€ 30.451,58
Direzione Area Tecnica	€ 63.999,59	€ 63.733,40	€ 70.754,30	€ 67.852,63	€ 62.581,83

Voci di costo	2019	2020	2021	2022	2023
Polizia Municipale	€ 64,50		€ 507.964,62	€ 580.743,20	€ 607.019,21
Protezione Civile	€ 150,56			€ 29.426,88	€ 40.250,85
Direzione Uffici Segretario Generale	€ 62.553,84	€ 126.356,40	€ 57.703,27	€ 4.831,96	€ 16.071,00
Sviluppo Organizz. e Politiche del personale			€ 79.250,73	€ 85.877,48	€ 112.338,27
totali costi personale (esclusi Amministratori)	€ 2.691.494,79	€ 2.863.609,39	€ 3.324.149,00	€ 3.700.070,76	€ 4.067.740,91

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

	2019	2020	2021	2022	2023
Totale Area Affari Generali	€ 476.817,79	€ 501.009,79	€ 475.021,55	€ 229.973,40	€ 506.030,53
Totale Area Innovazione – servizi al cittadino			€ 8.512,49	€ 563.632,65*	€ 446.114,40
Totale Area Bilancio	€ 244.720,88	€ 251.023,61	€ 250.349,21	€ 502.766,66	€ 548.061,49
Totale Area CdG e Tributi	€ 215.625,09	€ 234.966,59	€ 233.235,80		
Totale Area Servizi alla Persona	€ 847.879,60	€ 932.636,05	€ 903.468,69	€ 893.402,51	€ 929.732,70
Totale Area Tecnica	€ 843.682,53	€ 817.616,95	€ 808.642,64	€ 809.416,02	€ 974.460,73
Totale Polizia Municipale	€ 215,06		€ 507.964,62	€ 610.170,08	€ 647.270,06
Totale Uffici Segretario Generale	€ 62.553,84	€ 126.356,40	€ 126.356,40	€ 136.954,00	€ 90.709,44

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

*dal 2022 alcune U.O. facenti parte dell'Area Affari Generali (nello specifico: URP, Servizi Demografici e Servizi Cimiteriali), la neonata U.O. Comunicazione ed la reinternalizzata U.O. Servizi Informatici, sono confluite nella nuova Area Innovazione e Servizi al Cittadino

Ore medie lavorate per anno	2019	2020	2021	2022	2023
n. dipendenti rapportati ad anno in base ai mesi lavorati (dati ufficio personale compreso Segretario ed eventuali tirocini)	69.22	71.08	86.68	89.75	97,99
Ore lavorate /n. dipendenti rapportati ad anno (esclusi Segretario e tirocini)	1.373,99	1.444,63	1.469,40	1.446,33	1.455,97

Area innovazione e servizi al cittadino U.O. Innovazione e Digitalizzazione

U.O. Servizi Informatici Dal 2016 Settore informatico associato trasferito in Unione Terre di Pianura

Dal 01.01.2021 il Servizio è stato reinternalizzato**Servizi informatici****Tabella dei costi dei Servizi informatici**

1801 - Ced	2019	2020	2021	2022	2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT	2.625,44	2.623,00			4.941,00
04ASSIC	394,00		184,65	406,94	461,91
05CONS					4.000,00
10PREST			15,96	30,85	362,45
300415 Gestione servizi informatici				54.924,09	67.182,22
300617 Formazione e aggiornamento					71,03
300642 Servizi telematici					
300904 Buoni pasto				163,50	245,11
590001 Trasferimenti a enti pubblici					
590003 Contributi a Unione Terre di Pianura					
590999 Trasferimenti e contributi diversi					
600001 Interessi passivi su mutui	2.352,55	2.256,26	2.154,51	2.046,97	1.933,31
790201 IRAP prestazioni varie					340,00
B09 Personale			8.512,49	20.749,65	24.048,28
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo			19,49	49,43	152,45

Totale costi	5.371,99	4.879,26	10.887,1	78.371,43	103.737,76
Voci di ricavo	RICAVI				
20122 Contributo PNRR Bando Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali					-121.992,00
30512 Sponsorizzazioni					-2.000,00
30539 Rimborso emolumenti personale comandato presso altri Enti					-248,96
IP Insussistenze del passivo			-8.512,00		
Totale ricavi			-8.512,00		-124.240,96

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

UNIONE TERRE DI PIANURA					
voci di costo	COSTI				
Ripartizione spese SIA – Rag. Unione TP	€ 151.432,25	€ 144.482,43	---	---	---
Ripartizione dei costi comuni in proporzione al peso del servizio: fondo incentivazione, serv. Finanziario, 1° settore, segreteria, formazione ecc	€ 24.332,15	€ 15.919,26	---	---	---
Totale costi CDC 1801 + UNIONE UTP	€ 181.136,39	€ 165.280,95	***	---	---
voci di ricavo	RICAVI				
Costi comuni ripartiti in base al peso economico del servizio	-€ 10.591,14	-€ 8.068,76	---	---	---
Totale ricavi CDC 1801 + UNIONE UTP	-€ 10.591,14	-€ 8.068,76	---	---	---
totale netto	170.545,25	157.212,19	***	---	---

Area innovazione e servizi al cittadino U.O. URP

Ufficio Relazioni con il Pubblico (URP) / Servizi Demografici

ORARI DI APERTURA AL PUBBLICO IN PRESENZA – dati 2016-2017-2018-2019 e dal 04.04.2022 (con aggiunta di ricevimento on-line il martedì ed il giovedì mattina 8.30-12.30)								
	MATTINA		Totale mattina	POMERIGGIO		Totale pomeriggio		
Lunedì	08.00	12.30	04.30					
Martedì	08.30	12.30	4.00	14.00	18.00	04.00		
Mercoledì	08.00	12.30	04.30					
Giovedì	08.30	12.30	4.00	14.00	18.00	04.00		
Venerdì	08.00	12.30	04.30					
			13.30 + 08.00			08.00	TOTALE	21.30 + 8.00 on line

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

Tabella dei costi e ricavi dell'URP

1210 - Urp e Protocollo	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT					
04ASSIC	3.704,95	3.649,53	2.869,81	2.195,44	1.973,23
05CONS					130,00
10PREST	164,78	273,59	30.511,24	166,45	1.157,19
300617 Formazione e aggiornamento	76,89	419,00			428,64
300904 Buoni pasto	1.651,82	916,37	1.264,51	1.644,18	1.169,41
500210 Rimborso per personale comandato da altri Enti			5,039.32		

790203 Irap lavori Interinali			1.792,76		
B09 Personale	115.517,00	137.336,99	134.739,72	121.919,17	102.966,77
B10 Acquisto materie prime/beni consumo	1.334,75	432,29	1.248,31	1.157,08	228,45
IA Insussistenze dell'attivo	1.000,00				
Totale costi	123.450,19	143.027,77	177.465,67	127.082,32	108.053,69
Voci di ricavo	RICAVI				
30102 Diritti di segreteria	-1.567,38	-1.264,18	-1.064,32	-650,94	-1.126,68
30103 Diritti rilascio carte d'identita					-1.140,46
30517 Introiti e rimborsi diversi	-349,54	-156,50	-40,04	-307,14	-992,00
30539 Rimborso emol.personale com. c/o altri Enti					-486,70
Totale ricavi	-1.916,92	-1.420,68	-1.104,36	-958,08	-3.745,84
totale netto	121.533,27	141.607,09	176.361,31	126.124,24	104.307,85

Alcuni indicatori di efficacia, efficienza ed economicità del servizio URP

indicatore	2019	2020	2021	2022	2023
Nr contatti ricevuti (utenti sportello, telefonate, mail, informazione sulle modalità rilascio carte identità)	13.990	14.487	16.405	14.758	19.195
nr. totale di attività svolte (es: licenze caccia, pesca; atti consegnati agli utenti; contrassegni invalidi; certificati anagrafici, pagamenti pos; tessere abbonamenti atc anziani e giovani; autentiche; nr.att protollati: questi ultimi sono quasi triplicati nel 2017/18)	29.781	24.787	31.184	13.771*	16.136
nr. di contatti ricevuti /nr. abitanti	0,89	0,92	1,03	0,91	1,17
nr. di attività /nr. abitanti	1,9	1,57	1,96	0,85	0,98
Costo lordo del servizio/n.di attività svolte	€ 4,15	€ 5,77	€ 5,69	€ 9,23	€ 6,70
Costo lordo del servizio /n. di abitanti	€ 7,86	€ 9,07	€ 11,15	€ 7,85	€ 6,60

* Il drastico calo del nr. di attività svolte si deve al passaggio di alcuni indicatori alla nuova U.O. Comunicazione

Area innovazione e servizi al cittadino U.O. Servizi Demografici Anagrafe e Stato Civile/ Servizi Cimiteriali

Tabella – costi e ricavi dei Servizi demografici

1701 - Referendum;1702 - Elezioni;1703 - Censimento;1705 - Anagrafe/Stato civ.Elettorale		Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo		COSTI				
01MANUT					6.087,25	5.359,60
03SERV					2.781,60	
04ASSIC		3.961,56	3.851,18	2.531,96	2.639,58	2.489,92
05CONS						55,45
10PREST		5.675,65	288,72	218,80	200,13	253,76
300415 Gestione servizi informatici						42,70
300510 Abbonamento			279,00		608,40	
300609 Compenso componenti seggi		12.894,44	20.944,00	0,00	31.853,00	
300617 Formazione /aggiornamento		892,21	0,00	0,00		199,67
300625 Pulizia locali e arredi		512,40	2.934,10	0,00		
300629 Servizi di facchinaggio		14.688,80	8.296,00	0,00	4.001,60	
300638 Servizi di trasporto persone		240,00	180,00	0,00	340,00	
300904 Buoni pasto		1.407,70	269,62	1.173,10	2.202,03	1.428,02
300910 Spese postali						1.068,60
500111 Quote associative		560,00	910,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
500210 Rimborso personale comandato da altri Enti				4.405,77		
500217 Rimborso somme versate in eccedenza		5.825,10		0,00		
590201 Rimborsi vari		2.750,12	2.558,72	2.295,86	2.295,11	2.671,59
790202 IRAP PERSONALE T.I.						
790203 Irap lavori Interinali		323,77		294,63		
900019 Oneri straordinari una tantum						
B09 Personale		136.311,40	158.061,67	122.497,99	179.840,96	147.475,49

B10 Acquisto di materie prime/ beni di consumo		5.184,56	5.000,67	5.396,43	6.349,72	3.403,94
IA Insussistenze dell'attivo			11.538,92		17.076,71	2.869,75
Totale costi		191.227,71	215.112,60	140.114,54	257.576,09	168.618,49
Voci di ricavo		RICAVI				
20102 Contributo consolidato dello Stato			-3.400,00			
20110 Contributo dallo Stato per emissione carte identità elettroniche						-3.857,70
20124 Contributo PNRR M1C1 Investimento 1.4 per integrazione nell'ANPR delle liste elettorali						-3.928,40
20200 Altri Proventi da contrib. e trasferimenti		-52.097,21	-53.342,85	-6.448,89	-13.746,43	
30102 Diritti di segreteria		-359,42	-232,20	-363,40	-15.737,37	-13.747,49
30103 Diritti rilascio carte d'identità		-9.175,82	-5.161,36	-11.828,81	-588,28	-1.413,84
30108 Contr.da priv.celebr.matrim.						
30109 Contributo per separazione consensuale						
30501 Rimborso spese elezioni europee						
30503 Rimborso spese per elezioni politiche					-40.907,29	
30504 Rimborso spese referendum popolare					-27.644,62	
30517 Introiti e rimborsi diversi		-7.680,20	-2.060,00	-4.128,00	-7.500,00	-7.310,00
IP Insussistenze del passivo						
Totale ricavi		-69.312,65	-64.196,41	-22.769,10	-106.123,99	-30.257,43
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO Servizi Demografici						
Totale costi		191.227,71	215.112,60	140.114,54	257.576,09	168.618,49
Totale ricavi		-69.312,65	-64.196,41	-22.769,10	-106.123,99	-30.257,43
totale netto		122.028,99	150.916,19	117.345,44	151.452,10	138.361,06

Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi – U.O. Tributi

Tributi

Tabella - costi e ricavi dell'ufficio Tributi

1401 - Tributi	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023
Voci di costo	COSTI				
01MANUT	2.928,00			17.025,10	18.933,80
04ASSIC	3.489,81	2.881,20	2.246,70	2.293,42	3.204,26
05CONS	8.906,00		15.503,76	363,38	388,00
10PREST	155,21	216,00	194,15	17.510,62	875,73
300415 Gestione servizi informatici	3.367,20				387,26
300510 Abbonamento			672,22		
300617 Formazione e aggiornamento	72,42	0,00			580,67
300696 Spese di istruttoria					
300904 Buoni pasto	1.381,90	205,20	314,85	1.437,57	1.700,60
300910 Spese postali		219,60			261,84
301630 Assistenza operativa all'utenza	22.702,61	23.477,25	33.558,89	23.228,75	29.201,88
301663 Compenso concessionario imposta pubblicità	28.595,61	25.937,22	24.178,62	27.990,14	27.660,98
301672 Compenso concess. per pubbliche affissioni	835,92	440,60	404,33	295,74	390,80
500109 Contributi per agevolazioni su rette e tariffe		125.999,78	0,00		
500111 Quote associative	900,00	900,00	900,00	900,00	1.000,00
500129 Incentivi raccolta differenziata					
500205 Contributo IFEL su ICI/IMU	2.251,99	1.863,39	973,63	1.858,25	2.091,00
500206 Rimborsi tributi	4.067,00	2.432,00	26.520,62	20.143,23	16.571,00
500221 Sgravi e rimborsi tassa RSU	5.192,28		1.223,07	1.688,57	2.757,00
590201 Rimborsi vari		334,40	710,43		
700007 Imposta di bollo			60,00	30,00	
900019 Oneri straordinari una tantum				995,79	
900020 Oneri recupero crediti/riscos. coattiva entrate	828,87	842,27	249,84	44,78	211,30
B09 Personale	116.928,09	129.315,36	122.488,14	135.001,96	188.990,55
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.262,95	889,28	2.677,69	2.952,85	883,37
IA Insussistenze dell'attivo	5.015,08	48.184,12	1.059.490,26	35.419,00	47.739,75
Totale costi	208.880,94	364.137,67	1.292.367,20	289.179,15	343.829,79

Voci di ricavo	RICAVI				
10103 Recupero evasione ICI		0,00	-55.785,36	-3.632,57	
10104 Gettito IMU	-2.436.092,83	-2.550.970,52	-2.644.062,46	-2.828.458,25	-3.523.617,68
10105 Recupero evasione IMU	-452.461,77	-472.221,13	-442.595,00	-473.294,34	
10108 Gettito Imposta sulla Pubblicità	-265.246,78	-252.070,45	-6.389,38	-8.570,57	-4.082,00
10111 Gettito TASI (Servizi Indivisibili)	-114.775,10	-83.404,43	-6.243,00	-4.582,00	
10112 Imposta di Soggiorno	-53.984,00	-23.518,00	-44.658,50	-122.644,54	-360.664,46
10201 Addizionale Tassa rifiuti				-224,86	-167,51
10202 Gettito TOSAP				-817,73	
10203 Gettito Tassa rifiuti				-1.143,76	-1529,97
10204 Agevolazioni Tassa rifiuti		-125.999,78			
10206 Recupero evasione Tassa rifiuti	-154.889,94	-213.413,99	-219.316,37	-254.201,43	-330129,33
10209 Gettito TARI (Tassa sui Rifiuti)	-2.347.278,46	-2.380.215,59	-2.052.083,90	-2.548.845,55	-2647595,59
10301 Diritti sulle pubbliche affissioni	-7.501,30	-4.401,00			
20104 Contributo erariale per TARSU scuole statali	-8.770,97	-8.796,79	-8.676,03	-11.466,34	-11308,97
20105 Contributo compen. minori introiti ICI /IMU	-72.469,62	-72.507,45	-72.351,15	-83.490,26	-82992,55
20107 Contrib. partecip recupero evasione erariale	-30.638,36				
30107 Cosap / CUP (Canone unico patrimoniale)	-385.800,43	-300.912,25	-557.990,88	-747.099,97	-787102,05
30112 Comp.Provi.risc.dir.tarsu-t.a.	-357,15	-373,68	-343,40	-418,90	
30301 Interessi attivi	-708,01	-25.471,72	-176,04	-1.232,49	-1015,2
30517 Introiti e rimborsi diversi	-511,68	-836,61			
IP Insussistenze del passivo	-1.939,55				
Totale ricavi	-6.333.425,95	-6.515.113,39	-6.110.671,47	-7.090.123,56	-7.750.205,31
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO					
Totale costi	208.880,94	364.137,67	1.292.367,20	289.179,15	343.829,79
Totale ricavi	-6.333.425,95	-6.515.113,39	-6.110.671,47	-7.090.123,56	-7.750.205,31
totale netto	-6.124.545,01	-6.150.975,72	-4.818.304,27	-6.800.944,41	-7.406.375,52

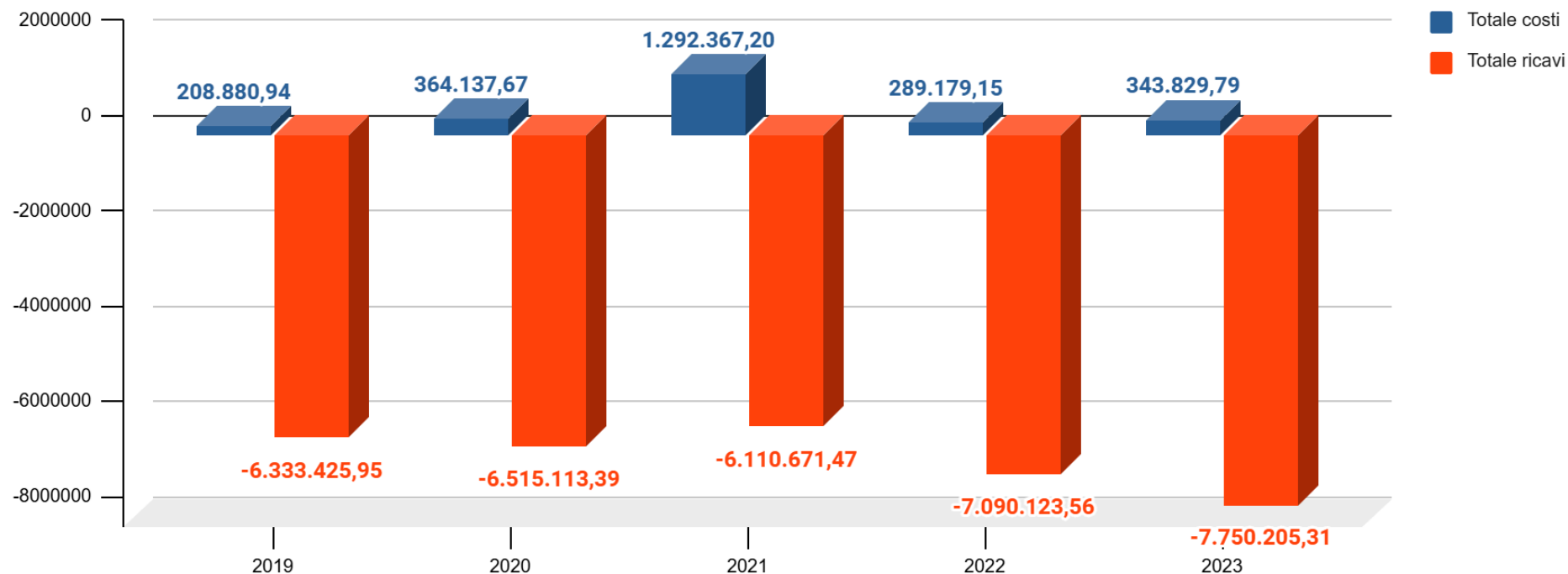


Tabella – efficacia del servizio – totale delle attività per abitante e costo lordo per abitante

1401 – Tributi	2019	2020	2021	2022	2023
Nr tot. Attività <i>(denunce tasse e tributi, ecc., iscrizioni a ruolo, istanze, ricorsi, rimborsi, ecc.)</i>	15.201	18.486	19.960	20.882	22.811
Nr. di attività ufficio /nr. abitanti	0,97	1,17	1,25	1,29	1,39
Costo lordo del servizio/n. abitanti	€ 13,30	€ 23,10	€ 81,18	€ 17,87	€ 20,99

Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi – U.O. Ragioneria e Bilancio

Ufficio Ragioneria Bilancio

Tabella – Costi e ricavi

1303 – Ragioneria /Bilancio	2019	2020	2021	2022	2023
	COSTI				
01MANUT					
04ASSIC	3.489,81	2.881,20	2.246,70	2.348,18	2.514,29
05CONS	2.347,28	9.262,24	8.456,64	4.595,46	4.697,68
10PREST	7.109,21	6.194,00	7.584,35	8.059,23	7.629,27
300510 Abbonamento			672,22		
300615 Compenso revisori dei conti	55.201,92	40.251,40	16.767,66	86.191,97	68.690,30
300617 Formazione e aggiornamento	3.242,42	3.895,00	1.371,43	1.625,00	649,67
300635 Servizi di tesoreria	88,70	3,20	315,80	19.683,63	19.031,55
300642 Servizi telematici				84,18	85,40
300904 Buoni pasto	1.530,42	182,55	807,47	2.058,94	1.690,61
300910 Spese postali				219,60	
301630 Assistenza operativa all'utenza	570,00	1.539,00	4.360,70	5.673,00	
301682 Spese su conti correnti postali di tesoreria		5.700,00	200,00		
590201 Rimborsi vari	953,44	24.507,69	13.541,07	1.677,65	298,81
600003 Interessi per ritardato pagamento				282,18	

700007 Imposta di bollo				26,00	
790201 IRAP prestazioni varie					
790999 Imposte e tasse varie	190.456,27	64.362,13	84.916,11	170.439,31	211.213,12
800010 Risarcimento cause		705.091,74			
900014 Sanzioni				162,50	20,35
900018 Oneri funzionamento Consiglio Comunale					
900019 Oneri straordinari una tantum	8.511,04	120,78			
B09 Personale	106.495,46	109.870,33	107.422,44	132.696,22	140.443,84
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	792,95	1.013,76	237,07	1.729,05	1.750,71
IA Insussistenze dell'attivo			23.147,27		156.879,09
totale costi	380.788,92	974.875,02	272.046,33	437.552,10	615.594,69
	RICAVI				
10104 Gettito IMU			-332.575,98	-332.575,98	
10110 Compartecipazione Addizionale IRPEF	-1.554.503,53	-1.560.678,73	-1.533.455,29	-1.715.303,21	-1.609.276,28
10305 Fondo sperimentale di riequilibrio	-1.389.506,21	-1.328.016,99	-1.091.992,98	-1.061.264,23	-1.046.808,36
20102 Contributo consolidato dello Stato		-2.464,54	-88.115,06	-8.008,38	-8.632,55
20108 Trasferimenti erariali 5 per mille					
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti					
30301 Interessi attivi		-2,78	-3,06	-3,51	-32.853,92
30401 Dividendi HERA spa	-155.004,10	-155.004,10	-170.504,51	-211.460,06	-220.165,27

30402 Dividendi AFM spa	-13.491,68	-11.646,55	-21.079,89		
30517 Introiti e rimborsi diversi	-4.144,40	-23.675,30	-2.924,76	-11.797,64	-14.393,04
30539 Rimborso emolumenti personale comandato c/o altri Enti		-51,63		-61,39	
30573 Credito per opzione IRAP					
30585 Credito Iva in compensazione			-44.051,53	-179.510,96	-182.288,40
IP Insussistenze del passivo					
totale ricavi	-3.116.649,92	-3.081.540,62	-3.284.703,06	-3.519.985,36	-3.114.417,82
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO					
Totale costi	380.788,92	974.875,02	272.046,33	437.552,10	615.594,69
Totale ricavi	-3.116.649,92	-3.081.540,62	-3.284.703,06	-3.519.985,36	-3.114.417,82
totale netto	-2.735.861,00	-2.106.665,60	-3.012.656,73	-3.082.433,26	-2.498.823,13

Ufficio Economato

Tabella – Costi ricavi

1302 – Economato; C1 – fotocopiatori; V1 – magazzino virtuale	2019	2020	2021	2022	2023
	COSTI				
B09 Personale	79.597,82	82.707,65	82.072,28	88.517,99	90.547,24
01MANUTENZIONE	3.360,00	3.355,00	5.800,00	17.478,00	12.310,00
04ASSICURAZIONI	2.326,57	1.920,78	1.497,78	1.388,21	1.422,84
05CONS					555,45
10PREST	103,47	144,00	129,43	105,25	681,64
300510 Abbonamento				630,24	
300617 Formazione e aggiornamento	48,28	0,00			199,67
300635 Servizi di tesoreria	403,11	393,43	483,48	152,55	130,50
300904 Buoni pasto	768,44	146,40	421,50	1.110,57	805,28
300910 Spese postali					63,43
400202 Noleg. fotocopiatori	17.091,63	18.604,55	3.101,28	3.498,40	5.601,88
500316 Gestione servizi in convenz. con Enti pubb. 500210 Rimborsor personale comandato da altri Enti					
790203 Irap lavori iterinali			978,88		
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	385,90	567,73	736,39	2.369,14	2.584,33
200101 Toner, cartucce e nastri	3.064,91				
TOTALE COSTI	107.150,13	107.839,54	108.003,94	115.258,90	114.902,26
	RICAVI				
20103 Contributo ordinario dello Stato				-198.464,13	-65.030,24
IP Insussistenze del passivo					-101,67
30517 Introiti e rimborsi diversi		-180.760,00	-30.000,00		
TOTALE RICAVI	0,00	-180.760,00	-30.000,00	-198.464,13	-65.131,91
totale netto	107.150,13	-72.920,46	81.662,57	-83.205,23	49.770,35

Area Servizi di Comunità – U.O. Servizi educativi e scolastici / Sport

Servizio Mensa

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

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

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Totale complessivo</i>	1.731	1.360	1.496	1.705	1.711

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

Efficacia

Il grado di copertura delle domande è del 100%.

