

COMUNE DI GALLIATE

C.A.P. 28066

Provincia di Novara

Sito Internet: www.comune.galliate.no.it



Piazza Martiri della Libertà, 28
Tel. 0321/800700 – Fax. 0321/800725

e-mail.: comune@comune.galliate.no.it

REFERATO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2011

Nel Comune di Galliate è istituito, ai sensi dell'art. 196 del D.Lgs n. 267/2000, il Servizio per il Controllo di Gestione con il compito di: verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e la comparazione tra i costi e la qualità e quantità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Il Servizio Controllo di Gestione, nel rispetto di quanto richiamato dal D.Lgs. n. 267/2000, in particolare negli articoli 198 e 198-bis, ha predisposto il presente referto sia per gli amministratori, ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati, sia per i responsabili di servizio, perchè effettuino la valutazione dell'andamento dell'attività di cui sono responsabili e sia per la Corte dei Conti come organo di controllo esterno secondo quanto richiesto dall'art. 198 bis del D.Lgs. n. 267/2000.

Il contenuto del presente documento è articolato nelle seguenti parti:

- 1) Presentazione dei sistemi di controllo dell'ente;
- 2) Approfondimento dello stato di attuazione degli obiettivi per l'anno 2011;
- 3) Monitoraggio dello stato di avanzamento del PEG dell'ente e dimostrazione dell'adeguato utilizzo del budget attraverso l'utilizzo di specifici indicatori;
- 4) Valutazione della gestione finanziaria dell'ente (sistema di rilevazione dei costi e proventi e misurazione di efficacia, efficienza ed economicità);
- 5) Controlli in merito al rispetto del patto di stabilità;

1) Presentazione dei sistemi di controllo dell'ente.

Si evidenziano di seguito le tipologie di controlli attivati nel Comune di Galliate:

- Controllo di Gestione;
- Controllo strategico;
- Controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- La valutazione delle prestazioni dei funzionari.

Il Controllo di Gestione

Nel Comune di Galliate il servizio preposto al controllo di gestione è assegnata al Servizio Finanziario e al Segretario Generale.

L'attività del servizio per controllo di gestione si concretizza nel:

- monitorare lo stato di avanzamento degli obiettivi;
- verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa attraverso la predisposizione dei report di controllo di gestione che monitorano periodicamente lo stato di avanzamento del PEG anche attraverso l'utilizzo di specifici indicatori;
- supportare le attività dell'Organismo di Valutazione Indipendente delle performance;

Le fonti informative utilizzate per l'esercizio del controllo di gestione sono costituite dai dati e dalle informazioni fornite dai servizi, dal PEG e dalle banche dati dell'Amministrazione Comunale.

Il Controllo Strategico

Il controllo strategico è finalizzato all'accertamento dello stato di attuazione dei programmi e della rispondenza dei risultati dell'attività amministrative alle linee programmatiche approvate dal Consiglio.

Il controllo strategico valuta, sulla base degli obiettivi e dei risultati, l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi e altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza fra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti.

Ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000, l'organo consiliare per l'anno 2011, con delibera n. 37 del 29/09/2011 ha provveduto ad effettuare la verifica della gestione finanziaria 2011 e degli equilibri del bilancio con una relazione dettagliata riguardante la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi.

Si allega:

- la relazione sullo stato di attuazione dei programmi approvata con deliberazione consiliare n. 37 del 29/09/2011 ad oggetto: "Ricognizione stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000: adozione misure di riequilibrio mediante variazioni di bilancio" (allegato n. 1);

Di seguito l'analisi della capacità di utilizzo del budget annuale per la parte relativa alla spesa per programma/progetto:

PROGRAMMA/Progetto	Parte	Previsione	Assestato	Diff prev e ass	Impegnato	Capacità di Spesa impegnato/assestato
SEGRETERIA GENERALE	Corrente	1.039.350,00	1.011.147,50	-28.202,50	990.686,92	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	1.039.350,00	1.011.147,50	-28.202,50	990.686,92	97,98%
Segreteria Generale	Corrente	302.342,00	299.687,50	-2.654,50	292.264,13	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	302.342,00	299.687,50	-59.059,50	292.264,13	
Contratti e Patrimonio	Corrente	737.008,00	711.460,00	-25.548,00	698.422,79	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	737.008,00	711.460,00	-25.548,00	698.422,79	
URP E SERVIZI INFORMATIVI	Corrente	355.150,00	360.248,44	5.098,44	349.927,39	
	Investimenti	0,00	15.200,00	15.200,00	14.746,77	
	Totale	355.150,00	375.448,44	20.298,44	364.674,16	97,13%
Urp	Corrente	355.150,00	360.248,44	5.098,44	349.927,39	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	355.150,00	360.248,44	5.098,44	349.927,39	
Informatica e innovazione	Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Investimenti	0,00	15.200,00	15.200,00	14.746,77	
	Totale	0,00	15.200,00	15.200,00	14.746,77	
SOCIO CULTURALE	Corrente	2.535.978,00	2.664.269,72	128.291,72	2.635.455,72	
	Investimenti	192.601,00	306.131,00	113.530,00	265.963,68	
	Totale	2.728.579,00	2.970.400,72	241.821,72	2.901.419,40	97,68%
Istruzione	Corrente	469.783,00	496.183,00	26.400,00	490.764,47	
	Investimenti	37.500,00	43.200,00	5.700,00	40.562,01	
	Totale	507.283,00	539.383,00	32.100,00	531.326,48	
Cultura e Turismo	Corrente	272.212,00	302.763,50	30.551,50	296.869,43	
	Investimenti	3.000,00	4.250,00	1.250,00	3.984,53	
	Totale	275.212,00	307.013,50	31.801,50	300.853,96	
Sport	Corrente	194.205,00	211.486,78	17.281,78	209.180,25	
	Investimenti	40.000,00	152.280,00	112.280,00	139.039,16	
	Totale	234.205,00	363.766,78	129.561,78	348.219,41	
Assistenza alla persona	Corrente	1.599.778,00	1.653.836,44	54.058,44	1.638.641,57	
	Investimenti	112.101,00	106.401,00	-5.700,00	82.377,98	
	Totale	1.711.879,00	1.760.237,44	48.358,44	1.721.019,55	
GESTIONE DEL TERRITORIO	Corrente	3.417.495,00	3.680.666,86	263.171,86	3.648.897,76	
	Investimenti	1.476.794,00	1.386.321,62	-90.472,38	344.227,46	
	Totale	4.894.289,00	5.066.988,48	172.699,48	3.993.125,22	78,81%
Attività produttive	Corrente	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00	
	Investimenti	12.000,00	2.000,00	-10.000,00	630,00	
	Totale	15.700,00	5.700,00	-10.000,00	630,00	
Ecologia e igiene urbana	Corrente	1.878.013,00	1.997.082,97	119.069,97	1.993.438,12	
	Investimenti	23.000,00	37.788,75	14.788,75	16.141,40	
	Totale	1.901.013,00	2.034.871,72	133.858,72	2.009.579,52	
Manutenzione del patrimonio	Corrente	911.206,00	1.016.586,00	105.380,00	1.001.288,72	
	Investimenti	365.413,00	254.231,17	-111.181,83	129.332,94	

