



COMUNE DI CASTENASO

Città Metropolitana di Bologna

***REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
(ex artt. 198 e 198 bis TUEL)***

A cura della Unità Organizzativa Controllo di Gestione

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>23</i>
<i>4. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI ENTRATA CORRENTE</i>	<i>27</i>
<i>5. EFFICIENZA DELLA GESTIONE – ENTRATA (complessiva)</i>	<i>31</i>
<i>6. EFFICIENZA DELLA GESTIONE- SPESA (complessiva - compresa quella da reiscrizione per esigibilità)</i>	<i>32</i>
<i>7. VERIFICA REALIZZAZIONE INVESTIMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE ANNO 2023</i>	<i>34</i>
<i>8. INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO</i>	<i>35</i>
<i>9. ANALISI SISTEMA INDICATORI FINANZIARI</i>	<i>38</i>
<i>10. INDICATORI PER CENTRI DI COSTO AGGREGATI PER CENTRI DI RESPONSABILITA'</i>	<i>50</i>
<i>11. ASPETTI ECONOMICI DA CONTABILITÀ ANALITICA – ANALISI DEI SERVIZI</i>	<i>137</i>
<i>12. PAREGGIO DI BILANCIO PER L'ANNO 2023</i>	<i>218</i>
<i>13. ACQUISTI CONSIP / INTERCENTER / MEPA</i>	<i>220</i>
<i>14. PIANO DELLE RAZIONALIZZAZIONI DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO</i>	<i>231</i>
<i>15. CONSULENZE, STUDI E RICERCHE</i>	<i>237</i>
<i>16. STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI</i>	<i>238</i>
<i>17. CONCLUSIONI</i>	<i>289</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 Kmq. 35,74		Densità di popolazione: 463 abitanti per Kmq
RISORSE IDRICHE		
Laghi n° 2 1 quello denominato "Laghetti di Madonna" costituito da più laghetti e 1 del golf club	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 120,69
Vicinali Km 0	Autostrade Km 0	Totale strade Km 133,71

(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	2024
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	16.555

Popolazione legale al 15° censimento generale del 2011		n. 14.352
Popolazione residente alla fine del 2024 (art. 110 D. L.vo 77/95)		n. 16.555
di cui: maschi		n. 7.964
femmine		n. 8.591
nuclei familiari		n. 7.571
Tasso di natalità ‰: nati nell'anno 2024: 110	Anno	Tasso
	2024	6,64
	2023	6,53
	2022	7,29
	2021	4,96
	2020	8,0
	2019	8,5
Tasso di mortalità ‰: deceduti nell'anno 2024: 165	Anno	Tasso
	2024	9,97
	2023	10,01
	2022	10,57
	2021	9,79
	2020	11,0
	2019	11,9
Saldo naturale:	-55	
Nr. di immigrati :	746	
Nr. di emigrati :	529	
Saldo migratorio:	+217	
Nr. di stranieri:	1.134	
Età media:	47 anni	

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI <i>(dati da Uff. Urbanistica aggiornati al 20.12.2024)</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	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 18 del 25/03/2024 in vigore dal 24/04/2024	
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	
variante art. 8 DPR n. 160/2010 del. C.C. n. 18 del 25/03/2024 in vigore dal 24/04/2024	
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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
AZIENDE	n.1	n. 1	n. 1	n.1	n.1	n.1
SOCIETÀ DI CAPITALI	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
CONCESSIONI	n.11	n. 11	n. 11	n.11	n.12	n.11

AZIENDA

Dal 1.1.2016

- Azienda Pubblica di Servizi alla Persona **“ASP – PIANURA EST”** (nata dall’unificazione di due ASP distrettuali “Galuppi-Ramponi” e “Donini–Damiani”) - Comune di Castenaso socio all'8,78%
- Azienda casa Emilia Romagna **Acer Bologna** – Comune di Castenaso socio al 1,2%
- **Acer servizi Srl** (tramite Acer Bologna) – Comune di Castenaso socio al 1,2%

SOCIETA' DI CAPITALI

- **HERA SPA**
- **LEPIDA SPA**
- **AFM SPA**

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE

(dati tratti Parte da Del. Di Consiglio 84/2023 DUP 2024/26 Parte Programmatica)

- **Servizio di distribuzione del gas naturale**
- **Servizi accertamento e riscossione canone sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni**
- **Servizio riscossione coattiva entrate comunali**
- **Cinema Italia - Arena cinematografica estiva**
- **IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI**
 - 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

QUOTE DI PARTECIPAZIONE

	% PARTECIPAZIONE	PATRIMONIO NETTO ANNO	VALORE PARTECIPAZIONE ANNO 2024
ASP PIANURA EST	8,780%	6.181.454,00	542.731,66
ACER BOLOGNA	1,200%	106.656.917,00	1.279.883,00
ACER SERVIZI SRL (tramite ACER Bologna)	1,200%	6.541.804,00	78.501,65
AFM SPA	0,634%	42.143.275,00	247.231,60
LEPIDA S.P.A.	0,0014%	73.354.587,00	1.040,96
HERA S.P.A.	0,15%	3.751.600.000,00	5.410.396,01

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 2024.

ORGANISMI PARTECIPATI COMPONENTI IL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI CASTENASO	Classificazione	Tipologia di partecipazione	Società In House	% posseduta
ASP PIANURA EST* <i>(nata dall'unificazione di due ASP distrettuali "Galuppi-Ramponi" e "Donini-Damiani")</i>	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.A.	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%

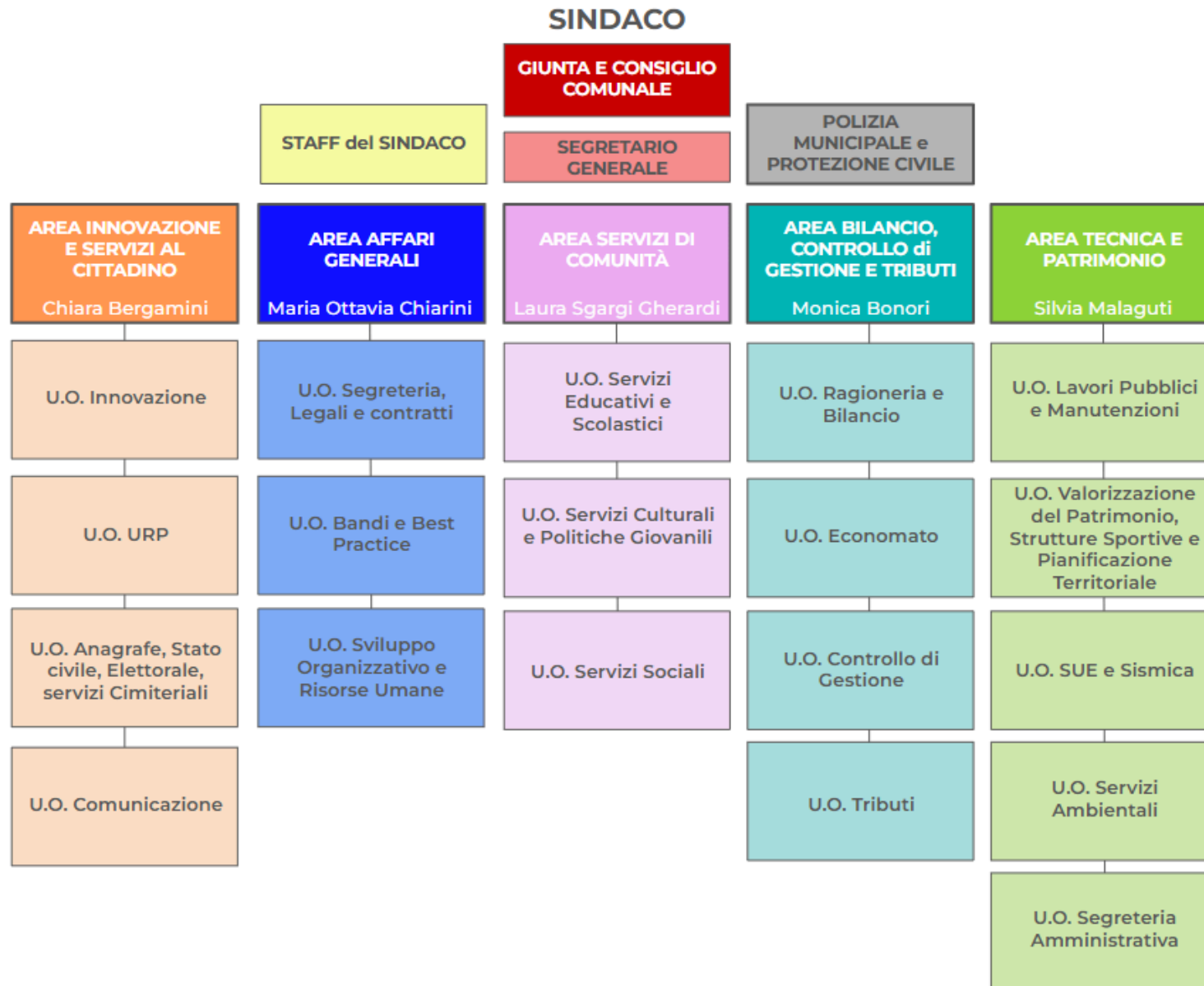
***Organismi partecipati facenti parte del perimetro di consolidamento ai fini della predisposizione del Bilancio consolidato per l'esercizio 2024**

(Deliberazione di Giunta comunale n.167/2024)

Il bilancio consolidato 2024 del Comune di Castenaso, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 50 dell'11/09/2025, si chiude con un risultato economico positivo (utile consolidato) di € 4.584.210,00 (di cui un utile di € 60,00 di pertinenza di terzi).

2024

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, PIAO, PEG, 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).

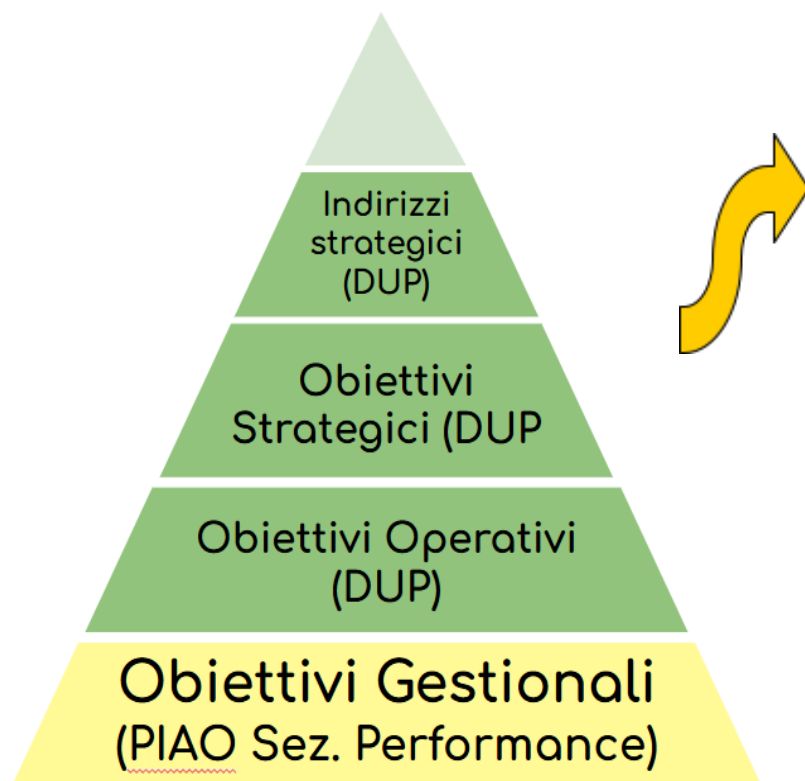
Nel 2023 è stato approvato, con **deliberazione del Consiglio comunale n. 41 del 27/07/2023**, il DUP SeS 2024 e SeO 2024/2026 del Comune di Castenaso avente Sezione strategica di durata pari al periodo residuale del mandato dell'Amministrazione insediata nel giugno 2019 e Sezione operativa di durata triennale corrispondente a quella del Bilancio di previsione 2024/2026.

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 PIAO Sottosezione Performance e nel PEG (Piano esecutivo di gestione) finanziario, gli strumenti con i quali 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 di sviluppo derivanti di norma dal DUP.

Nel diagramma si sintetizza la collocazione della programmazione esecutiva del PIAO/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 2019-2024*
negli obiettivi di PIAO rientra anche l'attività ordinaria annuale non presente nel DUP

- attività ordinaria u.o. segreteria - u.o. legale = 65,50%
- attività ordinaria u.o. sviluppo organizzativo e risorse umane = 49,33 % (reintegrata dal 2022)
- attività ordinaria u.o. bandi e best practice = 70,5 % (u.o. nata nel 2023)
- attività ordinaria u.o. innovazione e digitalizzazione = 7,67 % (reintegrata dal 2022)
- attività ordinaria u.o. comunicazione = 36,67 % (u.o. nata dal 2022)
- attività ordinaria u.o. anagrafe, stato civile, elettorale, servizi cimiteriali = 63,33 %
- attività ordinaria u.o. urp = 55,5 %
- attività ordinaria u.o. servizi culturali/politiche giovanili = 58 %
- attività ordinaria u.o. servizi sociali = 65,17 %
- attività ordinaria u.o. servizi educativi e scolastici/sport = 53,33 %
- attività ordinaria u.o. bilancio = 47,5 %
- attività ordinaria u.o. economato = 22,17 %
- attività ordinaria u.o. tributi = 36,67 %
- attività ordinaria u.o. controllo di gestione = 37,33 %
- attività ordinaria u.o. SUE = 37,17 %
- attività ordinaria u.o. lavori pubblici = 22 %
- attività ordinaria u.o. pianificazione territ./patrimonio = 45,17 %
- attività ordinaria u.o. ambiente = 33 %
- attività ordinaria u.o. segreteria amm.va area tecnica = 68,33 %
- attività ordinaria ufficio del segretario = 85 %
- attività ordinaria u.o. polizia locale = 51,25 % (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- 2024

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 2024/2026

Elenco completo degli obiettivi strategici e dei relativi obiettivi operativi aggiornati al triennio 2024/2026. [Dati da Delibera di Consiglio 41/2023 DUP 2024/2026.](#)

UFFICI SEGRETARIO GENERALE Responsabile: Letizia Ristauri	PROGRAMMA 18.01 RELAZIONI FINANZIARIE CON ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI
OBIETTIVI STRATEGICI SEGRETARIO <i>M.18.57 Adesione ad ambiti sovracomunali</i>	OBIETTIVI OPERATIVI FASE CONCLUSA NEL 2022

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.01.11 Agenda Digitale</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 M.12.38.P.04.62 “Stanza rosa” - campagna informativa M.12.38.P.12.04 Contrasto alla violenza di genere - eventi 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 Valorizzazione formazione del personale</i> ▶	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.59.P.11.84 Pianificazione ciclo di formazione mirato per ogni ufficio

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>U.O. INNOVAZIONE E DIGITALIZZAZIONE</u> <i>M.01.11 Agenda Digitale</i> <i>M.04.15 Potenziamento copertura internet nelle scuole</i>	OBIETTIVI OPERATIVI 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 M.01.11.P.08.NUOVO Migrazione al Cloud M.01.11.P.08.NUOVO Servizi Digitali e Cittadinanza Digitale M.04.15.P.02.17 Studio di fattibilità estensione fibra ottica nei plessi Marconi e Fresu
OBIETTIVI STRATEGICI <u>U.O. SERVIZI DEMOGRAFICI – ANAGRAFE E STATO CIVILE/SERVIZI CIMITERIALI</u> <i>M 12.51 Mantenimento/miglioramento dell’attuale elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali</i>	OBIETTIVI OPERATIVI M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari (TERMINATO)
OBIETTIVI STRATEGICI <u>U.O. URP</u> <i>M.01.01 Comunicazione Integrata</i>	OBIETTIVI OPERATIVI M.01.01.P.11.11 Piano della comunicazione M.01.01.P.11.86 Sportello Unico Integrato
OBIETTIVI STRATEGICI <u>U.O. COMUNICAZIONE</u> <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. PROVV. – ECONOMATO <i>M.01.03 Tempestività pagamenti</i>	OBIETTIVI OPERATIVI
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. TRIBUTI <i>M.01.05 Finanziamento investimenti</i> <i>M.01.06 Indice di pressione fiscale locale</i> <i>M.01.07 Sviluppo servizi on-line</i>	OBIETTIVI OPERATIVI ► M.01.05.P.04.08 Portale tributario, invio on-line documenti tributari, Servizio PagoPA ► 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.01.06.P.04.87 Recupero arretrato riscossione coattiva M.01.06.P.04.89 Recupero arretrato D.Lgs 116/2020 ► M.01.07.P.04.08 Portale tributario, invio on-line documenti tributari, Servizio PagoPA
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. CONTROLLO DI GESTIONE <i>M.01.04 Monitoraggio riscossioni</i> <i>M.01.06 Indice di pressione fiscale locale</i> <i>M.01.08 Consolidamento e ampliament. sistema informativo comunale</i> <i>M.01.09 Controllo strategico</i>	OBIETTIVI OPERATIVI ► M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate ► 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
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.05.24.P.02.93 Sperimentazione di un patto di collaborazione con studenti e cittadini per la gestione della sala studio 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> ► <i>M.12.46 Realizzazione di interventi e progetti volti a favorire l'integrazione sociale</i> ►	M.07.29.P01.40 Progettazione e installazione segnaletica per rendere "visibili" i luoghi degli scavi M.12.46.P08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane
OBIETTIVI STRATEGICI <u>U.O. SERVIZI SOCIALI</u> <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> ►	OBIETTIVI OPERATIVI M.12.42.P05.65 Individuazione nuove modalità di comunicazione delle opportunità e servizi distrettuali M.12.42.P07.68 SST – Adempimenti procedurali M.12.43.P05.66 Rafforzare i trasporti sociali M.12.44.P05.82 Promozione e sostegno del Centro per le famiglie distrettuale, con particolare attenzione alle attività realizzate nel Comune di Castenaso M.12.46.P08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane M.12.48.P08.67 Riproposizione contributo per l'affitto M.12.49.P08.70 Aggiornamento Regolamento Consulta volontariato
OBIETTIVI STRATEGICI <u>U.O. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI-SPORT</u> <i>M.04.15 Potenziamento copertura internet nelle scuole</i> <i>M.04.16 Promozione della cultura tecnica</i> <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.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.P06.18 Completamento Progetto Strade Scolastiche (FASE CONCLUSA 2021) M.04.17.P06.19 Consolidamento Piedibus M.04.18.P06.20 Utilizzo tablet per raccolta presenze M.04.18.P06.21 Iniziative di promozione alimentazione sana M.04.19.P07.22 realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado M.06.25.P01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali M.06.26.P01.34 Iniziative sportive e motorie all'aria aperta M.06.26.P01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi M.06.26.P01.36 Promozione e coordinamento dei corsi sportivi nelle scuole M.06.26.P01.37 Rinnovo sezione SPORT sul sito del comune M.06.26.P01.94 Promozione dello sport per persone con disabilità M.12.41.P01.85 Promuovere progetti e/o servizi per bambini da 0 a 6 anni, coinvolgendo le strutture per l'infanzia del territorio M.12.45.P05.83 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.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia</i> <i>M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico</i>	OBIETTIVI OPERATIVI ► <i>M.01.10.P.09.09 Digitalizzazione archivio edilizia</i> ► <i>M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG)</i>
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. LAVORI PUBBLICI e MANUTENZIONI <i>M.03.14 Vivere sicuri, presidio del territorio</i> <i>M.04.19 Realizzazione nuovo Polo Scolastico-Scuola Media</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 ► <i>M.03.14.P.02.16 incremento illuminazione nei parchi pubblici</i> ► <i>M.04.19.P.07.22 realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado</i> ► <i>M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi</i> ► <i>M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi</i> ► <i>M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano della Bassa Benfenati (fase conclusa 2021)</i> ► <i>M.10.36.P.05.54 Manutenzione straordinaria strade comunali</i> <i>M.10.36.P.05.55 realizzazione nuovi parcheggi</i> <i>M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili</i>

<i>M12.50 realizzazione nuovo polo scolastico- Asilo Nido</i> ▶	M.10.36.P01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine M.12.50.P01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido "Piccolo Blu"
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO, STRUTTURE SPORTIVE, PIANIFICAZIONE TERRITORIALE	OBIETTIVI OPERATIVI
<i>M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali</i> ▶	M.06.25.P01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali
<i>M.06.26 Promozione dello sport</i> ▶	M.06.26.P01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi
<i>M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal PSC vigente</i> ▶	M.08.30.P01.43 Adempimenti urbanistici per l'attuazione del nuovo comparto di attuazione residenziale ANS C2.1 de Coubertin
<i>M.08.31 Approvazione nuovo strumento urbanistico</i> ▶	M.08.31.P01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG)
<i>M.10.36 Mobilità comunale e infrastrutture su scala regionale</i> ▶	M.10.36.P05.55 Realizzazione nuovi parcheggi M.10.36.P05.56 Rete piste ciclabili M.10.36.P01.58 Attivazione di colonnine di ricarica per autovetture elettriche già esistenti e potenziamento della rete pubblica con l'installazione di nuove colonnine
<i>M.10.37 Miglioramento viabilità di via Dello Sport</i> ▶	M.10.37.P05.57 Nuova disposizione/collocazione mercato settimanale del mercoledì
<i>M.12.50 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Asilo Nido</i> ▶	M.12.50.P01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido "Piccolo Blu"
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SERVIZI AMBIENTALI	OBIETTIVI OPERATIVI
<i>M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico</i> ▶	M.09.32.P05.52 Realizzazione del parco fluviale della Bassa Benfenati
<i>M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti</i> ▶	M.09.32.P05.82 Aumento della superficie dedicata al bosco fluviale M.09.33.P03.46 Aumento della percentuale di raccolta differenziata M.09.33.P03.47 Miglioramento delle attività di controllo M.09.33.P03.48 Adozione sistemi di misurazione puntuale dei rifiuti M.09.33.P03.49 Riduzione dei rifiuti prodotti pro-capite
<i>M.09.34 Adesione al PAIR (Piano Aria Integrato Regionale)</i> ▶	M.09.34.P08.53 Applicazione PAIR
<i>M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio</i> ▶	M.09.35.P04.50 Rete fognaria
<i>M.16.55 Valorizzazione mondo agricolo</i> ▶	
<i>M.17.56 Efficientamento energetico</i> ▶	M.17.56.P01.75 Realizzazione del Piano Energetico Comunale
OBIETTIVI STRATEGICI U.O. SEGRETERIA AMMINISTRATIVA	OBIETTIVI OPERATIVI
<i>M.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia</i> ▶	M.01.10.P06.09 Digitalizzazione archivio edilizia
<i>M.04.19 Realizzazione nuovo Polo Scolastico-Scuola Media</i> ▶	M.04.19.P07.22 realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado



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 ▶ <i>M.03.12.P.01.13 Presidio del territorio per la sicurezza stradale</i> ▶ <i>M.03.13.P.02.15 Presidio del territorio per il decoro e igiene pubblica</i> ▶ <i>M.03.14.P.01.14 Presidio del territorio per la sicurezza/legalità</i> ▶ <i>M.04.17.P.06.18 Completamento progetto Strade Scolastiche (fase conclusa 2021)</i> ▶ <i>M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR</i> ▶ <i>M.11.58.P.01.77 Programmazione attività di Protezione civile</i>

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

Pianificazione:

- Documento Unico di Programmazione (DUP) SeS 2024 e SeO 2024/2026 approvato con deliberazione Consiliare n. 41 del 27.07.2023
- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 68 del 20/12/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2024-2026 (art. 151 del D.Lgs. n. 267/2000 art. 10 del D.Lgs. n. 181/2011)
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 30/01/2024 avente per oggetto: "Approvazione del Piano Integrato di attività o organizzazione (PIAO) 2024/2026"
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 181 del 20/12/2023 avente per oggetto: "Il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2024/2026 – Assegnazione risorse finanziarie"

Monitoraggio:

- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 68 del 28/11/2024 avente per oggetto l'approvazione della modificazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) SeS 2024 – SeO 2024/2026 e variazione del Bilancio di Previsione 2024/2026 a sensi dell'art. 15 del D.Lgs. n. 267/2000
- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 del 17.04.2024 avente per oggetto l'approvazione dello stato di attuazione dei programmi e Bilancio di fine mandato Giugno 2019 – Febbraio 2024 variazione del Bilancio di Previsione Finanziario 2024/2026 ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000
- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 del 29.07.2024 avente per oggetto la salvaguardia degli equilibri e l'assestamento generale del Bilancio di previsione 2024/2026 ai sensi dell'art. 175 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 30.01.2024 avente per oggetto l'approvazione del Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024/2026
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 116 del 10.10.2024 avente per oggetto l'approvazione della modifica del Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024/2026 – Sezione 3 – Programma Triennale del Fabbisogno di personale
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 163 del 19.12.2024 avente per oggetto l'approvazione della modifica del Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024/2026 – Sezione 3 – Programma Triennale del Fabbisogno di personale
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 105 del 06.09.2024 avente per oggetto lo Stato di Attuazione e modificazione Performance 2024/2026
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 164 del 19/12/2024 avente per oggetto Modificazione Performance 2024/2026 e approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2025/2027 – Assegnazione Risorse Finanziarie
- Deliberazioni consiliari di variazione e di ratifica di variazioni del Bilancio di Previsione (n. 3/2024, n. 25/2024, n. 42/2024, n. 63/2024, 68/2024, n. 69/2024) Deliberazione di Giunta Comunale di modificazione del PEG finanziario e di prelevamento dal Fondo di riserva (n. 18/2024, n. 26/2024, n. 51/2024, n. 54/2024, n. 76/2024, n. 96/2024, n. 114/2024, , n. 135/2024, n. 148/2024 n. 165/2024)

_ Rendicontazione:

- ✦ Deliberazione Consiliare n. 21 del 24/04/2025 di **Approvazione del Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2024 ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs n. 267/2000** (preceduta dalla deliberazione di Giunta n. 37 del 27/03/2025 di approvazione dello schema di rendiconto)
- ✦ Deliberazione di Giunta n. 69 del 05/06/2025 di **Approvazione della Relazione sulla Performance 2024 e della Relazione a Consuntivo al 31.12.2024 del Piano Triennale 2024-2026 di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento.**

La valutazione della programmazione contenuta nel Documento Unico di Programmazione e nel Piano Integrato di attività o organizzazione (PIAO sez. performance) viene effettuata analizzando gli scostamenti e/o la conformità dei risultati ottenuti rispetto a quelli attesi.

La **Relazione sulla Performance**, validata dal Nucleo di Valutazione dell'Ente evidenzia i risultati organizzativi raggiunti nel 2024 rispetto agli obiettivi programmati. In particolare rende conto dello stato di attuazione degli obiettivi operativi e dei collegati obiettivi di sviluppo. 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 2024**, approvata con **deliberazione di Giunta Comunale n. 69 del 05/06/2024** già menzionata;
- la **relazione Consip 2024** 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.

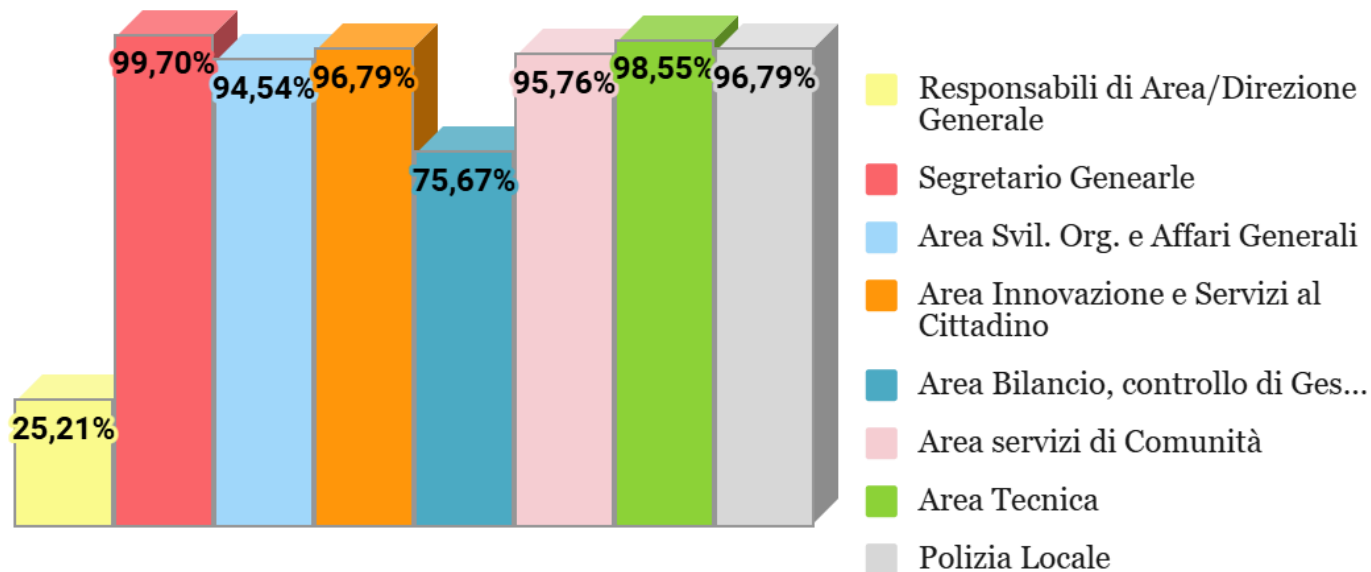
Si rappresentano di seguito le tabelle riepilogative dello stato di attuazione dei programmi.

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)

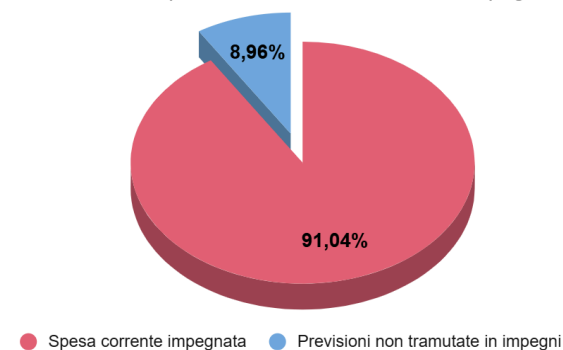
ANNO 2024					
Parametro di efficacia	Verifica realizzazione programmi spesa corrente				
Programma		Stanziamenti iniziali	Stanziamenti finali	Impegni	% I/SF
	Responsabili di Area – Direzione Generale (* comprensivo del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità € 864.007,50)	1.124.879,84	1.246.465,62*	314.242,58	25,21%
18.01	Segretario Generale	136.000,00	152.571,52	152.116,52	99,70%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Innovazione Servizi al cittadino	4.848.500,25	4.708.174,22	4.451.178,35	94,54%
01.07/01.08/01.11/06.01 12.09	Area Svil. Org. e Affari Generali	157.795,00	339.858,26	328.949,05	96,79%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi (* comprensivo del Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente € 440.312,35)	1.577.055,84	2.106.473,33*	1.593.963,90	75,67%
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	5.051.035,12	5.523.284,48	5.289.245,34	95,76%
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	2.763.694,50	3.138.377,92	3.092.904,59	98,55%
03.01/03.02/04.06/09.08 11.01	Polizia Locale	146.350,00	156.947,21	151.907,77	96,79%
	TOTALI	15.805.310,55	17.372.152,56	15.374.508,10	

Effettiva realizzazione delle spese correnti I/SF



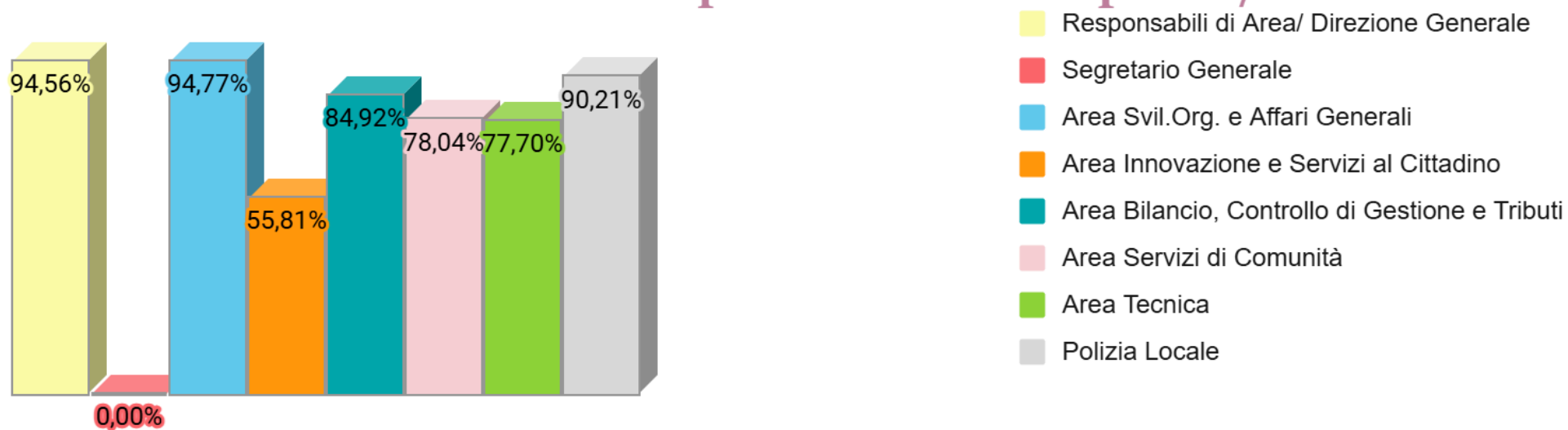
VERIFICA REALIZZAZIONE DELLA SPESA CORRENTE ANNO 2024				
Titolo I SPESA – SPESA CORRENTE – in c/competenza				
Previsioni iniziali	Previsioni definitive (PD)	Somme impegnate (SI)	Scostamento tra previsioni definitive e somme impegnate	
			Scostamento in cifre	in %
15.805.310,55	17.372.152,56	15.814.820,45	1.557.332,11	8,96%
Rispetto alle previsioni, è stato impegnato il 91,04% dello stanziamento di spesa corrente 2024				

Scostamento tra previsioni definitive e somme impegnate



ANNO 2024					
Parametro di efficienza	Conclusione del procedimento				
Programma		Stanziamenti finali	Impegni	Pagamenti	% P/I
	Responsabili di Area – Direzione Generale	1.246.465,62	314.242,58	297.146,82	94,56%
18.01	Segretario Generale	152.571,52	152.116,52	0,00	0,00%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Svil. Org. e Affari Generali	4.708.174,22	4.451.178,35	4.218.238,33	94,77%
01.07/01.08/01.11/06.01/12.09	Area Innovazione Servizi al cittadino	339.858,26	328.949,05	183.597,15	55,81%
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	84,92%
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	5.523.284,48	5.289.245,34	4.127.793,67	78,04%
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	3.138.377,92	3.092.904,59	2.403.286,99	77,70%
03.01/03.02/04.06/09.08/11.01	Polizia Locale	156.947,21	151.907,77	137.042,41	90,21%
	Totali	17.372.152,56	15.374.508,10	12.720.629,27	

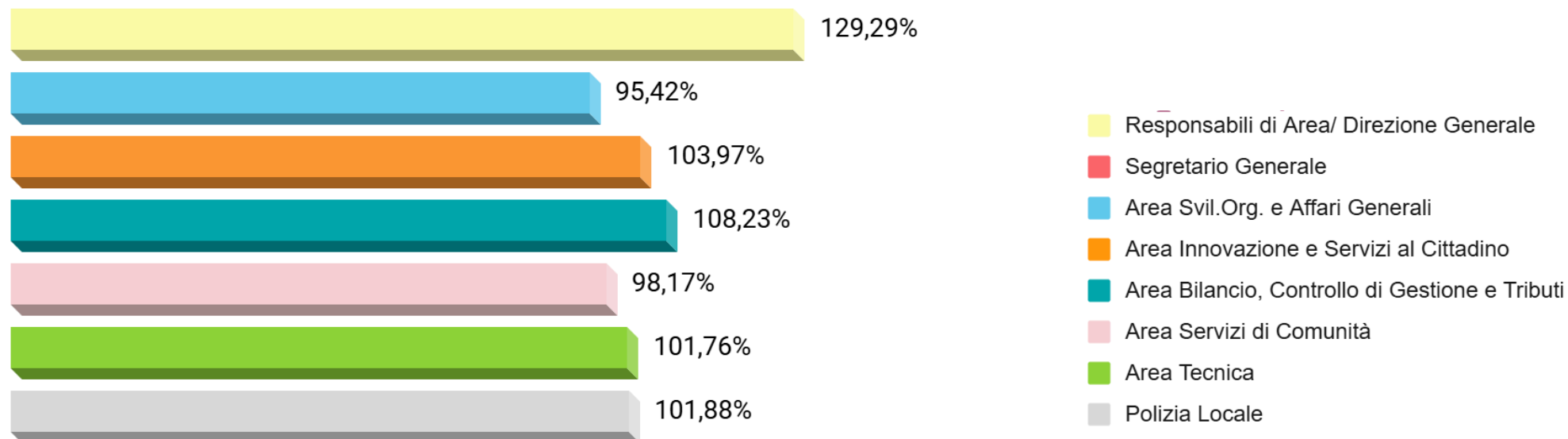
Effettiva conclusione procedimento di Spesa P/I



4. VERIFICA REALIZZAZIONE PROGRAMMI ENTRATA CORRENTE

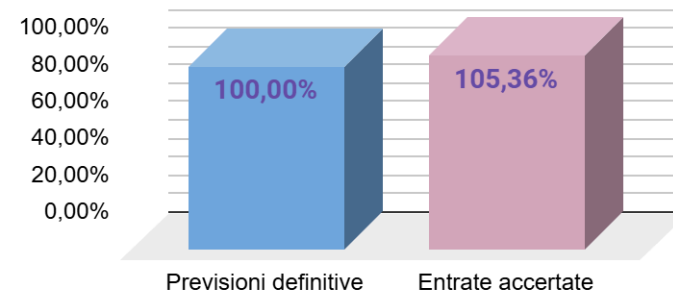
ANNO 2024					
Parametro di efficacia	Effettiva realizzazione delle entrate correnti suddivise per programmi				
Programma		Stanziamenti iniziali (risorse)	Stanziamenti finali	Accertamenti da rendiconto	%A/S
	Responsabili di Area – Direzione Generale	57.499,55	129.953,17	168.016,82	129,29%
18.01	Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Svil. Org. e Affari Generali	107.353,00	201.329,77	192.098,92	95,42%
01.07/01.08/01.11/06.01 12.09	Area Innovazione Servizi al cittadino	645.121,00	791.456,55	822.884,40	103,97%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	10.452.869,51	10.667.038,78	11.545.170,26	108,23%
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	3.080.054,72	3.309.294,64	3.248.848,34	98,17%
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	888.998,68	911.655,97	927.689,49	101,76%
03.01/03.02/04.06/09.08 11.01	Polizia Locale	968.800,00	1.041.100,00	1.060.688,60	101,88%
	Totali	16.200.696,46	17.051.828,88	17.965.396,83	

Verifica realizzazione programmi Entrata Corrente A/S



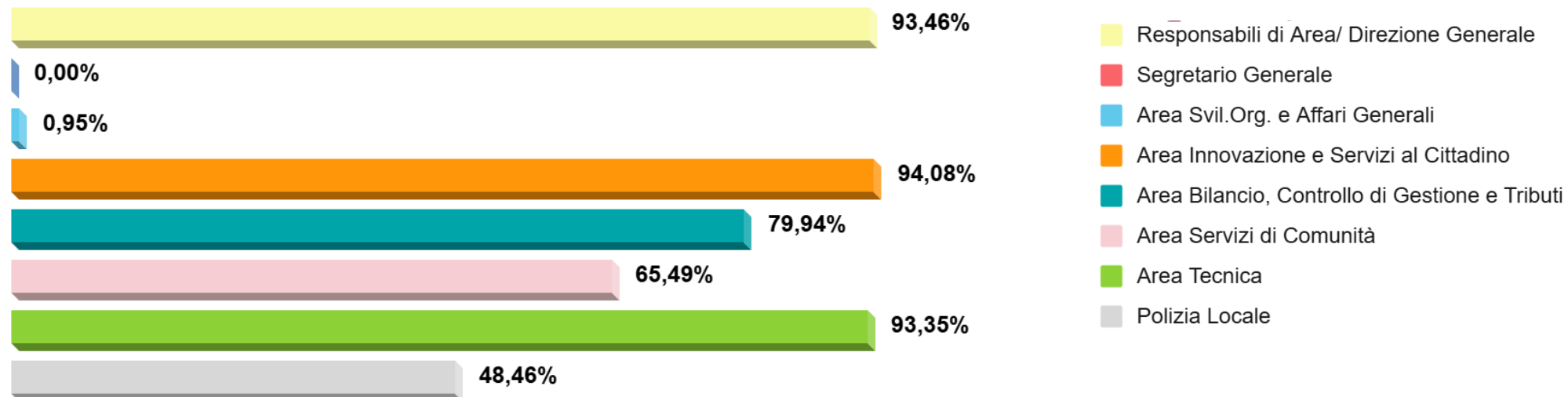
VERIFICA DI REALIZZAZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI - ANNO 2024				
Titolo da I a III DELLE ENTRATE – in c/competenza				
Previsioni iniziali	Previsioni definitive (PD)	Somme accertate (SA)	Scostamento tra previsioni definitive e somme accertate	
			Scostamento in cifre	in %
16.200.696,46	17.051.828,88	17.965.396,83	-913.567,95	-5,36%
Rispetto alle previsioni, è stato accertato il 105,36% dello stanziamento di entrata 2024				

Scostamento tra previsioni definitive e somme accertate



ANNO 2024					
Parametro di efficienza	Conclusione del procedimento di entrata con la completa riscossione del credito rappresentato dalla percentuale del riscosso rispetto all'accertato				
Programma		Stanziamenti iniziali (risorse)	Accertamenti	Riscossioni	R/A
	Responsabili di Area – Direzione Generale	57.499,55	168.016,82	157.031,33	93,46%
18.01	Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0%
01.01/01.02/01.10/12.04	Area Svil. Org. e Affari Generali	107.353,00	192.098,92	1.820,00	0,95%
01.07/01.08/01.11/06.01/12.09	Area Innovazione Servizi al cittadino	645.121,00	822.884,40	774.182,33	94,08%
01.03/01.04/09.03	Area Bilancio, Controllo di Gestione e Tributi	10.452.869,51	11.545.170,26	9.229.249,22	79,94%
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	3.080.054,72	3.248.848,34	2.127.538,68	65,49%
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	888.998,68	927.689,49	866.009,81	93,35%
03.01/03.02/04.06/09.08/11.01	Polizia Locale	968.800,00	1.060.688,60	513.978,41	48,46%
	Totali	16.200.696,46	17.965.396,83	13.669.809,78	

Conclusione del procedimento di Entrata R/A



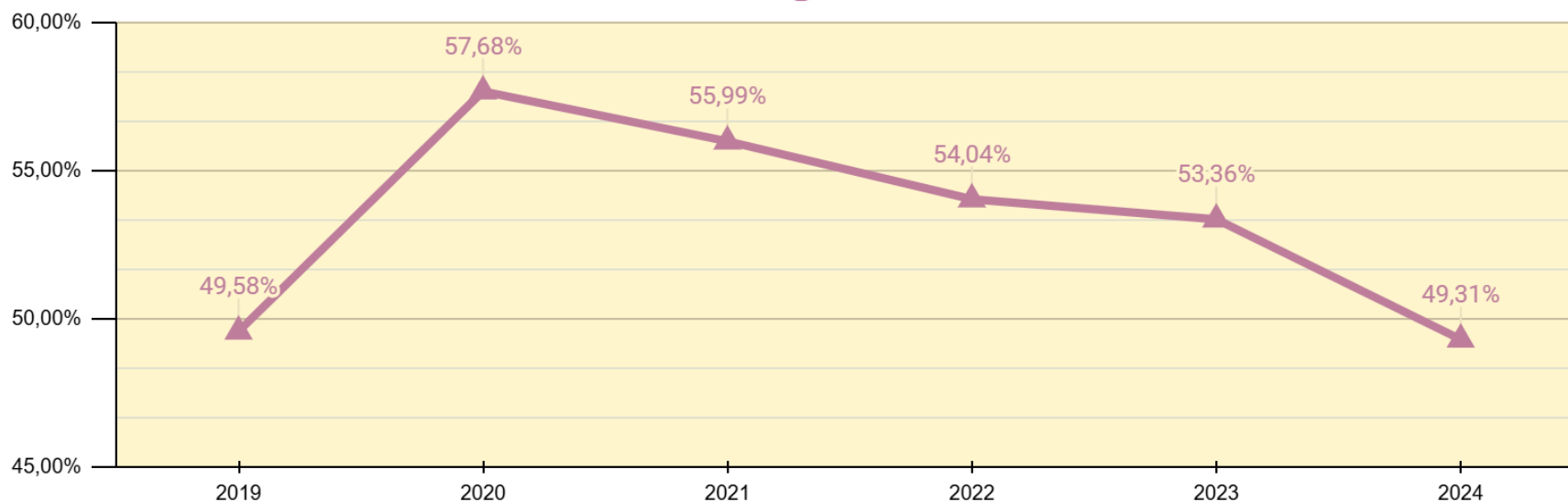
5. EFFICIENZA DELLA GESTIONE – ENTRATA (complessiva)

(dati tratti dal Rendiconto 2024- riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)

Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Accertamenti	26.825.954,16	19.156.078,75	20.260.970,35	23.002.838,41	26.773.179,91	24.510.509,99
Riscossioni di competenza	14.541.519,41	15.342.798,41	15.746.559,40	16.751.479,08	17.850.537,93	17.831.498,67
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	19.998.741,86
Residui riscossi	2.825.426,83	5.831.292,39	3.380.619,02	3.748.032,18	5.393.622,12	4.116.776,00
Competenza	54,21%	80,09%	77,72%	72,82%	66,67%	72,75%
Residui	34,45%	33,22%	24,32%	25,10%	32,13%	20,59%
Complessivo	49,58%	57,68%	55,99%	54,04%	53,36%	49,31%

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

Efficienza della gestione - ENTRATA

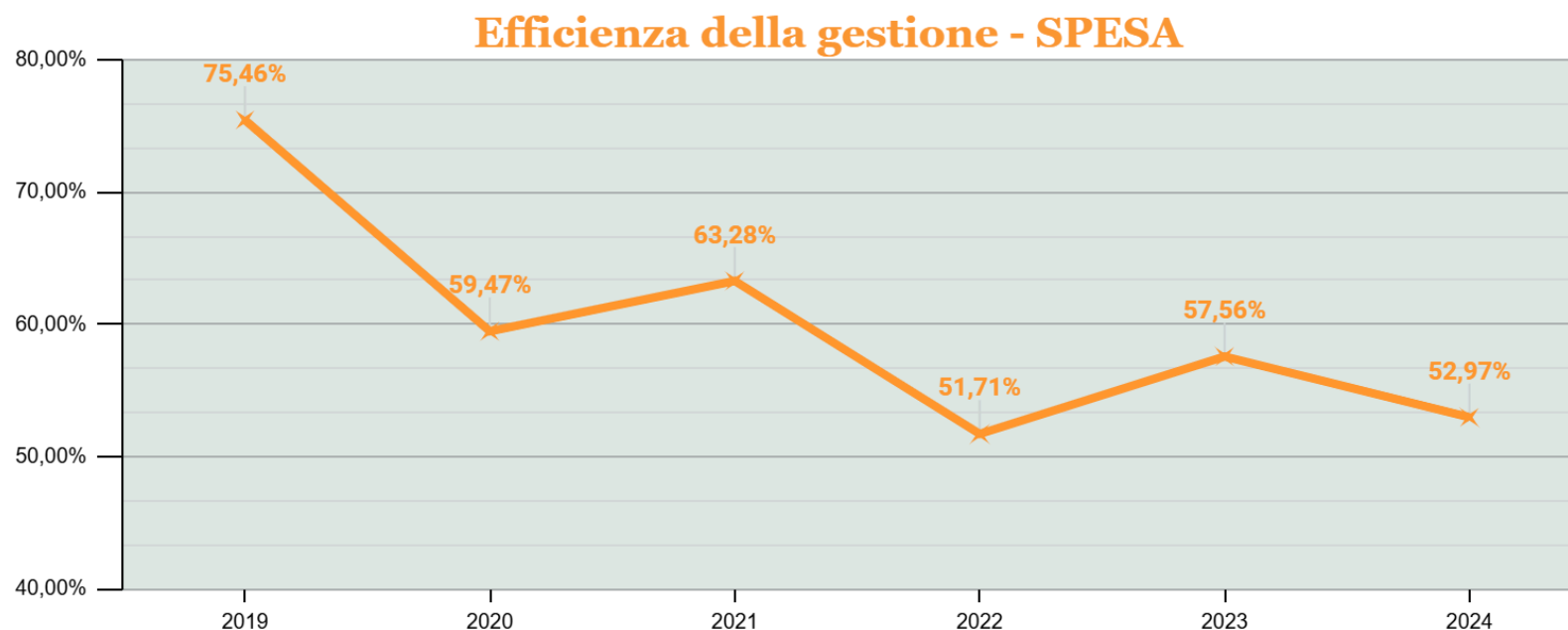


6. EFFICIENZA DELLA GESTIONE- SPESA (complessiva - compresa quella da reiscrizione per esigibilità)

(dati tratti dal Rendiconto 2024- riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)

Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Impegni	19.800.599,93	26.499.768,42	18.059.317,09	24.847.102,65	23.383.820,38	25.730.942,07
di cui da esigibilità	2.497.471,26	9.857.658,84	1.214.257,79	2.337.217,42	1.017.033,91	2.625.863,81
Pagamenti di competenza	14.773.697,40	14.601.313,63	15.744.387,96	16.532.861,23	17.353.445,82	17.319.589,64
di cui da esigibilità	1.760.710,37	1.170.397,53	913.079,89	1.386.220,14	728.360,58	734.909,84
Residui riaccertati *	3.102.784,41	5.590.548,04	12.868.619,39	11.166.686,56	14.767.414,90	15.852.145,21
Residui pagati	2.509.722,92	4.483.623,67	3.827.343,98	2.089.109,50	4.606.471,52	4.705.643,81
Competenza	74,61%	55,10%	87,18%	66,54%	74,21%	67,31%
Residui	80,89%	80,20%	29,74%	18,71%	31,19%	29,68%
Complessivo	75,46%	59,47%	63,28%	51,71%	57,56%	52,97%

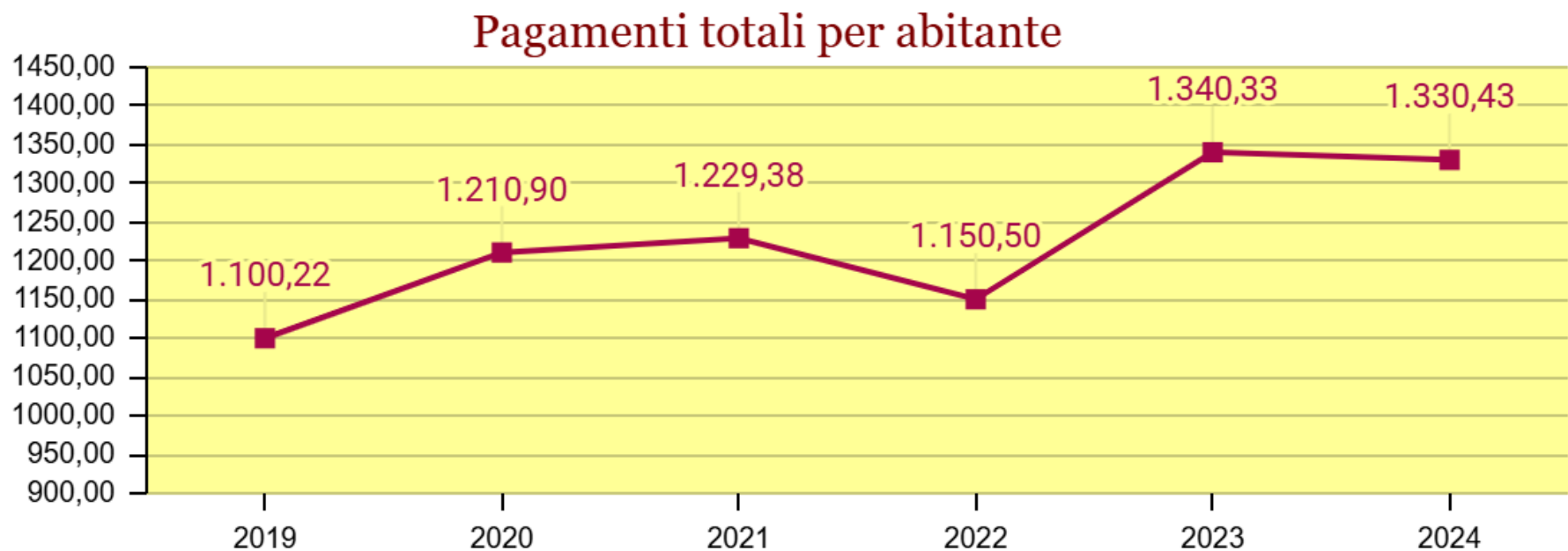
* residui passivi all'1.1.24, sommati ai residui riaccertati (rs+r)



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

Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Pagamenti di competenza	14.773.697,40	14.601.313,63	15.744.387,96	16.532.861,23	17.353.445,82	17.319.589,64
Nr abitanti	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384	16.555
Pagamenti per abitante	940,46	926,42	988,97	1.021,43	1.059,17	1.046,18
Residui pagati	2.509.722,92	4.483.623,67	3.827.343,98	2.089.109,50	4.606.471,52	4.705.643,81
Pagamenti totali per ab.	1.100,22	1.210,90	1.229,38	1.150,50	1.340,33	1.330,43

(dati tratti dal Rendiconto 2024- riepilogo totali sia per entrata sia per spesa)



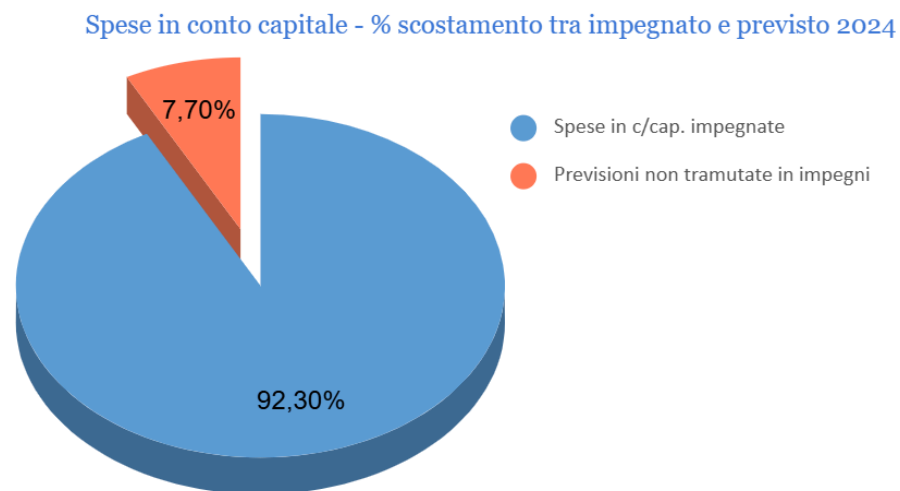
7. VERIFICA REALIZZAZIONE INVESTIMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE ANNO 2024

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 tra previsioni definitive e somme impegnate	
			Scostamento in cifre (PD-SI)	in % (Scostamento in cifre/Previsioni Definitive X cento)
3.857.067,00	10.096.186,37	9.319.069,69	777.116,68	7,70%

Rispetto alla previsioni, è stato impegnato il 92,30%% dello stanziamento 2024.