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

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Totale complessivo</i>	218.379	125.544	193.346	206.498	218.556

Il nr dei pasti riportati nella tabella è dall'Ufficio Scuola

Efficienza (dati tratti da rendiconto finanziario, servizi a domanda individuale)

COSTI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
GENERI ALIMENTARI					
MATERIALE DI CONSUMO	€ 6.931,66	€ 14.148,46	€ 3.202,91	€ 88,55	€ 86,49
VESTIARIO	€ 1.033,52	€ 1.255,01	€ 0,00		
LAVANDERIA	€ 5.319,62	€ 4.035,18	€ 2.344,62		
CONV. ATA SCODELLAMENTO	€ 13.469,05	€ 10.703,94	€ 18.049,76	€ 20.250,02	€ 16.141,63
APPALTO SERVIZIO SCODELLAMENTO**	€ 757.997,73	€ 674.730,05	€ 1.025.635,98	€ 981.529,92	€ 1.123.345,08
SERVIZIO SUPPORTO CUCINA**					
ALTRI SERVIZI**				€ 1.696,24	€ 1.315,00
UTENZE	€ 41.175,40	€ 27.797,18	€ 44.408,97	€ 62.362,23	€ 53.927,36
MANUTENZIONI ORDINARIE				€ 1.418,82	€ 4.679,23
TRASPORTO PASTI DA TERZI					
SPESE GARA GENERI ALIMENT.					
PERSONALE CUCINA	€ 148.829,92	€ 150.418,13	€ 121.255,49	€ 51.692,44	€ 41.516,55
PERSONALE AMMINISTRATIVO	€ 23.501,25	€ 24.138,53	€ 25.399,73		
SPESE GENERALI	€ 2.461,03		€ 1.452,81 (sost.pers.)		
AMMORTAMENTI	€ 6.961,70	€ 7.869,66	€ 7.866,40	€ 7.914,55	€ 7.977,93
SVALUTAZIONE CREDITI	€ 26.145,64	€ 13.848,95	€ 21.928,81	€ 141.124,72	€ 198.354,53
IRAP					
TOTALE COSTI	€ 1.033.826,52	€ 928.945,09	€ 1.271.396,37	€ 1.268.077,49	€ 1.443.298,08
Detrazione pasti asili nido e assistenza domiciliare	€ 136.531,55	€ 94.983,13	€ 180.429,71	€ 194.941,94	€ 206.936,40
TOTALE COSTI REFEZIONE SCOLASTICA	€ 897.294,97	€ 833.961,96	€ 1.090.966,66	€ 1.073.135,55	€ 1.236.361,68

**L'appalto dei servizi di cucina attivo da settembre 2013 comprende: derrate alimentari, servizio scodelemento, servizio trasporto, servizi ausiliari cucina. L'appalto è stato poi rinnovato, in convenzione con il comune di Budrio, fino al 23/8/2020 e successivamente prorogato a seguito della sospensione dei servizi di refezione scolastica per emergenza sanitaria Covid-19 dal 24.02.2020 fino a fine anno scolastico, per ragioni eccezionali ex art. 107, comma 1 del d. lgs. n. 50/2016, con decorrenza per la medesima durata, ossia dal 24/8/2020 fino al 27/12/2020. Infine l'ultima proroga tecnica è stata fatta per il periodo dal 28/12/2020, fino al termine presunto del 30/06/2021, nelle more dell'espletamento della gara e conseguenti adempimenti, al fine di mantenere il regolare funzionamento del servizio di refezione, senza soluzione di continuità, al fine di non arrecare danno all'utenza scolastica e sociale. Per il periodo luglio 2021/luglio 2024 l'appalto del servizio è stato aggiudicato da Felsinea Ristorazione (Det.336 del 29/06/21)

PROVENTI ANNUI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
RETTE	-€ 871.521,29	-€ 461.631,72	-€ 730.960,37	-867.478,08	-924.823,92
PASTI ESTATE RAGAZZI	€ 52.697,33	-€ 52.284,56	-€67.130,30	- 80.185,90	- 68.879,85
PASTI CENTRI ESTIVI COMUNALI					
PASTI PERS. COOP.					
RIMBORSO PASTI INIZIAT. ESTIVE DI TERZI					
RIMBORSO DA NIDI PRIVATI	-€ 12.265,77	-€ 6.412,78	-€8.280,70	-18.194,70	-22.984,50
CONTRIBUTO CEE					
TRASFERIMENTO STATALE	-€ 24.189,84	- € 25.512,35	-€25.424,74	-42.408,02	-64.731,68
PROVENTI DIVERSI					
INTERESSI ATTIVI	-€ 1.169,08	-€ 202,45		-229,49	-173,65
SOPRAVVENIENZE ATTIVE RETTE					
SOPRAVVENIENZE ATTIVE VARIE					
TOTALE RICAVI	-€ 961.843,31	- € 546.043,86	-€831.796,11	-1.008.496,19	-1.081.593,60

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

PERCENTUALE DI COPERTURA	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
% Copertura da tariffe	107,06%	65,45%	76,24%	89,19%	87,48%

DISAVANZO IN TERMINI ASSOLUTI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Costi - Ricavi	-€ 63.379,26	€ 288.120,55	€ 259.170,55	€ 116.012,21	€ 154.768,08

ENTRATA UNITARIA A DISAVANZO PER PASTO CONSUMATO	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
ENTRATA UNITARIA	€ 5,07	€ 5,18	€ 5,01	€ 4,64	€ 5,78
Costo unitario	€ 4,73	€ 4,73 nidi e SAD € 7,91 scuole	€ 6,57	€ 6,14	€ 6,60
Disavanzo pasto	-€ 0,34	+€ 2,73 scuole	+€1,56	+€1,50	+€0,82

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

Area Servizi di Comunità – U.O. Servizi educativi e scolastici / Sport

Trasporto scolastico

Tabella - Dati sul trasporto scolastico

4514 - Servizio di trasporto scolastico	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023
SERVIZIO IN APPALTO	100.743,58	66.053,45	48.720,80	101.148,03	98675,01
SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO	24.630,96	15.273,30	23.361,10	30.305,52	22.979,17
PERSONALE AMMINISTRATIVO	8.802,01	9.701,39	10.583,55	12.633,27	12.927,01
SPESE GENERALI	689,70	4.087,68	580,09	4.852,84	548,07
Totale costi	134.866,25	95.115,82	83.245,54	148.939,66	135.129,26
RETTE UTENZA	-38.512,25	-26.427,43	-11.065,92	-60.212,89	-33.069,07
CONTRIBUTO PROV.TRASPORTO	-7.545,40	-7.550,07	-8.368,71	-8.015,39	-9.287,78
PROVENTI DIVERSI					-4.049,00
INTERESSI ATTIVI	-12,83	-1,94			
SOPRAVVENIENZE ATTIVE					
Totale ricavi	-46.070,48	-33.979,44	-19.434,63	-68.228,28	-46405,85
PERDITA	88.795,77	61.136,38	63.810,91	80.711,38	88.723,41
% copertura servizio	34,16%	35,72%	23,35%	45,81%	34,34%

Costi della politica

Tabella Confronto tra costi e ricavi – Costi della politica

1101 - Consiglio comunale;1102 - Giunta comunale;1103 - Segreteria del Sindaco;1105 - Iniziative rappresentanza Ente;1207 - Messi comunali;1209 - Centralino	2019	2020	2021	2022	2023
	COSTI				
01MANUT	939,22	528,26	583,16	1.028,91	601,46
02UTENZE	109,80				
03SERV			627,39		
04ASSIC	1.602,39	316,96	669,69	2.629,97	2.028,23
05CONS					
011C Indennità Amministratori	101.835,73	82.594,85	83.457,05	107.001,84	111.896,63
016P Arretrati Rimborsi Amministratori	5.962,00				
017C Rimborsi datori di lavoro Amm./Versamenti casse pr.	2.985,21		1.850,02	4.670,58	4.784,42
017P Arretrati Rimborsi datori di lavoro Amm./Versamenti casse pr.					125,04
019C IRAP Amministratori	10.825,07	7.020,56	7.093,81	9.095,15	9.511,35
01C1C Commissioni consiliari	8.928,50	9.351,22	5.980,65	12.880,67	13.275,51
01C1P Arretrati commissioni consiliari	2.132,16	866,19	2.267,42	3.398,13	2.642,99
01C9C IRAP Commissioni consiliari	758,93	794,88	508,38	1.094,92	1.128,43
01C9P Arretrati IRAP commissioni consiliari	181,23	73,61	192,73	288,83	224,65
0PRO11 Oneri vari professionisti					
10PREST	71,27	1.623,76	30.578,57	12.199,40	53.729,36*
300504 Manifesti, depliant e altro materiale pubblicitario	128,00	3.721,00		544,12	
300506 Spese pubblicitarie	1.464,00	1.501,82	1.220,00		
300511 Pubblicazioni per i cittadini				1.305,40	
300617 Formazione e aggiornamento	33,25	0,00		676,00	340,00

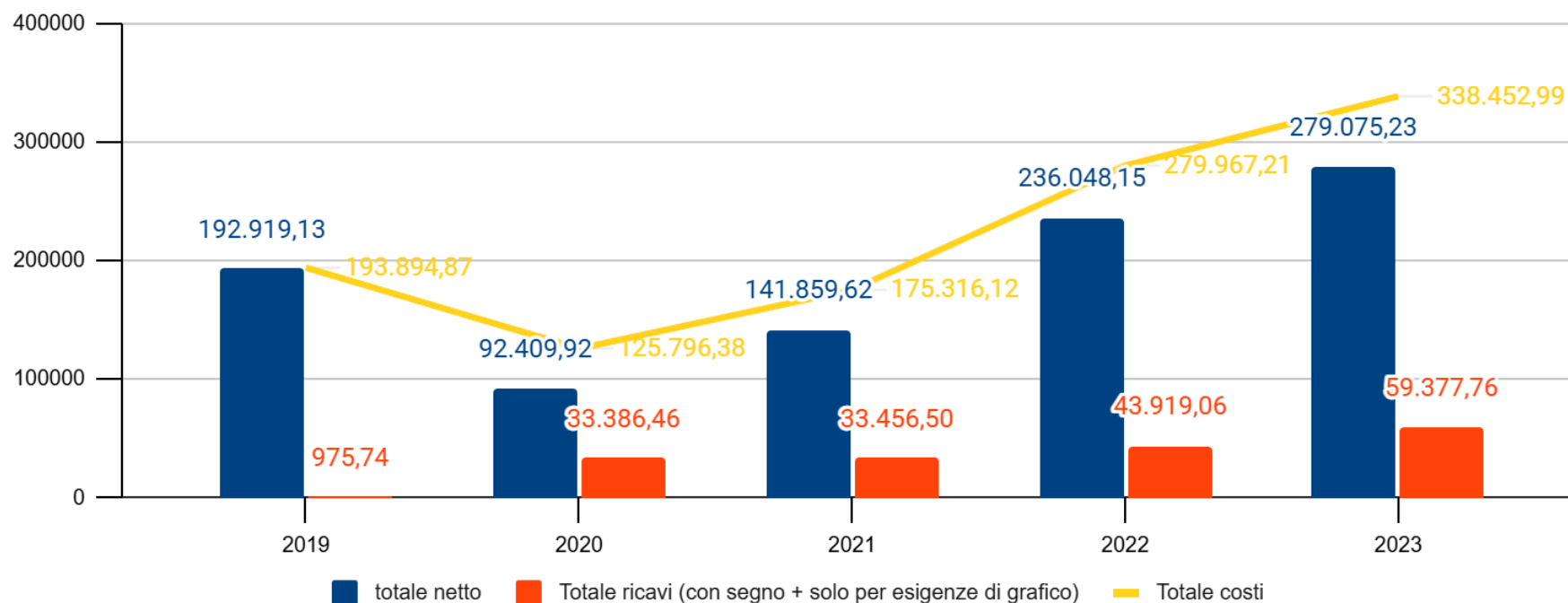
**Prestazioni per gestione attività da progetti finanziati da contributi regionali*

300620 Organizzazione e gestione iniziative	2.575,10		367,98		410,00
300633 Servizi di rappresentanza					
300638 Servizi di trasporto persone					166,40
300649 Stampa periodici	2.440,00				
300904 Buoni pasto	455,89	28,90	404,24	1.741,40	1.166,42
300910 Spese postali	425,54				79,40
500111 Quote associative	3.173,51	3.173,51	3.173,51	3.173,51	3.173,51
500217 Rimborso somme versate in eccedenza			0,00		5.008,94
790201 IRAP prestazioni varie					12,75
B09 Personale	42.673,92	11.783,86	27.352,29	117.699,29	116.345,12
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.194,15	2.417,00	8.989,03	539,09	11.233,03
IA Insussistenze dell'attivo			0,20		569,35
Totale costi	193.894,87	125.796,38	175.316,12	279.967,21	338.452,99
Voci di ricavo	RICAVI				
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti		-32.000,00	-32.312,00	-31.288,00	-56.000,00
20510 Contributi / trasferimenti da altri Comuni					-3.000,00
30515 Rimborso da altri Enti per notifiche atti	-975,74	-1.386,46	-1.144,50	-709,06	
30517 Introiti e rimborsi diversi					
30539 Rimborso emolumenti personale comandato presso altri Enti				-11.922,00	-377,76
IP Insussistenze del passivo					
Totale ricavi	-975,74	-33.386,46	-33.456,50	-43.919,06	-59.377,76
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO Costi della Politica					
Totale costi	193.894,87	125.796,38	175.316,12	279.967,21	338.452,99
Totale ricavi	-975,74	-33.386,46	33.456,50	43.919,06	59.377,76
Totale netto	192.919,13	92.409,92	141.859,62	236.048,15	279.075,23

Tabella – costo del servizio per abitante

1101 - Consiglio comunale;1102 - Giunta comunale;1103 - Segreteria del Sindaco;1105 - Iniziative rappresentanza Ente;1207 - Messi comunali;1209 - Centralino	2019	2020	2021	2022	2023
Nr di residenti a Castenaso	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384
Costo lordo totale	€ 193.894,87	€ 125.796,38	€ 175.316,12	€ 279.967,21	€ 338.452,99
Costo lordo del servizio/n. abitanti	€ 12,34	€ 7,98	€ 11,01	€ 17,30	€ 20,66
Costo netto totale	€ 192.919,13	€ 92.409,92	€ 141.859,62	€ 236.048,15	€ 279.075,23
Costo netto del servizio/n. di abitanti	€ 12,28	€ 5,86	€ 8,91	€ 14,58	€ 17,03

Costi della Politica



12. PAREGGIO DI BILANCIO PER L'ANNO 2023

Le informazioni sono tratte dalla deliberazione del Consiglio comunale n. 45 del 27/07/2023 avente ad oggetto: “: SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI E ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025 AI SENSI DEGLI ARTT. 175 E 193 DEL DLGS. N. 267/2000 ”.

“...di accertare, ai sensi dell’art. 193 del DLgs. n. 267/2000, sulla base dell’istruttoria sintetizzata nella Relazione tecnico-finanziaria allegata al presente provvedimento e alla luce della variazione di assestamento generale di bilancio di cui al precedente punto 2), il permanere degli equilibri di bilancio, sia per quanto riguarda la gestione di competenza (Allegato C Equilibri) sia per quanto riguarda la gestione dei residui e di cassa, tali da assicurare il pareggio economico-finanziario per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti.

Di dare atto che:

- *non sono stati segnalati debiti fuori bilancio ai sensi dell’art. 194 del DLgs. n. 267/2000;*
- *non sono state segnalate richieste relative a potenziali passività da finanziare;*
- *sulla base dell’andamento della gestione e delle previsioni, si ritiene congruo l’attuale importo previsto per il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per l’esercizio 2023.... ”*

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023 PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	8.836.563,90	4.950,45	0,00	8.841.514,35
Titolo 2	882.801,44	163.136,62	0,00	1.045.938,06
Titolo 3	5.898.619,15	126.275,94	50.004,21	5.974.890,88
Titolo 4	4.205.960,85	114.957,79	85.720,00	4.235.198,64
Titolo 5	76.668,50	0,00	72.419,20	4.249,30
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	2.958.150,00	0,00	0,00	2.958.150,00
Totale Entrate	22.858.763,84	409.320,80	208.143,41	23.059.941,23
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	626.141,30	0,00	0,00	626.141,30
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	425.399,06	0,00	0,00	425.399,06
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	2.111.680,00	582.719,20	0,00	2.694.399,20
	26.021.984,20	992.040,00	208.143,41	26.805.880,79

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	15.894.732,10	497.097,01	51.936,35	16.339.892,76
Titolo 2	6.753.069,93	516.015,13	177.279,20	7.091.805,86
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	416.032,17	0,00	0,00	416.032,17
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	2.958.150,00	0,00	0,00	2.958.150,00
Totale Spese	26.021.984,20	1.013.112,14	229.215,55	26.805.880,79
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	26.021.984,20	1.013.112,14	229.215,55	26.805.880,79

13. ACQUISTI CONSIP / INTERCENTER / MEPA

Sulle determinazioni dirigenziali afferenti gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati i controlli, ai sensi del comma 4 dell'articolo 26 della legge n. 488/99 modificata con legge n. 191/2004, sul rispetto del comma 3 della stessa legge. Il risultato si è tradotto in un documento, la **“Relazione Consip 2023”**, reso disponibile sul sito internet del Comune: *“Amministrazione trasparente” – “Bandi di gara e contratti”- “Certificazione sugli acquisti di beni e servizi. Consip. Intercent ER, MePa”*. Sono ormai numerose le disposizioni di legge che disciplinano gli acquisti attraverso le piattaforme elettroniche. Le ultime novità sono state introdotte con la legge di stabilità 2017 e la legge di bilancio 2018, oltre al Nuovo codice dei contratti pubblici e alle Linee guida emanate da ANAC ai quali si rimanda. Riassumendo e integrando le norme si individuano alcuni principi e obblighi:

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

Nel 2023 risultano:

- **€ 529.048,10 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisizioni tramite convenzioni CONSIP;
- **€ 281.193,46 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisizioni tramite convenzioni/RDO INTERCENT_ER;
- **€ 2.868.624,08 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisti MePa.

Tab. 1 – Suddivisione degli acquisti CONSIP in convenzione per tipologia

ACQUISTI CONSIP IN CONVENZIONE PER TIPOLOGIA – ANNO 2022	
1030205004 - ENERGIA ELETTRICA COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 331.300,00
1010102002 - BUONI PASTO COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 37.095,67
1030102002 - CARBURANTE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 18.500,00
1030205006 - GAS NATURALE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 135.000,00
1030218001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 6.758,85
1030299999 - Altri servizi diversi n.a.c.	€ 130,00
1109999999 - Altre spese correnti n.a.c.	€ 263,58
Totale impegni/prenotazioni di spesa assunti tramite convenzioni CONSIP	€ 529.048,10

Tab. 2 – Suddivisione degli acquisti INTERCENT-ER in convenzione per tipologia

ACQUISTI INTERCENT-ER PER TIPOLOGIA – ANNO 2022	
1030205001 - TELEFONIA FISSA COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 11,322,14
1030102001 - CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI COD. L. V (ex siope)	€ 5,000,00
1030205002 - TELEFONIA MOBILE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 3.924,75
1030205006 – GAS NATURALE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 169,926,28
1030213001 - Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	€ 1.688,81
1030213002 - Servizi di pulizia e lavanderia	€ 82.819,80
1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico	€ 1.828,61
1030299999 - Altri servizi diversi n.a.c.	€ 130,00
2020103001 - Mobili e arredi per ufficio	€ 1.283,07
1030102999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€ 4.000,00
Totale impegni/prenotazioni di spesa assunti tramite INTERCENT-ER	€ 281.193,46

Tab. 3 – Suddivisione degli acquisti MEPA per tipologia

ACQUISTI MEPA PER TIPOLOGIA –ANNO 2022

1030101002 - Pubblicazioni	12,441.15
1030102001 - Carta, cancelleria e stampati	782.95
1030102004 - Vestiario	15,500.00
1030102009 - Beni per attivita' di rappresentanza	8,540.00
1030102999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	16,371.89
1030201008 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	69,440.30
1030202999 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c	2,709.36
1030204004 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	4,575.00
1030205006 - Gas	0.00
1030207008 - Noleggi di impianti e macchinari	15,226.94
1030209004 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	49,650.58
1030209008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	18,860.20
1030209012 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	224,860.15
1030210001 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	4,567.68
1030210003 - Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza	9,262.24
1030213999 - Altri servizi ausiliari n.a.c.	9,850.28
1030215004 - Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	53,700.73
1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico	34,868.57
1030219001 - Gestione e manutenzione applicazioni	36,840.17
1030219002 - Assistenza all'utente e formazione	4,932.78

ACQUISTI MEPA PER TIPOLOGIA –ANNO 2022
--

1030219005 - Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	6,283.00
1030219999 - Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	76,079.04
1030299003 - Quote di associazioni	1,848.30
1030299999 - Altri servizi diversi n.a.c.	102,108.04
1040104001 - Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione	15,500.00
1040205999 - Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	10,000.00
1040401001 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	4,500.00
1099904001 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	8,971.16
1109999999 - Altre spese correnti n.a.c.	6,759.46
2020101001 - Mezzi di trasporto stradali	26,649.97
2020101999 - Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	5,000.00
2020103999 - Mobili e arredi n.a.c.	12,783.70
2020104001 - Macchinari	15,540.85
2020104002 - Impianti	47,019.56
2020105999 - Attrezzature n.a.c.	12,123.57
2020109001 - Fabbricati ad uso abitativo	17,964.50
2020109003 - Fabbricati ad uso scolastico	48,739.00
2020109012 - Infrastrutture stradali	362,616.34
2020109014 - Opere per la sistemazione del suolo	73,831.97
2020109015 - Cimiteri	22,570.00
2020109016 - Impianti sportivi	336,685.34

ACQUISTI MEPA PER TIPOLOGIA –ANNO 2022

2020109017 - Fabbricati destinati ad asili nido	436,410.20
2020109999 - Beni immobili n.a.c.	226,525.70
2020201999 - Altri terreni n.a.c.	101,757.48
2020302001 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	45,100.61
2020302002 - Acquisto software	20,000.00
2020305001 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	164,566.35
2020399001 - Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	62,220.00
2059999999 - Altre spese in conto capitale n.a.c.	5,488.97

Totale impegni/prenotazioni di spesa assunti tramite MEPA**€ 2.868.624,08**

L'attività di controllo ha evidenziato che nel 2023 il ricorso ai contratti di fornitura relativi ad acquisti di beni e servizi mediante adesione a convenzioni Consip, Intercent-ER o mediante acquisti effettuati sui mercati elettronici è stato del **35,56%**. **Si conferma, quindi, un trend positivo negli ultimi anni ed in aumento rispetto alla media degli ultimi 5 anni (pari al 24,01%)**. La spesa annua complessiva per le forniture effettuate attraverso il sistema delle convenzioni Consip/Intercent-ER e degli acquisti sui mercati elettronici, nel 2023 è stata pari a € 3.679.595,64. Emerge quindi un progressivo aumento del volume degli acquisti effettuati dalle Direzioni mediante i mercati elettronici.