	Totale	1.276.619,00	1.270.817,17	-5.801,83	1.130.621,66	
Servizi tecnologici	Corrente	426.335,00	438.656,67	12.321,67	433.011,53	
	Investimenti	971.381,00	975.381,00	4.000,00	177.050,00	
	Totale	1.397.716,00	1.414.037,67	16.321,67	610.061,53	
Urbanistica ed edilizia	Corrente	198.241,00	224.641,22	26.400,22	221.159,39	
	Investimenti	105.000,00	116.920,70	11.920,70	21.073,12	
	Totale	303.241,00	341.561,92	38.320,92	242.232,51	
FINANZE	Corrente	606.372,00	634.191,11	27.819,11	612.149,75	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	96.52%
	Totale	606.372,00	634.191,11	27.819,11	612.149,75	
Fiscalità locale	Corrente	250.572,00	221.744,68	-28.827,32	216.229,40	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	250.572,00	221.744,68	-28.827,32	216.229,40	
Patrimonio	Corrente	66.630,00	76.822,00	10.192,00	74.770,64	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	66.630,00	76.822,00	10.192,00	74.770,64	
Programmazione e bilancio	Corrente	289.170,00	335.624,43	46.454,43	321.149,71	
	Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale	289.170,00	335.624,43	46.454,43	321.149,71	
POLIZIA LOCALE	Corrente	658.758,00	664.606,38	5.848,38	632.038,85	
	Investimenti	35.700,00	41.320,00	5.620,00	4.320,00	90.15%
	Totale	694.458,00	705.926,38	11.468,38	636.358,85	
Polizia Locale	Corrente	658.758,00	664.606,38	5.848,38	632.038,85	
	Investimenti	35.700,00	41.320,00	5.620,00	4.320,00	
	Totale	694.458,00	705.926,38	11.468,38	636.358,85	
DEMOGRAFICI	Corrente	257.150,00	260.284,14	3.134,14	257.167,95	
	Investimenti	0,00	2.550,00	2.550,00	2.407,23	98.76%
	Totale	257.150,00	262.834,14	5.684,14	259.575,18	
Demografici	Corrente	257.150,00	260.284,14	3.134,14	257.167,95	
	Investimenti	0,00	2.550,00	2.550,00	2.407,23	
	Totale	257.150,00	262.834,14	5.684,14	259.575,18	
TOTALE	Corrente	8.870.253,00	9.275.414,15	405.161,15	9.126.324,34	
	Investimenti	1.705.095,00	1.751.522,62	46.427,62	631.665,14	88.49%
	Totale	10.575.348,00	11.026.936,77	451.588,77	9.757.989,48	

Il Controllo di regolarità amministrativa e contabile

Ogni responsabile di servizio esercita una verifica di conformità alle disposizioni normative vigenti, sia sulle proposte di deliberazione da sottoporre alla Giunta comunale o sul Consiglio Comunale, sia sulle determinazioni adottate dagli stessi responsabili.

Il servizio ragioneria esercita il controllo di regolarità contabile. Esso viene svolto sulle determinazioni adottate dai responsabili dei servizi che comportano impegni di spesa e su tutte le proposte di atti deliberativi per la Giunta ed il Consiglio e consiste nell'apposizione del parere di regolarità contabile sulle proposte di deliberazione e del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, sulle determinazioni dei soggetti abilitati (nel rispetto dell'art. 153 del D.Lgs n. 267/2000).

Il Collegio dei Revisori esprime pareri sulla proposta di bilancio e su tutte le variazioni; effettua le periodiche verifiche di cassa, quale vigilanza sulla regolarità della gestione, redigendo appositi verbali.

La valutazione delle prestazioni dei funzionari.

La valutazione dei dirigenti è posta in essere attraverso un Organismo Indipendente di Valutazione delle performance (OIV) costituito in forma monocratica da un componente esperto delle tecniche del controllo di gestione e valutazione del personale.

L'Organismo Indipendente di Valutazione delle performance è previsto all'art. 44 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Le attività svolte nell'anno 2011 hanno riguardato essenzialmente la verifica dei report prodotti dal servizio controllo di gestione e l'analisi dei parametri per la valutazione dei funzionari per l'attribuzione dell'indennità di risultato per l'anno 2010.

2) Lo Stato di Attuazione degli Obiettivi relativi all'anno 2011.

Il Comune di Galliate provvede alla definizione e al monitoraggio degli obiettivi attraverso l'utilizzo dell'insieme dei documenti programmatori e di bilancio previsti per legge:

- **Programma di mandato:** il documento redatto a cura del Sindaco e della Giunta per la definizione degli obiettivi di legislatura e l'impostazione delle linee strategiche da perseguire, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 31 del 23/7/2009;
- **Relazione previsionale e programmatica 2011-2013**, approvata con delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 24/03/2011;
- **Bilancio pluriennale 2011-2013**, approvata con delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 24/03/2011;
- **Bilancio di previsione 2011**, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 24/03/2011;
- **Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2011-2013** approvato con delibera della Giunta Comunale n. 214 del 25/10/2010;
- **Elenco Annuale dei Lavori Pubblici 2011**, approvato con delibera della Giunta Comunale n. 214 del 25/10/2010;
- **Piano Esecutivo di Gestione 2011**, approvato con delibera della Giunta Comunale n. 93 del 2/5/2011;
- **Piano Dettagliato degli Obiettivi 2011**, approvato con delibera della Giunta Comunale n. 160 del 25/7/2011.

