

Referto finale del controllo di gestione

Anno 2013

Fonti informazione controllo gestione

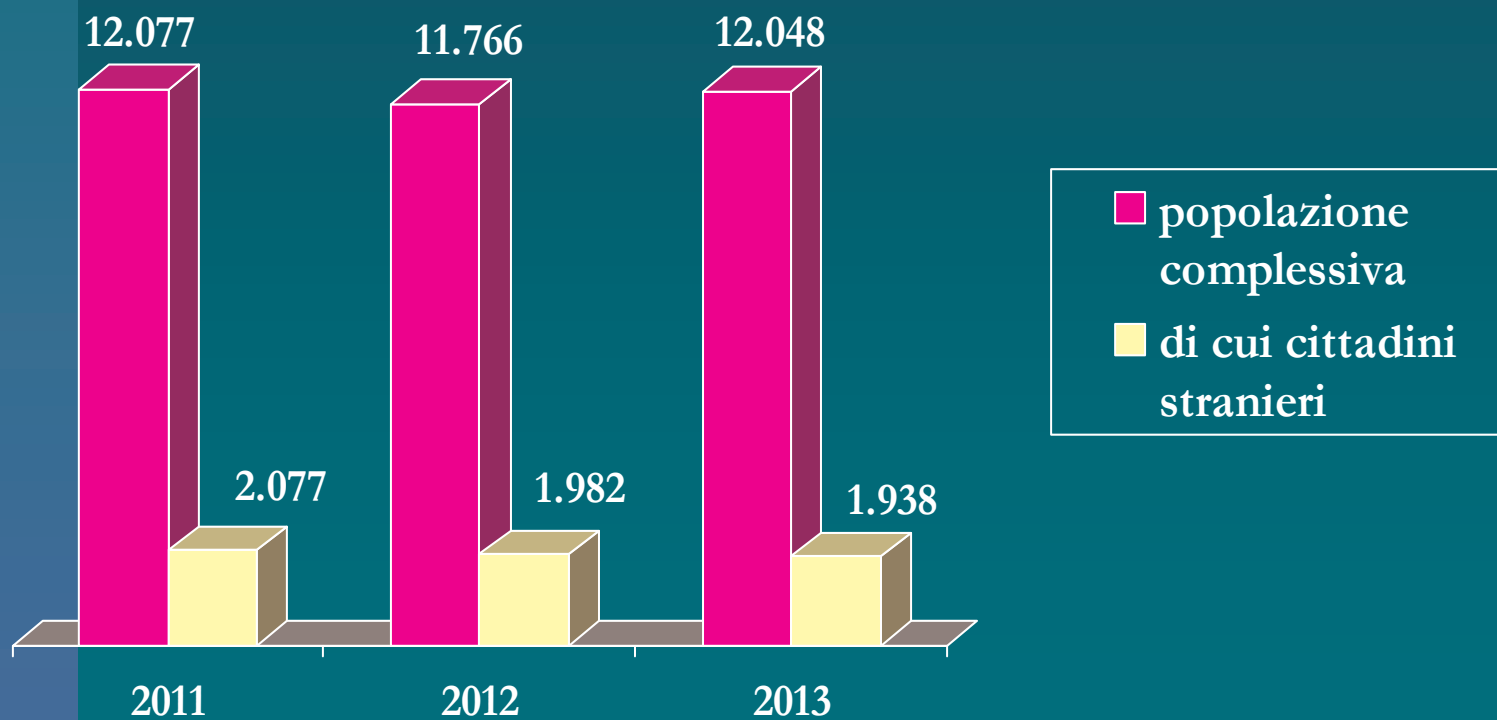


- la contabilità finanziaria;
- la relazione previsionale e programmatica;
- il P.e.g. 2013-2015;
- l'analisi economico-gestionale su una serie di ambiti organizzativi.

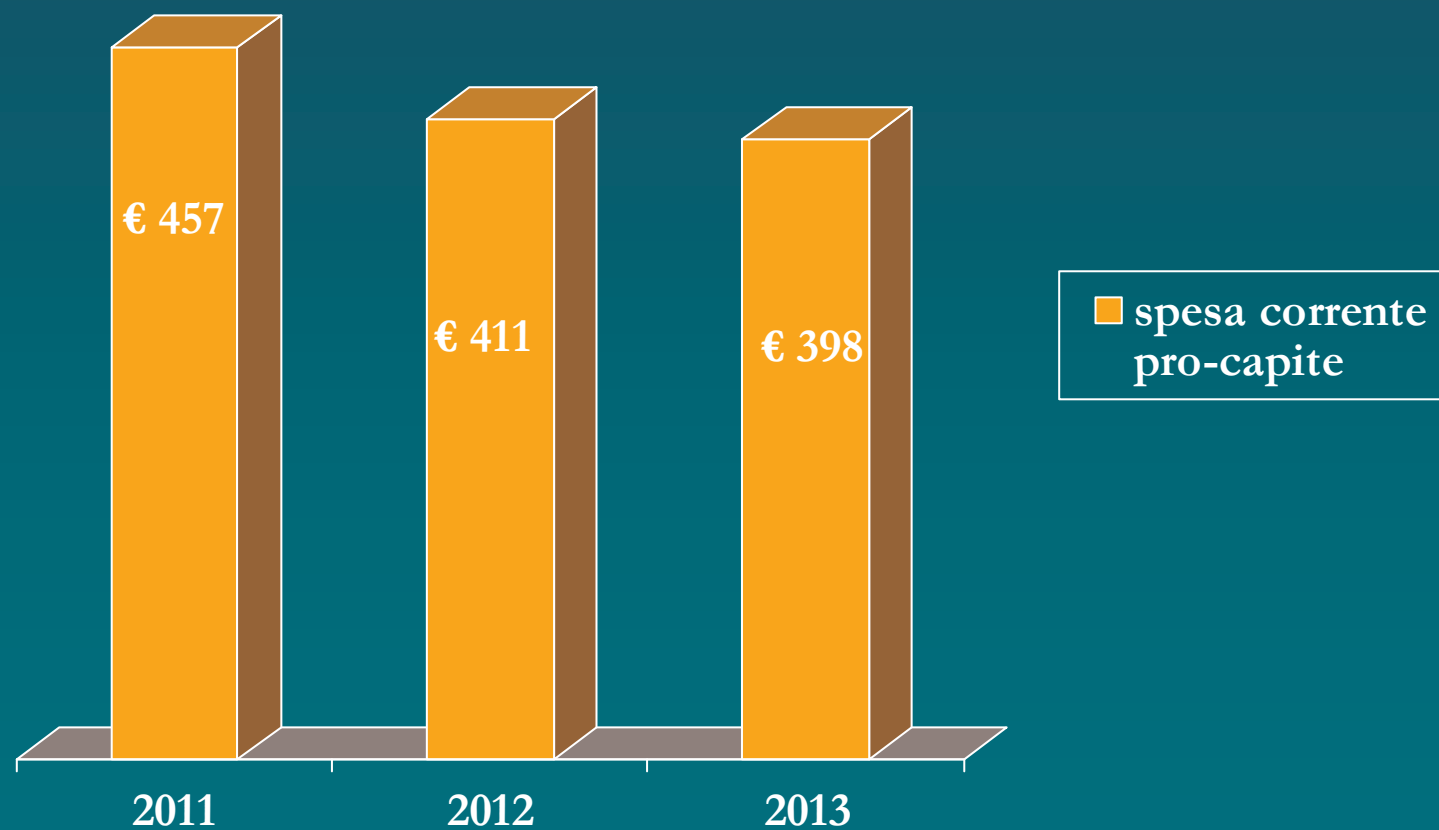
Dalla contabilità finanziaria: alcuni indicatori

in rapporto alla popolazione

Popolazione nel triennio 2011-2013

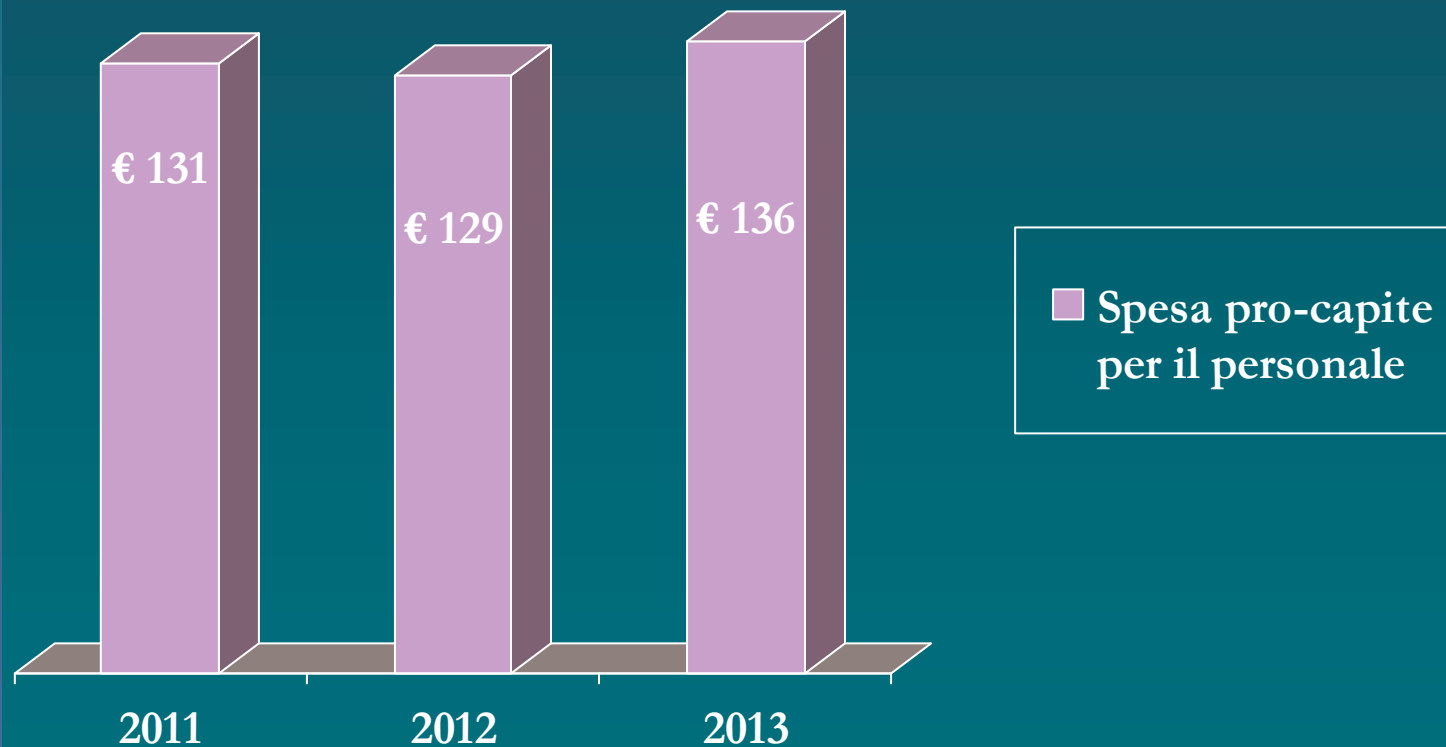


Quanto grava la spesa corrente su ogni cittadino?