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

anni	Consip	Intercenter	Mepa	Acquisti tramite Consip, Mepa, Intercenter	Totale complessivo spesa corrente per acquisto di beni e servizi	Incidenza %
2014	€ 258.134,98	€ 68.592,32	€ 327.421,32	€ 654.148,62	€ 5.314.923,54	12,31%
2015	€ 613.650,46	€ 244.593,98	€ 336.987,24	€ 1.195.231,68	€ 6.720.560,58	17,78%
2016	€ 444.656,25	€ 214.051,61	€ 342.007,85	€ 1.000.715,71	€ 6.334.653,05	15,80%
2017	€ 690.846,04	€ 106.816,73	€ 427.599,00	€ 1.225.261,77	€ 6.404.732,34	19,13%
2018	€ 264.835,59	€ 142.207,00	€ 1.106.796,34	€ 1.513.838,93	€ 6.427.376,88	23,55%
2019	€ 557.873,68	€ 55.893,80	€ 926.363,61	€ 1.540.131,09	€ 7.010.381,21	21,97%
2020	€ 491.859,67	€ 19.258,67	€ 637.344,72	€ 1.148.463,06	6.528.577,41	17,59%
2021	€ 439.734,69	€ 32.005,48	€ 1.198.637,45	€ 1.670.377,62	€ 7.805.890,45	21,40%
2022	€ 549.451,05	€ 370.388,68	€ 2.212.367,33	€ 3.132.207,06	€ 8.809.340,35	35,56%
2023	€ 529.048,10	€ 281.923,46	€ 2.868.624,08	€ 3.679.595,64		

Risparmi

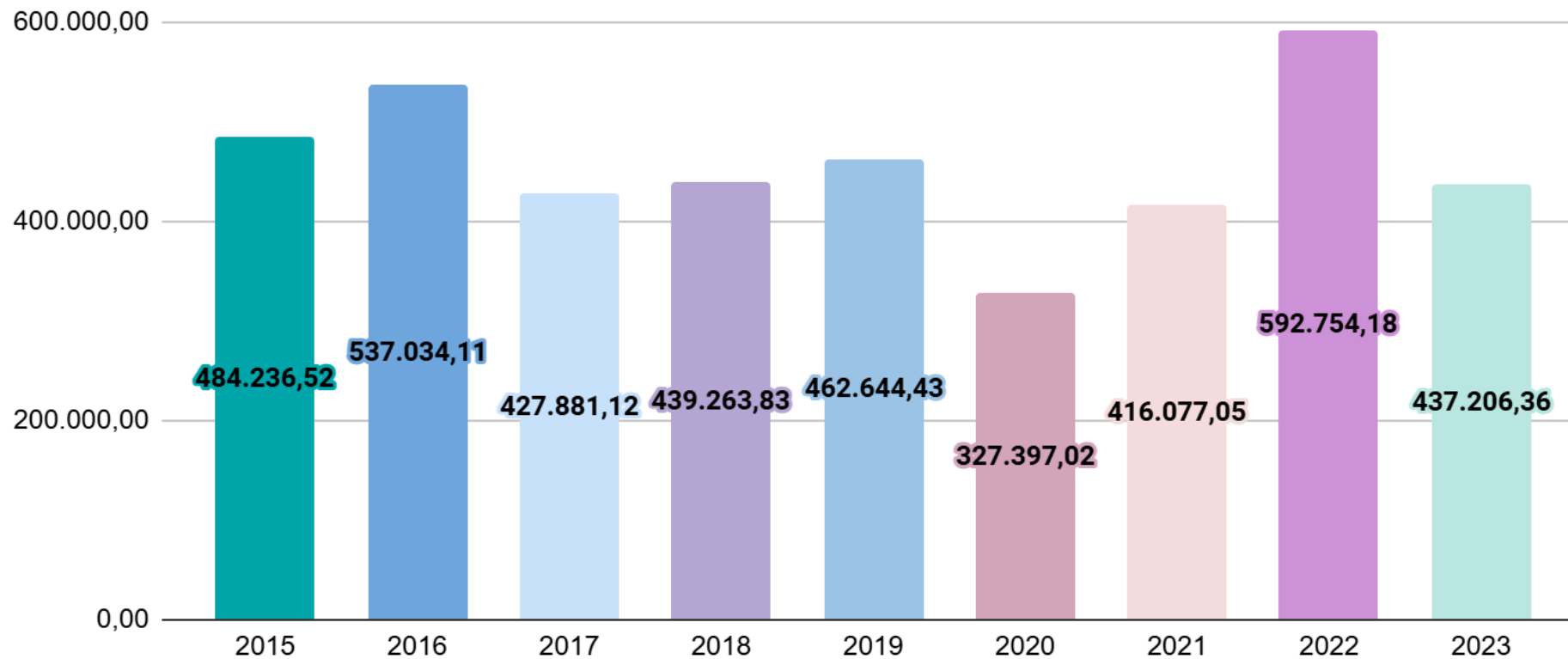
Il Controllo di Gestione, attraverso i dati di contabilità analitica, ha verificato l'andamento delle spese per l'acquisto delle forniture che trovano una collocazione privilegiata sui mercati elettronici: le utenze, i carburanti, la cancelleria e i toner.

Utenze: si rileva un aumento rilevante nel 2022 e nel 2023 del costo delle utenze, evidente soprattutto in relazione alle spese di energia elettrica e gas. L'aumento è legato al rincaro delle tariffe e ad incidere sui rincari vi sono diverse cause (es. minor esportazione di gas metano dalla Russia verso l'Unione Europea, notevole aumento di domanda per le materie prime nella ripresa del post pandemia, crescita dei prezzi che ha riguardato non solo l'Italia ma tutta l'Europa). In questo percorso di incremento va comunque tenuto conto che vi sono risparmi sull'illuminazione pubblica in quanto, interessata da un appalto di sostituzione di tutti i corpi illuminanti con luci a led (con lavori conclusi a fine 2016), ha visto a regime, nel 2017, un risparmio di spesa per energia elettrica pari circa al 70% (costo dell'utenza per pubblica illuminazione anno 2017 € 92.510,48, anno 2016 € 251.118,76, anno 2015 € 312.752,22). Pertanto per esaminare costi paragonabili si è deciso di escludere quelli per l'illuminazione pubblica.

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

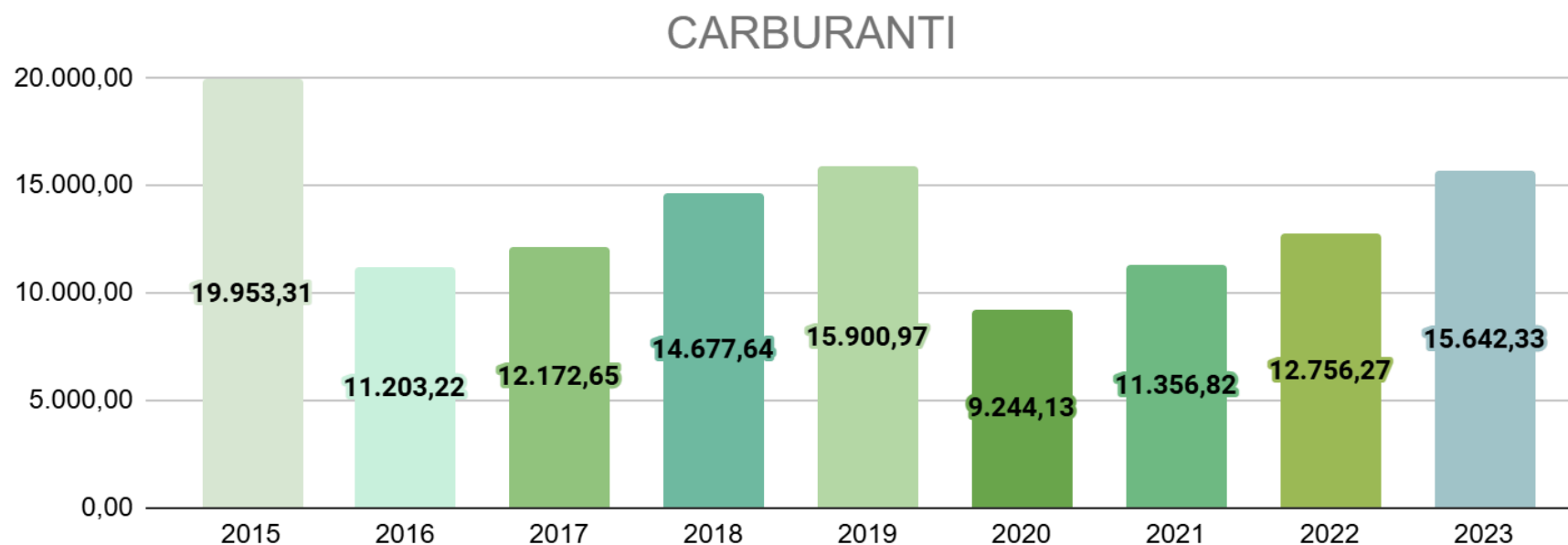
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Spese per le utenze <i>(esclusa acqua e illuminazione pubblica, ma comprese utenze ex Sister 2013-14 non divise e pertanto non inserite nelle singole voci, ma solo nel totale) di cui:</i>	537.034,11	427.881,12	439.263,83	462.644,43	327.397,02	416.077,05	592.754,18	437.206,36
<i>Energia elettrica</i>	471.448,34	266.929,71	286.796,20	286.596,91	235.124,41	246.289,32	283.293,43	340.571,70
<i>Illuminazione pub.</i>	-251.118,76	-92.510,48	-91.543,58	-95.449,17	-82.578,07	-86.320,44	-88.669,69	-93.012,69
<i>Gas</i>	286.698,91	232.405,88	214.142,83	251.021,42	160.099,80	237.258,22	382.659,15	285.807,67
<i>Telefonia fissa</i>	23.725,69	18.018,07	26.912,58	18.475,68	13.220,26	15.746,04	13.229,20	9.297,03
<i>Telefonia mobile</i>	3.679,93	3.037,94	2.955,80	1.987,39	1.518,42	3.103,91	2.242,09	3.093,03
<i>Collegam. internet</i>	2.600,00	.00	.00	12,20	12,20		.00	.00

SPESE PER LE UTENZE

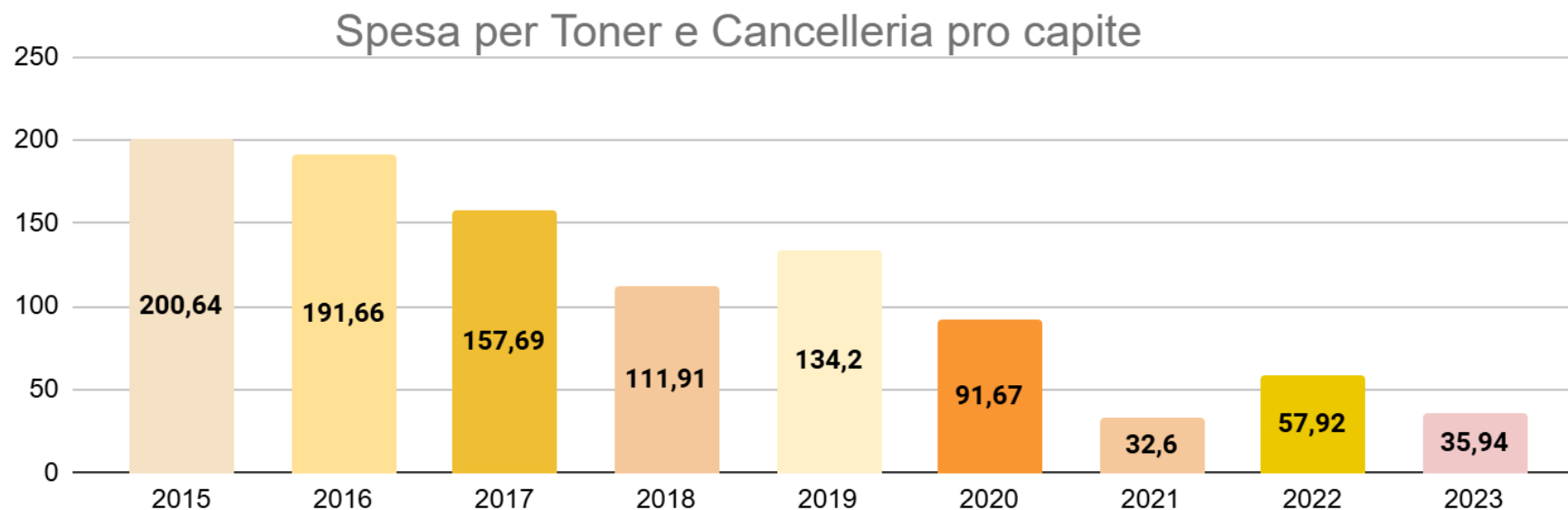


Carburanti: si rileva nel 2016 un risparmio sulla benzina verde (attivata convenzione Consip Fuel Card 6 dal 2016 al 2018) che negli anni successivi si assottiglia sino ad incrementare nel 2022 (la convenzione Consip Fuel Card 1 è attiva sino al 23/01/22 ed il nuovo accordo quadro Consip è Fuel Card 2 e scade il 30/11/24). Giova ricordare che i mezzi hanno circolato in misura minore nel periodo del lockdown legato all'emergenza Covid e questo ha inciso sui risparmi 2020 e in parte 2021, mentre i prezzi dei carburanti hanno subito una rapida ascesa dopo l'inizio degli eventi bellici in Ucraina; è pertanto comprensibile l'aumento della spesa per benzina verde rilevato nel 2023.

Spese per la benzina verde (senza il parco auto della PM il cui Corpo è stato trasferito all'Unione Terre di Pianura dal 2016, al fine di comparare dati omogenei)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	11.203,22	12.172,65	14.677,64	15.900,97	9.244,13	11.356,82	12.756,27	15.642,33



Cancelleria e toner: su beni di consumo come i toner, la carta e la cancelleria, il ricorso a convenzioni o acquisti diretti sul mercato elettronico sembra avere contribuito a ridurre la spesa. Dal 2014 sono infatti ulteriormente aumentati gli acquisti telematici: nel 2014 rappresentano circa il 75% dei costi di tali prodotti, mentre nel 2017/18 sono arrivati al 100% (occorre tenere presente, ai fini del consumo di tali prodotti, della riduzione di personale del Comune, per cui il raffronto è procapite). Nel 2020-2021 l'uso privilegiato dello smart working per i dipendenti ha fatto venire meno il consumo di carta e toner; nel 2022 si rileva un incremento della spesa dovuto probabilmente all'aumento del lavoro in presenza. Nel 2023 si denota un ulteriore calo della spesa per articoli di cancelleria e toner dovuto con molta probabilità alla scelta di svolgere tutte le attività dell'Ente quando possibile in maniera digitalizzata. Si evidenzia tuttavia una difficoltà nel dimostrare la convenienza all'utilizzo di Consip/Mepa e nel quantificare un eventuale risparmio a causa della mancanza di confrontabilità tra le offerte presenti in Consip/Mepa rispetto alle offerte esterne.



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

Per quanto concerne la concessione d'uso degli estintori, nel il triennio 2019/21, l'affidamento, tramite Mepa con trattativa diretta, è stato aggiudicato ad un prezzo superiore confronto al triennio precedente (in cui risultava di € 9.295,58 /anno per tre anni dt. 236/2016) pari a € 10.065/anno per 3 anni (dt. 404/2019), sempre alla medesima azienda. Per l'anno 2022 la procedura effettuata in Mepa è stata aggiudicata alla stessa azienda al prezzo lievemente superiore di € 10.720,38 (dt.196/2022). Per l'annualità 2023, l'azienda sempre con trattativa diretta condotta su MePa non è comunque cambiata (dt. 340/2023), ma il prezzo del servizio è passato ad € 17.996,43 in quanto sono stati forniti servizi aggiuntivi di monitoraggio: ne consegue che non è paragonabile alle offerte degli anni precedenti.

Nel caso del servizio di manutenzione delle apparecchiature telefoniche invece l'offerta Mepa aggiudicata per il triennio 2016/2018 (€ 6.968,93/anno per tre anni dt. 23/2016) è risultata più conveniente rispetto all'affidamento diretto del biennio precedente 2014/2015 (€ 8.150,82 /anno 2014 ed € 7.335,74/anno 2015 dt. 116/2014), sempre alla stessa ditta. Per il quinquennio 2019/2023 l'affidamento è avvenuto tramite l'offerta di acquisto presente sul Mepa al prezzo di € 7.002,80/ anno per 5 anni (dt. 134/2019), con un irrilevante aumento rispetto al triennio precedente, con affidamento alla stessa azienda. Per l'annualità 2024, anche per quanto riguarda la manutenzione degli apparati telefonici il paragone economico non è effettuabile in quanto la licenza in uso all'Ente necessitava obbligatoriamente di aggiornamento, e si è optato per assegnare sia l' aggiornamento che la manutenzione delle apparecchiature ad un'unica azienda tramite catalogo MePa, per la cifra di € 10.162,60 (dt. 656/2023) .

Per la conduzione degli impianti di calore, refrigerazione e produzione di acqua calda, l'appalto quinquennale 2021/26 affidato tramite procedura negoziata tramite Rdo alla medesima ditta per € 24.651,32 /anno (dt.501/2021) è risultato meno conveniente di quello precedente 2016/2021 aggiudicato tramite MePa Rdo ad € 22.960,40 / anno (dt. 418/2016).

L'affidamento della manutenzione ordinaria degli impianti elevatori tramite MePa Rdo del triennio 2017/2019 ha avuto un costo di € 5.636,40/ anno (dt. 582/2016), aumentato ed €. 6.649,78 / anno (dt. 473/2019) per l'affidamento tramite mepa rdo del quinquennio 2020/2024, seppur aggiudicato alla medesima ditta dell'appalto precedente.

Considerazioni finali

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

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

Criticità dell'uso delle centrali di committenza

In relazione agli aspetti critici del ricorso alle centrali di acquisto si riporta quanto emerso nella “rilevazione annuale dei prezzi relativi a beni e servizi per le pubbliche amministrazioni” eseguita dal Ministero dell'Economia e delle Finanze: per quanto su molti servizi e sui prodotti tecnologici le convenzioni presenti sul mercato elettronico siano particolarmente vantaggiose, l'uso del Mepa da parte degli amministratori pubblici non sempre fornisce l'atteso risparmio. Sembra che il ricorso alla piattaforma elettronica per gli acquisti di piccola entità, infatti, a volte produca una minore attenzione ai prezzi. Così, dalle statistiche del Ministero è emerso che alcune forniture, quali arredi e carta, (sul mercato elettronico, ma al di fuori delle convenzioni) risultano più convenienti fuori Mepa

(http://www.dag.mef.gov.it/progetti-dag/razionalizzazione_acquisti/indagini_conoscitive/archivio/).

Per un'analisi approfondita si veda: <http://osservatoriocpi.unicatt.it/ocpi-pubblicazioni-l-accentramento-della-spesa-della-pubblica-amministrazione/>

14. PIANO DELLE RAZIONALIZZAZIONI DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO

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

1) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;

2) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;

3) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali;

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

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

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

Per contrastare la riduzione delle retribuzioni dei pubblici dipendenti e soprattutto per migliorare l'efficienza e l'economicità delle Amm.ni con la riduzione delle spese sostenute, l'articolo 16 del D.L. 98/2011, convertito con la Legge n° 111 del 2011 ha previsto che fino al 50% dei risparmi di spesa conseguiti possa essere utilizzato per l'incremento del fondo delle risorse decentrate del personale. Questa disposizione costituisce una novità particolarmente interessante in quanto consente di coinvolgere direttamente tutti i dipendenti dell'Ente Locale in un processo di miglioramento ed efficientamento dei servizi con l'obiettivo di contenere le spese sostenute cercando nel contempo di mantenere la quantità e qualità dei servizi erogati. L'effettivo incremento del fondo delle risorse decentrate è direttamente collegato al risparmio di spesa ottenuto ed è pertanto necessario mettere a punto, in ogni aspetto, le modalità per la ricognizione della spesa storica, per il monitoraggio delle azioni intraprese ed infine la certificazione della riduzione della spesa. Perché però tale applicazione non rimanga un adempimento formale ma produca effetti sostanziali si ritiene necessario coinvolgere tutta la struttura comunale nella definizione di "comportamenti virtuosi" che comportino economie da destinare al salario accessorio dei dipendenti.

La legge di Bilancio 2019 (Legge 30 dicembre 2018, n. 145) prevede che, a decorrere dal 2019, ai comuni e alle forme associative che approvano il bilancio consuntivo entro il 30 aprile e il bilancio preventivo entro il 31 dicembre dell'anno precedente all'esercizio di riferimento, non si applichi più l'art. 2 comma 594 della legge 24 dicembre 2007, n. 244: pertanto per tali enti virtuosi non vige più l'obbligo dell'adozione di piani triennali per il contenimento delle spese di funzionamento. Il Comune di Castenaso, pur avendo rispettato i tempi di approvazione dei bilanci, ha deciso di proseguire l'azione di controllo sui costi, adottando il piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento, nell'accezione più ampia, come prevista dalla Legge 15 luglio 2011, n. 111.

La Giunta Comunale, con **deliberazione n. 82 del 05/06/2024**, contestualmente alla Relazione della Performance, ha approvato la relazione a consuntivo del Piano di razionalizzazione delle spese 2023/2025, con i risparmi conseguiti nel 2023.

Di seguito si riporta una sintesi di quelle azioni che hanno determinato un risparmio quantificabile in termini monetari oltre a un accenno a quelle misure che, pur avendo perseguito il fine di razionalizzare l'attività dell'Amministrazione, non hanno visto quantificata la minore spesa.

Il totale di risparmio effettivamente realizzato, valutato sulla base delle azioni intraprese, nel 2023 ammonta ad **€ 393.883,63** (€ 212.576,91 nel 2019, € 192.259,55 nel 2020, nel 2021 erano € 55.251,95, nel 2022 erano € 178.346,32). Tale risparmio è stato certificato dal competente Organo di revisione, anche ai fini dell'utilizzazione delle risorse per la contrattazione integrativa, nel rispetto dei limiti e disposizioni vigenti in materia.

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

Misure finalizzate al contenimento della spesa (Art. 16 comma 4 Legge n. 111/2011)

Riepilogo risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici

Area Sviluppo Organizzativo e Affari generali

	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n 1) Personale	Non si sono realizzati risparmi o razionalizzazioni	
P. n. 2) Indennità amministratori		
P. n. 3) Risparmio gestione Centrale Unica di Committenza		

Area Innovazione e Servizi al Cittadino

	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n 1) Convenzione per servizi Lepida		
P. n 2) Realizzazione del periodico comunale Castrum Nasicae		
P. n. 3) Uso del personale per celebrazione matrimoni fuori orario di servizio		

Area Servizi alla Comunità		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n 1) Mantenimento del livello di efficienza/efficacia del Servizio Nido	Si rileva un risparmio di € 35.910,52 risultante dal confronto della spesa dell'appalto + costo convenzioni con asili nido privati dell'esercizio 2023 (€ 970.919,42 + € 142.660) rispetto all'esercizio 2022 (€ 1.084.584,63 + € 125.680) a cui vanno sottratti i maggiori costi legati all'emergenza Covid sostenuti nel 2022 (€ 60.774,69) in quanto non possono essere considerati azioni di razionalizzazione della spesa, bensì costi straordinari	€ 35.910,52
P. n 2) Mantenimento del livello di efficienza/efficacia del servizio di Assistenza Domiciliare		
P. n 3) Servizio di Assistenza Handicap	Con l'introduzione della figura dell'educatore di plesso/Istituto (Delibera di Giunta n. 102/2022), si rileva un risparmio per l'anno 2023 (35 settimane di funzionamento scolastico) di € 259.441,06 (iva inclusa) conteggiato moltiplicando il costo orario del sostegno (€ 21,72 + iva 5%) per il totale delle ore di sostegno "settimanali" non assegnate ai plessi, nel dettaglio: n.359 nel periodo gennaio-giugno 2023 (21,74 settimane € 178.023,64) e n.255 nel periodo settembredicembre 2023 (14 settimane € 81.417,42)	€ 259.441,06
P. n. 4) Impianti sportivi comunali in concessione	Mantenuto il trend di contenimento della spesa (cap.105196274/10): la differenza tra impegnato competenza 2017 € 109.842,36 e impegnato competenza 2023 € 100.885,00 è di € 8.957,36 di risparmio anno 2023	€ 8.957,36
P. n. 5) Centro estivo fascia 3-5 anni P. n 6) Personale servizi amministrativi		
P. n 6) Personale servizi amministrativi dell'Area		
P. n 7) Mantenimento del livello di efficienza/efficacia del Servizio di Refezione scolastica con contestuale contenimento della spesa		
P. n 8) Razionalizzazione del servizio di trasporto		

scolastico eliminando le sovrapposizioni con il trasporto pubblico		
P. n 9) Revisione del contratto di appalto servizi culturali in sede di rinnovo		
P. n 10) Servizio di trasporto e accompagnamento personalizzato a favore di anziani e disabili	Si conferma anche per il 2023 l'azione di contenimento della spesa realizzata con l'ausilio di LPU e volontari, consentendo l'ottenimento di un risparmio di € 11.525,98 conteggiato moltiplicando il costo orario che avremmo sostenuto utilizzando il servizio del Consorzio Blu (19,36 + iva 5% - Rif. Det.446/2021) per il numero delle ore di trasporto studenti disabili realizzati dai volontari (n.567). Con riferimento al progetto di accompagnamento sociale a favore degli anziani frequentanti il Centro Diurno, si rileva un risparmio di € 11.497,54 ottenuto confrontando il contributo erogato alle associazioni di volontariato (€ 28.102,46) ed il costo che avremmo sostenuto se il servizio veniva gestito dalla Cosepuri per il periodo gennaio-settembre 2023 (€ 39.600). Totale risparmio € 23.023,52	€ 23.023,52

Area Bilancio Controllo di Gestione e Tributi		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 2) Riduzione costi di funzionamento del servizio delle Pubbliche affissioni, dell'accertamento e riscossione dell'Imposta comunale sulla Pubblicità, dei diritti sulle pubbliche Affissioni	Con determinazione dirigenziale n. 617 del 28/12/2019 si è proceduto al rinnovo della concessione, estendibile fino al 31/12/2024 come da deliberazione di Giunta n. 45/2021. Con tale rinnovo si stima, anche per il triennio 2022/2024, un risparmio potenziale annuale non inferiore a € 1.160,00, a seguito dell'applicazione di un aggio annuale dell'8,242%, con un miglioramento del 7,39% rispetto a quello del triennio 2014/2016 pari all'8,9%.	€ 1.754,90
P. n. 3) Gestione recupero IMU	Prosecuzione della gestione in economia del recupero IMU comprensiva di tutte le attività connesse. In base all'attività di recupero posta in essere nel 2023, si evidenzia un risparmio di gestione ottenuto confrontando il costo dell'appalto esterno (come da gara Inteercent-ER) pari ad € 73.777,14 ed i costi di gestione in economia pari ad € 35.692,53	€ 38.084,61

Area Tecnica e Patrimonio		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 1) Pubblica illuminazione	E' proseguita l'azione di risparmio relativa al canone di manutenzione della rete di € 23.000 annui, precedentemente pagato alla ditta che eseguiva la manutenzione ed ora incluso nel canone di messa in disponibilità. Si aggiungono i risparmi legati al minor consumo di energia elettrica conteggiato confrontando il costo dell'energia per la pubblica illuminazione del 2015 (€ 312.752,22) con quello del 2023 (€ 103.456,07) e si sottrae € 205.593,95 del canone di disponibilità (cap. 2020030548/62). Risparmio netto di € 26.702,20	€ 26,702.20
Polizia Locale e Protezione Civile		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
Personale		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
UNIONE TERRE DI PIANURA – ALTRI RISPARMI		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
Riepilogo risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	€ 393.883,63	

15. CONSULENZE, STUDI E RICERCHE

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

Con Deliberazione del Consiglio comunale n.11 del 30/03/2023 è stato approvato il seguente **Programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2023:**
(art. 3 comma 55 Legge n. 244/2007)

Unità Operativa	Descrizione incarico	Finalità	Importo stimato
Servizi culturali	Incarico professionale di consulenza specialistica	Conservatore museale presso il Museo della Civiltà Villanoviana Conservatore museale congiunto tra il Comune di Budrio e il Comune di Castenaso per il Museo Civico Archeologico e Paleoambientale "E. Silvestri" e il MUV - Museo della Civiltà Villanoviana – incarico pluriennale (triennale rinnovabile per un egual periodo) con quota annuale pari ad € 8.000,00 di cui metà a carico del Comune di Budrio. Per l'anno 2023, in relazione alla decorrenza infrannuale del contratto, l'importo è stato stimato in € 5.500,00	€ 5.500,00
Servizi educativi e scolastici	Incarico professionale di consulenza specialistica	Coordinatore pedagogico servizi infanzia Coordinatore pedagogico servizi infanzia - incarico di due anni, rinnovabile per ulteriori due anni, per un importo annuo stimato di € 27.500,00	€ 27.500,00
U.O. Innovazione e digitalizzazione	Incarico professionale di consulenza informatica	Consulenza specialistica in materia di "Servizi informatici e transizione al digitale" per gli Enti Locali per attività di formazione e supporto specialistico per la U.O. di riferimento a seguito di reinternalizzazione del servizio da Unione Terre di Pianura	€ 4.150,00
U.O. Sviluppo organizzativo e risorse umane	Incarico di formazione sul fondo risorse decentrate ex art. 67 del CCNL del 21/05/2018	Formazione semestrale al personale della U.O. Sviluppo Organizzativo e risorse umane sulla costituzione del fondo risorse decentrate ex art. 67 CCNL Funzioni locali 21/05/2018 alla luce della "nuova" contrattazione nazionale in fase di esitazione, e conseguente scrittura del nuovo contratto integrativo dell'Ente di parte giuridica ed economica 2022/2024	€ 12.000,00
U.O. SEGRETERIA/SEGRETARIO GENERALE	Incarico professionale di consulenza specialistica in materia di protezione dei dati personali	Attività di consulenza che consenta l'adeguamento dell'Ente alla normativa vigente in materia di protezione dei dati personali, con conseguente aggiornamento e/o elaborazione ex novo della documentazione impiegata in ogni procedimento amministrativo	€ 17.000,00
TOTALE			€ 66.150,00

16. STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI

L'Amministrazione, guidata dal Sindaco Carlo Gubellini e insediata nel giugno 2019, ha approntato lo schema di DUP 2020-2024, sviluppando le nuove linee di mandato ed ha verificato, a consuntivo 2023, la realizzazione degli obiettivi di PEG 2023/25, predisposti dalla Giunta.