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, 29/2024 e 37/2025)

2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.62%	1,67%	1,41%	1,22%	1,07%	0,91%

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)

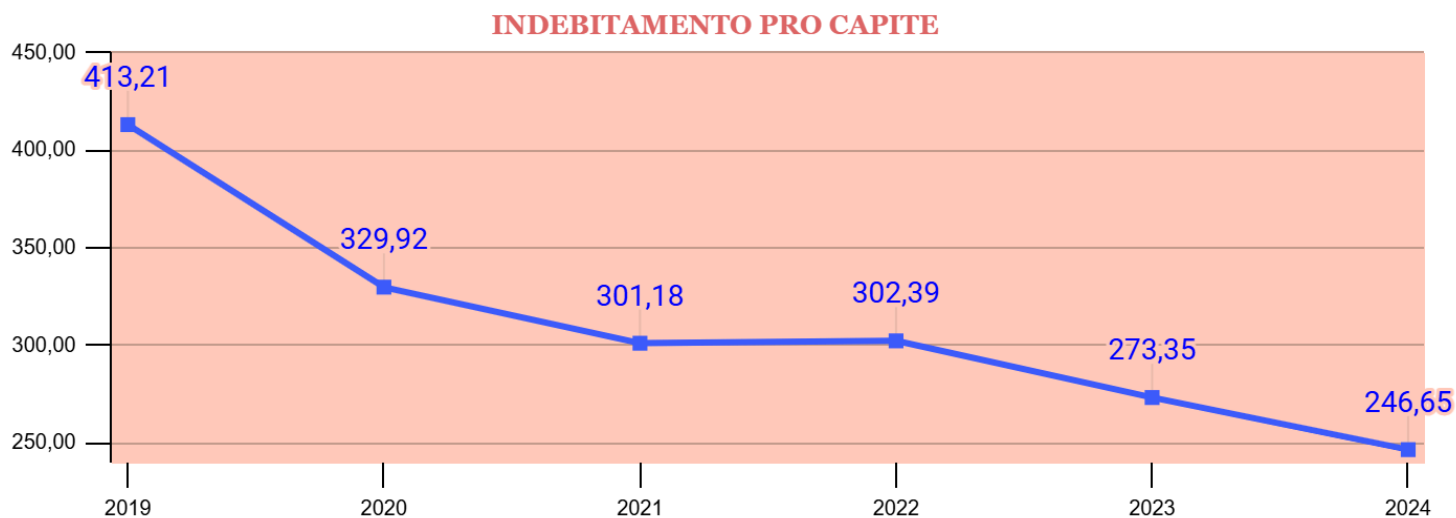
Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Residuo debito a.p.(+)	5.176.068,00	6.491.107,21	5.199.834,83	5.294.507,94	4.894.659,16	4.478.626,99
Nuovi prestiti-entrate (+)	2.500.000,00	0.00	500.000.00	-	-	-
Prestiti rimborsati-q.cap (-)	-1.184.960,79	-1.291.272,38	-405.326,89	-399.848,78	-416.032,17	-395.385,91
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	4.083.241,08

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti e il rimborso della parte capitale registrano la seguente evoluzione (da allegato 1 al Rendiconto, delibera consiliare 37/2025 – quota capitale debito pubblico missione 50):

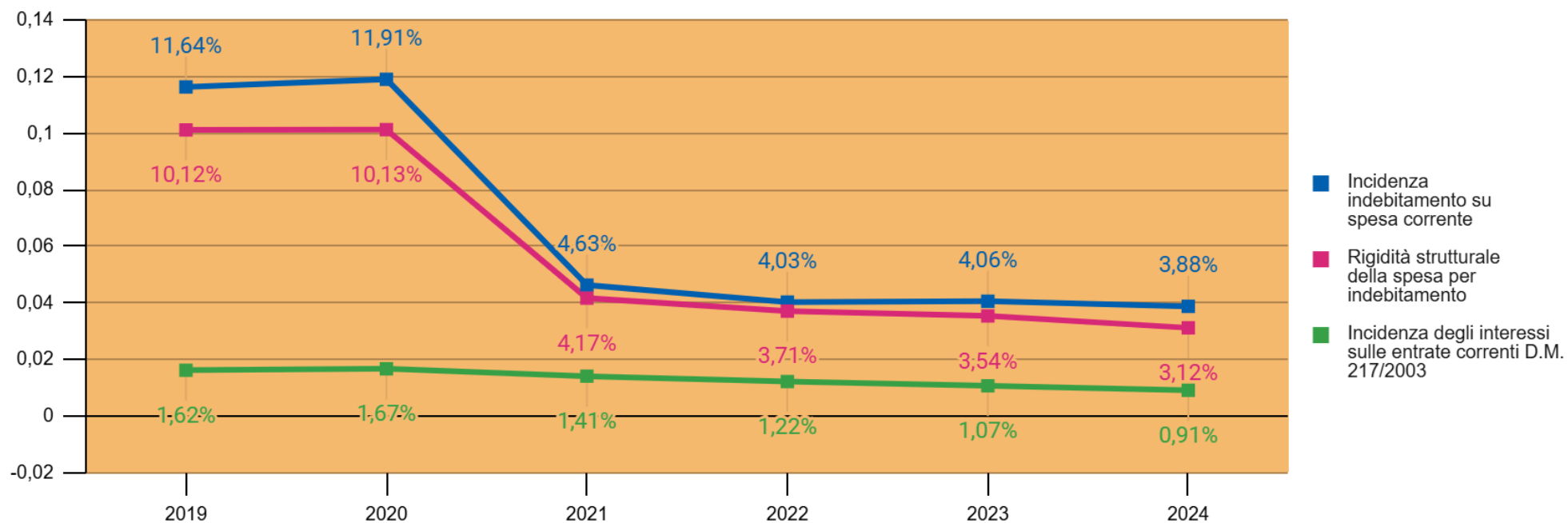
Anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Oneri finanziari	225.083,63	254.196,24	206.529,37	196.592,34	180.756,59	164.308,11
Quota capitale	1.184.960,79	1.291.272,38	405.326,89	399.848,78	416.032,17	395.385,91
Totale fine anno	1.410.044,42	1.545.468,62	611.856,26	596.441,12	596.788,76	559.694,02

(da Relazione Rendiconto Gestione 2024)

Anno	Indebitamento al 31 dicembre di ogni anno	Rata annua ammortamento			Incidenza indebitamento su spesa corrente (Tot.rata amm.to/tit. 1°spesa %)	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
2024	4.083.241,08	395.385,91	164.308,11	559.694,02	3,88%	3,12%	0,91%	246,65



Indebitamento e gestione del debito

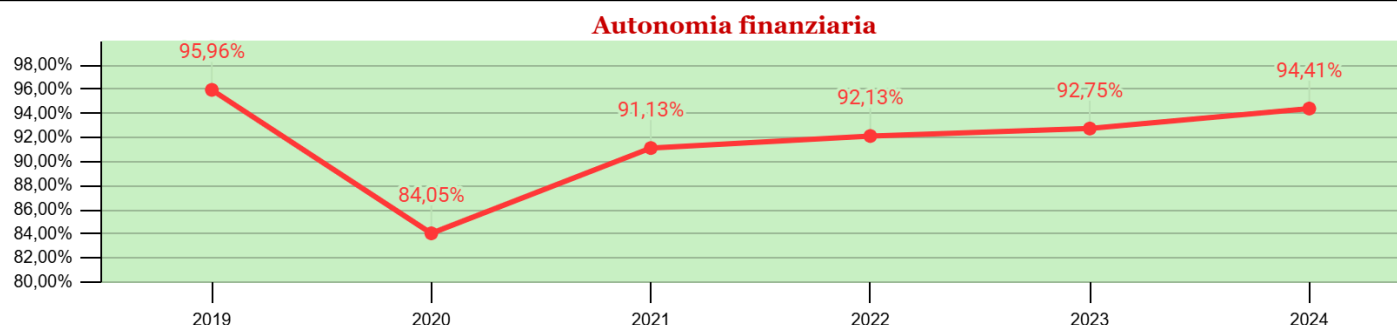


9. ANALISI SISTEMA INDICATORI FINANZIARI

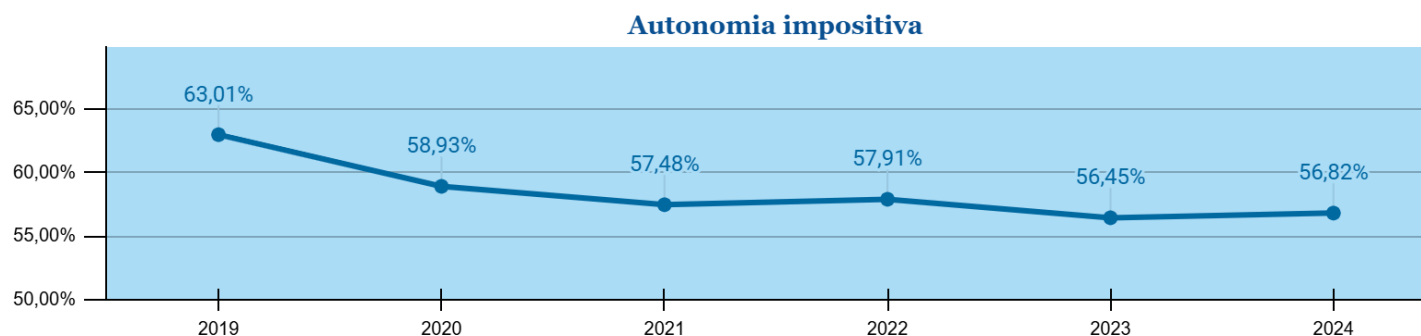
GRADO DI AUTONOMIA

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

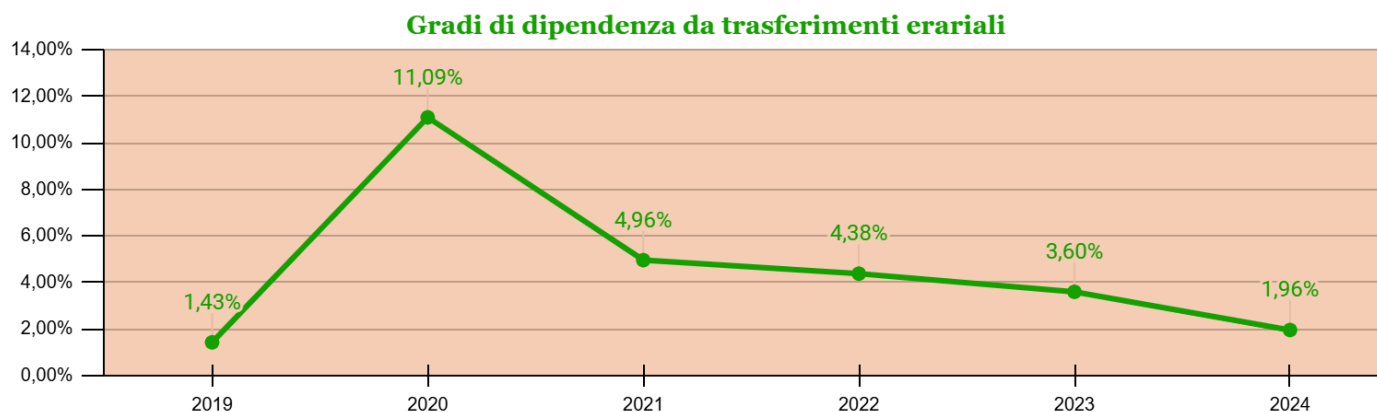
Autonomia finanziaria		2019	2020	2021	2022	2023	2024
(Entrate tributarie + Extra tributarie) / Entrate correnti	Consuntivo	95,96%	84,05%	91,13%	92,13%	92,75%	94,41%



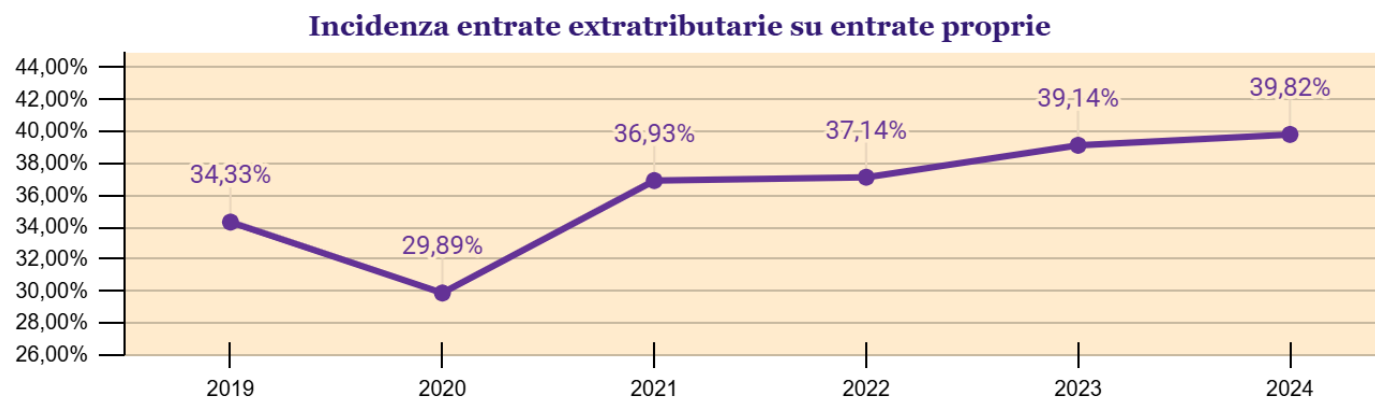
Autonomia impositiva		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entrate tributarie / Entrate correnti	Consuntivo	63,01%	58,93%	57,48%	57,91%	56,45%	56,82%



Grado di dipendenza erariale		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Trasferimenti correnti <u>Stato</u> / Entrate correnti	Consuntivo	1.43%	11,09%	4,96%	4,38%	3,60%	1,96%



Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entrate Extra tributarie / (Tributarie + Extra tributarie)	Consuntivo	34.33%	29,89%	36,93%	37,14%	39,14%	39,82%

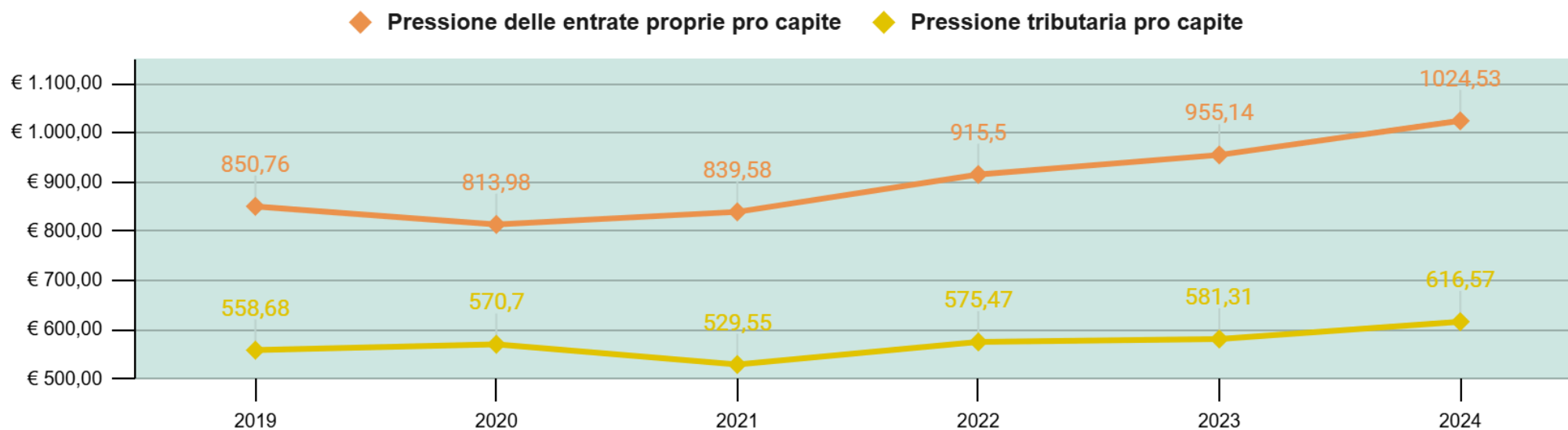


PRESSIONE FISCALE LOCALE

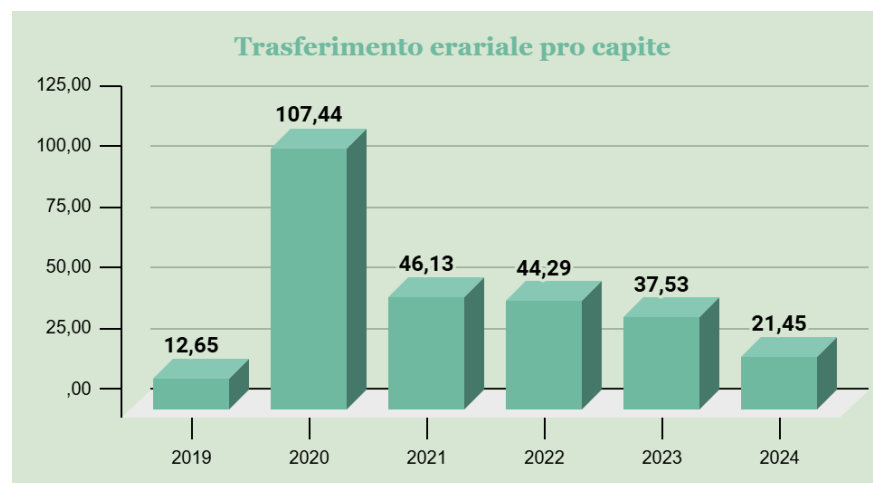
Gli indicatori relativi alla pressione fiscale locale consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente. Tali indicatori, pertanto, mostrano il prelievo tributario medio pro-capite.

Pressione delle entrate proprie pro capite		2019	2020	2021	2022	2023	2024
(Entrate tributarie +Extra tributarie) / Popolazione	Consuntivo	850,76	813,98	839,58	915,50	955,14	1.024,53

Pressione tributaria pro capite		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entrate tributarie / Popolazione	Consuntivo	558,68	570,70	529,55	575,47	581,31	616,57



Trasferimento erariale pro capite		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Trasferimenti correnti dello Stato/ Popolazione	Consuntivo	12,65	107,44	46,13	44,29	37,53	21,45



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*).

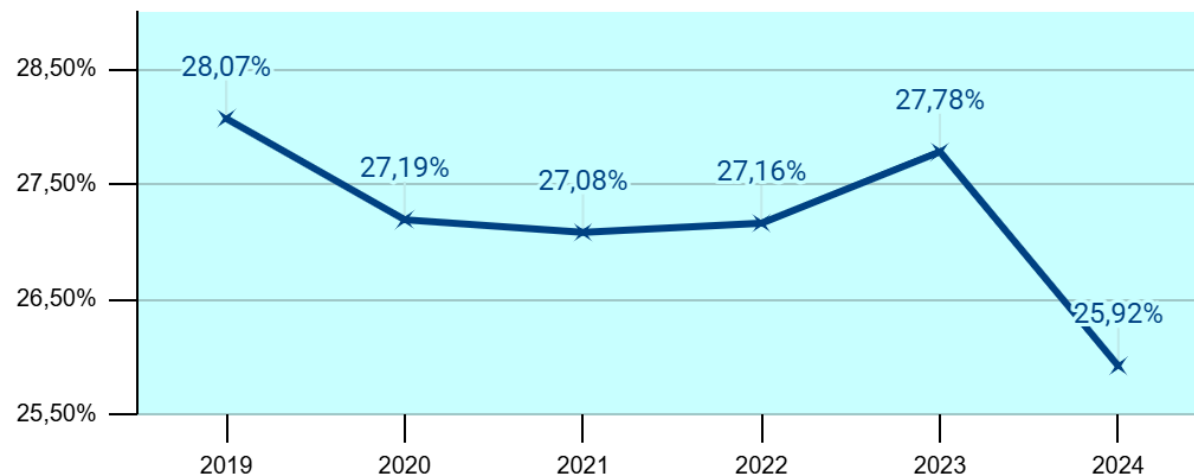
Deve essere precisato che dal 2016 al 2020, al fine di inserire un'informazione statistica più completa (anche se non coincidente con la formula ufficiale), il Controllo di Gestione ha incluso nella spesa dei dipendenti del Comune di Castenaso calcolata dall'Ufficio Personale, anche la spesa dei dipendenti 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, 105 dipendenti al 31.12.2023 e 104 al 31.12.2024 (escluso il Segretario).

Rigidità strutturale <i>(con diversi valori attribuiti al numeratore negli anni 2019 e 2020)</i>		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rigidità spesa corrente da Conto del bilancio indicatori finanziari ed economicità-Rendiconto <i>(Spese pers.+quote amm.to mutui / Tot.entrate Tit.I°+II°+ III°*100) - dati ufficiali approvati con del.CC del rendiconto</i>	Consuntivo	28,07%*	27,19%*	27,08%	27,16%	27,83%	25,92%
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	0,26

*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**

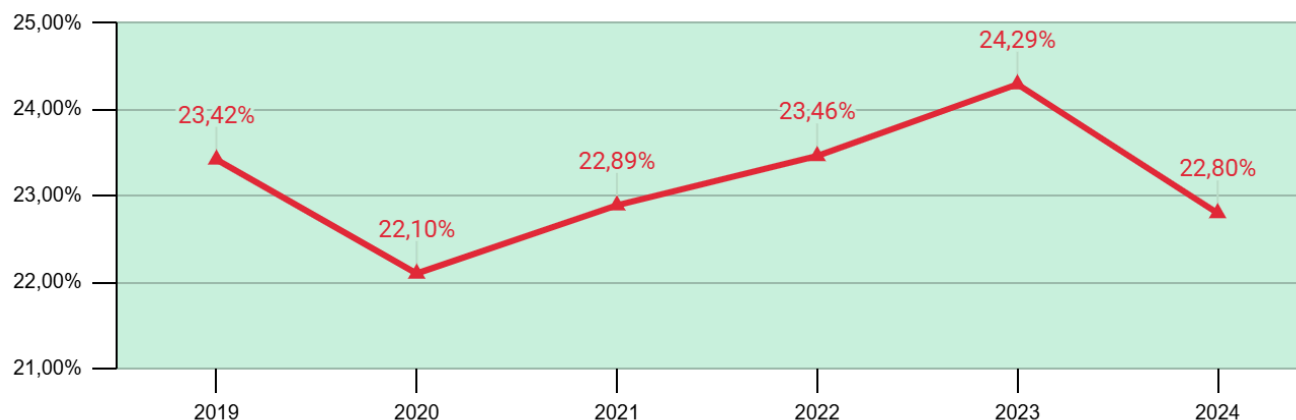
Rigidità strutturale dal Conto del bilancio



Rigidità per costo personale		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Spese personale /Entrate correnti	Consuntivo	23,42%*	22,10%*	22,89%	23,46%	24,29%	22,80%

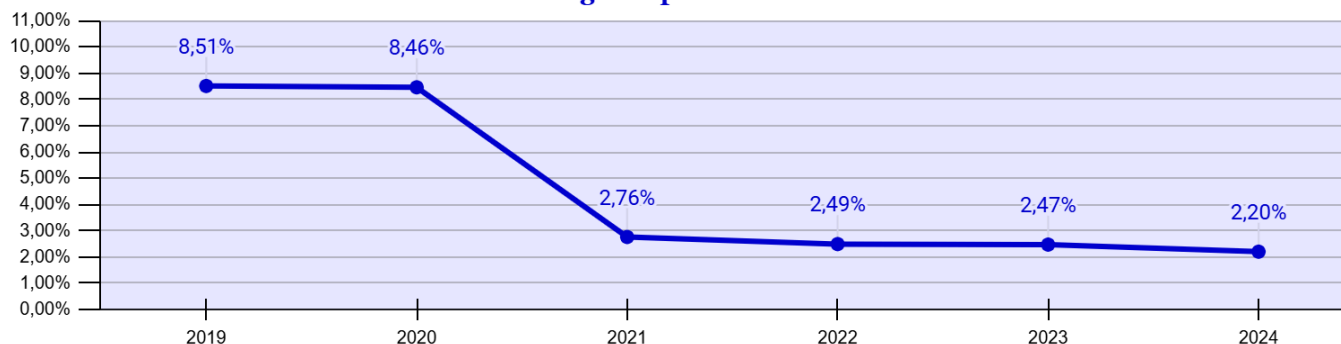
*Tra il 2016 ed il 2020 i servizi: Personale, Informatici, Polizia Municipale e Protezione civile, SUAP sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura, unitamente alle risorse umane e strumentali, con una diminuzione del personale comunale. Dal 2021 i servizi di Polizia Municipale, CED e Ufficio Personale 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	2024
Rimborso mutui <i>quota cap.</i> / Entrate correnti	Consuntivo	8,51%	8,46%	2,76%	2,49%	2,47%	2,20%

Rigidità per indebitamento



GRADO DI RIGIDITÀ PRO CAPITE

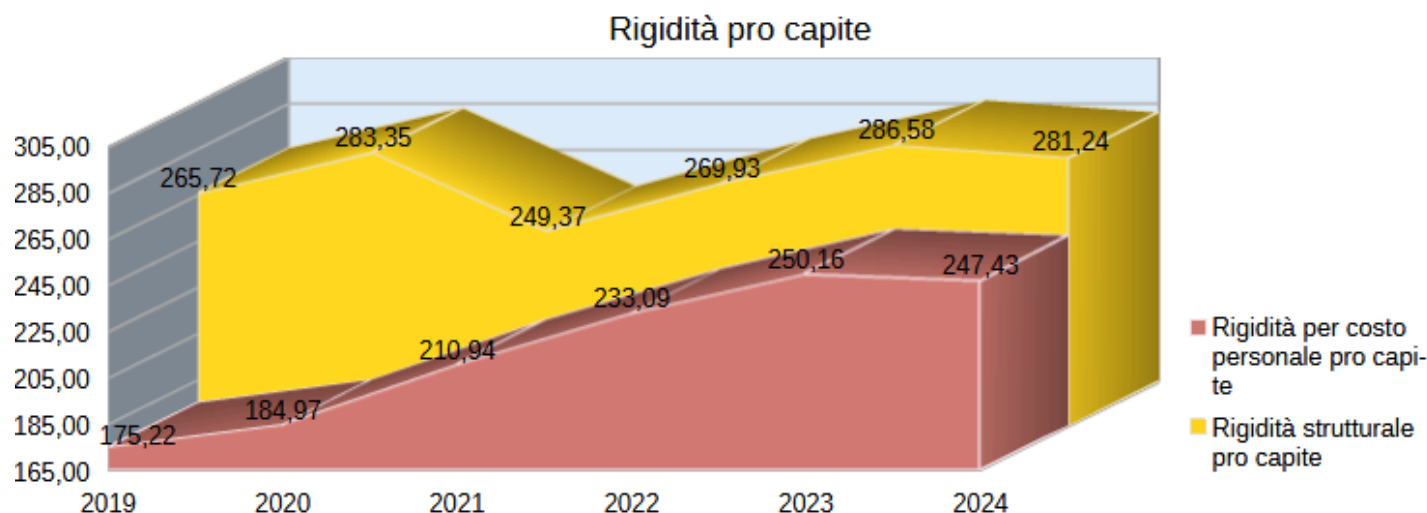
I principali fattori di rigidità a lungo termine sono prodotti dall'indebitamento e dal costo del personale. Questi indici mostrano il riflesso vincolante sul bilancio delle scelte strutturali già adottate dal Comune (*dati tratti da Relazione Revisore dei vari anni e/o Rendiconto vari anni e dati statistici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

Rigidità strutturale pro capite	2019	2020	2021	2022	2023	2024
(Spese personale Macroagg. 101+irap+ Rimborso mutui quota cap. e interessi)/ Popolazione	283,07*	295,92*	249,37	269,93	286,58	281,24

*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 personale pro capite	2019	2020	2021	2022	2023	2024
(Spese personale lim.L.296/06)/ Popolazione	207,63*	213,99*	210,94	233,09	250,16	247,43

*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**



COSTO DEL PERSONALE

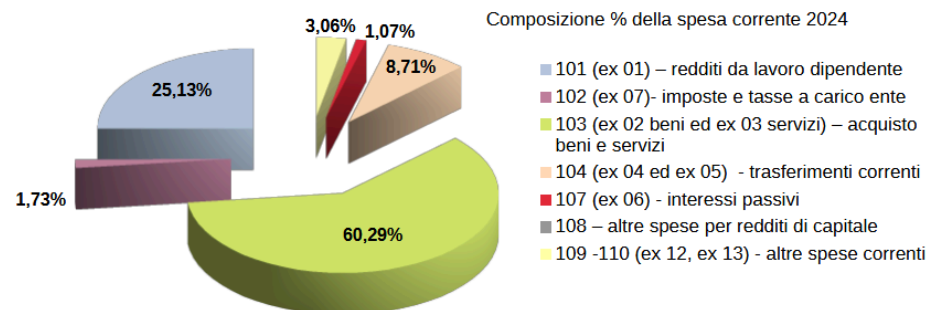
Per erogare servizi è necessario possedere una struttura organizzata, dove l'onere per il personale acquisisce un'importanza più o meno significativa rispetto agli altri fattori produttivi in relazione alla forma di gestione dei servizi. Il costo del personale può essere visto come costo medio pro capite 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 31.12.2024 il numero dei dipendenti è pari a 104 (escluso il Segretario).

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

Macroaggregati cont. armonizzata	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	3.863.962,16
102 (ex 07)- imposte e tasse a carico ente	163.750,93	192.854,97	207.105,42	240.438,87	251.445,03	266.485,24
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	9.269.320,16
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	1.339.538,61
107 (ex 06) - interessi passivi	225.083,63	254.196,24	206.529,37	196.592,34	180.756,59	164.308,11
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	522.272,85	688.470,51	470.893,82
		1.229.076,78				
Totale spese correnti (ndr spese per calcoli)	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.689.189,01	15.374.508,10

*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. 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**



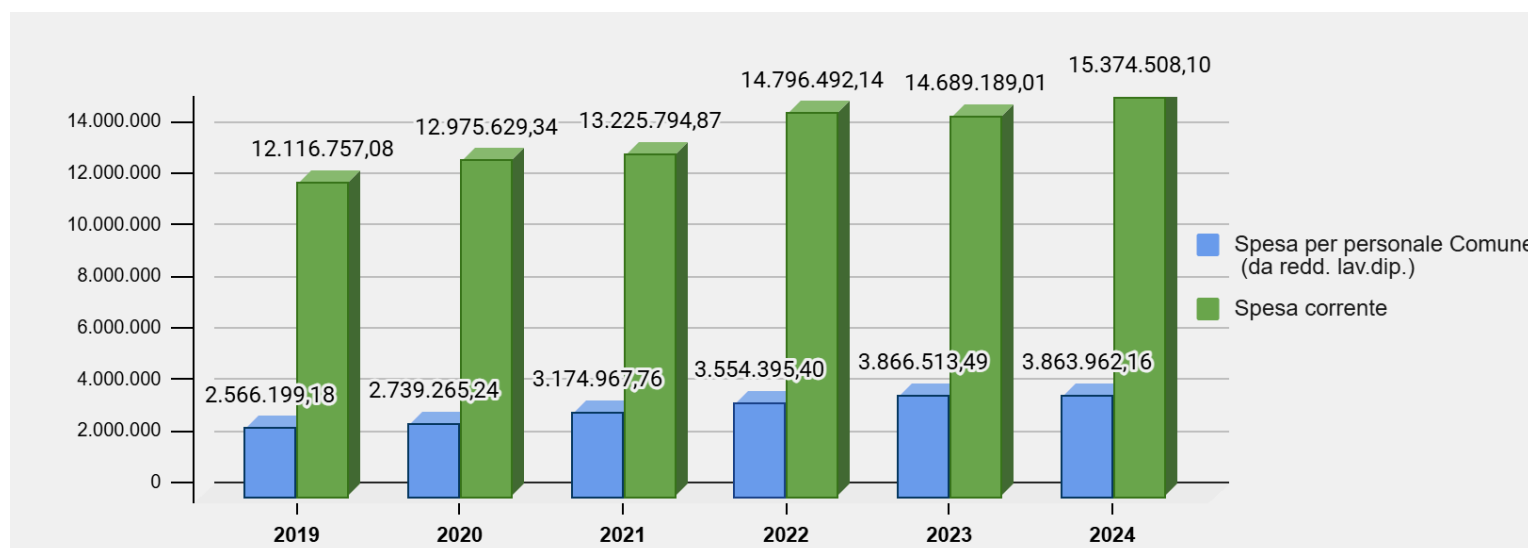
La spesa di personale sostenuta nell'anno 2024 rientra nei limiti di cui all'art.1, c. 557 della legge 296/06 (fonte: *delib. Consiglio Comunale n. 37/2025- Rendiconto*).

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):

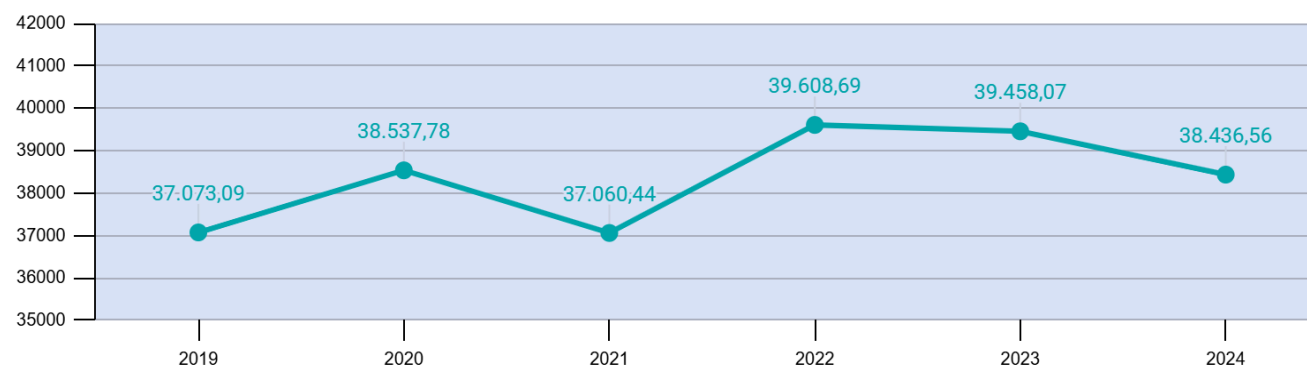
Personale Comune di Castenaso	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dipendenti di ruolo+segretario (rapportati anno)	69,14*	71,08*	85,67	89,19	97,99	100,53
Dipendenti t. det.e tiroc. (rapportati a anno)	0,08	0	0	0,55	0	0
Totale dipendenti rapportati ad anno	69,22	71,08	85,67	89,74	97,99	100,53
Spesa per personale 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	3.863.962,16
Spesa corrente	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.689.189,01	15.374.508,10

* 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*

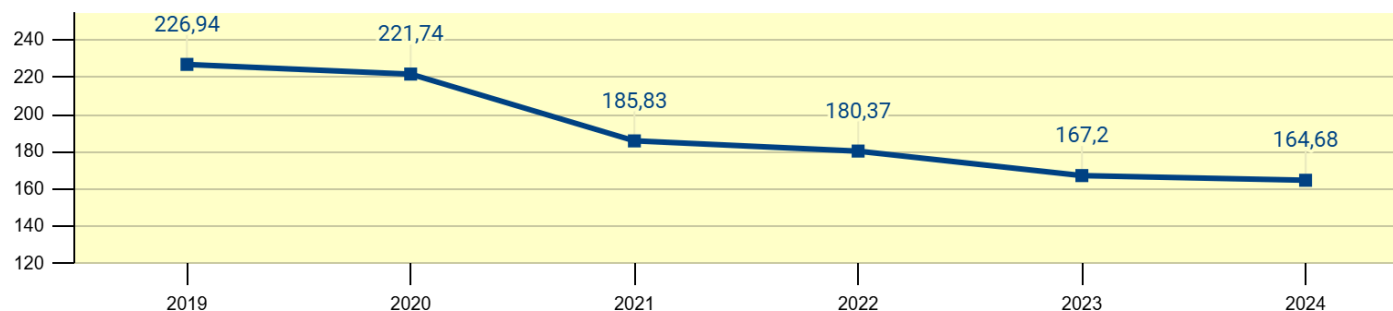
Costo medio per dipendente	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Spese personale (i.101) / Dipendenti rapportati ad anno t.d. e ind.	37.073,09*	38.537,78*	37.060,44	39.608,69	39.458,07	38.436,56



Abitante per dipendente	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abitanti per dipendente rapportato ad anno	226,94*	221,74*	185,83	180,37	167,20	164,68

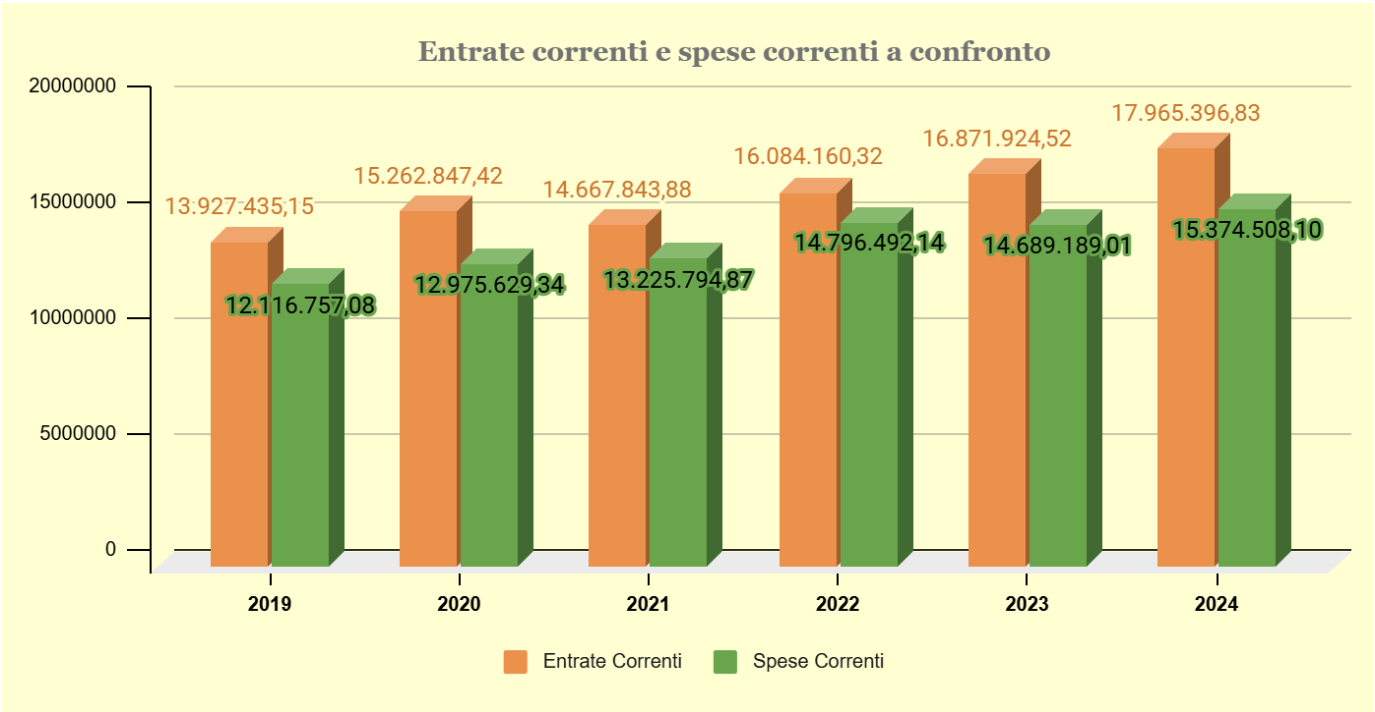
**Il dato 2019 e quello 2020 non tengono conto del personale che, pur trasferito all'Unione Terre di Pianura, continua a svolgere le proprie attività per il Comune di Castenaso*

Abitanti per dipendente del Comune di Castenaso



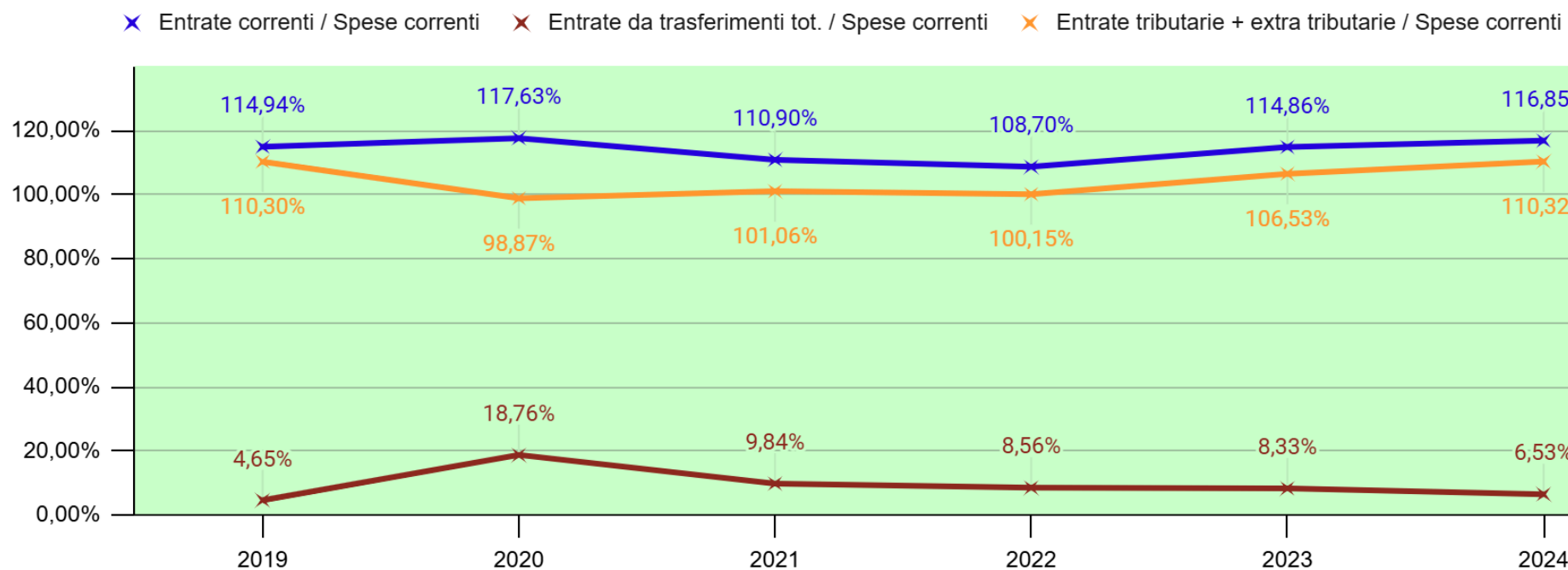
ALTRI INDICI (fonte Rendiconto 2024)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entrate Correnti	13.927.435,15	15.262.847,42	14.667.843,88	16.084.160,32	16.871.924,52	15.374.508,10
Spese Correnti	12.116.757,08	12.975.629,34	13.225.794,87	14.796.492,14	14.689.189,01	17.965.396,83



Entrate e Spese a Confronto	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entrate correnti / Spese correnti	114,94%	117,63%	110,90%	108,70%	114,86%	116,85%

Copertura delle Spese Correnti	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Entrate da trasferimenti tot. / Spese correnti	4,65%	18,76%	9,84%	8,56%	8,33%	6,53%
Entrate tributarie + extra tributarie / Spese correnti	110,30%	98,87%	101,06%	100,15%	106,53%	110,32%



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 Econmato
	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. 15 del 30/01/2024 di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO 2024/2026 - 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	rendiconto 2024
	795.614,51**	723.791,86**	158.566,45	281.126,32	144.950,22	152.116,52

*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	% 2024
	6,57%	5,58%	1,20%	1,82%	0,99%	0,99%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
	0.00	2,993.47	0.00	0.00	0.00	0.00

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

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	%2023	% 2024
Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	0%	0,02%	0%	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	Valore di consuntivo 2024
1103	Segreteria del Sindaco	110301	Nr appuntamenti Sindaco e Assessori	615	520	200	200	190	180
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	totale di n. 3 contenziosi
1204	Consulenza legale	120401	Nr contenziosi extra-giudiziali 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 PIU' 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	236 ATTI PRIVATI DI CUI 206 CIMITERIALI E 30 PER	n. 165 ATTI PRIVATI REPERTORIATI e n. 2 atti pubblici	227 atti privati; 6 atti pubblici	n. 217 atti privati; n. 7 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	Valore di consuntivo 2024
					convenzioni/contratti Atti pubblici n. 2 **	CONVENZIONI/ATTI PRIVATI ATTI PUBBLICI 10			
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	Deliberazioni di Giunta comunale n. 170; Deliberazioni di Consiglio n. 85
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	n. 59 atti
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.	2 Novembre Giornata Nazionale delle Forze Armate; Consegna benemerita ai donatori di sangue dell'Avis; Intitolazione della Pista Ciclabile Castenaso-Maranò ad "Alfonsina Morini Strada"; Serata sulla Sanità a Castenaso; Celebrazione degli anniversari dei matrimoni degli anni	27 Gennaio Giornata della Memoria; 10 Febbraio Giornata del Ricordo con intitolazione di area verde ai Martiri delle Foibe; 21 Marzo 2024 Camminata della Legalità con le scuole; Celebrazioni istituzionali del 25 Aprile, 2 Giugno, 4 Novembre; 23 maggio 2024 Giornata della Legalità con le

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	Valore di consuntivo 2024
							L'iniziativa "Caro Estinto" viene svolta mensilmente	2022-2023 (50-60-70 anni di matrimonio)	scuole; 80° Anniversario della Battaglia di Fiesso e Vigorso; 6 Aprile 2024 Anniversari di Matrimonio; 15 Marzo 2024 incontro dell'Amministrazione con i diciottenni; 9 Marzo 2024 Iniziativa "Uomini contro la violenza"; 26 Settembre 2024 iniziativa con il Cardinale Zuppi;
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	Verbali Commissioni consiliari e Commissione Scuola n. 23; Verbali del Consiglio comunale n. 11;
1206	Segreteria generale	120606	Nr. atti protocollati	nr.636 pec di cui 486 in arrivo/65 in partenza come U.O. legale e 85	Totale n. 20.027 di cui n. 12.781 in entrata e n.	Totale n. 25.733 di cui n. 16.232 in entrata e n. 8.834 in uscita	25711 PROTOCOLLI 16927 in entrata 8319 partenza	26.948 protocolli di cui 18.290 in arrivo e 8.658 in partenza	43628 protocolli di cui n. 21.245 in arrivo e n. 22.383 in

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	Valore di consuntivo 2024
				come U.O. protocollo	7.246 in uscita **	667 scambi interni	465 interni		partenza
1206	Trasparenza	120607	Nr. atti pubblicati per amministrazione trasparente		12 CIG pubblicati in Casa di Vetro**	15	15	20	20
1206	Segreteria generale	120608	Numero patrocini rilasciati		15 Concessioni di Patrocinio per eventi e iniziative effettivamente svolti **	18	24	27	34
1206	Aggiornamento 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	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	rendiconto 2024
	125.844,67	399.346,44	179.311,25	216.246,34	331.165,00	234.613,15

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti - impegno	%2019	%2020	%2021	%2022	%2023	% 2024
	1,04%	3,08%	1,36%	1,40%	2,25%	1,53%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
	16.863,28	33.386,46	42.794,29	37.356,24	62.068,24	42.000,00

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

incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0.12%	0,22%	0,29%	0,23%	0,37%	0,23%

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	Valore di consuntivo 2024
1203	Servizio personale	120304	Nr. assunzioni a tempo determinato (compr. proroghe)	1	3		2	0	0
1203	Servizio personale	120305	Nr. Contratti individuali sottoscritti (comprese variazioni)	10	2	31	17	16	14
1203	Servizio personale	120324	N. contratti interinali (escluso scuola) (compr. proroghe)	6	5	13	4	0	1
1203	Servizio personale	120306	Nr. cedolini elaborati	980	1006	1192	1303	1247 compresi amministratori e consiglieri	1386
1203	Servizio personale	120307	Nr. accertamenti sanitari (D.Lgs.81/2008)	Nel 2021 di competenza U.O. Segreteria Area Tecnica			42	60	56
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	4
1203	Servizio personale	120310	Nr. dipendenti partecipanti a corsi interni				12	>70 considerando i corsi interni organizzati	>70 tra Syllabus, DPO, Sportello SMART

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	Valore di consuntivo 2024
								nell'anno 2023 (privacy, smivap e benessere organizzativo)	
1203	Servizio personale	120315	Nr. riunioni delegazione trattante	17	10	8	8	8	7
1203	Servizio personale	120323	Nr. comandi gestiti (in entrata e in uscita)	5	8	11	2	6	3
1203	Servizio Personale	120316	Nr. infortuni sul lavoro	3	1	0	0	1	1
1203	Servizio personale	120317	Nr. visite fiscali richieste	2	1	0	2	1	0
1203	Servizio Personale	120318	Nr. determine	63	89	205	169	98	191
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	7
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	15
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.</i>)			11	9	6	8

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	Valore di consuntivo 2024
			<i>165/2001 o richiesta di pubblicazione in G.U.)</i>						
1203	Servizio Personale	120327	Nr. certificati di servizio (verranno considerati esclusivamente i certificati trattati ed inviati)			69	24	21	31
1203	Servizio Personale	120328	Nr. fascicoli trasferiti per pensionamento ovvero per trasferimento dipendenti (mediante applicativo dedicato al protocollo o divergente che consenta di monitorare il trasferimento compiuto)			5	5	1	1
1203	Servizio personale	120329	Nr. aggiornamenti realizzati nella sezione Amministrazione Trasparente – Personale di cui D.Lgs.33/13 (per inserimento e/o completamento delle informazioni afferenti al personale dipendente la cui pubblicazione è obbligatoria per legge nella sezione appositamente dedicata)			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	10

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	Valore di consuntivo 2024
								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 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>			28	6	5	2
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)</i>			18	2	8	1

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	Valore di consuntivo 2024
			<i>con il piano triennale del fabbisogno del personale in corso)</i>						
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	158
1203	Servizio personale	120333	Pratiche previdenziali (preparazione dei fascicoli per il consulente e relativo invio all'INPS delle risultanze)			37	57	26	16

U.O. Sviluppo Organizzativo e Risorse Umane

	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	2.810.809,80**	2.980.739,73**	3.485.559,43	3.925.762,61	4.190.025,32	4.216.565,20

*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	% 2024
	23,20%	22,97%	26,35%	25,45%	28,52%	27,43%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	42.188,00	110.735,63	169.922,76	44.580,52	76.958,44	150.098,92

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,3%	0,73%	1,16%	0,28%	0,46%	0,84%

<i>Cod. CdC CoA</i>	<i>Descrizione CdC</i>	<i>Cod. Indicatore</i>	<i>Descrizione indicatore</i>	Valore di consuntivo 2023	Valore di consuntivo 2024
1221	Bandi e Best Practice	122101	N. bandi finanziamento approfonditi con successivo riscontro all'Assessore di riferimento	11	5
1221	Bandi e Best Practice	122102	N. informative alla Giunta su bandi di finanziamento	10	4
1221	Bandi e Best Practice	122103	N. candidature presentate	11	2
1221	Bandi e Best Practice	122104	N. progetti avviati	8	1
1221	Bandi e Best Practice	122105	% progetti avviati/candidature presentate	oltre il 50%	Oltre il 50%
1221	Bandi e Best Practice	122106	N. Best Practice studiate	1	1
1221	Bandi e Best Practice	122107	N. informative alla Giunta su implementazione di best practice	1	0
1221	Bandi e Best Practice	122108	N. Best Practice curate ed implementate nell'Ente	1	2
1221	Bandi e Best Practice	122109	N. aggiornamenti Bandi e Best Practice sul periodico comunale	>10	1
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	0

AREA INNOVAZIONE E SERVIZI AL CITTADINO

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

Responsabile Gestore: Chiara Bergamini
Responsabile procedimento: Maria Luisa Smarrazzo

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	Valore di consuntivo 2024
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	19.007
1210	urp e protocollo	121006	Nr licenze caccia e provvedimenti conseguenti	158	139	142	126	116	102
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	2.403
1210	urp e protocollo	121011	Nr segnalazioni e reclami	1.371	1.634	2.299	1.468	1.273	1.148
1210	urp e protocollo	121022	Nr cessioni fabbricato	228	*178	165	205	301	183
1210	urp e protocollo	121023	Nr contrassegni invalidi rilasciati e consegnati	165	*130	107	235**	219	279

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	Valore di consuntivo 2024
1210	urp e protocollo	121026	Nr.iscrizioni/cancellazioni/trasferimenti Anagrafe canina	785	*650	745	1.310***	1.279	1.524
1210	urp e protocollo	121032	**Nr iscrizioni servizi (parascolastici, nido, centro giochi, serv. estivo nido, giocosport, coro) e prenotazioni	332	***24	57	indicatore non più in uso poiché le iscrizioni si fanno on line		
1210	urp e protocollo	121033	Nr pagamenti pos	791	*435	1251	1.066	1.492	1.761
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	3.268 front office - 527 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	585

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	Valore di consuntivo 2024
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	2.543 CIE e 54 cartacee
1210	urp e protocollo	121018	Federa autenticazione utenti per servizi on line	182	425	189	113	152	36 spid 87 cie
1210	urp e protocollo	121021	Prenotazioni appuntamenti per conto del cittadino in Questura per rilascio/rinnovo passaporti tramite procedura on line				8	15	7
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	498
1207	messi comunali	120704	Nr atti pubblicati albo pretorio	1.333	1.058	888	1.355	1.317	1.357

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

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

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

* 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	rendiconto 2024
	6.646,61	2.375,17	3.124,64	0,00*	0,00	0,00

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,05%	0,02%	0,02%	0,00%*	0,00%	0,00%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
	479.689,00	476.567,50	592.686,25	709,06*	4.140,46	7.070,71

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	3,44%	3,12%	4,04%	0,00%*	0,02%	0,04%

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

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	Valore di consuntivo 2024
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	71
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170501	Certificati di residenza	▼	▼	126	117	269	233
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170502	Certificati storico residenza (automatico)			53	166	156	219
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170503	Certificati Residenza Aire			0	1	4	7
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170504	Certificati Stato di famiglia			116	167	185	194
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170505	Certificati Stato famiglia alla data della morte			6	4	1	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170506	Certificati possesso Carta di Identità			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170507	Certificati Modello 308			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170508	Certificato di Emigrazione			7	23	5	2
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170509	Certificati Stato di famiglia Aire			0	0	0	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	Valore di consuntivo 2024
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170510	Certificati Cont.Nasc. Resid. Cittad. Es.Vita			462	187	20	18
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170511	Certificati Cont. Nasc. es. vita.st. civ. pol. (AIRE)			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170512	Certificati Contest. Nasc.st. civ. (AIRE)			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170513	Certif. Cont.Nascita. Residenza Citt.St.civ.			10	54	295	214
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170514	Certifi. Autentica di copia			0	0	15	13
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170515	Certif. Autentica di Firma			0	0	2	1
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170516	Certificati Autentica di Foto e Firma			0	0	92	117
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170517	Certificati Legaliz. Foto			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170518	Certificati di Cittadinanza			0	3	6	4
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170519	Certificati Stato libero			22	46	55	85
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170520	Certifi. Esistenza in vita			4	10	14	21
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170521	Certificati Risultanza Anagrafica di Nascita			0	0	13	14
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170522	Certificati di Matrimonio			31	10	57	66

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	Valore di consuntivo 2024
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170523	Certificati di Vedovanza			1	1	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170524	Certificato di morte Anagrafica			0	1	0	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	1.939
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170526	Certificati Godimento dei diritti politici			0	4	2	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170528	Certificato di morte con generalità			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170529	Certificato di matrimonio			31	22	47	66
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170530	Certificato di morte senza generalità			90	98	136	116
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170531	Certificato di nascita			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170532	Certificato di nascita con generalità			87	86	115	81
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170533	Estratto di matrimonio			84	159	221	250
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170534	Estratto di morte			25	27	81	87

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	Valore di consuntivo 2024
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170535	Estratto di morte con generalità			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170536	Estratto di nascita			34	92	114	156
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170537	Estratto di nascita con generalità			0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170538	Stato di famiglia alla data			16	13	2	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170539	Certificato storico stato di famiglia			16	27	41	52
1705	Anagrafe/Stato civ. Elettorale	170565	Totale certificati rilasciati	1.387	*1.153	1.742 (1.726)	1.355 (1.409)	2.120	3.962
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170542	Pratiche di immigrazioni	510	491	565	617	591	558
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170543	Pratiche di emigrazioni	370	368	400	412	377	405
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170544	Pratiche Aire	16	19	44	70	27	91
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170545	Cambio abitazione	231	*178	258	241	188	195
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170546	Statistiche anagrafiche	1	1	1	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170547	Statistiche stato civile	13	12	13	13	13	13

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	Valore di consuntivo 2024
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170548	Rilevazioni statistiche elettorali	2	2	2	2	2	2
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170549	Pratiche pensione	0	0	0	0	0	0
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170550	Atti di nascita	174	158	127	159	153	156
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170551	Atti di morte	197	183	212	208	195	222
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170552	Atti di matrimonio	133	73	113	76	93	101
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170553	Pubblicazioni	58	42	62	59	72	72
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170554	Atti di cittadinanza	76	60	53	74	85	92
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170555	Permessi di seppellimento	72	60	43	86	78	101
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170557	Annotazioni su atti di nascita morte matrimoni	200	*127	263	204	303	296
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170558	Attribuzione codici fiscali			97	//	0	0
1705	Elezioni	170200	Cancellazioni elettorali	622	316	522	535	433	583
1705	Elezioni	170201	Iscrizioni elettorali	762	542	622	764	688	817
1705	Elezioni	170202	Rilascio tessere elettorali 1° immissione	762	542	622	764	688	817
1705	Elezioni	170203	Rilascio duplicati tessere elettorali	799	*243	42	584	30	579

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	Valore di consuntivo 2024
								scostamento dovuto al fatto che non si sono svolte elezioni nel 2023	
1705	Elezioni	170204	Iscritti liste elettorali maschi e femmine	762	542	622	764	688	817
1705	Elezioni	170205	Consultazioni elettorali	2	2	0	2	0	2
1705	Elezioni	170206	Iscriz. albo scrutatori Presidenti seggio Giudici popolari	56	31	23	12	113	18
1705	Elezioni	170207	Cancellazioni albo scrutatori Presidenti seggio Giudici popolari	51	35	53	20	49	18
1705	Stato civile	170559	Separazioni e divorzi	21	14	27	10	16	13
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	1.990
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	7.000	7.500	7.650	8.400

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	Valore di consuntivo 2024
					- mail e pec ricevute - fax (in misura residuale)				
1705	Stato civile	170562	Unioni civili e convivenze di fatto (legge data 5.6.16)	1	14	14	17	24	20
1705	Stato civile / P-Mortuaria	170563	Rilascio autorizzazioni cremazioni	132	32	68	112	59	49
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050122	Rilascio autorizzazioni cremazioni (2022 valore cumulativo con Stato Civile)	▼	▼	▼	▼	182	126
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170564	Rilascio autorizzazione trasporto salme /resti mortali	100	**49	80	128	75	96
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050123	Rilascio autorizzazione trasporto salme /resti mortali (2022 valore cumulativo con Stato Civile)	▼	▼	▼	▼	192	150
1705	Anagrafe/Stato civ.Elettorale	170566	Rilascio autorizzazioni Affidamento e dispersioni ceneri	44	16	49	64	64	24
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050124	Rilascio autorizzazioni Affidamento (2022 valore cumulativo con Stato Civile)	▼	▼	▼	▼	1	3
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050125	Rilascio autorizzazioni dispersioni ceneri (2022 valore cumulativo con Stato Civile)	▼	▼	▼	▼	88	68
1705	Stato civile /	170567	DAT informazioni e registrazione L. 219/17	25	10	10	6	7	17

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	Valore di consuntivo 2024
1705	Leva /	170568	Leva – Richiesta certificati e formazione leva militare	66	70	56	95	85	70
10501	ufficio 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	Funerali : 164 tumulazioni da funerali 76 79 ceneri 29 da lavori di riordino	Funerali : 143 tumulazioni da funerali 53 86 ceneri 50 da lavori di riordino	sostituito dai nuovi indicatori sotto	
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050126	Funerali (istruttorie)	204	154	164	143	132	150
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050127	Funerali, Tumulazioni salme	97	66	76	50	58	53
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050128	Funerali, Tumulazioni ceneri	84	54	79	86	86	96
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050129	Funerali, tumulazione salme/resti mortali per ricongiungimento coniugi -TRI	5	1	2	3	2	4
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050130	Funerali, tumulazione resti ossei per ricongiungimento familiare -TRI	0	3	7	4	1	2
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050131	Funerali, tumulazione ceneri per ricongiungimento coniugi/ familiare -TRI	12	4	8	6	5	3
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050132	Funerali, dispersione ceneri in Giardino dei Ricordi	23	6	5	2	2	1
10501	Polizia Mortuaria	1050133	Funerali, dispersione ceneri in	0	0	0	0	2	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	Valore di consuntivo 2024
	/Cimiteriali		Giardino dei Ricordi per ricongiungimento coniugi						
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050134	Funerali inumazioni	24	11	17	15	14	9
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050135	Camera Mortuaria, registrazioni soste ed emissioni	102	88	79	73	21	12
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050136	Richieste Lavori (istruttorie per scadenze concessioni)	45	38	61	84	86	84
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050137	Richieste Lavori, nr. di defunti	▼	▼	▼	128	119	131
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050138	Lavori, Tumulazioni salme	5	1	1	4	2	31
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050139	Lavori, Tumulazioni ceneri	33	21	29	50	49	22
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050140	Lavori, tumulazione resti ossei	4	17	20	6	9	7
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050141	Lavori, dispersioni ceneri in Giardino dei Ricordi	18	4	9	20	29	10
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050142	Lavori, dispersioni ceneri fuori Cimitero	17	9	10	19	69	43
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050143	Lavori, tumulazioni in ossario comune	3	6	3	6	17	3
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050144	Lavori, riordini tumulazioni in posizioni di nuova concessione	▼	▼	▼	▼	16	5
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050145	Lavori, riordini tumulazioni in posizioni già in concessione	▼	▼	▼	▼	51	20