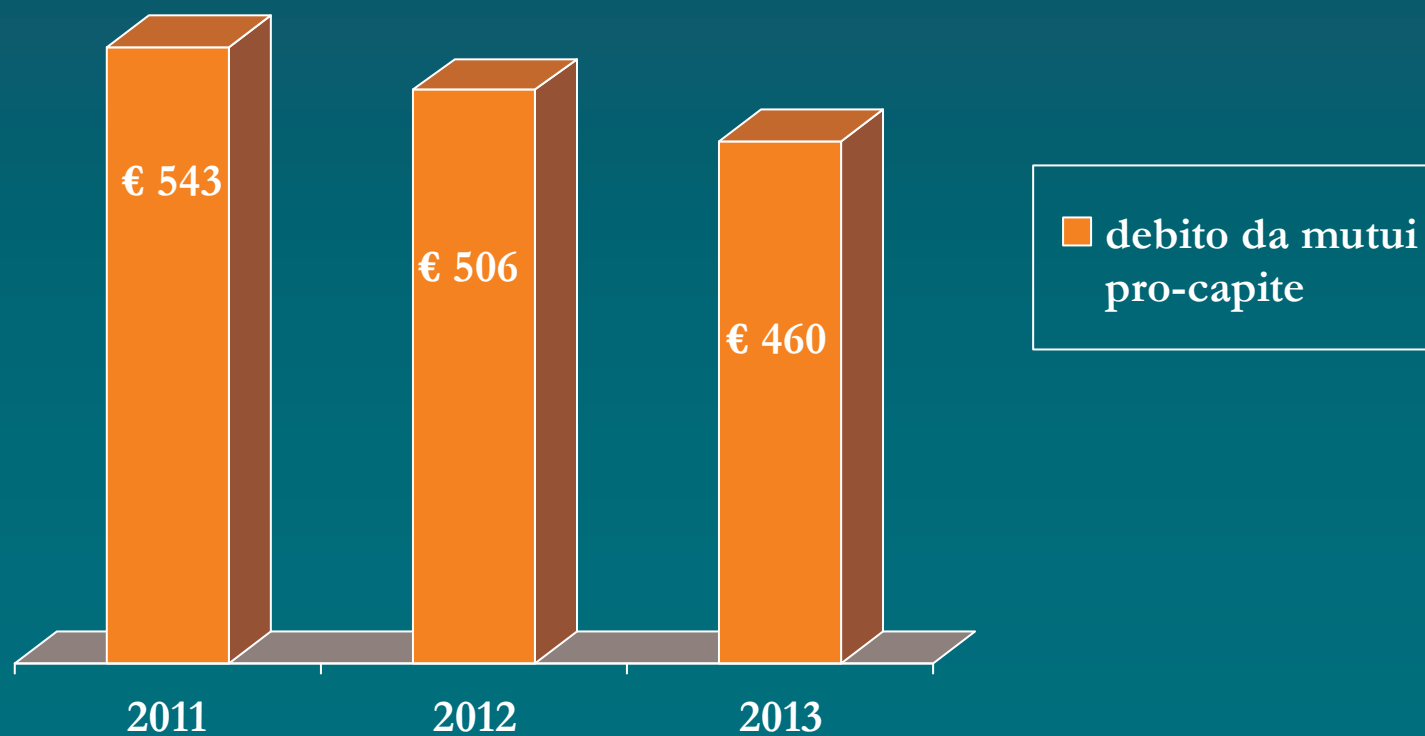


Comune di Susegana

Quanto grava il costo del personale su ogni cittadino?



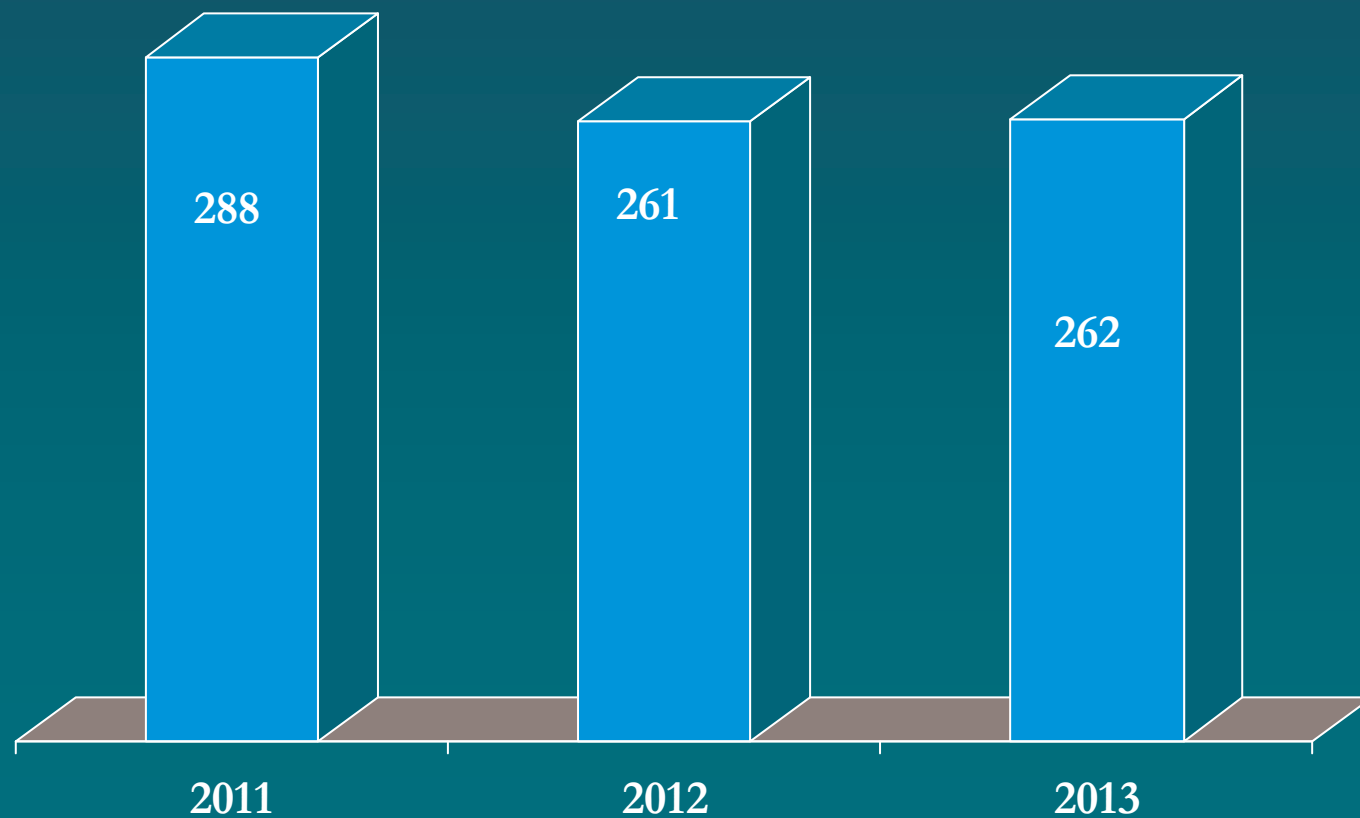
Quanto indebitamento per ogni cittadino



Quanto grava la spesa per investimenti su ogni cittadino?



Quanti abitanti per ogni dipendente



Dal Piano esecutivo di gestione



Con il P.e.g . la Giunta Comunale assegna ai responsabili dei servizi:

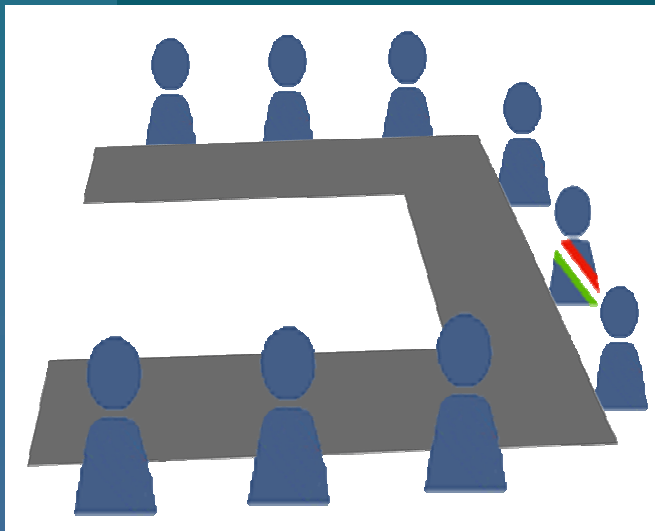
- obiettivi;
- risorse finanziarie;
- risorse umane;
- risorse strumentali.

*Nell'Ente sono stati istituiti n. 5 centri di responsabilità
corrispondenti alle cinque aree che rappresentano
l'assetto organizzativo del Comune*

Centro di responsabilità 1

Servizi amministrativi e alla persona

Attività



- Politiche a favore delle attività istituzionali e della comunicazione
- Personale
- Servizi demografici, stato civile e elettorale
- Servizi cimiteriali
- Servizi alla persona

Centro di responsabilità 1
Politiche a favore delle attività istituzionali
e della comunicazione

INDICATORI	2011	2012	2013
Delibere organi di governo	170	221	172
Atti pubblicati	726	715	592
Contratti stipulati	100	66	135
Protocolli entrata	14.949	14.293	15.169
Protocolli uscita	6.595	6.483	6.895
Notifiche	406	369	505

Centro di responsabilità 1 Gestione e formazione del personale

INDICATORI	2011	2012	2013
N. Dipendenti tempo indeterminato (compreso Segretario)	42	45*	46
N. Dipendenti a tempo determinato	0	0	0
n. Giornate formazione	65	52	60
Relazioni sindacali: n. riunioni	1	7	3

* Comprende il personale del soppresso Consorzio Polizia "Piave" assegnato al Comune dal commissario liquidatore ed inserito nella propria pianta organica.