Nella tabella è stata riportata una sintesi dello Stato di attuazione degli obiettivi operativi di DUP approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 41 del 27/7/2023 e parallelamente una sintesi degli obiettivi di PEG 2023/25 collegati, approvati con **deliberazione di Giunta Comunale n. 82 DEL 05/06/2024**.

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

OB.VO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	INDICAT. DI RISULTATO	SITUAZIONE A META' MANDATO	OBIETTIVO DI PEG 2023/2025	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2023/2025 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.01.01 Comunicazione Integrata		Entro la fine del mandato: 1- Incremento degli accessi al sito istituzionale dell'Ente nella misura del 75% rispetto alla situazione al 31.12.2018 (dato 2018 97.339 utenti; dato 2019 114.787=18% in più del 2018) 2- Incremento del numero di iscritti alla newsletter comunale ≥ 10% rispetto alla situazione al 31.12.2018 (3821 iscritti)	Al 10.06.2023 gli indicatori di impatto sui bisogni collettivi sono stati pienamente raggiunti e superati: 1) Numero di accessi al sito 201.731 con un incremento del 107% 2) Numero di iscritti alla newsletter 4.469 con un incremento del 17%	20 - Sperimentazione nuovi supporti video	1) Contenuti video su Youtube e FB 2) Video-grafiche realizzate nell'anno e diffuse tramite Instagram e FB	OBIETTIVO RAGGIUNTO La sperimentazione di nuovi format grafici e video, come infografiche e reels caricati sui canali social Facebook e Instagram ha portato ad un incremento del numero di followers e della visibilità del profilo Istituzionale. I follower della pagina Facebook (339 post pubblicati nell'anno) sono passati dai 5446 del 31.12.2022 ai 6036 del 31.12.2023 con un incremento del 10,83%, mentre quelli del profilo Instagram (45 foto pubblicate nell'anno) sono passati da 1230 a 1374 con un incremento del 11,71%. Le interazioni sono numerose e ciò conferma che i canali social costituiscono un mezzo semplice e immediato per raggiungere molti destinatari	100 %
M.01.01 Comunicazione Integrata	M.01.01.P.11.11 Piano della comunicazione	Redazione del Piano entro il 31.01 di ogni anno	L'obiettivo è ancora in corso di raggiungimento. L'adozione della nuova macrostruttura dell'Ente a far data dal 01.02.2022 ha focalizzato il ruolo	22 - Sviluppare una cultura della comunicazione interna (sostituisce l'obiettivo 13)	Avvio della newsletter interna	OBIETTIVO SOSPESO E POSTICIPATO AL 2024 (Obiettivo "neutralizzato" con redistribuzione del relativo peso sui restanti obiettivi del Servizio) Dall'anno 2022 si è reputato opportuno concentrare le risorse umane sulle attività più urgenti. L'obiettivo verrà ripreso nel 2024 non appena implementato il nuovo sito web con la sezione Intranet.	---

			strategico della comunicazione, creando una unità operativa a sé stante per la comunicazione di tipo istituzionale e istituendo uno specifico Staff del Sindaco per quella di tipo politico. E' in corso di redazione il piano della comunicazione dell'Ente				
M.01.01 Comunicazione Integrata	M.01.01.P.11.86 Sportello Unico Integrato	Redazione studio di fattibilità entro il 31.03.2023	L'obiettivo è in corso di raggiungimento: durante l'anno 2022 è stato formato il personale con il coinvolgimento di tutte le Aree dell'Ente; dal 1° luglio 2023 verrà individuato un unico Responsabile per l'U.O. URP e Servizi Demografici, Anagrafe e Stato Civile, con aumento del numero di unità di personale formate trasversalmente, in modo da poter operare sia allo Sportello URP che allo sportello Anagrafe. In particolare, si segnala che allo sportello del cittadino sono già erogabili: • carte di identità • certificati anagrafici	13 - Formazione trasversale del personale URP e Demografici e valutazione piani di miglioramento	Report studio di fattibilità sportello URP integrato Nomina Responsabile Unico ufficio URP e sportello Anagrafe/Demografici	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nominato Responsabile Unico per le due U.O. URP e Servizi Demografici ed avviato sportello unico integrato del cittadino: ciò permette di gestire al meglio la disponibilità di operatori di frontoffice, ruotando gli stessi a seconda delle necessità, sopperendo ad eventuali assenze impreviste. Non prosegue l'attività relativa alla formazione trasversale di un'ulteriore unità di personale fintanto che lo sportello non verrà dotato di un addetto in più, in quanto l'eccessiva trasversalità impedirebbe l'approfondimento di dettaglio, andando ad impoverire le competenze specifiche acquisite, che sono costantemente oggetto di aggiornamento. E' stato pertanto modificato un indicatore di risultato.	100 %
M.01.02 Partecipazione dei cittadini alla vita politica del Comune	M.01.02.P.01.01 Organismo rappresentativo delle realtà locali	Istituzione di un Organismo rappresentativo delle realtà locali entro il 2020/2022/2023 (SI/NO)	A seguito della pandemia determinata dal COVID 19 questo obiettivo non è stato realizzato al 15/06/2022, e la sua realizzazione è stata prorogata al 2023. In			DA PEG CONSUNTIVO 2022: L'organismo rappresentativo non è stato creato e non è più volontà dell'Amministrazione porlo in essere. Nel corso dell'annualità 2022 è stato concepito quale "Servizio posto alla ricerca di opportunità di finanziamento nella realtà locale e implementazione Best Practice"	

		Costituzione dell'ufficio Bandie Best Practice 2022 (SI/NO)	termini contrari, stante le ingenti risorse economiche messe a disposizione degli enti locali per fronteggiare non solo la pandemia ma la conseguente resilienza. Nel corso del 2022 è stato istituito l'Ufficio Bandie e Best practice con completa definizione delle relative attività. E' in fase di studio la redazione di un Regolamento dedicato all'istituzione e alla disciplina di funzionamento di tale Organismo.				
M.01.03 Tempestività pagamenti		Tempi medi di pagamento non superiori alla situazione 2018 rilevabile sul sito istituzionale dell'Ente	Per l'anno 2022 l'indicatore annuale dei tempi medi dei pagamenti ammonta a -9 giorni, a fronte del valore di +1,95 corrispondente al parametro 2018 assunto a riferimento.				
M.01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato (procedimento: Gestione utenze)			32 - Monitoraggio tempestivo e programmato delle utenze sia dal punto di vista della spesa che dal punto di vista dei consumi	Per ogni U.O. rispetto delle scadenze del cronoprogramma come definite da U.O. Economato e in base ai compiti assegnati	OBIETTIVO RAGGIUNTO L'U.O Economato ha svolto un'attività di coordinamento generale, monitoraggio, controllo e rendicontazione, con andamento periodico e tempestivo nell'anno, della rilevazione delle spese e dei consumi delle utenze rapportandosi con i vari servizi coinvolti. ORTI: In ottobre si sono conclusi i lavori per la separazione del contatore orti dal contatore cimitero e volturando il contatore dedicato degli orti a favore del Centro Sociale Airone. CONCESSIONE CINEMA ITALIA: In occasione del nuovo affidamento, si è deciso di volturare al concessionario le utenze gas e energia elettrica del Cinema Italia. Nel frattempo i consumi verranno stornati dalle competenze dovute per la gestione del Cinema. In data 21.12.2024 sono state inviate le richieste di rimborso alle società sportive dopo aver effettuato i conteggi degli importi dovuti a titolo di rimborso e comunicate ai gestori le	100 %

						letture attraverso i portali dedicati. CON DETERMINAZIONE N. 367/2023 si è aderito alla Convenzione Consip Gas Naturale 15 bis periodo fino al 30.09.2024 e con determinazione n. 526/2023 si è aderito alla Convenzione Consip Energia Elettrica 20 per l'anno 2024	
M.01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato (procedimento: Gestione gare appalto e altre procedure di affidamento)			37 - Predisposizione atti per affidamento servizi di pulizia immobili comunali	Adozione determina di affidamento nuovo contratto	OBIETTIVO RAGGIUNTO Con determinazione n. 29/2023 si è aderito alla Convenzione “ Servizio di pulizia, sanificazione e servizi ausiliari 5 “ dall’01.02.2023 al 31.01.2026: fornitore aggiudicatario RTI Rekeep S.p.a. (mandataria) e Consorzio Stabile Ecobi Società consortile (mandante) che riunisce diverse cooperative sociali di tipo B. Esecutore dei servizi PICTOR SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE facente parte di Ecobi.	100 %
M.01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato (procedimento: gestione parco auto)			39 - Acquisto di nuovo furgone da assegnare alla polizia locale	Adozione determina di affidamento nuovo contratto	OBIETTIVO RAGGIUNTO I modelli offerti nell’Accordo Quadro di Consip denominato Veicoli 2 bis, non sono stati ritenuti confacenti alle esigenze di servizio della Polizia Locale, per tanto si è deciso di effettuare trattativa diretta su Mepa. Con determinazione n. 731 del 29.12.2023 è stata affidata la fornitura di un furgone elettrico alla ditta gruppo M srl.	100 %
M.01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato (procedimento: Gestione gare appalto e altre procedure di affidamento)			40 - Affidamento dei servizi assicurativi dell’ente	Affidamento servizi assicurativi dell’ente	OBIETTIVO RAGGIUNTO Con determinazione n. 728/2023 si è proceduto alla presa d’atto dell’aggiudicazione dei servizi assicurativi del Comune per il periodo 31.12.2023 - 31.12.2028, sulla base delle risultanze della procedura di gara espletata dall’Ufficio Gare dell’Unione Terre di Pianura.	100 %
M.01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione	P.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			50 - Testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani	Presentazione al Consiglio delle modifiche al Regolamento Comunale TARI	OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono state predisposte le modifiche all’allora vigente Regolamento per la disciplina della tassa sui rifiuti (TARI) e in data 27/04/2023 con proprio atto n. 24, il Consiglio Comunale ha approvato le modifiche al Regolamento TARI	100 %

				(TQRIF) approvato con deliberazione di ARERA n. 15/2022 del 18/01/2022 e conseguente modifica del regolamento TARI Comunale		adeguandolo alle disposizioni della Delibera ARERA n. 15/2022/R/rif del 18/01/2022	
M.01.04 Monitoraggio Riscossioni		Saldo di cassa positivo	<i>All' 1/1/2023 l'entità del fondo cassa è di € 6.539.978,32 con conseguente mantenimento degli equilibri di cassa.</i>	ATT. ORD. U.O. TRIBUTI Tempestività nella regolarizzazione contabile delle entrate incassate	Rilevazione contabile delle entrate incassate non oltre 30 giorni dalla registrazione sul giornale di cassa della Tesoreria comunale Tempo medio di regolarizzazione <30gg (differenza tra data della reversale e data della registrazione contabile sul giornale di cassa del tesoriere)	Ottenuti 10,78 gg	100 %
M.01.05 Finanziamento Investimenti			<i>In ossequio all'indirizzo di contenere la crescita del debito è stata valutata la percorribilità di forme di finanziamento alternative e nel corso del mandato è stato attivato un solo mutuo dell'importo di € 500.000,00 per la realizzazione di ossari, a fronte dell'estinzione di una pluralità di prestiti e dell'orientamento a forme alternative di finanziamento quali, in</i>				

			<i>particolare, il ricorso a contributi da Enti sovraordinati. Ciò in un'ottica di progressivo contenimento dei fattori di rigidità della spesa.</i>				
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.05 Contrasto all'elusione/evasione fiscale	Gettito complessivo annuale da recupero evasione > € 250.000,00	<i>Nel corso del 1° semestre 2023, sono state svolte verifiche, sotto il profilo tecnico, sulle superfici e sulle proprietà di n. 310 immobili, in via propedeutica all'eventuale emissione, nella restante parte dell'anno, di avvisi di accertamento TARI per omessa/infedele dichiarazione. Ai fini IMU, in via propedeutica all'emissione, nel secondo semestre 2023, degli avvisi di accertamento, si è provveduto all'importazione nel programma gestionale dei MUI gennaio-aprile 2023 (modello unico informatico che i notai utilizzano per effettuare, con procedure telematiche, la registrazione, la trascrizione, l'iscrizione e l'annotazione nei registri immobiliari, nonché la voltura catastale di atti relativi a diritti sugli immobili) e alla verifica di n. 565 quadri (immobili) corrispondenti a n. 135 contribuenti.</i>	46 - Lotta all'elusione/evasione IMU -TASI	Avvisi di accertamento in rettifica e/o d'ufficio emessi entro il 31/12/2023: % raggiungimento stanziamento di bilancio 2023 non inferiore a ... (90%)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel corso del 2023 è stata effettuata complessivamente la verifica di 1.965 quadri corrispondenti a n. 524 soggetti per posizioni IMU. Tale controllo ha consentito la continuazione della bonifica della banca dati IMU/TASI, ed ha interessato prioritariamente i fabbricati di cat. A, B, C e D. E' continuato il controllo su 1 area edificabile già oggetto di verifica nelle annualità precedenti. La predetta attività ha comportato l'emissione di n. 330 avvisi di accertamento IMU, che ha generato un'entrata da recupero evasione IMU di € 429.841,63 (comprensiva anche di Ravvedimenti operosi IMU anni d'imposta dal 2018 al 2021).	100 %
				47 - Pecupero evasione TARI	Avvisi di accertamento in rettifica e/o d'ufficio emessi entro il 31/12/2023: % raggiungimento stanziamento di bilancio 2023 non inferiore a 90%	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel corso del 2023, l'attività di controllo si è concentrata sulla rilevazione sia di "posizioni di omessa denuncia taxa rifiuti" A.I. dal 2017 al 2022 sia di omesso (totale o parziale) e tardivo versamento del tributo A.I. 2022, comportando l'emissione di n. 896 avvisi di accertamento e di n. 264 ravvedimenti operosi e ha generato un'entrata da recupero evasione TARI (accertata contabilmente) di € 330.129,33	100 %

M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.06 Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale-TARIP	Applicazione TARIP entro il 2022 (salvo proroghe) (SI/NO)	Nel corso del 1° semestre 2023, è stata effettuata una prima analisi/valutazione della possibile incidenza sul bilancio finanziario dell'Ente del passaggio a tariffa puntuale; nel secondo semestre, salvo proroghe, si implementerà lo studio e l'applicabilità di una tariffa binomia.	48 - Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale – TARIP	1- Informativa alla Giunta sulle novità che la TARIP apporterà relativamente sia alla gestione del servizio rifiuti sia alle implicazioni applicative del tributo stesso 2- Adozione Regolamento TARIP 3- Ipotesi Tariffa binomia da far valutare all'amministrazione	OBBIETTIVO RINVIATO AL 2024 (Obiettivo Neutralizzato) Attività slittata al 2024 in quanto l'obbligo di passaggio alla TARIP slitterà rispetto alla data del 01/01/2024.	0%
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate	Realizzazione Servizio Unico Entrate (SI/NO) (Subordinatamente al consolidamento dell'Ufficio) Percentuale annuale riscossioni c/competenza > 80% Percentuale annuale riscossioni c/residui > 40%	In considerazione dell'importante azione di consolidamento ancora in corso della dotazione di personale dell'Area Bilancio Controllo di Gestione e Tributi, si ritiene di poter allocare la costituzione del nuovo servizio centralizzato non prima del prossimo esercizio.	38 - Monitoraggio "centralizzato" degli accertamenti e delle riscossioni delle entrate comunali	Adozione delle linee operative e delle relative tempistiche da adottare per ciascuna U.O. coinvolta nell'obiettivo, al fine di velocizzare la fase di riscossione delle entrate 1) U.O. Anagrafe, stato civile, elettorale, servizi cimiteriali-concessione 2) U.O. Risorse umane 3) U.O. servizi educativi e scolastici 4) U.O. Tributi	2) OBIETTIVO RAGGIUNTO Il recupero del credito vantato dall'amministrazione comunale nei confronti di Enti terzi legato ai rimborsi del personale dipendente in comando o convenzione è ben presidiato e viene gestito senza stabilire scadenze e tempistiche di richiesta del rimborso agli Enti terzi individuati. Si consiglia di adottare linee guida "temporali" per velocizzare la fase di riscossione. Si rileva che nel 2023 sono stati riscossi rimborsi per un totale di € 58.609,11	100%

					5) polizia locale e Protezione civile		
				49 - Studio di fattibilità di un modello organizzativo basato sull' "accentramento" della gestione delle entrate	Informativa alla Giunta sulle modalità di gestione unitaria delle attività di riscossione ordinaria e coattiva delle entrate attualmente afferenti ad altri settori.	OBIETTIVO RINVIATO AL 2024 (Obiettivo Neutralizzato) Rallentamenti attività TARI e IMU derivanti dalle problematiche inerenti l'utilizzo della nuova versione del programma gestionale e formazione nuova collega	100 %
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.87 Recupero Arretrato Riscossione Coattiva	Recupero Arretrato SI/NO		51 - Riscossione coattiva entrate tributarie e patrimoniali (COSAP) – recupero annualità pregresse e predisposizione avvisi di accertamento esecutivo limitatamente al COSAP/CUP non pagato nelle annualità 2019/2022	1) Inserimento flussi delle posizioni da iscrivere a ruolo coattivo avvisi divenuti definitivi nel 2018/2022 sul portale AdER 2) Emissione avvisi di accertamento esecutivi COSAP/CUP relativi ad avvisi bonari emessi nel periodo 2019-2022 non pagati dai contribuenti	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si rileva che l'indicatore "emissione avvisi di accertamento esecutivi COSAP/CUP relativi ad avvisi bonari emessi nel periodo 2019-2022 non pagati dai contribuenti" è stato RINVIATO AL 2024 con motivazione: rallentamenti attività tari e imu derivanti dalle problematiche inerenti l'utilizzo della nuova versione del programma gestionale e formazione nuova collega) Nel corso del secondo semestre 2023 si è provveduto al controllo/approfondimento delle posizioni tributarie (IMU/TARI/TASI) e/o relative al COSAP (ora CUP) risultanti morose a seguito di attività di accertamento divenuta definitiva nel 2018/2022. Sono stati altresì inseriti sul portale di ADER i flussi delle posizioni di iscrivere a ruolo coattivo, in specifico con riferimento a: - Attività di accertamento inviati nel corso del 2019 relativi a solleciti passi carrai A.I. 2017/2018; - Avvisi di accertamento inviati nel corso del 2020 relativi a omesse dichiarazioni TARI anni imposta dal 2014 al 2019 - Avvisi di accertamento inviati nel corso del 2020 relativi a Omessi/parziali omessi versamenti TARI -cartaceo e mail AI 2019; - Avvisi di accertamento inviati nel corso del 2021 relativi a attività di accertamento per omesse dichiarazioni TARI AI dal 2015 al 2020 e a omessi/parziali omessi/tardivi versamenti A.I. 2020 - Avvisi di accertamento inviati nel corso del 2020/2021/2022 relativi a attività di accertamento per omessi e parziali/omessi versamenti IMU A.I. dal 2015 al 2021	100 %
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.88 Recupero Arretrato	Recupero Arretrato SI/NO		52 -	Definizione posizione contributiva con	OBIETTIVO RAGGIUNTO Scaduto il termine comunicato alle 16 società con richiesta di pagamento degli arretrati per poter beneficiare delle agevolazioni Covid	100 %

	Agevolazioni Covid TARI UND			Agevolazioni COVID UND TARI – soggetti morosi	emissione apposito avviso	2020-2021, si è proceduto al controllo dell'avvenuto pagamento della TARI pregressa e successivamente, entro il 15/11/2023 ed al calcolo del dovuto anno 2023: - con compensazione agevolazione Covid 20-21 in caso affermativo (solo 3 posizioni) - senza riconoscimento di alcuna riduzione e iscrizione a ruolo coattivo in caso negativo	
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	M.01.06.P.04.89 Recupero Arretrato D.Lgs 116/2020	Recupero Arretrato SI/NO		53 - D. Lgs. 116/2020 - abrogazione art 3 del Regolamento Comunale TARI – approfondimento posizione contributiva UND che fino al 2020 usufruivano di esenzione per produzione di rifiuti non assimilabili agli urbani per quantità	Definizione posizione contributiva con determinazione del dovuto 2021/2022 e eventuale contraddittorio endoprocedimentale	OBIETTIVO RAGGIUNTO L'attività è stata conclusa con una sola Ditta; si è provveduto ad effettuare il calcolo TARI annualità pregresse, a comunicarlo al contribuente e ad emettere l'avviso bonario TARI comprensivo dell'arretrato (2021/2022) riconoscendo alla società una rateazione di dodici mesi	100 %
M.01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P.07 Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile			17 - Celebrazione matrimoni al di fuori dell'orario di lavoro	Soddisfacimento delle richieste dell'utenza di celebrazione dei matrimoni al di fuori degli orari di lavoro degli uffici comunali (numero di richieste evase/ numero di richieste pervenute)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel corso dell'anno 2023 sono stati celebrati 12 matrimoni al di fuori dell'orario di lavoro.	100 %
M.01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	P.07 Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile			18 - Scolramento sezioni elettorali	Eliminazione della disomogeneità del numero degli elettori iscritti nelle sezioni elettorali del Comune, evitando la creazione di una nuova sezione elettorale	OBIETTIVO RAGGIUNTO Al fine di eliminare la disomogeneità del numero degli elettori iscritti nelle sezioni elettorali del Comune, n. 1453 elettori sono stati trasferiti di sezione. L'Ufficio Elettorale ha provveduto ad inviare a ciascun elettore interessato apposita lettera informativa e tagliando riportante la modifica da incollare sulla tessera elettorale secondo le indicazioni contenute nel tagliando medesimo. Le informazioni relative ai trasferimenti di sezione sono state pubblicate sul sito del Comune, ed è stato creato un link riportante l'elenco delle vie con le relative sezioni di appartenenza. Ciascun elettore è così stato messo nelle	100 %