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	Valore di consuntivo 2024
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050146	Lavori, riordini in campi di mineralizzazione	8	3	0	8	3	1
10501	Servizi Cimiteriali	1050118	Dispersioni ceneri area interna cimitero	23 + 17 (sul territorio)	**6+ 9 sul territorio	5	22	31+ 69 fuori cimitero	sostituito dai nuovi indicatori sopra
10501	Servizi Cimiteriali	1050112	Nr traslazioni verso altri cimiteri	0	1	9	1	17	7
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050147	esumazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050148	estumulazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0
10501	Servizi Cimiteriali	1050120	Nr esumazioni-estumulazioni	0	**26	1	153	0 +239	
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050149	esumazioni ordinarie	0	0	0	0	0	56
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050150	estumulazioni ordinarie	0	26	1	153	239	103
10501	Uff amm cimitero	1050117	Concessioni perpetue (trasformate ex regolamento) in scadenza 2018	0	2	192	188	188	indicatore non più in uso
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050151	Concessioni in scadenza nell'anno (gestione avvisi su lapidi, elenco all'Albo Pretorio)	55	124	348	222	120	181
10501	Servizi Cimiteriali	1050152	Concessioni perpetue ancora in essere	198	198	192	188	185	185
10501	Servizi Cimiteriali	1050153	Concessioni perpetue permutate	0	0	6	4	3	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	Valore di consuntivo 2024
			con temporaneità prevista dal Reg.to						
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050154	utenti ricevuti	500	115	62	102	105	127
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050155	Protocollo collazione documenti in arrivo (rilevato da Gestionale di Protocollo)	315	296	207	430	659	690
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050156	Protocollo collazione documenti in uscita (rilevato da Gestionale di Protocollo)	29	20	3	103	506	586
10501	Servizi Cimiteriali	1050157	gestione fax (rilievo manuale)	346	50	▼	▼	▼	▼
10501	Servizi Cimiteriali	1050158	Preventivi rilasciati (da Nuovo Gestionale Cimiteriale)	▼	▼	▼	▼	103	135
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050159	gestione telefonate (entrata/uscita, rilievo manuale)	1589	1563	2117	2684	2518	2.799
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050160	gestione mail (entrata/uscita, rilievo manuale)	456	1501	1664	3912	4619	3.193
10501	Polizia Mortuaria /Cimiteriali	1050161	Istruttorie formali Cimiteriali	348	334	344	383	346	371
10501	ufficio amm. Cimitero Servizi Cimiteriali	1050114	Nr complessivo contratti	164	152	159	146	166	142
10501	Servizi Cimiteriali	1050162	Nr. contratti nuove concessioni loculi anni 40 - da Funerali	62	50	52	36	43	80
10501	Servizi Cimiteriali	1050163	Nr. contratti nuove concessioni loculi anni 50 - da Funerali	▼	▼	▼	▼	▼	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	Valore di consuntivo 2024
10501	Servizi Cimiteriali	1050164	Nr. contratti nuove concessioni loculi anni 60 - da Funerali	▼	▼	▼	▼	▼	3
10501	Servizi Cimiteriali	1050165	Nr. contratti nuove concessioni anticipate loculi anni 40	10	6	8	7	2	7
10501	Servizi Cimiteriali	1050166	Nr. contratti nuove concessioni anticipate loculi anni 50	▼	▼	▼	▼	▼	▼
10501	Servizi Cimiteriali	1050167	Nr. contratti nuove concessioni anticipate loculi anni 60	▼	▼	▼	▼	▼	▼
10501	Servizi Cimiteriali	1050168	Nr. contratti nuove concessioni loculi anni 40 - da Lavori	3	3	0	0	2	1
10501	Servizi Cimiteriali	1050169	Nr. contratti nuove concessioni loculi anni 50 - da Lavori	▼	▼	▼	▼	▼	▼
10501	Servizi Cimiteriali	1050170	Nr. contratti nuove concessioni loculi anni 60 - da Lavori	▼	▼	▼	▼	▼	▼
10501	Servizi Cimiteriali	1050171	Nr. contratti nuove concessioni ossari anni 40 - da Funerali	33	20	21	21	21	25
10501	Servizi Cimiteriali	1050172	Nr. contratti nuove concessioni ossari anni 50 - da Funerali	▼	▼	▼	▼	▼	4
10501	Servizi Cimiteriali	1050173	Nr. contratti nuove concessioni ossari anni 60 - da Funerali	▼	▼	▼	▼	▼	4
10501	Servizi Cimiteriali	1050174	Nr. contratti nuove concessioni anticipate ossari anni 40	▼	▼	▼	▼	▼	2
10501	Servizi Cimiteriali	1050175	Nr. contratti nuove concessioni ossari anni 40 - da Lavori	5	13	11	11	13	4
10501	Servizi Cimiteriali	1050176	Nr. contratti nuove concessioni	▼	▼	▼	▼	▼	1

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	Valore di consuntivo 2024
			ossari anni 50 - da Lavori						
10501	Servizi Cimiteriali	1050177	Nr. contratti nuove concessioni ossari anni 60 - da Lavori	▼	▼	▼	▼	▼	0
10501	ufficio amm. Cimitero	1050115	Nr rinnovi/proroghe contratti scaduti/appendici contrattuali -	Rinnovi 19 vulture 70 appendici 45	7rinnovi 20 vulture 12 appendici	50 rinnovi 53 vulture 50 appendici	47 rinnovi 42 vulture 54 appendici	sostituito dai nuovi indicatori sotto	
10501	Servizi Cimiteriali	1050178	Nr. contratti rinnovi Loculi anni 40 (2017/2018 valore unitario con rinnovi ossari)	14	27	73	32	59	8
10501	Servizi Cimiteriali	1050179	Nr. contratti rinnovi Loculi anni 50	▼	▼	▼	▼	▼	2
10501	Servizi Cimiteriali	1050180	Nr. contratti rinnovi Loculi anni 60	▼	▼	▼	▼	▼	3
10501	Servizi Cimiteriali	1050181	Nr. contratti proroga Loculi anni 25	▼	▼	▼	▼	▼	28
10501	Servizi Cimiteriali	1050182	Nr. contratti proroga Loculi al raggiungimento del 20° anno decesso salma	▼	▼	▼	▼	▼	1
10501	Servizi Cimiteriali	1050183	Nr. contratti rinnovi Ossari anni 40 (2017/2018 valore unitario con rinnovi loculi)	5	13	11	15	12	0
10501	Servizi Cimiteriali	1050184	Nr. contratti rinnovi Ossari anni 50	▼	▼	▼	▼	▼	1
10501	Servizi Cimiteriali	1050185	Nr. contratti rinnovi Ossari anni 60	▼	▼	▼	▼	▼	19
NUOVO	Servizi Cimiteriali	1050186	Nr. contratti proroga Ossari anni 25	▼	▼	▼	▼	▼	3

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	Valore di consuntivo 2024
10501	Servizi Cimiteriali	1050187	Nr. contratti voltture loculi/Tombe di Famiglia (2017/2018 valore unitario con voltture ossari)	76	72	53	45	57	32
10501	Servizi Cimiteriali	1050188	Nr. contratti voltture ossari (2017/2018 valore unitario con voltture ossari)	14	15	0	3	9	19
10501	Servizi Cimiteriali	1050189	Nr. rinunce Loculi	58	36	86	122	72	80
10501	Servizi Cimiteriali	1050190	Nr. rinunce Ossari	7	2	5	4	9	10
10501	Servizi Cimiteriali	1050191	Lampade votive richieste allacci	68	12	58	74	67	55
10501	Servizi Cimiteriali	1050192	Lampade votive richieste distacchi	125	11	105	56	79	84
10501	Servizi Cimiteriali	1050193	Lampade votive richieste voltture utenze da interessato	63	7	32	13	49	25
10501	Servizi Cimiteriali	1050194	Lampade votive chiusure coattive	4	5	48	87	29	30
10501	Servizi Cimiteriali	1050195	Lampade votive segnalazioni disservizi	29	1	25	12	23	36
10501	Servizi Cimiteriali	1050116	Nr solleciti pagamento lampade votive	55	0 (la bollettazione è partita nel settembre 2020 e quindi non è stata compiuta entro fine anno alcuna attività di sollecito)	0	80	87	49

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	Valore di consuntivo 2024
10501	Servizi Cimiteriali	1050121	Nr. posizioni di utenti gestite per servizio illuminazione votiva (è risultato un notevole calo di richiesta del servizio, un congruo numero di luci è stato spento coattivamente per mancati pagamenti protratti nel tempo)	1.963	1.923	1.867	1.794	1.747	1.645

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

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

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

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

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

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	2.750,12	2.558,72	2.295,86	7.388,18	5.577,85	6.647,82

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,02%	0,02%	0,02%	0,05%	0,04%	0,05%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	16.375,82	10.461,36	15.828,81	671.581,89*	686.846,32	800.926,23

** 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	% 2024
	0,12%	0,07%	0,11%	4,18%*	4,07%	4,46%

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	Valore di consuntivo 2024
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	167
1801	servizi informatici	180101	(1) Nr. PC a servizio dell'utenza (Computer house, Biblioteca, Informagiovani ecc.)	22	23	--	21	6	22	26
1801	servizi informatici	180118	(2) Nr. Totale PC in uso presso gli uffici comunali e i dipendenti di cui:	102	101	--	166	127	144	133
1801	servizi informatici	180102	(2.1) Nr. PC desktop in uso	88	87	--	127	83	101	80
1801	servizi informatici	180103	(2.2) Nr. PC portatili in uso	14	14	--	39	44	43	53
1801	servizi informatici	180119	(3) Nr. Totale PC in uso presso gli organi istituzionali di cui:	7	7	--	8	2	8	8
1801	servizi informatici	180104	(3.1) Nr. PC desktop in uso	6	6	--	6	0	6	5
1801	servizi informatici	180105	(3.2) Nr. PC portatili in uso	1	1	--	2	2	2	3
1801	servizi informatici	180107	Nr. server fisici da gestire (in uso)	7	7	--	3	3	6	5

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	180108	Nr. server virtuali da gestire (in uso)	42	46	--	68	70	64	51
1801	servizi informatici	180109	Nr. stampanti da gestire (in uso)	74	75	--	38	33	52	48
1801	servizi informatici	180110	Nr. scanner da gestire (in uso)	2	3	--	4	5	4	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	868
1801	servizi informatici	180113	Nr. atti (delibere e determine)	37	31	--	n.d	35	36 determine + 9 delibere = 45	27 determine + 4 delibere = 31
1801	servizi informatici	180114	Nr. fornitori da gestire	34	34	--	26	23	18	26
1801	servizi informatici	180115	Nr. riunioni/incontri con altri Enti	7	5	--	n.d.	28	43	40 incontri + 42 tavoli Lepida = 82
1801	servizi informatici	180116	Nr. certificati digitali rilasciati/aggiornati	8	15	--		9	4	20
1801	servizi informatici	180117	Nr. corsi di formazione interna	5	0	--	0	3	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 2016/2017/2018/2 019/2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	165.330,74	215.125,83	0**	---	120.749,47	144.863,61	300.389,23

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

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2014	% 2015	% 2016/2017/2018/ 2019/2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	1,43%	1,74%	0%	---	0,78%	0,99%	1,95%

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	Valore di consuntivo 2024
5206	Comunicazione	121038	Castrum realizzati dal 2016 + rassegna stampa + comunicati	4	2	6	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	26
5206	Comunicazione	121019	Post facebook	407	645	700	720	700	683
5206	Comunicazione	121020	Creazione e gestione pagina Instagram Comune Castenaso nr foto pubblicate	3	5	21	76	55	414
5206	Comunicazione	520601	Numero follower su pagina Facebook			4550	5446	6036	6962
5206	Comunicazione	520602	Numero follower su profilo Instagram			1066	1230	1374	1841
5206	Comunicazione	520603	Iscritti alla Newsletter avvisi			2155 (ex CdC 1210 indicatore 121012)	2268	2353	2185
5206	Comunicazione	520604	Iscritti alla Newsletter eventi			2113 (ex CdC 1210 indicatore 121012)	2201	2276	2114

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	Valore di consuntivo 2024
5206	Comunicazione	520605	Incontri con Città Metropolitana per coordinamento Ufficio Stampa (gestione convenzione)	12	2	3	4	3	3

U.O. Comunicazione istituita nell'anno 2022

La riorganizzazione della macrostruttura dell'Ente ha previsto l'istituzione di un'**Unità Operativa Comunicazione**, separata e distinta dalle altre, con l'obiettivo di valorizzare il ruolo cruciale della comunicazione per l'Amministrazione Comunale e promuovere una cultura della comunicazione all'interno dell'Ente.

È stata inoltre individuata e costituita una rete di referenti per la comunicazione, uno per ciascuna Area dell'Ente, con la finalità di raccogliere le principali informazioni e veicolarle attraverso gli strumenti di comunicazione sia esterni (sito istituzionale, periodico *Castrum*, profilo Facebook) sia interni.

	2022	2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	0,00	3.829,83	21.912,00

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	2022	2023	% 2024
	0%	0,03%	0,14%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
		2.000,00	0,00

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2022	% 2023	% 2024
		0,01%	0,00%

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. Indicatore	Descrizione indicatore	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore di consuntivo 2024
1303	Ragioneria/bilancio	130313	Nr liquidazioni emesse	6.180	5.916	6.386	7.347	7.768	6.894
1303	Ragioneria/bilancio	130300	Nr mandati di pagamento emessi	3.587	3.346	3.659	4.446	4.550	5.406
1303	Ragioneria/bilancio	130301	Nr reversali emesse	4.101	3.669	3.582	5.924	7.194	31.224
1303	Ragioneria/bilancio	130302	Nr impegni di spesa	1.487	1.324	1.423	1.576	1.468	1.348
1303	Ragioneria/bilancio	130303	Nr sub-impegni di spesa	72	103	96	99	117	124
1303	Ragioneria/bilancio	130304	Nr accertamenti di entrata	357	378	292	352	380	416
1303	Ragioneria/bilancio	130305	Nr fatture e note registrate	3.688	3.246	0	3.732	3.815	3.582
1303	Ragioneria/bilancio	130306	Nr variazioni di bilancio	9	12	11	31	11	6
1303	Ragioneria/bilancio	130307	Nr variazioni di PEG	11	15	0	11	12	6
1303	Ragioneria/Bil.	130308	Nr registrazioni IVA	1.114	1.654	0	1.048	1.112	2.629

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	Valore di consuntivo 2024
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	25.730.942,07
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	24.510.509,99

U.O. Ragioneria Bilancio

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
Totale Spese correnti*	283.133,80	320.806,44	245.626,28	341.020,02	286.497,82	358.104,44

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	2,34%	2,47%	1,86%	2,21%	1,95%	2,33%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	3.504.276,31	4.332.409,31	3.342.146,88	3.322.769,81	3.073.854,79	3.713.548,73

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	25,16%	28,39%	22,79%	20,66%	18,22%	20,67%

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	Valore di consuntivo 2024
1302	Economato	130200	Nr buoni economali emessi	273	205	207	246	285	277
1302	Economato	130201	Nr riscossioni dirette	11	2	2	1	5	0
1302	Economato	130202	Nr abbonamenti a periodici-quotidiani gestiti	11	9	12	12	12	16
1302	Economato	130203	Nr polizze assicurative	10	8	10	10	10	10
1302	Economato	130204	Nr sinistri aperti	25	15	13	16	24	24
1302	Economato	130205	Nr sinistri polizza RCT	17	8	9	10	13	20
1302	Economato	130206	Nr sinistri polizza furto	0	0	0	1	1	0
1302	Economato	130207	Nr sinistri RCA attivi	0	4	0	0	0	1
1302	Economato	130208	Nr sinistri RCA passivi	0	3	0	0	1	1
1302	Economato	130210	Nr sinistri polizza kasko	0	0	0	1	0	2
1302	Economato	130212	Nr sinistri tutela legale	0	0	0	0	0	0
1302	Economato	130213	Nr sinistri polizza infortuni	1	0	1	0	2	0
1302	Economato	130214	Nr complessivo gare espletate	1	1	0	0	1	0
1302	Economato	130215	Nr gare con asta pubblica	0	1	0	0	1	0
1302	Economato	130217	Nr trattative private dirette e con gara ufficiosa	1	1	3	2	1	34

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	Valore di consuntivo 2024
1302	Economato	130216	Nr ordini diretti/RDO sui mercati elettronici per acquisti di beni e servizi	21	15	8	6	9	1
1302	Economato	130218	Nr adesioni a convenzioni Consip /Intercenter /altri mercati elettronici	6	4	8	6	3	5
1302	Economato	130229	Nr mezzi gestiti	30	29	37	39	37	35
1302	Economato	130227	Numero determine adottate dall'U.O. Provveditorato	106	103	108	91	75	77
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	42.333,37
1302	Economato	130231	Numero atti di liquidazione fatture adottati dall'U.O. Provveditorato			208	205	299	99 *
1302	Economato	130232	Numero fatture gestite dall'U.O. Provveditorato			2466	2479	2510	2461

NOTA* NUMERO DA 21.06.2024 A 31.12.2024 IL DATO PRECEDENTE E' ANDATO PERSO A CAUSA DI CAMBIO SOFTWARE

U.O. Economato

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
Totale Spese correnti	989.426,78	915.197,54	915.475,17	1.360.076,57	1.150.401,15	1.164.343,19

*Impegni Titolo I°

**La crisi iniziata nella seconda metà del 2021 (ripartenza post-COVID, guerra in Ucraina) ha innescato una spinta al rialzo.
La differenza rispetto agli anni precedenti è dovuta esclusivamente al rincaro dei prezzi dell'energia (gas e luce)*

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	8,17%	7,05%	6,92%	8,82%	7,83%	7,57%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	2.586,60	221.934,20	40.213,74	226.379,33*	92.063,63	31.276,32

** Accertamenti (titoli I,II, III)

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

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	0,02%	1,45%	0,27%	1,41%	0,55%	0,17%

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	Valore di consuntivo 2024
1401	tributi	140100	Nr denunce inizio occupazione Tari pervenute	N. 481	N. 422	N. 477	N. 570	N. 522	N. 373
1401	tributi	140101	Nr denunce variazione Tares/Tari pervenute	N. 110	N. 77	N. 153	N. 133	N. 98	N. 64
1401	tributi	140102	Nr denunce cancellazione Tarsu/Tares/Tari pervenute	N. 318	N. 208	N. 266	N. 285	N. 252	N. 205
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	N. 7936 contribuenti per n. 12.500 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	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	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;	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	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	Nel corso del 2024, l'attività di controllo si è concentrata sulla rilevazione sia di "posizioni di omessa/tardiva denuncia taxa rifiuti" A.I. dal 2018 al 2023 sia di omesso (totale o parziale) e

				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	avvisi di accertamento per omesso e parziale omesso versamento TARI 2019 +n.2 avvisi di accertamento per omessa denuncia per soggetti in fallimento	-71 Ravvedimenti operosi;	lunghi per tardiva presentazione della dichiarazione	tributo A.I. 2022, comportando l'emissione di n. 896 avvisi di accertamento e di n. 264 ravvedimenti operosi	tardivo versamento del tributo A.I. 2023, comportando l'emissione di n. 1.321 avvisi di accertamento e di n. 165 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	580 iscrizioni/anagrafiche a ruolo coattivo per avvisi parziali/omessi versamenti anni d'imposta 2020 /2021/2022 e per avvisi per omessa dichiarazione attività svolta negli anni 2022 e 2023
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	n. 68 di cui 4 compensazioni da istanze e n 45 rilevate a seguito di controlli eseguiti successivamente a mail inviate da contribuenti
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</u>)	n. 59 dichiarazioni IMU pervenute	n.57

							<u>vengono inseriti anche i BCNC)</u>		
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;	n. 81 autocertificazioni così suddivise: n. 12 comodato gratuito; n. 69 per immobili ad uso abitativo concessi in locazione a canone concordato;
1401	tributi	140109	Nr dichiarazioni di successione pervenute	41	153	114	145	33	n. 30
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	n. 0 ravvedimento IMU
1401	tributi	140111	Nr accertamenti ICI/IMU emessi	222	240	732	503	330	n. 508
1401	tributi	140112	Nr iscrizioni a ruolo coattivo ICI	Nell'anno 2019, non essendoci atti a pena di decadenza, non si è 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)	n. 64 contribuenti corrispondenti a 139 avvisi IMU (per avvisi notificati negli anni 2023/2024)
1401	tributi	140114	Nr domande di rimborso/compensazione	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	N. 35 relative ad IMU: di cui n. 11 compensazioni e n. 24 rimborsi	N. 22 relative ad IMU: di cui n. 7	n. 15 di cui n. 2 compensazioni

			ni ICI/IMU/TASI pervenute			TASI) e n. 13 compensazioni		compensazioni e n. 15 rimborsi	
1401	tributi	140115	Nr pratiche di fallimento pervenute	3	0	1	3	0	0
1401	tributi	140116	Nr insinuazioni al passivo presentate	9	0	2 (1 fallimento e 1 crisi di sovraindebitamento)	0	0	2 di cui una crisi di sovraindebitamento e 1 liquidazione giudiziale
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 TARSU/TARES/TARI AGENZIA + 140 Provvisori agenzia Cosap + 151 bollettini/bonifici postali Cosap/tosap+21 pos recupero evasione Tari 12 regolarizzazioni contabili ICP DPA	1.456= 186 I.M.U scaricati da SIATEL. + 139 TASI scaricati da SIATEL + 22 violazioni IMU anno 2018 (rateazioni) + 149 violazioni IMU anno 2019 + 25 violazioni I.M.U. anno 2020 + 41 ruoli coattivi ICI 213 (n. ruoli coattivi) tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia + 237 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI AGENZIA + 164 Provvisori agenzia Cosap + 3 bollettini/bonifici postali Cosap/tosap+2 pos recupero evasione Tari/IMU	1.456= 196 I.M.U scaricati da SIATEL. + 388 accertamenti IMU + 47 rateazioni IMU + 14 contributi/trasferimenti statali e riversamenti somme di ns competenza da parte di altri Comuni + 14 ruoli coattivi ICI/IMU 23 TASI scaricati da SIATEL 43 n. ruoli coattivi tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares//tosap riscossi con ruoli equitalia 237 Provvisori comprensivi di TARI ordinaria, Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI (F24), TARI SCUOLE e 2 BONIFICI 129 Provvisori Cosap (F24) comprensivi di 2	=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 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	=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 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	=430 ; la forte riduzione è dovuta alla modalità di pagamento della TARI (ordinaria e a seguito di attività di accertamento) nonché del pagamento IMU derivante da 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 i provvisori (IMU/tasi: 137 scaricati da SIATEL. + 26 rateazioni x violazioni IMU e per attività di accertamento svolta negli anni 2023/2024 + 14 ruoli coattivi ICI/IMU+5 trasferimenti/contributi statali (4 x IMU e 1 x TASI) TARI/COSAP/CUP: (15 n. ruoli coattivi

						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)	trasferimento IMU e/o compensazioni IMU/esenzione TASI, TARI scuole	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/cosapi + 258 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI, nonché 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);	tarsu/tares/tari e recupero evasione tarsu/tares/tosap/cosapi+ 138 Provvisori TARI e Recupero Evasione TARSU/TARES/TARI, nonché COSAP scaricati da SIATEL+ 9 bonifici x avvisi accertamento TARI e rimborsi da parte dei Comuni e cosap) ; CUP componente pubblicità e dpa (N.12 mensilità); IMPOSTA DI SOGGIORNO:n. 74 provvisori per imposta di soggiorno (IV trim 2023 e primi tre trimestri 2024);
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 contribuenti avverso sentenze CTR favorevoli al Comune	1	n.3 in CGT di I grado (avverso 2 avvisi di accertamento IMU e 1 avviso di accertamento TARI) di 1 grado	n. 4 di cui 2 in CGT I grado e 2 in CGT II grado
1401	tributi	140122	Nr istanze riesame accertamenti ICI (COMPRESI GLI	n. 38 richieste di accertamento con adesione/annulla	n.10 richieste di annullamento/retifica.	n. 4 richieste di annullamento avvisi IMU emessi	n. 35 istanze riesame accertamenti di cui	n. 2 reclami ricorsi avverso avvisi di accertamento IMU	N. 3 istanze di riesame ravvedimenti

			ACCERTAMENTI CON ADESIONE)	menti/reclamo/ri corso	N. 11 richieste di accertamento con adesione	nel 2021 e 9 richieste di autotutela avvisi di accertamento IMU emessi nel 2020	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)	che non sono sfociati in ricorsi innanzi alla CGT	operosi lunghi TARI; N. 42 istanze di riesame avvisi di accertamento per omesso/parziale omesso versamento TARI, omesse/infedeli dichiarazioni TARI (per attività svolte negli anni 2023/2024) N. 11 istanze di riesame su Avvisi accertamento IMU(per attività svolte nel 2023/2024;
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	IMU: 4 accolte; 1 accolta parzialmente; 1 non accolta (le altre sono state oggetto di approfondimento nel corso del 2025; TARI: 40 accolte, 2 non accolte
1401	tributi	140124	% ricorsi gestiti internamente	n. 15 pari al 100% (9 in CTP; 1 in CTR; 3 rinuncia alle liti in	n. 27 pari al 100% : in specifico n. 1 accettazione rinuncia al ricorso;	100% tranne quelli in Cassazione per cui è obbligatorio	E' stata presentata in CTR ricorso avverso sentenza della CTP,	Entro il 31/12/2023, predisposte 1 controdeduzione in CGT di 1 grado e 1	Entro il 31/12/2024, predisposte 1 controdeduzione in CGT di 1 grado; 1

				CTP e 2 in CTR) dei ricorsi ricevuti	n. 1 memoria illustrativa; n. 23 controdeduzioni e n. 2 appelli	essere assistiti da Avvocato Cassazionista	favorevole al contribuente	appello principale alla CGT di II grado	appello principale e 1 controdeduzione alla CGT di II grado
--	--	--	--	--------------------------------------	---	--	----------------------------	---	--

U.O. Tributi

Totale Spese correnti*	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
	100.775,80	181.173,63	180.439,78	61.303,59*	120.893,68	71.516,27

*Impegni Titolo I°

* rispetto agli anni precedenti, non sono stati effettuati rimborsi significativi

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,83%	1,40%	1,36%	0,40%	0,82%	0,47%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
	6.333.929,71	6.517.143,65	6.443.482,41	7.388.392,41	7.752.206,11	7.800.345,21

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	45,48%	42,70%	43,93%	45,94%	45,95%	43,42%

U.O. Controllo di Gestione

Totale Spese correnti*	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	rendiconto 2024
	0	5.135,00	0,00	3.590,00	0,00	0,00

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese corr.serv./tot. spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,00%	0,04%	0,00%	0,02%	0,00%	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	Valore di consuntivo 2024
5101	Biblioteca	510100	Nr complessivo documenti in dotazione	33.565	32.999	34.283	30.026	32.923	34582
5101	Biblioteca	510101	Nr documenti data pubblicazione ultimi dieci anni	7.985	9.341	8.741	9.250	10.918	10344
5101	Biblioteca	510103	Nr periodici in abbonamento	18	0	0	22	19	19
5101	Biblioteca	510104	Nr utenti attivi nell'anno	2.832	2.120	1.964	2.577	2.678	2918
5101	Biblioteca	510105	Nr nuove iscrizioni nell'anno	477	229	280	513	606	412
5101	Biblioteca	510106	Nr prestiti locali	26.949	17.490	20.534	25.580	29.729	30507
5101	Biblioteca	510107	Nr prestiti interbibliotecari	3.965	2.671	4.564	4.753	6.218	5546
5101	Biblioteca	510108	Nr nuovi documenti acquisiti	1.058	1.593	1.784	1.799	1.466	1309
5101	Biblioteca	510109	Nr documenti catalogati	1.058	1.356	1.784	1.799	1.659	1521
5101	Biblioteca	510110	Nr ore di apertura settimanali	45	28	34	45	45	45
5101	Biblioteca	510113	Nr postazioni internet attive	2	2	0	2	2	2
5101	Biblioteca	510116	Nr incontri promozione lettura con le classi	49	17	5	82	67	96
5101	Biblioteca	510118	Nr classi coinvolte att. promozione lettura	43	17	5	71	56	81
5101	Biblioteca	510122	Nr incontri promozione lettura rivolti a utenza libera	102	29	22	84	83	96
5101	Biblioteca	510132	Nr incontri promozione lettura rivolti a utenza libera bambini	35	12	36	47	50	36
5101	Biblioteca	510119	Nr incontri attività didattico-laboratoriali a Casa Bondi per ragazzi	32	90	---	64	83	25

5101	Biblioteca	510133	Nr incontri promozione lettura per adulti (compresi gruppi di lettura)	35	17	26	33	33	35
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	25
5101	Biblioteca	510124	% Nr documenti/Nr residenti	2,15	2,1	2	1,87	2	2,08
5101	Biblioteca	510125	% Nr utenti attivi nell'anno/Nr residenti	0,18	0,13	0	0,16	0,16	0,17
5101	Biblioteca	510126	% Nr prestiti/Nr documenti	0,83	0,54	1	0,85	0,93	1,04
5101	Biblioteca	510131	% Nr. prestiti/residenti	1,92	1,24	2	1,59	2,1	2,09
5101	Biblioteca	510127	Nr riunioni ass.intercomunale biblioteca	13	6	15	4	5	5
5101	Biblioteca	510134	Nr. incontri Tavoli tecnici distrettuali, metropolitani e regionali	8	16	9	7	9	4
5201	Manif.cult.	510129	Nr presenze e consultazioni archivio storico	7	3	5	3	5	2
5201	Manif.cult.	520100	Nr manifestazioni culturali	25	12	26	30	33	25
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	49
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 ininfluyente 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	9
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	Cinema Teatro Italia	521405	Nr. proiezioni Arena estiva					55	56
5214	Cinema Teatro Italia	521406	Nr. spettatori Arena estiva					8650	8586
5214	Cinema Teatro Italia	521400	Nr. proiezioni cinematografiche					169	221 (solo anno solare 2024 per stagione 2023-2024)
5214 ³	Cinema Teatro Italia	521401	Nr spettatori del cinema	32.984	15.397	15.165	21.616	23.360	16.359 (solo anno solare 2024 per stagione 2023-2024)
5214	Cinema Teatro Italia	521404	Nr di giornate di utilizzo della sala all'anno	246	99	110	178	213	240
5205	Polit.Giov.	520509	Nr. tessere Younger card rilasciate	10	7	8	3	16	7
5299	Costi com. cultura	529906	Nr centri culturali	1	1	1	1	1	1
5212	La Scuola	529907	Media giornaliera frequentanti centro culturale La Scuola	43	16**	---	40	40	41
5299	Costi com. cultura	521200	Nr ore annue noleggio sale Centro culturale	2.158	1.067	1.221	1.970,5	2.232	2.522,5
5212	La Scuola	521204	Nr. ore utilizzo annue indipendentemente dal noleggio	3.878	1.262	2.029	2.400	2.346	3.684,5

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

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	30
5299	Costi com. cultura	521202	Nr. associazioni coinvolte nei progetti/laboratori	11	12	9	10	10	12
5213	MUV	529901	Nr. Musei	1	1	1	1	1	1
5213	MUV	521300	Nr. Ore di apertura totali	960	597	704	907	929	948
5213	MUV	521301	Nr. Visitatori totali	4.589	2.179	1.828	3.038	4.017	3255
5213	MUV	521302	Nr. Laboratori con le scuole	83	63	30	44	74	64
5213	MUV	521303	Nr. Eventi/iniziative (domenicali e serali)	56	30	37	43	49	58

**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	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	248.386,41	357.356,77	325.347,44	351.748,09	347.204,50	318.805,26

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	%2023	% 2024
	2,05%	2,75%	2,46%	2,28%	2,36%	2,07%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	121.014,01	173.529,25	148.785,60	149.943,19	121.652,11	158.093,53

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,87%	1,14%	1,01%	0,93%	0,72%	0,88%

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	Valore consuntivo 2024
10401	Assistenza domiciliare	1040101	Nr utenti medi mensili direttamente assistiti	35	40	32	30	40	46
10401	Assistenza domiciliare	1040102	Nr utenti/anno (nr complessivo utenti assistiti in SAD durante l'anno)	45	69	52	74	67	50
10401	Assistenza domiciliare	1040103	Nr utenti SAD non autosufficienti (certificati dall'UVG)	45	45	42	74	67	50
10401	Assistenza domiciliare	1040104	% utenti non autosufficienti/totale utenti	100%	100%	100%	100%	100%	100%
10401	Assistenza domiciliare	1040100	Nr dimissioni protette attivate al domicilio	25	22	30	29	30	38
10401	Assistenza domiciliare	1040110	Nr progetti a domicilio, quale sollievo al caregiver				6	6	6
10401	Assistenza domiciliare	1040105	Nr nuovi utenti SAD anno corrente	14	25	25	26	35	31
10401	Assistenza domiciliare	1040106	Nr utenti servizio telesoccorso	1	1	1	1	1	1
10401	Assistenza domiciliare	1040108	Nr utenti servizio pasti a domicilio	22	24	23	16	24	27
10401	Assistenza domiciliare	1040107	Nr pasti annui distribuiti	3.279	3.714	3.771	4.077	3.777	3.631
10404	Assistenza socio-economica	1040400	Nr complessivo adulti destinatari di interventi socio-assistenziali	30	31	13	14	23	19

10404	Ass. socio-economica	1040401	Nr contributi economici concessi (compresi quelli erogati dall'èquipe povertà)	48	33	38	62	49	46
10404	Assistenza socio-economica	1040403	Nr tirocini formativi attivati	4	4	6	3	1	0
10404	Assistenza socio-economica	1040407	Nr buoni latte/pannolini	1.613	847	1.073	712	486	60
10404	Assistenza socio-economica	1040402	Nr utenti che hanno usufruito di riduzioni rette scolastiche	87	98	81	96	97	72
10404	Assistenza socio-economica	1040408	Nr assegni maternità e assegni a nuclei numerosi	47	46	49	22	14	8
10404	Assistenza socio-economica	1040409	Nr adozioni a distanza	3	3	3	3	---	0
10404	Assistenza socio-economica	1040411	Nr utenti assistiti economicamente in case di riposo	10	10	10	11	8	6
10406	Interventi disabili adulti	1040600	Nr utenti soggiorno estivi disabili	1	1	2	1	1	0
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	2.094
10407	Progetto SAI metropolitano	1040705	Nr profughi accolti nelle strutture SAI di Castenaso	44	44	39	39 + SAI per profughi ucraini	39	39
10414	Prev./Integr.soc./ Ass. volunt.	1041401	Nr centri sociali convenzionati	2	2	2	2	2	2
10414	Prev./Integr.soc./ Ass. volunt.	1041402	Nr utenti tessere ATC	45	40	31	18	33	34
10414	Prev./Integr.soc./ Ass. volunt.	1041403	Nr aree orti assegnate a anziani	89	91	92	91	14	97
10414	Prev./Integr.soc./	1041404	Nr nuove assegnazioni orti						15

	Ass.volont.		effettuate nell'anno (NUOVO INDICATORE)						
10416	Alloggi ERP	1041600	Nr alloggi ERP comunali concessi in locazione	131	131	131	131	131	131
10416	Alloggi ERP	1041601	Nr alloggi ERP assegnati nell'anno	5	7	6	7	8	4
10416	Alloggi ERP	1041602	Nr domande bando ERP ricevute	61	73	71	82	93	107
10418	Politiche per la casa	1041800	Nr alloggi destinati a pronta emergenza abitativa	3	3	4	4	4	5
10418	Politiche per la casa	1041801	Nr domande altri bandi edilizia convenzionata	24	36	35	36	29	29
10418	Politiche per la casa	1041802	Nr richieste contributo regionale a sostegno affitto concesse		107	107	143	136	45
10418	Politiche per la casa	1041803	Nr alloggi assegnati altri bandi edilizia convenzionata	7	2	5	2	2	0
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	2
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041902	Nr nuovi utenti presi in carico anno corrente	71	63	49	86	114	122
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041921	Nr utenti anziani in carico (cartelle in essere) NUOVO	173	198	221	246	254	355
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041922	Nr utenti famiglie e adulti (cartelle in essere) NUOVO	42	51	54	68	89	111
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041919	NUOVO INDICATORE: Nr attivazione interventi educativi a favore di adulti, minori e famiglie				6	7	21
10404	Assistenza socio-economica	1040415	Nr. richieste accesso rete assistenza anziani distrettuale	125	131	142	147	155	172

10404	Assistenza socio-economica	1040416	Nr assegni di cura a anziani	35	40	39	24	30	29
10404	Assistenza socio-economica	1040418	Nr utenti inseriti in graduatoria casa protetta	54	54	47	33	40	35
10404	Assistenza socio-economica	1040419	Nr accessi casa protetta	20	15	11	18	11	19
10404	Assistenza socio-economica	1040421	Nr progetti di sollievo (ricoveri temporanei)				7	2	3
10404	Assistenza socio-economica	1040422	Nr dimissioni protette attivate con inserimento in struttura				8	4	5
10404	Assistenza socio-economica	1040423	Nr inserimenti Centro Diurno				1	3	2
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041905	Nr collettivi SAD	2	3	4	6	4	5
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041906	Nr commissioni UVG distrettuale	20	9	16	20	17	15
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041907	Nr incontri SAA distrettuale	14	11	20	17	20	20
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041908	Nr incontri gruppi op. distrettuali area minori	8	8	20	15	22	23
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041912	Nr Equipe territoriali integrate (ETI)				6	9	7
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041909	Nr incontri gruppi op. distrettuali area handicap adulto	0	0	0	2	4	3
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041910	Nr incontri gruppi coord..distrettuale piano di zona	60	23 (Gotti)	27	40	48	54

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	12
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041924	Nr. incontri Piani povertà	6	8	12	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	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041913	Nr certificazioni ISEE rilasciate	5	5	3	2	0	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	0
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041918	Nr istruttorie per iscrizione registro volontari singoli	9	10	14	11	29	10
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041900	Nr contatti complessivi allo sportello sociale	1706*	1471*	794*	638	494	346
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041901	Nr bisogni espressi sportello sociale area anziani	334	221	88	93	52	140
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041903	Nr bisogni espressi sportello sociale per area disabili	79	50	41	27	25	21
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041904	Nr bisogni espressi sportello sociale per area disagio adulti	140	271	111	69	93	68
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041911	Nr bisogni espressi sportello sociale per area famiglia e minori	1152	924	554	419	322	116

10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041920	Nr bisogni espressi sportello sociale per area immigrati	1	5	0	30	2	1
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041912	Nr accessi allo sportello punto migranti	890	508	684	841	838	754
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	367
10419	Ufficio Serv. Sociali/ Sportello Sociale	1041917	Nr visite domiciliari effettuate dall'assistente sociale nell'anno	56	26	32	110	82	65
10419	Ufficio Servizi Sociali/Sportello Sociale	1041925	Nr. pratiche Amministratore di Sostegno	5	0	2	3	5	2

**Durante le analisi 2024 sono stati corretti i dati, in quanto, dopo un confronto con l'U.O. Servizi Sociali, ci si è concluso che il dato inserito non era congruente con i reali accessi registrati dal sistema*

U.O. Servizi Sociali

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	824.572,47	872.531,27	846.146,14	907.196,90	823.486,37	1.076.867,45

*Impegni Titolo I°

	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti						

	6,81%	6,72%	6,40%	5,88%	5,61%	7,00%
--	-------	-------	-------	-------	-------	-------

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	413.031,86	572.588,55	467.222,07	398.120,28	496.690,33	596.492,06

**accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	2,97%	3,75%	3,19%	2,48%	2,94%	3,32%

Centro di Responsabilità: Area Servizi alla Persona - Responsabile gestore: Martina Masi sino al 01/04/2024 poi Laura Sgargi Gherardi dal 01/06/2024
U.O. Servizi educativi e scolastici/sport - Responsabile procedimento: Raffaella Casu sino al 01/06/2024

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	Valore consuntivo 2024
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010100	Nr sezioni nido Piccolo Blu tempo pieno	4	4	4	4	4	4
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010101	Nr posti offerti nido Piccolo Blu tempo pieno	67	64	63	65	62	65
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010102	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Blu	219	139	200	217	205	233
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010104	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Blu tempo pieno	10	10	10	10	10	10
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010106	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Blu	1	2	0	0	0	0
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010200	Nr sezioni nido Piccolo Giallo tempo pieno	2	2	2	2	2	2
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010201	Nr sezioni nido Piccolo Giallo part time	2	2	2	1	2	2
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010202	Nr posti offerti nido Piccolo Giallo tem. pieno	28	36	36	28	41	42
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010203	Nr posti offerti nido Piccolo Giallo part time	26	26	26	18	16	18
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010204	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Giallo	206	121	207	228	225	233
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010207	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Giallo tempo pieno	10	10	10	10	10	10
10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010208	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Giallo part time	6	6	6	6	6	6

10102	Asilo Nido Piccolo Giallo	1010211	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Giallo	1	0	1	0	0	0
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010300	Nr sezioni nido Piccolo Nido tempo pieno	1	1	2	2	2	2
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010301	Nr posti offerti nido Piccolo Nido tempo pieno	14	16	32	32	32	32 (+2 Part time)
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010302	Nr giorni apertura annuale nido Piccolo Nido	199	114	180	199	215	222
10101	Asilo Nido Piccolo Blu	1010303	Nr ore apertura giornaliera nido Piccolo Nido tempo pieno	10	10	10	10	10	10
10101	Asilo Nido Piccolo Nido	1010305	Nr iscritti con handicap nido Piccolo Nido	0	0	0	0	0	0
10199	Costi comuni Asili Nido	1019900	Nr complessivo nidi in gestione diretta	1	1	1	1	1	1
10199	Costi comuni Asili Nido	1019904	Nr. Complessivo nidi in appalto	2	2	2	2	2	2
10199	Costi comuni Asili Nido	1019901	Nr complessivo sezioni nidi comunali	9	9	10	9	10	10
10199	Costi comuni Asili Nido	1019902	Nr complessivo posti offerti nidi comunali	135	142	157	143	151	159
10109	Nidi privati	1010900	Nr posti convenzionati nidi privati	9	16	16	18	20	22
10199	Costi comuni Asili Nido	1019903	Nr complessivo posti nido offerti compresi posti privati convenzionati	144	158	173	161	171	181
10199	Costi comuni Asili Nido	1019912	Nr complessivo iscritti con handicap nidi com./priv.conv.	2	2	1	0	0	0
10199	Costi comuni Asili Nido	1019914	Nr complessivo domande presentate (nei termini/in grad.)	91	113	116	102	119	104
10199	Costi comuni Asili Nido	1019918	Nr complessivo domande soddisfatte nidi com./priv.conv.	83	98	108	84	109	98
10199	Costi comuni Asili Nido	1019919	Nr rinunce domande presentate nei termini/in graduatoria	7	15	6	10	10	3

10199	Costi comuni Asili Nido	1019920	Nr utenti in lista d'attesa (nei termini e fuori termine)	0	0	2	4	0	3
10199	Costi comuni Asili Nido	1019922	% domande soddisfatte/domande ammesse nidi comunali/priv./conv.	98,90%	100%	98,18%	96,08%	100%	94,23%
10199	Costi comuni Asili Nido	1019924	% Nr iscritti/Popolazione 9-36 mesi	57,14%	61%	65,28%	68,51%	74%	63,41%
10199	Costi comuni Asili Nido	1019926	Nr giorni assenza personale educativo nidi comunali gestione diretta	170	87	78	64	65	63
10199	Costi comuni Asili Nido	1019927	Nr giorni supplenza personale educativo nidi comunali gest. diretta	99	76	78	64	63	63
4199	Costi comuni scuole materne	419900	Nr scuole materne statali	4	4	4	4	4	4
4199	Costi comuni sc. materne	419902	Nr iscritti scuole materne statali	346	346	315	316	329	327
4199	Costi comuni sc. materne	419907	Nr materne paritarie convenzionate	2	2	2	2	2	2
4299	Costi comuni sc. elementari	429900	Nr plessi scuola primaria	3	3	3	3	3	3
4299	Costi comuni scuole elementari	429901	Nr iscritti scuola primaria	743	719	723	760	725	725
4301	Scuole medie Gozzadini	430100	Nr plessi scuola media	1	1	1	1	1	1
4301	Scuole medie Gozzadini	430101	Nr iscritti scuola media	449	452	466	455	444	431
4508	Diritto allo studio	450801	Nr contributi erogati per libri di testo	56	72	69	128	143	120
4511	Progetti qualificaz. scol.	451100	Nr progetti rivolti a alunni 3-14 anni	7	3	5	6	7	6
4511	Progetti qualificaz. scol.	451101	Nr alunni partecipanti a progetti qualificazione scolastica	1.206	463	1.504	1.630	1.590	1.565
4511	Progetti qualificaz. scol.	451102	Nr classi partecipanti a progetti qualificazione scolastica	47	19	66	71	70	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	0
4512	Interventi alunni disabili	451214	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica nidi comunali e privati autorizzati	30	30	15	0	0	0
4512	Interventi alunni disabili	451200	Nr alunni disabili assistiti scuole dell'infanzia	7	7	11	14	12	14
4512	Interventi alunni disabili	451201	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuole infanzia	113	122	193	173	154	177
4512	Interventi alunni disabili	451202	Nr alunni disabili assistiti scuole primarie	20	23	18	22	33	32
4512	Interventi alunni disabili	451203	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuole primarie	284	340	343	220	349	418
4512	Interventi alunni disabili	451204	Nr alunni disabili assistiti scuola secondaria primo grado	23	22	25	21	14	10
4512	Interventi alunni disabili	451205	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuola secondaria primo grado	199	213	303	183	144	108
4512	Interventi alunni disabili	451206	Nr alunni disabili assistiti scuole medie superiori	32	34	32	30	30	24
4512	Interventi alunni disabili	451207	Nr. Ore settimanali integrazione scolastica scuola secondaria secondo grado	250	264	248	255	234	184
4512	Interventi alunni disabili	451208	Nr. Alunni stranieri seguiti nei progetti di integrazione	19	19	16	10	16	16
4512	Interventi alunni disabili	451209	Nr. Alunni certificati con trasporto personalizzato	3	4	4	18	4	3
4512	Interventi alunni disabili	451212	Nr trasporti alunni disabili in percorsi casa/scuola e laboratori vari	9	8	13	23	17	13
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	637

4509	Interventi integrazione alunni stranieri	450901	Nr alunni stranieri seguiti nei progetti di mediazione culturale	4	0	2	0	5	0
4511	Progetti qualif.scolast.	451105	Tirocini formativi curricolari in rapporto con scuola e università	5	3	1	0	0	0
6205	Palestre scolastiche	620500	palestre scolastiche (gestite in economia)	1	1	1	1	1	1
6205	Palestre scolastiche	620501	Palestre scolastiche gestite in convenzione	3	3	3	3	3	3
6205	Palestre scolastiche	620502	ore di allenamento settimanali palestra sc. Villanova	34	33	29,5	29,5	30	30,5
6205	Palestre scolastiche	620503	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Marconi (in convenzione)	31,5	27,5	28	26,5	26,50	34
6205	Palestre scolastiche	620504	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Nasica	29,5	27,5	25,5	20	22	19
6205	Palestre scolastiche	620505	ore di allenamento settimanali nella palestra sc. Media (in convenzione)	38	38,5	38,5	39	38	41,5
6299	Costi comuni imp. sportivi	629900	impianti (gestiti in concessione)	8	8	8	8	8	8
6301	Attività sportive/manifest.	630100	manifestazioni sportive organizzate dal Comune	-	-	-	1	1	1
6301	Attività sportive/manifest.	630101	manifestazioni sportive patrocinate dal Comune	9	4	4	8	9	9
4518	Sostegno a genitorialità	451801	Nr. Di operatori coinvolti in corsi formativi	6	5	5	6	6	6
4518	Sostegno a genitorialità	451802	Nr. Servizi integrativi (Centro Giochi L'Oblò)	1	1	1	1	1	1
4518	Sostegno a genitorialità	451803	Nr. Mesi apertura	8	2	1	6	5	3
4518	Sostegno a genitorialità	451804	Nr. Giorni apertura settimanale	3	3	1	1	1	1

4518	Sostegno a genitorialità	451805	Nr. Ore giornaliere	2	2	2	2	2	2
4518	Sostegno a genitorialità	451806	Nr. Bambini iscritti	28	26	8	6	10	15
4518	Sostegno a genitorialità	451807	Nr. Frequenza media	2,73	5,34	5	3	5	8,33
4518	Sostegno a genitorialità	451808	Nr. Iniziative di sostegno alla genitorialità	2	-	2	3	3	2
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 dal 2018 Nr. Utenti iniziative sostegno genitorialità 0-6 anni	273	-	59	105	152	159
4513	refezione collettiva	451300	n. pasti annui prodotti	218.379	125.544	193.346	206.498	218.556	233.737
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	7,25
4513	refezione collettiva	451302	provento pasto unitario	4,76	5,18	4,41	4,64	5,78	5,80
4513	refezione collettiva	451303	n. iniziative educazione alimentare	1	0	0	1	1	2
4514	trasporto scolastico	451400	n. utenti trasporto scolastico	132	118	130	119	127	96
4514	trasporto scolastico	451402	n. tragitti piedibus	4	4	4	4	4	4
4510	servizi extrascolastici	451000	n. utenti servizi extrascolastici	478	340	419	508	491	506
4510	servizi extrascolastici	451001	% iscritti su popolazione scolastica	31,08	22,41	27,86	33,18%	32,78%	32,33%
4515	centri estivi	451500	n. iniziative estive patrocinate o sostenute dal Comune	7	10	11	10	11	13

4515	centri estivi	451501	n. utenti iscritti Centro estivo Arcobaleno	87	79	107	99	111	152
4501	servizi scolastici	450101	n. iscrizioni annuali ai servizi scolastici	490	325	495	562	492	466
4501	servizi scolastici	450102	n. bollettini/ avvisi pagamento emessi	11.141	5.995	9.730	11.336	10.938	11.078
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%	67,26%

U.O. Servizi educativi e scolastici/sport

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	2.982.268,15	2.781.208,52	3.905.743,77	4.035.924,27	3.799.828,04	3.893.572,63

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	24,61%	21,43%	29,53%	26,17%	25,87%	25,32%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	1.814.711,24	1.364.268,84	1.744.171,06	2.050.183,91	2.292.571,37	2.494.262,75

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024

	13,03%	8,94%	11,89%	12,75%	13,59%	13,88%
--	--------	-------	--------	--------	--------	--------

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	Valore consuntivo 2024
9602	Tutela ambiente	960200	Nr autorizzazioni scarico fognario	12	13	21	8	10	15
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	62 N.O.+12 AUT
9602	Tutela ambiente	960209	Nr mesi di lotta culicidica su territorio urbanizzato	6	6	6	5	6	6 mesi
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950100	Rsu prodotti (ton) (rsu raccolti e smaltiti)	11.631	10.822	10.423	10.222	10.962	12.404
9501	Raccolta/Smaltimento RSU	950105	Rsu indifferenziati (ton) (HERA)	??	2.765,9	2.752	2.752	2.829	3.062
9502	Raccolta differenziata	950200	Rifiuti da raccolta differenziata (ton)	--	8.056	7.671	7.470	8.133	9.342
9502	Raccolta differenziata	950210	N° compostiere	16	13	16	12	6	15
9502	Raccolta differenziata	950207	Rifiuti da raccolta differenziata/Totale rsu %	75,83%	78,83%	73,59%	72,77%	74,19%	75%
9602	Tutela Ambiente	960220	Numero delle istruttorie AUA del SUAP pervenute			20	4	7	6
9602	Tutela Ambiente	960218	Numero delle istruttorie AIA del SUAP pervenute			2	0	2	1
9602	Tutela Ambiente	960219	Numero di aziende sul territorio classificate a Rischio di incidente				1	1	1

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	Valore consuntivo 2024
			Rilevante per le quali vengono gestiti gli adempimenti connessi						
9602	Tutela Ambiente	960225	Pratiche Terre e rocce da scavo				2	2	4
9602	Tutela Ambiente	960221	Partecipazione ai consigli locali ATERSIR	4		6	5	4	5
9602	Tutela Ambiente	960222	Controlli delle attività di programmazione ed esecuzione di pulizia caditoie da parte del gestore				2	1	2
9602	Tutela Ambiente	960223	Deroghe acustiche concesse per cantieri o attività stagionali			deroghe acustiche per cantieri: 4 Attività stagionali:6	4	2	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	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	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	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	2.229.939,79	2.167.383,69	2.331.783,55	2.338.234,05	2.426.091,75	2.685.365,49

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	18,40%	16,70%	17,63%	15,16%	16,52%	17,47%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	664.214,30	763.447,94	649.257,67	591.264,33	622.146,21	627.540,62

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	4,77%	5,00%	4,43%	3,68%	3,69%	3,49%

* 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	Valore consuntivo 2024
1604	Edilizia privata	160401	n. permessi di costruire	13	21	23	13	13	10
1604	Edilizia privata	160413	Nr SCIA	147	115	169	155	117	132
1604	Edilizia privata	160414	Nr CIL	165	175	261	334	200	203
1604	Edilizia privata	160406	Nr Aut. Amministrative	64	62	50	42	39	22
1604	Edilizia privata	160412	Nr Idoneità alloggi	58	40	69	62	69	64

U.O. SUE (ex Edilizia Patrimonio)

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	1.112,98	1.199,99	1.199,99	21.500,00*	26.214,27*	23.947,97*

*Impegni Titolo I°

*dal 2022 alle spese "ordinarie" si aggiungono le spese sostenute 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. (Ufficio Sismica)

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,01%	0,01%	0,01%	0,14%	0,18%	0,16%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	108.352,00	114.540,85	148.870,20	147.914,00	129.282,00	131.153,88

**accertamenti Titoli (I°, II°, III°)

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,78%	0,75%	1,01%	0,92%	0,77%	0,73%

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	Valore consuntivo 2024
1602	Segreteria a Amm. Serv. Tecnici	160208	Numero determinazioni di affidamento forniture di beni/servizi/lavori e affidamento incarichi	95	73	85	106	190	118
1602	Segreteria a Amm. Serv. Tecnici	160210	Numero fatture liquidate	325	355	411	288	337	395
1602	Segreteria a Amm. Serv. Tecnici	160211	Numero SAL approvati	4	4	2	2	13	7
1602	Segreteria a Amm. Serv. Tecnici	160212	Numero schede appalti inserite sul SITAR	28	32	12	20	10	<i>Indicatore non più in uso</i>
1602	Segreteria a Amm. Serv. Tecnici	160213	Numero autorizzazioni a scavi stradali protocollate	45	44	73	53	26	39
1602	Segreteria a Amm. Serv. Tecnici	160214	Numero ordinanze limitazioni traffico	10	14	33	22	21	8

1602	Segreteri a Amm. Serv. Tecnici	160215	Numero attestazioni certificazioni lavori	2	3	2	Indicatore eliminato		
1602	Segreteri a Amm.	160218	Numero di autorizzazioni alla messa in esercizio di ascensori rilasciate (NUOVO INDICATORE)						21
1602	Segreteri a Amm.	160219	numero di bilanci preventivi e consuntivi approvati rispetto alle gestioni del Canile e Gattile intercomunali (NUOVO INDICAT.)						2
1602	Segreteri a 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>Trasferita all'U.O. Risorse Umane, non inserito tra gli Ob. di Att. Ord.</i>	
1602	Segreteri a 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>Trasferita all' U.O. Risorse Umane e rientrante fra gli Ob. di Att. Ord.</i>	

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

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	50.074,36	50.502,26	42.032,11	50.895,44	51.167,23	37.155,08

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,41%	0,39%	0,32%	0,33%	0,35%	0,24%

**Totale Entrate correnti	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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	Valore consuntivo 2024
9102	Urbanistica	910202	Nr piani attuativi di iniziativa privata e relative varianti gestiti	3	2	1	1	0	0
9102	Urbanistica	910203	Nr permessi di costruire per opere di urbanizzazione rilasciati/SCIA presentate	2	2	5	4	1	1
9102	Urbanistica	910204	Nr visite ai comparti per verifica esecuzione opere di urbanizzazione	12	10	8	15	8	15
9102	Urbanistica	910205	Nr nuovi strumenti urbanistici e relative varianti (PSC-POC-RUE) gestiti	5	6	4	2	3	3
9102	Urbanistica	910206	Nr accordi di programma gestiti	0	0	0	0	0	0
9102	Urbanistica	910208	Nr opere di urbanizzazione gestite	7	10	9	10	9	9
9102	Urbanistica	910209 (EX 160411)	Nr CDU rilasciati a seguito di istanza (nuovo indicatore, prima dell'edilizia privata)	60	46	49	65	43	59
9102	Urbanistica	910210	Nr riscatti diritti di superficie/diritti di proprietà	9	8	18	11	13	11
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	12

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

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	26.626,23	23.868,23	19.196,62	101.853,44 ⁽¹⁾	57.227,82	24.033,02

*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	% 2024
	0,22%	0,18%	0,15%	0,66%	0,39%	0,16%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	258.580,20	400.740,55	255.848,04	159.947,53 ⁽²⁾	192.073,38	167.682,38

** accertamenti Titoli (I°, II°, III°) ⁽²⁾ Riduzione delle entrate dai canoni di localizzazione degli impianti wireless di telefonia, dovuta alla diminuzione del numero delle antenne installate

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	1,86%	2,63%	1,74%	0,99%	1,14%	0,93%

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	Valore consuntivo 2024
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160316	Segnalazioni evase U.R.P.	597/613	826/613	615/623	435/425	200/215	328/328
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160317	Segnalazioni evase SCUOLE	262/262	199 /262	291/299	510/498	210/212	628/628
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160318	Segnalazioni evase VARIE	280/280	264/280	308/332	418/416	369/369	170/165
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160305	Numero di progetti approvati	5	7	9	5	5	8
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160306	Numero di consegne lavori	6	6	9	3	4	6
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160304	Numero di stati di avanzamento e stati finali approvati	3	6	5	1	11	11
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160303	Numero di direzione lavori (interne e esterne)	27	26	15	2	5	12
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160301	Numero di affidamenti di lavori	22	24	11	15	23	18

1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160300	Numero di appalti di servizi	31	19	24	10	47	14
1603	Ufficio Progettazione/ dir. lavori/manutenzioni	160315	Numero di appalti di fornitura di beni	14	12	17	9	16	10
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	40
8201	Illuminazione pubblica	820100	Nr. punti luce gestiti	3.057	3.072	3.104	3.114	3.344	3.366