Centro di responsabilità 1 Servizi demografici e elettorale

INDICATORI	2011	2012	2013
Carte d'identità rilasciate	1594	1822	2002
N. Variazioni anagrafiche:	1152	1261	1151
■ Immigrazioni	409	432	480
■ Emigrazioni	404	557	408
■ Variazioni abitazione	339	272	263
N. Dichiarazioni ospitalità stranieri	355	548	278
N. Passaggi proprietà veicoli	289	188	200
N. Tessere elettorali stampate	9338	257	476
Italiani all'estero abilitati al voto	758	838	858

Centro di responsabilità 1 Servizi demografici e elettorale

INDICATORI	2011	2012	2013
Eventi registrati nello stato civile			
Nascita	201	167	160
Morte	107	103	95
Matrimonio	91	93	87
Pubblicazioni	41	51	43
Cittadinanza	77	74	167
Totale eventi registrati nello stato civile	517	488	552

Centro di responsabilità 1 Concessioni cimiteriali e polizia mortuaria

INDICATORI	2011	2012	2013
Concessioni cimiteriali	50	43	114
Pratiche affidamento urna	1	0	4
Cremazioni	6	27	52
Esumazioni	2	0	0
Estumulazioni	5	7	68
Inumazioni	34	27	33
Tumulazioni	76	53	88

Centro di responsabilità 1 Servizi Sociali

INDICATORI	2011	2012	2013
<i>Integrazioni rette ricovero anziani, disabili, minori</i>	12	10	6
<i>Somme spese</i>	€ 333.166	€ 272.832	€ 187.285
<i>Pasti caldi distribuiti</i>	3391	3547	3764
<i>Somme spese</i>	€ 19.644	€ 30.545	€ 33.455
<i>Assistenza domiciliare: assistiti</i>	42	31	37
<i>Assistenza domiciliare: ore erogate</i>	2761	2122	2218
<i>Somme spese</i>	€ 49.216	€ 38.974	€ 41.413
TOTALE SPESE	€ 402.026	€ 342.351	€ 262.153
TOTALE ENTRATE (rimborsi)	€ 67.745	€ 87.065	€ 51.724
% copertura costi	16,85%	25,43%	19,73%

Centro di responsabilità 2

Servizi finanziari, culturali e sportivi

Attività



- Politiche di programmazione
- Politiche tributarie
- Politiche a favore diffusione della cultura
- Biblioteca
- Politiche a favore dello sport
- Pubblica istruzione

Centro di responsabilità 2 Politiche tributarie

INDICATORI	2011	2012	2013
N. Accertamenti ici	566	242	370
Importo accertato	€ 202.403	€ 189.943	€ 181.563
N. Rimborsi	72	55	40
N. Modelli precompilati	1211	3300	3300

Centro di responsabilità 2

Politiche a favore della diffusione della cultura

INDICATORI	2011	2012	2013
Iniziative realizzate	21	19	10
Iniziative in collaborazione		2	7
Attività operai a supporto iniziative culturali:			
Numero interventi	122	98	107
Ore attività	555	273	462
Ore utilizzo mezzi	299	191	298
Costo totale servizio	€ 13.268	€ 8.913	€ 12.675
Costo medio intervento	€ 108	€ 91	€ 118
Costo medio orario	€ 24	€ 33	€ 27

Centro di responsabilità 2 Politiche a favore della Pubblica Istruzione

INDICATORI	2011	2012	2013
<i>Servizio Mensa scolastica:</i>			
Pasti mensa scolastica offerti	21.088	20.885	22.074
Costo medio pasto	€ 5,29	€ 5,06	€ 5,31
Provento medio pasto	€ 3,26	€ 3,57	€ 3,64
% copertura costi	61,67%	70,58%	68,45%
<i>Servizio Doposcuola</i>			
N. Utenti	90	95	96
Costo medio utente	€ 734,70	€ 910,07	€ 927,10
Provento medio utente	€ 221,36	€ 314,41	€ 349,58
% copertura costi	30,13%	34,55%	37,71%

Centro di responsabilità 2 Politiche a favore della Pubblica Istruzione

INDICATORI	2011	2012	2013
<i>Centri estivi</i>			
Partecipanti	579	654	588
Spesa	€11.534	€12.910	€ 12.870

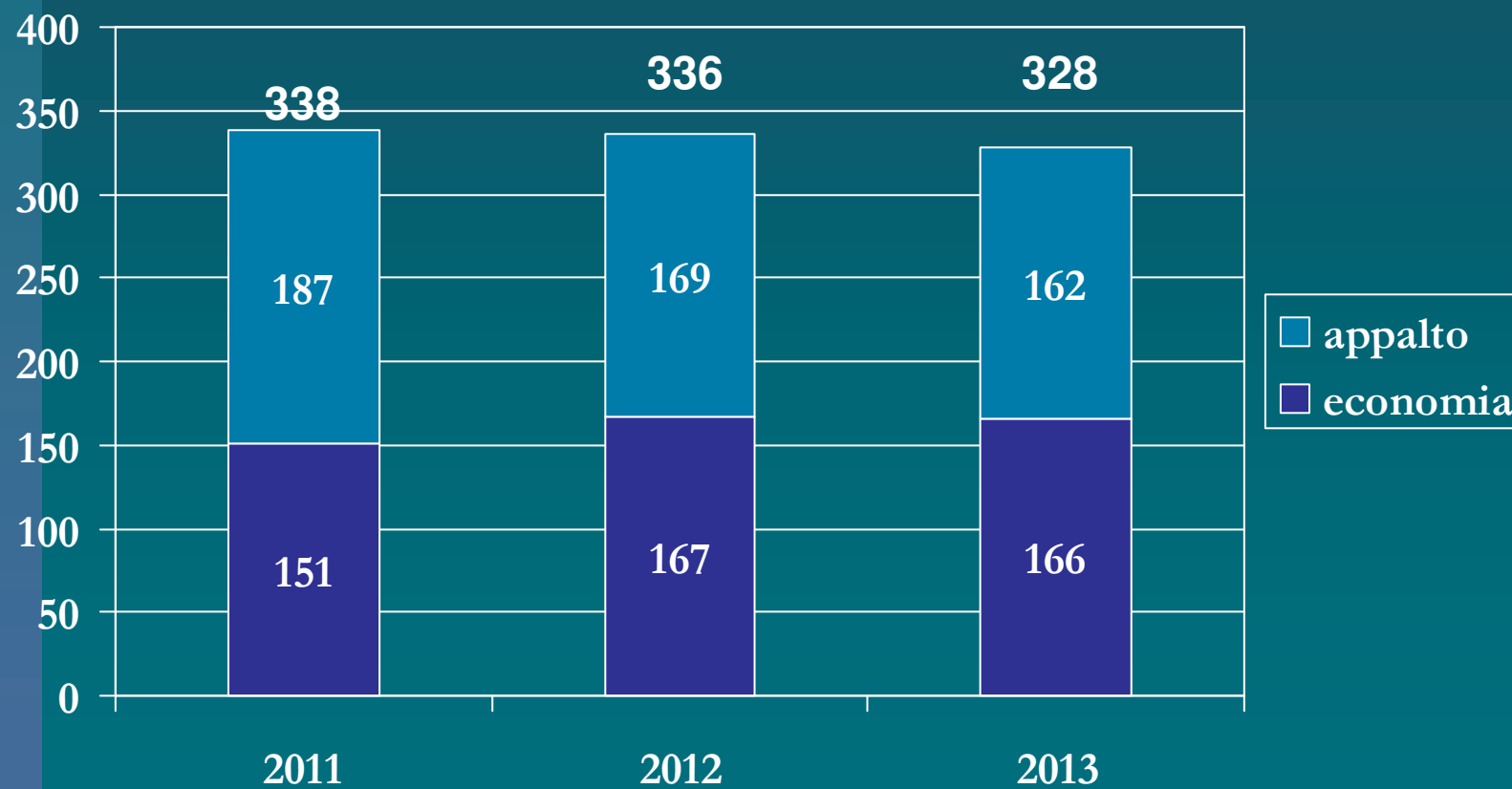
I servizi sottoposti ad analisi economico gestionale:

- Trasporto scolastico
- Impianti sportivi (n. 6)
- Biblioteca
- Immobili comunali (n. 15)
- Manutenzioni gestite in economia
- Servizio verde pubblico

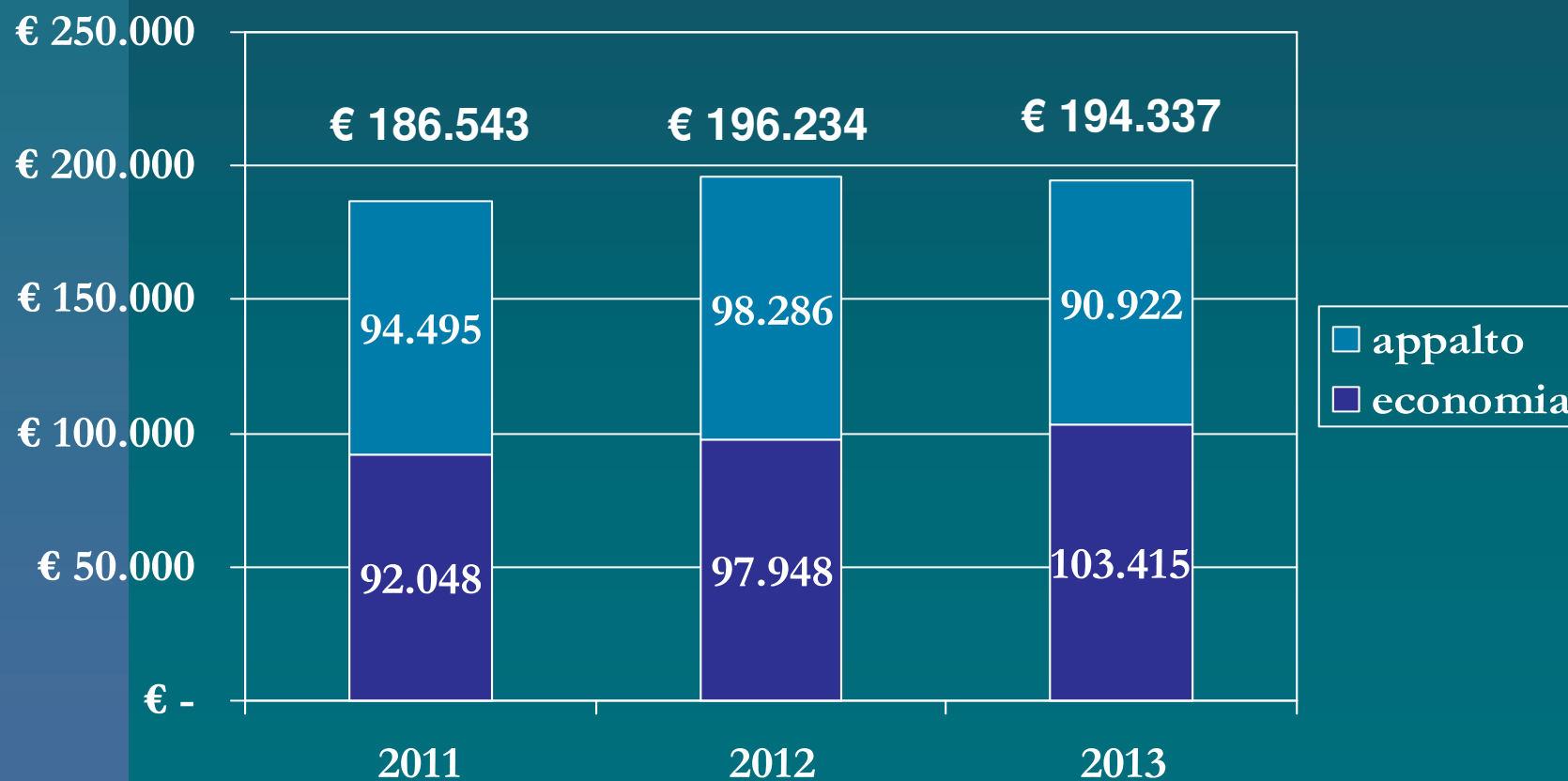
Controllo di Gestione su TRASPORTO SCOLASTICO