			<i>ecc) in materia di codice Ente, codici fiscali dei Contribuenti, con il conseguente onere a carico dell'Utente di attivarsi per la regolarizzazione della propria posizione tributaria, stante il mancato riversamento all'Ente del dovuto.</i>				
M.01.08 Consolidamento e ampliamento sistema informativo comunale	M.01.08.P.03.04 Analisi dei Servizi	Per ogni annualità n. servizi analizzati ex novo = 0 > 2 Redazione Referto del Controllo di Gestione entro il 30 settembre di ciascun anno Relazione sul controllo di qualità dei servizi attuato secondo la gradualità programmata annualmente in sede di PEG (SI/NO)	<i>Nella seconda parte dell'anno 2023 si intende consolidare e aggiornare l'analisi già applicata a n. 31 servizi comunali.</i> <i>L'elaborazione e l'invio del Referto alla Corte dei Conti verranno eseguiti nella seconda parte dell'anno.</i> <i>La relazione verrà sviluppata nella seconda parte dell'anno.</i>	44 - Il controllo di qualità dei servizi	1) Rendicontazione della qualità "effettiva" dei singoli servizi anno 2022 e presentazione all'Assessore di riferimento 2) Progettazione della Carta dei Servizi di almeno una Unità di Staff quale a titolo esemplificativo U.O. Controllo di gestione, Personale o Innovazione Digitale e presentazione all'Assessore di riferimento	OBIETTIVO PARZIALMENTE RAGGIUNTO CON POSTICIPO DI UN INDICARORE AL 2024 L'U.O. Controllo di Gestione non è giunto alla stesura definitiva della Carta dei Servizi della U.O. Controllo di gestione: tale attività viene posticipata al 2024 . Nel corso del 2023 sono stati regolarmente gestiti, in termini di rilevazione e confronto gli indicatori di qualità, distinti in parametri di efficacia, accessibilità, trasparenza e tempestività, secondo le griglie articolate per Aree organizzative in continuità con il Piano della qualità 2021.	50 %
M.01.09 Controllo strategico	M.01.09.P.03.02 Consolidamento di processo di programmazione	Predisposizione DUP/PEG/ correlati strumenti di rendicontazione nel rispetto dei cronoprogrammi operativi stabiliti	<i>Nelle more della completa definizione del PIAO 2023/2025 Sez.Performance (da adottarsi entro la scadenza del 30/08/2023) che ha assorbito il Piano</i>	42 - Predisposizione e aggiornamento degli strumenti di programmazione: DUP (documento unico di programmazione),	1) Presentazione alla Giunta del PIAO Sez. Performance 2023/2025 - Parte Obiettivi e Indicatori per la	OBIETTIVO RAGGIUNTO Il D.M. n.132 del 30/06/22 dispone che, in caso di rinvio del termine di approvazione del bilancio preventivo, il termine di adozione del PIAO venga differito di 30 gg. successivi a quello di approvazione del bilancio. Il termine per l'adozione del PIAO è stato differito al 31/08/23. Ciò premesso: con Delibera di Giunta n.104/2023 che vede l'approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023- 2025 che include	100 %

		annualmente dalla Giunta Comunale	esecutivo di gestione Sez. Obiettivi e Indicatori, con deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 16/01/23 si è proceduto all'assegnazione delle risorse finanziarie ai Responsabili di Area in coerenza con gli obiettivi del PEG 22-24 esercizi 2023/2024, da intendersi quale riferimento in attesa della pianificazione definitiva 2023-2025. Con riferimento agli strumenti di verifica infrannuale, l'obiettivo è in corso di svolgimento, con avvenuta predisposizione e invio, a cura del CdG, delle indicazioni operative e dello schema di DUP SeS 2023/2024 e SeO 2023/2025, agli Uffici per la relativa compilazione in termini di stato di attuazione dei programmi e conseguente attività istruttoria in termini di analisi e coordinamento del materiale ricevuto. E' prevista la sottoposizione al Consiglio dello stato di attuazione dei programmi, entro il 13.07.2023. In ordine agli strumenti di rendicontazione annuale, con deliberazione n. 76 del 14/06/23 la Giunta Comunale ha approvato la Relazione sulla	PIAO (piano integrato di attività e organizzazione) Sezione Performance	relativa approvazione 2) Sottoposizione alla Giunta dello schema di DUP SeS 2024 e SeO 2024/2026 per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio	tra le proprie componenti anche gli obiettivi della Performance e con l'approvazione da parte della Giunta con proprio atto n.84/2023 (sia dello stato di attuazione al 10/06/23 dei programmi 2023/2025, sia del DUP SeS 2024 e SeO 2024-2026 Parte programmatica) e successiva approvazione da parte del Consiglio con deliberazione n.41/2023, l'obiettivo è stato pienamente raggiunto	
				43 - Aggiornamento degli strumenti di verifica infrannuale e di rendicontazione finale: Stato di attuazione dei programmi e Monitoraggio degli obiettivi gestionali, Nota di aggiornamento del DUP, Bilancio di mandato a metà e fine legislatura, Relazione sulla performance.	1) Sottoposizione alla Giunta della Relazione sulla Performance 2022 per la relativa approvazione 2) Sottoposizione alla Giunta dello schema di ricognizione sullo Stato di attuazione dei programmi - Obiettivi operativi di DUP 2023/2025 per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio. Sottoposizione alla Giunta dello stato di realizzazione degli obiettivi gestionali di PIAO Sez. Performance 2023/2025 per la relativa approvazione	OBBIETTIVO RAGGIUNTO CON SLITTAMENTO TEMPORALE 1. Sottoposizione alla Giunta della Relazione sulla Performance 2022 per la relativa approvazione con scadenza 31/05/23 => l'obiettivo è stato raggiunto con lieve slittamento rispetto alla data prevista (Del. GC n.76 del 14/06/23) 2a. Sottoposizione alla Giunta dello schema di ricognizione sullo Stato di attuazione dei programmi - Obiettivi operativi di DUP 2023/2025 per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio con scadenza 30/06/23 => l'obiettivo è stato raggiunto con lieve slittamento rispetto alla data prevista (Del. GC n.84 del 13/07/23 e Del. CC n.41 del 27/07/23) 2b. Sottoposizione alla Giunta dello stato di realizzazione degli obiettivi gestionali di PIAO Sez. Performance 2023/2025 per la relativa approvazione con scadenza 30/09/23 => la sottoposizione alla Giunta è stata oggetto di rinvio dal 10/06/23 al 15/10/23 in attesa dell'adozione del PIAO 2023-2025 e l'obiettivo è stato raggiunto con l'approvazione da parte della Giunta con Delibera n.181 del 20/12/2023. Lo slittamento di 81 gg. è attribuibile alla volontà di anticipare la presentazione del bilancio di fine mandato rispetto ai tempi programmati. Si sottolinea che tale slittamento non ha comportato conseguenze negative per l'Ente Nel corso dell'anno si sono rese necessarie alcune specifiche modifiche inerenti, in particolare, la programmazione di settore (Piano annuale degli incarichi, Programma triennale fabbisogno personale, Programmazione biennale delle forniture e Programmazione triennale delle opere pubbliche, sia del triennio 23/25 sia di quello 24/26). Tali modificazioni sono state adottate, in termini di schema, dalla Giunta Comunale con atti n.38 del 16/3/23, n.42 del 22/3/23, n.48 del 13/4/23, n.74 del 08/6/23 e n.165 del 30/11/23 e successivamente	100 %

			<i>Performance per l'anno 2022 e il consuntivo 2022 del Piano di razionalizzazione delle spese.</i>			approvate dal Consiglio Comunale con deliberazioni n.11/23, n.16/23, n.23/23, n.39/23 e n.62/23 (approvazione della nota di aggiornamento del DUP 2024/2026). Il risultato pertanto è stato raggiunto. Con riferimento all'indicatore di risultato "Sottoposizione alla Giunta dello schema di Bilancio di fine mandato per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio", la Relazione di fine mandato 2019-2024 è stata sottoscritta dal Sindaco Carlo Gubellini in data 25/03/2024, certificata dall'Organo di Revisione in data 26/03/2024 e trasmessa alla competente Sezione Regionale Controllo della Corte dei Conti in data 29/03/2024. Il 17/04/2024 il Bilancio di fine mandato 2019-2024 è stato presentato in Consiglio per la sua approvazione.	
M.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia	M.01.10.P.06.09 Digitalizzazione archivio edilizia	Entro il 2021: realizzazione della digitalizzazione del 69,50% dell'archivio Entro il 2022: realizzazione della digitalizzazione del 82% dell'archivio Entro il 2023: realizzazione della digitalizzazione del 94,50% Completamento entro la fine del mandato	<i>Al 10.06.2023, la realizzazione della digitalizzazione dell'archivio è pari all'87,37%.</i>	68 - Informatizzazione archivio edilizia	Percentuale scansione dell'archivio 94,5 %	OBIETTIVO RAGGIUNTO La scansione dell'archivio è in linea con i risultati attesi. Percentuale scansione archivio raggiunta: 94,5%.	100 %
M.01.11 Agenda digitale		75% dei processi dell'Ente rilevati al 30/06/2022 al 31/12/2023 interamente digitali (con eliminazione definitiva degli strumenti analogici) (SI/NO) L'obiettivo è in corso di raggiungimento secondo quanto programmato; in particolare a partire dall'anno 2022 è stato reinternalizzato il servizio	<i>i dell'Ente rilevati al 30/06/2022 31/12/2023 interamente digitali (con eliminazione definitiva degli strumenti analogici) (SI/NO) L'obiettivo è in corso di raggiungimento secondo quanto programmato; in particolare a partire dall'anno 2022 è stato reinternalizzato il servizio</i>	9 - Obiettivi di accessibilità agli strumenti informatici	1) Pubblicazione link obiettivi accessibilità anno 2023 nell'apposita sezione del sito 2) Aggiornamento dichiarazione accessibilità sul portale Agid	OBIETTIVO RAGGIUNTO In data 30/03/2023 è stato compilato il form Agid dichiarando gli obiettivi di accessibilità per l'anno 2023. In data 15/09/2023 è stata compilata l'attestazione di accessibilità e pubblicato il relativo link nel sito.	100 %
				1 Il digitale insieme ai cittadini	1) Realizzazione dei corsi di alfabetizzazione	OBIETTIVO RAGGIUNTO con slittamento del cronoprogramma da parte della Regione Emilia Romagna E' stato elaborato e messo on-line il questionario per	100 %

			informatico, con individuazione di uno specifico Responsabile, consentendo all'Amministrazione un maggior controllo e indirizzo sull'operato. E' in corso la ricognizione dei processi dell'Ente alla luce dell'acquisto di una suite di lavoro di tipo workspace, che permetterà di efficientare e snellire i procedimenti. Sul fronte pagamenti è già possibile pagare n. 72 tassonomie tramite PagoPa. Sono in crescita i servizi comunali che vengono bollettati tramite PagoPA (rette scolastiche, TARI, luci votive, ecc...), unico canale possibile di pagamento, con notevoli vantaggi in termini di risparmio di tempo per la regolarizzazione degli incassi che, avvenendo in via automatica tramite i gestionali di backoffice, riduce anche i margini di errore. Nella primavera 2023 è stata presentata la candidatura (e ottenuta l'ammissione a finanziamento) al settimo bando PNRR: Misura 1.3.1 Piattaforma Digitale Nazionale Dati.		digitale per anziani 2)Partecipazione del Comune di Castenaso all'evento AftER-futuri digitali in primavera 2023	rilevare l'attitudine digitale della cittadinanza in merito all'utilizzo dei principali servizi digitali offerti dalla PA, considerando anche gli aspetti emozionali di approccio al digitale: L'esito dell'elaborazione dei questionari ha costituito la base di partenza per la stesura dell'Agenda Digitale Locale del Comune di Castenaso, approvata in Giunta con Deliberazione n. 148 del 02.11.2023. Per quanto riguarda la realizzazione dello sportello di facilitazione digitale, sono stati consegnati i materiali alla Biblioteca per allestirlo. La sua inaugurazione avverrà in primavera 2024 (a causa dello slittamento del cronoprogramma da parte di Regione Emilia Romagna che ha pubblicato il bando con 6 mesi di posticipo rispetto alle previsioni, l'attività si dovrà concludere entro il 31.12.2025), per tanto si propone un prolungamento delle attività al 2024 e 2025. Per quanto riguarda lo sviluppo del protocollo siglato con Lepida IoT per il sociale, in novembre 2023 sono stati avviati gli accordi con Lepida e RER per installare l'antenna Lo.Ra. sul tetto dell'edificio scuola primaria Moreno di via Nasica, al fine di avviare il progetto relativo allo IoT per il Sociale.	
M.01.11 Agenda Digitale	M.01.11.P.08.10 Servizi on-line	1) 100% dei servizi erogati					100 %

	OBIETTIVO ELIMINATO IN QUANTO SOSTITUITO INTERAMENTE DAI NUOVI OBIETTIVI DI SEGUITO INDICATI	digitalizzabili fruibili on-line entro il 31/12/2023 (SI/NO) 2) 100% dei servizi accessibili mediante SPID entro il 31/12/2023 (SI/NO)					
M.01.11 Agenda digitale	Nuovo Obiettivo Servizi Digitali e cittadinanza digitale	1) Incremento delle tipologie di pagamento effettuabili tramite PagoPA >= 30% entro il 2023 2) Incremento dei servizi offerti su AppIO >= 10% entro il 2023 Adesione alla piattaforma nazionale dati con al meno due API entro il 2023 3) Integrazione con la piattaforma nazionale delle notifiche digitali entro il 2023 4) Revisione del sito web istituzionale con relativo adeguamento ai nuovi standard AgID e integrazione di	1) L'obiettivo si intende raggiunto: attualmente le tassonomie pagabili con PagoPA sono n. 72, con un incremento del 125% rispetto al 2021; 2) si propone una modifica dell'indicatore di risultato n° 2 in quanto non più significativo; 3) L'obiettivo si intende raggiunto al 50%: è stato contrattualizzato il fornitore 4) L'obiettivo è in corso di raggiungimento	3 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.1 – Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	1) Contrattualizzazione con i fornitori Approvazione delle determinazioni di affidamento dei due appalti (Cittadino Informato e Cittadino Attivo) 2) Indicazione dei fornitori nella piattaforma Padigitale 2026 con assegnazione attività; caricamento del contratto e dichiarazione rispetto principio DNSH	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si sottolinea slittamento di 120gg nel cronoprogramma per gli Enti ubicati nei territori colpiti da alluvione, Decreto n. 89/2023) Viene pertanto proposto uno slittamento delle attività e degli indicatori di risultato. Con determinazione n. 543/2023 è stata affidata alla ditta ePublic srl la realizzazione delle attività relative alla parte cittadino informato (aggiornamento sito Internet), mentre con determinazione n. 556/2023 è stata affidata a Lepida ScpA la realizzazione delle attività necessarie al raggiungimento della parte Cittadino Attivo (fascicolo del cittadino). In data 29/12/2023 sono stati inseriti in piattaforma i soggetti realizzatori e caricati i contratti.	100 %
				5 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.3 – Adozione App IO	1) Contrattualizzazione con il fornitore Determinazione di ricognizione dell'attività già svolta	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si sottolinea slittamento di 120gg nel cronoprogramma per gli Enti ubicati nei territori colpiti da alluvione, Decreto n. 89/2023 con successivo Decreto 92/2023 i cronoprogrammi per le misure 1.4-Servizi e cittadinanza digitale e 1.4.3-AppIO sono stati estesi per ulteriori 120gg) Si propone quindi uno slittamento delle attività e degli indicatori di risultato, andando a coprire anche l'annualità 2024. Con Determinazione n. 672	100 %

		servizi entro il 2024			2) Indicazione del fornitore nella piattaforma Padigitale2026 con caricamento del contratto e dichiarazione rispetto principio DNSH 3) Completamento attività e inserimento richiesta di erogazione del finanziamento sulla piattaforma con relativi allegati (Certificato di regolare esecuzione del RUP, checklist attestante il rispetto del requisito DNSH e certificazione di completamento delle attività)	del 22.12.2023 è stato adottato l'atto di ricognizione con il quale si è dato atto di come i nove servizi candidati al bando siano stati avviati dopo il 31.03.2021 con risorse proprie (attività eseguita dall'Unione Terre di Pianura per conto del Comune di Castenaso). Successivamente l'atto è stato caricato in piattaforma	
				6 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.3 – Adozione Piattaforma PagoPA	1) Inserimento soggetto realizzatore (fornitore) con assegnazione delle relative attività sulla piattaforma PaDigitale2026 e attestazione rispetto principio DNSH 2) Caricamento contratto sulla	OBIETTIVO RAGGIUNTO Malgrado gli eventi alluvionali di maggio e gli slittamenti dei cronoprogrammi come da Decreto n. 89/2023, l'attività è stata svolta in anticipo e il contratto affidato con determinazione n. 290/2023 alla Ditta E-fil Srl. Sono stati inseriti sulla Piattaforma PaDigitale 2026 sia il soggetto realizzatore che il contratto. I nuovi servizi indicati nella candidatura come "da avviare" sono già stati configurati, resta da effettuare la verifica dei pagamenti prima di procedere alla comunicazione della conclusione delle attività. E' stata eliminata la parte relativa alla dichiarazione del rispetto del principio DNSH in quanto, come da Decreto del Capo Dipartimento per la trasformazione digitale presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, n. 195/2022, la	100 %

					piattaforma PaDigitale2026 3) Avvio attività di configurazione e implementazione dei 16 servizi aggiuntivi per arrivare ai 43 dichiarati in sede di candidatura	compilazione delle check list per il DNSH è richiesta solo per la misura 1.2 – Abilitazione al Cloud.	
				7 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.4- Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale- SPID e CIE	1) Inserimento soggetto realizzatore (fornitore) con assegnazione delle relative attività sulla piattaforma PaDigitale2026 e attestazione rispetto principio DNSH 2) Caricamento contratto sulla piattaforma PaDigitale2026 3) Integrazione piattaforma CIE	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si sottolinea slittamento di 120gg nel cronoprogramma per gli Enti ubicati nei territori colpiti da alluvione, Decreto n. 89/2023 con successivo Decreto 92/2023 i cronoprogrammi per le misure 1.4-Servizi e cittadinanza digitale e 1.4.3-AppIO sono stati estesi per ulteriori 120gg) Viene pertanto proposto uno slittamento delle attività e degli indicatori di risultato. E' stata eliminata la parte relativa alla dichiarazione del rispetto del principio DNSH in quanto, come da Decreto del Capo Dipartimento per la trasformazione digitale presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, n. 195/2022, la compilazione delle check list per il DNSH è richiesta solo per la misura 1.2 – Abilitazione al Cloud. Con determinazione n. 589/2023 è stata affidata direttamente la soluzione informatica di adeguamento del portale Federale per l'integrazione con OpenID Connect nell'ambito del PNRR - Misura 1.4.4 alla società in house Lepida Scpa e in data 29.12.2023 è stato indicato in piattaforma il soggetto realizzatore e caricato il relativo contratto.	100 %
				8 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.5- Piattaforma Notifiche Digitali	1) Contrattualizzazione con il fornitore 2) Indicazione del fornitore nella piattaforma PaDigitale2026 con caricamento del contratto e dichiarazione rispetto principio DNSH 3) Completamento dell'attività di	OBIETTIVO RAGGIUNTO Malgrado gli slittamenti dei cronoprogrammi dovuti agli eventi alluvionali di maggio l'attività è stata svolta in anticipo rispetto alle scadenze. Con determinazione n. 189/2023 si è proceduto ad affidare la soluzione informatica per l'integrazione con la Piattaforma Notifiche Digitali alla Ditta E-Fil srl, a maggio sono stati inseriti il soggetto realizzatore e i contratti sulla Piattaforma PaDigitale 2026 e nel mese di agosto è stato effettuato l'onboarding sulla piattaforma. In settembre è stato caricato sul portale PaDigitale2026 il completamento delle attività. In data 29.12.2023 è stata inserita la richiesta di erogazione del finanziamento in piattaforma. E' stata eliminata la parte relativa alla dichiarazione del rispetto del principio DNSH in quanto, come da Decreto del Capo Dipartimento per la trasformazione digitale presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, n. 195/2022, la	100 %

					integrazione con la piattaforma e attivazione dei due servizi di notifica 4) Inserimento richiesta di erogazione del finanziamento sulla piattaforma con relativi allegati (Certificazione di completamento delle attività, Certificato di regolare esecuzione del RUP e check-list attestante il rispetto del requisito DNSH)	compilazione delle check list per il DNSH è richiesta solo per la misura 1.2 – Abilitazione al Cloud.	
				11 - Sportello Virtuale del Cittadino	Valutazione e attuazione eventuali elementi correttivi per rilanciare lo sportello virtuale entro il 31/08/2023 31/12/2023	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si rileva uno slittamento delle attività e del conseguente indicatore di risultato a causa degli adempimenti conseguenti l'alluvione ed i permessi parcheggio in via Gozzadini) Dopo una riunione valutativa sulle modalità di rilancio dell'agenda on-line si è optato per: migliore la comunicazione sul sito web istituzionale relativamente a quali pratiche possono essere svolte comodamente da remoto tramite videochiamata; ricevimento del pubblico senza appuntamento in videochiamata; maggiore attenzione da parte degli operatori di sportello nel proporre la soluzione videochiamata quando un cittadino telefona per avere un appuntamento	
				12 - Agenda on-line degli appuntamenti	Predisposizione adeguata informativa sul sito	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si rileva uno slittamento riferito alla verifica dell'andamento dei primi mesi dell'agenda on-line, a causa degli adempimenti conseguenti l'alluvione ed i permessi parcheggio in via Gozzadini.) Come migliore modalità per l'agenda on-line si è optato per il plug-in del sito. Il cittadino può, facendo il log-in con le proprie credenziali SPID, accedere alle seguenti agende e scegliere il giorno e l'ora che più gli è comodo: Carta di identità elettronica; Sportello anagrafe per cambio residenza; Sportello SUE 1 ; Sportello SUE 2; Assessore al	100 %

						Welfare, Servizi socio-sanitari, Innovazione Digitale e Cittadinanza Attiva; Vice Sindaco - Assessore Scuola e Infanzia, Cultura e Marketing Territoriale, Attività Produttive e Commercio, Sport. Al termine della prenotazione, il cittadino riceve automaticamente una mail di conferma con il riepilogo del suo appuntamento. Solo per le agende degli Assessori l'appuntamento è "provvisorio" e deve essere confermato dalla Segreteria Generale. E' stata fatta la campagna comunicativa sia sul sito istituzionale, che sulle pagine social e sul periodico Castrum. Il servizio ha trovato un discreto gradimento da parte dell'utenza, soprattutto per quanto riguarda lo sportello delle CIE che ha visto in primavera un notevole incremento delle prenotazioni tramite il form on line. L'attività di verifica è stata svolta a fine anno e non sono state rilevati particolari criticità nell'utilizzo dello strumento.	
				15 - Digitalizzazione dei pagamenti presso lo sportello URP – integrazione POS e PagoPA	1) Avvio della riscossione dei bollettini PagoPa tramite POS 2) Avvio della riscossione pagamenti sanzioni al CdS tramite sportello URP 3) Configurazione POS e formazione agli operatori di sportello	OBIETTIVO NON COMPLETAMENTE RAGGIUNTO PER CAUSE INDIPENDENTI DAL SERVIZIO In marzo è stata effettuata la configurazione dei POS ed è stata installata la Java Machine sui pc degli operatori a sportello addetti alla riscossione tramite POS. Successivamente sono stati configurati i nuovi servizi da abilitare alla riscossione tramite PagoPA e tramite POS, tra cui i diritti di emissione delle CIE. In aprile si è tenuta la formazione con gli operatori addetti allo sportello URP e Polizia Locale per l'utilizzo della modalità di riscossione tramite POS dei bollettini PagoPA. In ottobre sono stati fatti i pagamenti di test, che hanno evidenziato alcuni problemi tecnici di ricezione del flusso di riversamento degli incassi PagoPA avvenuti tramite POS. Ne consegue che sono stati posticipati al 2024 l'avvio della riscossione presso lo sportello URP dei bollettini PagoPa tramite Pos e delle riscossioni delle sanzioni al CdS, a causa di alcuni problemi tecnici di ricezione del flusso di riversamento degli incassi PagoPA e dei ritardi causati dagli adempimenti conseguenti all'alluvione ed i permessi parcheggio in via Gozzadini. Gli indicatori di risultato 2023 sono stati pertanto modificati in: configurazione Pos e formazione agli operatori di sportello con raggiungimento dell'obiettivo al 100%	100 %
M.01.11 Agenda digitale	M.01.11.P.08. nuovo Migrazione al cloud			2 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.2 – Abilitazione al Cloud per le PA locali	1) Rendicontazione e certificazione raggiungimento obiettivi su portale PA Digitale 2026	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Si sottolinea slittamento di 120gg nel cronoprogramma per gli Enti ubicati nei territori colpiti da alluvione, Decreto n. 89/2023) A seguito dell'estensione dei cronoprogrammi si propone uno slittamento in avanti sia delle attività da compiere che degli indicatori di risultato per le annualità 2024 e 2025. Con determinazione n. 419/2023 è stato affidato alla società in	100 %

					mediante invio dei 14 questionari di Assessment 2) Inserimento della richiesta di erogazione del finanziamento	house Lepida Sepa il servizio di migrazione al cloud di applicativi software Contabilità e bilancio, Servizi demografici, Protocollo informatico, Conservazione documentale, Atti e Segreteria, Albo e trasparenza. In data 16.10.2023 è stato inserito il soggetto realizzatore e il contratto sulla Piattaforma Pa Digitale 2026. Entro la fine dell'anno sono state svolte le attività propedeutiche alla migrazione e alla conversione dei dati per l'importazione nei nuovi applicativi ad inizio 2024. Da segnalare che da metà febbraio 2023 a fine giugno 2023 l'Unità si è trovata senza personale assegnato a causa delle dimissioni improvvise dell'Istruttore amministrativo. L'attività ordinaria pertanto è stata svolta interamente dalla ditta esterna per quanto concerne l'assistenza e dal personale della UO Comunicazione per l'affidamento dei contratti di assistenza e manutenzione software, mentre le attività di carattere straordinario (tra cui anche il presente obiettivo) sono state seguite dalla Responsabile di Area.	
M.01.11 Agenda digitale	M.01.11.P.08.78 Agenda digitale	1) Mappatura dei processi AS-IS entro il 31/12/2022 (SI/NO) 2) Partecipazione ai bandi PNRR digitali Missione 1 (passaggio al cloud, esperienza del cittadino, AppIO, PagoPa, SPID e CIE) (SI/NO) Attivazione e elaborazione risultanze del tavolo tecnico su applicativo PROTOCOLLO / ATTI / TRASPARENZA / ALBO	1) La mappatura è in corso 2) Sono state presentate n. 7 candidature e ottenuti altrettanti finanziamenti con l'emissione di appositi decreti.	1 - Il digitale insieme ai cittadini	1) Realizzazione dei corsi di alfabetizzazione digitale per anziani 2) Partecipazione del Comune di Castenaso all'evento AftER-futuri digitali in primavera 2023	OBIETTIVO RAGGIUNTO con slittamento del cronoprogramma da parte della Regione Emilia Romagna. E' stato elaborato e messo on-line il questionario per rilevare l'attitudine digitale della cittadinanza in merito all'utilizzo dei principali servizi digitali offerti dalla PA, considerando anche gli aspetti emozionali di approccio al digitale. L'esito dell'elaborazione dei questionari ha costituito la base di partenza per la stesura dell'Agenda Digitale Locale del Comune di Castenaso, approvata in Giunta con Deliberazione n. 148 del 02.11.2023. Per quanto riguarda la realizzazione dello sportello di facilitazione digitale, sono stati consegnati i materiali alla Biblioteca per allestirlo. La sua inaugurazione avverrà in primavera 2024 (a causa dello slittamento del cronoprogramma da parte di Regione Emilia Romagna che ha pubblicato il bando con 6 mesi di posticipo rispetto alle previsioni, l'attività si dovrà concludere entro il 31.12.2025), per tanto si propone un prolungamento delle attività al 2024 e 2025. Per quanto riguarda lo sviluppo del protocollo siglato con Lepida IoT per il sociale, in novembre 2023 sono stati avviati gli accordi con Lepida e RER per installare l'antenna Lo.Ra. sul tetto dell'edificio scuola primaria Moreno di via Nascia, al fine di avviare il progetto relativo allo IoT per il Sociale.	100 %
				4 -	1) Attivazione corsi Syllabus	OBIETTIVO RAGGIUNTO I corsi Syllabus sono stati attivati con un leggero ritardo imputabile: agli eventi alluvionali di maggio 2023 ed alle dimissioni improvvise	100 %