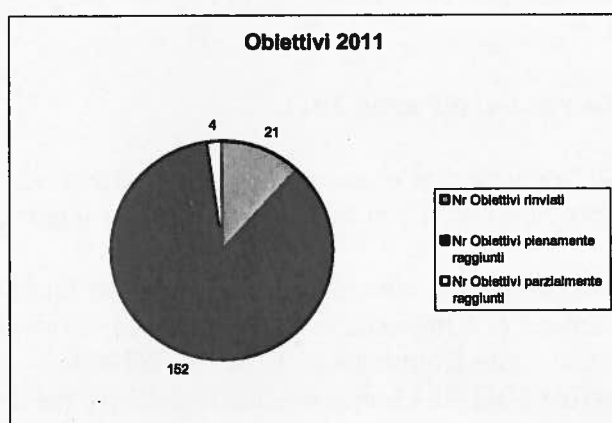
Gli obiettivi complessivamente gestiti nell'anno 2011 sono stati 177 di cui:

- | | |
|-------------------------------------|--------|
| - Settore Urp e Servizi Informativi | n. 22; |
| - Settore Socio Culturale | n. 40; |
| - Settore Gestione del Territorio | n. 41; |
| - Settore Finanze | n. 20; |
| - Settore Polizia Locale | n. 19; |
| - Settore Servizi Demografici | n. 19; |
| - Settore Affari Generali | n. 16. |

Gli obiettivi sono stati monitorati dal Segretario Generale coadiuvato dall'Organismo di Indipendente di Valutazione delle performance e dal Servizio per il Controllo di Gestione in sede di verifiche infrannuali, (30/6, 30/9 e 31/12) che hanno evidenziato lo stato di attuazione nelle fasi progettuali, eventuali scostamenti e modifiche degli obiettivi stessi.

Il grado di conseguimento degli obiettivi dell'anno 2011 risulta riportato nella seguente tabella:

Obiettivi 2011	Numero
Nr Obiettivi complessivi	177
Nr Obiettivi rinviati	21
Nr Obiettivi pienamente raggiunti	152
Nr Obiettivi parzialmente raggiunti	4



Per un'analisi dettagliata degli obiettivi e del loro conseguimento, si allega il Piano Dettagliato degli Obiettivi relativo all'anno 2011 (allegato n. 2).

3) Lo Stato di Avanzamento del PEG

Il Servizio per il Controllo di Gestione riferisce del suo operato agli Amministratori Comunali e ai Responsabili di Settore con periodicità semestrale attraverso reports che consentono il monitoraggio di alcuni indicatori dell'attività di gestione del budget finanziario affidato.

Gli indicatori monitorati sono:

- **per l'entrata:**
il grado di realizzazione dell'entrata: (Totale accertato/stanziamento definitivo)
la velocità d'incasso: (Totale reversali/totale accertato)
- **per la spesa:**
capacità di spesa: (Totale impegni/stanziamento definitivo)
velocità di pagamento: (Totale mandati/Totale impegnato)

In particolare l'indicatore relativo alla capacità di spesa consente di valutare lo stato delle risorse finanziarie assegnate.

Tale indice, valutato al secondo semestre, consente di determinare la capacità di utilizzo del budget annuale e contestualmente di valutare la precisione nella formulazione della previsione.

Analoghe considerazioni possono essere fatte per l'entrata laddove il grado di realizzazione dell'entrata costituisce un utile elemento per valutare la veridicità delle previsioni d'entrata e la conseguente compatibilità delle spese finanziate.

Gli altri indicatori sono relativi alla fase di pagamento ed incasso e, compatibilmente con i limiti imposti dalla normativa in materia di patto di stabilità, costituiscono un parametro di efficienza della gestione, soprattutto sul versante dell'entrata.

E' di tutta evidenza la necessità di una approssimazione della capacità di spesa e del grado di realizzazione dell'entrata pressoché vicina al 100%, mentre la velocità d'incasso deve essere massimizzata e migliorata compatibilmente con la natura dell'entrata stessa, il cui incasso spesso non dipende in modo diretto dalla operatività del funzionario.