U.O. Lavori Pubblici

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	300.879,91	255.844,43	217.120,92	203.160,15	252.392,22	322.403,03

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	2,48%	1,97%	1,64%	1,32%	1,72%	2,10%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	1.246,42	2.154,01	1.030,69	0,00	49.779,21*	1.312,61

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

*Contributi ricevuti dal Consiglio dei Ministri e dalle Province

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	0,01%	0,01%	0,01%	0,00%	0,30%	0,01%

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	Valore consuntivo 2024
3101	P.M.	310106	Violazioni al cds rilevate	3.536	5.379	6.238	6.033	6.796	7.506
3101	P.M.	310134	Persone / veicoli controllati	366 (persone ai posti di controllo)	1.751	1.204	1.542	1.420	1.453
3101	P.M.	310115	Nr controlli a cantieri edili	8	13	8	3	17	5
3101	P.M.	310117	Nr controlli a esercizi commerciali	17	41	18	47	30	13
3101	P.M.	310113	Nr controlli ambientali (controlli che hanno portato a riscontro di violazioni)	103	176	130	163	152	128
3101	P.M.	310109	N.di incidenti rilevati	102	80	41	62	48	53
3101	P.M.	310149	n. servizi di Pol.stradale (posti di controllo)	86	nd	679	390	362	395
3101	P.M.	Tot.	Km percorsi veicoli in uso a Castenaso	49.474	64.183	27.336	22.916	27.639	30.595
3101	P.M.	310136	Nr verbali di rinvenimento oggetti	34	45	14	39	33	42
3101	P.M.	310137	Nr verbali di rinvenimento veicoli	34	6	10	4	2	5
3101	P.M.	310139	Nr accertamenti anagrafici e firme a domicilio (nr. di pratiche non di sopralluoghi)	846	762	955	962	936	977
3101	P.M.	310142	Nr autorizzazioni piccola pubblicità	19	20	14	11	13	14
3101	P.M.	310143	Nr autoriz. occupaz. suolo pubblico	277	271	189	226	205	304
3101	P.M.	310135	Nr veicoli sequestrati (mezzi senza assicurazione, abbandonati o infrazione grave)	20	32	41	12	19	27
3101	P.M.	Tot.	Nr querele, denunce di furto/smarrimento/ danneggiamento	9	26	15	47	49	50
3101	P.M.	Tot.	Nr ricorsi giudice di pace / prefetto	34	46	20	39	26	55
3101	P.M.	Tot.	Nr cani accalappiati /segnalazioni smarrim. /cani restituiti al proprietario	6	15	24	11	30 + 1 pitone reale	23

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	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	13.700,00***	20.393,40***	106.122,66	127.729,12	175.645,33	151.907,77

*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	% 2024
	0,11%	0,16%	0,80%	0,83%	1,20%	0,99%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
Totale Entrate correnti	10.832,58*	24.582,57***	528.620,71	839.698,49*	982.374,00	1.060.688,60

** 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	% 2024
	0,08%	0,16%	3,60%	5,22%	5,82%	5,90%

Responsabili di Area – Direzione generale

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
* Totale Spese correnti	139.543,82	914.216,25	233.348,71	340.987,58	351.727,00	314.242,58

*Impegni Titolo I°

Incidenza spese correnti del servizio sul totale spese correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	1%	7,05%	1,76%	6,27%	2,39%	2,04%

	rendiconto 2019	rendiconto 2020	rendiconto 2021	rendiconto 2022	rendiconto 2023	rendiconto 2024
**Totale Entrate correnti	411.641,30	141.363,28	77.012,70	55.319,33	113.225,92	168.016,82

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

Incidenza entrate correnti del servizio sul totale entrate correnti	% 2019	% 2020	% 2021	% 2022	% 2023	% 2024
	2,96%	0,93%	0,53%	0,34%	0,67%	0,94%

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 2019/2024 ha coinvolto i servizi elencati nella tabella che segue:

CENTRO DI COSTO	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, 62 nel 2023 e 65 nel 2024)**
- * **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, 42 t.p. e 18 p.t. nel 2024, per un totale di 60 post)**
- * **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, nel 2023 e 34 nel 2024)**
- * **Nel 2024 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, 20 nel 2023 e 22 nel 2024)**

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 dal 07/12/21 a giugno 2022 - apertura solo il 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 - tariffa euro 4,5 ad ingresso - 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	Valore consuntivo 2024
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	183
10199	Costi comuni Asili Nido	1019922	% domande soddisfatte/domande ammesse nidi comunali/priv./conv.	99%	100%	98,18%	96,08%	100%	94,23%
10199	Costi comuni Asili Nido	1019924	% Nr iscritti/Popolazione 9-36 mesi	57,14%	61%	65,28%	68,51%	74%	63,41%

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	Valore consuntivo 2024
VOCI DI COSTO				COSTI		
01MANUTENZIONI	€ 2.783,98	€ 1.841,03	€ 3.250,03	€ 2.018,63	€ 2.591,60	€ 3.609,00
02UTENZE	€ 25.875,02	€ 15.592,16	€ 32.071,14	€ 28.284,36	€ 35.908,07	€ 40.000,82
03SERVIZI PULIZIA LOCALI					€ 3.599,00	€ -
04ASSICURAZIONI	€ 6.979,78	€ 5.253,41	€ 3.744,43	€ 3.470,46	€ 3.557,07	€ 2.290,62
05CONS					€ 110,90	€ 182,64
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 28.875,89	€ 22.493,71	€ 40.524,55	€ 37.079,97	€ 39.950,33	€ 37.625,24
Gestione Nido	€ 817.125,90	€ 698.800,93	€ 1.100.475,05	€ 981.189,90	€ 920.877,15	€ 998.883,65
300617 Formazione e aggiornamento	€ 144,85	€ -	€ -	€ -	€ 510,00	€ 24,48
300620 Organizzazione e gestione iniziative	€ 41,83	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
300641 Servizi fotografici	€ 233,65	€ -	€ 172,55	€ -		
300912 Visite mediche obbligatorie D.Lgs 81/08					€ -	€ -
300510 Abbonamento / 300657 Appalto derrate alimentari e non serv. complementari REF (2021) IRAP	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 90,00	€ 911,37
600001 Interessi passivi su mutui	€ 9.166,54	€ 8.776,93	€ 8.367,00	€ 7.935,69	€ 7.481,87	€ 7.004,39
B09 Personale	€ 201.147,76	€ 191.570,64	€ 176.130,46	€ 181.832,53	€ 185.206,39	€ 174.907,35
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 4.548,81	€ 3.369,93	€ 2.899,37	€ 4.278,50	€ 5.044,12	€ 2.151,43
B16 Quote ammortamento d'esercizio	€ 13.791,35	€ 14.234,76	€ 34.324,66	€ 32.721,14	€ 35.834,60	€ 35.859,03
IA Insussistenze dell'attivo	€ 40,00	€ 3.565,11	€ -	€ -	€ -	€ 16.172,68
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	€ 25.728,73
Pedagogista (in proporzione al n. di bimbi)	€ 3.240,00	€ 4.995,00	€ 15.401,48	€ 27.141,66	€ 25.693,20	€ 25.720,59
Servizio estivo nido (in proporzione al n. di bimbi)				€ 42.620,04	€ 50.042,27	€ 37.937,20
Altri costi cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	€ 1.645,97	€ 1.296,54	€ 1.224,23	€ 991,04	€ 20.489,90	€ 25.672,00
Pasti Cdc 4513 parz.	€ 128.774,25	€ 70.595,25	€ 167.147,37	€ 169.875,38	€ 181.797,00	€ 217.807,26
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	€ 1.596.811,85	€ 1.536.487,28	€ 1.652.488,48
totale costi dei nidi privati	€ 108.653,97	€ 92.593,42	€ 134.259,00	€ 150.230,00	€ 170.560,00	€ 178.479,00
Totale costi nidi comunali + nidi privati	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.886.991,68	€ 1.747.041,85	€ 1.707.047,28	€ 1.830.967,48

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
VOCI DI RICAPO			RICAVI			
30124 Rette asili nido	-€ 351.742,34	-€ 154.182,75	-€ 297.386,31	-€ 373.405,05	-€ 387.495,94	-€ 473.288,05
30301 Interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00	-€ 3.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
30520 Rimborso per danni arrecati al Comune	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 5.000,00	€ 0,00
IP Insussistenze del passivo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-€ 0,01	€ 0,00	€ 0,00
30200 Altri proventi da gestione patrimoniale				-€ 150,43	-€ 2.387,77	-€ 338,28
Contributo regionale da cdc 10999	-€ 154.326,25	-€ 353.380,96	-€ 207.330,78	-€ 256.252,04	-€ 253.629,76	-€ 242.936,36
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	€ 31.250,37
Iscrizioni da cdc 10999 (in proporzione al n. di bimbi)	-€ 12.064,30	-€ 13.555,99	-€ 18.638,49	-€ 13.492,40	-€ 16.450,00	-€ 14.350,00
Totale ricavi nidi comunali	-€ 538.159,82	-€ 528.400,60	-€ 544.468,35	-€ 668.495,14	-€ 686.916,70	-€ 762.163,06
Totale ricavi dei nidi privati	-€ 45.084,12	-€ 19.377,19	-€ 36.447,37	-€ 41.889,20	-€ 73.006,12	-€ 102.635,32
Totale ricavi nidi comunali + nidi privati	-€ 583.243,94	-€ 547.777,79	-€ 580.915,72	-€ 710.384,34	-€ 759.922,82	-€ 864.798,38
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO ASILI DI CASTENASO						
Totale costi	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.886.991,68	€ 1.747.041,85	€ 1.707.047,28	€ 1.830.967,48
Totale ricavi	-€ 583.243,94	-€ 547.777,79	-€ 580.915,72	-€ 710.384,34	-€ 759.922,82	-€ 864.798,38
totale netto	€ 784.631,32	€ 603.671,95	€ 1.306.075,96	€ 1.036.657,51	€ 947.124,46	€ 966.169,10

Tabella - Percentuali di incidenza delle singole categorie di costo

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
01MANUTENZIONI	0,20%	0,16%	0,17%	0,12%	0,15%	0,20%
02UTENZE	1,89%	1,35%	1,70%	1,62%	2,10%	2,18%
03SERVIZI PULIZIA LOCALI			0,00%	0,01%	0,21%	0,00%
04ASSICURAZIONI	0,51%	0,46%	0,20%	0,20%	0,21%	0,13%
05CONS				0,00%	0,01%	0,01%
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	2,11%	1,95%	2,15%	2,12%	2,34%	2,05%
Gestione Nido	59,74%	60,69%	58,32%	56,16%	53,95%	54,55%
300617 Formazione e aggiornamento	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,03%	0,00%
300620 Organizzazione e gestione iniziative	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
300641 Servizi fotografici	0,02%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%
300912 Visite mediche obbligatorie D.Lgs 81/08	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
300510 Abbonamento / 300657 Appalto derrate alimentari e none serv. complementari REF (2021) IRAP	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,05%
600001 Interessi passivi su mutui	0,67%	0,76%	0,44%	0,45%	0,44%	0,38%
B09 Personale	14,71%	16,64%	9,33%	10,41%	10,85%	9,55%
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	0,33%	0,29%	0,15%	0,24%	0,30%	0,12%
B16 Quote ammortamento d'esercizio	1,01%	1,24%	1,82%	1,87%	2,10%	1,96%
IA Insussistenze dell'attivo	0,00%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,88%
Personale cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)	1,08%	1,43%	0,85%	0,94%	1,04%	1,41%
Pedagogista (in proporzione al n. di bimbi)	0,24%	0,43%	0,82%	1,55%	1,51%	1,40%
Servizio estivo nido (in proporzione al n. di bimbi)			0,00%	2,44%	2,93%	2,07%
Altri costi cdc 10199 (in proporzione al n. di bimbi)				0,06%	1,20%	1,40%
Pasti Cdc 4513 parz.	9,41%	6,13%	8,86%	9,72%	10,65%	11,90%
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%	9,99%	9,75%

Tabella - Costi unitari

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Costo Totale/nr bambini *	euro	€ 10.208,02	€ 7.780,07	€ 12.836,68	€ 11.344,43	€ 10.345,74	€ 10.462,67
Nr di bimbi equivalenti a tempo pieno*	nr	134	148	147	154	165	175
Costo Totale/nr bambini dei nidi comunali**	euro	€ 10.073,77	€ 8.021,64	€ 12.289,07	€ 11.741,26	€ 10.596,46	€ 10.871,63
Nr bimbi equivalenti esclusi i bimbi dei nidi privati**	nr	125	132	131	136	145	152
* 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, 51+32+20+62 nel 2023 e 53+65+34+23 nel 2024) ** Esclusi i bimbi in Nidi privati convenzionati (cioè -9 nel 2019; -16 nel 2020; -16 nel 2021; -18 nel 2022, -20 nel 2023 e -23 (equivalenti) nel 2024)							

Indicatori di Economicità

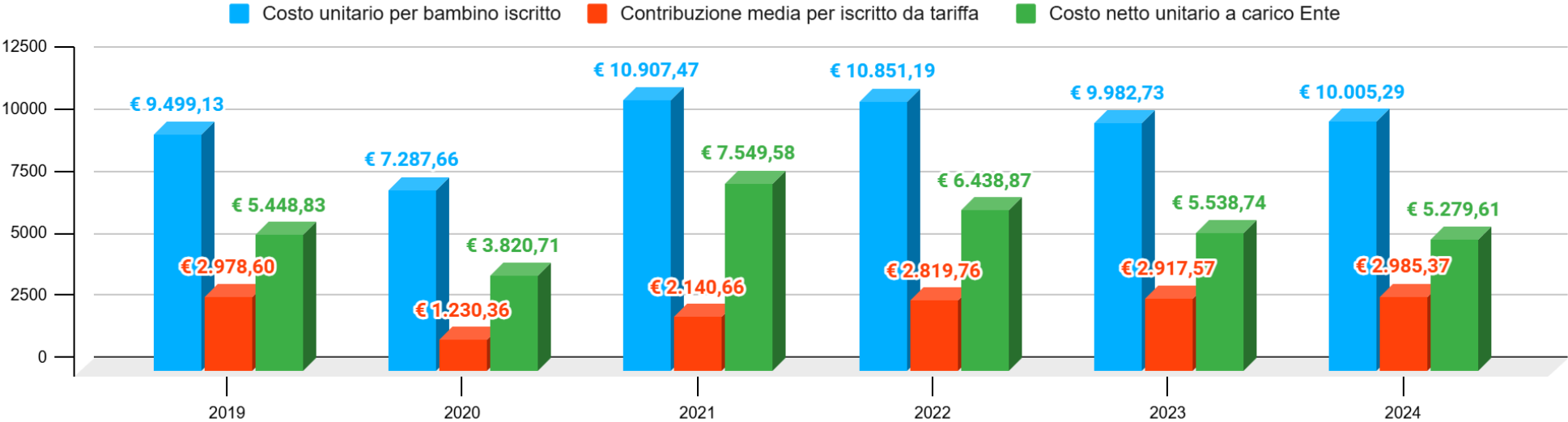
Tabella – Percentuali di copertura Asili Nido

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi totali (segno +)	€ 583.243,94	€ 547.777,79	€ 580.915,72	€ 710.384,34	€ 759.922,82	€ 864.798,38
Costi totali	€ 1.367.875,26	€ 1.151.449,74	€ 1.886.991,68	€ 1.747.041,85	€ 1.707.047,28	€ 1.830.967,48
Percentuale di copertura	42,64%	47,57%	30,79%	40,66%	44,52%	47,23%

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, 171 nel 2023 e 183 nel 2024)

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Costo unitario per bambino iscritto	€ 9.499,13	€ 7.287,66	€ 10.907,47	€ 10.851,19	€ 9.982,73	€ 10.005,29
Contribuzione media per iscritto da tariffa	€ 2.978,60	€ 1.230,36	€ 2.140,66	€ 2.819,76	€ 2.917,57	€ 3.396,30
Altri ricavi/contributi per iscritto	€ 1.071,71	€ 2.236,59	€ 1.198,44	€ 1.591,63	€ 1.483,21	€ 1.327,52
Costo netto unitario a carico Ente	€ 5.448,83	€ 3.820,71	€ 7.549,58	€ 6.438,87	€ 5.538,74	€ 5.279,61

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	2024
Nr utenti attivi nell'anno	2.832	2.120	1.964	2.577	2.678	2.918
Nr prestiti locali	26.949	17.490	20.534	25.580	29.729	30.507
Nr. prestiti totali (<i>locali+interbibliotecari</i>)	30.914	20.161	25.098	30.333	35.947	36.053
% Nr utenti attivi nell'anno/Nr residenti	18,03%	13,45%	12,34%	15,90%	16,35%	17,63%
% Nr prestiti totali/Nr volumi (<i>documenti</i>)	92%	61%	73%	101%	109%	104%
Nr volumi (<i>documenti</i>)/Nr residenti	214%	209%	215%	185%	201%	209%
%Nr prestiti locali /Nr residenti	172%	111%	129%	158%	181%	184%

Tabella – Indicatori di efficienza

Costi medi a confronto						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Costo medio per ogni iscritto attivo (costo totale annuo/n. iscritti attivi)	€ 64,64	€ 81,67	€ 94,18	€ 84,46	€ 88,96	€ 86,65
Costo medio per ogni prestito (costo totale annuo /n. prestiti dell'anno)	€ 5,92	€ 8,59	€ 7,37	€ 7,18	€ 6,63	€ 7,01

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.

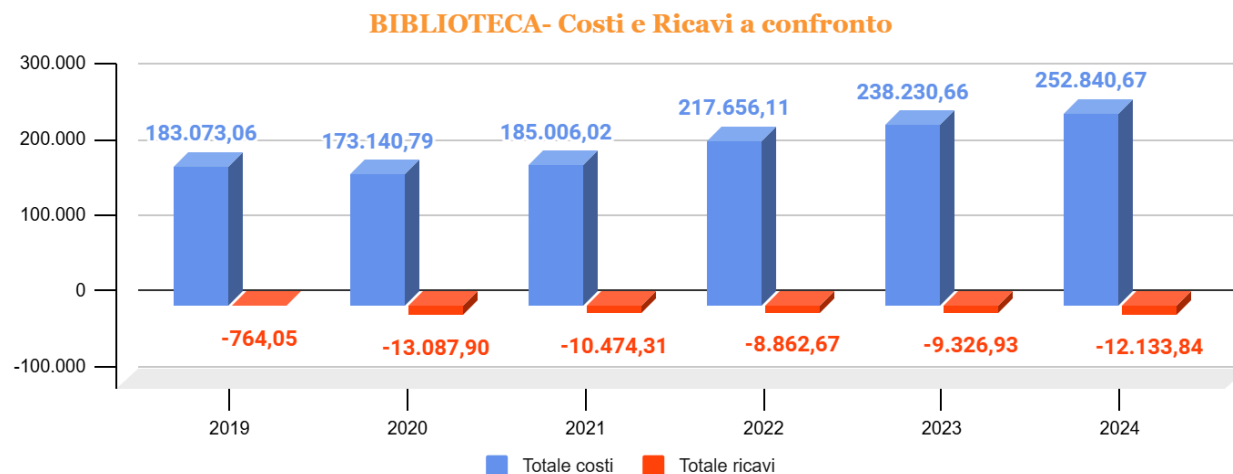
Nel 2022 è stato affidato l'appalto per la gestione dei Servizi Culturali del Comune di Castenaso alla Cooperativa Le Macchine Celibi, per il periodo 1 febbraio 2022 –31 dicembre 2024. Con determinazione n. 31/2024 si è provveduto all' integrazione dell'appalto per la gestione del servizio bibliotecario presso la biblioteca comunale Casa Bondi per il periodo febbraio / luglio 2024.

Nel 2024 il Comune di Castenaso si è posto l'obiettivo di valorizzare la biblioteca comunale per farle assumere la funzione di un vero e proprio polo culturale, moderno, attrattivo e in linea con le più aggiornate politiche biblioteconomiche e culturali, consolidando e ampliando l'offerta culturale ed educativa rivolta a tutte le tipologie e fasce di utenza (bambini, adolescenti, anziani, famiglie, scuole, associazioni del territorio....); la riorganizzazione degli spazi e degli arredi, conclusa tra aprile e maggio 2024, ha comportato un incremento di frequentazione, utilizzo e richiesta degli spazi stessi, in tutte le aree, con particolare riferimento allo spazio adolescenti, bambini e ragazzi, sale studio e spazi attrezzati (postazione facilitazione digitale, sala Nerino Rossi e Sala grande). Sono stati realizzati anche interventi di miglioria quali la sistemazione dei lucernari, il rifacimento dell'impianto di illuminazione, la lucidatura del pavimento in legno del soppalco e delle scale, la rimozione di armadi a muro. La riorganizzazione del servizio bibliotecario è stata affidata alla Cooperativa Le Macchine Celibi, nell'ambito dell'appalto in essere con il Comune di Castenaso ed ha pertanto comportato un costo per le prestazioni rese superiore rispetto agli anni precedenti.

Tabella – Costi e ricavi a confronto

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
5101 - Biblioteca						
Voci di costo	COSTI					
B09 Personale	108.798,97	97.254,88	96.634,27	129.473,72	129.630,71	127.389,86
200106 Libri, riviste, quotidiani e audiovisivi	11.427,49	18.756,20	18.434,10	17.854,27	20.936,19	12.286,29
01MANUTENZIONI	513,80	369,36	808,07	368,91	1.552,27	1.743,50
02UTENZE	7.888,45	5.041,89	6.206,44	8.749,21	8.831,49	9.311,13
04ASSICURAZIONI	3.373,54	2.401,02	1.872,21	2.359,94	2.669,88	1.534,71
05CONSULENZE			984,00	1.820,00	1.559,16	122,37
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	11.559,81	22.049,77	37.310,72	27.354,66	35.367,86	56.880,15
300617 Formazione e aggiornamento	70,01	0,00		1.920,00	380,00	16,40
300620 Organizzazione e gestione iniziative	1.504,00	2.481,99	5.372,80	7.524,20	8.712,92	8.964,46
301649 Servizi culturali speciali						
300625 Pulizia locali e arredi	9.483,02	9.218,37	7.353,57	7.104,94	11.340,10	11.474,48
300631 Servizi di lavanderia						19,60
300637 Servizi di trasporto beni		330,25	1.099,28			
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	1.522,63	1.247,02
700012 Siae						
790201 IRAP prestazioni varie	0,00	88,23		74,37	10,63	29,75
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.240,71	4.694,02	685,12	1.142,60	2.255,56	2.258,76
B16 Quote ammortamento d'esercizio	5.989,74	7.092,23	7.357,24	7.722,87	13.461,26	19.562,19
Totale costi	183.073,06	173.140,79	185.006,02	217.656,11	238.230,66	252.840,67
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		-4,00
30202 Proventi sale comunali	-93,75				-784,40	
30512 Sponsorizzazioni					-78,38	-3.000,00
30517 Introiti e rimborsi diversi			-1.269,44			-9.129,84
Totale ricavi	-764,05	-13.087,90	-10.474,31	-8.862,67	-9.326,93	-12.133,84
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO BIBLIOTECA						
Totale costi	183.073,06	173.140,79	184.976,32	217.656,11	238.230,66	252.840,67
Totale ricavi	-764,05	-13.087,90	-10.474,31	-8.862,67	-9.326,93	-12.133,84
totale netto	182.309,01	160.052,89	174.502,01	208.793,44	228.903,73	240.706,83



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	2024
5213 MUV - Museo e Centro di documentazione della civiltà Villanoviana	N. visitatori					
	4.589	2.179	1.828	3.038	4.017	3.255
	Costo medio per visitatore					
	€ 17,99	€ 40,50	€ 44,87	€ 29,95	€ 21,79	€ 26,01

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.

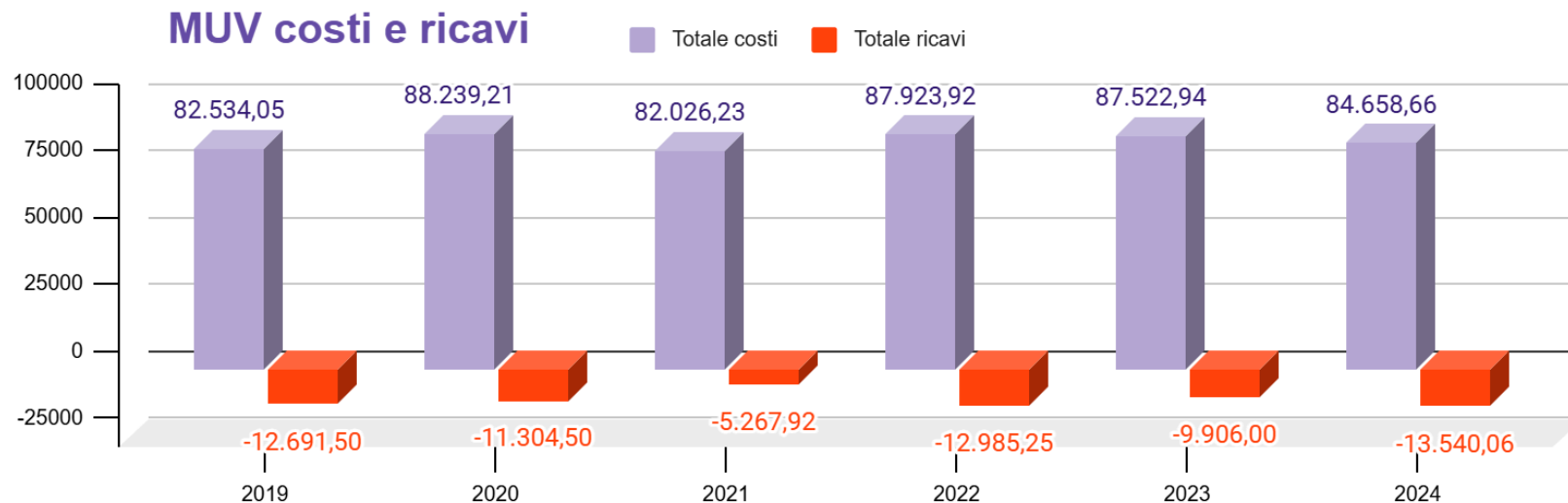
Nel 2024 il MUV ha partecipato con successo al bando regionale FESR per la digitalizzazione del patrimonio culturale, classificandosi 7° su 60 progetti ammessi e ottenendo un contributo di oltre € 174.000. Il progetto, denominato "MUV 2.0", ha l'obiettivo di ampliare e completare il percorso espositivo del museo attraverso soluzioni digitali innovative basate su gamification, accessibilità e tecnologie immersive. Le attività preliminari svolte nel 2024 hanno incluso l'accettazione del contributo, la partecipazione a webinar informativi della Regione Emilia-Romagna e l'aggiudicazione del progetto a dicembre. Il progetto ha durata triennale e si concluderà nel 2026.

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	Valore consuntivo 2024
VOCI DI COSTO	COSTI					
01MANUTENZIONI	1.048,10	926,81	1.194,38	1.787,44	1.190,18	1.827,90
02UTENZE	6.928,87	5.070,59	6.499,89	5.707,15	6.653,65	8.096,02
04ASSICURAZIONI	1.232,61	1.395,59	633,22	173,54	177,83	137,45

05CONSULENZE					150,00	10,95
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	29.215,90	29.187,37	38.033,45	32.384,11	44.180,84	38.169,79
300415 Gestione servizi informatici				3.185,60	135,60	135,60
300617 Formazione e aggiornamento	4,83	0.00				1,47
300620 Organizzazione e gestione iniziative	2.737,58	1.220,80	200,00	10.107,06	2.350,00	1.074,61
300625 Pulizia locali e arredi	6.450,71	8.836,06	6.096,93	6.185,41	4.283,03	3.738,89
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	1.024,80	1.098,00
300640 Servizi educativi	4.920,00					
300904 Buoni pasto	100,73	37,77	110,46	137,65	109,06	158,97
301649 Servizi culturali speciali	7.876,00	17.865,16	6.051,59	5.832,00	4.000,00	8.000,00
790201 IRAP prestazioni varie	38,25	65,87		249,90	55,25	18,36
900019 Oneri straordinari una tantum						
B09 Personale	9.529,65	10.939,79	11.720,58	12.367,84	13.682,94	12.069,37
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.255,18	1.221,00	2.131,85	1.407,70	467,89	1.683,99
B16 Quote ammortamento d'esercizio	8.390,04	8.446,80	8.402,28	8.788,92	9.061,87	8.437,29
Totale costi	82.534,05	88.239,21	82.026,23	90.973,92	87.522,94	84.658,66
VOCI DI RICAPO	RICAVI					
20111 Contributi dal Ministero MIBACT			-2.687,11	-3.601,65		-2.684,56
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti		-7.570,00		-4.235		
20510 Contributi / trasferimenti da altri Comuni				-500,00	-2.000,00	-4.000,00
30141 Proventi attività culturali e spettacoli	-8.891,50	-3.734,50	-2.073,00	-4.648,60	-7.906,00	-6.855,50
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	-13.540,06

RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO MUV						
Totale costi	82.534,05	88.239,21	82.026,23	90.973,92	87.522,94	84.658,66
Totale ricavi	-12.691,50	-11.304,50	-5.267,92	-12.985,25	-9.906,00	-13.540,06
totale netto	69.842,55	76.934,71	76.758,31	77.988,67	77.616,94	71.118,60



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	Valore % 2024
5213 MUV	15,38%	12,81%	6,42%	14,27%	11,32%	15,99%

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	Valore consuntivo 2024
Costi €	12.591,02	3.562,10	673,28	3.828,04	5.026,46	3.710,98
Ricavi €	-760,00	-160,00	0,00	-120,00	-260,00	-405,00
Costi netti	11.831,02	3.402,10	673,28	3.708,04	4.766,46	3.305,98

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 - tot. 10 iscritti

A.S. 2023/24 dal 24 aprile al 5 giugno 2024 - apertura solo il mercoledì pomeriggio 15.30-17.30 - tariffa euro 4,5 ad ingresso - tot. 15 iscritti

A.S. 2024/25 il servizio non è stato attivato poiché, a seguito dell'aumento della richiesta di posti al nido e del conseguente ampliamento dell'offerta dei posti nei nidi comunali, la domanda per il centro giochi è notevolmente diminuita.

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	a.s. 2024/2025
Totale	26	8	6	10	15	0*

*Il Centro Giochi non è stato aperto

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	Valore consuntivo 2024
Totali €	46.380,31	44.152,12	46.188,12	47.243,64	45.081,21	59.496,20
Ricavi €	-25.046,00	-10.654,78	-12.000,00	-21.182,50	-26.554,93	-31.009,77
Costi netti €	21.334,31	33.497,34	€ 34.188,12	26.061,14	18.526,28	28.486,43

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	Valore consuntivo 2024
5212	Centro Culturale La Scuola	521200	Nr ore annue noleggio sale Centro culturale	2.158	1.067	1.221	1.970,5	2.232	2.522,5
5212	Centro Culturale La Scuola	521201	Nr corsi attivati c/o Centro culturale	26	31	30	22	22	30

Il **Cinema teatro Italia** è l'unico cinema presente nel Comune di Castenaso. L'Amministrazione comunale lo considera – ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. 201/2022 – un *servizio di interesse economico generale di livello locale*, riconoscendone il valore per la comunità castenasese. Tale visione è coerente anche con quanto previsto dalle Leggi Regionali n. 12/2006 e n. 20/2014, che promuovono la valorizzazione delle attività culturali e cinematografiche. Per tali ragioni, il Comune di Castenaso ha assunto in locazione l'immobile (*di proprietà privata*) sede del Cinema, affidandone la gestione a un operatore economico selezionato tramite gara e ne promuove attivamente l'attività culturale. Per l'anno 2024, la gestione dei servizi cinematografici e dei servizi aggiuntivi del Cinema Italia, nonché dell'arena cinematografica estiva, in continuità con le stagioni precedenti, è stata affidata in concessione a **Nuovo Cinema Mandrioli di Donini Morris**.

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	Valore consuntivo 2024
Totali	€ 32.036,35	€ 70.771,32	€ 54.034,87	44.210,76	42.546,84	73.616,33*
Ricavi	€ -1.337,50	€ 0,00	€ -300,00	-1.225,00	-2.165,00	0,00
Costi netti	€ 30.698,85	€ 70.771,32	€ 53.734,87	42.985,76	40.381,84	73.616,33

* L'incremento straordinario dei costi è dovuto ad un'anomalia nella fatturazione da parte del soggetto gestore, il quale nel 2024 ha addebitato anche importi riferiti ad annualità pregresse

Tabella – Spettatori degli eventi del Cinema Teatro Italia

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
n. totale spettatori della sala Cinema Teatro Italia	38.870	16.453	15.603	23.708	23.360	16.359
n. spettatori cinema	32.984	15.397	15.165	21.616	23.360	16.359*
n. spettatori altri eventi	5.886	1.056	438	2.092	Indicatore eliminato	

*Il dato è stato rilevato dalla sola stagione 2023/2024, anno solare 2024, per tanto incompleto

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.

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

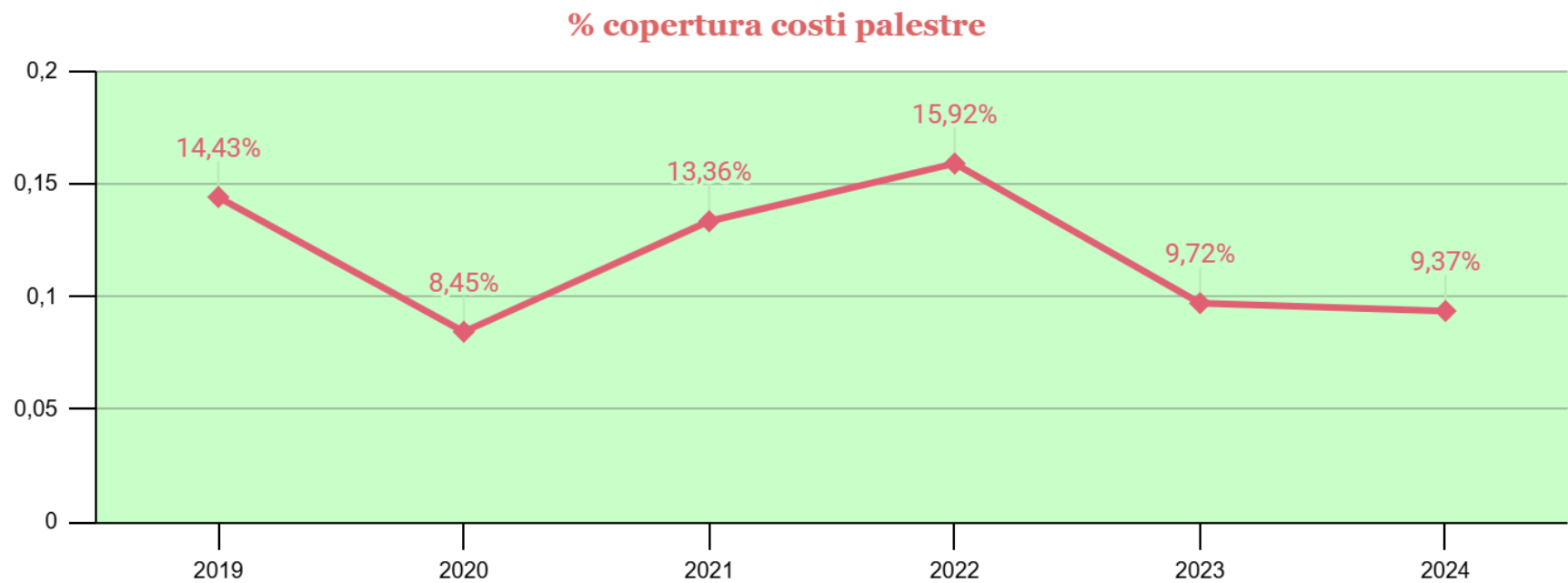
Palestre scolastiche: 6211 - 6212 - 6213- 6214- 6205	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUTENZIONI	77,70	28,00	1.484,94	249,50	180,77	809,93
300102 Acqua	6.299,01	2.731,01	12.586,00	4.976,83	8.757,02	11.423,92*
300103 Energia elettrica	5.125,56	4.155,53	3.941,78	5.039,94	5.496,10	6.376,10
300104 Gas	22.055,81	13.523,05	20.183,41	36.604,27	28.630,49	26.821,70
300625 Pulizia locali e arredi	3.802,29	1.208,91	1.124,58	2.317,43	2.056,85	2.062,58
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	6.704,66
IA Insussistenze dell'attivo		287,10	292,5		4.265,70	2.418,25
Totale costi	44.126,50	28.924,80	46.401,83	55.888,99	56.091,59	56.617,14
Voci di ricavo	RICAVI					
30121 Proventi centri sportivi	-6.365,50	-2.445,50	-6.198,42	-8.900,00	-4.050,50	-4.636,00
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti Reg.					-1.399,88	
30200 Altri proventi da gestione patrimoniale						-670,08
Totale ricavi	-6.365,50	-2.445,50	-6.198,42	-8.900,00	-5.450,38	-5.306,08
totale netto	€ 37.761,00	€ 26.479,30	€ 40.203,41	€ 46.988,99	€ 50.641,21	€ 51.311,06

*L'incremento è conseguenza di una perdita verificata presso le Scuole Gozzadini alla fine del 2024

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	Valore % 2024
Palestre scolastiche	14,43%	8,45%	13,36%	15,92%	9,72%	9,37%



Servizi Sociali

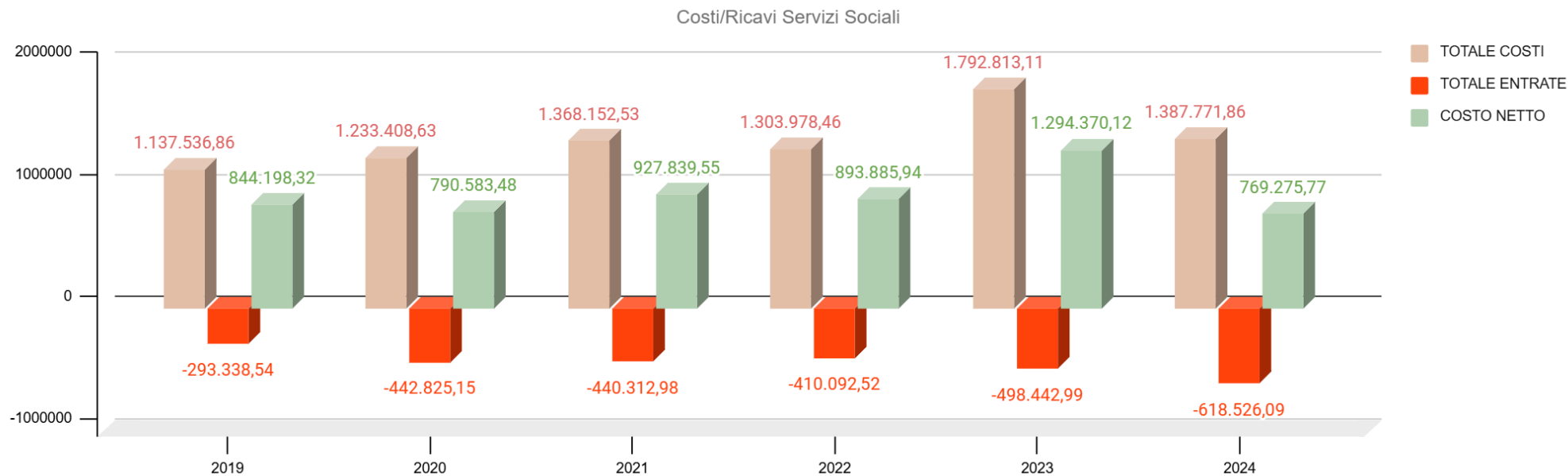
Tabelle – Si riportano, divisi per entrate e spese, i valori che si ricavano dai Centri di costo che compongono i Servizi Sociali

ENTRATE U.O. SERVIZI SOCIALI	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10401 - Assistenza domiciliare	-14.629,60	-21.000,56	-20.439,73	-33.822,07	-24.378,47	-23.266,90
10404 - Assistenza socio-economica						
10411 - Servizi sociali delegati ASL	-10.250,02	-1.244,80	-4.781,60	-6.980,00	-7.685,61	-6.360,00
10405 - Trasporto sociale					0,00	0,00
10406 - Interventi disabili adulti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10407 - Centro accoglienza stranieri	0,00	0,00	0,00	0,00	-724,10	-3.273,49
10409 - Sanità	0,00	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	0,00
10414 - Prev.-Integr.soc.-Ass.volont.	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.962,62	-63,53
10416 - Alloggi ERP	-96.332,83	-219.000,00	-218.724,00	-219.000,00	-219.000,00	-305.380,98
10418 - Politiche per la casa	-95.529,67	-88.371,62	-97.580,33	-79.234,01	-81.981,70	-126.313,02
10419 – Uff.Servizi Sociali-Sportello Sociale	-21.542,29	-50.977,31	-44.107,83	-10.629,50	-55.364,74	-60.600,65
10420- Centro l'Airone	0,00	0,00	-1.200,00		0,00	0,00
10422-via Majorana 7	0,00	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	0,00
10424 - via Tosarelli 376-378-380 (donaz.)	-3.000,00	-3.016,92	-3.011,28	-3.106,00	-2.448,00	0,00
10426 – Alloggi ERS via natalia Gizburg 3					0,00	0,00
10428 - Alloggi via largo Molino 5						0,00

1517 Casa Sant'Anna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125001 Farmacia	-48.881,95	-44.586,94	-43.110,21	-50.229,94	-58.897,75	-87.286,06
Automezzi	0,00	0,00	-110,00	-91,00	0,00	-5.981,46
TOTALE ENTRATE	-293.338,54	-442.825,15	-440.312,98	-410.092,52	-498.442,99	-618.526,09
COSTI U.O. SERVIZI SOCIALI	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10401 - Assistenza domiciliare	91.049,74	69.515,02	94.253,01	76.996,28	48.194,17	52.073,32
10404 - Assistenza socio-economica 10411 - Servizi sociali delegati ASL	460.437,48	433.196,05	436.794,71	465.361,14	466.163,61	503.525,25
10405 - Trasporto sociale					5.442,73	9.701,88
10406 - Interventi disabili adulti	6.864,00	10.306,56	40.183,94	27.918,88	0,00	0,00
10407 - Centro accoglienza stranieri	0,00	0,00	14.279,39	0,00	0,00	0,00
10409 - Sanità	27.999,86	28.347,65	21.998,25	29.186,39	27.795,87	23.940,86
10410 - Piani di zona	28.913,93	29.944,30	27.584,19	25.862,19	25.440,10	25.387,32
10414 - Prev.-Integr.soc.-Ass.volont.	43.928,58	6.873,55	9.559,82	9.122,10	58.914,65	43.734,51 ⁴
10416 - Alloggi ERP	191.648,68	298.810,99	305.313,80	301.389,56	676.393,73	315.324,81
10418 - Politiche per la casa	33.007,79	76.482,13	67.336,45	68.806,45	99.246,35	82.227,33
10419 - Uff.Servizi Sociali-Sportello Sociale	174.695,30	200.078,51	279.699,69	217.991,83	309.524,93	254.597,83
10420- ex - Centro l'Airone	26.115,65	25.655,95	26.137,76	25.809,64	26.348,94	27.699,22
10422-via Majorana 7	21.351,42	21.439,44	21.439,44	21.518,73	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	0,00
10424 - via Tosarelli 376/78/8 (donazione)	4.530,86	3.801,46	4.993,56	6.587,87	6.178,54	6.791,03
10426 – Alloggi ERS via natalia Ginzburg 3					583,34	1.027,70
10428 - Alloggi via largo Molino 5						824,05
1517 Casa Sant'Anna	6.871,41	9.346,58	8.537,23	8.509,64	8.742,76	8.752,58
125001 Farmacia	0,00	41,32	0,00	41,32	41,32	

⁴ Il repentino aumento rilevato negli ultimi due anni è legato sia al contributo versato al Centro Sociale di Villanova per l'accoglienza degli ucraini, sia al trasferimento del trasporto sociale (prima nel CdC 10406), che continua a essere svolto su base volontaria

Automezzi	20.122,16	19.482,03	10.039,41	18.876,44	17.726,07	20.347,32
TOTALE COSTI	1.137.536,86	1.233.408,63	1.368.152,53	1.303.978,46	1.798.168,10	1.397.515,06
TOTALE ENTRATE	-293.338,54	-442.825,15	-440.312,98	-410.092,52	-498.442,99	-618.526,09
COSTO NETTO	844.198,32	790.583,48	927.839,55	893.885,94	1.299.725,11	778.988,97



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	Valore 2024
% di raccolta differenziata (Kg Rifiuti da raccolta differenziata/Tot. Kg RSU)	75,80%	79,00%	73,59%	72,77%	74,19%	75,31%

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. In netta ripresa negli anni a seguire.

È importante evidenziare che i criteri adottati nel Piano Economico Finanziario (PEF) del servizio rifiuti — il documento tecnico e contabile redatto dal Comune o dal gestore per calcolare i costi della gestione dei rifiuti urbani e determinare la sostenibilità economica del servizio — possono differire dai costi effettivi rilevati nella contabilità analitica (riepilogati nella tabella seguente), in quanto rispondono a logiche e modalità di elaborazione differenti.

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	Valore consuntivo 2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUT	0 v. rif. giardini	0 v. rif. giardini	0 v. rif. giardini	158,60	389,91	375,33
04ASSIC	1.163,25	960,42	729,81	360,92	213,43	137,43
05CONS		7.320,00			5,55	44,96
10PREST	51,73	72,00	63,07	2.027,36	20,91	17,91
300244 Incarico per formazione						
300617 Formazione/aggiornamento	24,14	0,00				1,47
300626 Raccolta rifiuti	1.969.666,60	1.953.606,60	2.050.991,71	2.068.392,87	2.073.503,41	2.157.568,93
300648 Smaltimento rifiuti	0,00					

300904 Buoni pasto	455,24	115,15	260,01	266,93	123,59	84,27
300910 Spese postali	26,50					
500169 Quota associativa ATO	8.789,14	8.500,55	7.713,66	3.191,48		22.803,85
590002 Contributi a privati			700,00			
700020 Diritti vari	10,00					
IA Insussistenze dell'attivo			11.480,00			
B09 Personale	35.779,58	35.841,47	36.160,79	21.548,89	13.163,46	12.980,25
B10 Acquisto di materie prime/beni di consumo	266,15	113,77	3.980,63	43,85	194,70	27,38
B16 Quote ammortam d'esercizio	6.163,30	6.163,30	6.163,30	6.164,43	6.227,87	6.227,87
Totale costi	2.022.395,63	2.012.693,26	2.118.242,98	2.102.155,33	2.093.842,83	2.200.269,65
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	-124,00
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	-2.684.484,00
Gettito taxa rifiuti (cdc 1401 Fp 10203,10206)			-219.316,37	-1.143,76	-1.529,97	-2.943,96
Totale ricavi	-2.365.084,46	-2.380.421,59	-2.271.541,27	-2.550.070,31	-2.649.258,56	-2.687.551,96

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	23.119,00
**Raccolta rifiuti nei giardini (dato tratto dal CDC 9601- Verde pubblico)	28.290,58	28.113,28	35.512,79	34.373,50	31.521,12	35.014,42
costi totali	2.100.083,76	2.068.867,81	2.184.905,06	2.165.894,23	2.158.533,28	2.258.403,07
ricavi totali	-2.365.084,46	-2.380.421,59	-2.271.541,27	-2.550.070,31	-2.649.258,56	-2.687.551,96
costo netto	-265.000,70	-311.553,78	-83.122,49	-384.176,08	-490.725,28	-429.148,89
ANNO	2019	2020	2021	2022	2023	2024

*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), pseudo edili, 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	2024
	11.631.000	10.822.000	10.511.023	10.222.000	10.962.000	12.404.000

Tabella - Totale costo unitario complessivo del servizio

SERVIZIO RACCOLTA SMALTIMENTO RIFIUTI	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Costo unitario Complessivo €/kg					
	€ 0,174	€ 0,186	€ 0,203	€ 0,206	€ 0,191	€ 0,177

Indicatori di economicità del servizio

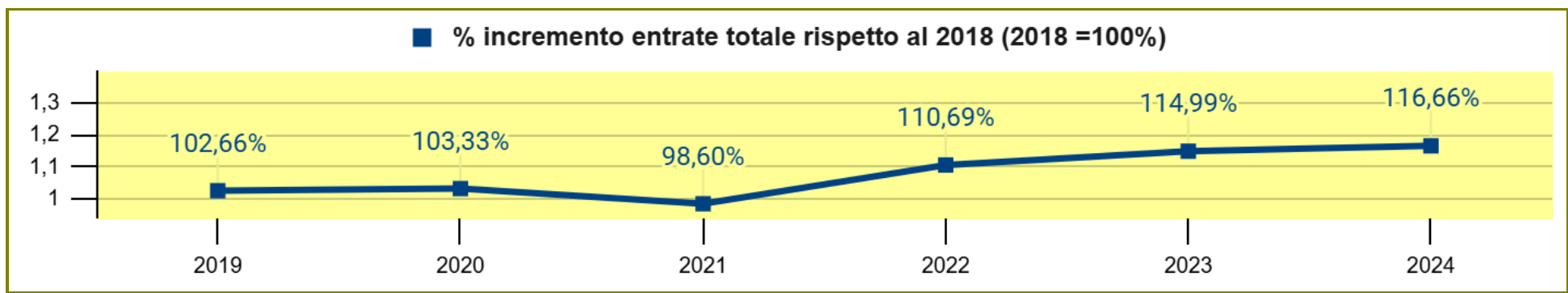
Tabella - Percentuale copertura costi (ricavi totali / costi totali)

Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
112,62%	115,06%	103,80%	117,74%	122,73%	119,00%

Tabella - Costo per il cittadino						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gettito taxa rifiuti	€ 2.347.278,46	€ 2.380.215,59	€ 2.052.083,90	€ 2.548.845,55	€ 2.647.595,59	€ 2.684.484,00
n. residenti a Castenaso	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384	16.555

entrate/n. cittadini	€ 149,42	€ 151,02	€ 128,90	€ 157,47	€ 161,60	€ 162,16
----------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
% incremento entrate totale rispetto al 2018 (2018 =100%= € 2.302.434,83)	102,66%	103,33%	98,60%	110,69%	114,99%	116,66%



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	Valore consuntivo 2024
mq in appalto	695.865,00	695.865,00	701.855,00	701.855,00	701.855,00	721.893,00
mq gestiti direttamente da personale comunale	298.200,00	298.200,00	324.346,00	342.522,00	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	1.064.415,00

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	Valore consuntivo 2024
	COSTI					
01MANUTENZIONI (manutenzione aree verdi)	181.880,05	134.630,18	208.898,00	134.830,68	252.913,82	170.053,29
04ASSICURAZIONI	1.337,80	1.104,46	861,20	821,43	960,40	618,48
05CONSULENZE					36,05	134,32
10PRESTAZIONE DI SERVIZI	59,50	82,79	19.936,02	22.241,88	22.273,67	23.328,94
300617 Formazione e aggiornamento	27,76	0,00	0,00			6,61
300904 Buoni pasto	559,87	230,44	463,90	559,02	629,22	538,44

<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	Valore consuntivo 2024
B09 Personale	45.622,25	44.752,17	44.022,98	48.230,67	56.145,59	57.744,16
Acquisto materie prime e beni di consumo	2.273,75	6.432,12	3.433,67	99,79	111,20	123,20
Totale costi cdc 9601 Verde pubblico	231.760,98	187.232,16	274.492,57	206.783,47	333.069,95	252.547,44
	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	31.521,12	35.014,42
<i>Potature e manutenzioni in c/capitale in appalto</i>	168.755,66	117.720,22	372.087,77	274.047,47	475.583,63*	262.789,46
	RICAVI					
20202 Contr. reg. L.113/92 - 1 albero per ogni neonato	-614,04	-739,84	-58,80	-1.154,05	-572,74	-127,34

*maggiori costi sostenuti (€ 264.902,93) per l'intervento di forestazione urbana lungo il torrente idice denominato "IL CASTRUM VERDE E BLU"

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	Valore 2024
Costo unitario del verde in appalto (spesa corrente)	€ 0,26	€ 0,19	€ 0,30	€ 0,19	€ 0,36	€ 0,24
Costo unitario comprese manutenzioni in c/capitale	€ 0,50	€ 0,36	€ 0,83	€ 0,58	€ 1,04	€ 0,60

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	Valore 2024
--------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Costo unitario verde in economia	€ 0,17	€ 0,18	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,23	€ 0,24
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Area Tecnica e Patrimonio _U.O. Lavori Pubblici e Manutenzioni _ U.O. Servizi demografici Anagrafe e Stato Civile/Servizi Cimiteriali

Servizi cimiteriali

Tabella - n. di funerali e di operazioni cimiteriali	2019	2020	2021	2022	2023	2024
n. dispersioni ceneri area interna cimitero	40	15	14	21	31	11
n. tumulazioni (da funerali + spostamenti)	294	280	311	332	293	246
n. inumazioni (da funerali + spostamenti in campo indecomposti)	24	11	17	15	14	9
n. traslazioni verso altri cimiteri	-	1	1	6	17	7
n. esumazioni -estumulazioni straordinarie	0	0	0	15	0	0
n. esumazioni-estumulazioni	-	26	37	153	239	159
n. di operazioni (tumulazioni, inumaz., esumazioni, traslazioni, riordinamenti)	358	333	380	542	594	432
n. complessivo contratti	164	152	159	146	166	142
n. posizioni di utenti gestite per servizio illuminazione votiva	1963	1923	1867	1794	1747	1645

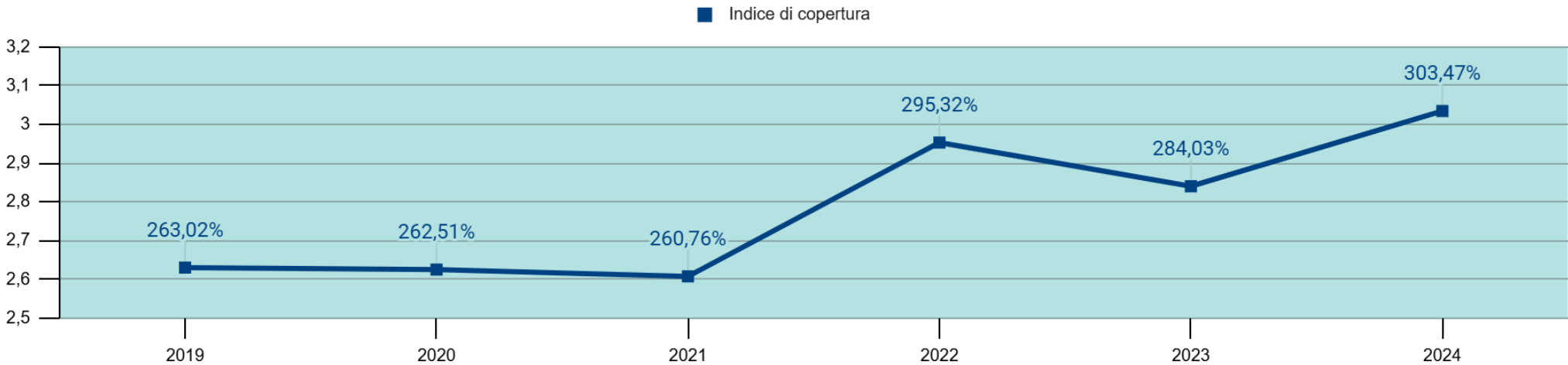
Tabella - Variazione dei costi / ricavi

10501 - Ufficio amministr. Cimitero;10502 - Cimitero;10510 - Cimitero v. XXI Ottobre	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023	Valore 2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUTENZIONI	371,02	1.915,40	686,18	6.189,06	5.376,16	4.279,40
02UTENZE totali di cui:	7.631,88	7.562,40	6.464,57	7.260,76	9.731,83	7.998,90
300103 Energia elettrica	6.631,83	7.006,67	5.522,78	6.509,60	7.664,11	6.732,90

04ASSICICURAZIONI	4.404,34	3.697,52	2.775,31	2.824,32	3.597,16	2.432,61
05CONSULENZE					72,64	202,45
10PRESTAZIONI DI SERVIZI	195,88	277,19	239,83	214,13	352,34	317,10
300617 Formazione e aggiornamento	91,40	0,00	0,00		515,64	26,01
300904 Buoni pasto	1.450,38	458,83	863,92	1.829,98	1.897,05	1.726,34
300910 Spese postali	2.109,21	2.150,29	1.636,85	3.032,32	1.461,95	631,23
300911 Servizi funerari					494,00	964,00
500201 Rimborsi per retrocessione loculi e ossari	1.230,30	324,00	0,00	150,00	420,00	1.050,00
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	16.620,21
900019 Oneri straordinari una tantum		644,00	1.078,00	1.020,00		
900020 Oneri recupero crediti/riscos coattiva entrate						1,91
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	192.488,67
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	4.147,64
B16 Quote ammortamento d'esercizio	661,39	1.179,89	1.083,15	1.111,21	1.120,38	1.054,07
IA Insussistenze dell'attivo	6,91		57.206,64	0,80	4.535,05	7.559,94
Totale costi	183.922,85	182.948,06	228.686,42	193.148,30	233.035,66	241.500,48
Voci di ricavo	RICAVI					
30114 Proventi luci votive	-64.142,00	-70.721,22	-66.058,72	-66.511,18	-67.874,28	-67.057,06
30115 Proventi servizi cimiteriali	-121.190,50	-114.546,00	-154.002,46	-170.231,00	-188.572,95	-254.655,00
30116 Proventi servizi cimiteriali-concessione loculi	-294.356,50	-290.024,00	-372.575,07	-329.962,00	-401.715,50	-404.458,73
30201 Fitti attivi edifici e terreni	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.692,58	-3.714,96	-3.692,58
30301 Interessi attivi				-4,08	-5,58	-17,31
30517 Introiti e rimborsi diversi	-371,54	-1.276,28	0,00			
30520 Rimborso per danni arrecati al Comune						

IP Insussistenze del passivo						
Sopravvenienze attive varie						-3.000,00
Totale ricavi	-483.753,12	-480.260,08	-596.328,83	-570.400,84	-661.883,27	-732.880,68
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO CIMITERO						
Totale costi	183.922,85	182.948,06	228.483,02	193.148,30	233.035,66	241.500,48
Totale ricavi	-483.753,12	-480.260,08	-596.328,83	-570.400,84	-661.883,27	-732.880,68
totale netto	-299.830,27	-297.312,02	-367.845,81	-377.252,54	-428.847,61	-491.380,20

Tabella 3 - Indice di copertura (ricavi / costi)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Indice di copertura	263,02%	262,51%	260,76%	295,32%	284,03%	303,47%



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	Anno 2024
N° punti luce	3.057	3.072	3.104	3.114	3.344	3.366