		PRETORIO entro il 31/12/2022 3) Formulazione elenco della dotazione informatica dell'Ente con indicazione delle priorità di sostituzione entro il 31/12/2022 4) Attuazione dei progetti previsti nei bandi PNRR entro il 31/12/2023	3) E' stato effettuato l'inventario della dotazione informatica dell'Ente al 31.12.2022 4) Gli obiettivi sono in corso.	Il digitale all'interno dell'Ente per migliorare i processi - collaboration	2) Attuazione misure di miglioramento Corso di formazione sugli strumenti della Google Suite a cura di AdiMatica	dell'istruttore direttivo tecnico. Alla luce di queste difficoltà, sono stati modificati sia l'indicatore di risultato che le modalità ed i tempi di raggiungimento delle attività riguardanti l'attuazione delle misure di miglioramento. Con deliberazione n. 148/2023, la Giunta Comunale ha approvato l'Agenda Digitale Locale, tra le cui azioni è prevista anche - nell'ambito della Sfida 3: la trasformazione digitale della Pubblica Amministrazione - la formazione in ambito digitale dei dipendenti dell'Ente, preceduta da un questionario volto a rilevare quali sono gli ostacoli al cambiamento. Inoltre si è tenuto il corso di aggiornamento sugli strumenti Google Suite Workspace, per approfondire le funzionalità della suite di collaboration e le sue applicazioni nel quotidiano volte a favorire lo snellimento dei processi di lavoro.	
				8 bis- Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.3.1 – Piattaforma Digitale Nazionale Dati	1) Contrattualizzazione con il fornitore 2) Indicazione del fornitore nella piattaforma Padigitale2026 con caricamento del contratto 3) Completamento dell'attività di onboarding e pubblicazione dei cataloghi API	OBIETTIVO RAGGIUNTO Malgrado con i Decreti n. 63 del 17.04.2023, n. 89 del 08.06.2023 e n. 109 del 17.07.2023, sia stato a più riprese esteso il cronoprogramma per la misura in oggetto (rispettivamente di 30; 120 e 60 giorni), l'attività è stata svolta in anticipo. A febbraio è stata inserita la candidatura sul sito PaDigitale 2023 ed a marzo il Dipartimento per la Trasformazione Digitale ha comunicato l'ammissione a finanziamento (protocollo n. 6274/2023). Il CUP è stato inserito nei tempi sulla piattaforma PaDigitale2026. Il Comune di Castenaso è rientrato tra i comuni ammessi a finanziamento, per un importo di €20.344,00. Con determinazione n. 335/2023, si è proceduto ad affidare la soluzione informatica per l'integrazione con la Piattaforma Digitale Nazionale Dati alla Ditta Ambito srl. Il contratto è stato caricato sul sito PaDigitale2026 contestualmente all'indicazione del soggetto realizzatore. L'attività di onboarding sulla Piattaforma e di pubblicazione delle due API (grafo stradale e numerazione civica) si è svolta correttamente nel mese di agosto ed è stato redatto il verbale di collaudo delle attività e successivamente inserita la conclusione delle attività sulla piattaforma PaDigitale2026. In ottobre il Dipartimento per la Trasformazione Digitale ha comunicato l'esito positivo dell'asseverazione. Si propone di anticipare al 2023 l'indicatore di risultato previsto per l'anno 2024 (inserimento della richiesta di erogazione del finanziamento e relativi allegati) in quanto obiettivo già raggiunto (in anticipo). Si propone altresì una modifica del cronoprogramma delle attività annualità 2023, anticipando al 2023 la conclusione delle attività di integrazione con la PDND e la pubblicazione delle API	100 %

M.01.11 Agenda digitale	M.01.11.P.08.79 Portale Istituzionale	1) Attivazione del Google Analytics sul portale dell'Ente entro il 31/12/2022 2) Prosecuzione semestrale delle statistiche di accesso del sito entro il 30/6 e il 31/12 di ogni anno	1) L'obiettivo è stato raggiunto a maggio 2022 con l'attivazione di Web Analytics Italia in quanto Google Analytics non rispetta il GDPR 2) Con riferimento alle scadenze trascorse l'obiettivo si intende raggiunto.	21 - Realizzazione del piano editoriale annuale	Approvazione del piano di comunicazione e del piano editoriale dei principali strumenti di comunicazione (sito/app, FB, IG)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 101/2023 sono stati approvati il Piano della Comunicazione ed il Piano Editoriale del Comune di Castenaso	100 %
M.01.11 Agenda digitale	M.01.11.P.08.80 Percorsi Formativi	1) Rilevazione dei fabbisogni formativi sull'innovazione digitale entro il 31/10/2022 31/08/2023 2) Fruizione di percorsi formativi mirati e guidati dall'analisi dei fabbisogni formativi sull'innovazione digitale entro il 31/12/2022 31/12/2023 3) Verifica di eventuali ulteriori necessità formative a	1) L'obiettivo si intende slittato rispetto alle previsioni a causa delle dimissioni della figura di Responsabile UO Informatica. Il questionario per la rilevazione dei fabbisogni è stato predisposto deve essere somministrato ai dipendenti. 2) Nel corso del 2022 sono stati organizzati e tenuti i corsi sull'uso della collaboration suite per dipendenti. Sono altresì in corso di programmazione i corsi Syllabus. 3) Si rinvia alle considerazioni di cui all'obiettivo 1)	4 - Il digitale all'interno dell'Ente per migliorare i processi - collaboration	1) Attivazione corsi Syllabus 2) Attuazione misure di miglioramento Corso di formazione sugli strumenti della Google Suite a cura di AdiMatica	OBIETTIVO RAGGIUNTO I corsi Syllabus sono stati attivati con un leggero ritardo imputabile: agli eventi alluvionali di maggio 2023 ed alle dimissioni improvvise dell'istruttore direttivo tecnico. Alla luce di queste difficoltà, sono stati modificati sia l'indicatore di risultato che le modalità ed i tempi di raggiungimento delle attività riguardanti l'attuazione delle misure di miglioramento. Con deliberazione n. 148/2023, la Giunta Comunale ha approvato l'Agenda Digitale Locale, tra le cui azioni è prevista anche - nell'ambito della Sfida 3: la trasformazione digitale della Pubblica Amministrazione - la formazione in ambito digitale dei dipendenti dell'Ente, preceduta da un questionario volto a rilevare quali sono gli ostacoli al cambiamento. Inoltre si è tenuto il corso di aggiornamento sugli strumenti Google Suite Workspace, per approfondire le funzionalità della suite di collaboration e le sue applicazioni nel quotidiano volte a favorire lo snellimento dei processi di lavoro.	100 %

		seguito di assunzione di nuovo personale entro il 30/6 di ogni anno					
M.01.11 Agenda digitale	M.01.11.P.08.81 Sicurezza informatica	1) Installare apparato firewall entro il 31.12.2023 2) Incremento livello di sicurezza antivirus entro il 31.12.2023 3) Predisposizione Software Administrator Auditor entro il 31.12.2023	1) L'obiettivo è stato raggiunto nel 2022 2) L'obiettivo è stato raggiunto nel 2022 3) L'obiettivo è in corso di raggiungimento			Tutti gli indicatori sono stati raggiunti nel 2022. 1) apparato firewall installato ed attivo; 2) con determina dell'Unione TdP n. 650/2021 è stato affidato l'incremento dei servizi di intervento proattivo dell'antivirus Sophos, implementati da gennaio 2022; 3) con determina dell'Unione TdP n.63/2022 è stato acquistato il servizio di Administrator Auditor che mantiene i log di tutte le attività fatte ed eseguite dai profili utenti registrati come amministratori di sistema.	
M.01.59 Comunicare con il cittadino – Formazione uffici di front office BENESSERE ORGANIZZATIV O Formazione uffici benessere organizzativo	M.01.59.P.11.84 Percorsi di formazione per uffici di front office o di rilevante contatto con il pubblico e formazione trasversale per il personale dipendente Percorsi di formazione per il benessere organizzativo e formazione trasversale per il personale dipendente	Entro il 2022 almeno n. 1 corso di formazione specifico sulla comunicazione al cittadino per gli operatori dei Servizi URP e Demografici benessere organizzativo. Entro il 2024 almeno n. 1 corso di formazione specifico per i restanti operatori addetti al contatto con il pubblico	A partire dall'anno 2022 l'Ufficio Personale ha assunto la competenza nella programmazione dei corsi di formazione e redazione di un piano di formazione oggetto di prossimo confronto sindacale. Tale competenza si è tradotta nell'attivazione di n. 7 corsi di formazione per l'anno 2022 e n. 13 per i primi sei mesi dell'annualità 2023. Sempre nell'annualità 2022 i dipendenti interessati sono stati coinvolti in un procedimento di	24 - Formazione del personale dipendente e completa revisione del regolamento uffici e servizi	1) Nr. corsi di formazione e aggiornamento proposti al personale dipendente 2) Nr. revisioni operate al regolamento uffici e servizi 3) Iscrizione dipendenti ai corsi Valore Pa 4) Adozione del Piano della Formazione del personale dipendente 5) Organizzazione di un ciclo di	OBIETTIVO RAGGIUNTO Con Delibera GC n. 104/23 è stato adottato il primo programma di Formazione dell'Ente. Con Det.203/23 è stato affidata la realizzazione di un percorso di benessere organizzativo rivolto al personale apicale dell'Ente. Attraverso il programma “Valore PA” dell'Inps, 8 dipendenti selezionati hanno potuto partecipare a corsi specifici. l'U.O. Risorse Umane è stato impegnato nell'approfondimento dedicato alla condivisione dei limiti di spesa del personale dipendente dell'Unione Reno Galliera, a cui l'Ente ha conferito le funzioni di “Disabilità per anziani ed adulti, tutela e protezione”, confluito nel Programma di Fabbisogno del Personale adottato con deliberazione di Giunta 131/2023. Con Delibera CC n. 71 del 20/12/2023 è stata approvata la nuova convenzione con convenzione tra l'Unione Reno Galliera, l'Unione Terre di Pianura, i comuni di Budrio, Castenaso, Molinella e l'Azienda Usl di Bologna distretto pianura est, e approvato l'atto integrativo sottoscritto da entrambi gli enti per monitorare la condivisione dei limiti di spesa di personale come condivisi nell'ambito dell'ultimo programma triennale del fabbisogno del personale, adottato con deliberazioni nn. 131 e 152/2023. Il regolamento sull'organizzazione degli uffici e servizi è stato	100 %

		Formazione trasversale Corsi attivati nell'anno 2022 > 5 Corsi attivati nell'anno 2023 > 5 Corsi attivati nell'anno 2024 > 5	valorizzazione delle proprie competenze nell'ambito del summenzionato progetto "Donne e Leadership". Nell'anno 2023 si intende dare applicazione al principio del benessere organizzativo, anche alla luce del nuovo CCNL del Comparto Funzioni Locali sottoscritto il 16.11.2022, nel quale tale concetto trova spazio nell'ambito della progettualità richiesta all'Ente. Nel corso del 1° semestre 2023 è stata organizzata un'attività formativa sul benessere organizzativo, il cui svolgimento, previsto per il mese di maggio, è slittato, in conseguenza dell'emergenza alluvionale verificatasi nel periodo anzidetto, a ottobre 2023.		incontri di benessere organizzativo per il personale apicale	completamente aggiornato sia nelle singole sezioni che compongono la parte più generale, sia nelle sezioni dedicate alle procedure concorsuali, riviste alla luce dell'adozione del DPR 82/2023 ovvero il nuovo regolamento per l'accesso all'impiego che ha profondamente innovato la disciplina previgente (DPR 487/1994) dopo oltre vent'anni.	
M.03.12 Sicurezza nella circolazione stradale				76 - Affidamento in concessione del servizio di ripristino delle condizioni di sicurezza stradale per il Comune di Castenaso	Stipula del contratto con l'aggiudicatario	OBIETTIVO RAGGIUNTO CON SLITTAMENTO TEMPORALE E' stato costituito un gruppo di lavoro trasversale tra vari Comuni del territorio per l'elaborazione degli atti al fine di procedere con un'unica gara, che è stata esperita secondo le procedure, dalla Stazione Appaltante, Servizio Gare e Contratti dell'Unione di Comuni Terre di Pianura Sono stati approvati i documenti di progetto, i criteri di partecipazione alla gara, i criteri di selezione dell'offerta ed è stata nominata la commissione di gara. La gara è stata esperita dall'Unione Terre di Pianura che ha aggiudicato l'affidamento in concessione alla ditta vincitrice per 5 anni. La procedura e tutti gli atti inerenti l'aggiudicazione dell'affidamento in concessione del servizio di ripristino delle condizioni di sicurezza stradale, sono terminati a fronte della sottoscrizione del contratto tra le parti, avvenuto a gennaio dell'anno 2024. Nota del CdG:	79,45%

						il calcolo della percentuale di ottenimento è stato conteggiato sullo scostamento tra la data prevista e la data di affidamento del servizio, in via d'urgenza, nelle more della stipula del contratto (rif. determinazione n.450 del 29/08/2023 del C.U.C.)	
M.03.12 Sicurezza nella circolazione stradale	M.03.12.P.01.13 Presidio del territorio per la sicurezza stradale	N. controlli annualmente effettuati ≥ 3000	<i>L'obiettivo è in corso di regolare svolgimento. Oltre a quanto riportato in ordine al precedente obiettivo, si rileva il controllo in materia di CDS di n. 1093 veicoli, in n. 55 posti di controllo specifici, con l'esecuzione delle procedure di sequestro relativamente a n. 7 veicoli ai sensi degli artt.193-186-213; inoltre, sono state accertate n. 44 infrazioni all'art. 80 (mancata revisione), n. 218 infrazioni agli artt. 6-7-157-158 (sosta vietata). Al 10.06.2023, a presidio del territorio, sono stati svolti n. 320 servizi di pattuglia di operatori PL.</i>	79 - ATT. ORD. POLIZIA LOCALE Pattugliamento del territorio anche per l'accertamento e la repressione delle violazioni in tema di codice della strada	Sanzioni in materia di circolazione stradale al meno 840.000	Realizzate 932.385	
M.03.13 Sicurezza, decoro e igiene pubblica	M.03.13.P.02.15 Presidio del territorio per il decoro e igiene pubblica	N. controlli annualmente effettuati ≥ 400	<i>L'obiettivo è in corso di regolare svolgimento. Sono stati effettuati almeno n. 350 controlli, sia tramite verifiche sul posto, sia a seguito di segnalazioni giunte all'Ufficio segreteria, nonché a mezzo di sistemi software. Verifiche sul territorio, per monitorare eventuali illeciti, vengono effettuate anche attraverso il gruppo delle GEV con</i>	79 - ATT. ORD. POLIZIA LOCALE Controlli di Polizia urbana, al fine di prevenire, contrastare, reprimere gli illeciti comportamenti degli utenti, nel rispetto dell'Ordinanza n. 69/2015, che prevede le modalità di conferimento dei rifiuti solidi urbani	Controlli di Polizia urbana AL MENO 400	Realizzati 732	100 %

			sede a San Lazzaro di Savena, che in virtù di apposita convenzione stipulata con il Comune, svolge attività di monitoraggio sull'osservanza degli obblighi di cui all'Ordinanza n. 69/2015.				
M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio	M.03.14.P.01.14 Presidio del territorio per la sicurezza/legalità	1) N. controlli annualmente effettuati ≥ 500	1) I controlli eseguiti sul territorio in merito a particolari situazioni e su attività a rischio sono stati complessivamente di n. 315.	77 - Regolamento comunale del sistema di videosorveglianza e gestione dell'attività'	Adozione delibera di C.C. di approvazione del Regolamento	OBIETTIVO RAGGIUNTO PARZIALMENTE Si è proceduto alla stesura in bozza del nuovo regolamento sulla videosorveglianza, affinché l'impianto sia conforme alle ultime normative di legge. Sono avvenuti incontri pre ed informativi con il consulente referente sulla privacy, sia per la rivisitazione di tutti gli elementi acquisiti agli atti e i relativi aggiornamenti delle normative di legge, che per la stesura e la rielaborazione del regolamento. A seguito della nomina di un nuovo Consulente della privacy, con il quale sono stati previsti incontri per i primi mesi dell'anno 2024 volti ad aggiornare lo stesso sulle pratiche in corso e sull'entrata in vigore di una nuova disposizione Europea, la fase conclusiva di approvazione del regolamento in Consiglio Comunale è stata slittata al 2024.	85 %
		2) N. incontri tematici annuali rivolti alla cittadinanza ≥ 1	2)				
		3) N. corsi di istruzione ogni 18 mesi = 1 (il corso verrà attivato in funzione del n. dei partecipanti)	3) Il corso che prevede n. 20 ore di formazione, è stato effettuato con l'ausilio di docenti della Scuola Interregionale di PL. Al corso hanno partecipato n. 25 utenti di cui n. 20 volontari di Castenaso.	78 - "SCUOLE SICURE" 2022/2023	1) Effettuazione incontri workshop 2) Installazione telecamera di video sorveglianza presso l'Istituto Secondario di primo grado "Gozzadini" 3) Prevenzione ed osservazione del territorio (operatori PL e volontari delle associazioni)	OBIETTIVO RAGGIUNTO L'attività eseguita, inerente la prevenzione e il contrasto di eventuali azioni rapportate allo spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi degli istituti scolastici, è consistita principalmente nella predisposizione ed attuazione di una campagna informativa (workshop) rivolta agli alunni frequentanti le classi stesse dell'Istituto secondario "Gozzadini". Nell'area esterna adiacente all'istituto è stato installato un nuovo dispositivo di videosorveglianza con una telecamera a tre ottiche, finalizzata a porre particolare attenzione alle aree a servizio della struttura scolastica. Il progetto si è concluso a giugno con la fine dell'anno scolastico 2022/2023, nonostante i servizi innanzi ai plessi scolastici, finalizzati oltremodo all'osservazione per la prevenzione delle spaccio ed uso di sostanze stupefacenti, stia continuando tutt'ora.	100 %
M.04.15 Potenziamento copertura internet nelle scuole	M.04.15.P.02.17 Studio di fattibilità estensione fibra ottica nei plessi Marconi e Fresu	Realizzazione studio di fattibilità SI/NO	Sta provvedendo direttamente l'Istituto Comprensivo di Castenaso con fondi PON FESR	---	---	---	

M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole	M.04.17.P.06.18 Completamento progetto Strade Scolastiche	Realizzazione di almeno un intervento SI/NO	Obiettivo concluso nel 2021	---	---	---	
M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole	M.04.17.P.06.19 Consolidamento Piedibus	Mantenimento delle 4 linee pedibus attivate negli anni precedenti	Mantenimento delle 4 linee attivate anche per l'a.s. 2022/23	30 - ATT.ORD. SERVIZI SCOLASTICI Promozione percorsi a piedi Piedibus per raggiungere le scuole primarie del territorio, a fronte del permanere di un numero sufficiente di volontari singoli o associati, atto a garantire lo svolgimento dei percorsi in sicurezza	Mantenimento delle 4 linee pedibus attivate negli anni precedenti	Ottenuto	
M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica	M.04.18.P.06.20 Informatizzazione della rilevazione presenze	Studio di fattibilità e confronto tra le diverse possibilità di informatizzazione	A seguito di studio di fattibilità fra diverse soluzioni possibili, al fine di rendere più innovativo, semplice e lineare il conteggio presenze, è stato acquisito un modulo informatico (Web Unbook) integrato al programma bollettazione, che funziona tramite caricamento assenze da parte delle famiglie, con implementazione prevista dall'a.s. 2023/24	29 - Informatizzazione della rilevazione delle presenze nell'ambito del servizio di refezione scolastica	1) Avvio della rilevazione delle presenze tramite il modulo Web App entro il mese di maggio settembre 2023 2) Informazione/for mazione di tutto il personale dell'UO Servizi Scolastici 3) Condivisione con tutti i plessi scolastici	OBBIETTIVO RAGGIUNTO Con l'avvio dell'anno scolastico 2023/2024 è stata attivata la nuova modalità di comunicazione delle assenze dal servizio di refezione da parte delle famiglie tramite app Web Unbook, integrata al software in uso per la bollettazione delle rette e in condivisione con la cucina gestita da Felsinea Ristorazione. Nei primi mesi di attivazione sono stati effettuati controlli incrociati sulle presenze al servizio di refezione ancora registrate, per la fase transitoria, anche dal personale collaboratore scolastico. E' stato somministrato un questionario di gradimento on-line da parte di Felsinea Ristorazione alle famiglie dei bambini delle scuole primarie con riferimento all'a.s. 2022/23 concluso riportando per il 58,8% dei questionari compilati un esito buono (47%) e ottimo (11,8%)	100 %
M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica	M.04.18.P.06.21 Iniziative di promozione alimentazione sana	Realizzazione di almeno un'iniziativa per anno scolastico	Nell'a.s. 2022/23 è stata realizzata l'iniziativa Cucina Aperta (3/12/22) e programmata per il 18/5/2023 la Giornata con proposta di piatti adatti a celiaci per tutti. Sono stati inoltre proposti diversi	30 - ATT.ORD. SERVIZI SCOLASTICI Revisione del menù alla luce delle nuove Linee guida, a seguito di incontro con AUSL e in condivisione con la Commissione mensa, al	Revisione del menù al fine di offrire un'alimentazione sana e abbinamenti gradevoli per gli alunni	Revisione eseguita	

			<i>menù speciali (natalizio, pasquale, fine scuola).</i>	fine di offrire un'alimentazione sana e abbinamenti gradevoli per gli alunni			
M.04.19 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Scuola Media	M.04.19.P.07.22 Realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado	Completamento dell'edificio entro il 2024	<i>Con riferimento alla nuova scuola media, la realizzazione dell'intervento procede secondo il cronoprogramma dell'affidamento effettuato a seguito della risoluzione contrattuale nei confronti dell'originario aggiudicatario. I lavori procedono e settimanalmente vengono supervisionati dal RUP e contestualmente rendicontati nelle banche dati dedicate.</i>	55 - Lavori di costruzione della nuova scuola secondaria di Primo Grado "G.Gozzadini"	Sopralluoghi in cantiere per verifica andamento lavori	OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono stati eseguiti 29 sopralluoghi in cantiere su 24 previsti nel corso del 2023: il target è stato pertanto raggiunto. I lavori sono fermi per la redazione della perizia di Variante, da parte della Direzione Lavori	100 %
				74 - Aggiornamento della banca dati BDAP e monitoraggio sul sistema informativo del MIUR per l'erogazione del finanziamento per la nuova Scuola Media	Rendicontazione dei costi sostenuti nell'anno 2023 per la realizzazione della nuova scuola media sul sistema informatico del MIUR e sulla BDAP	OBIETTIVO RAGGIUNTO Ad inizio anno sono proseguiti gli interventi con MIUR per l'aggiornamento del piano economico a seguito dello scorrimento della graduatoria. Vista la ripresa dei lavori sono riprese le attività di monitoraggio e aggiornamento delle piattaforme	100 %
M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale	M.05.20.P.02.26 Individuazione di spazi e giornate a disposizione gratuitamente di artisti locali	N. iniziative annuali ≥ 3	<i>N. 4 mostre di artisti locali al Centro Culturale La Scuola.</i>	33 - ATT. ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI Collaborazione e sostegno al gruppo d'artisti locali facenti parte dell'associazione Proloco, per la realizzazione della III edizione della rassegna d'arte Art'Idice presso gli spazi espositivi del centro culturale La Scuola ed altre eventuali iniziative a tema artistico in collaborazione con loro	Realizzazione calendario mostre	Realizzato	100 %