Per quanto concerne la gestione dei residui attivi e passivi gli indicatori monitorati sono:

- per l'entrata:
 - il grado di rapidità dell'incasso: (Totale reversali emesse/totale accertato)
stock dei residui attivi al 31 dicembre
- per la spesa:
 - il grado di rapidità del pagamento: (Totale liquidazioni effettuate/totale impegnato)
stock dei residui passivi al 31 dicembre

Lo stock dei residui attivi e passivi consente di monitorare il variare dell'entità dei crediti e dei debiti in essere in una determinata data: è evidente che l'obiettivo auspicabile è quello di una diminuzione ovvero di una stabilizzazione dello stock dei residui attivi, indice di una efficiente capacità di incassare i propri crediti; stesse considerazioni valgono per i residui passivi, sebbene il ragionamento deve essere limitato alle spese correnti, considerato che l'andamento sulle spese in conto capitale dipende dall'entità delle opere che vengono programmate e cantierate.

A tali dati sono stati progressivamente aggiunti:

- il monitoraggio dei trasferimenti impegnati e non liquidati (titolo 1°, intervento 5°) e dei contributi accertati e non riscossi (titolo 2°) alla data di elaborazione del report (30 giugno e 31 dicembre di ogni anno);
- gli estremi delle fatture i cui termini di pagamento sono scaduti l'ultimo giorno del trimestre precedente e che non risultino liquidate alla data di elaborazione del report: trattasi in sostanza di fatture non liquidate, scadute da più di tre mesi, per le quali è opportuno verificare le ragioni della mancata liquidazione;
- la situazione dei canoni per affitti/concessioni i cui termini d'incasso sono scaduti l'ultimo giorno del trimestre precedente e non risultano incassati alla data di elaborazione del report;
- il monitoraggio delle opere pubbliche attivate negli anni precedenti e non concluse alla data di elaborazione del report;
- il monitoraggio delle cause pendenti, sia attive che passive, con particolare riferimento al valore della causa, agli oneri di soccombenza, allo stato di giudizio, ai tempi previsti e ai pareri dei legali incaricati.

La trasmissione di questi dati consente l'individuazione di situazioni patologiche ovvero di situazioni irregolari e la conseguente assunzione degli opportuni provvedimenti.

Si allega al presente referto a titolo dimostrativo il report elaborato dal Servizio Controllo di Gestione relativo alla situazione del secondo semestre 2011 (allegato n. 3).

4) Valutazione della gestione dell'ente.

Il sistema per la rilevazione dei costi e dei proventi utilizzato per l'anno 2011 si colloca in piena continuità con quanto effettuato negli anni precedenti.

L'ente provvede alla redazione del Conto Economico e del Conto del Patrimonio secondo i modelli indicati dal DPR 194/1996 attuativi del Regolamento di esecuzione previsto dall'art. 114 del D.Lgs. n. 77/95, come confermato dal D.Lgs. n. 267/2000. Da tali documenti si rilevano i costi e i ricavi per la determinazione del risultato economico finale ed emerge la situazione patrimoniale finale dell'ente come risultato delle variazioni finanziarie e non, apportate alla situazione iniziale.

I suddetti documenti sono stati approvati con il Rendiconto d'esercizio già citato.

Ulteriori elementi per la misurazione delle performance dell'ente sono rintracciabili nel Sistema degli Indicatori che si compone di:

- indicatori finanziari ed economici generali;
- indicatori dell'entrata;
- indicatori relativi ai servizi indispensabili e ai servizi a domanda individuale.

L'ente sta sperimentando l'introduzione di un sistema di contabilità economica gestita non per conciliazione dalla contabilità finanziaria, ma gestita in modo diretto mediante rilevazione dei singoli fatti di gestione.

Da tale introduzione l'ente intende, a regime, trarre utili indicazioni al fine di una misurazione degli accadimenti gestionali e quindi di una valutazione economica dei singoli servizi.

Si allegano di seguito gli indicatori sopra indicati.