Tabella - Variazione dei costi

8201 - Illuminazione pubblica	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUT						
02UTENZE	97.459,21	82.578,07	84.553,48	88.669,69	102.187,58	116.485,89
04ASSIC	197,75	144,04	53,44	48,59	49,82	32,08
05CONS					3,88	2,56
10PREST	8,79	10,79	4,62	3,69	4,88	4,18
300617 Formazione e aggiornamento	4,10	0,00				0,34
300904 Buoni pasto	98,66	29,60	30,22	43,27	39,80	43,36
B09 Personale	7.064,80	6.811,18	3.779,45	3.684,96	3.681,83	3.614,97
B10 Acquisto di mat. prime/ beni consumo	30,88	17,07	5,65	5,90	5,77	6,39
Totale costi	104.864,19	89.590,75	88.426,86	92.456,10	105.973,56	120.189,77
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						

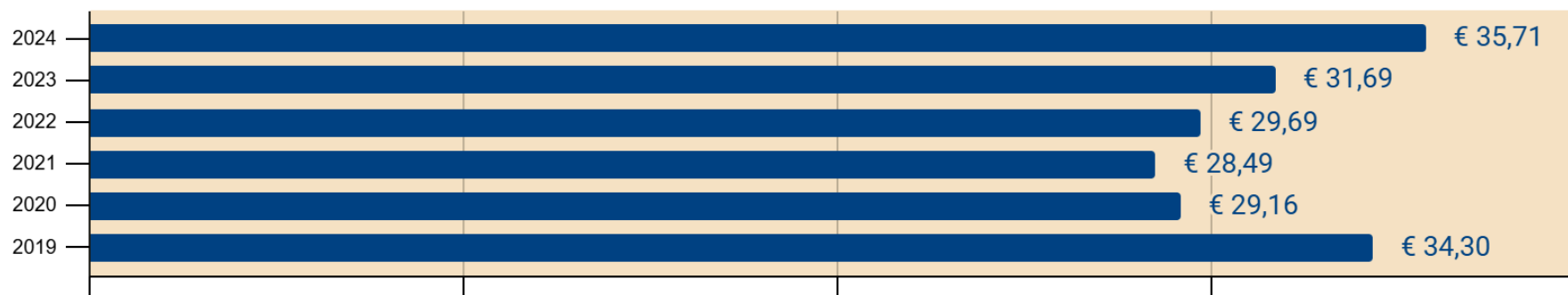
Totale costi	104.864,19	89.590,75	88.426,86	92.456,10	105.973,56	120.189,77
Totale ricavi			-250,00	-3.950,00	0,00	
totale netto	104.864,19	89.590,75	88.176,86	88.506,10	105.973,56	120.189,77
Costi al titolo 2 relativi al contratto di messa in disponibilità	194.170,27	194.343,81	194.511,83	199.540,60	205.563,95	205.847,69
manutenzioni straordinarie	42.549,94	17.717,32	5.958,33	47.711,39	45.798,80	5.033,18
totale costi al titolo 2	236.720,21	212.061,13	200.470,16	247.251,99	251.362,75	210.880,87
totale costi complessivi	€ 341.584,40	€ 301.651,88	€ 288.897,02	€ 339.708,09	€ 357.336,31	€ 331.070,64

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	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023	Valore 2024
Spesa/ n. punti luce						
Costo unitario per nr di punti luce	€ 34,30	€ 29,16	€ 28,49	€ 29,69	€ 31,69	€ 35,71
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	€ 106,86	€ 98,36

Costo per singolo punto luce



Strade e Segnaletica e servizi fognari

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

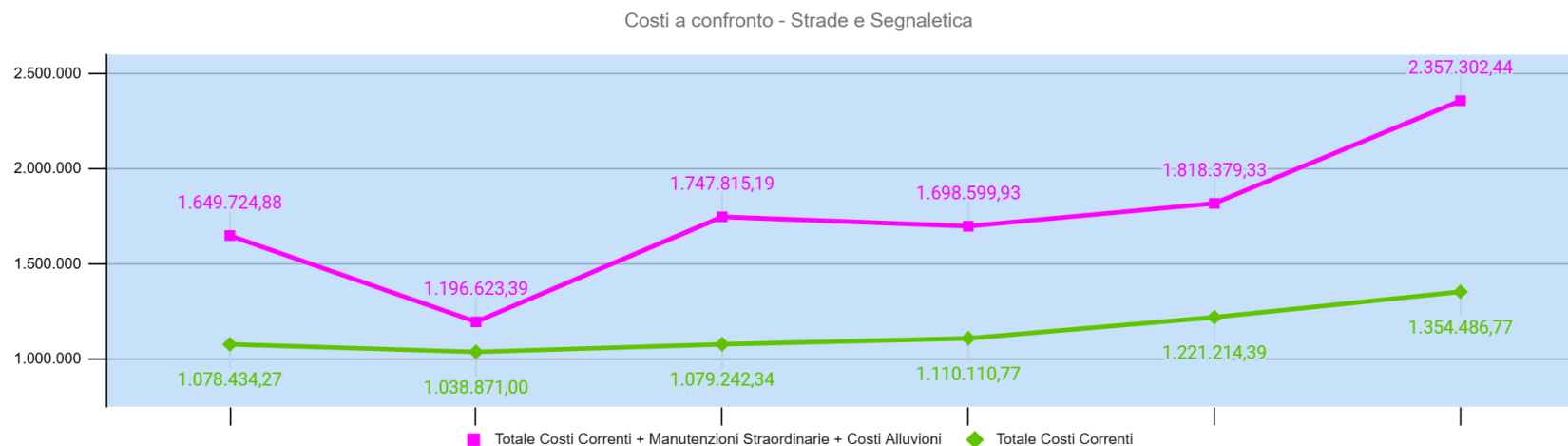
Tabella - Km di rete stradale Comunale

CDC: 8101 Strade/ 8102 Segnaletica	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Km strade comunali + strade provinciali + statali dal 2023	128	129	129	127,11	133,61	133,71

Tabella - Variazione dei costi

CDC: 8101_Strade; 8102_Segnaletica	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
	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	60.533,10
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA <i>(buoni emessi dal servizio amm. LLPP)</i>	€ 341,40	€ 18.771,05	€ 34.382,50	€ 36.456,66	62.187,81	68.320,00
Costi straordinari per Alluvione 2023					9.300,91	849.005,92
Costi straordinari per Alluvione 2024						24.956,65
01MANUTENZIONI	4.590,80	0,00	0,00	1.360,18	134,20	585,60
04ASSICURAZIONI	4.266,73	2.833,21	2.219,12	2.149,15	2.376,14	1.420,17
05CONSULENZE					90,93	130,23
10 PRESTAZIONI DI SERVIZI	189,76	212,40	191,77	162,95	232,75	185,12
300617 Formazione e aggiornamento	88,55	0,00	0,00			15,18
300647 Sgombero neve	49.397,55	28.061,27	35.052,92	29.365,40	33.169,33	23.119,00
300699 Servizio pulizie strade (post alluvione)					12.200,00	58.900,09
300904 Buoni pasto	1.756,16	622,67	1.227,79	1.719,63	1.606,54	1.606,35
300909 Spese legali						150,00
600001 Interessi passivi su mutui	96.218,34	79.413,44	63.756,74	53.502,22	44.047,25	34.609,30
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	122.768,36
B10 Acqu. materie prime/beni di consumo	9.665,73	11.062,10	11.345,91	15.147,37	17.935,08	19.932,77
B16 Quote ammortamento d'esercizio	782.346,40	806.888,99	858.718,30	886.183,89	972.418,40	1.088.198,78
Totale costi correnti STRADE E SEGNALETICA	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34	1.110.110,77	1.221.214,39	1.354.486,77
Totale Manutenzioni straordinarie	571.290,61	157.752,39	668.572,85	588.489,16	587.864,03	128.853,10
Totale Costi Straordinari per Alluvione					9.300,91	873.962,57
Totale costi STRADE/ SEGNALETICA	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19	1.698.599,93	1.818.379,33	2.357.302,44
RICAVI						
20504 Contributo provinciale usura strade	-1.246,42	-1.250,21	-1.030,69		-1.738,36	-1.312,61
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	-2.518,00
IP Insussistenze del passivo						
Totale ricavi STRADE/ SEGNALETICA	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99	-555,34	-2.891,41	-3.830,61
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO						
Totale Netto Corrente	1.073.992,53	1.036.620,79	1.077.047,35	1.109.555,43	1.218.322,98	1.350.656,16
Totale Complessivo (Netto Corrente + Manutenzioni Straordinarie + Costi Alluvioni)	1.645.283,14	1.194.373,18	1.745.620,20	1.698.044,59	1.815.487,92	2.353.417,83



Referto Controllo di Gestione anno 2024 – Comune di Castenaso (BO)

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	Valore 2024
	€ 8.039,35	€ 7.835,73	€ 8.094,49	€ 8.502,44	€ 8.800,58	€ 9.495,19

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	Valore 2024
	€ 12.888,48	€ 9.276,15	€ 13.548,95	€ 13.363,23	€ 13.448,68	€ 10.631,77

RETE FOGNANTE

Tabella – costi della rete fognante

CDC : 9401 Servizio rete fognante	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2021	Valore 2022	Valore 2023	Valore 2024
COSTI	€ 37.598,82	€ 27.582,32	€ 28.269,70	€ 23.429,01	€ 27.443,03	€ 26.221,30
Manutenzione fognature post-Alluvione					€ 14.640,00	€ 216.528,20
RICAVI	€ 0,00	€ 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	ANNO 2024
SEDI COMUNALI						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	98.074,30	195.294,70	165.712,77	44.457,67	97.501,15	115.104,35
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	640.765,58	699.418,18	687.267,85	615.692,56	706.482,70	768.127,80
TOTALE GENERALE COSTI	542.691,28	504.123,48	521.555,08	571.234,89	608.981,55	653.023,45
TOTALE GENERALE RICAVI	-4.820,79	-17.144,64	-30.359,90	-14.178,52	-15.603,26	-16.354,08
TOTALE NETTO	537.870,49	486.978,84	491.195,18	557.056,37	593.378,29	636.669,37
IMMOBILI COMUNALI						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	13.025,03	106.817,36	50.709,53	46.692,83	50.600,74	14.006,28
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	374.116,77	488.741,49	420.691,77	448.468,95	466.168,92	493.752,96
TOTALE GENERALE COSTI	361.091,74	381.924,13	369.982,24	401.922,52	415.568,18	479.746,68
TOTALE GENERALE RICAVI	-126.536,74	-120.169,66	-106.554,81	-123.564,70	-137.605,96	-153.030,70
TOTALE NETTO	234.555,00	261.754,47	263.427,43	278.357,82	277.962,22	326.715,98
DEMANIO						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	250.313,51	229.346,86	140.855,22	690.083,18	481.869,30	232.946,38
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	398.472,82	359.657,27	263.630,16	814.270,42	622.119,86	386.369,51
TOTALE GENERALE COSTI	148.159,31	130.310,41	122.774,94	124.187,24	140.250,56	153.423,13
TOTALE GENERALE RICAVI	-3.692,58	-3.692,58	-3.862,38	-7.642,58	-3.714,96	-3.692,58
TOTALE NETTO	144.466,73	126.617,83	118.912,56	116.544,66	136.535,60	149.730,55

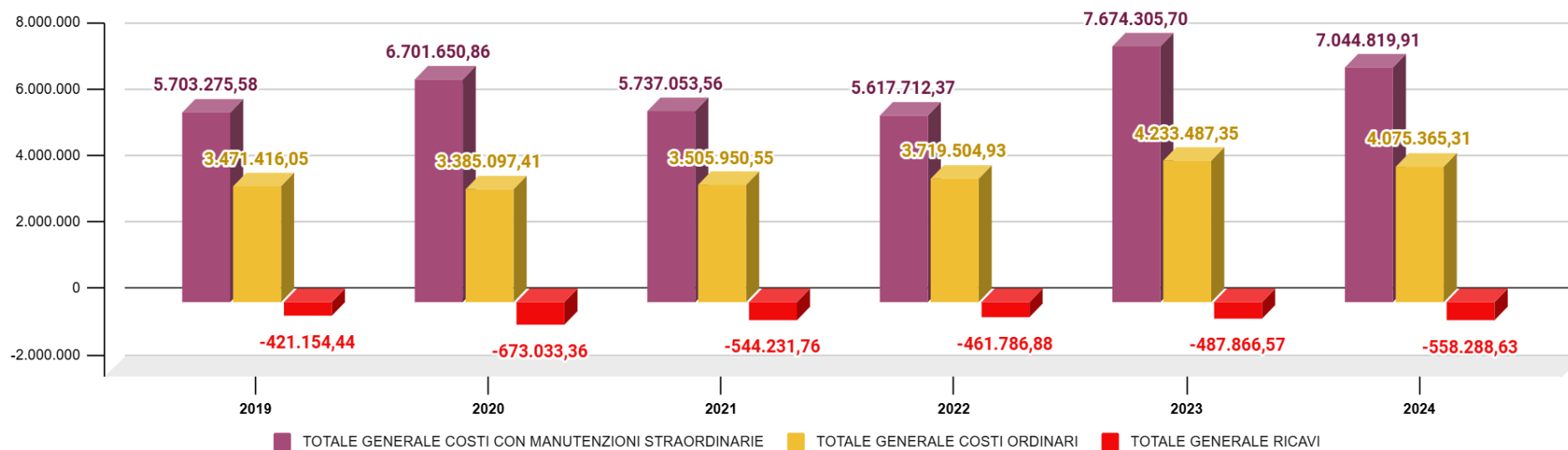
	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
AREE VERDI						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	168.755,66	117.720,22	281.478,29	161.053,72	119.527,96	59.802,66
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	215.271,98	46.298,41	354.658,24	217.624,85	156.455,54	94.168,28
TOTALE GENERALE COSTI	46.516,32	45.371,94	73.179,95	56.571,13	36.927,58	34.365,62
TOTALE GENERALE RICAVI	-	-4.455,00	-12.100,68	-3.157,58	-73,89	-1423,5
TOTALE NETTO	46.516,32	40.916,94	61.079,27	53.413,55	36.853,69	32.942,12
PLESSI SCOLASTICI senza 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	91.010,32
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	1.420.801,13	2.806.905,91	1.151.042,31	810.630,22	2.325.059,99	659.120,48
TOTALE GENERALE COSTI	471.380,42	413.401,91	471.601,77	560.342,52	545.262,36	568.110,16
TOTALE GENERALE RICAVI	-8.432,42	-7.440,53	-21.108,87	-20.357,43	-12.934,90	-9.260,74
TOTALE NETTO	462.948,00	405.961,38	450.492,90	539.985,09	532.327,46	558.849,42
ASILI NIDO						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	55.431,46	19.044,51	78.993,03	20.745,38	136.678,26	610.669,70
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	106.564,85	59.598,71	156.134,62	92.450,55	221.361,37	697.142,94
TOTALE GENERALE COSTI	51.133,39	40.554,20	77.140,89	71.705,17	84.806,14	86.473,24
TOTALE GENERALE RICAVI			-3.250,00	-13.000,00	-5.000,00	-
TOTALE NETTO	51.133,39	40.554,20	73.890,89	58.705,17	79.806,14	86.473,24
COSTI/RICAVI COMUNI (CDC 15999)						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	25.255,34	39.133,77	23.079,44	14.245,06	305,00	6.135,96
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	326.511,58	315.443,89	229.646,56	194.123,23	184.104,11	154.421,45
TOTALE GENERALE COSTI	301.256,24	276.310,12	206.567,12	179.878,17	183.799,11	148.285,49
TOTALE GENERALE RICAVI	-161.336,85	-290.515,66	-133.899,48	-51.253,21	-83.126,27	-57.558,68

Referto Controllo di Gestione anno 2024 – Comune di Castenaso (BO)

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
TOTALE NETTO	139.919,39	-14.205,54	72.667,64	128.624,96	100.672,84	90.726,81
STRADE E SEGNALETICA (CDC 8101 – 8102)						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	571.290,61	157.752,39	668.572,85	588.489,16	587.864,03	128.853,10
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.+ COSTI STRAORDINARI ALLUVIONE	1.649.724,88	1.196.623,39	1.747.815,19	1.698.599,93	1.818.379,33	2.357.302,44
TOTALE GENERALE COSTI + PULIZIA STRADE POST ALLUVIONE	1.078.434,27	1.038.871,00	1.079.242,34	1.110.110,77	1.221.214,39	1.354.486,77
TOTALE GENERALE RICAVI	-4.441,74	-2.250,21	-2.194,99	-555,34	-2.891,41	-3.830,61
TOTALE NETTO (con Pulizia strade post Alluvione)	1.073.992,53	1.036.620,79	1.077.047,35	1.109.555,43	1.218.322,98	1.350.656,46
ALLOGGI ERP (CDC 10416)						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	21.012,91	300,64	0,00	30.018,53	52.747,94	4.562,80
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	212.661,59	299.111,63	302.481,57	331.408,09	729.141,67	319.887,61
TOTALE GENERALE COSTI	191.648,68	298.810,99	302.481,57	301.389,56	676.393,73	315.324,81
TOTALE GENERALE RICAVI	-96.332,83	-219.000,00	-218.724,00	-219.000,00	-219.000,00	-305.380,98
TOTALE NETTO	95.315,85	79.810,99	83.757,57	82.389,56	457.393,73	9.943,83
IMPIANTI SPORTIVI <u>con</u> palestre scolastiche						
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	79.280,00	174.432,75	142.261,34	52.280,61	124.625,43	832.400,48*
TOTALE GENERALE COSTI + MAN.STR.	358.384,40	429.851,98	423.685,99	394.443,57	444.909,18	1.114.526,44
TOTALE GENERALE COSTI	279.104,40	255.419,23	281.424,65	342.162,96	320.283,75	282.125,96
TOTALE GENERALE RICAVI	-15.560,49	-8.365,08	-12.176,65	-13.027,52	-7.915,92	-7.756,76
TOTALE NETTO	263.543,91	247.054,15	269.248,00	329.135,44	312.367,83	274.369,20

*di cui 817.214,24 € si riferiscono al solo Campo di Atletica che nel 2024 ha subito una completa ristrutturazione.
 Si evidenziano inoltre ulteriori spese di manutenzione straordinaria pari a €406.011,94, sostenute per il Campo da Calcio Negrini a seguito degli eventi alluvionali del 2023 e 2024 (non incluse nel totale sopra riportato)

	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
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	3.431.517,44	2.095.492,03
TOTALE GENERALE COSTI CON MANUTENZIONI STRAORDINARIE + COSTI STRAORDINARI STRADE PER ALLUVIONE	5.703.275,58	6.701.650,86	5.737.054,26	5.617.712,37	7.674.305,70	7.044.819,91
TOTALE GENERALE COSTI ORDINARI + SERVIZIO PULIZIA STRADE PER ALLUVIONE	3.471.416,05	3.385.097,41	3.505.950,55	3.719.504,93	4.233.487,35	4.075.365,31
TOTALE GENERALE RICAVI	-421.154,44	-673.033,36	-544.231,76	-465.736,88	-487.866,57	-558.288,63
TOTALE NETTO (Comprensivo di pulizia strade post Alluvione)	3.050.261,61	2.712.064,05	2.961.718,79	3.253.768,05	3.745.620,78	3.517.076,68



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	Valore consuntivo 2024
Fattori produttivi	COSTI					
Personale da CDC 1602	2.002,61	1.963,53	1.874,64	1.940,53	1.786,48	1.741,77
Costi ribaltati (buoni pasto, formazione, assicurazioni, visite mediche) da CDC 1602	97,19	59,33	305,81	80,74	81,31	56,07
390401 Gestione servizi in convenzione (conv. taxi) CDC 1602	1.087,72	1.087,72	1.093,16	1.109,55	1.171,69	1.183,41
Colonnine taxi (utenze taxi) CDC 11502	259,33	299,03	149,93	149,01	173,67	217,01
Personale CDC 1605						
Costi ribaltati (buoni pasto, formazione, assicurazioni, visite mediche) da CDC 1605						
Personale da CDC 9199						
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				

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	Valore consuntivo 2024
TOTALE COSTI COMUNALI	11.468,20	10.609,61	3.423,54	10.379,83	3.213,15	3.198,27
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	0,00
TOTALE NETTO	11.468,20	10.609,61	3.423,54	10.379,83	3.213,15	3.198,27

UNIONE TERRE DI PIANURA			
	2019	2020	2021
	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	42.023,26
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	42.023,26

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

	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
1501 - Ufficio patrimonio						
Voci di costo	COSTI					
01MANUT						3.708,80
04ASSIC	1.163,25	960,42	748,92	694,10	711,42	458,11
05CONS						36,53
10PREST	51,73	72,00	64,72	52,63	69,68	59,71
300415 Gestione servizi informatici					1.220,00	
300617 Formazione e aggiornamento	24,14	0,00	0,00		71,03	4,89
300904 Buoni pasto	566,96	53,36	159,97	575,03	548,95	461,07
600001 Interessi passivi su mutui	3.156,88	3.027,58	2.890,93	2.746,54	2.593,93	2.432,66
700020 Diritti Vari						65,50
900019 Oneri straordinari una tantum	67,00					
B09 Personale	34.700,73	34.932,88	35.36,01	39.146,04	39.966,66	37.328,66
B10 Acquisto materie prime/beni di consumo	181,65	113,77	79,02	84,33	82,36	91,25

Totale costi	39.912,34	39.160,01	39.879,57	43.298,67	45.264,03	44.647,18
Voci di ricavo	RICAVI					
30201 Fitti attivi edifici e terreni						
30301 Interessi attivi				-242,80		
Totale ricavi				-242,80	0,00	0,00
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO UFFICIO PATRIMONIO						
Totale costi	39.912,34	39.160,01	39.879,57	43.298,67	45.264,03	44.647,18
Totale ricavi				-242,80	0,00	0,00
Totale netto	39.912,34	39.160,01	39.879,57	43.055,87	45.264,03	44.647,18

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	Valore consuntivo 2024
Terreni (n. particelle catastali)	1501	ufficio patrimonio	783	782	816	839	838	1128
Fabbricati (n. particelle catastali)	1501	ufficio patrimonio	421	421	429	427	443	463
Affitti attivi	1501	ufficio patrimonio	22	19	18	12	12	11
Affitti passivi	1501	ufficio patrimonio	1	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	1.603

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	Valore consuntivo 2024
Voci di costo	COSTI					
B09 Personale	39.357,48	69.504,74	71.782,05	77.455,86	78.505,90	77.903,17
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	916,22
05CONS					110,90	73,05
10PREST	17.473,58	17.306,42	129,43	19.455,34	2.456,94	2.662,75
300617 Formazione e aggiornamento	26,19	0,00			1.341,67	331,99
300904 Buoni pasto	774,89	278,40	746,51	1.049,22	987,63	1.028,12
300910 Spese postali					9,49	5,38
390801 Compenso componenti commissioni comunali	1.099,98	1.199,99	1.199,99	1.699,99	899,99	650,00
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	455,00

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	128,93
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	197,07	227,51	158,04	168,65	164,72	182,51
Totale costi	61.380,38	91.610,73	80.444,45	108.011,02	87.842,66	84.337,12
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	-127.710,88
30105 Diritti istrutt.val.prev.LR28			-464,00	-3.468,00	-2.499,00	-2.918,00
30506 Proventi segnali passi/targhette numeri civici	-1.428,00	-838,00	-772,00	-890,00	-1.203,00	-525,00
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	-131.153,88
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO SUE						
Totale costi	61.380,38	91.610,73	80.444,45	108.011,02	87.842,66	84.337,12
Totale ricavi	-106.442,00	-125.720,85	-148.870,20	-147.914,00	-130.734,14	-131.153,88
totale netto	-45.061,62	-34.110,12	-68.425,75	-39.902,98	-42.891,48	-46.816,76

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	2024
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	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	2024
Nr incidenti rilevati	102	80	41	62	48	53

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	2024
Totale Nr Attività Sanzionatoria	3.639	5.031	6.513	6.383	7.127	7.766

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	2024
Totale Controlli	391*	1.981*	1.360	1.755	1.619	1.599

* 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	2024
Totali	1.182	1.100	1.193	1.255	1.244	1.428

Sequestri

CDC 3101 Polizia municipale; 3102 Servizio amministrativo PM	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nr veicoli sequestrati (mezzi senza assicurazione, abbandonati o infrazione grave)	20	32	41	12	19	27

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	2024
Totali attività polizia giudiziaria	286	244	178	153	274	212
Totali querele, denunce	9	26	15	47	49	50

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	2024
Totali ricorsi	17	23	10	16	13	26

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	2024
	5.732*	8.517*	9.351	9.683	10.393	11.161

* 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	2024
totali	49.474	64.183	27.336	22.916	27.639	30.595

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)	2024 CON 13,25 ADDETTI (senza Protezione Civile)
2.637,71	n.d.	1.708,50	1.820,17	2.193,57	2.309,06

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)	2024 Con 13,25 addetti (senza Protezione Civile) 24
1.122,2	1.427,53	1.432,34	1.442,81	878,31	995,00	1.444,48	1.300,32	1.249,43

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	2024
Personale PL	€ 64,50		€ 507.964,62	€ 580.743,20	€ 607.019,21	€ 616.495,60
Acquisto materie prime beni di consumo	€ 970,01	€ 4.261,86	€ 4.623,46	€ 16.572,09	27.179,76	20.866,28
Costi di struttura, di cui:	€ 33.326,84	€ 36.058,31	€ 58.225,81	€ 68.346,88	€ 64.935,92	€ 88.080,08
<i>Utenze</i>	<i>€ 11.327,79</i>	<i>€ 9.654,48</i>	<i>€ 9.670,75</i>	<i>€ 13.052,33</i>	<i>€ 10.168,53</i>	<i>€ 11.330,71</i>
<i>Ammortamenti</i>	<i>€ 11.182,61</i>	<i>€ 14.009,41</i>	<i>€ 14.996,32</i>	<i>€ 15.501,81</i>	<i>€ 13.941,81</i>	<i>€ 16.255,22</i>
<i>Manutenzioni</i>	<i>€ 708,58</i>	<i>€ 1.464,00</i>	<i>€ 24.544,50</i>	<i>€ 30.961,50</i>	<i>€ 10.168,53</i>	<i>€ 11.330,71</i>
<i>Pulizia locali</i>	<i>€ 10.107,86</i>	<i>€ 10.930,42</i>	<i>€ 9.014,24</i>	<i>€ 8.831,24</i>	<i>€ 8.267,00</i>	<i>€ 8.511,90</i>
Costi netti automezzi	€ 3.832,47	€ 786,52	€ 16.554,47	€ 31.577,69	€ 29.821,79	€ 27.223,50
Altri costi	€ 17.988,00	€ 15.500,00	€ 410.219,19	€ 284.028,07	€ 122.400,97	€ 123.735,99
TOTALE COSTI COMUNALI	€ 56.181,82	€ 56.606,69	€ 997.587,55	€ 981.267,93	€ 851.357,65	€ 876.401,45

VOCI DI RICA VO	RICA VI					
Proventi da sanzioni amministrative	-€ 282,62	-€ 6,95	-€ 13.784,50	-€ 22.234,00	-€ 22.562,65	-€ 25.565,22
Proventi da contravvenzioni	-€ 10.549,96	-€ 24.575,62	-€ 513.131,21	-€ 820.666,91	-€ 944.878,06	-€ 1.030.187,39
Altri proventi	-€ 9.223,10	-€ 3.416,96	-€ 106.074,74	-€ 6.698,11	-€ 21.052,97	-€ 20.819,50
TOTALE RICA VI COMUNALI	-€ 20.055,68	-€ 27.999,53	-€ 632.990,45	-€ 849.599,02	-€ 988.493,68	-€ 1.076.572,11
UNIONE TERRE DI PIANURA (servizio reinternalizzato dal 01.01.2021)						
COSTI DELLA PL IN UNIONE TERRE DI PIANURA RIFERITI A CASTENASO	2019	2020				
	COSTI					
Costi complessivi – Rag. Unione	590.593,56	524.037,62	---	---	---	---
FCDE da Rag. UTP (fondo crediti di dubbia esigibilità- normativa 80%-previsione 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	---	---	---	---
	RICA VI					
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	Valore % 2024
	50.99%	53,07%	63,45%	86,58%	116,03%	122,84%

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	Valore % 2024
	44,32%	49,14%	52,82%	85,90%	113,56%	120,46%

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	Valore % 2024
	€ 158,53*	€ 101,38*	€ 106,68	€ 101,34	€ 81,97	€ 78,52

* dato estrapolato per il Comune di Castenaso, parzialmente calcolato

Segreteria Generale

Tabella – costi del servizio Segreteria a confronto

1206 Segreteria Generale + 1208 Archivio	Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
voci di costo	COSTI					
02 UTENZE	1.335,28	1.052,96	2.578,51	1.760,25	4.078,47	3.970,89
04 ASSIC	1.230,88	960,42	692,27	1.523,20	2.507,66	2.107,34
05 CONS			5.389,09	3.184,98	6.617,09	12.868,03
10 PREST	17.461,90	30.869,44	19.579,82	8.185,49	2.240,98	1.931,24
300244 Incarico per formazione 300617 Formazione e aggiornamento	25,57	0,00			879,71	164,53
300633 Servizi di rappresentanza				411,00		
300638 Servizi di trasporto persone						50,80
300648 Smaltimento rifiuti					242,00	
300904 Buoni pasto	539,18	32,20	76,18	223,00	1.017,32	1.489,20
300910 Spese postali					1.021,03	1.609,87
301309 Estrazione/elaborazione dati						1.830,00
390202 Relazione per ricognizione SPL a rilevanza economica D.Lgs. 201/22						4.392,00
50112 Contributi per iniziative e progetti						3.450,00
500120 Contributi ad associazioni culturali	500,00	500,00	500,00		500,00	
7000012 Siae					139,37	
IRAP varie	995,88	1.762,23				100,18
B09 Personale	34.074,21	32.729,75	29.126,63	65.841,10	128.365,73	135.960,38
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	196,43	113,77	1.574,60	1.158,88	1.696,12	1.738,36
Totale COSTI SEGRETERIA GENERALE	56.359,33	68.020,77	59.517,10	82.287,90	149.305,48	171.662,82

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	Valore consuntivo 2024
voci di costo	COSTI					
B09 Personale			79.250,73	85.762,73	112.159,77*	80.137,59
B10 Acquisto di materie prime/ beni di consumo			393,35	495,82	546,33	2.723,99
01 MANUT				3.945,42	4.402,67	846,68
04 ASSIC			1.785,09	1.447,14	1.954,86	943,75
05 CONS			8.584,00		30.641,38	6.999,97
10 PREST			5.712,58	7.857,80	11.039,72	7.267,34
300510 Abbonamento						573,40
01C9C IRAP Commissioni consiliari e arretrati/IRAP prest varie				501,50	1.534,25	89,25
300613 Compenso nucleo di valutazione				4.620,00	7.000,00	3.500,00
300617 Formazione e aggiornamento				2.629,00	199,67	957,42
300904 Buoni pasto			674,40	530,22	860,39	381,57
390401 Gestione servizi in convenz.			2.800,00	3.400,00	1.598,00	1.785,00
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	171.937,04	106.205,96

** Nel 2023 le unità di personale assegnate al servizio sono aumentate da 2 a 3, per poi tornare a 2 da gennaio 2024*

voci di ricavo	RICAVI					
10207 Gettito tassa concorsi			€ -3.800,00	-€ 2.870,00	-€ 530,00	-1.570,00
30516 Rimborso spese da altri Enti						-501,00
Totale ricavi			€ -3.800,00	€ -2.870,00	-€ 530,00	-2.071,00
NETTO	€ 0,00	€ 0,00	€ 95.400,15	€ 108.829,63	€ 171.407,04	€ 104.134,96
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	1/1/2025
	76	84	85	94	106	105

* 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	Anno 2024
1	0	1	2	0	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 (COMPRESIVO DEGLI AMMINISTRATORI) – dati della contabilità economica

Valore consuntivo 2019	Valore consuntivo 2020	Valore consuntivo 2021	Valore consuntivo 2022	Valore consuntivo 2023	Valore consuntivo 2024
€ 2.825.103,62	€ 2.964.310,70	€ 3.425.499,06	€ 3.838.500,88	€ 4.211.329,93	4.194.373,70

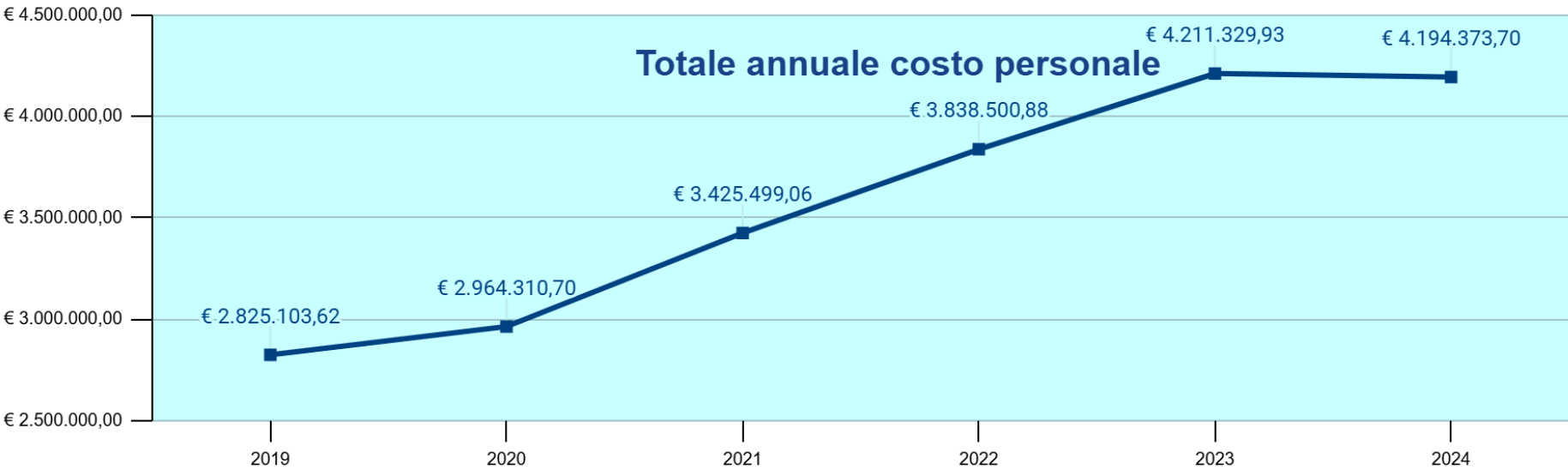


Tabella - COSTI DEL PERSONALE A CONFRONTO PER SERVIZIO (Si analizza il solo costo del personale scorporato da quello degli amministratori)

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

Voci di costo	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Legale/Gare e contratti	€ 12.861,36	€ 23.984,66	€ 30.298,38	€ 78.517,60	€ 89.811,72	€ 36.025,51
Direzione Area Affari Generali	€ 65.419,39	€ 65.302,60	€ 60.780,18	€ 55.469,29	€ 59.169,69	€ 71.199,19
Segreteria Generale Segreteria Sindaco	€ 78.203,67	€ 44.513,61	€ 56.478,92	€ 95.986,51	€ 244.710,85	€ 142.805,25
URP/Comunicazione	€ 136.251,62	€ 158.980,31	€ 156.339,85	€ 154.760,73*	€ 139.465,36	€ 102.670,85
Ufficio amministrativo cimiteriale	€ 47.770,35	€ 50.166,94	€ 48.626,23	€ 69.096,82*	€ 73.835,97	€ 73.632,58
Servizi Demografici Anagrafe e St.Civile	€ 136.311,40	€ 158.061,67	€ 122.497,99	€ 267.394,84*	€ 147.475,49	€ 257.381,60
Servizi Informatici			€ 8.512,49	€ 20.749,65	€ 24.048,28	€ 36.315,14
Direzione area Innovazione				€ 51.630,61	€ 61.289,30	€ 60.099,49
Provveditorato Economato	€ 79.597,82	€ 82.707,65	€ 82.072,28	€ 88.517,99	€ 90.547,24	€ 88.725,16
Ragioneria Bilancio	€ 106.495,46	€ 109.870,33	€ 107.422,44	€ 132.696,22	€ 140.443,84	€ 147.892,54
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"	€ 0,00
Tributi/Riscossione Coattiva Entrate Comunali	€ 116.928,09	€ 129.315,36	€ 122.488,14	€ 135.001,96	€ 188.990,55	€ 203.331,93
Controllo di Gestione	€ 35.957,22	€ 37.841,57	€ 40.989,06	€ 61.024,50	€ 47.345,05	€ 69.606,70
Direzione Area Controllo di Gestione e Tributi	€ 62.739,78	€ 67.809,66	€ 69.758,60	€ 80.995,85	€ 80.734,81	€ 77.431,92
Servizi Culturali e Politiche Giovanili	€ 169.442,23	€ 198.987,01	€ 204.534,30	€ 242.888,58	€ 248.929,48	€ 268.150,71
Servizi Sociali/Sportello Sociale	€ 192.229,03	€ 240.073,99	€ 233.739,85	€ 240.370,74	€ 267.733,66	€ 262.747,02
Servizi educativi e scolastici/Sport	€ 45.901,58	€ 51.836,26	€ 60.228,43	€ 69.576,96	€ 71.644,11	€ 68.295,27
Servizio Asili Nido	€ 215.953,47	€ 208.041,56	€ 192.215,85	€ 197.911,07	€ 202.910,20	€ 200.636,08
Direzione Area Servizi alla Persona	€ 27.073,43	€ 27.088,52	€ 31.770,03	€ 55.563,84	€ 60.808,74	€ 49.731,49
Ser.parascol./refez. /trasporto scol./Centri estivi	€ 197.279,86	€ 206.608,71	€ 180.980,23	€ 87.091,32	€ 77.706,51	€ 67.655,61

Voci di costo	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Commercio/Servizi amministrativi	€ 106.785,30	€ 105.350,18	€ 121.851,31	€ 126.134,40	€ 174.360,65	€ 165.587,88
Lavori Pubblici	€ 423.293,46	€ 369.470,84	€ 333.396,52	€ 345.681,21	€ 409.625,71	€ 415.350,37
Edilizia Patrimonio Suap-senza trasf.personale	€ 74.058,21	€ 104.437,62	€ 107.718,06	€ 116.601,90	€ 118.472,56	€ 115.231,83
Pianificazione Territoriale	€ 37.743,00	€ 36.985,34	€ 39.396,74	€ 41.178,16	€ 42.458,63	€ 39.897,26
Servizi Ambientali	€ 137.802,97	€ 137.639,57	€ 135.525,71	€ 111.967,72	€ 136.509,77	€ 153.050,60
Ufficio Sismica					€ 30.451,58	€ 36.704,13
Direzione Area Tecnica	€ 63.999,59	€ 63.733,40	€ 70.754,30	€ 67.852,63	€ 62.581,83	€ 60.814,01
Polizia Municipale	€ 64,50		€ 507.964,62	€ 580.743,20	€ 607.019,21	€ 616.495,60
Protezione Civile	€ 150,56			€ 29.426,88	€ 40.250,85	€ 40.680,77
Direzione Uffici Segretario Generale	€ 62.553,84	€ 126.356,40	€ 57.703,27	€ 4.831,96	€ 16.071,00	€ 3.326,36
Sviluppo Organizz. e Politiche del personale			€ 79.250,73	€ 85.877,48	€ 112.338,27	€ 80.226,84
Alluvione						€ 15.320,52
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	€ 4.027.020,21

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

Voci di costo	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Legale/Gare e contratti	0,48%	0,84%	0,91%	2,12%	2,21%	0,89%
Direzione Area Affari Generali	2,43%	2,28%	1,83%	1,50%	1,45%	1,77%
Segreteria Generale Segreteria Sindaco	2,91%	1,55%	1,70%	2,59%	6,02%	3,55%
URP/Comunicazione	5,06%	5,55%	4,70%	4,18%	3,43%	2,55%
Ufficio amministrativo cimiteriale	1,77%	1,75%	1,46%	1,87%	1,82%	1,83%
Servizi Demografici Anagrafe e St.Civile	5,06%	5,52%	3,69%	7,23%	3,63%	6,39%
Servizi Informatici	0,00%	0,00%	0,26%	0,56%	0,59%	0,90%
Direzione Area Innovazione servizi al Cittadino	0,00%	0,00%	0,00%	1,40%	1,51%	1,49%

Provveditorato Econmato	2,96%	2,89%	2,47%	2,39%	2,23%	2,20%
Ragioneria Bilancio	3,96%	3,84%	3,23%	3,59%	3,45%	3,67%
Direzione Area Bilancio	2,18%	2,04%	1,83%	0,12%	0,00%	0,00%
Tributi/Riscossione Coattiva Entrate Comunali	4,34%	4,52%	3,68%	3,65%	4,65%	5,05%
Controllo di Gestione	1,34%	1,32%	1,23%	1,65%	1,16%	1,73%
Direzione Area Controllo di Gestione e Tributi	2,33%	2,37%	2,10%	2,19%	1,98%	1,92%
Servizi Culturali e Politiche Giovanili	6,30%	6,95%	6,15%	6,56%	6,12%	6,66%
Servizi Sociali/Sportello Sociale	7,14%	8,38%	7,03%	6,50%	6,58%	6,52%
Servizi educativi e scolastici/Sport	1,71%	1,81%	1,81%	1,88%	1,76%	1,70%
Servizio Asili Nido	8,02%	7,27%	5,78%	5,35%	4,99%	4,98%
Direzione Area Servizi alla Persona	1,01%	0,95%	0,96%	1,50%	1,49%	1,23%
Servizio parascolastico/ Serv. Refez. /Serv.trasp. scolastico/Centri estivi	7,33%	7,21%	5,44%	2,35%	1,91%	1,68%
Commercio/Servizi amministrativi	3,97%	3,68%	3,67%	3,41%	4,29%	4,11%
Lavori Pubblici	15,73%	12,90%	10,03%	9,34%	10,07%	10,31%
Edilizia Patrimonio Suap	2,75%	3,65%	3,24%	3,15%	2,91%	2,86%
Pianificazione Territoriale	1,40%	1,29%	1,19%	1,11%	1,04%	0,99%
Servizi Ambientali	5,12%	4,81%	4,08%	3,03%	3,36%	3,80%
Ufficio Sismica				0,00%	0,75%	0,91%
Direzione Area Tecnica	2,38%	2,23%	2,13%	1,83%	1,54%	1,51%
Polizia Municipale	0,00%	0,00%	15,28%	15,70%	14,92%	15,31%
Protezione Civile	0,01%	0,00%	0,00%	0,80%	0,99%	1,01%
Direzione Uffici Segretario Generale	2,32%	4,41%	1,74%	0,13%	0,40%	0,08%
Sviluppo Organizzativo e Politiche del personale	0,00%	0,00%	2,38%	2,32%	2,76%	1,99%
Emergenza alluvione						0,38%
Totale	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

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

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totale Area Affari Generali	€ 476.817,79	€ 501.009,79	€ 475.021,55	€ 229.973,40	€ 506.030,53	€ 330.256,79
Totale Area Innovazione – servizi al cittadino			€ 8.512,49	€ 563.632,65*	€ 446.114,40	€ 530.099,66
Totale Area Bilancio	€ 244.720,88	€ 251.023,61	€ 250.349,21	€ 502.766,66	€ 548.061,49	€ 586.988,25
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	€ 917.216,18
Totale Area Tecnica	€ 843.682,53	€ 817.616,95	€ 808.642,64	€ 809.416,02	€ 974.460,73	€ 986.636,08
Totale Polizia Municipale	€ 215,06		€ 507.964,62	€ 610.170,08	€ 647.270,06	€ 657.176,37
Totale Uffici Segretario Generale	€ 62.553,84	€ 126.356,40	€ 136.954,00	€ 90.709,44	€ 16.071,00	€ 3.326,36
Emergenza alluvione						€ 15.320,52
Totale	€ 2.691.494,79	€ 2.863.609,39	€ 3.324.149,00	€ 3.700.070,76	€ 4.067.740,91	€ 4.027.020,21

Ore medie lavorate per anno	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	99,78
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	1.444,56

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	2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUT	2.625,44	2.623,00			4.941,00	38.606,70⁵
04ASSIC	394,00		184,65	406,94	461,91	458,11
05CONS					4.000,00	36,53
10PREST			15,96	30,85	362,45	14.036,31
300415 Gestione servizi informatici				54.924,09	67.182,22	70.076,60
300504 Manifesti, depliant e altro materiale pubblicitario						910,86
300617 Formazione e aggiornamento					71,03	4,90
300904 Buoni pasto				163,50	296,91	461,06
600001 Interessi passivi su mutui	2.352,55	2.256,26	2.154,51	2.046,97	1.933,31	1.813,19
790201 IRAP prestazioni varie					340,00	255,00
B09 Personale			8.512,49	20.749,65	24.048,28	36.315,14
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo			19,49	49,43	152,45	91,25
Totale costi	5.371,99	4.879,26	10.887,1	78.371,43	103.789,56	163.065,65
Voci di ricavo	RICAVI					

⁵ Maggiori costi sostenuti per la riattivazione dei Sistemi ADS (€ 19.764) e per la migrazione al cloud (€ 11.346)

20122 Contributo PNRR Bando Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali					-121.992,00	
20209 Contributo regionale processi partecipativi "crowdmapping"						-14.887,46
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	-14.887,46

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	***	---	---	---

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

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	Valore 2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUT						
04ASSIC	3.704,95	3.649,53	2.869,81	2.195,44	1.973,23	1.488,87
05CONS					130,00	118,71
10PREST	164,78	273,59	30.511,24	166,45	1.157,19	194,07
300617 Formazione e aggiornamento	76,89	419,00			428,64	15,92
300904 Buoni pasto	1.651,82	916,37	1.264,51	1.644,18	1.416,59	1.215,73
500210 Rimborso per personale comandato da altri Enti			5,039.32			
790203 Irap lavori Interinali			1.792,76			33,79

B09 Personale	115.517,00	137.336,99	134.739,72	121.919,17	102.966,77	97.786,15
B10 Acquisto materie prime/beni consumo	1.334,75	432,29	1.248,31	1.157,08	228,45	458,74
IA Insussistenze dell'attivo	1.000,00					
Totale costi	123.450,19	143.027,77	177.465,67	127.082,32	108.053,69	101.311,98
Voci di ricavo	RICAVI					
30102 Diritti di segreteria	-1.567,38	-1.264,18	-1.064,32	-650,94	-1.126,68	-585,5
30103 Diritti rilascio carte d'identità					-1.140,46	-1.212,85
30517 Introiti e rimborsi diversi	-349,54	-156,50	-40,04	-307,14	-992,00	-1460
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	-3.258,35
totale netto	121.533,27	141.607,09	176.361,31	126.124,24	104.555,03	98.053,63

Alcuni indicatori di efficacia, efficienza ed economicità del servizio URP

indicatore	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nr contatti ricevuti (utenti sportello, telefonate, mail, informazione sulle modalità rilascio carte identità)	13.990	14.487	16.405	14.758	19.195	19.007
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. atti protocollati: questi ultimi sono quasi triplicati nel 2017/18)	29.781	24.787	31.184	13.771*	16.136	16.555
nr. di contatti ricevuti /nr. abitanti	0,89	0,92	1,03	0,91	1,17	1,15
nr. di attività /nr. abitanti	1,9	1,57	1,96	0,85	0,86	0,88
Costo lordo del servizio/n.di attività svolte	€ 4,15	€ 5,77	€ 5,69	€ 9,23	€ 7,66	€ 6,98
Costo lordo del servizio /n. di abitanti	€ 7,86	€ 9,07	€ 11,15	€ 7,85	€ 6,61	€ 5,92

* 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	Valore consuntivo 2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUT				6.087,25	5.359,60	122,00
03SERV				2.781,60		4.147,70
04ASSIC	3.961,56	3.851,18	2.531,96	2.639,58	2.489,92	1.603,40
05CONS					55,45	127,84
10PREST	5.675,65	288,72	218,80	200,13	253,76	12.221,36
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		31.030,81
300617 Formazione /aggiornamento	892,21	0,00	0,00		199,67	17,15
300625 Pulizia locali e arredi	512,40	2.934,10	0,00			988,20
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	1.729,86	1.653,50
300910 Spese postali					1.068,60	2.033,46
301671 Trasporto elettori						560,00
500111 Quote associative	560,00	910,00	1.300,00	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	3.728,74
790201 IRAP prestazioni varie						208,00
790202 IRAP PERSONALE T.I.						
790203 Irap lavori Interinali	323,77					535,00
790204 IRAP Comando Personale Esterno			294,63			

B09 Personale	136.311,40	158.061,67	122.497,99	179.840,96	147.475,49	163.142,23
B10 Acquisto di materie prime/ beni di consumo	5.184,56	5.000,67	5.396,43	6.349,72	3.403,94	6.614,15
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	168.920,33	230.033,54
Voci di ricavo	RICAVI					
20102 Contributo consolidato dello Stato		-3.400,00				
20110 Contributo dallo Stato per emissione carte identità elettroniche					-3.857,70	-3.631,60
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		-28.982,22
30102 Diritti di segreteria	-359,42	-232,20	-363,40	-15.737,37	-13.747,49	-15.325,27
30103 Diritti rilascio carte d'identità	-9.175,82	-5.161,36	-11.828,81	-588,28	-1.413,84	-344,08
30108 Contr.da priv.celebr.matrim.						
30109 Contributo per separazione consensuale						
30501 Rimborso spese elezioni europee						-22.142,24
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	-4.860,01
IP Insussistenze del passivo						
Totale ricavi	-69.312,65	-64.196,41	-22.769,10	-106.123,99	-30.257,43	-75.285,42
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO Servizi Demografici						
Totale costi	191.227,71	215.112,60	140.114,54	257.576,09	168.920,33	230.033,54
Totale ricavi	-69.312,65	-64.196,41	-22.769,10	-106.123,99	-30.257,43	-75.285,42
totale netto	122.028,99	150.916,19	117.345,44	151.452,10	138.662,90	154.748,12

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	Valore consuntivo 2024
Voci di costo	COSTI					
01MANUT	2.928,00			17.025,10	19.310,48	24.459,20
04ASSIC	3.489,81	2.881,20	2.246,70	2.293,42	3.204,26	2.290,57
05CONS	8.906,00		15.503,76	363,38	388,00	182,63
10PREST	155,21	216,00	194,15	17.510,62	875,73	298,58
300415 Gestione servizi informatici	3.367,20				387,26	
300510 Abbonamento			672,22			36,60
300617 Formazione e aggiornamento	72,42	0,00			580,67	24,49
300696 Spese di istruttoria						
300904 Buoni pasto	1.381,90	205,20	314,85	1.437,57	2.060,05	1.976,78
300910 Spese postali		219,60			261,84	986,12
301630 Assistenza operativa all'utenza	22.702,61	23.477,25	33.558,89	23.228,75	29.828,79	34.929,47
301663 Compenso concessionario imposta pubblicità	28.595,61	25.937,22	24.178,62	27.990,14	28.195,90	28.950,04
301672 Compenso concess. per pubbliche affissioni	835,92	440,60	404,33	295,74	458,96	469,23
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	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	2.091,00
500206 Rimborsi tributi	4.067,00	2.432,00	26.520,62	20.143,23	22.189,24	5.723,88
500221 Sgravi e rimborsi tassa RSU	5.192,28		1.223,07	1.688,57	2.757,00	14.191,58
590201 Rimborsi vari		334,40	710,43			
700007 Imposta di bollo			60,00	30,00		
790203 Irap lavori Interinali				995,79		19,70
790999 Imposte e tasse varie						

900019 Oneri straordinari una tantum						
900020 Oneri recupero crediti/riscos. coattiva entrate	828,87	842,27	249,84	44,78	211,30	3.680,98
B09 Personale	116.928,09	129.315,36	122.488,14	135.001,96	188.990,55	203.331,93
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.262,95	889,28	2.677,69	2.952,85	1.590,97	1.254,90
IA Insussistenze dell'attivo	5.015,08	48.184,12	1.059.490,26	35.419,00	47.739,75	71.252,87
Totale costi	208.880,94	364.137,67	1.292.367,20	289.179,15	352.121,75	397.150,55
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	-3.548.326,35
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	-4082	-6578
10111 Gettito TASI (Servizi Indivisibili)	-114.775,10	-83.404,43	-6.243,00	-4.582,00		-1606,57
10112 Imposta di Soggiorno	-53.984,00	-23.518,00	-44.658,50	-122.644,54	-360.664,46	-364.494,67
10201 Addizionale Tassa rifiuti				-224,86	-167,51	-292,32
10202 Gettito TOSAP				-817,73		-3.992,69
10203 Gettito Tassa rifiuti				-1.143,76	-1529,97	-2.943,96
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	-359.711,47
10209 Gettito TARI (Tassa sui Rifiuti)	-2.347.278,46	-2.380.215,59	-2.052.083,90	-2.548.845,55	-2.647.595,59	-2.684.484,00
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	-12819,89
20105 Contributo compen. minori introiti ICI /IMU	-72.469,62	-72.507,45	-72.351,15	-83.490,26	-82.992,55	-82.992,55
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	-787.102,05	-729.954,74
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	-10.098,92
30517 Introiti e rimborsi diversi	-511,68	-836,61				
IP Insussistenze del passivo	-1.939,55					

SA Sopravvenienze attive varie						
Totale ricavi	-6.333.425,95	-6.515.113,39	-6.110.671,47	-7.090.123,56	-7.750.205,31	-7.808.513,54
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO						
Totale costi	208.880,94	364.137,67	1.292.367,20	289.179,15	352.121,75	397.150,55
Totale ricavi	-6.333.425,95	-6.515.113,39	-6.110.671,47	-7.090.123,56	-7.750.205,31	-7.808.513,54
totale netto	-6.124.545,01	-6.150.975,72	-4.818.304,27	-6.800.944,41	-7.398.083,56	-7.411.362,99

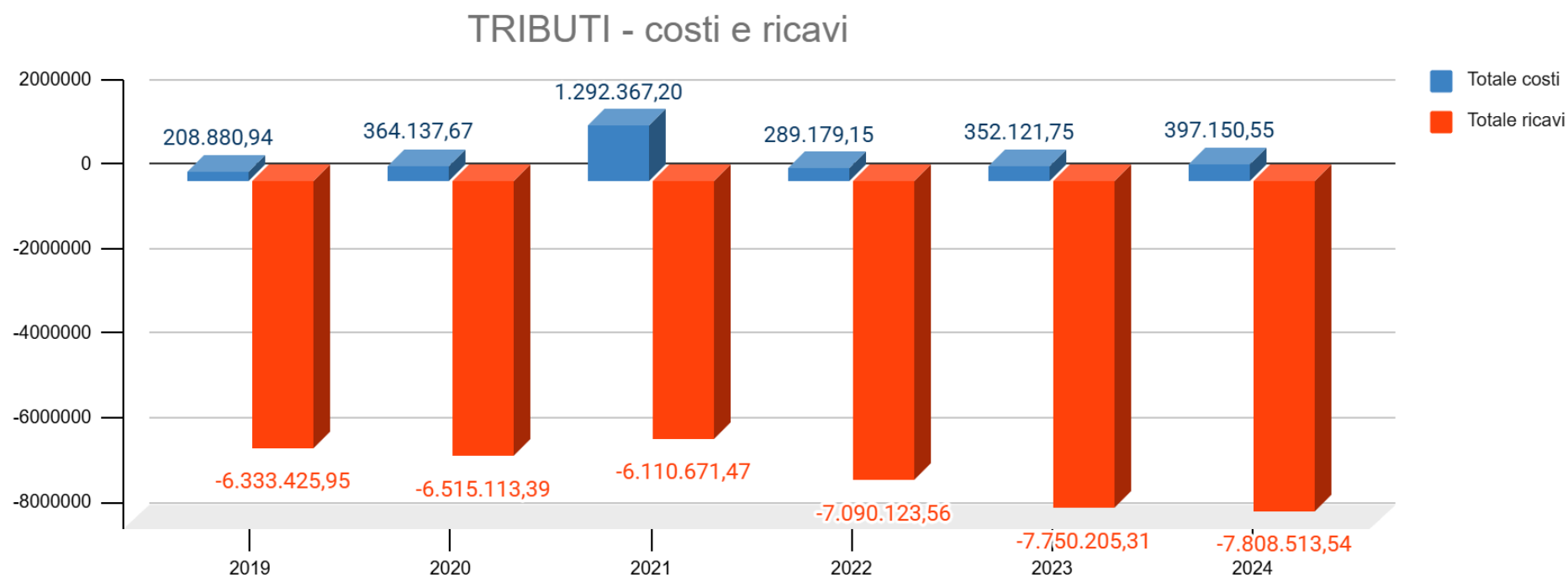


Tabella – efficacia del servizio – totale delle attività per abitante e costo lordo per abitante

1401 – Tributi	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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	17.132
Nr. di attività ufficio /nr. abitanti	0,97	1,17	1,25	1,29	1,39	1,03
Costo lordo del servizio/n. abitanti	€ 13,30	€ 23,10	€ 81,18	€ 17,87	€ 21,49	€ 23,99

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	2024
	COSTI					
01MANUT						
04ASSIC	3.489,81	2.881,20	2.246,70	2.348,18	2.514,29	1.809,58
05CONS	2.347,28	9.262,24	8.456,64	4.595,46	4.697,68	5.219,48
10PREST	7.109,21	6.194,00	7.584,35	8.059,23	7.871,27	10.337,48
300510 Abbonamento			672,22			
300615 Compenso revisori dei conti	55.201,92	40.251,40	16.767,66	86.191,97	68.690,30	68.706,74
300617 Formazione e aggiornamento	3.242,42	3.895,00	1.371,43	1.625,00	1.513,43	229,34
300635 Servizi di tesoreria	88,70	3,20	315,80	19.683,63	22.778,96	19.471,51
300642 Servizi telematici				84,18	85,40	85,40
300904 Buoni pasto	1.530,42	182,55	807,47	2.058,94	2.047,95	2.146,31

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	750,00	1.387,50
600003 Interessi per ritardato pagamento				282,18		
700007 Imposta di bollo				26,00		3.097,01
790999 Imposte e tasse varie	190.456,27	64.362,13	84.916,11	170.439,31	212.455,45	187.635,01
800010 Risarcimento cause		705.091,74				
900014 Sanzioni				162,50	20,35	193,79
900018 Oneri funzionamento Consiglio Comunale						
900019 Oneri straordinari una tantum	8.511,04	120,78				28,02
B09 Personale	106.495,46	109.870,33	107.422,44	132.696,22	140.443,84	147.892,54
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	792,95	1.013,76	237,07	1.729,05	1.750,71	1.800,10
IA Insussistenze dell'attivo			23.147,27		156.879,09	
totale costi	380.788,92	974.875,02	272.046,33	437.552,10	622.498,72	450.039,81
	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	-2.108.139,39
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	-1.129.109,26
20102 Contributo consolidato dello Stato		-2.464,54	-88.115,06	-8.008,38	-8.632,55	