M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale	M.05.20.P.02.27 Promozione Centro culturale La Scuola	Realizzazione interventi di manutenzione SI/NO Entro il 2023 2024 incremento ore di utilizzo rispetto al 2018 SI/NO (n. 3914 ore utilizzo 2018)	SI Nel 2022 le ore di utilizzo sono state 4.360 (+11%)				
M.05.21 Riprogettazione principali rassegne e iniziative culturali	M.05.21.P.02.28 Ridefinizione di alcune manifestazioni culturali consolidate e delle loro location (insieme a M.05.24.P.02.29 e M.05.24.P.02.32)	Realizzazione di almeno 2 iniziative nuove o rinnovate	Evento GioCastenaso a Casa Bondi. Evento natalizio in piazza a dicembre in programma	33 - ATT. ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI Organizzazione di un piccolo calendario di eventi da tenersi in occasione del Carnevale: uno spettacolo di burattini in biblioteca realizzato da una compagnia amatoriale locale e uno spettacolo di marionette al MUV realizzato da Zanella in concomitanza con la mostra "Balocchi al Museo"+ eventuale coordinamento di eventi curati dalla Proloco	Realizzazione rassegna entro il 26 febbraio	Realizzata il 26 febbraio	100 %
M.05.22 Creazione di un Parco archeologico	M.05.22.P.01.23 Realizzazione Parco archeo-logico ricostruttivo - Studio di fattibilità	Completamento studio di fattibilità entro il 2021 2022 mandato	Da realizzare			Obiettivo sospeso per carenza di fondi e per difficoltà incontrate dalla proprietà del Parco di Villa Gozzadini	
M.05.23 Rafforzare rapporti di	M.05.23.P.01.24 Realizzare mostre in collaborazione	N. mostre annuali ≥ 1 fino alla	Mostra 'Balocchi al museo' al MUV.	33 - ATT. ORD.	Realizzazione rassegna entro il 26 febbraio	Realizzata il 26 febbraio	100 %

collaborazione con musei ed istituti culturali locali, regionali, nazionali	con altri musei ed istituti culturali anche regionali e nazionali	realizzazione esposizione permanente (SI/NO)		SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI Organizzazione di un piccolo calendario di eventi da tenersi in occasione del Carnevale: uno spettacolo di burattini in biblioteca realizzato da una compagnia amatoriale locale e uno spettacolo di marionette al MUV realizzato da Zanella in concomitanza con la mostra “Balocchi al Museo”+ eventuale coordinamento di eventi curati dalla Proloco			
M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali	M.05.23.P.01.25 Rafforzare la collaborazione con il museo -Donini di San Lazzaro	Realizzazione di almeno un’iniziativa congiunta entro il 2024	Da realizzare				
M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l’area esterna circostante Casa Bondi	M.05.24.P.02.29 Ampliamento area Infanzia	Realizzazione nuova area infanzia SI/NO Realizzazione intervento SI/NO	E’ stata realizzata ed ampliata la nuova area infanzia al piano terra di Casa Bondi.			Ottenuto nel 2022	

M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi	M.05.24.P.02.30 Creazione sito web Biblioteca in coordinamento con le Biblioteche Associate Distretto Pianura Est	Creazione sito web SI/NO	<i>Il sito web è stato creato e viene costantemente aggiornato.</i>			Ottenuto nel 2022	
M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi	M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi	Realizzazione intervento SI/NO	<i>Da realizzare</i>	31 - La Bondi, Casa e Cascina. La biblioteca raddoppia per essere sempre più moderna e aperta, al servizio dei cittadini e della cultura. Ampliamento e riorganizzazione di spazi, servizi e attività del polo culturale di Casa Bondi in relazione alla recente disponibilità dei locali al primo piano della Casa.	Rispetto delle attività previste nel cronoprogramma e relative tempistiche 1) U.O. Servizi culturali e politiche giovanili 2) U.O. Lavori pubblici 3) U.O. Economato	OBIETTIVO RAGGIUNTO E' stato effettuato lo studio di fattibilità per l'attivazione di una sala studio presso Casa Bondi mediante forme di autogestione, per studenti delle scuole superiori ed universitari. Con il coinvolgimento degli stessi è stato definito un regolamento per l'utilizzo dei locali. Sono stati riorganizzati gli spazi, il materiale librario, le attività e gli orari delle collaboratrici. Con determina n. 709 del 2023 sono stati affidati la fornitura di materiali e gli interventi di ristrutturazione dei locali del primo piano della cascina; con determina n. 664 del 2023 è stato affidato il progetto di comunicazione (rebranding e renaming) della biblioteca Casa Bondi alla ditta BAM strategie culturali. Per l'arredo è stato approvato un Accordo con Fondazione Helpida per la fornitura degli arredi per un valore di € 40.000.	100 %
M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali		N. interventi realizzati ≥ 1	<i>Un intervento di riqualificazione della pista di atletica, spazi outdoor e pista ciclopedonale, di collegamento con la frazione di Marano, è stato candidato al Bando di finanziamento nazionale "Rigenerazione urbana" ed è stato ammesso a contributo, confluendo in un finanziamento PNRR. Riguardo il Centro Tennis, è stato candidato a finanziamento PNRR l'intervento di ampliamento ed</i>	57 - Ampliamento spogliatoi e Riqualificazione CLUB HOUSE TENNIS CLUB CASTENASO Fondo Sport e Periferie 2022 e 2023	1) Inserimento dell'ente nella graduatoria di assegnazione del contributo 2) Candidatura progetto al Bando Sport e Periferie 2023	OBIETTIVO RAGGIUNTO (aggiunto l'indicatore di risultato 2: ri-presentazione candidatura del progetto al Bando Sport e Periferie) A seguito della pubblicazione del Bando Sport e Periferie 2023 è stato rivisto e modificato il progetto (non ammesso precedentemente), anche alla luce dell'elaborazione di un PFTE, ai sensi del Nuovo Codice degli Appalti D.Lg.s 36/2023, ed affidato dalla Società sportiva a progettista esterno. In data 10.10.2023 è stata presentata la candidatura, entro i termini, al Bando Sport e Periferie 2023	100 %

			<i>efficientamento energetico degli attuali spogliatoi</i>				
M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali				58 - Pista ciclabile Marano e impianto di atletica, via dello Sport, intervento coordinato di riqualificazione urbana per la mobilità sostenibile con rigenerazione e rifunzionalizzazione di spazi outdoor	1) Affidamento incarico tecnico di progettazione 2) Stipula del contratto 3) Stipula del contratto	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Termini slittati a causa degli eventi alluvionali di maggio 2023). Con Determinazione n. 44/2023 è stato affidato l'incarico di progettazione (tutti i livelli) e di Direzione Lavori. Dato atto che le alluvioni di maggio hanno portato ad un carico di lavoro ulteriore sugli uffici dell'area tecnica il ministero dell'Interno ha concesso una proroga dei termini di presentazione purché la stipula del contratto avvenga entro il 30 settembre 2023. Con determinazione n. 410/2023 la CUC ha provveduto all'aggiudicazione dei lavori ed in data 28 settembre è stato stipulato il contratto ed i lavori sono regolarmente in corso	100 %
M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali	M.06.25.P.01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali	Approvazione regolamento Rinnovo e revisione contratti di affidamento SI/NO		64 - Affidamento gestione degli impianti sportivi comunali in scadenza al 31/12/2023	1) Acquisizione dati per avviare la procedura Delibera di Giunta di revoca affidamento gestione impianto sportivo via dello sport con trasferimento al Centro socio-riabilitativo Chicco Balboni di Casa Santa Chiara 2) Individuazione e attivazione della procedura Delibera di Giunta per affidamento in concessione alla società ASD Judo Karate Club Castenaso di parte dei locali ristrutturati del centro ricreativo e sportivo di via dello Sport 2/4,	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Modificati attività ed indicatori di risultato) Si è ritenuto opportuno formalizzare ulteriore proroga al 31/12/2024 della scadenza dell'assegnazione degli impianti sportivi in analogia con il D.L. 198/2022, previa verifica ed accertamento dell'incidenza del covid o del caro energia sui bilanci delle società sportive. Considerato che la società ASD Judo Karate Club Castenaso sarebbe stata beneficiaria della proroga disposta dal sopracitato Decreto qualora non vi fosse stata necessità di avviare lavori di ristrutturazione del fabbricato, si è disposto l'affidamento in concessione di parte dei locali ristrutturati del centro ricreativo e sportivo di via dello Sport 2/4, per il periodo 01/10/2023 al 31/12/2024. Con Determinazione n. 668/2023 è stata stabilita la proroga degli affidamenti in gestione a terzi degli impianti sportivi comunali al 31 dicembre 2024	100 %

					per il periodo 01/10/2023 al 31/12/2024 3) Conclusione della procedura Atto di proroga al 31/12/2024 di tutti gli impianti in scadenza al 31.12.2023		
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.34 Iniziative sportive e motorie all'aria aperta	Realizzazione di almeno un'iniziativa all'anno	<i>E' stata promossa la corsa/camminata non competitiva RUN 5:30 sia nel 2022 sia nel 2023. Da settembre 2021 è ripresa nell'ambito del Progetto "Datti una mossa" dell'AUSL di Bologna, l'attività dei gruppi di Cammino del Comune di Castenaso.</i>	30 - ATT.ORD. SERVIZI SCOLASTICI Favorire tutte le iniziative sportive e di movimento, promuovendo in particolare quelle all'aria aperta; rafforzare e coordinare la collaborazione delle società sportive locali con le scuole, al fine di promuovere lo sport fin dall'infanzia; diffondere la conoscenza nei cittadini di tutte le opportunità sportive presenti sul territorio	Realizzazione di almeno un'iniziativa all'anno	Realizzate 1	100 %
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi	Realizzazione di almeno n. 1 nuove aree fitness entro la fine del mandato	<i>Da realizzare</i>				
M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.36 Promozione e coordinamento dei corsi sportivi nelle scuole	Incremento discipline presenti nelle scuole ≥ 1	<i>Previsto nel 2024.</i>	---	---	---	

M.06.26 Promozione dello sport	M.06.26.P.01.37 Rinnovo sezione SPORT sul sito del comune	Realizzazione aggiornamento sito istituzionale (SI/NO)	Previsto nel 2024	---	---	---	
M.07 Turismo	P.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo			81 - Promozione e rilancio del turismo e del commercio territoriale	1) Affidamento servizio ad agenzia 2) Partecipazione al bando regionale (L.R. 41/97 Art.10)	OBIETTIVO RAGGIUNTO PARZIALMENTE Con Determinazione nr. 169 del 30.11.2023 è stato approvato lo schema di convenzione tra il Comune di Castenaso, ente capofila, e la Regione Emilia-Romagna per la realizzazione del progetto di marketing territoriale "Castenaso e San Lazzaro di Savena: un percorso comune" approvato e finanziato nell'ambito della L.R. 41/1997. Si è in attesa della pubblicazione del Bando per l'affidamento del servizio per la realizzazione del suddetto progetto.	79 %
M.07.28 Favorire la fruizione delle collezioni private presenti nel territorio comunale	M.07.28.P.01.39 Avviare rapporti con i proprietari delle collezioni private per aumentarne la fruibilità da parte di cittadini e turisti	Conclusione accordi con almeno un collezionista privato	E' stato raggiunto un buon livello di collaborazione con gli eredi di Villa Marana ed è stata programmata una visita guidata alla villa e alla collezione Molinari Pradelli nell'ambito delle Giornate di Dimore Storiche	33 - ATT.ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI Organizzazione di una serie di eventi in occasione del Carnevale: realizzazione di un laboratorio di burattini in biblioteca, un evento sul carnevale etrusco al muv e una mostra di marionette, burattini e pupi della collezione Pasqualini-Zanella nelle vetrine dei negozi di Castenaso.	realizzazione rassegna entro il 26 febbraio	realizzata il 26 febbraio	100 %
M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici	M.07.29.P.01.40 Progettazione e installazione segnaletica per rendere "visibili" i luoghi degli scavi	Realizzazione mappa storica degli scavi (SI/NO)	Slittamento causa Covid) 2024 /2025 Da realizzare				
M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana,	M.07.29.P.01.41 Esposizione reperti villanoviani in edifici comunali	Realizzazione progetto	Obiettivo non realizzabile per assenza del nulla osta della Soprintendenza Archeologica.			Obiettivo decaduto a seguito di confronto con la Soprintendenza in merito agli oneri da sostenere	

anche a fini turistici							
M.08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa (Con rif. ad M.08.31)	P. 01 Urbanistica e assetto del territorio			61 - Rigenerazione urbana – “CASA TOSARELLI” Realizzazione mediante demolizione e ricostruzione di un edificio da adibire a scopi sociali	1) Approvazione Progetto Esecutivo 2) Stipula contratto di rigenerazione Urbana con la Regione Emilia Romagna 3) Aggiudicazione Lavori 4) Lavori in corso	OBIETTIVO QUASI COMPLETAMENTE RAGGIUNTO (Modificato indicatore n.3: da Aggiudicazione lavori a Pubblicazione bandi di gara e rinviato indicatore n.4: inizio lavori al 2024) Con Determinazione n. 28 del 30.01.2023 è stato approvato il progetto esecutivo dell'intervento. Il termine temporale per la pubblicazione del bando di gara è stato prorogato al 30.04.2024, per effetto di chiarimenti espressi dalla Regione Emilia Romagna e successivamente per effetto del Decreto Legge 61 del 1.06.2023 art. 4 comma 6 bis. In data 03.07.2023 è stato stipulato il Contratto di rigenerazione Urbana. A seguito della formulazione del nuovo Prezziario Regionale in data 27.03.2023 e della entrata in vigore del Nuovo Codice dei Contratti D.Lgs. 36/2023, in data 1 luglio 2023, si è resa necessaria una revisione del progetto, al fine di adeguarlo alle nuove condizioni di mercato e alle nuove disposizioni normative. Il progetto modificato è stato acquisito in data 30.08.2023. In data 29.12.2023 è stata redatta la determinazione a contrarre per l'avvio delle procedure di gara. Sono stati individuati e approvati i criteri tecnici di aggiudicazione secondo l'offerta economicamente più vantaggiosa	80 %
M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal psc vigente	M.08.30.P.01.43 Adempimenti urbanistici per l'attuazione del nuovo comparto di attuazione residenziale ANS C2.1 De Coubertin	Stipula della Convenzione entro il 31/12/2023 (SI/NO)	In data 04/08/2022 sono state sottoscritte la convenzione urbanistica e la convenzione per l'attuazione dell'ERS (edilizia convenzionata) e il comparto è in corso di attuazione e le opere pubbliche ad esso correlate sono in corso di realizzazione.			In data 04/08/2022 sono state sottoscritte la convenzione urbanistica e la convenzione per l'attuazione dell'ERS.	
M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico	M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG)	Approvazione PUG entro il 2023 (salvo ulteriori proroghe) Conclusione della consultazione preliminare e svolgimento dei	Si sta procedendo alla redazione del quadro conoscitivo e diagnostico, alla definizione del territorio urbanizzato al fine di individuare le strategie, gli obiettivi e le azioni da perseguire per	63 - Formazione Piano Urbanistico Generale (PUG)	1) Reperimento di dati e di elementi richiesti per le attività preliminari di redazione del PUG - caricamento nel sito	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Posticipati due indicatori di risultato al 2024) A seguito della stipula del contratto di affidamento dell'incarico tecnico, si è svolta l'attività di collaborazione e supporto ai progettisti incaricati alla formazione del PUG. E' stata fatta una presentazione in commissione consiliare a Castenaso e un incontro a Budrio alla presenza di tecnici e Amministratori dei due Comuni. Dopo una prima fase di confronto, reperimento e condivisione di dati che si è protratta più del previsto, in	100 %

		percorsi partecipativi e di consultazione entro il 31/05/2024	migliorare la qualità degli insediamenti e del territorio. Si prevede di avviare la consultazione preliminare entro settembre.		condiviso/mail di trasmissione 2) Incontri con i progettisti e/o con i tecnici del Comune di Budrio (Ufficio Associato) 3) Incontro con tecnici e Amministratori 4) Processo partecipativo e di consultazione incontri e attività 5) Assunzione della proposta di Piano in Giunta Comunale	data 10/08/2023 è stato trasmesso ai Comuni il materiale propedeutico alla consultazione preliminare degli Enti che l'ufficio sta verificando, approfondendo e integrando con continui confronti puntuali. In data 25/09/2023 è stato inviato dal Comune di Castenaso un primo riscontro di tali approfondimenti e si continuerà con la verifica degli elaborati. Si attende dai consulenti la proposta operativa concreta per procedere con la relativa organizzazione e la versione definitiva della documentazione per attivare la Consultazione preliminare a fine Gennaio, con l'obiettivo di assumere la Proposta di Piano in Giunta entro ottobre 2024.	
M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico	M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano della Bassa Benfenati	Inaugurazione del nuovo parco urbano entro il 31/12/2021	FASE CONCLUSA <i>Il parco urbano è stato realizzato ed è in corso l'acquisto di n. 5 gazebo al fine di implementare le strutture del parco per renderlo maggiormente fruibile anche quando c'è molto sole e caldo come in questo periodo perché gli alberi sono ancora di un'altezza modesta e non fanno ombra.</i>			Il 15/9/2022 il parco e' stato completato per la Festa dell'Uva	
M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico	M.09.32.P.05.52 Realizzazione del parco fluviale della Bassa Benfenati e progetto riforestazione urbana lungo il torrente Idice	Aumento del verde pubblico pro capite da 62,5 mq a 66 mq	<i>I lavori sono stati ultimati nel corso del 2022; si stanno concludendo le attività amministrative.</i>	71 - Intervento di Riforestazione Urbana	1) Esecuzione lavori 2) Ultimazione lavori e CRE	OBIETTIVO RAGGIUNTO I lavori di realizzazione della piantumazione si sono conclusi entro il mese di Marzo 2023, nel mese di Aprile è stato redatto il CRE (certificato di regolare esecuzione). Sono state avviate le operazioni di manutenzione. Sono proseguite come da cronoprogramma le attività di manutenzione e le sostituzioni delle fallanze anche a seguito degli eventi alluvionali di maggio 2023	100 %

M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico	M.09.32.P.05.82 Aumento della superficie dedicata al bosco fluviale	Aumento del verde pubblico pro capite da 62,5 mq a 66 mq		70 - Richiesta di istituzione del vincolo di Area di riequilibrio Ecologico ai sensi della Legge Regionale 6 del 2005	Perfezionamento della richiesta	OBIETTIVO RAGGIUNTO Per valorizzare e preservare la fascia boscata esistente e quella in via di realizzazione. E' stata istruita e presentata alla Regione Emilia-Romagna richiesta di riconoscimento come area di riequilibrio ecologico. Si è in attesa della delibera di approvazione da parte della Regione Emilia Romagna.	100 %
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.46 Aumento della percentuale di raccolta differenziata	Raggiungimento e mantenimento del 79% di raccolta differenziata nel triennio	Monitoraggio in corso	72 - Avvio della nuova modalità di gestione dei rifiuti a seguito della stipula del contratto tra Atersir e Hera	1) RACCOLTA RIFIUTI: Individuazione soluzioni di declinazione del servizio in accordo col gestore 2) RACCOLTA RIFIUTI: Monitoraggio	OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono proseguiti i monitoraggi sul livello di servizio del gestore. Sono inoltre state avviate le interlocuzioni con il gestore per la seconda fase di modifiche al servizio previste nell'ambito del nuovo contratto stipulato da Atersir.	100 %
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.47 Miglioramento delle attività di controllo	Numero di controlli annui $\geq$ 20	<i>È in corso di rinnovo la convenzione con il corpo delle guardie ecologiche volontarie al fine di proseguire i controlli sul territorio così come viene mantenuta costante l'attività delle telecamere di sorveglianza in corrispondenza delle IEB più critiche.</i>				
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.48 Adozione sistemi di misurazione puntuale dei rifiuti	Avvio di un sistema operativo di misurazione puntuale dei rifiuti entro il 2021	<i>L'affidamento del nuovo contratto da parte di ATERSIR si è concluso; sono in corso le attività propedeutiche per il passaggio al nuovo sistema di tariffazione puntuale.</i>				
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	M.09.33.P.03.49 Riduzione dei rifiuti prodotti pro capite	Presentazione di almeno 2 progetti/anno	<i>Verranno valutati nuovi bandi regionali a cui partecipare</i>			Svolti 2 progetti nel 2021	
M.09.34 Adesione al PAIR	M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR	1) N. di domeniche ecologiche non inferiore a quello richiesto dalla Regione (l'ultimo	<i>I controlli vengono condotti in linea con le disposizioni normative.</i>	79 - ATT.ORD. POLIZIA LOCALE Servizio di Polizia stradale – Normativa antinquinamento –	Servizi di Polizia stradale, TARGET 300	Svolti 940	100 %

		dato rilevato è n 5 domeniche da ottobre a marzo 2018/19) 2) N. di controlli annuali non inferiore a quello richiesto dalla Regione (ultimo dato rilevato è n. 200 controlli ai sensi art. 14 n.t.a. PAIR da ottobre a marzo 2018/2019)		Piano Aria integrato Regionale (PAIR)			
M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio	M.09.35.P.02.45 PAESC monitoraggio bandi per finanziamento	Ottenimento e finanziamento (SI/NO) Adozione PAESC (SI/NO)	Il finanziamento è stato ottenuto ed il PAESC è stato adottato.	---	---	---	
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.36.P.01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per le autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine	Entro il 2022, n. colonnine di attive sul territorio non inferiore a + 5 (da 8 a 13) Realizzazione di ulteriori colonnine in relazione alle nuove richieste di permessi di costruire collegati ad interventi di urbanizzazione (obbligo di legge)	Come da normativa ad ogni permesso di costruire, deve corrispondere la realizzazione di una o più colonnine di ricarica per le auto elettriche. Attualmente sono state realizzate sul territorio n.15.			DA PEG CONSUNTIVO 2021: L'obiettivo non è stato sviluppato nel dettaglio del PEG in quanto sono stati siglati appositi accordi con le Società Elettriche, le postazioni verranno realizzate da loro e siamo già a + 6, quindi l'obiettivo è stato pienamente raggiunto. Inoltre, nel RUE è stata introdotta una prescrizione che obbliga ad inserire una colonnina di ricarica elettrica ogni 40 posti auto nei nuovi parcheggi pubblici	
M.10.36 Mobilità comunale e	M.10.36.P.05.54	Per tutto il triennio: realizzazione	Sono stati realizzati degli interventi puntuali che hanno permesso di	60 -	Approvazione CRE	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Termini slittati a causa degli eventi alluvionali di maggio) I lavori sono stati regolarmente conclusi, ma a causa degli straordinari eventi atmosferici di maggio, che hanno ritardato tutte le attività	100 %

infrastrutture su scala regionale	Manutenzione straordinaria strade comunali	degli interventi di manutenzione stradale	migliorare e risolvere alcune problematiche, quali il parcheggio antistante la Farmacia di Villanova e il condominio di via Villanova 4 e la viabilità di via Gozzadini nonché la realizzazione di una serie di dossi e attraversamenti pedonali rialzati in diverse parti del territorio, laddove si erano presentate criticità	Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi anno 2022		impegnando l'area su altri fronti, è stata posticipata l'approvazione del Certificato di Regolare Esecuzione, avvenuta il 26.10.2023.	
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.36.P.05.55 Realizzazione nuovi parcheggi	1.Realizzazione del parcheggio di Fiesso (SI/NO) 2.Realizzazione del parcheggio di via Nasica (SI/NO) 3. Realizzazione parcheggio nuovo polo scolastico (SI/NO)	1) il parcheggio di Fiesso al momento non è stato realizzato in ragione dell'emergere di diverse priorità. 2) Parcheggio Nasica: il lavoro è stato effettuato e concluso. 3) A causa dell'aumento dei prezzi dei lavori pubblici, è in corso il rifacimento del computo metrico estimativo al fine di potere procedere all'affidamento dei lavori.			Aggiornamento 2022: 1) al momento non sono in programma perché le risorse sono state dirottate su altri interventi considerati prioritari dall'amministrazione (Nuovo Airone) 2) lavori finiti e collaudati 3) si prevede l'avvio dei lavori entro la fine dell'anno Poi non più sviluppato	
M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale	M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili	1) km di piste ciclabili al 2022 ≥ 35 2) Individuazione di ciclovia sul territorio riconosciuta da Città metropolitana 3) Partecipazione ad almeno un	E' stata condivisa con la Città Metropolitana la progettazione della bicipolitana bolognese di collegamento con i territori limitrofi. Un'infrastruttura pensata per stimolare l'uso della bicicletta garantendo percorsi sicuri e continui e facilitare così la scelta della mobilità attiva sia			PEG CONSUNTIVO 2022 l'obiettivo risulta ottenuto.	