INDICATORI	2011	2012	2013
Utenti	338	336	328
Costo complessivo	€ 186.543	€ 196.234	€ 194.337
Incasso complessivo	€ 55.445	€ 55.290	€ 49.606
% copertura costi	29,72%	28,18%	25,53%

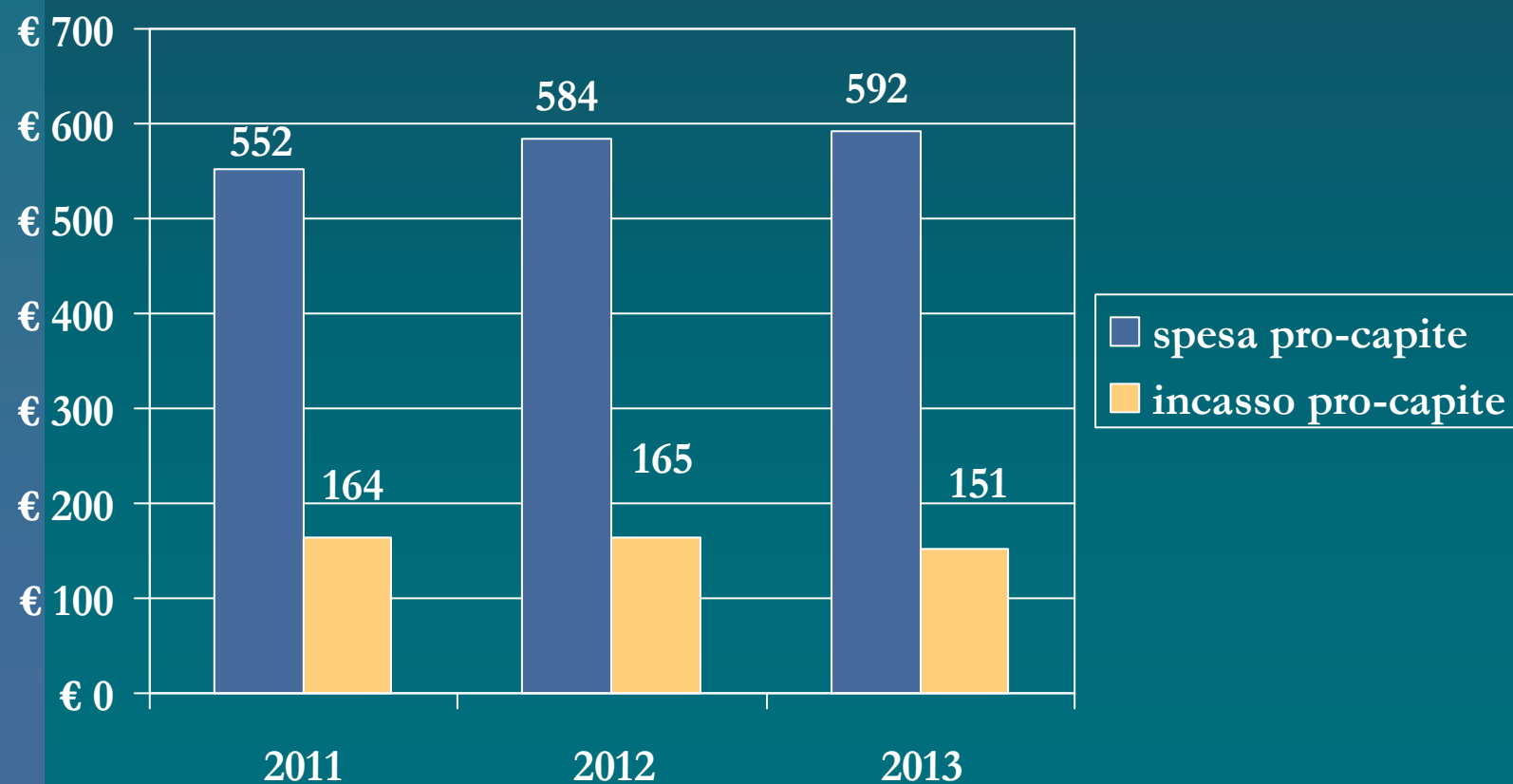
Trasporto scolastico: utenti triennio 2011-2013



Trasporto scolastico: costo totale triennio 2011-2013 appalto/economia



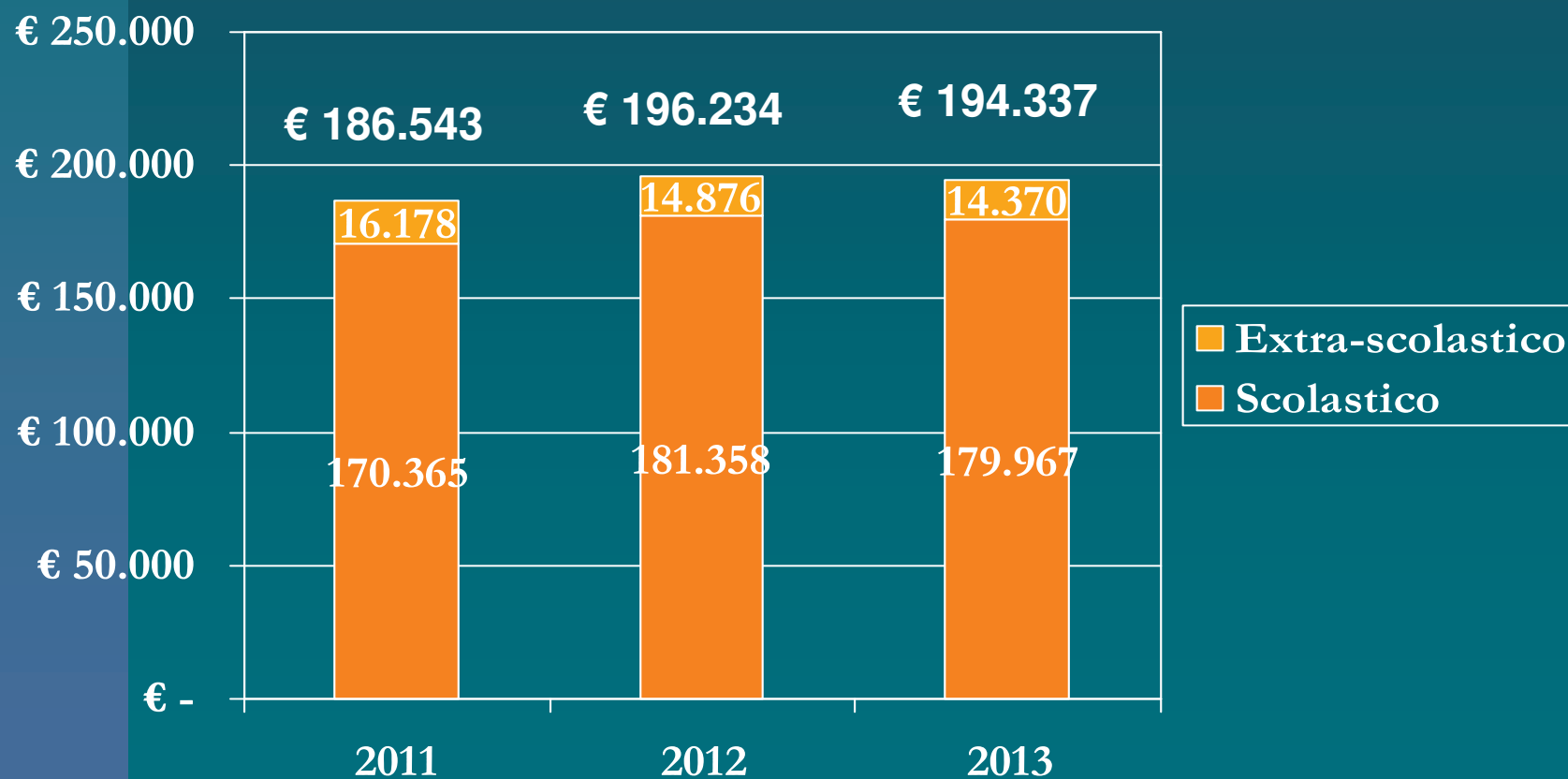
Trasporto scolastico: costi/incassi pro-capite triennio 2011-2013