20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti					-32.853,92	-81.238,75
30301 Interessi attivi		-2,78	-3,06	-3,51	-220.165,27	-217.003,99
30401 Dividendi HERA spa	-155.004,10	-155.004,10	-170.504,51	-211.460,06		-23.749,66
30402 Dividendi AFM spa	-13.491,68	-11.646,55	-21.079,89		-14.393,04	-15.771,02
30517 Introiti e rimborsi diversi	-4.144,40	-23.675,30	-2.924,76	-11.797,64		
30539 Rimborso emolumenti personale comandato c/o altri Enti		-51,63		-61,39		
30573 Credito per opzione IRAP						-2.128,00
30585 Credito Iva in compensazione			-44.051,53	-179.510,96	-182.288,40	-233.324,81
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	-3.810.464,88
RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO						
Totale costi	380.788,92	974.875,02	272.046,33	437.552,10	622.498,72	450.039,81
Totale ricavi	-3.116.649,92	-3.081.540,62	-3.284.703,06	-3.519.985,36	-3.114.417,82	-3.810.464,88
totale netto	-2.735.861,00	-2.106.665,60	-3.012.656,73	-3.082.433,26	-2.491.919,10	-3.360.425,07

Ufficio Economato

Tabella – Costi ricavi

1302 – Economato; C1 – fotocopiatori; V1 – magazzino virtuale	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	COSTI					
B09 Personale	79.597,82	82.707,65	82.072,28	88.517,99	90.547,24	88.725,16
01MANUTENZIONE	3.360,00	3.355,00	5.800,00	17.478,00	12.310,00	5.634,00
04ASSICURAZIONI	2.326,57	1.920,78	1.497,78	1.388,21	1.422,84	916,23
05CONS					555,45	73,05
10PREST	103,47	144,00	16.570,98	105,25	681,64	119,43
300510 Abbonamento				630,24		
300617 Formazione e aggiornamento	48,28	0,00			199,67	624,80
300635 Servizi di tesoreria	403,11	393,43	483,48	152,55	223,50	165,00
300904 Buoni pasto	768,44	146,40	421,50	1.110,57	975,49	847,94
300910 Spese postali				8,55	63,43	193,85
400202 Noleggio fotocopiatori	17.091,63	18.604,55	21.568,81	21.435,20	22.705,79	25.508,05
790203 Irap lavori interinali			978,88			19,01
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	385,90	567,73	736,39	2.584,33	3.571,80	2.461,50
200101 Toner, cartucce e nastri	3.064,91					
TOTALE COSTI	107.150,13	107.839,54	130.130,10	133.195,70	133.256,85	125.288,02
	RICAVI					
20103 Contributo ordinario dello Stato				-198.464,13	-65.030,24	
IP Insussistenze del passivo					-101,67	-92,39
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	-92,39
totale netto	107.150,13	-72.920,46	100.130,10	-65.268,43	68.124,94	125.195,63

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	ANNO 2024
Totale complessivo	1.731	1.360	1.496	1.705	1.711	1.821

* 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	ANNO 2024
Totale complessivo	218.379	125.544	193.346	206.498	218.556	233.280

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	ANNO 2024
GENERI ALIMENTARI						
MATERIALE DI CONSUMO	€ 6.931,66	€ 14.148,46	€ 3.202,91	€ 88,55	€ 86,49	€ 85,77
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	€ 13.543,36

APPALTO SERVIZIO SCODELLAMENTO**				€ 981.529,92	€ 1.123.345,08	€ 1.209.195,52
SERVIZIO SUPPORTO CUCINA**	€ 757.997,73	€ 674.730,05	€ 1.025.635,98			
ALTRI SERVIZI**				€ 1.696,24	€ 1.320,27	€ 882,14
UTENZE	€ 41.175,40	€ 27.797,18	€ 44.408,97	€ 62.362,23	€ 53.927,36	€ 51.241,27
MANUTENZIONI ORDINARIE				€ 1.418,82	€ 751,17	€ 5.474,23
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	€ 34.165,71
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	€ 8.459,85
SVALUTAZIONE CREDITI	€ 26.145,64	€ 13.848,95	€ 21.928,81	€ 141.124,72	€ 198.354,53	€ 371.264,64
IRAP						
TOTALE COSTI	€ 1.033.826,52	€ 928.945,09	€ 1.271.396,37	€ 1.268.077,49	€ 1.443.298,08	€ 1.694.312,49
Detrazione pasti asili nido e assistenza domiciliare	€ 136.531,55	€ 94.983,13	€ 180.429,71	€ 194.941,94	€ 206.936,40	€ 246.022,09
TOTALE COSTI REFEZIONE SCOLASTICA	€ 897.294,97	€ 833.961,96	€ 1.090.966,66	€ 1.073.135,55	€ 1.236.361,68	€ 1.448.290,40

**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	ANNO 2024
RETTE	-€ 871.521,29	-€ 461.631,72	-€ 730.960,37	-867.478,08	-924.823,92	-1.014.617,75
PASTI ESTATE RAGAZZI	€ 52.697,33	-€ 52.284,56	-€67.130,30	- 80.185,90	- 68.879,85	-72.504,65
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	-27.730,00
CONTRIBUTO CEE						
TRASFERIMENTO STATALE	-€ 24.189,84	-€ 25.512,35	-€25.424,74	-42.408,02	-64.731,68	-43.034,02
PROVENTI DIVERSI						
INTERESSI ATTIVI	-€ 1.169,08	-€ 202,45		-229,49	-173,65	-1.328,21
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	-1.159.214,63

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	ANNO 2024
% Copertura da tariffe	107,06%	65,45%	76,24%	89,19%	87,48%	76,70%

DISAVANZO IN TERMINI ASSOLUTI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
Costi - Ricavi	-€ 63.379,26	€ 288.120,55	€ 259.170,55	€ 116.012,31	€ 154.768,08	€ 289.075,77

ENTRATA UNITARIA A DISAVANZO PER PASTO CONSUMATO	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
ENTRATA UNITARIA	€ 5,07	€ 5,18	€ 5,01	€ 4,64	€ 5,78	€ 5,80
Costo unitario	€ 4,73	€ 4,73 nidi e SAD € 7,91 scuole	€ 6,57	€ 6,14	€ 6,60	€ 7,25
Disavanzo pasto	-€ 0,34	+€ 2,73 scuole	+€1,56	+€1,50	+€0,82	+€ 1,45

(fonte: dati tratti dalla Relazione sulla Performance - consuntivi attività ordinaria)

Trasporto scolastico

Tabella - Dati sul trasporto scolastico

4514 - Servizio di trasporto scolastico	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	CONSUNTIVO 2024
SERVIZIO IN APPALTO	100.743,58	66.053,45	48.720,80	101.148,03	98.675,01	111.823,80
SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO	24.630,96	15.273,30	23.361,10	30.305,52	22.979,17	30.087,90
PERSONALE AMMINISTRATIVO	8.802,01	9.701,39	10.583,55	12.633,27	12.927,01	9.661,39
SPESE GENERALI	689,70	4.087,68	580,09	4.852,84	548,07	383,29
FCDE						14.802,17
Totale costi	134.866,25	95.115,82	83.245,54	148.939,66	135.129,26	166.758,55
RETTE UTENZA	-38.512,25	-26.427,43	-11.065,92	-60.212,89	-33.069,07	-33.780,72
CONTRIBUTO PROV.TRASPORTO	-7.545,40	-7.550,07	-8.368,71	-8.015,39	-9.287,78	-8.629,55
PROVENTI DIVERSI					-4.049,00	
INTERESSI ATTIVI	-12,83	-1,94				
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE						
Totale ricavi	-46.070,48	-33.979,44	-19.434,63	-68.228,28	-46.405,85	-47.410,27
PERDITA	88.795,77	61.136,38	63.810,91	80.711,38	88.723,41	119.348,28
% copertura servizio	34,16%	35,72%	23,35%	45,81%	34,34%	28,43%

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	2024
	COSTI					
01MANUT	939,22	528,26	583,16	1.028,91	601,46	1.013,25
02UTENZE	109,80					
03SERV			627,39			137,10
04ASSIC	1.602,39	316,96	669,69	2.629,97	2.028,23	1.411,02
05CONS					304,90	112,51
011C Indennità Amministratori	101.835,73	82.594,85	83.457,05	107.001,84	111.896,63	134.507,10
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	4.676,46
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	11.433,22
01C1C Commissioni consiliari	8.928,50	9.351,22	5.980,65	12.880,67	13.275,51	13.115,68
01C1P Arretrati commissioni consiliari	2.132,16	866,19	2.267,42	3.398,13	2.642,99	2.309,84
01C9C IRAP Commissioni consiliari	758,93	794,88	508,38	1.094,92	1.128,43	1.114,85
01C9P Arretrati IRAP commissioni consiliari	181,23	73,61	192,73	288,83	224,65	196,34
0PRO11 Oneri vari professionisti						
10PREST	71,27	1.623,76	30.578,57	12.199,40	56.729,36	14.683,93
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	15,10
300620 Organizzazione e gestione iniziative	2.575,10		367,98		410,00	
300628 Rilegatura libri, riviste, documenti e atti comunali						1.464,00

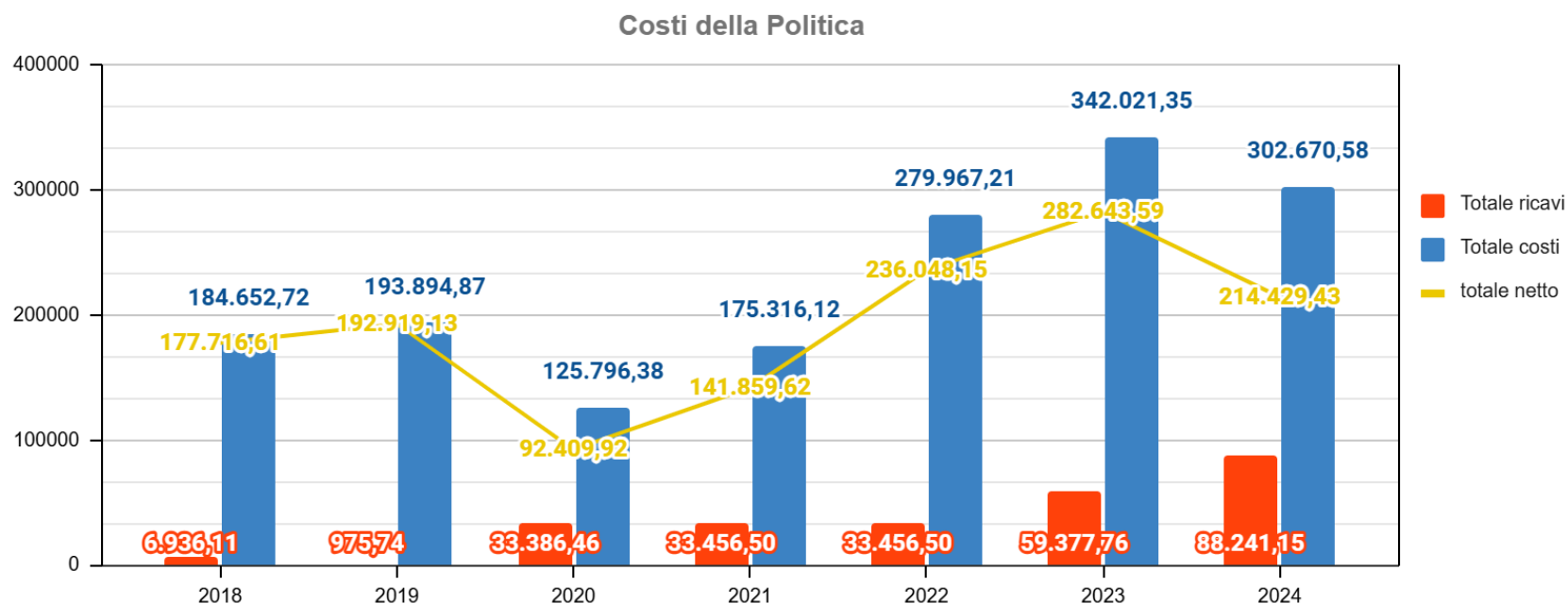
300638 Servizi di trasporto persone					166,40	
300649 Stampa periodici	2.440,00					
300904 Buoni pasto	455,89	28,90	404,24	1.741,40	1.429,88	1.216,78
300910 Spese postali	425,54				79,40	12,48
500111 Quote associative	3.173,51	3.173,51	3.173,51	3.173,51	3.173,51	3.173,51
500210 Rimborso per personale comandato da altri Enti						8.000,00
500217 Rimborso somme versate in eccedenza			0,00		5.008,94	0,00
790201 IRAP prestazioni varie					12,75	
B09 Personale	42.673,92	11.783,86	27.352,29	117.699,29	116.345,12	101.084,24
B10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.194,15	2.417,00	8.989,03	539,09	11.233,03	2.993,17
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	302.670,58
Voci di ricavo	RICAVI					
20118 Trasferimento statale per indennità di carica						-46.155,77*
20200 Altri Proventi da contributi e trasferimenti		-32.000,00	-32.312,00	-31.288,00	-56.000,00	-32.000,00
20510 Contributi / trasferimenti da altri Comuni					-3.000,00	-5.857,86
30515 Rimborso da altri Enti per notifiche atti	-975,74	-1.386,46	-1.144,50	-709,06		
30517 Introiti e rimborsi diversi						-4.227,52
30539 Rimborso emolumenti personale comandato presso altri Enti				-11.922,00	-377,76	
Totale ricavi	-975,74	-33.386,46	-33.456,50	-43.919,06	-59.377,76	-88.241,15

*Questo dato, presente in capitolo dal 2022, è stato inizialmente attribuito al Centro di Costo 1299-Dir. Area sviluppo organizz.; per questo motivo non compare tra i dati riferiti agli anni 2022 e 2023.

RIEPILOGO DEI COSTI / RICAVI E NETTO Costi della Politica						
Totale costi	193.894,87	125.796,38	175.316,12	279.967,21	342.021,35	302.670,58
Totale ricavi	-975,74	-33.386,46	33.456,50	43.919,06	59.377,76	88.241,15
Totale netto	192.919,13	92.409,92	141.859,62	236.048,15	282.643,59	214.429,43

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	2024
Nr di residenti a Castenaso	15.709	15.761	15.920	16.186	16.384	16.555
Costo lordo totale	€ 193.894,87	€ 125.796,38	€ 175.316,12	€ 279.967,21	€ 342.021,35	€ 302.670,58
Costo lordo del servizio/n. abitanti	€ 12,34	€ 7,98	€ 11,01	€ 17,30	€ 20,88	€ 18,28
Costo netto totale	€ 192.919,13	€ 92.409,92	€ 141.859,62	€ 236.048,15	€ 282.643,59	€ 214.429,43
Costo netto del servizio/n. di abitanti	€ 12,28	€ 5,86	€ 8,91	€ 14,58	€ 17,25	€ 12,95



Referto Controllo di Gestione anno 2024 – Comune di Castenaso (BO)

12. PAREGGIO DI BILANCIO PER L'ANNO 2024

Le informazioni sono tratte dalla deliberazione del Consiglio comunale n. 43 del 29/07/2024 avente ad oggetto: "SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI E ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026 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 2024...."*

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2024 DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	9.111.239,52	94.871,31	0,00	9.206.110,83
Titolo 2	1.053.769,51	66.530,63	0,00	1.120.300,14
Titolo 3	6.229.316,23	102.144,66	7.467,00	6.323.993,89
Titolo 4	4.426.433,66	104.009,54	257.227,54	4.273.215,66
Titolo 5	0,00	65.051,84	0,00	65.051,84
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	2.969.750,00	27.755,04	0,00	2.997.505,04
Totale Entrate	23.790.508,92	460.363,02	264.694,54	23.986.177,40
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	453.641,76	0,00	0,00	453.641,76
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	4.211.365,57	0,00	0,00	4.211.365,57
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	1.123.631,02	0,00	0,00	1.123.631,02
	29.579.147,27	460.363,02	264.694,54	29.774.815,75

Referto Controllo di Gestione anno 2024 – Comune di Castenaso (BO)

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2024 DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	16.497.129,66	402.930,75	146.851,15	16.753.209,26
Titolo 2	9.666.381,70	221.335,57	310.553,57	9.577.163,70
Titolo 3	50.500,00	1.051,84	0,00	51.551,84
Titolo 4	395.385,91	0,00	0,00	395.385,91
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	2.969.750,00	27.755,04	0,00	2.997.505,04
Totale Spese	29.579.147,27	653.073,20	457.404,72	29.774.815,75
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	29.579.147,27	653.073,20	457.404,72	29.774.815,75

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 2024"**, reso disponibile sul sito internet del Comune: *"Amministrazione trasparente" _ "Altri contenuti - Dati Ulteriori"- "Relazione CONSIP"*.

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 2024 risultano:

- **€ 598.146,66 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisizioni tramite convenzioni CONSIP;
- **€ 198.202,94 IVA compresa** impegni di spesa, sia di parte corrente sia in c/capitale, assunti per acquisizioni tramite convenzioni/RDO INTERCENT-ER;
- **€ 2.860.903,43 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 2024	
1030205004 - ENERGIA ELETTRICA COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 344.203,88
1010102002 - BUONI PASTO COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 33.234,41
1030102002 - CARBURANTE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 19.611,590
1030205006 - GAS NATURALE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 197.690,38
1030218001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 3.406,40
Totale impegni/prenotazioni di spesa assunti tramite convenzioni CONSIP	€ 598.146,66

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

ACQUISTI INTERCENT-ER PER TIPOLOGIA – ANNO 2024	
1030205001 - TELEFONIA FISSA COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 9.000,00
1030102001 - CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI COD. L. V (ex siope)	€ 2,686,23
1030205002 - TELEFONIA MOBILE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 3.800,00
1030205006 – GAS NATURALE COD. LIVELLO V (ex siope)	€ 79.594,00
1030213001 - Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	€ 7.362,24
1030213002 - Servizi di pulizia e lavanderia	€ 93.686,77
1030102010 - Beni per consultazioni elettorali	€
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 2024	
2020109012 - Infrastrutture stradali	1.177.029,74
2020109999 - Beni immobili n.a.c.	178.983,73
1030299999 - Altri servizi diversi n.a.c.	149.654,24
1030209009 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	139.978,77
1030219001 - Gestione e manutenzione applicazioni	125.223,04

1030219999 - Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	80.326,32
1030215999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico	73.989,33
2020101999 - Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	71.120,47
2020105999 - Attrezzature n.a.c.	62.486,47
1030215010 - Contratti di servizio di asilo nido	61.600,00
1030215004 - Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	58.262,74
1030209004 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	56.149,20
2020201999 - Altri terreni n.a.c.	55.040,00
2020109016 - Impianti sportivi	52.230,87
1030202999 - Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c	50.388,01
1030210001 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	45.817,80
2020103999 - Mobili e arredi n.a.c.	44.727,64
2020199999 - Altri beni materiali diversi	38.883,69
2020399001 - Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	37.332,00
1030102999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	34.483,88
2020109014 - Opere per la sistemazione del suolo	30.831,50
1030209008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	30.379,28
2020302002 - Acquisto software	28.394,04
1030299013 - Comunicazione WEB	21.912,00
1030207008 - Noleggi di impianti e macchinari	20.372,41
2020109001 - Fabbricati ad uso abitativo	18.230,12
2020305001 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	17.873,00
1030210003 - Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza	15.225,60
2020109015 - Cimiteri	14.288,70
1109999999 - Altre spese correnti n.a.c.	13.487,45
1030219004 - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	10.162,60
2020302001 - Sviluppo software e manutenzione evolutiva	7.320,00
2059999999 - Altre spese in conto capitale n.a.c.	7.246,80
1030101002 - Pubblicazioni	7.000,00
1030211999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	6.924,72
2020109003 - Fabbricati ad uso scolastico	5.941,40
1030204004 - Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	5.184,00
1030219002 - Assistenza all'utente e formazione	4.653,72
1030202005 - Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	910,86
2020104001 - Macchinari	857,29
Totale impegni/prenotazioni di spesa assunti tramite MePa	€ 2.860.903,43

La spesa annua complessiva per le forniture effettuate attraverso il sistema delle convenzioni Consip/Inteercent-ER e degli acquisti sui mercati elettronici, nel 2024 è stata pari a € 3.657.253,03. 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
2014	€ 258.134,98	€ 68.592,32	€ 327.421,32	€ 654.148,62
2015	€ 613.650,46	€ 244.593,98	€ 336.987,24	€ 1.195.231,68
2016	€ 444.656,25	€ 214.051,61	€ 342.007,85	€ 1.000.715,71
2017	€ 690.846,04	€ 106.816,73	€ 427.599,00	€ 1.225.261,77
2018	€ 264.835,59	€ 142.207,00	€ 1.106.796,34	€ 1.513.838,93
2019	€ 557.873,68	€ 55.893,80	€ 926.363,61	€ 1.540.131,09
2020	€ 491.859,67	€ 19.258,67	€ 637.344,72	€ 1.148.463,06
2021	€ 439.734,69	€ 32.005,48	€ 1.198.637,45	€ 1.670.377,62
2022	€ 549.451,05	€ 370.388,68	€ 2.212.367,33	€ 3.132.207,06
2023*	€ 509.324,80	€ 271.346,57	€ 2.707.256,99	€ 3.487.928,36
2024	€598.146,66	€ 198.202,94	€ 2.860.903,43	€ 3.657.253,03

** a seguito di recente verifica, si è ritenuto opportuno correggere i dati relativi al 2023 alla luce di una più corretta lettura*

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.

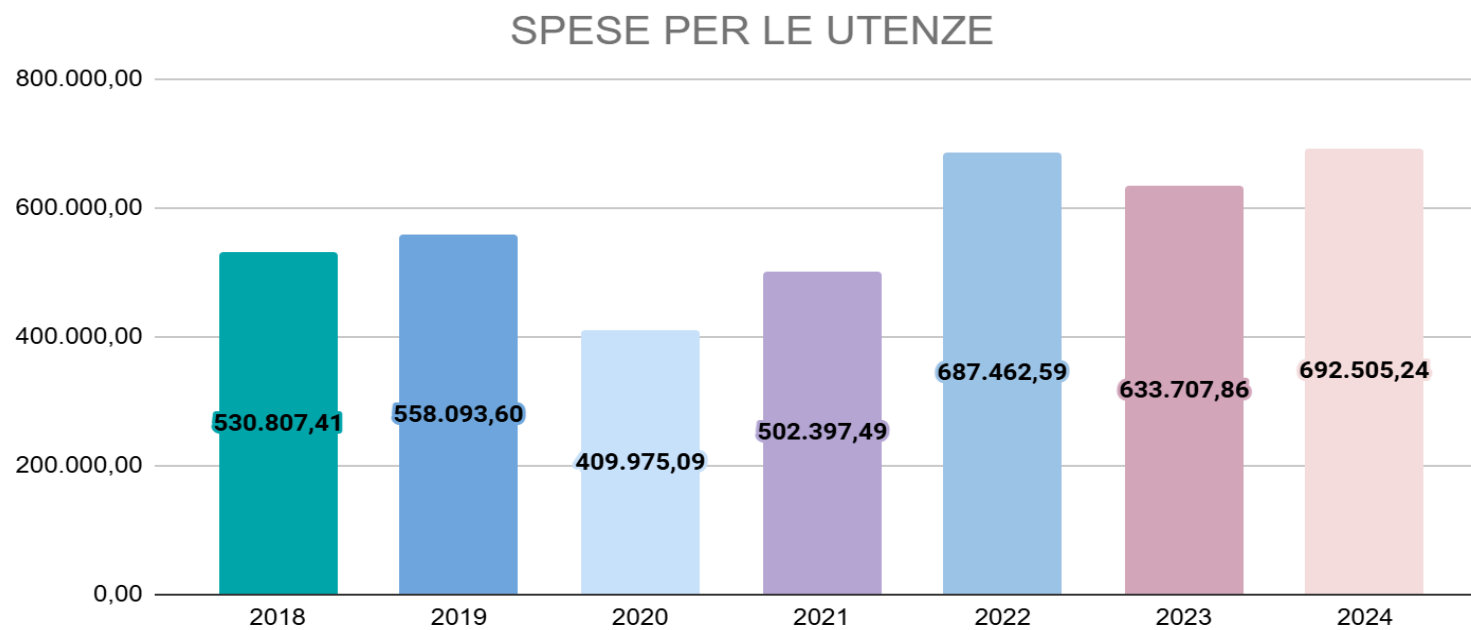
Utenze:

E' importante 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.

Ciò precisato, si rileva un aumento rilevante nel 2022, 2023 e 2024 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).

Con riguardo al servizio di illuminazione pubblica, si pongono in rilievo i costi ad esso riferiti in quanto particolarmente incidenti sul totale della spesa per l'energia elettrica.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totale Spese per le utenze <i>(esclusa acqua)</i>	530.807,41	558.093,60	409.975,09	502.397,49	687.462,59	633.707,86	692.505,24
<i>Energia elettrica</i>	286.796,20	286.596,91	235.124,41	246.289,32	283.293,43	338.881,40	366.472,60
<i>di cui: Illuminazione pub.</i>	91.543,58	95.449,17	82.578,07	86.320,44	88.669,69	102.187,58	116.485,89
<i>Gas</i>	214.142,83	251.021,42	160.099,80	237.258,22	382.659,15	278.947,53	309.165,13
<i>Telefonia fissa</i>	26.912,58	18.475,68	13.220,26	15.746,04	13.229,20	11.501,27	8.006,09
<i>Telefonia mobile</i>	2.955,80	1.987,39	1.518,42	3.103,91	2.242,09	4.377,66	4.491,74
<i>Collegam. internet</i>	.00	12,20	12,20		.00	.00	4.369,68



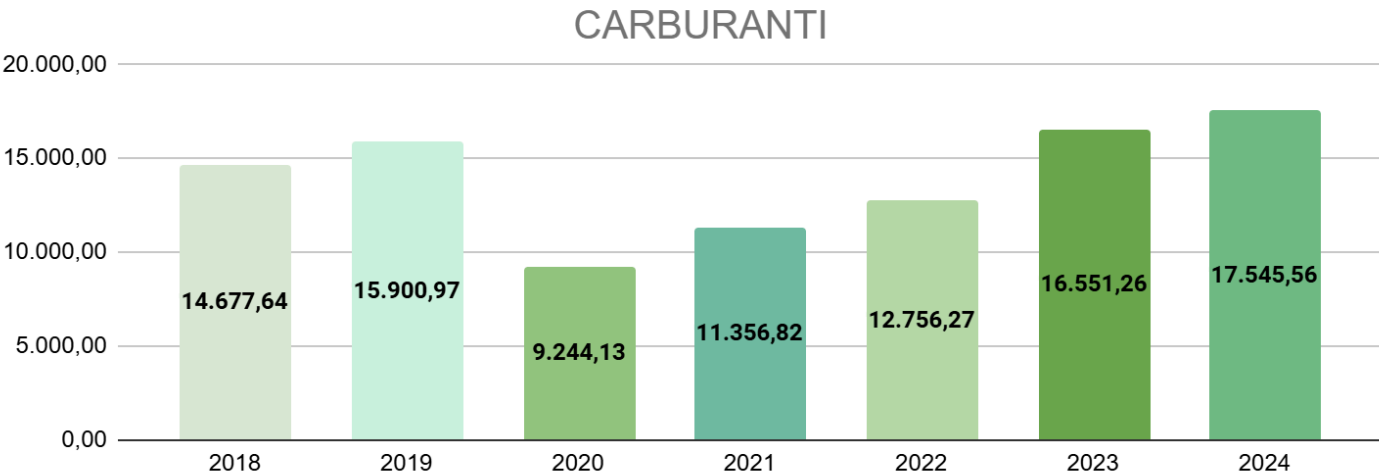
Carburanti:

l'acquisto di carburante avviene prevalentemente tramite Consip; si rileva nel 2018 un risparmio sulla benzina verde derivante dalla convenzione Consip Fuel Card 6 attivata dal 2016 al 2018, ma negli anni successivi si assottiglia sino ad incrementare a partire dall'anno 2022 (la convenzione Consip Fuel Card 1 era 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 ed in parte 2021, e che 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Senza mezzi Polizia Locale	14.677,64	15.900,97	9.244,13	11.356,82	12.756,27	16.551,26	17.545,56
Con mezzi Polizia Locale					15.070,30	18.046,95	19.426,12

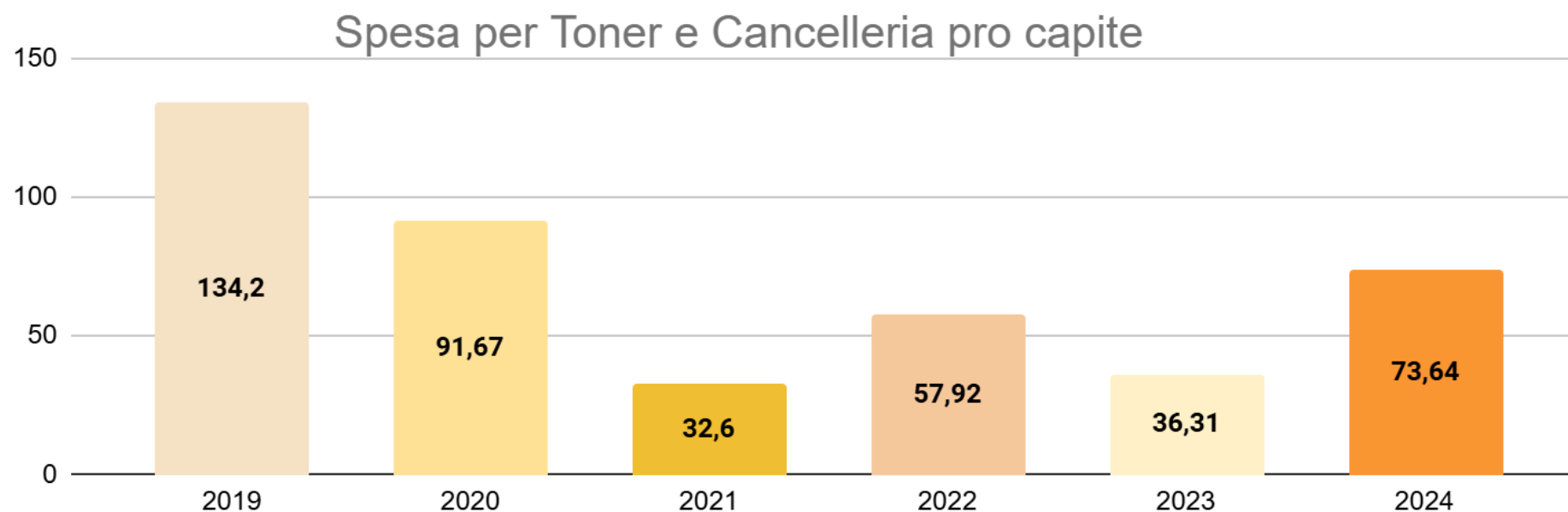
(Per uniformità di confronto, nella prima riga, sono escluse le spese per benzina verde del parco auto della PM, poiché il Corpo era stato trasferito all'Unione Terre di Pianura dal 2016 al 2022; in quella sottostante sono riportate le spese per benzina verde dal 2022 in poi, comprese le spese per benzina dei mezzi del Corpo PM reinternalizzato)



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 drasticamente la spesa. Nel 2018 l'acquisto di tali forniture è arrivata ad essere espletato al 100% telematicamente. Nel 2020-2021 l'uso privilegiato dello smart working per i dipendenti ha fatto venire meno il consumo di carta e toner facendo rilevare un drastico calo delle spese relative nell'anno 2021; nel 2022 si rileva un incremento della spesa dovuto probabilmente alla ripresa quasi completa del lavoro in presenza ed al rilevante aumento del personale del Comune. 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



manca 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.

Come per lo scorso anno, anche per l'annualità 2024 (dt 220/2024), mediante trattativa diretta su MePa, il servizio è stato affidato alla medesima azienda "...derogando a quanto previsto dall'art. 49 del D. Lgs. 36/2023 in quanto, sono in fase di predisposizione gli atti necessari al fine di predisporre una gara d'appalto per l'affidamento pluriennale del servizio di cui trattasi e, procedere ora alla sostituzione del soggetto affidatario, comporterebbe un aggravio di spesa per l'Ente oltre alla dispersione di ore/uomo per istruire l'eventuale nuovo affidatario del servizio..." per € 21.379,28.

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 RDO 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) alla medesima ditta.

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 ad €. 6.649,78 / anno (dt. 473/2019) per l'affidamento tramite MePa del quinquennio 2020/2024, seppur aggiudicato alla medesima ditta dell'appalto precedente.

Relativamente alla manutenzione ordinaria degli impianti di messa a terra e sollevamento degli immobili comunali, che necessitano di verifiche (biennali) sull'efficienza e la rispondenza alle norme per poter essere utilizzati in maniera corretta, nell'anno 2022 (dt 369/2022), tramite trattativa diretta su MePa, hanno comportato un impegno di spesa di € 12.932,00 (dt 308/2024), mentre con la stessa modalità e la stessa azienda fornitrice, per l'annualità 2024 l'impegno è ammontato ad € 8.319,34.

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

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 2024 ammonta ad **€ 265.212,59** (€ 212.576,91 nel 2019, € 192.259,55 nel 2020, nel 2021 erano € 55.251,95, nel 2022 erano € 178.346,32, mentre nel 2023 € 393.883,63). 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 2024 in termini di risparmi economici

Area Sviluppo Organizzativo e Affari generali

	Risultati ottenuti nel 2024 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n 1) Personale	Si rileva un contenimento della spesa nel 2024 di € 11.126,69 realizzata rinviando l'assunzione di una risorsa nella dotazione organica dell'U.O. Risorse Umane per dare valorizzazione alla formazione del personale interno ivi assegnato. Dal 01/04/2024 si è proceduto ad assumere una nuova risorsa nell'U.O. Segreteria per sopperire ad una richiesta di aspettativa, accantonando per il momento la decisione di inserire una nuova risorsa nell'U.O. Risorse umane.	€ 11.126,69
P. n. 2) Indennità amministratori		
P. n. 3) Risparmio gestione Centrale Unica di Committenza		

Area Innovazione e Servizi al Cittadino		
	Risultati ottenuti nel 2024 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 2024 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n 1) Mantenimento del livello di efficienza/efficacia del Servizio Nido	Non si rilevano risparmi o razionalizzazioni	
P. n 2) Mantenimento del livello di efficienza/efficacia del servizio di Assistenza Domiciliare		
P. n 3) Servizio di Assistenza Handicap	Si mantiene il contenimento della spesa anche per l'anno 2024 realizzata con l'ausilio dell'educatore di plesso/Istituto e conteggiata moltiplicando n.14 settimane di funzionamento scolastico da settembre a dicembre per il costo orario del sostegno (€ 22,63 + iva 5% Rif. Det.284/24) per il totale delle ore di sostegno settimanali non assegnate ai plessi (154 h)	€ 51.229,79
P. n. 4) Impianti sportivi comunali in concessione	Si mantiene il trend di contenimento della spesa (cap.105196274/10), prevedendo un risparmio di € 16.842,36 ottenuto dalla differenza tra	€ 16.842,36

	impegnato competenza 2017 € 109.842,36 e impegnato competenza 2024 di € 93.000,00 (Nota CdG: dall'impegno di spesa n.299/2024 di € 95.600 riferito ai contributi da erogare ai relativi gestori è stato sottratto il contributo di € 2.600 non erogato al gestore dell'impianto di Judo perchè non previsto nella convenzione in essere.	
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 2024 un contenimento della spesa realizzata con l'ausilio di LPU e volontari. Con riferimento al servizio di accompagnamento alunni disabili si rileva un risparmio di € 4.835,33 conteggiato moltiplicando il costo orario che si sosterebbe utilizzando il servizio del Consorzio Blu (€ 20,18+ iva 5% - Rif. Det.284/2024) per il numero delle ore settimanali di trasporto studenti disabili realizzati dai volontari (228,20). Con riferimento al servizio di trasporto sociale a favore degli anziani frequentanti il Centro diurno, si rileva un risparmio di € 20.714,04 conteggiato confrontando il rimborso spese erogato alle associazioni di volontariato (da contabilità analitica € 18.885,96) ed il costo che avremmo sostenuto se il servizio veniva gestito dalla Cosepuri per il periodo gennaio-settembre 2024 (€ 39.600).	€ 25.549,37

Area Bilancio Controllo di Gestione e Tributi		
	Risultati ottenuti nel 2023 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 12) 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, estesa sino al 31/12/2024 con deliberazione di Giunta n. 45/2021. Con tale rinnovo si evidenzia per il 2024, un risparmio annuale di € 1.804,23, ottenuto 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%	€ 1.804,23 <i>(calcolati sull'accertato 2024 capitoli 1031130/0 e 3213211/0 del Bilancio 2024)</i>
P. n. 13) Gestione recupero IMU	Prosecuzione della gestione in economia del recupero IMU comprensiva di tutte le attività connesse. Ai fini del calcolo del risparmio anno 2024 si è tenuto conto del costo che si avrebbe in capo all'Ente se l'attività fosse esternalizzata a Municipia come da gara Intercenter in essere e il costo dell'attività svolta internamente	€ 58.740,57
P. n. 15) Modalità di gestione dell'IVA	Dalle analisi condotte si è rilevato conveniente determinare l'IVA in detrazione adottando il metodo del pro-rata in luogo del regime di contabilità separata, stimando un risparmio in termini di IVA di € 86.500,94 per l'anno 2024, ottenuto dall'applicazione della percentuale di detrazione pro-rata del 69% sul totale delle attività imponibili e sulle attività esenti dei registri IVA Asili nido e MUV	€ 86.500,94

Area Tecnica e Patrimonio		
	Risultati ottenuti nel 2024 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
P. n. 1) Pubblica illuminazione	Prosegue 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. Tuttavia, si rileva un maggior costo di € 9.581,36 ottenuto confrontando il costo dell'energia per la pubblica illuminazione del 2015 (€ 312.752,22) con quello del 2024 (€116.485,89) e sottraendo € 205.847,69 del canone di disponibilità (cap. 2020030548/62). Risparmio netto di € 13.418,64	€ 13.418,64

Polizia Locale e Protezione Civile		
	Risultati ottenuti nel 2024 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro

Personale		
	Risultati ottenuti nel 2024 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
UNIONE TERRE DI PIANURA – ALTRI RISPARMI		
	Risultati ottenuti nel 2024 in termini di risparmi economici	Quantificazione in euro
Riepilogo risultati ottenuti nel 2024 in termini di risparmi economici	€ 265.212,59	

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.84 del 13/07/2023 è stato approvato il seguente **Programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2024:**
(art. 3 comma 55 Legge n. 244/2007)

Unità Operativa	Descrizione incarico	Finalità	Importo stimato
Servizi culturali	Incarico professionale di collaborazione	Operatore culturale per la realizzazione e gestione delle attività culturali per il Comune di Castenaso – incarico annuale (anno 2024) per un importo annuo stimato di € 25.000,00	€ 25.000,00
TOTALE			€ 25.000,00

16. STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI

Nel mese di febbraio 2024, al termine del mandato quinquennale del Sindaco Carlo Gubellini, l'Amministrazione comunale ha proceduto alla rendicontazione delle attività svolte e dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi strategici prefissati, approvando il Bilancio di Fine Mandato, redatto a cura del Controllo di gestione.

La nuova Amministrazione, guidata nuovamente dal Sindaco Carlo Gubellini, rieletto nel giugno 2024, ha predisposto lo schema di DUP 2025-2029, sviluppando le nuove linee di mandato, e ha verificato, a consuntivo 2024, il grado di realizzazione degli obiettivi della Sezione Performance del PIAO 2024-2026, definiti dalla precedente Giunta.

Nella seguente tabella viene riportata una sintesi del Bilancio di Fine Mandato approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 25 del 17/4/2024, riferita al periodo giugno 2019 - febbraio 2024 e parallelamente una sintesi degli obiettivi operativi di DUP e di PIAO Sezione Performance collegati, approvati con deliberazione di Giunta comunale n. 69 del 05/6/2025.

Gli obiettivi strategici con sfondo verde risultano raggiunti, con sfondo rosso non raggiunti, con sfondo giallo parzialmente raggiunti.

Le modifiche apportate alla Sezione Performance del PIAO 2024-2026 durante il corso d'anno alle schede ed approvate sono evidenziate con carattere barrato.