		bando entro il 2022 2023	per il pendolarismo che per il turismo e il tempo libero. Per quanto riguarda i bandi è attualmente in corso uno studio progettuale per partecipare al bando indetto dalla Regione Emilia Romagna per favorire la realizzazione di piste ciclabili e progetti di mobilità dolce e ciclopedonale, con scadenza settembre 2023				
10.37 Miglioramento della viabilità di via dello Sport	10.37.05.57 Nuova disposizione/ collocazione mercato settimanale del mercoledì	Individuazione della nuova disposizione/ collocazione del mercato e approvazione in Giunta Comunale entro il 2022	Sono in corso interlocuzioni tra i vari servizi coinvolti per lo studio di una migliore disposizione del mercato settimanale			L'obiettivo non è stato sviluppato in quanto alla fine si è deciso di lasciare il mercato dov'è, e per ovviare alla chiusura della via dello Sport, si è trovata la soluzione di ampliare il parcheggio dei Carabinieri in cui verranno collocati quei pochi banchetti che prima erano sulla via dello Sport	
M.11.58 Reinternalizzazione della funzione di Protezione Civile	M.11.58.P.01.77 Programmazione attività di Protezione Civile	1) Approvazione e aggiornamento del Regolamento comunale di Protezione Civile (SI/NO) FASE CONCLUSA NEL 2022 2) Predisposizione e aggiornamento periodico del Piano comunale di Protezione Civile con le nuove linee guida nazionali del Piano della	La reinternalizzazione della funzione di Protezione Civile implica l'adozione di apposito Piano di Protezione Civile nel rispetto della normativa vigente. Lo schema di Piano predisposto nel 2022 è stato sottoposto, per visione e per eventuali rilievi, agli Uffici comunali coinvolti e alle Associazioni interessate del territorio comunale. Sono attualmente in corso le azioni di implementazione del Piano.			DA PEG CONSUNTIVO 2022 OBIETTIVI RAGGIUNTI CON SLITTAMENTO AL 2023: Tutte le fasi, di aggiornamento del piano e del relativo regolamento comunale, preparazione delle schede di presentazione, vademecum e relative procedure, sono terminate nella loro fase di rivisitazione a fine 2022, le stesse sono inoltre state condivise con l'amministrazione, la quale prima di passare alla fase conclusiva di adozione del piano con approvazione in Consiglio Comunale, ha richiesto di ampliare il confronto con le associazioni interessate ed i rispettivi settori amministrativi, slittando al 2023 la presentazione della bozza del piano e relativi allegati. Trattandosi di uno slittamento indipendente dalla volontà del servizio, ai fini della valutazione l'obiettivo è considerato come raggiunto al 100%	

		Sicurezza Baschieri&Pellag i (SI/NO)					
M.12.38 Contrasto alla violenza di genere – Stanza rosa	M.12.38.P.04.62 “Stanza rosa” – campagna informativa e realizzazione di iniziative contro la violenza di genere	Realizzazione di una campagna informativa entro il 2022 2023-2024 (SI/NO) Organizzazione di un’iniziativa all’anno con almeno 200 partecipanti	Nell’anno 2022 è stato attivato presso la Polizia locale, con prosecuzione prevista per tutto il 2023, un punto di ascolto a cui possono rivolgersi le donne vittime di violenza. Nel mese di marzo 2023, si è tenuta una mostra fotografica intitolata “Le donne (in)visibili dell’Iran”, con la partecipazione di oltre n. 200 persone nel corso delle due settimane di apertura presso Casa Bondi.	26 - Progetto biennale pari opportunità	1) nr. incontri realizzati con i partners in merito all’organizzazione del progetto 2) nr. partecipanti alunni al progetto per il target scuola 3) nr. genitori coinvolti nell’attività di formazione Preparazione degli atti necessari all’avvio del progetto 4) Accettazione del contributo e revisione del progetto	OBIETTIVO RAGGIUNTO Fra i progetti ammessi al “Bando regionale rivolto alla promozione ed al conseguimento delle pari opportunità ed al contrasto delle discriminazioni e della violenza di genere - annualità 2023/2024” è stato incluso anche il Comune di Castenaso, ottenendo un finanziamento di €32.000,00 per la realizzazione del proprio progetto rubricato “Generazioni” nell’arco del biennio considerato. Il progetto prevede il rilevante coinvolgimento dell’Istituto Comprensivo G. Gozzadini, che è stato pertanto coinvolto nel mese di settembre nell’incontro organizzato dalla Segreteria dell’Ente: in tale sede è stato definito il cronoprogramma delle attività coinvolgenti tale Istituto, sono state definite le classi partecipanti nonché lo svolgimento operativo del progetto. E’ stato svolto inoltre un incontro con la consulente per la privacy per la definizione del trattamento dei dati personali nell’ambito del progetto, ancor più trattandosi di minori. L’Amministrazione comunale di Castenaso ha provveduto ad accertare e contestualmente impegnare il contributo regionale per la realizzazione delle attività previste.	100 %
M.12.39 Contrasto alla violenza di genere – eventi	M.12.39.P.04.63 Violenza di genere – iniziative di prevenzione	Svolgimento di almeno un’iniziativa all’anno (SI/NO)					
M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l’infanzia		1) Incremento posti-nido = 15 2) Riduzione liste di attesa (SI/NO)	Rispetto all’a.s. 2022/23 sono stati aggiunti 13 posti complessivi nei nidi comunali e convenzionati SI, è stata eliminata la lista di attesa per la frequenza al nido nell’a.s. 2023/24 (considerate le domande presentate nei termini del bando)	56 - Demolizione e Ricostruzione Asilo nido “Piccolo Blu”	1) Aggiudicazione lavori 2) Avvio lavori	OBIETTIVO RAGGIUNTO Con determinazione a contrarre n. 82/2023 il Responsabile dell’Area Tecnica ha stabilito di procedere alla aggiudicazione dei lavori mediante adesione all’Accordo Quadro indetto da Invitalia. Invitalia ha provveduto ad aggiudicare i lavori, nei termini consentiti dal Bando PNRR, alla Impresa Operosa Spa di Granarolo Bologna. Il procedimento di aggiudicazione è stato pertanto delegato a Invitalia che ha gestito in autonomia la gara ed ha provveduto alla aggiudicazione dell’Accordo Quadro. I lavori di costruzione del nuovo Asilo Nido Piccolo Blu sono iniziati il 6.12.2023, a seguito della stipula del contratto.	100 %
M.12.41 Promuovere la cultura 0-6	M.12.01.P.01.85 Promuovere progetti e/o servizi per bambini da 0 a 6 anni, coinvolgendo le	Attivazione sede di Castenaso Centro per le famiglie distrettuale	N. 9 proposte laboratoriali e di incontri per neo genitori nel 1° semestre 2023 nell’ambito del Progetto Nati Ieri del Centro per le famiglie.	30 - ATT.ORD. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	N° iniziative rivolte a bambini da 0 a 6 anni realizzate sul territorio comunale ≥3	Sono state realizzate 11 iniziative	100 %

	strutture per l'infanzia del territorio	FASE CONCLUSA NEL 2022 Realizzazione iniziative del Centro per le famiglie distrettuale e del Centro genitori e famiglie > 3 all'anno Promozione costante delle attività del Centro per le famiglie (Si/no) Realizzazione di almeno un progetto innovativo di qualificazione dei servizi 0/6	Realizzazione del progetto innovativo "Sentire l'inglese" nei nidi Piccolo Nido (avviato dall'a.s. 2021/22) e Piccolo Giallo (avviato dall'a.s. 2022/23) Promozione costante delle attività del Centro famiglie tramite il sito istituzionale, con aggiornamento settimanale.	Promuovere iniziative rivolte a bambini da 0 a 6 anni			
M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali distrettuali	M.12.42.P05.65 Individuazione nuove modalità di comunicazione delle opportunità e servizi distrettuali	Realizzazione Contribuzione alla costruzione del nuovo piano comunicativo SI/NO	Da realizzare. Ogni comunicazione pervenuta dall'Ufficio di Piano (avvisi, iniziative distrettuali, etc) viene puntualmente pubblicata sui canali di comunicazione comunali	35 - ATT.ORD. SERVIZI SOCIALI	Nr Equipe territoriali integrate (ETI)	9	
M.12.43 Garantire a tutti l'accesso ai servizi educativi e sociali	M.12.43.P.05.66 Rafforzare trasporti sociali	Ampliamento del numero di organizzazioni del territorio che contribuiscono a realizzare trasporti sociali SI/NO	Oltre alla consolidata collaborazione con l'associazione di volontariato Auser, nell'autunno 2022 si è attivata una collaborazione con la Pubblica Assistenza, al fine di garantire in	34 - Trasporto sociale	1) Affidamento triennale dell'attività entro il termine 2) Coordinamento e monitoraggio dell'attività dei soggetti in LPU e	100 %	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel mese di gennaio 2023 è stato effettuato l'affidamento triennale alle due Associazioni, AUSER e Pubblica Assistenza, che hanno risposto all'avviso pubblico esplorativo per la realizzazione di un progetto volto al trasporto e all'accompagnamento sociale. L'ufficio ha sottoposto alla Giunta sia la bozza del Regolamento e delle attività di accompagnamento e trasporto sociale e sia quella del relativo sistema tariffario

		Realizzazione dei trasporti per il 100% dei cittadini richiedenti in base al regolamento	particolare il trasporto degli anziani al Centro Diurno di Budrio. Per migliorare l'attività di trasporto sociale sono stati inoltre coinvolti i soggetti destinatari della misura 'Lavori di Pubblica Utilità' e operatori di Servizio Civile. 100%. Tutti i trasporti richiesti sono stati effettuati.		dei volontari singoli 3) Elaborazione del Regolamento delle attività di accompagnamento e trasporto sociale entro il termine 4) Predisposizione del sistema tariffario per compartecipazione da parte degli utenti		
M.12.44 Creare momenti specifici di aggregazione ed informazione per le famiglie	M.12.44.P05.82 Promozione e sostegno del Centro per le famiglie distrettuale, con particolare attenzione alle attività realizzate a Castenaso	Attività realizzate annualmente sul territorio di Castenaso > 0 = 3	Realizzazione di numerose iniziative in collaborazione con il Centro per le Famiglie distrettuale presso la sede di Castenaso. In particolare, oltre a percorsi consulenziali sono state realizzate n. 9 proposte laboratoriali e incontri per neo genitori nel 1° semestre 2023 nell'ambito del Progetto Nati Ieri.	35 - ATT.ORD. SERVIZI SOCIALI Sensibilizzazione della cittadinanza al tema "famiglie d'appoggio"	Realizzazione, in Collaborazione con il Servizio Sociale Tutela e l'Ufficio di Piano, al fine di occasioni di incontro con la cittadinanza per promuovere una comunità aperta e solidale, nella quale si sviluppano forme di volontariato, finalizzate ad offrire aiuto a chi abita vicino, affiancando le famiglie nella gestione e nella crescita dei figli	Nell'ambito del Programma Straordinario Politiche per la Famiglia, l'Ufficio di Piano insieme al Centro per le Famiglie ha l'obiettivo di impostare un progetto finalizzato a costruire un sistema distrettuale di appoggio e aiuto alle famiglie. Si intende quindi lavorare sulla promozione e sensibilizzazione di tale tema nei confronti dei cittadini e dell'intera Comunità, coinvolgendo in primis il mondo del Terzo Settore. Ad oggi, l'UdP ha chiesto ai Comuni di mappare le risorse esistenti sul territorio e al contempo di definire meglio i bisogni.	100 %
M.12.45 Supportare le famiglie nel contrasto a fenomeni di bullismo, dipendenze, ecc	M.12.45.P05.83 Promozione progetti	Realizzazione di 1 progetto ogni anno scolastico	Realizzazione di un laboratorio-spettacolo finalizzato alla prevenzione e rivolto agli studenti di terza media, organizzato dalla Fondazione San Patrignano nell'ambito del progetto nazionale WeCare 4.0.	30 - ATT.ORD. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI Sostenere e diffondere i progetti di prevenzione, relativi a	Promozione e sostegno di tutte le iniziative relative a dipendenze e bullismo predisposte da Ausl, Ufficio di Piano e Scuole	Ottenuto	100 %

M.12.46 Realizzazione di interventi e progetti volti a favorire l'integrazione sociale	M.12.46.P.08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane	Realizzazione di iniziativa all'anno	<i>Nel 2022 è stato realizzato il progetto "Mi prendo le mie opportunità", con particolare attenzione alle donne migranti, per le quali il Comune ha previsto un progetto di women empowerment. Nello stesso progetto è stato realizzato un corso per la ricerca attiva del lavoro, al quale hanno partecipato n. 14 donne, migranti e italiane. Inoltre, si sono svolti 2 incontri di sensibilizzazione sul contrasto alla violenza di genere rivolto alla cittadinanza ed in particolare alle donne italiane e straniere. Per l'autunno 2023 è in previsione una mostra fotografica "Un rifugio tutto per sé", in collaborazione con Mondo Donna.</i>	33 - ATT.ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI Festa della Donna: organizzazione, in collaborazione con gli assessorati Pari Opportunità e Welfare, di una serie di eventi dedicati soprattutto alle donne iraniane che lottano per la libertà contro un regime teocratico e tirannico: allestimento nella cascina Bondi di una mostra fotografica con scatti fatti e/o aventi per oggetto donne iraniane e presentazione del libro "Libere. Il nostro no ai matrimoni forzati" della giornalista M. Castigliani con Tiziana Dal Pra.	Realizzazione 3 eventi (mostra, inaugurazione e presentazione libro)	Realizzati 4 eventi	100 %
M.12.47 Eventi per far incontrare i cittadini	M.12.47.P.08.69 Consolidare rinnovare momenti istituzionali di incontro con i cittadini	N. Iniziative rinnovate ≥ 2	<i>Da realizzare.</i>			Da PEG CONSUNTIVO 2022: 2 incontri con la cittadinanza (Biblioteca Casa Bondi) ☐ Associazione Senza Violenza: 26 ottobre 2022 ☐ Tiziana dal Pra: 9 novembre 2022	
M.12.48 Sostegno alle famiglie per la casa	M.12.48.P.08.67 Riproposizione contributo per l'affitto	Contributi erogati + 30% rispetto ad anno 2018	<i>Il risultato è in linea con l'obiettivo. A fine 2022 è stato pubblicato un avviso comunale per richiedere contributi a sostegno delle spese di abitazione.</i>	35 - ATT.ORD. SERVIZI SOCIALI Richieste di contributo regionale a sostegno dell'affitto	Contributi erogati + 30% rispetto ad anno 2018	136	

			tuttora aperto fino ad esaurimento delle risorse (finora concessi 46 contributi), in affiancamento a due bandi distrettuali: un bando per il contributo affitto (domande pervenute da cittadini di Castenaso 143) e un bando per il sostegno alle utenze (su 104 domande presentate da residenti di Castenaso, 52 hanno ottenuto un contributo)				
M.12.49 Rendere protagoniste le associazioni del cambiamento sociale				30 - ATT. ORD. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI Convenzioni con associazioni sportive o di promozione sociale o altri soggetti no profit per lo svolgimento di iniziative estive per bambini e ragazzi	Predisposizione proposta di delibera e schemi di convenzione alla Giunta comunale in tempo utile per la realizzazione delle iniziative estive entro il 31.05.2023	OBIETTIVO RAGGIUNTO Predisposizione delibera e allegati secondo le tempistiche previste. E' stata approvata la delibera G.C. n. 58 del 15/05/2023, integrata da delibera n. 68 del 29/05/2023.	
M.12.49 Rendere protagoniste le associazioni del cambiamento sociale	M.12.49.P.08.70 Aggiornamento Regolamento Consultazione volontariato per la concessione di patrocinii, e per la concessione di contributi e vantaggi economici	Aggiornamento regolamento SI/NO	In corso			Raggiunto consuntivo 2022 tra attività ordinarie	
M.12.50 Realizzazione nuovo Polo	M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio	Rispetto della tempistica:	La progettazione del nuovo Asilo nido Piccolo Blu è in corso e temporalmente in linea			Ora inserito in M12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia	

scolastico – Asilo Nido	dell'asilo nido "Piccolo Blu"	2021 - studio procedura e progettazione 2022 - copertura del costo affidamento lavori 2023 - inizio realizzazione edificio	con i traguardi del finanziamento PNRR ottenuto a parziale dell'opera che come anzidetto sarà realizzata nell'area confinante l'attuale sede del nido.				
M. 12.51 Mantenimento/miglioramento dell'attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali	M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari	Progettazione entro il 2020/21 Avvio delle procedure di affidamento dei lavori nel 2022 Completamento dei lavori entro il 2022	I lavori di costruzione dei nuovi Ossari (800) sono terminati, si procederà con il collaudo dell'intervento	59 - Realizzazione di 800 ossari al cimitero comunale	Approvazione CRE	OBIETTIVO RAGGIUNTO (Slittamento dei termini causati dell'attesa che l'Impresa esecutrice procedesse al saldo dei subfornitori e procedesse alla consegna dei certificati necessari per effettuare il collaudo statico propedeutico al C.R.E.) I lavori sono conclusi ed in data 29.12.2023 è stato approvato il Certificato di Regolare Esecuzione della costruzione degli ossari al cimitero comunale.	100 %
M.12.52 Implementazione dei servizi a tutela dei diritti degli animali	M.12.52.P.09.72 Realizzazione cimitero per animali d'affezione	Studio di fattibilità entro il 2022 Adozione regolamento comunale entro il 30.6.2023 Realizzazione cimitero entro il 31.12.2024	OBIETTIVO ELIMINATO in considerazione della limitatezza delle risorse a disposizione, si intende orientare il relativo impiego ad altri obiettivi ritenuti prioritari quali la partecipazione ai Bandi PNRR,			OBIETTIVO SOSPESO	
M.13.53 Iniziative e corsi di prevenzione sanitaria	M.13.53.P.07.73 Realizzazione iniziative annuali di prevenzione	Realizzazione di 1 iniziativa all'anno	E' stata promossa la corsa- camminata non competitiva RUN 5:30 sia nel 2022 sia nel 2023. Da settembre 2021 è ripresa nell'ambito del Progetto "Datti una mossa" dell'AUSL di Bologna, l'attività dei gruppi di Cammino del territorio. Nel 2022 realizzazione di un incontro online volto alla prevenzione sanitaria durante l'epidemia da	35 - ATT.ORD. SERVIZI SOCIALI Iniziative di prevenzione sanitari	Sostegno o realizzazione di almeno un'iniziativa finalizzata alla prevenzione sanitaria	OBIETTIVO RAGGIUNTO In data 16/01/23, presso il Cinema Italia si è svolta un'iniziativa, rivolta agli studenti di II° media, dal titolo "Progetto WECARE 4.0", a cura della Comunità di San Patrignano, nell'ambito del Fondo per la Sicurezza Urbana per attività di prevenzione e contrasto allo spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi degli istituti scolastici	100 %

			<i>Covid-19. Patrocinio e promozione del Festival Sane abitudini nel mese di luglio 2023.</i>				
M.16.55 Valorizzazione mondo agricolo	M.16.55.P.01.74 Coinvolgimento associazioni di categoria Imprese agricole	Realizzazione confronto con le associazioni di categoria (SI/NO)	<i>Il progetto, inizialmente sospeso a causa COVID, non è stato attuato</i>				
M.17.56 Efficientamento energetico comunale	M.17.56.P.01.75 Realizzazione del Piano Energetico Comunale	1) Realizzazione di almeno un intervento previsto nel piano di risanamento energetico 2) Realizzazione del piano energetico comunale (SI/NO)	<i>Il piano energetico comunale è da intendersi assorbito nel PAESC che è già stato adottato da questo Ente e che sintetizza, tra gli altri, gli interventi di risparmio energetico conclusi, in corso e da avviare.</i>				
M.18.57 Adesione ad ambiti sovracomunali		Definizione piano di sviluppo		14 - Convenzione sperimentale con il Comune di Budrio per Servizio notifiche associato	Esecuzione delle notifiche per conto del Comune di Budrio	OBIETTIVO RAGGIUNTO In data 29/12/2022 Rep. Atti privati n.1376 i Comuni di Budrio e Castenaso hanno sottoscritto la convenzione per il servizio di notifiche associato. In aprile è stata fatta la prima verifica intermedia per valutare l'andamento delle notifiche. L'attività si è svolta regolarmente. Al 31/12/2023 sono state eseguite per conto del Comune di Budrio n. 181 notifiche e registrate complessivamente n. 694 notifiche.	100 %
M.18.57 Adesione ad ambiti sovracomunali	M.18. 57.P.01.76 Monitoraggio gestioni associate	Effettuazione dell'analisi e interventi conseguenti (SI/NO)		80 - ATT ORD SEGRETARIO Monitorare la gestione dei servizi in convenzione con Unione e valutare le scelte conseguenti di concerto con il Coordinatore e il Segretario dell'Unione UTP	Effettuazione del monitoraggio dei costi dei servizi	OBIETTIVO RAGGIUNTO	100 %

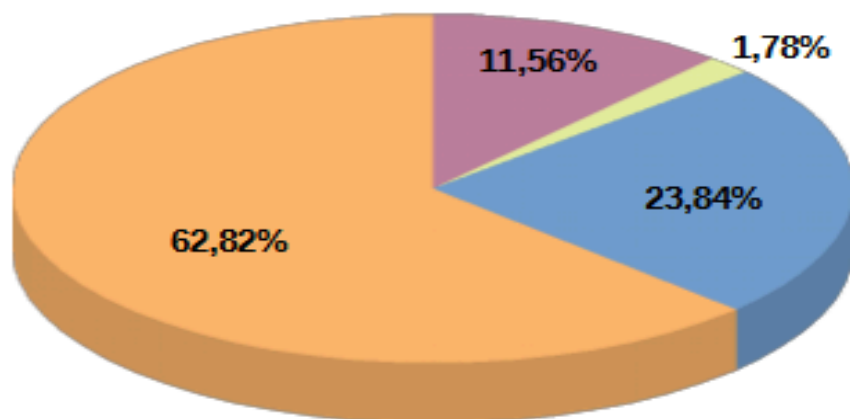
17. CONCLUSIONI

Dai dati esposti nel Rendiconto dell'esercizio 2023 dell'Ente, approvato con **deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 29/04/2024** si rilevano le informazioni riportate nelle seguenti tabelle:

<i>Spese</i>	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023
<i>Titolo I</i> Spese correnti	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.689.189,01
<i>Titolo II</i> Spese in conto capitale	4.749.246,12	10.369.251,05	2.321.444,70	5.361.596,22	5.575.155,01
<i>Titolo III</i> Spese per incremento Att. finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Titolo IV</i> Rimborso di prestiti	1.184.960,79	1.291.272,38	405.326,89	399.848,78	416.032,17
<i>Titolo V</i> Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Titolo VII</i> Uscite per conto terzi e p. di giro	1.749.635,94	1.863.615,65	2.106.750,63	1.951.948,09	2.703.444,19
Totale	19.800.599,93	26.499.768,42	18.059.317,09	22.509.885,23	23.383.820,38
<i>Entrate</i>	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023
<i>Titolo I</i> Entrate di natura tributaria, contributiva o perequativa	8.776.239,92	8.994.727,52	8.430.368,34	9.314.595,03	9.524.149,42
<i>Titolo II</i> Trasferimenti correnti	562.825,58	2.433.740,15	1.301.747,01	1.265.900,14	1.222.923,08
<i>Titolo III</i> Entrate extratributarie	4.588.369,65	3.834.379,75	4.935.728,53	5.503.665,15	6.124.852,02
Totale entrate correnti	13.927.435,15	15.262.847,42	14.667.843,88	16.084.160,32	16.871.924,52
<i>Titolo IV</i> Entrate in c/capitale	8.483.858,58	2.029.615,68	2.879.637,32	4.890.061,50	7.193.561,90
<i>Titolo V</i> Riduzione attività finanziarie	1.489,02	0,00	106.738,52	76.668,50	4.249,30
<i>Titolo VI</i> Accensioni prestiti	2.500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
<i>Titolo VII</i> Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0	0
<i>Titolo IX</i> Entrate per partite di giro	1.913.171,41	1.863.615,65	2.106.750,63	1.951.948,09	2.703.444,19
Avanzo di amministrazione applicato	2.504.730,69	456.310,78	2.454.257,14	1.259.281,55	2.946.891,24
Totale	29.330.684,85	19.612.389,53	22.715.227,49	24.262.119,96	29.720.071,15

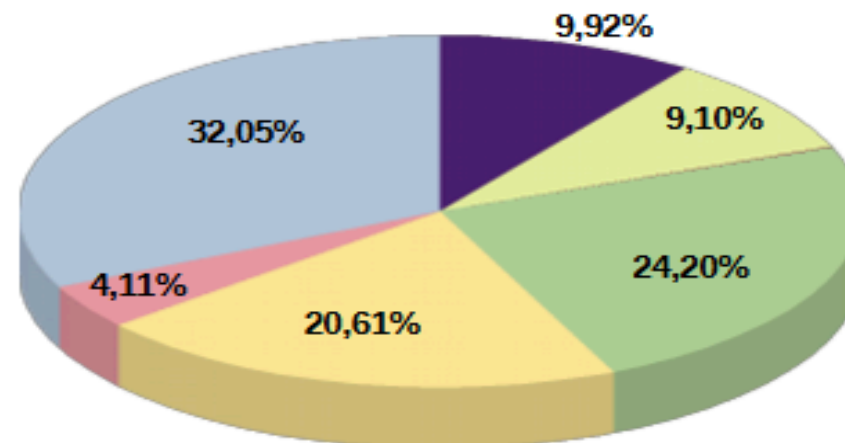
	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023
<i>Quota di FPV applicata al bilancio (entrata corrente + capitale)</i>	2.941.369,89	10.039.679,41	1.335.565,93	2.482.913,22	1.051.540,36
<i>Impegni confluire nel FPV al 31/12 (spesa corrente+ccap)</i>	10.039.679,41	1.335.565,93	2.482.913,22	1.051.540,36	4.665.007,33
	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023
Totale netto (spese-entrate+imp.fpv-quota fpv)	72.955,29	-1.816.734,59	-3.508.563,11	-3.183.607,59	-2.722.783,80

Spese 2023



- Titolo I Spese correnti
- Titolo II Spese in conto capitale
- Titolo III Spese per incremento Att. finanziarie
- Titolo IV Rimborso di prestiti
- Titolo V Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere
- Titolo VII Uscite per conto terzi e p. di giro

Entrate 2023



- Titolo I Entrate di natura tributaria, contributiva o perequativa
- Titolo II Trasferimenti correnti
- Titolo III Entrate extratributarie
- Titolo IV Entrate in c/capitale
- Titolo V Riduzione attività finanziarie
- Titolo VI Accensioni prestiti
- Titolo VII Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
- Titolo IX Entrate per partite di giro
- Avanzo di amministrazione applicato