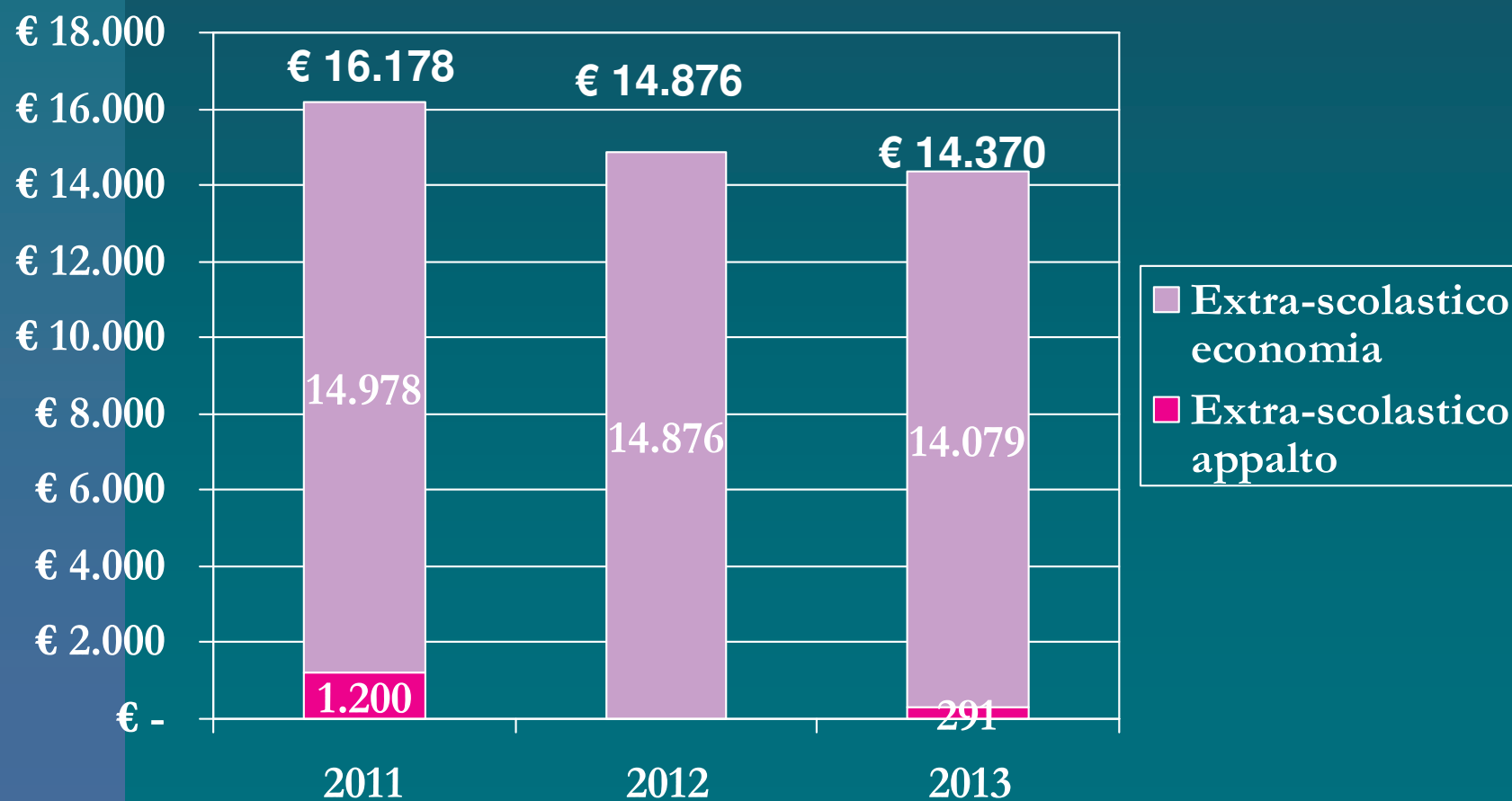
Trasporto scolastico: costo km triennio 2011-2013



Trasporto scolastico: costo totale triennio 2011-2013 scolastico/extra-scolastico



Costo extra-scolastico triennio 2011-2013 economia/appalto



Servizio extra-scolastico in economia numero uscite/chilometri percorsi/ore utilizzo automezzi nel triennio 2011-2013

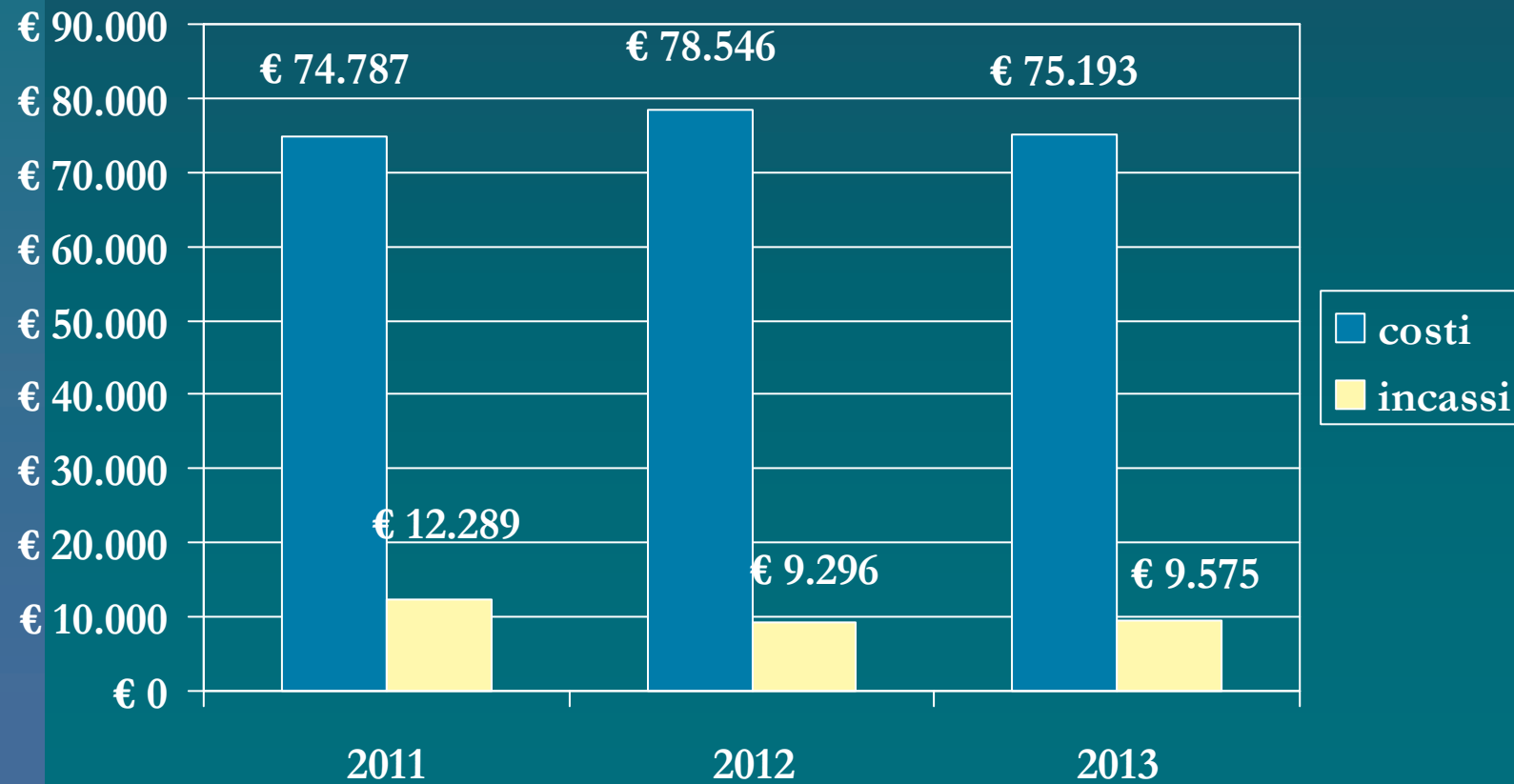


Controllo di Gestione su impianti sportivi:

Impianti sottoposti ad analisi economico gestionale:

- Palestra “Arcobaleno”
- Campi polivalenti “Manfren e Zambon”
- Impianti sportivi “Andrea Trentin”
- Stadio Comunale
- Campo da calcio di Via Sottocroda
- Nuova palestra di Ponte della Priula

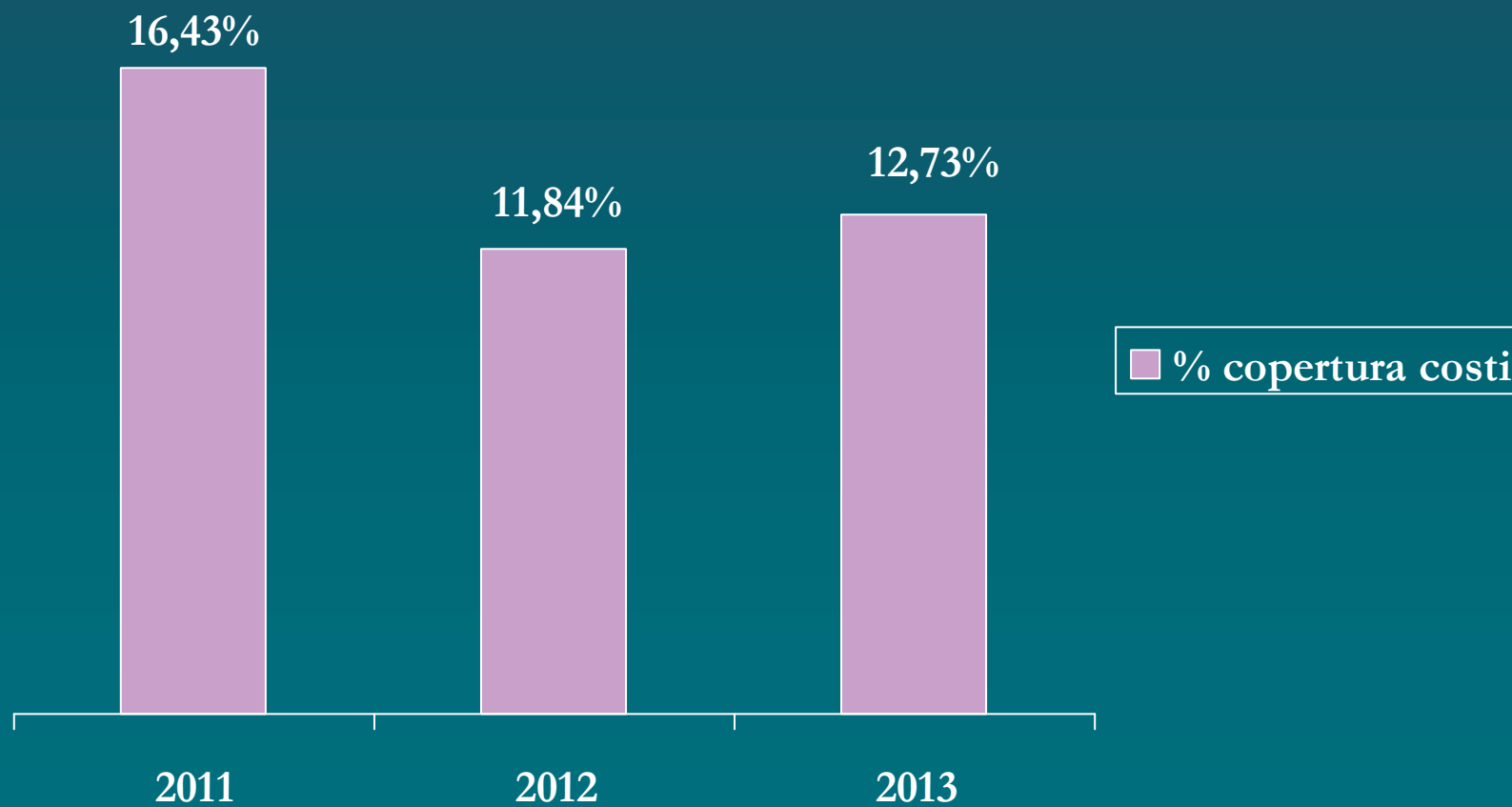
Palestra “Arcobaleno”: costi e incassi anni 2011-2013