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (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; 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)	1- Nel corso del quinquennio sono state attuate diverse misure per rendere la comunicazione con i cittadini sempre più immediata, di facile lettura e bidirezionale. Dal 2020 è online la nuova versione del sito web comunale. La nuova release è stata sviluppata su piattaforma open source e risponde alle indicazioni della normativa in materia di siti web della Pubblica Amministrazione indicati dall'Agenzia per l'Italia Digitale. Il numero di accessi al sito dell'Ente nel 2023 è stato di 175.501 (incremento pari al 80,30% rispetto al 31.12.2018). 2- La comunicazione online si è sviluppata anche sui profili social: negli ultimi 5 anni la pagina Facebook del Comune, affiancata dalla pagina Instagram, sono diventate una parte fondamentale della Comunicazione dell'Ente, con un seguito di oltre 7.369 utenti affiliati (+23% rispetto al 31.12.2018). Rapidità e semplicità nel rapporto con i cittadini, che hanno potuto ricevere aggiornamenti tempestivi sui propri smartphone, conoscere le attività promosse e partecipare a distanza agli	M.01.01.P.11.11 Piano della comunicazione Redazione del Piano entro il 31.01 di ogni anno a partire dal 2024. Per il 2023 redazione e adozione entro il 31.08.2023	16 bis - Affidamento nuovo appalto comunicazione (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	Determina a contrarre	<u>OBIETTIVO RAGGIUNTO</u> (con lieve ritardo rispetto alle previsioni) Nel mese di dicembre il personale dell'UO Comunicazione ha predisposto i documenti di gara (capitolato speciale d'appalto, relazione tecnico illustrativa, criteri di aggiudicazione e requisiti di partecipazione) e in data 14/01/2025 è stata approvata la determinazione n. 8/2025: "Determinazione a contrarre per l'affidamento del servizio di comunicazione istituzionale del Comune di Castenaso per 36 mesi". In data 17/01/2025, con pec protocollo n. 1440, è stato richiesto l'avvio della gara alla CUC dell'Unione dei Comuni di Terre di Pianura. La gara, di importo superiore alle soglie di rilevanza europea, è stata pubblicata in data 7/02/2025 con scadenza 24/03/2025. La gara è una procedura aperta con aggiudicazione in base al criterio del miglior rapporto qualità prezzo. La ditta uscente non ha dato disponibilità ad una proroga tecnica, è stato pertanto necessario effettuare colloqui con liberi professionisti disposti ad assumere l'incarico solo per tre mesi, per il tempo necessario a coprire il	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		eventi grazie alla condivisione di foto e storie dei momenti più belli. In data 03.08.2023 è stato adottato il Piano della Comunicazione (Del. GC n.101)				periodo corrispondente all'espletamento della procedura di gara.	
			M.01.01.P.11.12 Nuovo sito comunale Realizzazione nuovo sito istituzionale entro il 31.12.2020	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2020	—	—	—
			M.01.01.P.11.86 Sportello Unico Integrato Nomina Responsabile unico Sportello Integrato URP/Demografici entro il 31.07.2023	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—
M.01.02 Partecipazione dei cittadini alla vita politica del Comune	Istituzione di un Organismo rappresentativo delle realtà locali pienamente operativo entro il 2024(SI/NO)	Obiettivo, concepito come la creazione di un autonomo organismo rappresentativo dei diversi nuclei del territorio comunale, non è stato raggiunto, sia in considerazione della necessità di prediligere la partecipazione "digitalizzata", specie in seguito all'emergenza da COVID-19 che ha avviato l'implementazione di forme di coinvolgimento della cittadinanza maggiormente sicure e dirette (dirette streaming, video conferenze online), sia della necessità di confronto dell'Amministrazione comunale con le singole frazioni (Marano, Fiesso, Villanova, Madonna di Castenaso), organizzando ivi incontri. E' stata attivata l'Agenda Online degli amministratori. Questo strumento è stato pensato per avvicinare il cittadino alla vita politica del proprio territorio, consentendogli di fissare agevolmente e con modalità versatili appuntamenti con gli amministratori e i tecnici competenti per materia, gestiti interamente dalla Segreteria. Il sindaco ha desiderato coinvolgere le attività produttive nell'azione amministrativa,		20 - Organizzazione di eventi in sala Consiglio ed attività di assistenza e supporto nell'ambito delle sedute Consiliari	1) n. eventi organizzati in sala consiglio come sopra individuati 2) n. eventi organizzati dalla Segreteria superiori a n.9 n.4 Revisioni di eventi nuove organizzazioni; con partecipazione cittadini in media di 30 ad evento 3) Esame delle componenti informatiche presenti in sala consiglio 4) Presenza in sala consiglio ad ogni seduta consiliare di un esperto informatico 5) Revisione impianto microfonico e installazione di tv all'interno della sala consiliare (a fronte delle richieste, è stato necessario studiare una soluzione alternativa e, successivamente, è stato convenuto con parte	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con modifica degli indicatori di risultato) Sono state organizzate 3 iniziative ex novo e portate in Consiglio 6 personalità. Negli eventi ha partecipato una media più alta di 30 persone ad incontro. Sono stati revisionati 4 eventi con media complessiva di 30 partecipanti ciascuno. Un esperto informatico è stato presente a tutte le sedute Consiliari svolte ed è stato realizzato il nuovo impianto microfonico, con installazione di nuovi microfoni su tutte le postazioni definite e nuova telecamera in sala consiliare.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		incontrando nell'anno 2022 le principali realtà imprenditoriali del territorio comunale e incentivando la loro partecipazione ai progetti candidati dall'Amministrazione. Per dare concreto impulso al principio di partecipazione dei cittadini alla vita politica dell'Ente, l'Amministrazione ha promosso la completa informatizzazione del Consiglio Comunale e delle commissioni consiliari, affinché possa essere maggiormente agevole ed immediata la conoscenza da parte dei cittadini dei provvedimenti assunti sul territorio comunale. Si è trattata di una scelta vincente in quanto ha determinato una maggior partecipazione della cittadinanza alle sedute di commissioni e consigli comunali, verificabile con il numero di visualizzazioni. A partire dal 2022, tramite il software CIVICAM, vengono registrate in tempo reale le sedute, rilasciando al loro termine una registrazione, completa di indicizzazione degli interventi e dei punti all'ordine del giorno.			politica di non procedere all'installazione) 6) Attivazione nuova modalità di proiezione per cittadini e creazione materiale di proiezione		
			M.01.02.P.01.01 Organismo rappresentativo delle realtà locali Istituzione di un Organismo rappresentativo delle realtà locali entro il 2024 (SI/NO)	DA PEG CONSUNTIVO 2022: L'organismo rappresentativo non è stato creato e non è più volontà dell'Amministrazione e porlo in essere.	—	—	—
M.01.03 Tempestività pagamenti	Tempi medi di pagamento non superiori alla situazione 2018 rilevabile sul sito istituzionale dell'Ente	In ossequio agli indirizzi di questa Amministrazione, sono state adottate misure organizzative volte a garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per forniture di beni e servizi e appalti di lavori, sia in relazione all'obbligo previsto dall'art. 183 comma 8 del TUEL, sia allo scopo di non incidere negativamente sullo stato di solvenza delle Imprese fornitrici dell'Ente. Nel corso del presente mandato, l'indicatore annuale del tempo medio ponderato di ritardo dei pagamenti oscilla tra -7,01 e -10 giorni a fronte del valore di +1,98 corrispondente al parametro 2018 assunto a riferimento.		67 - Rispetto dei tempi di pagamento (Legge n.41/2023)	Rilevazione dei tempi medi di ritardo delle fatture pagate nel 2024 per tutti i codici di fatturazione gestiti dalla U.O. <=0	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel corso del 1° semestre 2024, è intervenuto, quale evento straordinario e non preventivabile, un doppio cambio di software gestionale di contabilità, con importanti oggettive ripercussioni sull'ordinario funzionamento dell'Ente, tra cui risultati disomogenei a livello di singole U.O.. Si propone pertanto la neutralizzazione delle risultanze del 1° semestre 2024 e la riparametrazione dei valori in termini di valutazione della performance sui dati risultanti dal 2° semestre. L'Ente ha raggiunto gli obiettivi prefissati rilevando nell'anno 2024 un tempo medio di pagamento pari a -18 gg.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.01.04 Monitoraggi o Riscossioni	Saldo di cassa positivo	Nel corso del quinquennio, sono state assiduamente monitorate le entrate dell'Ente per accelerare il processo di riscossione, mettendo anche in atto in via ordinaria il meccanismo della compensazione tra i debiti e i crediti. E' stato garantito il mantenimento degli equilibri di cassa, raggiungendo al 31.12 di ciascuna annualità un saldo positivo.		37 - ATT. ORD. U.O. RAGIONERIA E BILANCIO Tempestività nella regolarizzazione contabile delle entrate incassate	Tempestività nella regolarizzazione contabile delle entrate incassate <30gg	Ottenuti 15,66 gg	100%
M.01.05 Finanziamento Investimenti	Valutazione forme alternative di finanziamento per ogni esigenza di investimento (SI/NO)	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 particolare, il ricorso a contributi da Enti sovraordinati. Ciò in un'ottica di progressivo contenimento dei fattori di rigidità della spesa.		NON SVILUPPATO IN OB. DI PEG 2024-2026			—
M.01.06 Indice di pressione fiscale locale	Indice di pressione fiscale locale annuale = $o < 600$	Attraverso la lotta all'evasione/elusione, la puntuale gestione delle entrate e il conseguente recupero di risorse, si è inteso garantire, nel quinquennio, una modulazione dei tributi che consentisse di definire un livello di pressione fiscale locale equo per cittadini e imprese. Quale parametro di misurazione è stato assunto l'indice che ha come "paniere" di riferimento le entrate fiscali ordinarie (entrate tributarie ordinarie al netto dei fondi perequativi e al lordo dell'IMU riscossa dai contribuenti oltre al CUP) e come valore limite € 600 pro capite. Il preconsuntivo 2023 evidenzia un indice di pressione fiscale locale pari a € 569,69 e quindi, inferiore al valore limite anzidetto. Preme sottolineare l'importanza di tale risultato in quanto ottenuto in una fase storica caratterizzata dal riproporsi di eventi eccezionali (pandemia Covid-19, "emergenza Ucraina", "caro	M.01.06.P.04.05 Contrasto all'elusione/evasione fiscale Gettito complessivo annuale da recupero evasione > € 250.000,00	43 - Lotta all'elusione/evasione e IMU -TASI	Avvisi di accertamento in rettifica e/o d'ufficio emessi entro il 31/12/2024: % raggiungimento stanziamento di bilancio 2024 non inferiore a ... (90%)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Si è provveduto a: 1- approfondire il contenuto del D. Lgs 30.12.2023 n. 219 (che ha apportato modifiche allo statuto dei diritti del contribuente) e Controllare nr. 3.151 quadri corrispondenti a 570 contribuenti 2- Inserire i MUI (Modello Unico Informatico per la trascrizione delle volture nei registri immobiliari) relativi al periodo Giugno/Dicembre 2023 (3365 quadri/1158 soggetti) e Gennaio/Maggio 2024 (1818 quadri/669 soggetti) e inserire nel software la banca dati catastale relativa al periodo 01/04/2024 – 31/08/2024 3- Controllare nr. 1113 quadri corrispondenti a 279 contribuenti e controllo sotto il profilo tecnico dei DOCFA depositati 4- Inserire nel software la banca dati catastale relativa al periodo 01/09/2023 – 31/12/2023 e 01/01/2024 – 31/03/2024. Inoltre attività di monitoraggio e analisi delle informazioni urbanistiche e del mercato di compravendita dei terreni con vocazione	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		energia", "caro materiali", "emergenza alluvione maggio 2023"), che hanno reso lo scenario incerto, condizionando fortemente la possibilità di programmare. Tra i fattori che lo hanno reso possibile assume particolare rilievo la lotta all'elusione/evasione fiscale, che questa Amministrazione ha inteso valorizzare, concretizzando, sotto il profilo organizzativo, un modello incentrato sulla compresenza e sulla proficua sinergia di competenze amministrativo/contabili e di competenze tecniche utili e indispensabili per l'attività accertativa fiscale. Ciò attraverso l'assegnazione, in forma stabile e piena, al gruppo di lavoro dedicato, di una figura dotata delle opportune conoscenze in materia urbanistica e catastale, nonché in materia di edilizia privata, patrimonio, ambiente. In specifico, l'attività di controllo IMU/TASI e TARI ha generato nel quinquennio un'entrata da recupero evasione (accertata contabilmente) rispettivamente pari a € 2.044.075,23 + € 430.557,84 da preconsuntivo 2023 e € 841.606,34 + € 330.857,59 da preconsuntivo 2023. Sempre in un'ottica di contenimento della pressione fiscale, questa Amministrazione ha inteso impostare la manovra "tributaria" del quinquennio sulla base del criterio della sostanziale conferma del quadro delle aliquote/tariffe precedentemente in vigore, con le sole eccezioni di seguito rappresentate: • IMU 2021 ⇒ aliquota relativa ai terreni agricoli, aumentata dal 7,6 per mille al 9 per mille; • IMU 2022 ⇒ aliquota relativa ai fabbricati categoria catastale "D", aumentata dal 7,6 per mille all'8,6 per mille di cui la quota pari al 7,6				edificatoria e degli immobili assoggettabili a lavori di ristrutturazione profonda e/o demolizione e ricostruzione. Inoltre, è stata avviata l'attività di analisi disciplinata dal comma 336 dell'art. 1 della Legge n. 311/2004. Tale norma prevede che i Comuni possano/debbero verificare la situazione di edifici regolarmente accatastrati ma che presentino una posizione non aggiornata rispetto alla realtà attuale. 5- analizzare sotto il profilo tecnico n. 250 DOCFA (atti di aggiornamento catastali predisposti da un professionista tecnico abilitato) depositati nel 2022 e n. 210 DOCFA depositati nel 2023, che nel secondo semestre 2024 dovranno essere verificati dal punto di vista fiscale/amministrativo per l'eventuale invio di avvisi di contestazione/accertamento. E' stata portata a termine l'attività di accertamento TASI, controllando gli omessi versamenti anno d'imposta 2019 (ultimo anno di vigenza del tributo) non verificati negli anni precedenti: ciò ha comportato l'emissione di n. 8 avvisi per un importo complessivo di € 1.606,57.	
				44 - Recupero evasione TARI	Avvisi di accertamento in rettifica e/o d'ufficio emessi entro il 31/12/2024: % raggiungimento stanziamento di bilancio 2024 non inferiore a 90%	OBIETTIVO RAGGIUNTO Si è provveduto a: approfondire il contenuto del D.Lgs 30.12.2023 n. 219 (che ha apportato modifiche allo statuto dei diritti del contribuente) con particolare riguardo all'obbligo del contraddittorio preventivo e ai risvolti/appesantimenti operativi in termini sia di procedure software sia di procedure amministrative (doppi atti da trasmettere ai contribuenti per le attività di recupero), trasmettere richieste di chiarimenti circa l'occupazione/detenzione di immobili, emettere avvisi di accertamento in rettifica, emettere schemi di accertamento esecutivo a titolo di contraddittorio preventivo per omesse/infedeli dichiarazioni e controllare gli omessi/parziali omessi versamenti anno d'imposta 2020	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
		per mille è riservata allo Stato; • Imposta di Soggiorno 2023 ⇒ Strutture alberghiere, all'aperto e extralberghiere 1. fascia 1 - 74,99 € ⇒ tariffa da € 1,00 a € 2,50 2. fascia 75,00 - 99,99 € ⇒ tariffa da € 1,50 a € 3,00 3. fascia pari e oltre 100 € ⇒ tariffa da € 2,00 a € 3,50.				trasmessi via PEC ma non notificati nel corso del 2021 causa "casella piena" e nuovo invio ai Contribuenti dopo aver verificato l'attuale indirizzo PEC Si è poi proseguito con: l'analisi delle risultanze dei sopralluoghi/controlli effettuati dall'istruttore tecnico del Servizio Tributi e verifica dei riscontri dei Contribuenti destinatari di lettere/questionario, la verifica degli omessi/parziali/tardivi versamenti TARI anno d'imposta 2023, l'analisi di n. 60 immobili e esecuzione di sopralluoghi presso n. 8 Aziende con attività pre e post sopralluogo. Le predette azioni hanno comportato l'emissione di n. 1.321 avvisi di accertamento TARI e di n. 165 ravvedimenti operosi lunghi (derivanti da tardiva presentazione di dichiarazioni), che ha generato un'entrata da recupero evasione TARI (accertata contabilmente) di € 359.711,47.	
			M.01.06.P.04.06 Definizione sistema di tariffazione tributaria puntuale-TARIP Applicazione TARIP entro il 2024 (salvo proroghe) (SI/NO)	45 - 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	OBIETTIVO NEUTRALIZZATO (posticipato al 2025, con redistribuzione del peso sull'ob. 43 della medesima U.O.)	///
			M.01.06.P.04.07 Realizzazione Servizio Unico Entrate Realizzazione Servizio Unico Entrate (SI/NO) (Subordinatamente al consolidamento dell'Ufficio) Percentuale annuale di riscossioni in c/competenza > 80%	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	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con modifica e posticipo di alcune attività) Il Controllo di Gestione ha individuato il Servizio con maggiori criticità e prodotto un documento "ad uso interno" denominato "Prime evidenze degli interventi da avviare": il documento illustra brevemente lo scenario attuale dell'attività svolta dalla U.O. Servizi educativi e scolastici nella gestione e riscossione delle rette dei servizi a domanda individuale, il monte crediti insoluti riferito agli anni dal 2015 al 2023, l'analisi degli utenti debitori e la concentrazione delle insolvenze, la distribuzione delle insolvenze per	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			Percentuale annuale di riscossioni in c/residui > 40%		4) U.O. Tributi 5) polizia locale e Protezione civile	servizio, le principali cause di insolvenza e le proposte organizzative di intervento da avviare. Le assenze della Responsabile di Area e della Responsabile dell'U.O. Servizi educativi e scolastici hanno implicato un rallentamento delle azioni proposte che non ha permesso nel corso del 2024 di porre in essere tutte le attività previste, con conseguente posticipo al 2025.	
			M.01.06.P.04.87 Recupero Arretrato Riscossione Coattiva Recupero Arretrato SI/NO	46 - Riscossione coattiva entrate tributarie e patrimoniali (COSAP) – recupero annualità pregresse e predisposizione avvisi di accertamento esecutivo limitatamente al COSAP/CUP non pagato nelle annualità 2019/2023	1) Inserimento flussi delle posizioni da iscrivere a ruolo coattivo avvisi divenuti definitivi nel 2022/2023 sul portale AdER 2) Emissione avvisi di accertamento esecutivi COSAP/CUP relativi ad avvisi bonari emessi nel periodo 2019-2023 nonché Rinvii Operosi lunghi TARI emessi nel corso del 2020/2021/2022/2023 non pagati dai contribuenti (attività TARI rinviata al 2025 non essendo annualità in prescrizione e avendo richiesto maggior tempo di analisi l'attività di accertamento esecutivo COSAP/CUP)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Nel primo semestre sono iniziate le attività propedeutiche quali inserimento delle date di notifica e verifica dell'avvenuto pagamento degli avvisi emessi, proseguendo nel secondo semestre con: - verifica dell'esistenza ancora in vita delle persone fisiche e/o dell'attività ancora in essere per le persone giuridiche - predisposizione del ruolo coattivo e invio del relativo flusso informatico ad AdER - emissione degli avvisi di accertamento esecutivo, per le annualità "d'imposta" 2019/2023, in merito all'azione accertativa COSAP/CUP.	100%
			M.01.06.P.04.89 Recupero Arretrato D.Lgs 116/2020 Recupero Arretrato SI/NO	47 - D. Lgs. 116/2020 - abrogazione art 3 del Regolamento Comunale TARI – approfondimento posizione contributiva UND che fino al 2020	Definizione posizione contributiva con determinazione del dovuto 2021/2022/2023 e eventuale contraddittorio endoprocedimentale entro il 31/05/2024-30/11/2024-31/12/2024	OBIETTIVO NON RAGGIUNTO E POSTICIPATO AL 2025 L'obiettivo è da intendersi rinviato al 2025 in ragione dell'ulteriore appesantimento/prolungamento dell'attività propedeutica alla predisposizione della documentazione obbligatoria per l'avvio della gara sovracomunale. Ciò in conseguenza della particolare complessità della procedura in esame, che discende anche dall'applicazione ex novo	0%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
				usufruivano di esenzione per produzione di rifiuti non assimilabili agli urbani per quantità		delle recenti disposizioni in materia di contratti pubblici e che ha reso necessaria, tra l'altro, una proroga tecnica del servizio	
M.01.07 Sviluppo servizi on-line	Contribuenti contattabili online/totale contribuenti 35%	Il preconsuntivo 2023 evidenzia un indice di "contattabilità" pari al 24% e quindi, inferiore al valore limite anzidetto, con conseguente parziale raggiungimento dell'obiettivo nella misura del 68,57%. Con riferimento all'azione di sviluppo digitale del sistema di gestione dei tributi comunali, preme evidenziare che, in considerazione della limitatezza delle risorse a disposizione, è sempre stata alta l'attenzione al contenimento dei tempi e dei costi. Infatti, nel corso del quinquennio, sono risultate come prioritarie le seguenti azioni: - il consolidamento dei servizi on line personalizzati (un sistema che consente di inviare ai contribuenti i documenti relativi ai tributi a mezzo PEC o e-mail e un Portale web - il consolidamento della procedura di firma digitale nonché di protocollazione massiva degli avvisi fiscali - dal 2023, sia per la TARI (avvisi bonari, avvisi di accertamento), sia per gli avvisi bonari CUP, è stata prevista quale unica modalità di pagamento, il sistema elettronico PagoPa.	M.01.07.P.04.08 Portale tributario, invio on-line documenti tributari, Servizio PagoPA Mantenimento sistema di invio on-line documenti tributari (SI/NO) Mantenimento Portale tributario (SI/NO) Attivazione Servizio PagoPA (SI/NO)	48 - ATT. ORD. U.O. TRIBUTI SVILUPPO DIGITALE DEL SISTEMA DI GESTIONE DEI TRIBUTI COMUNALI: installazione e normalizzazione dell'uso del nuovo portale e attività di trasmissione documenti on-line (obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")	Comunicazione on-line avvisi di pagamento TARI/COSAP	OBIETTIVO RAGGIUNTO Gli avvisi bonari sono stati inviati via mail e pec ai soggetti che hanno prodotto debita istanza fornendo all'U.O. Tributi gli indirizzi di posta elettronica ordinaria o certificata di riferimento.	100%
M.01.08 Consolidamento e ampliamento sistema informativo comunale	Servizi analizzati/Totale Servizi di line = 100%	Nel corso del mandato è stata effettuata l'analisi in termini di efficienza, efficacia ed economicità, di una pluralità di servizi, in particolare quelli con impatto diretto sull'utenza esterna. Il consolidamento della contabilità analitica ha permesso di evidenziare i bisogni e le priorità di intervento nelle politiche di riprogettazione dei servizi. Attraverso il Documento Unico di Programmazione, il Comune ha annualmente	M.01.08.P.03.04 Analisi dei Servizi Per ogni annualità n. servizi analizzati > 0 = 31 Redazione Referto del Controllo di Gestione entro il 30	41 - Il controllo di qualità dei servizi (obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")	1) Rendicontazione della qualità "effettiva" dei singoli servizi anno 2023 e presentazione all'Assessore di riferimento entro il 31/12/2024 2) Progettazione Stesura bozza della Carta dei Servizi di almeno una Unità di Staff quale a titolo	OBIETTIVO NON COMPLETAMENTE RAGGIUNTO (un indicatore posticipato al 2025) Nel corso dell'anno 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 nel Piano della qualità 2023. La stesura della Carta dei Servizi della U.O. Controllo di Gestione è stata posticipata al 2025	50%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		definito gli obiettivi strategici/operativi ponendo in essere attività volte al controllo del lavoro svolto. Per ogni annualità è stato redatto il Referto del Controllo di Gestione. In particolare, il Controllo di Gestione è chiamato a coordinare l'elaborazione di documenti fondamentali per la programmazione e l'attività gestionale dell'Ente quali il DUP (Documento Unico di Programmazione) e il PIAO (Piano integrato di attività e organizzazione) – Sezione Performance.	settembre di ciascun anno Relazione sul controllo di qualità dei servizi attuato secondo la gradualità programmata annualmente in sede di PEG (SI/NO)		esemplificativo U.O. Controllo di gestione, Personale o Innovazione Digitale e presentazione da presentare all'Assessore di riferimento, seguita dalla realizzazione del documento finale da rendere accessibile agli stakeholder entro il mese di Gennaio 2025		
M.01.09 Controllo strategico	Redazione "bilancio di mandato" a fine legislatura (SI/NO)	Partendo da un processo di analisi interna della situazione degli obiettivi strategici, è stato elaborato il Bilancio a metà mandato ed a fine mandato, che rappresentano una forma di rendicontazione innovativa con la quale il Comune di Castenaso informa sulle proprie scelte, sulle risorse umane e finanziarie impiegate, sulle attività svolte e sui risultati conseguiti sia a metà mandato sia con riferimento al quinquennio giugno 2019 febbraio 2024: si tratta di due importanti momenti di verifica che illustrano in modo chiaro e verificabile i risultati conseguiti rispetto agli impegni assunti con il programma elettorale, oltre ad elencare le azioni ancora in corso o non realizzate	M.01.09.P.03.02 Consolidamento processo di programmazione Predisposizione DUP/PEG ora PIAO sezione Performance/Correlati strumenti di rendicontazione nel rispetto dei cronoprogrammi operativi stabiliti annualmente dalla Giunta Comunale	39 - Predisposizione e aggiornamento degli strumenti di programmazione: DUP (documento unico di programmazione), PIAO (piano integrato di attività e organizzazione) Sezione Performance (obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")	1) Presentazione alla Giunta del PIAO Sez. Performance 2024/2026 - Parte Obiettivi e Indicatori per la relativa approvazione 2) Sottoposizione alla Giunta dello schema di DUP SeS 2025/2029 e SeO 2025/2027 per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con lieve slittamento dei termini) Il PIAO Sez. Performance 2024/2026 – Parte Obiettivi e Indicatori è stato approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 15 del 30/01/2024. In relazione alla presentazione dello schema di DUP, l'obiettivo è stato raggiunto: lo schema di DUP SeS 2025-2029 e SeO 2025/2027 è stato adottato dalla Giunta Comunale con provvedimento n. 122 del 17/10/24 e successivamente approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 60/2024. (lieve slittamento di 20 gg. non foriero di conseguenze negative per l'Ente)	100%
				40 - Aggiornamento degli strumenti di verifica infrannuale e di rendicontazione finale: Stato di attuazione dei programmi e Monitoraggio degli obiettivi gestionali, Nota di	1) Sottoposizione alla Giunta dello schema di Bilancio di fine mandato Stato di attuazione dei programmi per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio entro il 15/03/2024 2) Sottoposizione alla Giunta della Relazione sulla Performance 2023 per la	OBIETTIVO RAGGIUNTO La sottoposizione alla Giunta dello schema di Bilancio di fine mandato-Stato di attuazione dei programmi per la relativa approvazione e conseguente presentazione al Consiglio è stata raggiunta con l'acquisizione del parere dell'Organo di revisione sulla Relazione di fine mandato ottenuto in data 25/03/24, con la presentazione alla Commissione Consiliare in data 4 aprile 2024 e infine, con l'approvazione da parte del Consiglio Comunale con deliberazione n. 25 del 17/04/24. La sottoposizione alla Giunta della Relazione sulla	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
				aggiornamento del DUP, Bilancio di mandato a metà e fine legislatura, Relazione sulla performance <i>(obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")</i>	relativa approvazione entro il 31/05/2024 3)Sottoposizione alla Giunta dello stato di realizzazione degli obiettivi gestionali di PIAO Sez. Performance 2024/2026 per la relativa approvazione entro il 31/07/2024	Performance 2023 per la relativa approvazione, si è conclusa con l'approvazione della Relazione sulla Performance con con Deliberazione della Giunta Comunale n. 82 del 05/06/24. I rispettivi slittamenti di 10 e 5 gg rispetto al cronoprogramma rientrano nel limite massimo di 30 gg. adottato come criterio di prassi valutativa della performance. Lo stato di realizzazione degli obiettivi gestionali di PIAO Sez. Performance 2024/2026 è stato sottoposto all'Organo esecutivo il 08/08/2024 e approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 105 del 06/09/2024. (lo slittamento di 37 gg attribuibile alla volontà della Giunta di discutere e approvare la rendicontazione infrannuale dopo le ferie estive, è da intendersi non produttivo di penalizzazioni in termini di valutazione della performance)	
M.01.10 Servizio di accesso on line all'archivio edilizia	Entro la fine del mandato completamento del servizio di accesso agli atti on line (SI/NO)	Al fine di agevolare gli utenti nella consultazione degli atti e nell'assolvimento degli obblighi connessi alle pratiche edilizie, nel corso del mandato si è voluto ampliare l'offerta dei servizi online e le modalità di relazione con l'utenza. Nel 2023 è stato raggiunto il 95% della digitalizzazione dell'archivio edilizio SUE. Il suo completamento avverrà entro la fine del 2024, come da cronoprogramma, con miglioramento dei tempi e annullamento del costo di riproduzioni cartaceo dei documenti richiesti dall'utenza	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	56 - Informatizzazione archivio edilizia <i>(obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")</i>	Percentuale scansione dell'archivio 100 %	OBIETTIVO RAGGIUNTO La scansione dell'archivio edilizia si è conclusa nel corso dell'anno 2024, si procederà nell'anno 2025 con la scansione di altre parti di archivio propedeutiche alla facilitazione dell'erogazione degli accessi agli atti.	100%
M.01.11 Agenda digitale	Ottenimento del 75% dei processi dell'Ente	Durante questo mandato l'Amministrazione ha digitalizzato la maggior parte dei processi dematerializzabili, con il ricevimento di istanze	M.01.11.P.08.Nuovo Obiettivo Migrazione al Cloud	3 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.2 –	1)Completamento migrazione 2) Richiesta posticipo termine scadenza	OBIETTIVO RAGGIUNTO - In data 30 ottobre 2024 è stata chiesta al DTD la proroga di 202 giorni per il completamento delle attività previste nel bando PNRR Misura 1.2. Ora la nuova	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
	31.12.2023 interamente digitali (con eliminazione definitiva degli strumenti analogici) (SI/NO) Si precisa che si tratta del 75% dei processi digitalizzabili	interamente digitali su apposite piattaforme nazionali, regionali o locali. Grazie all'adozione di nuove tecnologie digitali, nonché alla spinta proveniente dagli uffici amministrativi ed alla semplificazione dei procedimenti, attualmente il 79% delle istanze che pervengono all'Ente avvengono con modalità telematica/digitale, così come il rilascio di autorizzazioni e concessioni e l'incasso di pagamenti tramite il sistema PagoPA.	Trasferimento in cloud di basi dati e gestionali relativi ad almeno 14 servizi presso provider certificati secondo criteri di adeguatezza rispetto sia a requisiti di sicurezza e protezione, sia a standard di performance entro il 2024/20/02/2025 salvo proroghe ministeriali	Abilitazione al Cloud per le PA locali (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	completamento attività su piattaforma PaDigitale2026 3) Invio dei questionari di Assessment sulla piattaforma con lo stato "completato" Affidamento appalto di migrazione al cloud dei sette servizi (contabilità, atti, protocollo, trasparenza, conservazione sostitutiva, ordinanze, albo pretorio) ad ADS	scadenza per il raggiungimento dell'obiettivo è il 1° luglio 2025. Rispetto a quanto stabilito, la migrazione al cloud dei 7 servizi rimanenti ((contabilità, atti, protocollo, trasparenza, conservazione sostitutiva, ordinanze, albo pretorio) è avvenuta in anticipo: il passaggio infatti è avvenuto il 2 dicembre 2024. A far data dal 3 dicembre 2024 tutti gli applicativi erano nuovamente funzionanti all'indirizzo: https://castenaso.e-pal.it/ quindi non più on premise ma in cloud certificato SAAS, con conseguente maggior facilità di accesso e rapidità di risposta dei software. Nel corso del 2025 verranno completate le successive attività necessarie alla richiesta di erogazione del finanziamento: inserimento della conclusione delle attività sulla piattaforma PaDigitale2026 e richiesta asseverazione del progetto.	
			M.01.11.P.08.Nuovo Obiettivo Servizi Digitali e cittadinanza digitale 1) Incremento delle tipologie di pagamento effettuabili tramite PagoPA >= 30% entro il 2023 2) Attivazione di almeno 4 istanze interamente on line nell'ambito della misura Cittadino Attivo bando PNRR misura 1.4.1 entro il 2024 3) Integrazione con la piattaforma nazionale delle notifiche digitali entro il 2023 salvo proroghe ministeriali	4 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.1 – Esperienza del cittadino nei servizi pubblici (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	1) Completamento attività lato cittadino informato e messa on line del nuovo sito 2) Invio delle check list di verifica di conformità e inserimento url del sito sul portale PaDigitale2026	OBIETTIVO RAGGIUNTO - (con slittamento di un indicatore al 2025) Il sito è a norma PNRR e tutte le schede procedimento risultano aggiornate. Purtroppo la parte relativa alla misura Cittadino Attivo ha subito forti rallentamenti per cause non imputabili al Comune di Castenaso, ma al soggetto realizzatore, ossia Lepida-Municipia, che ha conseguito dei notevoli ritardi nell'asseverazione del primo Ente (progetto pilota), determinando così a cascata uno slittamento di più di un semestre di tutto il cronoprogramma. Attualmente sono stati calendarizzati Enti fino a giugno 2025 e il Comune di Castenaso non rientra tra questi. E' stata quindi richiesta e ottenuta una proroga per il completamento delle attività al 01.10.2025.	100%
				5 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.3 – Adozione App IO (obiettivo associato)	1) Inserimento richiesta di erogazione del finanziamento sulla piattaforma con relativi allegati	OBIETTIVO RAGGIUNTO - (con prolungamento dei termini per la regolarizzazione del provvisorio di incasso del finanziamento) Il 6 febbraio 2024 è stato inserito in piattaforma il soggetto realizzatore e caricati i documenti contrattuali	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			4) Revisione del sito web istituzionale con relativo adeguamento ai nuovi standard AgID e integrazione di servizi entro il 2024	alla creazione di valore pubblico)		(determina di ricognizione). Contestualmente è stato inserito il completamento delle attività. In data 9 luglio 2024 è stata inserita la richiesta di erogazione del finanziamento, che è stato liquidato da parte del Ministero in data 10 ottobre 2024: il relativo provvisorio di incasso è stato regolarizzato con ordinativo di incasso n. 27987 in data 17.10.2024.	
				6 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.3 – Adozione Piattaforma PagoPA (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	1) Completamento delle attività di configurazione dei 16 servizi aggiuntivi e verifica che vi sia almeno un pagamento con esito positivo per ogni tassonomia 2) Richiesta erogazione del finanziamento	OBIETTIVO RAGGIUNTO - (E' stata richiesta una variazione di scadenza con posticipo delle attività al 30/06/2024, approvata dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale, a seguito di alcune inesattezze evidenziate su due tassonomie) In data 9 luglio 2024 è stata inserita la richiesta di erogazione del finanziamento, che è stato liquidato da parte del Ministero in data 19 dicembre 2024: il relativo provvisorio di incasso è stato regolarizzato con ordinativo di incasso n. 30381 in data 17.12.2024.	100%
				7 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.4- Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale- SPID e CIE (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	1) Completamento integrazione piattaforma CIE 2) Inserimento richiesta di erogazione del finanziamento sulla piattaforma	OBIETTIVO RAGGIUNTO - In data 5 novembre 2024 è stato caricato il Certificato di Regolare Esecuzione sulla piattaforma PADigitale2026 e nella medesima data è stata inserita la richiesta di erogazione del finanziamento, che verrà liquidato da parte del Ministero nel 2025. In particolare, in data 25 marzo 2025 il DTD ha comunicato l'erogazione del finanziamento, il relativo provvisorio è stato regolarizzato con ordinativo di incasso n. 4067 in data 03.04.2025.	100%
				8 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.4.5- Piattaforma Notifiche Digitali (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	1) Inserimento richiesta di erogazione del finanziamento sul portale PaDigitale 2026	OBIETTIVO RAGGIUNTO - La richiesta di erogazione del finanziamento è stata inserita in piattaforma il 01.03.2024. Il finanziamento verrà erogato nel 2025, in particolare in data 16/04/2025 il Dipartimento per la Trasformazione Digitale (DTD) ha comunicato che il finanziamento è in corso di liquidazione.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
				<i>alla creazione di valore pubblico)</i>			
				9 - Partecipazione al bando PNRR Investimento 1.3.1- Piattaforma Digitale Nazionale Dati <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	1)Regolarizzazione provvisorio di incasso del finanziamento	OBIETTIVO RAGGIUNTO - (con posticipo di un indicatore al 2025) In data 5 aprile il DTD ha erogato il finanziamento di € 20.344,00 e in data 8 aprile 2024 è stato regolarizzato il provvisorio di incasso. Si reputa opportuno rimandare all'annualità 2025 lo studio delle modalità di impiego del risparmio ottenuto al fine di uniformarle con le scadenze degli altri bandi ed elaborare una strategia complessiva.	100%
			M.01.11.P.08.78 Agenda digitale 1) Evento finale di presentazione alla cittadinanza dei risultati dell'Agenda Digitale Locale entro il 31.12.2023 (SI/NO) 2)Partecipazione ai bandi PNRR digitali Missione 1 (passaggio al cloud, esperienza del cittadino, AppIO, PagoPa 3) Formulazione elenco della dotazione informatica dell'Ente con indicazione delle priorità di sostituzione entro il 2022 4) Attuazione dei progetti previsti nei bandi PNRR entro il 31/12/2024	1 - Il digitale insieme ai cittadini	1) Apertura dello sportello di facilitazione digitale c/o Biblioteca nell'ambito del progetto in convenzione con TdP per il bando PNRR 1.7.2 2)Incontro pubblico di presentazione alla cittadinanza del progetto "meno soli con gli oggetti intelligenti" 3)Stesura del progetto di crowdmapping	OBIETTIVO RAGGIUNTO - Sportello di facilitazione digitale del Comune di Castenaso aperto presso la biblioteca Casa Bondi con apertura settimanale il mercoledì mattina per gli incontri individuali. Anche i corsi collettivi hanno riscosso notevole interesse e partecipazione. Hanno eseguito accesso al punto di Digitale Facile di Castenaso 229 persone così suddivise: 159 accessi facilitazione individuale e 70 accessi ai corsi di formazione. - Processo partecipativo crowdmapping al femminile: complessivamente, sono stati censiti 42 luoghi sulla mappa e sono state coinvolte attivamente 194 persone nel processo. La metodologia del crowdmapping in ottica di genere ha evidenziato le differenze nell'uso dello spazio urbano e dei servizi e ha permesso di leggere la città di Castenaso da una nuova prospettiva. Sono emerse interessanti riflessioni in merito a temi quali la sicurezza, la mobilità sostenibile, gli spazi pubblici di aggregazione, nonché i servizi per il lavoro di cura. L'Obiettivo ha subito uno slittamento al 31.12.24 a causa del silenzio elettorale dovuto alle elezioni ed agli eventi alluvionali di settembre ed ottobre. - Progetto "meno soli con gli oggetti intelligenti": purtroppo il progetto è attualmente sospeso per cause non imputabili né all'Amministrazione Comunale né alla U.O.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
						Innovazione e Digitalizzazione. In particolare, Lepida e Regione Emilia Romagna 11 Ob. U.O. Titolo Obiettivo Peso % ragg. ob.vo Peso ponderato ragg. Ob.vo Ob.vo iniziato nel 2023 L'ob. prosegue nel 2025 L'ob. prosegue nel 2026 NOTE non hanno comunicato la data presunta di rilascio dell'App di facile e immediato utilizzo per i caregiver per la quale erano stati presi accordi. Nel corso del 2025 si valuterà pertanto se vi sono i presupposti per continuare nella direzione intrapresa o se rivedere l'impiego dell'utilizzo della tecnologia LowRaOne in altri ambiti, come quello del monitoraggio dei consumi idrici e delle utenze presso gli edifici comunali.	
				2 - Il digitale all'interno dell'Ente per migliorare i processi - collaboration <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	1)Predisposizione e somministrazione di un questionario ai dipendenti per rilevare i fabbisogni formativi in ambito informatico e i blocchi che impediscono il cambiamento 2) Fruizione dei corsi in materia di accessibilità sulla piattaforma SelfPA in raccordo con il progetto PNRR 1.4.2 – Cybersecurity e Accessibilità di Città Metropolitana	OBIETTIVO RAGGIUNTO - La predisposizione e somministrazione di un questionario ai dipendenti per rilevare i fabbisogni formativi in termini informatici è stato effettuata tramite moduli Google nei termini previsti. Complessivamente sono state raccolte 73 risposte su un totale di 104 dipendenti. Si è innanzitutto rilevata un'estrema variabilità delle conoscenze in campo informatico del personale, inoltre è emblematico constatare che più del 50% degli intervistati prova emozioni negative (ansia, timidezza, frustrazione) quando si trova ad utilizzare un nuovo software. Dalle risposte alle domande emozionali circa le motivazioni alla base delle avversità al cambiamento, è emerso che gli uomini sembrano avere una maggiore resistenza alla novità a causa della pigrizia, mentre le donne sono maggiormente influenzate da insicurezze personali (timore di non essere all'altezza). Sulla base di questi esiti, nell'anno 2025 verranno strutturati appositi percorsi formativi non solo in ambito informatico, ma anche laboratori motivazionali e di empowerment. Nei mesi di novembre e dicembre 2024, i dipendenti selezionati per i corsi	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
						di accessibilità, hanno completato i percorsi formativi in elearning. I laboratori sono stati posticipati nei primi mesi del 20	
			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	OBIETTIVI RAGGIUNTI NEL 2022	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.P.08.80 Percorsi Formativi 1) Rilevazione dei fabbisogni formativi su innovazione digitale entro il 31/08/2023 2) Fruizione di percorsi formativi mirati e guidati dall'analisi dei fabbisogni formativi sull'innovazione digitale entro il 31/12/2023 3) Verifica di eventuali ulteriori necessità formative a seguito di assunzione di nuovo personale entro il 30/6 di ogni anno	2 - Il digitale all'interno dell'Ente per migliorare i processi - collaboration (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	1) Predisposizione e somministrazione di un questionario ai dipendenti per rilevare i fabbisogni formativi in ambito informatico e i blocchi che impediscono il cambiamento 2) Fruizione dei corsi in materia di accessibilità sulla piattaforma SelfPA in raccordo con il progetto PNRR 1.4.2 – Cybersecurity e Accessibilità di Città Metropolitana	OBIETTIVO RAGGIUNTO - La predisposizione e somministrazione di un questionario ai dipendenti per rilevare i fabbisogni formativi in termini informatici è stata effettuata tramite moduli Google nei termini previsti. Complessivamente sono state raccolte 73 risposte su un totale di 104 dipendenti. Si è innanzitutto rilevata un'estrema variabilità delle conoscenze in campo informatico del personale, inoltre è emblematico constatare che più del 50% degli intervistati prova emozioni negative (ansia, timidezza, frustrazione) quando si trova ad utilizzare un nuovo software. Dalle risposte alle domande emozionali circa le motivazioni alla base delle avversità al cambiamento, è emerso che gli uomini sembrano avere una maggiore resistenza alla novità a causa della pigrizia, mentre le donne sono maggiormente influenzate da insicurezze personali (timore di non essere all'altezza). Sulla base di questi esiti, nell'anno 2025 verranno strutturati appositi percorsi formativi non solo in ambito informatico, ma anche laboratori motivazionali e di empowerment. Nei mesi di novembre e	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
						dicembre 2024, i dipendenti selezionati per i corsi di accessibilità, hanno completato i percorsi formativi in elearning. I laboratori sono stati posticipati nei primi mesi del 20	
			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	OBIETTIVI 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.	100%
M.01.59 Valorizzazione formazione del personale	Indagine di gradimento rivolta sia agli utenti interni sia a quelli esterni con una percentuale di risposte positive, in entrambi i casi superiore al 65%.	L'Ufficio Personale è riuscito a realizzare tutti i corsi di formazioni programmati, ai fini dell'accrescimento della professionalità e del conseguente miglioramento della comunicazione esterna, ed ottenere quindi il gradimento rappresentato nell'indicatore. Con riferimento ai corsi relativi alle comunità energetiche, l'attività formativa verrà implementata nel primo trimestre del 2024, stante l'ottenimento del contributo regionale per il progetto presentato dall'Ente nell'ambito del bando della Regione Emilia Romagna volto a supportare gli enti locali sui temi legati alla transizione energetica.	M.01.59.P.11.84 Pianificazione ciclo di formazione mirato per ogni ufficio Entro il 2023 l'organizzazione di un ciclo di formazione specificatamente dedicato al nuovo codice appalti di cui al D.lgs. 36/2023; Entro 2024 organizzazione di un ciclo di formazione specificatamente dedicato al Terzo Settore, Comunità Energetica e Servizi pubblici con rilevanza economica	18 - ATT. ORD. RISORSE UMANE Formazione personale dipendente Focus sul lavoro in team e pratiche edilizie. Obiettivo derivante da 1000 esperti PNRR	Per l'ufficio personale trattasi dell'Azione n. 4.2.2 volta a rafforzare l'organizzazione del lavoro, oltre con corsi di formazione richiesti dai dipendenti, anche con una formazione specifica dedicata al lavoro di team per favorire le competenze trasversali, in particolare nella gestione informatica delle pratiche edilizie. Tale obiettivo è coerente con la Direttiva Formazione adottata nel marzo 2023.	OBIETTIVO RAGGIUNTO - Nel 1° semestre è stato attivato un corso in materia edilizia con determina n. 46/2024. Nel 2° semestre è stato attivato un corso dedicato alla digitalizzazione degli appalti, CIG, FVOE, MEPA, ANAC, BDNCP, PCP con determina n. 78/2024. L'obiettivo di miglioramento per le soft skills è stato raggiunto con l'apertura dello sportello SMART	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
M.03.12 Sicurezza nella circolazione stradale	1) N. sinistri annualmente rilevati ≤ 60	1) Tra il 2019 ed il 2023 Ali operatori sono intervenuti su una media di 53 sinistri annui + 22 in attività di supporto alla viabilità ed assistenza ai soggetti coinvolti. L'attività di infortunistica stradale implica un notevole impiego di tempo necessario per sviluppare gli atti conseguenti al sinistro stradale		63 - Affidamento in concessione del servizio di ripristino delle condizioni di sicurezza stradale per il Comune di Castenaso	Firma del contratto con l'aggiudicatario entro il 31/01/2024	OBIETTIVO RAGGIUNTO La firma del contratto con l'aggiudicatario è avvenuta in data 25/01/2024, il contratto prevede l'affidamento del servizio, per la durata di 5 anni. Si precisa che l'affidamento del servizio in via d'urgenza, nelle more della stipula del contratto (rif. determinazione n.450 del 29/08/2023 del Responsabile dell'Area Servizi Generali, Settore Gare e Contratti, dell'Unione di Comuni Terre di Pianura, C.U.C.) è stato effettuato nel 2023.	100%
	2) N. interventi effettuati annualmente ed accertati dalla PL/tecnico, per il ripristino della sicurezza stradale a seguito di incidente ≤ 60	2) Per assicurare le operazioni di pulitura, bonifica e ripristino della sede stradale e delle zone limitrofe a seguito di sinistro è stata attivata una ditta appositamente convenzionata (vincitrice di gara d'appalto), incaricata anche negli interventi di bonifica da dispersione di liquidi inquinanti.	M.03.12.P.01.13 Presidio del territorio per la sicurezza stradale N. controlli annualmente effettuati ≥ 3000	68 - 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 almeno € 930.000	OBIETTIVO RAGGIUNTO - Realizzate € 999.248	100%
M.03.13 Sicurezza, decoro e igiene pubblica	N. sanzioni annualmente irrogate ≤ 100	La polizia Locale svolge costantemente attività di verifica ed accertamento relative al corretto conferimento dei rifiuti urbani. Tali controlli sono stati eseguiti mediante verifiche in loco dagli operatori di PL, nonché tramite telecamere di contesto specifiche per tali controlli a seguito di segnalazioni.	M.03.13.P.02.15 Presidio del territorio per il decoro e igiene pubblica N. controlli annualmente effettuati ≥ 400	68 - 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 ALMENO 400	OBIETTIVO RAGGIUNTO - Realizzati n. 648 controlli tra segnalazioni, verifiche riprese video e gev	100%
M.03.14	1) N. sanzioni annualmente	1) sono costanti i controlli ad esercizi commerciali per il contrasto del gioco d'azzardo. Tra il 2109 ed il 2023 sono state	M.03.14.P.01.14 Presidio del territorio	64 - Regolamento comunale del	Adozione delibera di C.C. di approvazione del Regolamento	OBIETTIVO POSTICIPATO AL 2025 (con redistribuzione dei pesi sui restanti obiettivi della U.O.) La ridefinizione e la stesura della bozza del	///

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
Vivere sicuri, presidio del territorio	irrogate in materia di gioco d'azzardo < 10 2) N. manifestazioni regolarmente svolte / N. totale manifestazioni =100%	irrogate una media di n. 3 sanzioni annue, a seguito di n. 27 controlli medi annui effettuati 2) sul territorio comunale è attivo lo svolgimento di iniziative ed eventi pubblici, che richiedono un costante controllo al fine di garantire il regolare svolgimento. Solo nel 2023 sono stati svolti regolarmente 27 eventi pubblici. Questi controlli vengono svolti in sinergia con il corpo dei Carabinieri e con le associazioni di volontariato presenti sul territorio.	per la sicurezza/legalità 1) N. controlli annualmente effettuati ≥ 500 2) N. incontri tematici annuali rivolti alla cittadinanza ≥ 1 3) N. corsi di istruzione ogni 18 mesi = 1 (il corso verrà attivato in funzione del n. dei partecipanti)	sistema di videosorveglianza e gestione dell'attività'		regolamento e della delibera, è già stata eseguita nel 2023. Dal 01/01/2024, la nuova nomina di un DPO per il Comune di Castenaso ha comportato: una rivisitazione della bozza del regolamento con l'inserimento di ulteriori elementi acquisiti; la verifica e l'inserimento degli aggiornamenti delle ultime normative di legge; la necessità di conferire un incarico esterno per l'esecuzione di una nuova valutazione di impatto sulla protezione dei dati. Infine, la concomitanza con le elezioni comunali ha comportato la necessità di posticipare l'ultimazione del presente obiettivo nel 2025.	
				65 - SICUREZZA, CONTROLLO E VISIBILITA' IN LUOGHI DI PARTICOLARE INTERESSE	1) Organizzazione e programmazione servizi serali 2) Controlli in zone particolarmente sensibili 3) Controlli specifici sui mezzi in circolazione (P.A.I.R. mezzi pesanti)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono stati effettuati controlli specifici in zone di particolare interesse. Da ottobre e fino al 31 dicembre, sono stati effettuati n. 340 controlli specifici per quanto riguarda le limitazioni al traffico (strutturali ed emergenziali) P.A.I.R. (Piano Aria Integrato Regionale). Sono continuati i servizi di pattugliamento con turni serali e notturni composti da 2-3 operatori, per un numero totale di 56 servizi, garantendo così un monitoraggio costante delle aree sensibili e mantenendo inoltre il prioritario servizio di pronto intervento. Le attività di controllo, hanno portato al controllo e verifica di n. 1.453 veicoli/persone.	100%
				65 bis - Consulta per la sicurezza	Istituzione di incontri con rappresentanti della cittadinanza, al meno 3	OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono state effettuati tre incontri preliminari, uno con alcuni cittadini che hanno rappresentato alcune situazioni collegate all'area di propria residenza ed altri due con i rappresentanti delle associazioni di volontariato presenti sul territorio, tra cui AACC e ANC che collaborano con questa Amministrazione attraverso una convenzione/protocollo sottoscritto fra le parti. Attualmente gli incontri con queste ultime associazioni si sono fermate per dimissioni dei Presidenti e riapertura delle elezioni per la costituzione dei nuovi consigli	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
						direttivi. A fronte dell'obiettivo di costituzione di una nuova forma di aggregazione che raggruppi le maggiori figure di rappresentanza del territorio e in vista della pianificazione della relativa attività, la Polizia Locale sta raccogliendo ed analizzando informazioni, segnalazioni, messaggi che arrivano dai cittadini con elaborazione di una mappa digitale, al fine di verificare le zone del territorio che rappresentano, per il cittadino, aree critiche e di degrado. Questa attività di costante dialogo con le persone, conferma l'importanza della comunicazione digitale poiché permette alla Polizia Locale di rispondere con tempestività alle esigenze della comunità, rafforzando il senso di sicurezza e fiducia nei confronti delle istituzioni locali.	
				68 - ATT.ORD. POLIZIA LOCALE Coordinamento dei servizi degli assistenti civici	Almeno 4.000 ore di servizio degli assistenti civici	<u>OBIETTIVO RAGGIUNTO</u> - Svolte 4.890 ore di servizio	100%
			M.03.14.P.02.16 Incremento illuminazione parchi pubblici Ridurre del 20% il numero di segnalazioni dei cittadini in materia di sicurezza rispetto alla situazione al 31.12.2018	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2021	—	—	—
M.04.15 Potenziamento copertura internet nelle scuole	Fibra ottica in tutte le scuole primarie (SI/NO)	Nel mese di luglio 2023 sono terminati i collaudi della fibra ottica che è stata portata anche nei plessi di via Bentivogli (infanzia e primaria) e di Villanova (infanzia e primaria) e nelle scuole dell'infanzia Stellina e Fiesso. È stato così completata l'infrastrutturazione in	M.04.15.P.02.17 Studio di fattibilità estensione fibra ottica nei plessi Marconi e Fresu	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		fibra ottica presso tutte le scuole pubbliche del territorio.	Realizzazione studio di fattibilità SI/NO				
M.04.16 Promozione della cultura tecnica	Realizzazione rete orientamento tecnico (SI/NO)	L'Amministrazione durante il mandato ha rafforzato il collegamento con le realtà produttive del territorio, con Gli istituti superiori e scuole professionali limitrofe e con la città metropolitana, al fine di orientare i giovani verso percorsi di studio e lavorativi richiesti. L'orientamento alla rete delle scuole tecnico-professionali del territorio risulta realizzato, mentre resta da valutare l'opportunità di procedere con percorsi maggiormente specifici.		NON SVILUPPATO IN OB. DI PEG			
M.04.17 Miglioramento dei servizi di accesso alle scuole	nr. percorsi Piedibus-percorsi sicuri, per ciascun anno ≥4	Tra le iniziative volte a migliorare l'offerta dei servizi alle scuole si colloca il consolidamento/miglioramento delle modalità di accesso alle stesse, in termini di sicurezza dei ragazzi tramite gli interventi sul traffico e sulla viabilità (progetto "Strade scolastiche" concluso nel 2021), con una particolare attenzione al miglioramento dell'impatto ambientale, nonché attraverso il consolidamento del progetto Piedibus. Quest'ultimo si è consolidato negli anni, grazie alla collaborazione attiva e costante dei volontari ed alla partecipazione di circa 100 bambini iscritti, che hanno permesso di mantenere attivi i 4 percorsi esistenti.	M.04.17.P.06.18 Completamento progetto Strade Scolastiche Realizzazione di almeno un intervento SI/NO	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2021	—	—	—
			M.04.17.P.06.19 Consolidamento Piedibus Mantenimento delle 4 linee attivate (4 nell'a.s. 2018/19)	25 - 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 piedibus attivate negli anni precedenti	Ottenuto	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
M.04.18 Ulteriore qualificazione del servizio refezione scolastica	Mantenimento/miglioramento (rispetto all'a.s. 2021/2022) dell'indice di gradimento risultante dalle rilevazioni annuali della customer satisfaction	Gli esiti dei questionari di gradimento del servizio nel 2023, con il nuovo appaltatore, hanno mostrato un buon livello del servizio, confermato anche dai sopralluoghi, dalle verifiche interne e dalla Commissione Mensa. Valutazione generale del servizio 50,8% buona, 8,7% ottima; valutazione media di qualità del cibo 1,7 su una scala da 1 a 3 (nel 2022 1,8). Tali dati sono migliorativi rispetto ai due anni precedenti in cui l'organizzazione COvid aveva inciso negativamente sul servizio. Nel corso del mandato è stato completato il processo di informatizzazione delle presenze al servizio di refezione tramite web-app, Funzionale per la definizione giornaliera del numero pasti da produrre in cucina, e sono state potenziate le iniziative di educazione alimentare	M.04.18.P.06.20 Utilizzo tablet o altra modalità informatica per raccolta presenze Sperimentazione dell'applicazione web (SI/NO)	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—
			M.04.18.P.06.21 Iniziative di promozione alimentazione sana Realizzazione di almeno un'iniziativa per anno scolastico	25 - ATT.ORD. SERVIZI SCOLASTICI Revisione del menù alla luce delle nuove Linee guida,DGR 1452 dell'1/09/2023, in condivisione con la Commissione mensa, al fine di offrire un'alimentazione sana e abbinamenti gradevoli per gli alunni	Revisione del menù al fine di offrire un'alimentazione sana e abbinamenti gradevoli per gli alunni	Revisione eseguita	100%
M.04.19 Realizzazione nuovo Polo scolastico – Scuola Media	Aumento della ricettività dell'edificio "Scuola Media" in termini di numero di aule e di numero di sezioni (si prevede almeno una sezione in più) in correlazione all'incremento demografico in un	La situazione di "inadempienza" della precedente impresa e la conseguente risoluzione del contratto relativo all'appalto di lavori per la costruzione della nuova sede della scuola media, oltre al periodo di sospensione dei lavori a causa dell'emergenza covid, sono le motivazioni sottostanti al marcato ritardo nell'esecuzione dei lavori rispetto al cronoprogramma stabilito in origine. La ripartenza di questo cantiere rappresenta il risultato di un importante lavoro dell'Amministrazione e dei tecnici preposti, la	M.04.19.P.07.22 Realizzazione edificio nuova scuola secondaria di primo grado Completamento dell'edificio entro il 2024	49 - Lavori di costruzione della nuova scuola secondaria di Primo Grado "G.Gozzadini" (obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)	1)Sopralluoghi in cantiere per verifica andamento lavori 25 2)Redazione dell'accordo bonario da parte della stazione appaltante	OBIETTIVO RAGGIUNTO L'anno 2024 ha visto un sostanziale stallo dei lavori di costruzione della nuova scuola media, questo è dovuto al fatto che ci si è concentrati particolarmente sulla redazione dell'accordo bonario volto al superamento delle riserve che l'appaltatore ha iscritto sui registri di contabilità degli stati di avanzamento lavori che sono stati emessi dalla direzione lavori; è in corso inoltre lo studio e la redazione di una seconda modifica contrattuale volta al superamento di alcune criticità emerse. E' tuttora in corso un'attività di costante confronto tra le parti per	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
	contesto strutturale a norma energetica e antisismica	cui attenzione resta ancora alta sull'avanzamento dei lavori di costruzione del complesso scolastico				addivenire quanto prima alla sottoscrizione dell'accordo bonario succitato oltre all'approvazione della seconda modifica contrattuale.	
				61 - Aggiornamento della banca dati BDAP e monitoraggio sul sistema informativo del MIUR per l'erogazione del finanziamento per la nuova Scuola Media	1)Rendicontazione dei costi sostenuti nell'anno 2024 per la realizzazione della nuova scuola media sul sistema informatico del MIUR e sulla BDAP 2)Predisposizione delle istanze per il ristoro dei maggiori prezzi ai sensi del D.L. 50/2022 3)Inserimento degli "eventi" all'interno dell'osservatorio regionale di monitoraggio SITAR 2.0	OBIETTIVO NEUTRALIZZATO (con distribuzione del peso sull'attività ordinaria dell'U.O. medesima) Le attività previste nella scheda non sono state svolte poichè i lavori di costruzione della scuola sono tutt'oggi fermi in quanto, a seguito dell'emissione di alcuni SAL (stati di avanzamento lavori) nell'anno 2023, l'appaltatore ha apposto "riserve"; inoltre, a seguito dell'approvazione della modifica contrattuale n. 1 approvata nell'anno 2023 dalla Giunta Comunale e con Determinazione dirigenziale a Gennaio 2024 l'appaltatore ha apposto motivato dissenso; questi avvenimento hanno reso necessario un percorso che vede coinvolti la stazione appaltante, l'appaltatore, la direzione lavori, i progettisti ed i legali delle parti al fine di addivenire alla sottoscrizione di un accordo bonario volto al superamento delle criticità emerse oltre che, all'elaborazione di una "nuova" modifica contrattuale che superi alcune ottimizzazioni di realizzazione. Non appena ripresi i lavori di costruzione della scuola, l'attività prevista nella scheda riprenderà.	///
M.05.20 Sostenere le diverse forme di arte locale	N. di iniziative annue per contenitore culturale ≥ 1	Al fine di valorizzare il patrimonio culturale locale, l'Amministrazione ha promosso l'arte locale sia mettendo a disposizione gli spazi culturali comunali per piccole mostre, presentazioni di libri o altre iniziative, sia migliorando sotto il profilo strutturale gli spazi destinati alla cultura, come per esempio le sale espositive del seminterrato del Centro Culturale "La Scuola". Alcune iniziative realizzate sono: 2021- Rassegna antologica "La città latente" 2022- Prima edizione di "Art'Idice"	M.05.20.P.02.26 Individuazione di spazi e giornate a disposizione gratuitamente di artisti locali N. iniziative annuali ≥ 3	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—
			M.05.20.P.02.27 Promozione Centro culturale La Scuola Realizzazione interventi di	MANUTENZIONI SVOLTE NEL 2023	—	—	—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		2023- Seconda edizione di "Art'Idice"	manutenzione SI/NO Entro il 2024 incremento ore di utilizzo rispetto al 2018 SI/NO (n. 3.914 ore utilizzo 2018)			Nel 2024 le ore di utilizzo annue delle sale del Centro Culturale sono state 3.684,5	94,1%
M.05.21 Riprogettazione principali rassegne e iniziative culturali	1)Realizzazione iniziative culturali in almeno 1 nuovo spazio 2)Realizzare un'iniziativa in occasione del centenario del Cinema Italia (SI/NO)	1) Nel 2020, per la prima volta, è stata realizzata l'Arena Cinematografica estiva negli spazi interni al campo da baseball, replicata con grande successo nel 2021. A partire dal 2022 l'arena estiva è stata spostata nel cortile di Casa Bondi, diventando anche arena di spettacoli culturali e non solo cinematografici. Anche nel nuovo parco della Bassa Benfenati, a partire dal 2021 sono state svolte delle manifestazioni: evento per bambini "Wanda circus" nel giugno 2022 ed eventi legati allo "street food" 2) Il servizio cinematografico ha subito una battuta d'arresto da marzo 2020 a giugno 2021 a causa della pandemia. Sono in corso di ideazione le iniziative che si svolgeranno nel 2024 per la celebrazione del centenario del Cinema Italia.	M.05.21.P.02.28 Ridefinizione di alcune manifestazioni culturali consolidate e delle loro location Realizzazione di almeno 2 iniziative nuove o rinnovate	28 - ATT. ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI Realizzazione di una rassegna di letture/spettacoli per bambini e collaborazione con Proloco ed altre associazioni del territorio in occasione del Carnevale per la realizzazione di una rassegna comune	Realizzazione rassegna entro il 03 marzo	Realizzate 8 e 13 febbraio	100%
M.05.22 Creazione di un Parco archeologico	Completamento studio di fattibilità entro il mandato	Nonostante l'intenzione dell'Amministrazione di realizzare un parco archeologico per promuovere e valorizzare l'identità culturale "villanoviana", non ci sono state fino ad oggi le condizioni finanziarie né logistiche per procedere. In particolare, il percorso del Parco di Villa Gozzadini non risulta attualmente in fase di avanzamento: solo a seguito dello studio di fattibilità sarà possibile avviare la collaborazione con la Soprintendenza per i beni archeologici	M.05.22.P.01.23 Realizzazione Parco archeo-logico ricostruttivo - Studio di fattibilità Completamento studio di fattibilità entro il 2025	Obiettivo sospeso per carenza di fondi e per difficoltà incontrate dalla proprietà del Parco di Villa Gozzadini			—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
M.05.23 Rafforzare rapporti di collaborazione con musei archeologici locali, regionali, nazionali	1) Realizzazione di mostre presso il MUV	1) Dall'autunno 2022 è stata allestita presso il MUV la mostra "Balocchi al Museo", dedicata a giochi e Äiocattoli provenienti dalla collezione Pasqualini-Zanella, prorogata fino a giugno 2024. Con l'intento di realizzare una sala multimediale a completamento del percorso espositivo, il Comune ha partecipato al bando regionale per la Digitalizzazione.	M.05.23.P.01.24 Realizzare mostre in collaborazione con altri musei ed istituti culturali anche regionali e nazionali N. mostre annuali ≥ 1 fino alla realizzazione esposizione permanente	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—
	2)Avvio/rafforzamento di collaborazioni con altri istituti culturali	2) Nel corso del 2023 si è concretizzata la collaborazione con il Comune di Budrio per l'affidamento congiunto dell'incarico di conservatore museale.	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	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG			—
M.05.24 Valorizzare la biblioteca comunale e l'area esterna circostante Casa Bondi	1)Rivisitazione spazi con ampliamento area infanzia	1) Il livello qualitativo e quantitativo raggiunto dai servizi forniti dalla Biblioteca comunale di Castenaso è stato ulteriormente migliorato; grazie ai contributi regionali è stato possibile effettuare la rivisitazione degli spazi, ampliando nel 2019 l'area infanzia del piano superiore e spostando la sezione dedicata agli adolescenti negli spazi al piano terra di Casa Bondi		26 - Realizzazione del Polo culturale di Casa Bondi nella sua veste completamente ampliata e rinnovata, con arredi, ristrutturazione edifici e rebranding. <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	1)Realizzazione interventi di miglioria alla struttura 2) Conclusione accordo di partenariato e avvio ordine arredi 3) Consegna marchio esecutivo (pacchetto logo, pacchetto font, palette)	OBIETTIVO RAGGIUNTO L'obiettivo è stato ampiamente raggiunto e si è concluso con un ciclo di eventi culturali realizzati a Casa Bondi il 17 e 18 maggio, finalizzati a presentare i nuovi spazi, gli arredi nonché il nuovo naming e logo. Il progetto è stato rivisto in corso d'opera e per volontà dell'Amministrazione la data dell'inaugurazione e conseguentemente quella della conclusione lavori sono state posticipate al 17 maggio (anziché come inizialmente previsto al 31 marzo). Nota del CdG: essendo il ritardo non dipendente dalla volontà dell'U.O. ma dall'Amministrazione, l'obiettivo può considerarsi pienamente raggiunto	100%
	2)Completamento arredi e dotazioni librerie	2) Con l'aiuto dei contributi regionali è stato anche possibile dotare l'area adolescenti di arredi ed attrezzature adeguate, anche librerie, oltre a consolidare le attività educative e laboratoriali in grado di attrarre un numero elevato di ragazze e ragazzi che già gravitano spontaneamente nei pressi di Casa Bondi. A tal fine sono state avviate molte iniziative, soprattutto d'estate, presso l'area esterna di Casa Bondi	M.05.24.P.02.29 Ampliamento area infanzia Rivisitazione spazi con ampliamento area infanzia.	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2022	—	—	—
	3)Ricerca finanziamenti per favorire la fruizione						