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

	Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011			
Autonomia finanziaria	Titolo 1 + 3 Titolo 1 + 2 + 3	x 100	6.177.006,31 9.314.639,74	66,32	7.661.066,69 11.048.512,03	69,34	8.698.800,62 9.695.286,81	89,72
Autonomia impositiva	Titolo 1 Titolo 1 + 2 + 3	x 100	5.108.081,43 9.314.639,74	54,84	5.658.515,48 11.048.512,03	51,22	7.356.885,25 9.695.286,81	75,88
Pressione finanziaria	Titolo 1 + 2 Popolazione	x 100	8.245.714,86 15212	54.205,33	9.045.960,82 15412	58.694,27	8.353.371,44 15399	54.246,19
Pressione tributaria	Titolo 1 Popolazione		5.108.081,43 15212	335,79	5.658.515,48 15412	367,15	7.356.885,25 15399	477,75
Intervento erariale	Trasferimenti statali Popolazione		2.255.547,32 15212	148,27	2.267.248,67 15412	147,11	155.064,40 15399	10,07
Intervento regionale	Trasferimenti regionali Popolazione		269.890,93 15212	17,74	334.062,40 15412	21,68	180.310,03 15399	11,71
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi Totale accert. Comp	x 100	6.443.643,14 13.076.770,60	49,28	6.199.984,70 13.179.504,80	47,04	4.341.601,71 11.485.118,79	37,80
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi Totale impegni comp	x 100	8.579.272,16 13.474.000,96	63,67	8.293.095,01 13.325.110,98	62,24	5.535.963,47 11.569.398,45	47,85
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui Popolazione		11.046.199,75 15212	726,15	9.876.592,52 15412	640,84	8.115.024,31 15399	526,98
Velocità riscossione entrate proprie	Riscossione Titolo 1 + 3 Accertamenti Titolo 1 + 3		4.602.849,47 6.177.006,31	0,75	5.941.869,78 7.661.066,69	0,78	6.886.890,48 8.698.800,62	0,79
Rigidità spesa corrente	Spese personale+quote amm. Mutui Totale entrate Titolo 1+2+3	x 100	4.193.383,07 9.314.639,74	45,02	4.737.566,36 11.048.512,03	42,88	3.924.133,05 9.695.286,81	40,47
Velocità gestione spesa corrente	Pagamento Titolo 1 comp. Impegni Titolo 1 comp.		7.096.277,50 9.265.123,44	0,77	7.244.906,86 9.308.756,13	0,78	7.408.122,72 9.126.324,34	0,81
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali Valore patrimonio disp	x 100	290.407,58 812.023,58	35,76	1.135.893,50 786.749,80	144,38	489.341,96 763.889,99	64,06

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

	Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011	
	Valore	Popolazione	Valore	Popolazione	Valore	Popolazione
Patrimonio pro capite	<u>17.661.729,41</u> 15212	1.161,04	<u>17.308.674,68</u> 15412	1.123,06	<u>17.591.028,01</u> 15399	1.142,35
Patrimonio pro capite	<u>812.023,58</u> 15212	53,38	<u>786.749,80</u> 15412	51,05	<u>763.889,99</u> 15399	49,61
Patrimonio pro capite	<u>14.873.634,29</u> 15212	977,76	<u>15.315.094,83</u> 15412	993,71	<u>15.303.995,02</u> 15399	993,82
Rapporto dipendenti/popolazione	<u>86</u> 15212	0,0057	<u>87</u> 15412	0,0056	<u>87</u> 15399	0,0056

INDICATORI DELL'ENTRATA

	Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011	
Proventi ICI n. unità immobiliari	1.628.391,18	100,17	1.660.857,53	99,44	1.715.722,32	102,07
	16.257,00		16.702,00		16.809,00	
Proventi ICI n. famiglie + n. imprese	1.628.391,18	216,48	1.660.857,53	216,54	1.715.722,32	222,97
	7.522,00		7.670,00		7.695,00	
Proventi ICI prima casa Totale proventi ICI	14.245,12	0,01	12.124,27	0,01	10.122,76	0,01
	1.628.391,18		1.666.926,58		1.715.722,32	
Proventi ICI altri fabbricati Totale proventi ICI	1.356.946,11	0,83	1.432.236,35	0,86	1.490.962,70	0,87
	1.628.391,18		1.666.926,58		1.715.722,32	
Proventi ICI terreni agricoli Totale proventi ICI	60.807,96	0,04	56.254,78	0,034	54.216,83	0,032
	1.628.391,18		1.666.926,58		1.715.722,32	
Proventi ICI aree edificabili Totale proventi ICI	180.168,36	0,11	162.528,28	0,10	160.420,04	0,09
	1.628.391,18		1.666.926,58		1.715.722,32	
Congruità dell' I.C.I.A.P. Popolazione	256,73	0,02	2.606,05	0,17	0,00	0,00
	15.212,00		15.412,00		0,00	
Congruità della T.R.R.S.U. n. iscritti a ruolo n. famiglie + n. utenze comm. + secondo case	7.167,00	92,22	7.558,00	95,11	7.278,00	91,40
	6765+757+250		7.947,00		7.963,00	