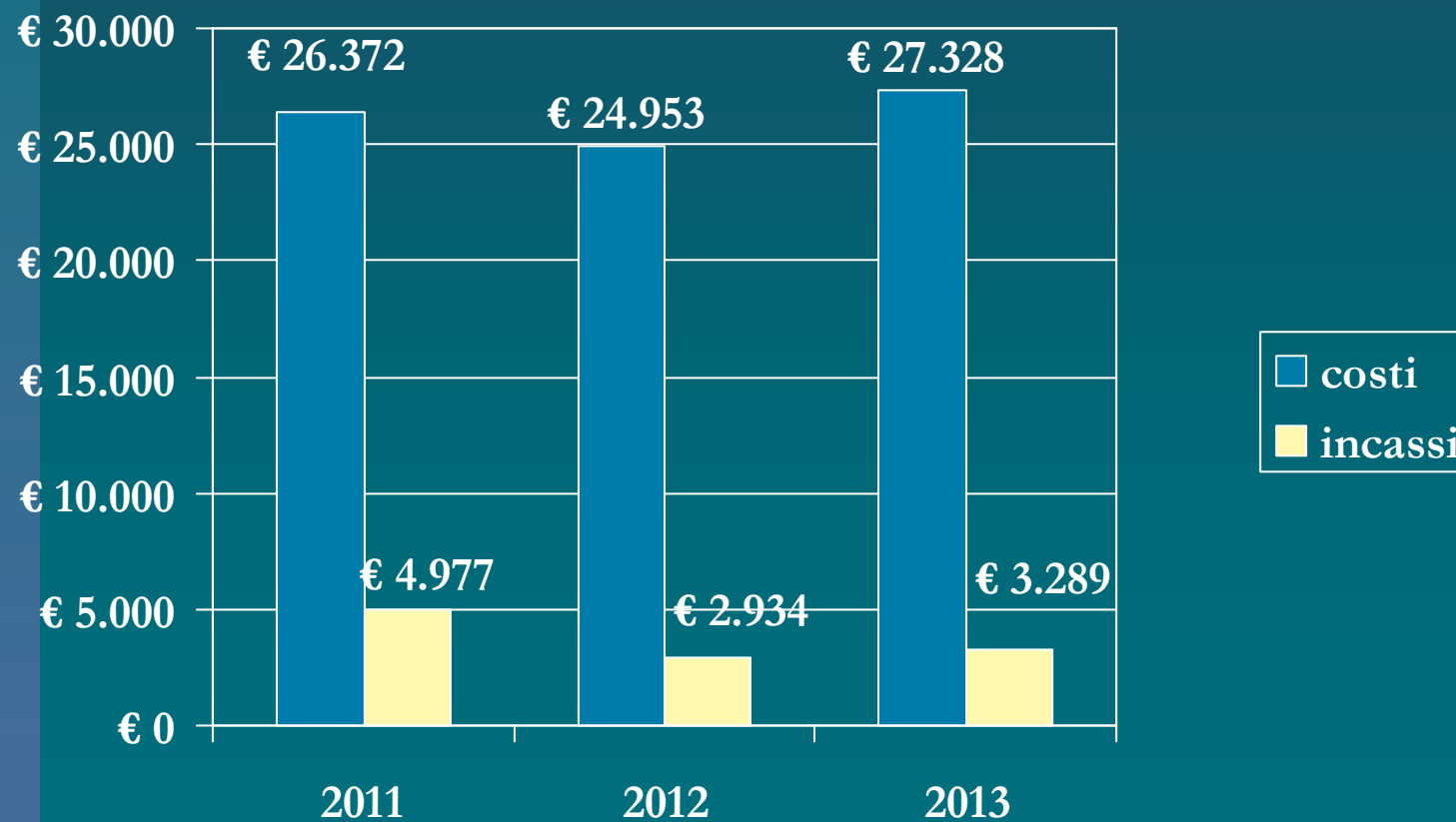
Palestra “Arcobaleno”: ore utilizzo struttura



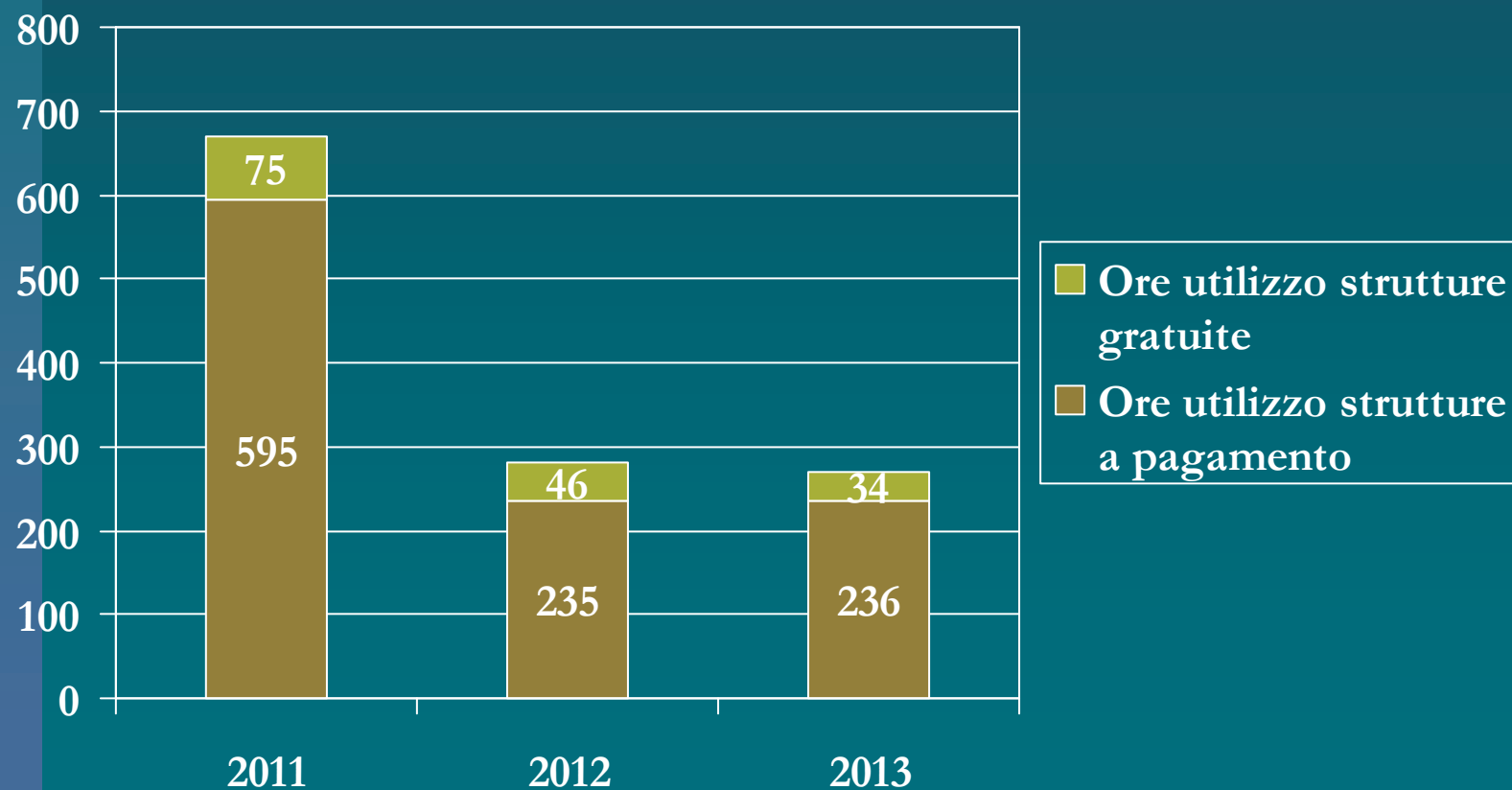
Palestra “Arcobaleno”: % copertura costi



Campi polivalenti “Manfren e Zambon”: costi e incassi anni 2011-2013



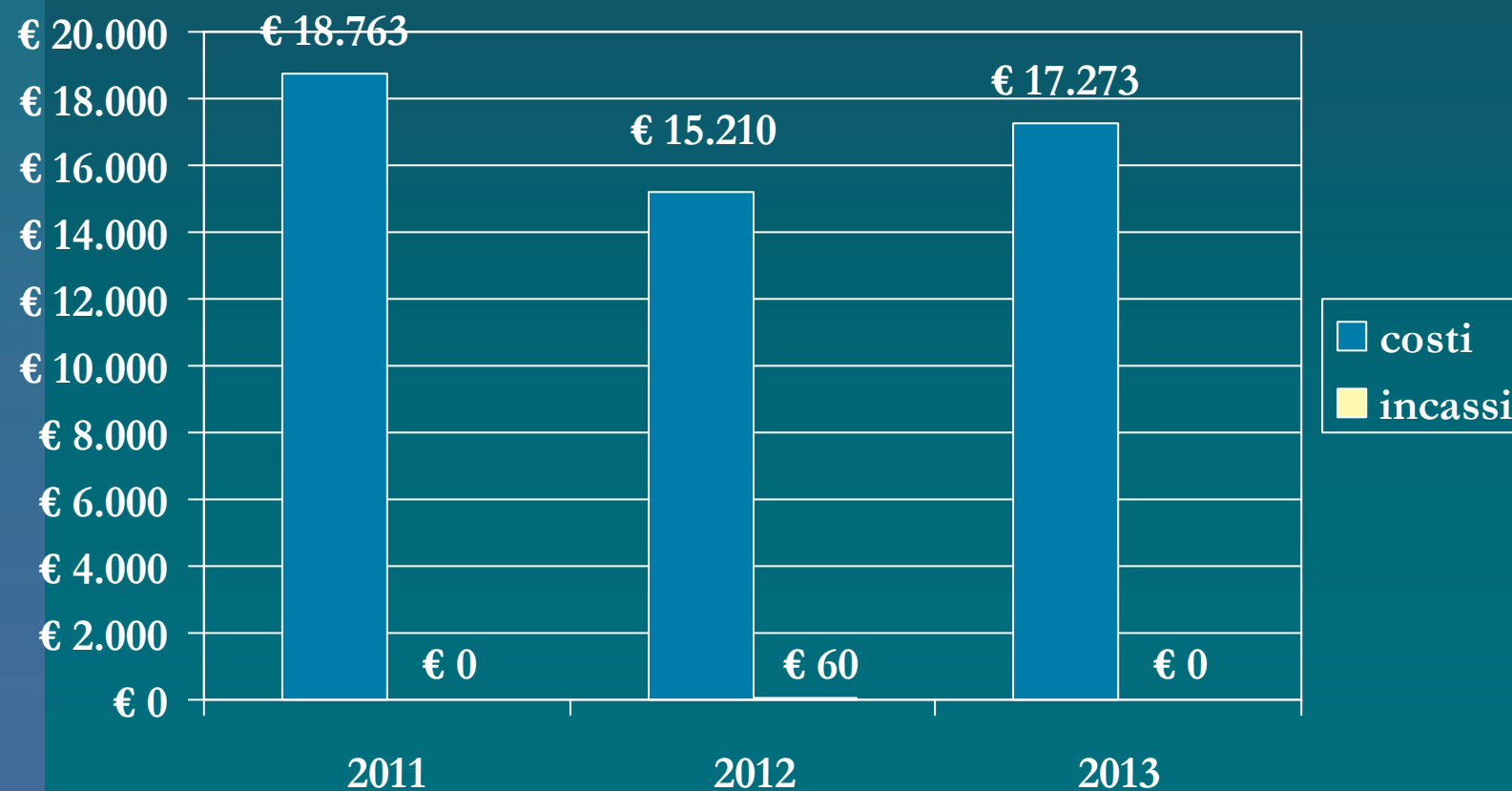
Campi polivalenti “Manfren e Zambon”: ore utilizzo struttura