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		3) In un'ottica di rimozione delle barriere architettoniche, ostacoli strutturali che impediscono la piena fruizione del complesso di Casa Bondi, nell'estate 2022 il Comune ha partecipato al bando PNRR per la Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei e luoghi della cultura pubblici non appartenenti al Ministero della Cultura. Il progetto presentato non ha tuttavia beneficiato dei finanziamenti statali.	Completamento arredi e dotazioni librerie. M.05.24.P.02.30 Creazione sito web Biblioteca in coordinamento con le Biblioteche Associate Distretto Pianura Est Creazione e consolidamento sito web SI/NO	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2022	—	—	—
			M.05.24.P.02.31 Completamento sezione adolescenti della Biblioteca Realizzazione completa sezione adolescenti entro il 30.06.2020	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2020	—	—	—
			M.05.24.P.02.32 Integrazione e manutenzione arredi esterni Casa Bondi Realizzazione intervento SI//NO	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	
M.06.25 Miglioramento fruibilità e gestione impianti sportivi comunali	N. interventi realizzati ≥ 1	E' stata effettuata una ricognizione dello stato delle infrastrutture sportive, individuando gli interventi prioritari e stabilendo una programmazione degli stessi anche in relazione alle modalità attuative (finanziamenti pubblici e/o privati). Gli interventi di manutenzione straordinaria hanno riguardato: l'impianto di tiro con l'arco, il palazzetto dello sport, la palestra Fausto Coppi, il campo da baseball, la palestra della scuola media, il campo da calcio ed i cambi da basket esterni. Sono iniziati i lavori per la realizzazione dei nuovi spogliatoi e rifacimento pista al campo di atletica, oltre ai lavori nella ciclopedonale		51 - 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) Determina di approvazione SAL 2) Sopralluoghi in cantiere 3) Pagamento di almeno il 30% dei SAL entro il 30/09/2024	OBIETTIVO RAGGIUNTO (aggiunta di un indicatore di risultato) Nel corso dell'anno 2024 i lavori si sono svolti regolarmente e a fine anno l'intervento risulta in fase conclusiva, sono state svolte regolarmente le visite in cantiere ed è stato possibile procedere con la redazione di n. 2 stati di avanzamento dei lavori.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		Castenaso-Marano, iniziando nei tempi dettati dal PNRR. E' stata realizzata una nuova palestra del Judo e Karate in via dello Sport 2		(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)			
			M.06.25.P.01.33 Affidamento in gestione degli impianti sportivi comunali Rinnovo e revisione contratti di affidamento SI/NO	54 - Affidamento gestione degli impianti sportivi comunali in scadenza al 31/12/2024	1) U.O. Servizi educativi e scolastici – Sport: Avvio della attività istruttoria propedeutica alla pubblicazione delle procedure di gara 2) U.O. LLPP e U.O. Valorizzaz. Patrimonio, Strutture sportive e Pianificazione Territoriale: Report stato degli impianti, utenze, certificazioni 3) U.O. LLPP e U.O. Valorizzaz. Patrimonio, Strutture sportive e Pianificazione Territoriale: Predisposizione materiale tecnico per gara Tutto entro il 31/12/2024	OBIETTIVO NEUTRALIZZATO (obiettivo posticipato al 2025, con redistribuzione del peso sull'attività ordinaria del servizio) In accordo con il Segretario Generale, anche a seguito degli ulteriori eventi alluvionali, l'obiettivo è stato rinviato al 2025 con competenza in carico all'Area Servizi di Comunità con il supporto dell'Area Tecnica per la parte inerente la verifica dello stato di fatto/criticità degli impianti e degli interventi necessari sugli stessi.	///
M.06.26 Promozione dello sport	Realizzazione di almeno un'iniziativa all'anno	Nell'ottica di ampliare l'offerta in materia di sport, sono state realizzate diverse iniziative: attività di "yoga nel parco", incontri di ginnastica respiratoria, passeggiate con "incursioni artistiche", ("Imboscata", durante la Festa dell'Uva), la camminata non competitiva gratuita "Run 5.30 Virtual", infine sono state promosse ulteriori iniziative come la camminata "Race for the cure" ed i Gruppi di cammino all'interno del progetto "Datti una mossa" promosso dall'AUSL di Bologna. Al fine di promuovere lo sport fin dall'infanzia, è stata rafforzata la collaborazione delle società sportive locali con le scuole per molteplici discipline, nei limiti delle possibilità concesse dalle restrizioni causate dal Covid. Per l'a.s. 2023/24 è stato patrocinato con sostegno	M.06.26.P.01.34 Iniziative sportive e motorie all'aria aperta Realizzazione di almeno un'iniziativa all'anno	25 - 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	Realizzazione di almeno un'iniziativa all'anno	Realizzate 1: Camminata non competitiva "RUN 5:30" del 12/7/24	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		dell'Ente il progetto sportivo laboratoriale di difesa personale "Forti dentro" a favore degli alunni delle scuole medie.		dall'infanzia; diffondere la conoscenza nei cittadini di tutte le opportunità sportive presenti sul territorio			
			M.06.26.P.01.35 Realizzazione di aree fitness/giochi Realizzazione di almeno n. 1 nuove aree fitness entro la fine del mandato	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG		Sono state realizzate "Bolle Fitness" in 3 parchi più uno in fase di realizzazione	100%
			M.06.26.P.01.36 Promozione e coordinamento dei corsi sportivi nelle scuole Iniziative di collaborazione tra l'I.C. e le associazioni sportive del territorio ≥ 1	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG		A.S. 2023/2024 E' stato sostenuto e promosso il progetto "Forti Dentro" percorso laboratoriale di carattere sportivo incentrato sulla difesa personale e sul contrasto al bullismo e alla violenza, rivolto agli studenti della Scuola Secondaria di 1°grado "G. Gozzadini" di Castenaso.	100%
			M.06.26.P.01.37 Rinnovo sezione SPORT sul sito del comune Contribuire alla costruzione del nuovo Piano Comunicazione (SI/NO)	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG		Aggiornata e ampliata la sezione dedicata allo Sport, al fine di rendere sempre più note ai cittadini tutte le opportunità presenti e pubblicizzare tutti gli eventi sportivi.	100%
			M.06.26.P.01.94 Promozione dello sport per persone con disabilità Stipula di un accordo/protocollo di intesa (SI/NO)	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG			—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.07.28 Favorire la fruizione delle collezioni private presenti nel territorio comunale	Realizzazione di iniziative di collaborazione con le collezioni private ≥ 1 all'anno	Nel territorio di Castenaso sono presenti diverse collezioni private, ma dopo diverse difficoltà è stato possibile realizzare un evento di apertura al pubblico di Villa Molinari Pradelli con relativa visita guidata, in occasione della Giornata Nazionale delle dimore Storiche. (Posticipata causa alluvione ha comunque ottenuto un notevole riscontro in termini di interesse e di pubblico partecipante).	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 privati	28 - ATT.ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI APERTURA AL PUBBLICO DI VILLA MOLINARI PRADELLI in occasione della Giornata Nazionale delle Dimore Storiche, prevista per il 25 maggio.	Realizzazione evento entro il 25 Maggio	Realizzato il 25 Maggio	100%
M.07.29 Divulgare la cultura villanoviana, anche a fini turistici	Realizzazione dei pannelli promozionali (SI/NO)	Il Comune di Castenaso insieme con quello di San Lazzaro, ha ottenuto un finanziamento regionale per il progetto "Castenaso e San Lazzaro: un progetto comune di valorizzazione territoriale". Tra le azioni di promozione e marketing territoriale, oltre ad un brand condiviso, è stata prevista la realizzazione dei pannelli "Leggere l'invisibile", che consentono di ricomporre il complesso intreccio di relazioni che collegano un museo alle storie del territorio di appartenenza e alla storia nazionale e internazionale dell'archeologia		27 - MUV 2.0: uno storytelling immersivo sul Villanoviano Ampliamento del percorso espositivo del MUV attraverso l'allestimento di innovativi spazi multimediali interattivi basati sulla gamification e l'accessibilità.	1- Affidamento e avvio dell'attività nei termini 2- Conclusione progetto nei termini Definizione e realizzazione dei contenuti come previsti nel cronogramma regionale	OBIETTIVO REALIZZATO SOLO IN PARTE (in parte posticipato al 2025) Lo slittamento dei tempi è stato causato dalle valutazioni dei criteri di aggiudicazione di questa importante fornitura-servizio in quanto si voleva mettere a frutto l'indagine di mercato effettuata nel settembre 2023 che aveva portato il progetto poi presentato a bando, pur nel rispetto della normativa in vigore. La situazione si è sbloccata solo dopo il webinar del 19 novembre poi seguito da comunicazione della Regione che ci ha sciolto parecchi dubbi. A quel punto si è proceduto ad avviare una Negoziazione diretta sul Mepa a dicembre con la ditta che aveva a suo tempo presentato il progetto migliore e l'aggiudicazione è avvenuta a fine dicembre. Conseguentemente anche le attività 3 "coprogettazione e definizione dei contenuti" e la 4 "movimentazione e scansione 3d dei reperti" sono slittate nel 2025.	25%
			M.07.29.P.01.40 Progettazione e installazione segnaletica per rendere "visibili" i luoghi degli scavi	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG			—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			Realizzazione mappa storica degli scavi SI/NO				
			M.07.29.P.01.41 Esposizione reperti villanoviani in edifici comunali Realizzazione progetto			Obiettivo decaduto a seguito di confronto con la Soprintendenza in merito agli oneri da sostenere	—
M.08.30 Attuazione residue espansioni previste dal PSC vigente	1) realizzazione di un'opera di interesse pubblico (SI/NO) 2) offerta di nuovi alloggi ERS in misura non inferiore al 25% del numero degli alloggi di edilizia libera (circa n. 83)	1) Realizzata la rotatoria tra via dello Sport e via De Coubertin ed eseguiti i lavori relativi all'infrastruttura sportiva in via dello Sport . 2) Rilasciato PdC per 18 alloggi ERS in edilizia convenzionata -SU mq 1.462,44 > al 25% della SU totale del comparto "De Coubertin.	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)	Da PEG CONSUNTIVO 2022: In data 04/08/2022 sono state sottoscritte la convenzione urbanistica e la convenzione per l'attuazione dell'ERS.	—	—	—
M.08.31 Approvazione e nuovo strumento urbanistico	Limitazione del consumo di suolo attraverso il riuso e la rigenerazione del territorio urbanizzato. La pianificazione territoriale ed urbanistica potrà prevedere un consumo di suolo complessivo entro il limite massimo del 3% della superficie del territorio urbanizzato, esistente alla data di entrata in vigore	Nel 2022 è stato sottoscritto il contratto di appalto per l'affidamento del servizio di redazione del Piano Urbanistico Generale (PUG) e del Regolamento Edilizio dei comuni di Castenaso e Budrio ed è iniziato il percorso di Formazione dei nuovi strumenti urbanistici: questi dovranno conformarsi obbligatoriamente ai principi generali della legge regionale, cioè tendere a diminuire drasticamente il consumo del suolo e favorire il recupero edilizio ed urbanistico, nel rispetto dell'obiettivo regionale del consumo di suolo a saldo zero, da raggiungere entro il 2050. Si dovrà avviare la Consultazione preliminare	M.08.31.P.01.44 Formazione e approvazione dei nuovi strumenti urbanistici generali (PUG) Conclusione della consultazione preliminare e svolgimento dei percorsi partecipativi e di consultazione entro il 31/05/2024	53 - Formazione Piano Urbanistico Generale (PUG)	1) 2 Sedute di consultazione preliminare 2) Delibera di Giunta Comunale 2) 8 Incontri/meet con progettisti incaricati o Assessori per elaborazione e verifica degli elaborati 3) Determina affidamento incarico archeologo per aggiornamento carta archeologica e creazione della carta di potenzialità archeologica entro il 31/10/2024 4) Attivazione del tavolo tecnico Interistituzionale con Città Metropolitana per la formulazione dell'Accordo Territoriale per gli ambiti	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con posticipo degli indicatori) Dopo la presentazione della proposta di PUG alla Giunta Comunale dei due Comuni (08/02/2024 Budrio e 13/02/2024 Castenaso), è stata attivata la Consultazione Preliminare degli enti coinvolti per l'acquisizione dei contributi conoscitivi e valutativi necessari per l'elaborazione della Valsat e degli elaborati di Piano. Sono stati svolti 4 incontri e con nota del 07.05 è stata chiusa la Consultazione preliminare. Sono pervenuti parere/contributo della Soprintendenza e il contributo di Città Metropolitana. Sono proseguite l'attività per la formazione del PUG con collaborazione e supporto ai progettisti incaricati e la verifica degli elaborati e il confronto con i tecnici. Con Determinazione n. 416 del 16/10/2024 è stato affidato l'incarico del servizio di aggiornamento della carta archeologica e creazione della carta di potenzialità archeologica del Comune di	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
	della LR n. 24/2017 (01.01.2018) e calcolato ai sensi dell'art. 32 della stessa				produttivi sovracomunali entro il 15/12/2024 5) Deposito e trasmissione pareri	Castenaso. In data 08/11/2024 con mail del Comune di Budrio è stata richiesta l'attivazione del tavolo tecnico per la formulazione dell'Accordo Territoriale e in data 03/12/2024 si è tenuto un primo incontro meet con i tecnici dei due Comuni e quelli della Città Metropolitana di Bologna. E' stata fatta una presentazione pubblica in data 05/12/2024. L'assunzione della proposta in Giunta è prevista nell'anno 2025.	
M 09.32 Sviluppo del Verde Pubblico	Ampliamento della superficie verde pubblico fruibile dagli attuali 97,41 ha a circa 103,20 ha con la realizzazione del P.co fluviale della Bassa Benfenati (SI/NO)	Il patrimonio verde necessita di un'attenta politica di conservazione, monitoraggio e di nuove acquisizioni al fine di ampliare la sua fruibilità. L'azione più significativa in tale direzione riguarda l'ampliamento della superficie del Parco fluviale della Bassa Benfenati (da 97,41 a 103,20 ettari) con la realizzazione di nuove dotazioni di giochi e arredi pubblici per l'area verde e la piantumazione di nuove specie arboree: queste ultime a causa dell'alluvione hanno subito danni e verranno sostituite nella stagione invernale 2023-2024	M.09.32.P.05.51 Realizzazione del parco urbano della Bassa Benfenati Inaugurazione del nuovo parco urbano entro il 31/12/2021	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2022	—	—	—
			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	58 - Intervento di Riforestazione Urbana <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	Monitoraggio (1 relazione entro il 31/12/2024)	OBIETTIVO RAGGIUNTO Sono proseguite nel corso dell'anno le attività di regolare manutenzione alle piantumazioni. Si è prontamente dato seguito a tutte le richieste di rendicontazione da parte della Città Metropolitana. I progettisti hanno consegnato nel mese di dicembre la relazione di monitoraggio richiesta dal bando.	100%
			M.09.32.P.05.82 Aumento della superficie dedicata al bosco fluviale Aumento del verde pubblico pro capite di ulteriori 2 mq	Dopo l'approvazione del progetto esecutivo e l'aggiudicazione dei lavori che si sono conclusi nel 2023, sono in corso di valutazione i ripristini necessari a seguito degli eventi eccezionali di piena avvenuti nel mese di Maggio.	—	—	—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
M.09.33 Incremento della sostenibilità ambientale del ciclo dei rifiuti	Entro la fine del mandato: Rifiuti riciclati /Totale rifiuti da raccolta differenziata > 70%	L'Amministrazione si è posta l'obiettivo di individuare ed intervenire sui punti maggiormente critici, raggiungendo per l'annualità 2024 una percentuale di raccolta differenziata dei rifiuti pari al 76,9% (fonte ORSO)	M.09.33.P.03.46 Aumento della percentuale di raccolta differenziata Raggiungimento e mantenimento del 79% di raccolta differenziata nel triennio	59 - Avvio della nuova modalità di gestione dei rifiuti a seguito della stipula del contratto tra Atersir e Hera <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	1) RACCOLTA RIFIUTI: Individuazione soluzioni di declinazione del servizio in accordo col gestore entro dicembre 2) RACCOLTA RIFIUTI: Monitoraggio, 20 controlli	OBIETTIVO RAGGIUNTO (a causa degli eventi alluvionali, un indicatore è stato posticipato al 2025) Sono proseguite nel corso di tutto l'anno le attività di monitoraggio sulla qualità del servizio svolto dal Gestore incaricato del servizio di raccolta dei rifiuti urbani. Ove sono stati rilevati disservizi sono state avviate proficue interlocuzioni con ATERSIR e il Gestore atte a ripristinare prontamente gli standard qualitativi e ottimizzare le risorse. Sono proseguite fattivamente le attività con il Gestore del servizio per la declinazione del servizio come previsto nella fase di funzionamento a regime dal contratto, tuttavia a differenza di quanto ipotizzato, a seguito delle alluvioni di settembre e ottobre 2024 si è reso necessario chiedere il posticipo dell'avvio delle operazioni di messa a regime del nuovo contratto. E' proseguita con regolarità l'attività di educazione ambientale verso i cittadini e la sorveglianza verso atti illeciti nel campo dei rifiuti anche con il supporto delle Guardie Ecologiche Volontarie.	100%
			M.09.33.P.03.47 Miglioramento delle attività di controllo Numero di controlli annui ≥ 20				
			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 2024	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 entro il 2026	—	—	—
				60 - ATT.ORD. SERVIZI AMBIENTALI Verifica e gestione raccolta rsu	10 controlli annui	Ottenuti 22	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			M.09.33.P.03.49 Riduzione dei rifiuti prodotti pro capite Presentazione di almeno 2 progetti/anno	NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG			—
M.09.34 Adesione al PAIR	Implementazione annuale di tutte le azioni previste dal PAIR per il Comune (SI/NO) (ad es. emanazione di ordinanza per limitazione della circolazione, domeniche ecologiche, ecc..)	Il territorio Comunale di Castenaso, al pari degli altri Comuni limitrofi, non è dotato di centraline per individuare superamenti di concentrazioni di inquinanti nell'aria. L'adesione omogenea al piano è pertanto essenziale perché l'aria che respiriamo non conosce confini. L'adesione è facoltativa ma l'Amministrazione ha aderito alle misure previste dal PAIR 2020 e successivi attuativi, convinta dell'importanza di proteggere la salute dei cittadini e di preservare la qualità dell'ambiente in cui viviamo.	M.09.34.P.08.53 Applicazione PAIR 1) N. di domeniche ecologiche non inferiore a quello richiesto dalla Regione (l'ultimo dato rilevato è n 5 domeniche da ottobre a marzo 2018/19) 2) N. di controlli annuali non inferiore a quello richiesto dalla Regione (ultimo dato rilevato è n. 200 controlli ai sensi art. 14 n.t.a. PAIR da ottobre a marzo 2018/2019)	68 - ATT.ORD. POLIZIA LOCALE Servizio di Polizia stradale – Normativa antinquinamento – Piano Aria integrato Regionale (PAIR)	Servizi di Polizia stradale, TARGET 300	Svolti 340 servizi	100%
M.09.35 Cambiamenti climatici, azioni di monitoraggio e misure di accrescimento della resilienza del territorio	1) Attivazione monitoraggio eventi (SI/ NO) 2) Individuazioni di misure per: - ridurre l'impatto di gas serra - accrescere la resilienza del territorio (SI/NO)	1) Nella seduta di Consiglio nr. 15 del 13.04.2023 è stato approvato il PAESC 2) territorio Il documento del PAESC approvato si compone di tre parti che rispondono agli impegni assunti: → Inquadramento: contenente la ricognizione dei consumi energetici del patrimonio comunale e della disponibilità di fonti energetiche rinnovabili → Inventario di Base delle Emissioni: quantifica le emissioni di CO2 emesse nel territorio comunale nell'anno di riferimento prescelto e il Piano d'Azione ovvero le azioni di mitigazione per ridurre le emissioni di CO2 in	M.09.35.P.02.45 PAESC e monitoraggio bandi per il finanziamento Ottenimento finanziamento (SI/NO) Adozione PAESC (SI/NO) M.09.35.P.04.50 Rete fognaria 1) Monitoraggio degli episodi di allagamento e interventi di adeguamento (SI/NO)	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—
				NON SVILUPPATO IN OBIETTIVO DI PEG			—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		accordo agli obiettivi indicati nel Patto dei Sindaci al 2030 → Piano di Adattamento climatico: dove si individuano le azioni di adattamento ai cambiamenti climatici definiti partendo dalle vulnerabilità e dai rischi individuati nel territorio in esame, in accordo alle indicazioni contenute nella Strategia Nazionale di Adattamento ai Cambiamenti Climatici e la Strategia di Adattamento ai Cambiamenti Climatici della Città Metropolitana di Bologna. L'adozione del PAESC segna l'inizio di un processo a lungo termine, con monitoraggi costanti e riferimento dei progressi ogni 2 anni.	2) Domande evase/domande pervenute = 100%				
M.10.36 Mobilità comunale e su scala regionale	Riduzione del 5% rispetto all'anno di riferimento 2018 (quattro richieste) delle richieste di risarcimento danni a carico dell'Ente per sinistri imputabili al dissesto stradale entro la fine del mandato	Con l'obiettivo di migliorare la fluidità del traffico, l'Amministrazione ha effettuato molteplici interventi di asfaltature delle strade e sistemazione dei marciapiedi al fine di aumentare la sicurezza della circolazione stradale e pedonale. Il Comune ha partecipato attivamente a molti incontri per la riprogettazione del Lotto 2 bis della Lungosavena al fine di adeguare il progetto originario alle attuali esigenze del territorio di Castenaso.	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 2023, n. colonnine 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)	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			M.10.36.P.05.54 Manutenzione straordinaria strade comunali Per tutto il triennio: realizzazione degli interventi di manutenzione stradale	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	
			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) Lavoro effettuato e concluso 3. Realizzazione parcheggio nuovo polo scolastico (SI/NO)	PEG CONSUNTIVO 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 <i>(nota del CdG 2024: i lavori delle Nuove Scuole Medie sono ancora aperti, pertanto i parcheggi non sono ancora stati ultimati)</i>	—	—	—
			M.10.36.P.05.56 Rete piste ciclabili 1) km di piste ciclabili al 2022 ≥ 35 2) Individuazione di ciclovie sul territorio riconosciuta da Città metropolitana	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2022	—	—	

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
			3) Partecipazione ad almeno un bando entro il 2023/2024				
10.37 Miglioramento della viabilità di via dello Sport	Revoca ordinanza di chiusura di via dello Sport per la giornata del mercato	In vista della realizzazione del nuovo polo scolastico, è stato realizzato l'ampliamento del parcheggio sito in via Dello Sport angolo via XXI Ottobre per consentire di spostare le bancarelle del mercato del mercoledì dalla via Dello Sport, evitando così la chiusura della strada ed agevolando la viabilità.	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 2024	L'obiettivo non è stato sviluppato poiché si è infine deciso di lasciare il mercato nella sua attuale posizione. Per ovviare alla chiusura di via dello Sport, si è individuata come soluzione l'ampliamento del parcheggio dei Carabinieri, dove verranno collocati i pochi banchetti che in precedenza si trovavano su via dello Sport			
M.11.58 Reinternalizzazione della funzione di Protezione Civile	Riavvio del Servizio di Protezione Civile all'interno del Corpo di Polizia Locale con un aggravio economico ordinario non superiore a quello corrispondente all'assetto organizzativo ante conferimento "unionale" (SI/NO)	Dal 01.01.2022 la funzione di Protezione Civile è stata reintegrata dal precedente conferimento in Unione Terre di Pianura con il conseguente riassetto organizzativo del servizio di PL. La reinternalizzazione ha implicato l'adozione e l'aggiornamento del Piano di Protezione Civile, approvato nel rispetto delle normative vigenti, e del relativo Regolamento Comunale.	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 e del Piano della Sicurezza Baschieri&Pellagri (SI/NO)	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2022	—	—	
M.12.38 Contrasto	Promozione iniziative a sostegno	Dal 2019, partecipando a bandi regionali volti a contrastare le discriminazioni e la violenza di genere, si sono ottenuti cospicui finanziamenti		21 - Progetto biennale certificazione di	1) Invio rendicontazione attività anno 2023	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con modifica degli indicatori di risultato) Il progetto si è concluso con il perfezionamento del convegno finale a fine	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
alla violenza di genere	della lotta alla violenza di genere e alle discriminazioni con l'organizzazione di eventi annuali ed una partecipazione di almeno 200 persone	per n. 5 progetti presentati. Le iniziative svolte nell'ambito delle pari opportunità hanno ottenuto un nuovo slancio, con l'organizzazione di molte occasioni di incontro con la cittadinanza attraverso uno dei mezzi più potenti ovvero la fotografia, come nel caso della Mostra "Come l'acqua, Le donne (in)visibili dell'Iran", che ha ricevuto grande partecipazione fra associazioni, cittadinanza e classi delle scuola di Castenaso. Sul fronte eventi il biennio 2020-2021 è stato fortemente penalizzato dall'emergenza Covid-19, ma nel biennio successivo l'Amministrazione comunale ha realizzato molteplici eventi ed occasioni di incontro: - nel 2022 è stata organizzata una campagna di ascolto per il benessere delle donne lavoratrici ed inaugurato, presso gli uffici della Polizia Locale, un punto d'ascolto e sostegno in cui le donne vittime di violenza possono ricevere adeguato supporto da parte delle operatrici di Mondo Donna Onlus ed infine è stata organizzata una conferenza sulla leadership femminile; - nel 2023 vi è stata l'inaugurazione di due mostre fotografiche tematiche, un flash mob ed un laboratorio all'interno della sala consiliare.		genere (obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")	2) Organizzazione e coordinamento di n. 10 seminari, di 2 incontri ciascuno (4+4 ore), per un totale complessivo di 80 ore in raccordo con il partner principale. In particolare, il primo modulo afferirà alle aziende della regione, piccole e medie di diversa tipologia e dimensione aderenti al progetto, il secondo ad associazioni e sindacati del territorio. 3) Coordinamento nella realizzazione di n. 15 video in cui i/le partecipanti dei seminari raccontano le loro esperienze in termini di gestione della parità all'interno delle loro aziende, ed in cui vengono analizzate le parole chiave del cambiamento contenute all'interno dei KPI previsti dalla certificazione che diventeranno dei veri e propri hashtag che useremo in maniera virale attraverso i social. Creazione e aggiornamento del sito istituzionale nell'ambito delle pari opportunità ove reperire tutte le informazioni utili anche di tal progetto dell'Ente. 4) Organizzazione e coordinamento della tavola rotonda con	novembre presso la Città Metropolitana di Bologna, alla presenza dei partners. Si è proceduto al caricamento sul portale della Regione Emilia Romagna della rendicontazione finale del progetto al 31/12/2024, come indicato nel bando. Si è in attesa dell'erogazione del contributo accertato, da parte della Regione Emilia Romagna.	

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
					sindaci/assessori dei Comuni dei territori che partecipano al progetto per la sensibilizzazione e conoscenza della Certificazione di parità, la condivisione di politiche e misure concrete da adottare e stendere un Piano di interesse da parte della pubblica amministrazione sul rapporto tra la sostenibilità e la qualità dei territori così che le aziende virtuose che partecipano a questo progetto sulla certificazione possano diventare uno stimolo per chi ancora non ha affrontato questi temi, creando consapevolezza, rafforzando le comunità e dando il via a uno scambio di buone prassi, in un'ottica di cittadinanza equa e condivisa.}		
				22 bis - Istituzione della Consulta delle Donne e/o Comitato delle Pari Opportunità	1) Incontri con l'Assessore di riferimento per comprendere la struttura del nuovo comitato 2) Costruzione e pubblicazione dell'Avviso di manifestazione di interesse rivolto alle associazioni	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con modifica degli indicatori di risultato) Il Comitato Parità di Genere è stato regolarmente costituito con deliberazione n. 132 del 14/11/2024 e nel primo incontro tenutosi il 25 novembre, in coincidenza con la Giornata internazionale contro la violenza alle donne, si sono delineate le linee di indirizzo e gli obiettivi che il Comitato stesso intende portare avanti nel prossimo futuro. L'obiettivo si intende pertanto raggiunto.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
					intenzionate a partecipare all'organismo 3) Adozione della deliberazione in ordine all'istituzione della Consulta/comitato delle pari opportunità 3) Istituzione Consulta delle Donne e/o Comitato delle Pari Opportunità 4) n. iniziative organizzate Definizione delle linee di indirizzo e priorità del neo costituito comitato per le pari opportunità (vedi note)		
			M.12.38.P.04.62 Realizzazione di iniziative per il contrasto della violenza di genere Realizzazione di una/due mostre nel 2023 ed una campagna informativa nel 2024	22 - Progetto biennale pari opportunità Gener-Azioni <i>(obiettivo associato alla "creazione di valore pubblico")</i>	1)Rendicontazione attività 2023 2)Predisposizione degli atti necessari allo svolgimento del progetto (acquisti, suddivisione spese personale, atti di liquidazione) 3)Incontro con l'Istituto comprensivo Gozzadini per addivenire alla registrazione di video dei ragazzi coinvolti nel progetto (redazione apposita informativa e coinvolgimento delle insegnanti per individuazione classi) 4)Incontri con i partner del progetto per la definizione della formazione in ambito aziendale e pubblicità delle azioni poste in essere Definizione con il partner	OBIETTIVO QUASI COMPLETAMENTE RAGGIUNTO (con modifica degli indicatori di risultato) E' stata effettuata la rendicontazione relativa all'anno 2023 e trasmessa alla Regione Emilia Romagna in cui sono elencate le attività svolte come di seguito riportate: n. 2 Seminari e laboratori sugli stereotipi e discriminazioni di genere nell'Istituto Comprensivo Statale di Castenaso, n. 2 Seminari e laboratori sugli stereotipi e discriminazioni di genere in Seneca corsi di formazione, professionali OSS/TEGS, creazione story board per i filmati sugli stereotipi, preparazione Montaggio Filmati video con protagonisti i ragazzi delle scuole e gli OSS da dare alle imprese. Il progetto denominato "GenerAzione – Genere, Generazioni in Azione" riferito al "BANDO PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI RIVOLTI ALLA PROMOZIONE ED AL CONSEGUIMENTO DELLE PARI OPPORTUNITÀ ED AL CONTRASTO DELLE DISCRIMINAZIONI E DELLA VIOLENZA DI GENERE - ANNUALITA' 2023/2024", si è concluso con il perfezionamento del convegno finale alla presenza dei partners in data	90%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
					principale dell'andamento del progetto 5)Organizzazione di un convegno finale	26/11/2024 presso la sala consiliare del Comune di Castenaso, e si è proceduto al caricamento sul portale della Regione Emilia Romagna, della rendicontazione finale del progetto. La Regione Emilia Romagna ha erogato il contributo spettante a marzo 2025.	
M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia	1) Incremento posti nido = 15	1) Nel 2021 con l'apertura del nuovo Piccolo Nido di Villanova, i posti nido sono aumentati di 15 unità. E' in fase di costruzione il nuovo plesso che sostituirà il Piccolo Blu, con il quale si prevede un ulteriore ampliamento di 20 posti comunali rispetto agli attuali		50 - Demolizione e Ricostruzione Asilo nido "Piccolo Blu" <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	1)Verbal di visita in cantiere almeno 10 2)Atti di approvazione SAL 2 1	OBIETTIVO RAGGIUNTO (un indicatore slittato per cause esterne) I lavori per la realizzazione del nuovo asilo nido "Piccolo Blu" risultano in corso di esecuzione senza particolari criticità da evidenziare. Si sottolinea che, nel corso dell'anno 2024 non è stato emesso nessun SAL (stato di avanzamento lavori) in quanto la D.L ha ritenuto di posticipare l'emissione dello stato di avanzamento lavori al termine della realizzazione delle strutture lignee. La fornitura del legno è stata commissionata dall'impresa a ottobre (il 31.10.2024 è stata fatta la riunione con il fornitore del legno) ma la consegna in cantiere è avvenuta effettivamente il 21.02.2025. Pertanto l'indicatore n. 2 riguardante il SAL va ritenuto neutralizzato in quanto non dipendente dalla nostra volontà il non raggiungimento.	100%
	2) Eliminazione Riduzione liste di attesa (SI/NO)	2) La riduzione delle liste d'attesa negli ultimi anni è stata ottenuta anche grazie alle convenzioni con i nidi privati del territorio.	M.12.40.P.01.95 Revisione regolamento servizi educativi Revisione regolamento (SI/NO)	24 - Promozione dei servizi comunali per la prima infanzia tramite presentazione all'utenza della regolamentazione e documentazione aggiornate <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>	1) Presentazione proposta nuovo Regolamento servizi prima infanzia 2) Presentazione nuova Carta dei servizi prima infanzia all'utenza entro avvio a.s. 2024/25 Documento di sintesi della nuova Carta dei servizi nido comunali	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con modifica indicatore di risultato) Il Regolamento dei servizi educativi per la prima infanzia è stato aggiornato con Deliberazione di Consiglio n. 19 del 25.03.2024. I contenuti della Carta dei servizi sono stati definiti, come previsto, entro il 31/12/2024. L'approvazione formale del documento e la sua condivisione è programmata per l'anno 2025, anche in considerazione dei nuovi servizi che afferiranno al nuovo nido Piccolo Blu, in corso di realizzazione.	100%
			M.12.40.P.01.96 Revisione regolamento per l'applicazione delle rette relative ai servizi educativi e scolastici Revisione regolamento (SI/NO)				
			M.12.40.P.01.97 Promuovere la conoscenza dei servizi				

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			e dei processi di accesso Contribuire alla costruzione e realizzazione del nuovo piano di comunicazione (SI/NO)				
			M.12.40.P.04.60 Apertura del nido di Villanova Apertura servizio all'utenza da settembre 2021	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2021	—	—	—
			M.12.40.P.04.61 Riduzione rette nido Riduzione rette entro l'anno scolastico 2020/2021	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2020	—	—	—
M.12.41 Promuovere la cultura 0-6	Progetti/iniziativa realizzate ≥ 1	Il Centro per le Famiglie è stato potenziato mettendo a disposizione ulteriori locali per lo svolgimento di specifiche attività per bambini da 0 a 6 anni. E' stato inoltre realizzato il progetto "Nati Ieri", con un ampio calendario di proposte laboratoriali ed incontri rivolto ai neo genitori.	M.12.41.P.01.85 Promuovere progetti e/o servizi per bambini da 0 a 6 anni, coinvolgendo le strutture per l'infanzia del territorio Attivazione sede di Castenaso Centro per le famiglie distrettuale 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	25 - ATT.ORD. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI Promuovere iniziative rivolte a bambini da 0 a 6 anni	N° iniziative rivolte a bambini da 0 a 6 anni realizzate sul territorio comunale ≥ 3	Sono state realizzate 3 iniziative	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			un progetto innovativo di qualificazione dei servizi 0/6. Stipula della convenzione triennale con la fondazione per le scuole paritarie (SI/NO)				
M.12.42 Rafforzamento della programmazione e dei Servizi sociali distrettuali	Realizzazione SST (SI/NO)	Tutte le opportunità, progetti e servizi finanziati dai Piani di Zona, oltre ad essere stati proposti ai cittadini in possesso dei requisiti di accesso per i vari interventi, sono stati promossi tramite i canali istituzionali. Nel corso dell'a.s. 2023/2024 è stato approvato il protocollo distrettuale che definisce le modalità di collaborazione fra i Servizi Sociali e la Scuola per il contrasto al disagio ed alla dispersione scolastica e per la segnalazione dei casi di abuso e maltrattamento. Nel 2023 è iniziato il percorso formativo P.I.P.P.I. (Programma di Intervento per la Prevenzione dell'Istituzionalizzazione), che persegue la finalità di innovare le pratiche di intervento nei confronti delle famiglie cosiddette negligenti al fine di ridurre il rischio di maltrattamento e il conseguente allontanamento dei bambini dal nucleo familiare, agendo sugli ambiti sociale, sanitario, educativo-scolastico, tenendo in ampia considerazione la prospettiva dei genitori e dei bambini stessi nel costruire l'analisi e la risposta ai bisogni.	M.12.42.P05.65 Individuazione nuove modalità di comunicazione delle opportunità e servizi distrettuali Contribuzione alla costruzione del nuovo piano comunicativo SI/NO	31 - ATT.ORD. SERVIZI SOCIALI	Nr Equipe territoriali integrate (ETI)	7	100%
			M.12.42.P.07.68 SST – Adempimenti procedurali Partecipazione al percorso per il rafforzamento del SST e raccordo costante con l'Unione Reno Galliera per le funzioni delegate (SI/NO)				
M.12.43 Garantire a tutti l'accesso ai servizi educativi e sociali	Ampliamento del numero di organizzazioni del territorio che contribuiscono a realizzare i trasporti sociali SI/NO	Per sopperire all'aumento di richieste di trasporto sociale, in particolare a favore di studenti disabili, si è provveduto ad ampliare il numero di organizzazioni del territorio che contribuiscono a realizzare il servizio. A tal fine nel 2022 è stata attivata una convenzione con la Pubblica assistenza, in aggiunta alla convenzione già in essere con AUSER.. Sono	M.12.43.P.05.66 Rafforzare i trasporti sociali Ampliamento del numero di organizzazioni del territorio che contribuiscono a	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		state messe in campo ulteriori attività tese al miglioramento del servizio, fra cui il coinvolgimento dei soggetti destinatari della misura di "Lavori di Pubblica utilità" e volontari singoli iscritti all'Albo del Comune di Castenaso.	realizzare i trasporti sociali SI/NO. Realizzazione dei trasporti per il 100% dei cittadini richiedenti in base al regolamento				
M.12.44 Creare momenti specifici di aggregazione e ed informazioni e per le famiglie	N. iniziative realizzate almeno 3	Per raggiungere l'obiettivo sono state messe in campo diverse soluzioni per dare opportunità di incontro, con la guida di esperti e volontari, a persone affette da demenza senile o deficit cognitivo. Gli incontri settimanali previsti nell'ambito dell'iniziativa "Il caffè sotto la Quercia" e le attività dei centri sociali L'Airone a Castenaso e Centro Sociale Villanova, dopo l'emergenza Covid sono riprese con regolarità. E' stato inoltre realizzato un potenziamento del Centro per le famiglie distrettuale tramite l'attivazione di una sede nel territorio di Castenaso, prevedendo la messa a disposizione di locali anche per svolgimento di attività per bambini da 0 a 6 anni (ad es. l'attività dello sportello di ascolto e di psicomotricità). Nel corso del 2023, presso la Scuola di Marano, sono stati svolti numerosi progetti rivolti al sostegno delle famiglie.	M.12.44.P.05.82 Promozione e sostegno del Centro per le famiglie distrettuale, con particolare attenzione alle attività Attività realizzate annualmente sul territorio di Castenaso > 0 = 3	25 - ATT.ORD. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI Promuovere iniziative rivolte a bambini da 0 a 6 anni	N° iniziative rivolte a bambini da 0 a 6 anni realizzate sul territorio comunale ≥ 3	Sono state realizzate 3 iniziative	100%
M.12.45 Supportare le famiglie nel contrasto a fenomeni di bullismo, dipendenze, ecc	N. iniziative realizzate almeno 2	Nel corso del 2021 è stato promosso un ciclo di incontri per genitori di adolescenti, nel cui ambito è stato realizzato anche un incontro dal titolo "Società dei consumi, adolescenti e dipendenze". Nello stesso anno è stato promosso un 'ciclo di incontri info-educativi' rivolto a genitori dal titolo 'Cannabis e dintorni', promosso dal Centro per le famiglie. Nel corso del 2022 è stata promossa un ciclo di incontri online 'Sostenere gli adolescenti oltre la pandemia', nel cui ambito in particolare si è svolto un incontro dal titolo 'In internet la vita è virtuale? Dalla dipendenza alla saggezza digitale'. Sono state inoltre pubblicizzate le	M.12.45.P.05.83 Promozione progetti Realizzazione di 1 progetto ogni anno scolastico	CONSUNTIVO 2023 30 - ATT.ORD. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI Sostenere e diffondere i progetti di prevenzione, relativi a dipendenze e bullismo predisposti da Ausl,	Promozione e sostegno di tutte le iniziative relative a dipendenze e bullismo predisposte da Ausl, Ufficio di Piano e Scuole (N. iniziative sostenute/N. iniziative su dipendenze e bullismo proposte)	100%	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		attività del gruppo di Auto Mutuo Aiuto "Genitori Connessi" che si incontra a Castenaso ogni tre lunedì.		Ufficio di Piano e Scuole			
M.12.46 Realizzazione di interventi e progetti volti a favorire l'integrazione sociale	Realizzazione di almeno 1 progetto di accoglienza e/o integrazione	Nel 2022 è stato realizzato il progetto "Mi prendo le mie opportunità" per l'integrazione delle donne, grazie ai fondi stanziati dalla Regione Emilia Romagna ed al co-finanziamento del Comune di Castenaso. Il progetto è stato coordinato dagli assessorati alle Pari Opportunità e al Welfare di Comunità ed ha visto la collaborazione in partenariato delle cooperative Lai-momo, Abantu e dell'associazione Senza Violenza, nonché il contributo esterno di CAMST. Un'attenzione particolare è stata rivolta alle donne migranti con un progetto di women empowerment mirato ad incrementare la consapevolezza delle proprie qualità, del proprio potenziale e delle possibilità di studio e formazione, nonché degli sviluppi lavorativi che si aprono grazie alla formazione, affinché le donne non rimangano confinate dentro le mura domestiche. E' stato realizzato un corso in aula sulla ricerca attiva del lavoro, al quale hanno partecipato n. 14 donne, fra le quali n. 2 non impegnate nello studio né nel lavoro (NEET), al termine del quale era prevista l'attivazione di due tirocini presso la Camst. Nello stesso anno è stato approvato il "protocollo d'intesa per il contrasto alla violenza maschile contro le donne", per la realizzazione di attività ed interventi di accoglienza, ascolto ed ospitalità per le donne vittime di violenza. I principali soggetti coinvolti sono i Servizi sociali ed educativi, le Istituzioni scolastiche, l'ASL, le Forze dell'Ordine, le Organizzazioni Sindacali e le associazioni firmatarie dell'accordo metropolitano, quali la Casa delle donne per		29 - Realizzazione di "Una casa senza barriere", tramite riqualificazione di "Casa Tosarelli a Villanova di Castenaso	1) UO Servizi Sociali e Lavori LLPP: Partecipazione al tavolo di co-progettazione 2) UO Servizi Sociali: Approvazione progetto condiviso con l'ETS Fondazione Campidori 3) UO Lavori Pubblici e Manutenzioni: aggiudicazione gara d'appalto 4) UO Lavori Pubblici e Manutenzioni: Lavori in corso	OBIETTIVO PARZIALMENTE REALIZZATO (realizzazione posticipata al 2025) Nella prima parte dell'anno sono stati effettuati un paio di sopralluoghi presso Casa Tosarelli, unitamente alla Fondazione Campidori, finalizzati a definire meglio gli spazi interni ed il loro utilizzo futuro, nonché a fornire eventuali indicazioni all'UO LLPP, in vista dell'affidamento dei lavori di rigenerazione. In data 10/10/2024, si è svolto un incontro con l'Area Tecnica per aggiornare rispetto alle tempistiche e criticità in merito all'affidamento dei lavori. Ci sono stati contatti telefonici successivi con i futuri gestori per condividere quanto sopra. Si attendono altri incontri di aggiornamento proposti dall'Area Tecnica sulle tempistiche di consegna degli spazi, per poi procedere alla condivisione e relativa stesura della convenzione con il gestore; l'obiettivo viene pertanto rinviato al 2025 e comunque non prima della conclusione dei lavori, per consentire di indicare nella convenzione gli effettivi impegni delle parti coinvolte (Comune ed ETS gestore)	34%
				29 bis - Linee guida per transizione abitativa	1) Incontri con i gestori di progetti di accoglienza presenti sul territorio (Open Group e altri gestori SAI) per condividere i contenuti delle linee guida, tenuto conto delle esperienze analoghe, al meno 1 2) Definizione delle proposte operative conseguenti, da presentare alla Giunta, entro il termine e individuazione dei fondi	OBIETTIVO NEUTRALIZZATO (con redistribuzione del peso sull'attività ordinaria del servizio) Il progetto ha subito una battuta di arresto in quanto è stato necessario utilizzare gli alloggi per dare risposta ai nuclei familiari che hanno dovuto abbandonare le proprie case a causa degli eventi alluvionali occorsi nel 2024. L'obiettivo verrà ripreso nel 2025	///

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		non subire violenza, Mondo Donna, PerLe Donne, Trama di terre, SOS Donna, UDI. Infine è stato aperto uno sportello di ascolto e sostegno collocato presso la sede della Polizia Locale e gestito dall'Associazione Mondo Donna. Inaugurato il 25/11/22 lo sportello "Chiama ChiAMA" non è solo un luogo fisico ma un simbolo di speranza per molte donne che, vittime di violenza, cercano il coraggio di intraprendere un percorso di rinascita. Per quanto riguarda l'emergenza Ucraina numerosi cittadini sensibili al tema della solidarietà hanno messo a disposizione gratuitamente immobili di proprietà o le proprie abitazioni. A seguito di tale esperienza, quattro famiglie di Castenaso sono entrate a far parte del progetto SAI, offrendo alloggi di proprietà per l'accoglienza dei profughi e altre hanno aderito al progetto VESTA, di accoglienza in famiglia a favore di minori stranieri non accompagnati e/o giovani rifugiati. Tra mostre ed eventi sono stati realizzati una lunga serie di proposte per celebrare e sostenere le vittime di violenza di ogni genere: - a dicembre 2022 presso il Cinema Italia di Castenaso è stato realizzato con il sostegno della Regione Emilia Romagna, un incontro con Somayeh Haghnegahdar filmmaker iraniana e Tiziana Dal Pra, attivista dei diritti delle donne, in occasione della proiezione del film iraniano "GLI ORSI NON ESISTONO" di Jafar Panahi - l'11 marzo, in occasione delle celebrazioni per la Giornata internazionale della donna dell'8 marzo, il Comune di Castenaso ha manifestato la propria solidarietà nei confronti della condizione delle donne iraniane attraverso			necessari per l'attuazione del progetto		
				30 - EMPORIO SOLIDALE	1) Formazione del gruppo di lavoro incaricato e realizzazione congiunta dello studio di fattibilità relativo all'apertura di un emporio sul territorio comunale 2) In caso di esito positivo dello studio di fattibilità, definizione delle proposte operative conseguenti, da presentare alla Giunta, entro il termine Definizione di un progetto da presentare nell'ambito del bando Bando Partecipazione della Regione Emilia Romagna, che prevede l'erogazione di contributi regionali a sostegno dei processi partecipativi previsto dalla legge regionale n. 15/2018. 3) In caso di esito positivo dello studio di fattibilità, approvazione delle Linee Guida dell'emporio solidale	OBIETTIVO RAGGIUNTO (con indicatori ed azioni da compiere modificati) Sono stati svolti numerosi incontri (8/02, 7/03, 17/07, 4/09, 27/09, 8/10, 16/10 e 28/11) con i soggetti del territorio coinvolti nella progettazione (Caritas, alcuni volontari singoli, Auser...), propedeutici alla definizione del gruppo di lavoro. Quest'ultimo potrà essere effettivamente creato solo a seguito del reperimento dei fondi e degli spazi individuati dall'Amministrazione in cui realizzare l'emporio solidale. Il Bando regionale non è stato pubblicato entro il 2024, tuttavia in ottobre 2024, si è provveduto a ricercare altre forme di finanziamento, tramite soggetti privati, che si sono sostanziate con la partecipazione del Comune in qualità di partner con l'Associazione AUSER ad un finanziamento per il percorso partecipativo "Verso l'Emporio di Comunità", da realizzarsi nel territorio di Castenaso e candidato al Bando ACT 2024 di Fondazione Unipolis. Il progetto è stato predisposto e presentato nei suddetti bandi e sarà la base per il bando Partecipazione della Regione Emilia Romagna di recente pubblicazione (mese di maggio 2025) e in scadenza nel mese di giugno 2025.	100%
			M.12.46.P.08.64 Realizzazione di cicli di incontri rivolti a donne straniere e italiane Realizzazione di 1 iniziativa	28 - ATT.ORD. SERVIZI CULTURALI E POLITICHE GIOVANILI APPUNTAMENTI INTERCULTURALI IN BIBLIOTECA: laboratorio di idee per un confronto	Realizzazione 4 eventi	Realizzati 4 eventi	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		l'iniziativa "Donna Vita Libertà", un flash mob itinerante per mantenere viva l'attenzione dell'opinione pubblica sulle battaglie per i loro diritti e la loro libertà. - presso la Biblioteca Casa Bondi è stata ospitata la mostra fotografica "Come L'Acqua. Le donne (in)visibili dell'Iran", un'esposizione di oltre 50 scatti realizzati da altrettante donne iraniane nei quali viene raccontata la loro esistenza quotidiana, con l'intento di portare alla luce la loro battaglia per l'indipendenza e per la libertà. - a giugno 2023, il Comune di Castenaso ha celebrato la giornata mondiale del Rifugiato, con un evento interculturale dedicato all'Africa, dal titolo "Bencady" – Armonia Sfilata tradizionale, mostra d'arte, gastronomia interetnica, musica, rassegna coreografica e jam di danza afro. - a fine anno 2023, sul territorio comunale è stato aperto un SAI per MSNA presso Casa Pederzana (già in precedenza destinato a SAI adulti).		libero e aperto tra culture, sensibilità e manifestazioni artistiche provenienti da differenti ambiti internazionali. Rivolto in particolar modo alle donne.			
M.12.47 Eventi per far incontrare i cittadini	N. partecipanti agli eventi organizzati dall'Amministrazione almeno pari al 50% degli invitati		M.12.47.P.08.69 Coinvolgimento dei cittadini nella vita del proprio territorio N. Iniziative svolte o create ex-novo > 10	23 - ATT.ORD. SEGRETERIA	N. Iniziative svolte o create ex-novo > 10	OBIETTIVO RAGGIUNTO - Nel 2024 sono stati organizzati i seguenti eventi: 27/01 Giornata della Memoria; 10/02 Giorno del Ricordo con intitolazione di area verde ai Martiri delle Foibe; 09/03 Iniziativa "Uomini contro la violenza"; 15/03 incontro dell'Amministrazione con i diciottenni; 21/03 Camminata della Legalità con le scuole; 06/04 Anniversari di Matrimonio; 25/04-02/06-04/11 Celebrazioni istituzionali; 23/05 Giornata della Legalità con le scuole; 80° Anniversario della Battaglia di Fiesse e Vigorso; 26/09 iniziativa con il Cardinale Zuppi.	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
M.12.48 Sostegno alle famiglie per la casa	Pubblicazione di almeno un avviso all'anno	Tra il 2021 e il 2022, la Regione Emilia Romagna ha confermato le misure a sostegno dell'abitare, tramite bandi distrettuali, a cui il Comune di Castenaso ha aderito: - Bando per la concessione di contributi economici per l'accesso alle abitazioni in locazione, con scadenza al 30/06/2021. Sono pervenute in totale n. 107 domande di persone residenti a Castenaso, di cui n. 53 ammesse al contributo della graduatoria 1 e n. 15 ammesse al contributo della graduatoria 2. Sono stati complessivamente erogati contributi per € 84.286,82 a nuclei residenti a Castenaso. - Bando per la concessione di contributi diretti ai cittadini per il sostegno al pagamento dei canoni di locazione, a favore dei nuclei che avessero subito un calo di reddito da lavoro almeno del 20% causato dall'emergenza Covid-19. Sono pervenute in totale 20 domande di persone residenti a Castenaso, di cui 15 ammesse al contributo, erogato dall'Ufficio di Piano.		35 - ATT.ORD. SERVIZI SOCIALI INTRODUZIONE MODALITA' ONLINE PER RICEVIMENTO DOMANDE ERP ED ERS	Predisposizione dei moduli di domanda online, affinché si possano interfacciare con il programma GRADUS di Softech	SI	100%
		- Bando per la concessione di contributi per l'affitto con scadenza nel corso del 2022. Sono pervenute 148 domande di nuclei di Castenaso tramite il portale regionale. Si segnala inoltre un avviso pubblico indetto dal Comune di Castenaso a fine 2022, tuttora aperto fino ad esaurimento delle risorse disponibili, volto alla concessione di contributi relativi alle spese sostenute per l'abitazione (utenze) . I nuclei beneficiari di tali contributi sono stati coloro che hanno subito conseguenze a seguito dell'emergenza Covid-19 e/o che si trovano in particolari condizioni socio-economiche. Si segnala inoltre che è stato approvato il nuovo Regolamento per l'assegnazione di	M.12.48.P.08.67 Riproposizione contributo per l'affitto Pubblicazione di almeno un avviso all'anno		Nr. richieste contributo regionale a sostegno affitto	45	100%

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		alloggi ERP, nel quale sono state recepite una serie di novità finalizzate a favorire una maggiore inclusione ed integrazione sociale: è stato eliminato il punteggio che veniva attribuito per la residenza protratta sul territorio comunale; è stata introdotta la decadenza dall'assegnazione dell'alloggio di ERP nei confronti dell'assegnatario autore di delitti di violenza domestica; è stata prevista la possibilità di utilizzare l'alloggio in emergenza abitativa per la mobilità sovracomunale a favore di donne vittime di violenza. Infine, a dicembre 2023, sono stati destinati 3 alloggi di proprietà comunale all'emergenza/transizione abitativa, al fine di un migliore utilizzo delle risorse in relazione ai bisogni abitativi.					
M.12.49 Rendere protagoniste le associazioni del cambiamento sociale	Almeno 2 iniziative all'anno	L'Amministrazione ha dato nuovo impulso alle Organizzazioni di Volontariato e ad altre associazioni, coinvolgendole in progetti di sostegno alle persone in situazione di fragilità socio-economica: nel 2021 l'emergenza Covid ha dato impulso all'attivazione di diverse iniziative di volontariato a sostegno della cittadinanza, supportate dal lavoro di rete svolto dai servizi sociali; nel 2022 è stata prevista la ristrutturazione dell'edificio Casa Tosarelli e l'avvio di un percorso di coprogettazione con Enti del Terzo Settore per la realizzazione di una Casa Senza Barriere, volta a permettere alle persone con disabilità di ottenere elevati livelli di autonomia in ambito sociale e lavorativo; nel 2023 è stato emesso un avviso pubblico per la ricerca di Enti del Terzo Settore per un progetto a sostegno dei profughi ucraini presenti sul territorio, che ha dato avvio alla convenzione con il Centro Sociale Villanova. E' stato inoltre approvato il progetto per la cura e la gestione		25 - 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. 48 del 11/04/2024	100%
			M.12.49.P.08.70 Aggiornamento Regolamento per la concessione di patrocini, e per la concessione di contributi e vantaggi economici	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
		dell'immobile comunale di Via Golinelli e sono state coinvolte le associazioni del territorio nella costruzione "dell'Agenda Digitale": a tal proposito è stato organizzato il corso "Anziani Smart", per l'alfabetizzazione digitale delle persone anziane, tenuto da volontari del sindacato SPI CGIL e dai volontari del Comune presso i locali della biblioteca comunale di Casa Bondi.					
M.12.50 Realizzazione e nuovo Polo scolastico – Asilo Nido	1.Mantenimento della ricettività attuale dell'edificio "Piccolo Blu" in termini di numero aule e sezioni, (rispettivamente n. 4 e n. 4) in un contesto strutturale a norma energetica e antisismica. 2. Diminuzione dei costi di manutenzione ordinaria e straordinaria e di gestione (utenze) in misura non inferiore al 30% rispetto all'ultimo anno di funzionamento dell'edificio	1) I lavori per la realizzazione del nuovo plesso sono stati aggiudicati ed è stato firmato il verbale di inizio lavori in conformità con le tempistiche indicate dal PNRR.	M.12.50.P.01.59 Realizzazione nuovo edificio dell'asilo nido "Piccolo Blu" Rispetto della tempistica: 2021 - studio procedura e progettazione 2022 - affidamento lavori 2023 - inizio realizzazione edificio	Ora inserito in M.12.40 Garantire il diritto alla frequenza dei servizi per l'infanzia	1) Verbale di visita in cantiere >10 2) Approvazione SAL (stato avanzamento lavori)	1) I lavori per la realizzazione del nuovo asilo nido "Piccolo Blu" risultano in corso di esecuzione; si segnala un rallentamento del cantiere dovuto principalmente ad alcuni ritrovamenti storici durante lo scavo di sbancamento per la costruzione della platea di fondazione del nuovo edificio. Effettuate n.66 visite in cantiere 2) nel corso dell'anno 2024 non è stato emesso nessun SAL (stato di avanzamento lavori) in quanto la D.L ha ritenuto di posticipare l'emissione dello stato di avanzamento lavori al termine della realizzazione delle strutture lignee. La fornitura del legno è stata commissionata dall'impresa a ottobre (il 31.10.2024 è stata fatta la riunione con il fornitore del legno) ma la consegna in cantiere è avvenuta effettivamente il 21.02.2025. Pertanto l'indicatore n. 2 riguardante il SAL va ritenuto neutralizzato in quanto non dipendente dalla nostra volontà il non raggiungimento.	100%
M. 12.51 Mantenimento/miglioramento dell'attuale	Soddisfacimento al 100% della domanda di ossari	Nel 2023 è stata completata la costruzione del nuovo lotto composto da due edifici per la realizzazione totale di 800 ossari. L'obiettivo di mantenere alto il livello del servizio è stato raggiunto, garantendo la copertura di tutte le	M.12.51.P.09.71 Costruzione nuovi ossari Progettazione entro il 2020/21	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
elevato livello qualitativo dei servizi cimiteriali		domande pervenute sulla necessità di piccoli loculi, in considerazione dell'aumento della scelta della cremazione.	Avvio delle procedure di affidamento dei lavori nel 2022 Completamento dei lavori entro il 2022				
M.13.53 Iniziative e corsi di prevenzione sanitaria	Numero di iniziative annue al meno 1	Durante l'emergenza Covid, si è svolto un incontro online in diretta facebook dal titolo "Castenaso in diretta: ultimi aggiornamenti sull'emergenza". L'incontro informativo rivolto alla cittadinanza ha focalizzato l'attenzione sul tema prevenzione e ha visto la partecipazione come relatori del Direttore del Distretto Pianura Est, della dr.ssa Francesca Mezzetti e del dr. Giacomo Pirovano, ricercatore presso l'ospedale Memorial Sloan Kettering di New York. Inoltre, tra il 2021 e il 2022 sono stati promossi e pubblicizzati diversi eventi volti alla promozione di corretti stili di vita e iniziative di prevenzione sanitaria, inerenti la passeggiata 'Race for the cure', l'iniziativa 'Padel for the cure' nonché diversi eventi formativi e informativi inerenti l'epidemia da Covid-19. Nel 2023, sono state realizzate le seguenti iniziative finalizzate alla prevenzione, molte delle quali anche grazie alla collaborazione con associazioni del Terzo Settore: - Festival delle sane abitudini, con workshop, attività sportive all'aria aperta, consulenze professionali gratuite, con l'obiettivo di sensibilizzare la cittadinanza e le aziende sull'importanza dell'autodisciplina per la prevenzione per la salute; - Corso Primo soccorso per la cittadinanza organizzato dalla Pubblica Assistenza di Castenaso.	M.13.53.P.07.73 Realizzazione iniziative annuali di prevenzione Realizzazione di 1 iniziativa all'anno	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2023	—	—	—
M.13.54 PROMOZIONE DELLA SALUTE	—	—	M.13.54.P.07.98 Percorso verso una nuova casa per la salute	OBIETTIVO ELIMINATO NEL 2023 L'Area non è stata di fatto coinvolta nel percorso, pertanto si propone di eliminare l'obiettivo			—

OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <i>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</i>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 <i>(in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)</i>	% RAG.
			Partecipazione al percorso (SI/NO)				
M.16.55 Valorizzazione mondo agricolo	Realizzazione di almeno 3 iniziative entro la fine del mandato (sospeso causa emergenza Covid)	<i>Il progetto, inizialmente sospeso a causa COVID, non è stato attuato</i>	M.16.55.P.01.74 Coinvolgimento associazioni di categoria Imprese agricole Realizzazione confronto con le associazioni di categoria (SI/NO)	OBIETTIVO NON REALIZZATO			—
M.17.56 Efficientamento energetico comunale	Riduzione dei consumi $\geq 5\%$ al 2022 rispetto all'anno di riferimento (2018) da definire nel Piano - non sono state individuate al momento idonee forme di finanziamento)	<i>Con l'obiettivo di riduzione dei consumi $\geq 5\%$ rispetto all'anno 2018, nel 2022 sono state poste in essere azioni volte alla riduzione dei consumi energetici: limitazione dell'accensione degli impianti di riscaldamento, regolazione della temperatura di tutti gli uffici comunali non oltre i 19°C (esclusi edifici sensibili), riduzione dell'intensità dell'illuminazione, accensione alternata e spegnimento anticipato dell'illuminazione pubblica, spegnimento di insegne pubblicitarie entro le 23. Inoltre, in attuazione delle misure stabilite dal PAIR per la tutela della qualità dell'aria, da ottobre 2022 sono stati vietati l'utilizzo e l'installazione di impianti di climatizzazione negli spazi pertinenziali agli edifici (es. cantine, garage, depositi) o di collegamento (scale o androni), in aggiunta ai già presenti obblighi di chiusura delle porte di accesso al pubblico degli esercizi commerciali, per evitare dispersioni termiche. Nonostante l'incremento dei prezzi dell'energia elettrica, nel 2022 il costo totale è analogo a quello del 2018: ciò conferma il contenimento dei consumi ottenuti dall'applicazione delle azioni sopra elencate.</i>	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)	OBIETTIVO RAGGIUNTO NEL 2022	—	—	—
M.18.57 Adesione ad ambiti	Definizione piano di sviluppo	<i>Terre di Pianura è stata avviata fin dall'inizio del mandato amministrativo, al fine di valutare un possibile percorso di sviluppo o addivenire a diverse soluzioni</i>		11 - Convenzione con il Comune di Budrio per Servizio	Esecuzione delle notifiche per conto del Comune di Budrio	OBIETTIVO RAGGIUNTO Le notifiche per conto del Comune di Budrio sono state regolarmente eseguite rispettando i tempi ed evadendo il 100% delle richieste. In totale sono stati notificati 269	100%

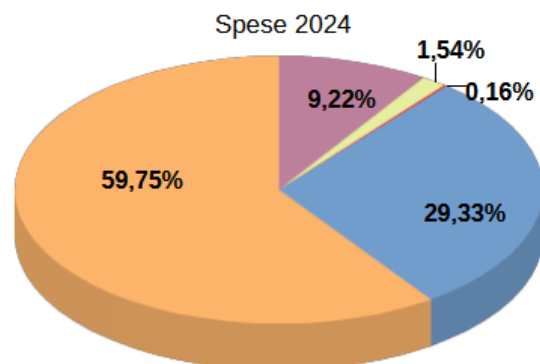
OB.VO STRATEGICO	INDICAT. DI RISULTATO	RISULTATO DELL'OBIETTIVO A FINE MANDATO 2019-2024 <u>STATO DI AVANZAMENTO FINALE 85,57%</u>	Obiettivi Operativi 2024-2026 con indicatore di risultato	OBIETTIVO DI PEG 2024/2026	INDICAT. DI RISULTATO OB.VO PEG 2024/2026	RISULTATO DELL'OBIETTIVO DI PEG 2024/2026 (in alcuni casi le informazioni sono state riassunte)	% RAG.
sovracomunali		gestionali/organizzative. Sulla base delle risultanze ottenute, con deliberazioni consiliari n. 35 del 30.06.2020, n. 73 del 29.10.2020 e n. 56 del 28.07.2021, il Comune di Castenaso ha scelto, con decorrenza 01.01.2021: ● di recedere dall'Unione Terre di Pianura; ● di reinternalizzare tutte le funzioni un tempo conferite e contestualmente proseguire, almeno per l'anno 2021, con lo schema organizzativo di natura "collaborativa" rappresentato da "convenzioni-art. 30 TUEL" per le funzioni CUC-Centrale Unica di committenza, Suap-Sportello Unico Attività Produttive, Sismica, Protezione civile, Informatica; ● di procedere a una gestione "internalizzata" di alcuni Servizi e in particolare di quelli di Polizia Municipale e Personale; con decorrenza 01.01.2022; ● di gestire in modalità internalizzata, con preliminare cessazione del rapporto convenzionale ex art. 30 TUEL con l'UTdP, le seguenti funzioni: a) SIA-Servizio Informatico Associato b) Protezione civile c) Sismica (successivamente gestita in convenzione con l'Unione Savena Idice). Attualmente, continuano ad essere gestite dall'Unione Terre di Pianura, "in regime convenzionale ex art. 30 TUEL", unicamente le funzioni SUAP e CUC. Le scelte summenzionate hanno contribuito a far emergere l'esigenza di adeguare gli assetti organizzativi dell'Ente, addivenendo a una ridefinizione della macrostruttura comunale come da deliberazioni della Giunta nn. 79, 164 e 7 rispettivamente del 22/07/2021, 31/12/2021 e 27/01/2022. FASE CONCLUSA NEL 2022 CON LA REINTERNALIZZAZIONE ANCHE DELLE FUNZIONI: SISMICA+SIA+PROTEZIONE CIVILE		notifiche associato <i>(obiettivo associato alla creazione di valore pubblico)</i>		atti presso il territorio di Budrio dai nostri Messaggi Comunal. A fine anno il Comune di Budrio ha mostrato la volontà di addivenire alla sottoscrizione di una nuova convenzione della durata biennale, pertanto in data 19/12/2024 il Consiglio Comunale ha adottato la deliberazione n. 80 di approvazione dello schema di convenzione con il Comune di Budrio per la gestione in forma associata del servizio notificazione atti per il biennio 2025-2026, convenzione poi stipulata in data 29/12/2024, Rep. Atti Privati n. 1821/2024.	
			M.18. 57.P.01.76 Monitoraggio gestioni associate Effettuazione dell'analisi e interventi conseguenti (SI/NO)	69 - 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	SI	100%

17. CONCLUSIONI

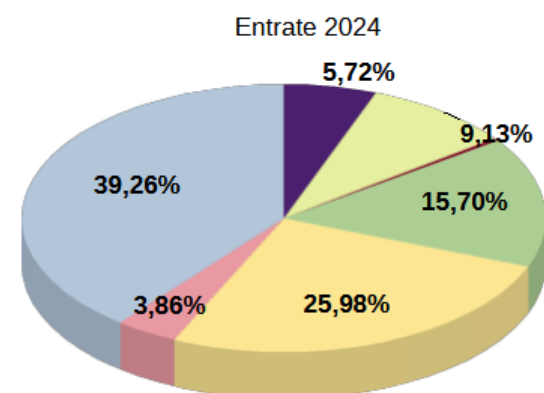
Dai dati esposti nel Rendiconto dell'esercizio 2024 dell'Ente, approvato con **deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 24/04/2025** si rilevano le informazioni riportate nelle seguenti tabelle:

Spese	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Rendiconto 2024
<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	15.374.508,10
<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	7.547.220,58
<i>Titolo III</i> Spese per incremento Att. finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.205,00
<i>Titolo IV</i> Rimborso di prestiti	1.184.960,79	1.291.272,38	405.326,89	399.848,78	416.032,17	395.385,91
<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	2.373.622,48
Totale	19.800.599,93	26.499.768,42	18.059.317,09	22.509.885,23	23.383.820,38	25.730.942,07
Entrate	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Rendiconto 2024
<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	10.207.255,99
<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	1.004.282,28
<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	6.753.858,56
Totale entrate correnti	13.927.435,15	15.262.847,42	14.667.843,88	16.084.160,32	16.871.924,52	17.965.396,83
<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	4.081.249,54
<i>Titolo V</i> Riduzione attività finanziare	1.489,02	0,00	106.738,52	76.668,50	4.249,30	90.241,14
<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	2.373.622,48
Avanzo di amministrazione applicato	2.504.730,69	456.310,78	2.454.257,14	1.259.281,55	2.946.891,24	1.486.419,91
Totale	29.330.684,85	19.612.389,53	22.715.227,49	24.262.119,96	29.720.071,15	25.996.929,90

	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Rendiconto 2024
Quota di FPV applicata al bilancio (entrata corrente + capitale)	2.941.369,89	10.039.679,41	1.335.565,93	2.482.913,22	1.051.540,36	4.665.007,33
Impegni confluiti nel FPV al 31/12 (spesa corrente+ccap)	10.039.679,41	1.335.565,93	2.482.913,22	1.051.540,36	4.665.007,33	2.212.161,46
	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Rendiconto 2024
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	-2.718.833,70



- 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



- 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