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametro di efficacia	Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011		Parametro di efficacia		Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011	
		mc acqua erogata in abitanti servizi	0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00000	costo totale mc acqua erogata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquedotto	unità imm.r.i. servizi totale unità imm.r.i.	0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fognatura e depurazione	unità imm.r.i. servizi totale unità imm.r.i.	0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00000	costo totale Km rete fognaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettezza urbana	frequenza media raccolta settimanale	6,00	0,85714	6,00	0,85714	6,00	0,85714	costo totale C.li rifiuti smaltiti	1.641.459,68	24,54	1.643.664,29	22,85	1.636.631,10	26,10	
	7	7		7		7		66900					70390		
	unità imm.r.i. servizi totale unità imm.r.i.	7,167	1,00000	7,167	1,00000	7,278	1,00000								
		7,167		7,167		7,278									
Viabilità ed illuminazione pubblica	Km strade illuminate totale Km strade	62,10	0,91189	62,10	0,91189	62,10	0,91189	costo totale Km strade illuminate	489.473,66	7.559,96	400.380,82	6.447,36	434.839,77	7.002,25	
		68,1		68,1		68,1		62,1			62,1		62,1		

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametro di efficacia	Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011		Anno 2009		Anno 2010		Anno 2011					
		nr addetti popolazione	costo totale	nr addetti popolazione	costo totale	nr addetti popolazione	costo totale	Parametro di efficacia	costo totale popolazione	nr addetti popolazione	costo totale popolazione	nr addetti popolazione	costo totale popolazione				
Servizi connessi agli organi istituzionali	nr addetti popolazione	1,00	15,212	0,000066	1,00	15,412	0,000065	1,00	15,399	0,000085	345,123,61	22,69	363,016,00	24,85	188,418,24	15,399	10,94
Amministrazione generale compreso servizio elettorale	nr addetti popolazione	57,94	15,212	0,00381	58,44	15,412	0,00379	55,25	15,399	0,00359	1,985,149,55	130,50	2,211,904,13	143,52	2,527,800,40	15,399	164,15
Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	domande evase domande presentate	513,00	513,00	1,00000	1,505,00	1,00000	1,00000	508,00	508,00	1,00000	177,699,47	11,68	176,886,47	11,48	141,584,92	15,399	9,19
Servizi di anagrafe e di stato civile	nr addetti popolazione	5,66	15,212	0,00037	6,66	15,412	0,00043	9,66	15,399	0,00043	218,109,50	14,34	181,863,22	11,80	187,161,67	15,399	12,15
Servizio statistico	nr addetti popolazione	0,10	15,212	0,00001	0,10	15,412	0,00001	0,10	15,399	0,00001	2,747,82	0,18	2,730,67	0,18	2,810,23	15,399	0,18
Servizi connessi con la giustizia											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Polizia locale e amministrativa	nr addetti popolazione	13,00	15,212	0,00085	13,00	15,412	0,00084	15,92	15,399	0,00103	583,983,09	38,39	561,045,49	36,40	573,585,75	15,399	37,25
Servizio della leva militare											7,076,81	0,47	5,461,35	0,35	2,810,23	15,399	0,18
Protezione civile pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	nr addetti popolazione	0,00	0	0,00000	0,00	0	0,00000	0,00	0	0,00000	7,076,81	0,47	352,54	0,02	360,22	15,399	0,02
Istruzione primaria e secondaria inferiore	nr aule nr studenti frequentanti	43,00	988,00	0,04348	43,00	1,022,00	0,04207	45,00	1,044,00	0,04310	270,413,91	273,42	264,287,97	258,60	420,212,48	1044	402,50
Servizi necroscopici e cimiteriali											6,632,59	0,45	10,902,35	0,71	8,500,00	15,399	0,55