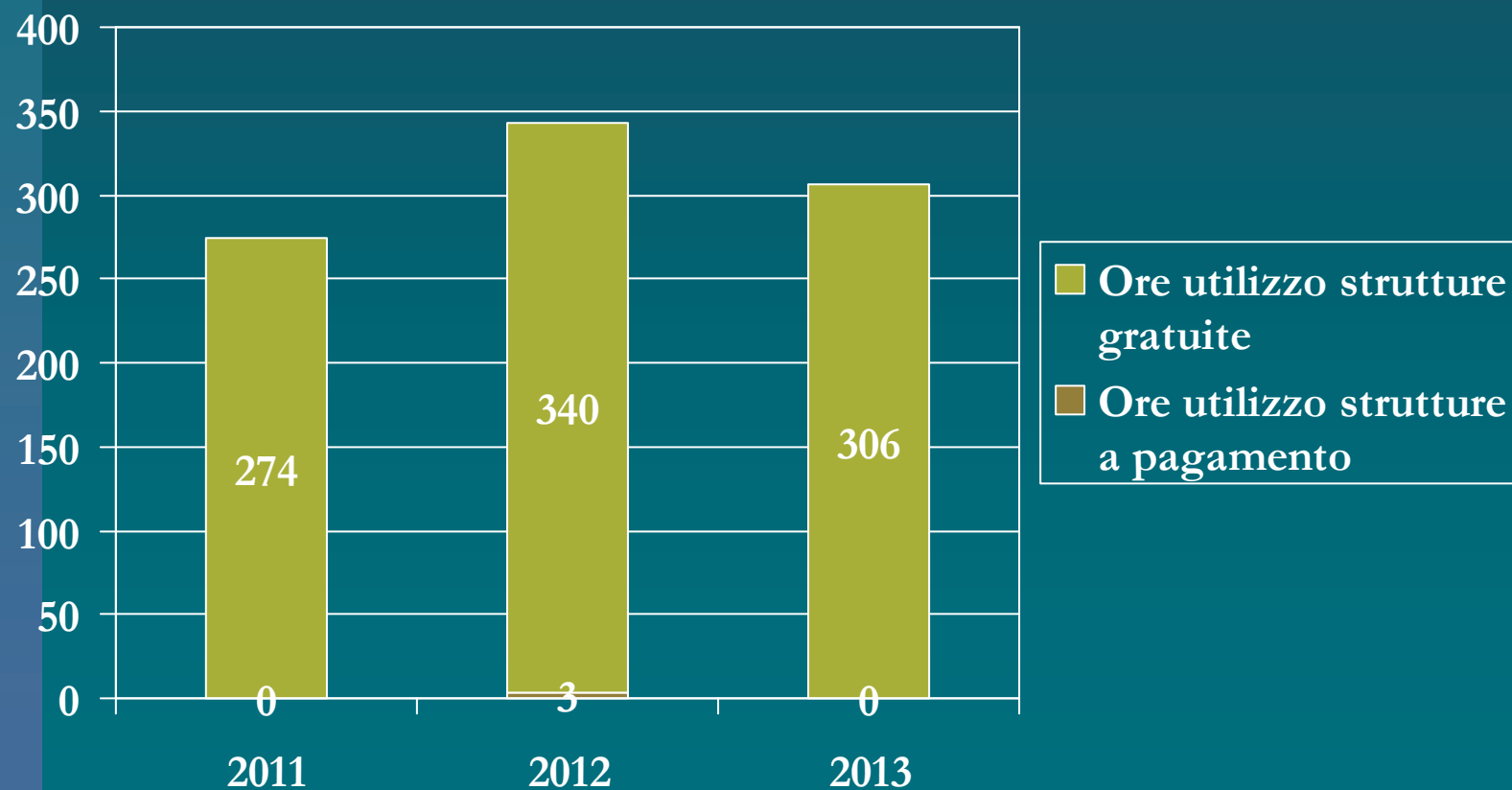
Campi polivalenti “Manfren e Zambon”: % copertura costi



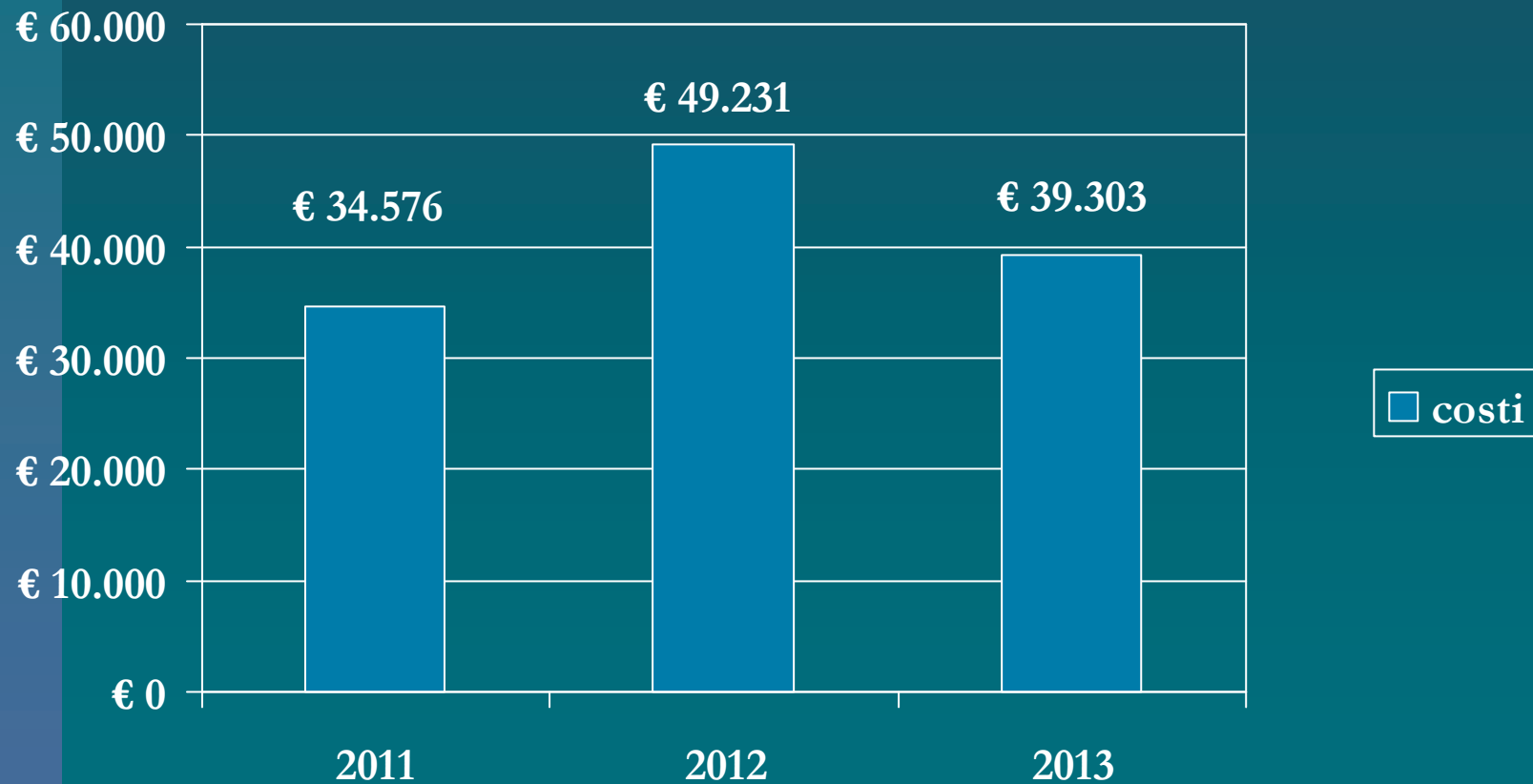
Impianti sportivi “Andrea Trentin”: costi e incassi anni 2011-2013