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio	PARAMETRO DI EFFICACIA	Anno 2008	Anno 2010	Anno 2011	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Anno 2008	Anno 2010	Anno 2011	PROVENTI	Anno 2008	Anno 2010	Anno 2011
Alberghi, esclusi dormitori pubblici, case di riposo e di ricoveri	domande soddisfatte domande presentate	0/0	0/0	0/0	costo totale nr utenti	0	0	0	provento totale nr utenti	0	0	0
Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte domande presentate	0/0	0/0	0/0	costo totale nr utenti	0	0	0	provento totale nr utenti	0	0	0
Asili nido	domande soddisfatte domande presentate	45/70	43/82	42/74	costo totale nr bambini frequentanti	308.053,3184	311.504,6684	303.425,8995	provento totale nr bambini frequentanti	171.824,5684	174.728,1084	156.242,1095
Convitti, campeggi, case vacanze, ostelli	domande soddisfatte domande presentate	302/302	1/0	0/0	costo totale nr utenti	137.057,72302	0,000	0,000	provento totale nr utenti	59.744,48302	0,000	0,000
Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte domande presentate	0/0	0/0	0/0	costo totale nr utenti	0	0	0	provento totale nr utenti	0	0	0
Corsi extrascolastici, insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli previsti espressamente dalla legge	domande soddisfatte domande presentate	170/170	77/77	80/80	costo totale nr iscritti	15.063,70170	2.031,4577	2.414,5878	provento totale nr iscritti	9.423,80170	7.283,0077	9.020,0078
Giardini zoologici e botanici	nr visitatori popolazione	0/0	0/0	0/0	costo totale mq superficie	0	0	0	provento totale nr visitatori	0	0	0
Impianti sportivi	nr impianti popolazione	2/15212	2/15412	2/15399	costo totale nr utenti	119.803,4814	130.617,6116	127.185,4115	costo totale nr utenti	23.578,9114	22.808,3816	26.115,0015
Mattatoi pubblici	q.li carne macellata popolazione	0/0	0/0	0/0	costo totale q.li carne macellata	0	0	0	provento totale q.li carne macellata	0	0	0
Mense	domande soddisfatte domande presentate	0/0	0/0	0/0	costo totale nr pasti offerti	0	0	0	provento totale nr pasti offerti	0	0	0
Mense scolastiche	domande soddisfatte domande presentate	0/0	0/0	0/0	costo totale nr pasti offerti	0	0	0	provento totale nr pasti offerti	0	0	0
Mercati e fiere attrezzate	X											
Pesa pubblica	X											
Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	X											
Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte domande presentate	0/0	0/0	0/0	costo totale nr interventi	483,75364	451,97118	965,65133	provento totale nr interventi	873,60364	282,00118	319,96133
					costo totale mq superficie occupata	0	0	0	provento totale mq superficie occupata	0	0	0
					costo totale nr servizi resi	1,33364	3,85118	7,26133	provento totale nr servizi resi	2,40364	2,40118	2,41133
					costo totale popolazione	0	0	0	provento totale popolazione	0	0	0

5) Controlli in merito al rispetto del patto di stabilità

L'art. 1, commi 87-124 della Legge n. 220/2010, reca la disciplina del patto di stabilità interno per gli enti con popolazione superiore ai 5.000 abitanti per gli anni 2011, 2012 e 2013.

Ai fini della determinazione dello specifico obiettivo di saldo finanziario i comuni devono applicare alla media della spesa corrente registrata negli anni 2006/2008 le percentuali indicate al comma 88.

Il saldo finanziario tra entrate finali e spese finali calcolato in termini di competenza mista è costituito dalla somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza tra accertamenti e impegni, per la parte corrente, e dalla differenza tra incassi e pagamenti, per la parte in conto capitale, al netto delle entrate derivanti dalla riscossione di crediti e delle spese derivanti dalla concessione di crediti.

Le limitazioni imposte dalla normativa in materia di Patto di Stabilità Interno per il 2011 sono state pienamente rispettate.

Galliate, 20 DIC. 2012

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Pastorino Fulvio