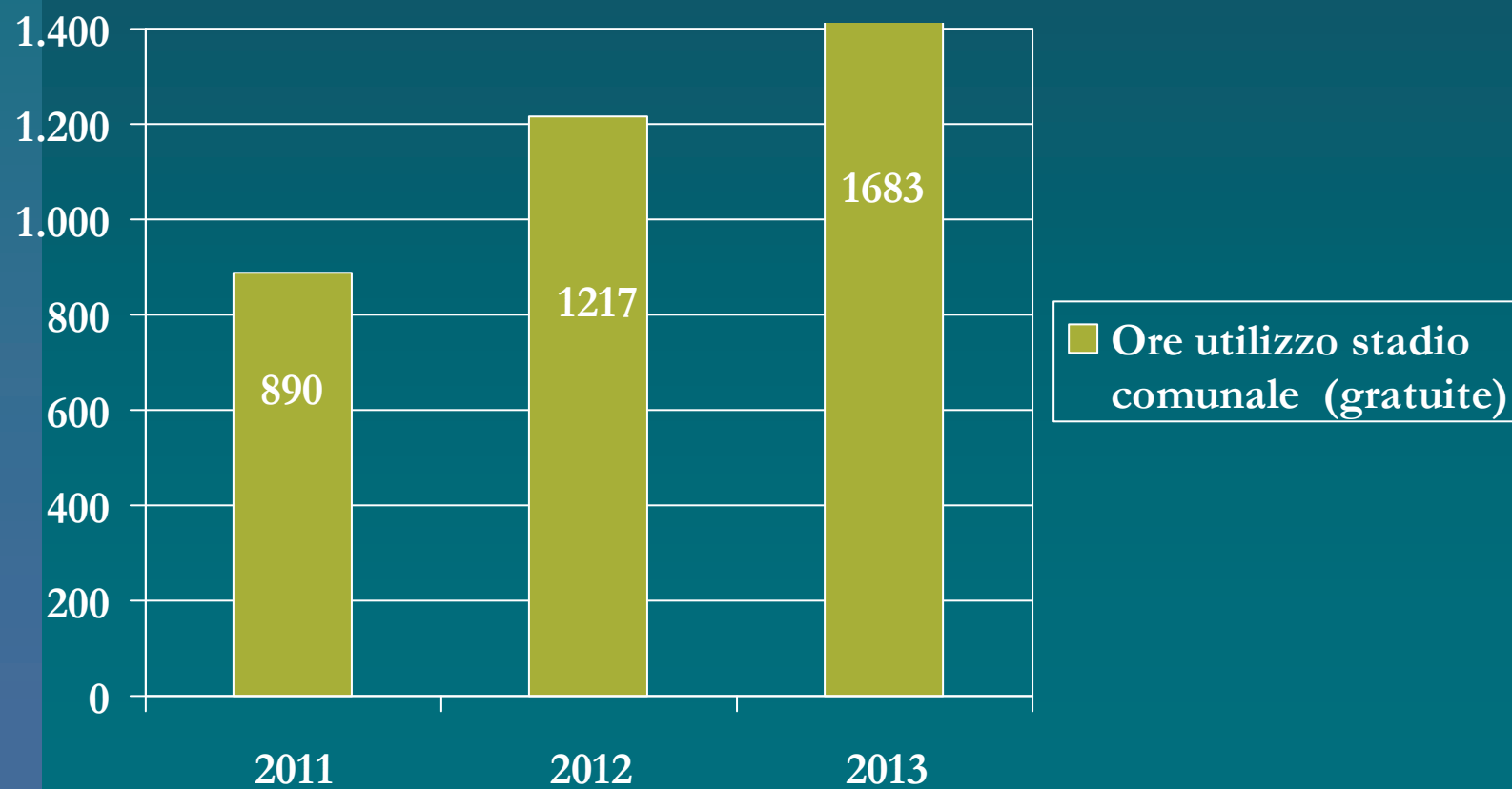
Impianti sportivi “Andrea Trentin”: ore utilizzo struttura



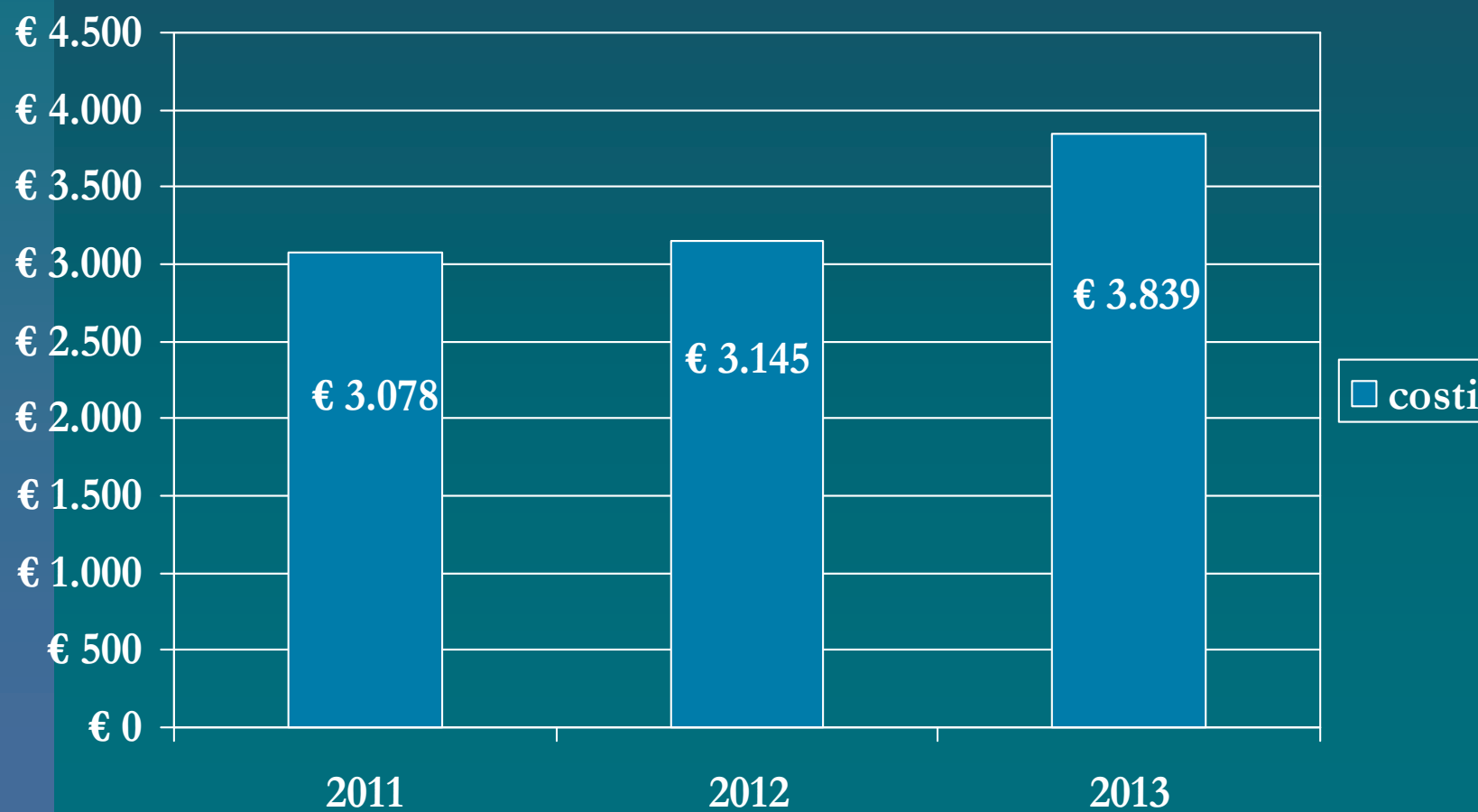
Stadio comunale: costi anni 2011 - 2013



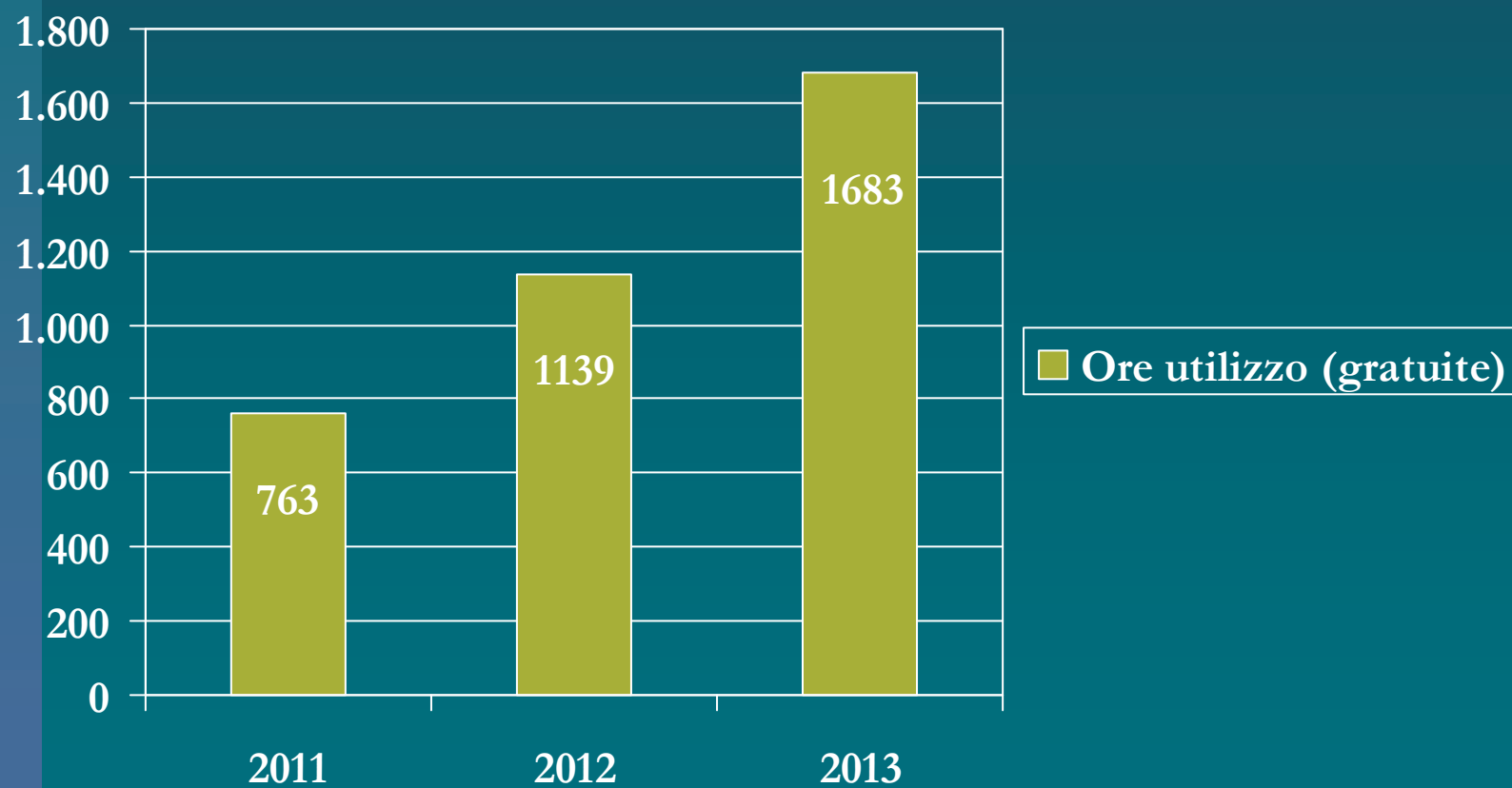
Stadio comunale: ore utilizzo struttura



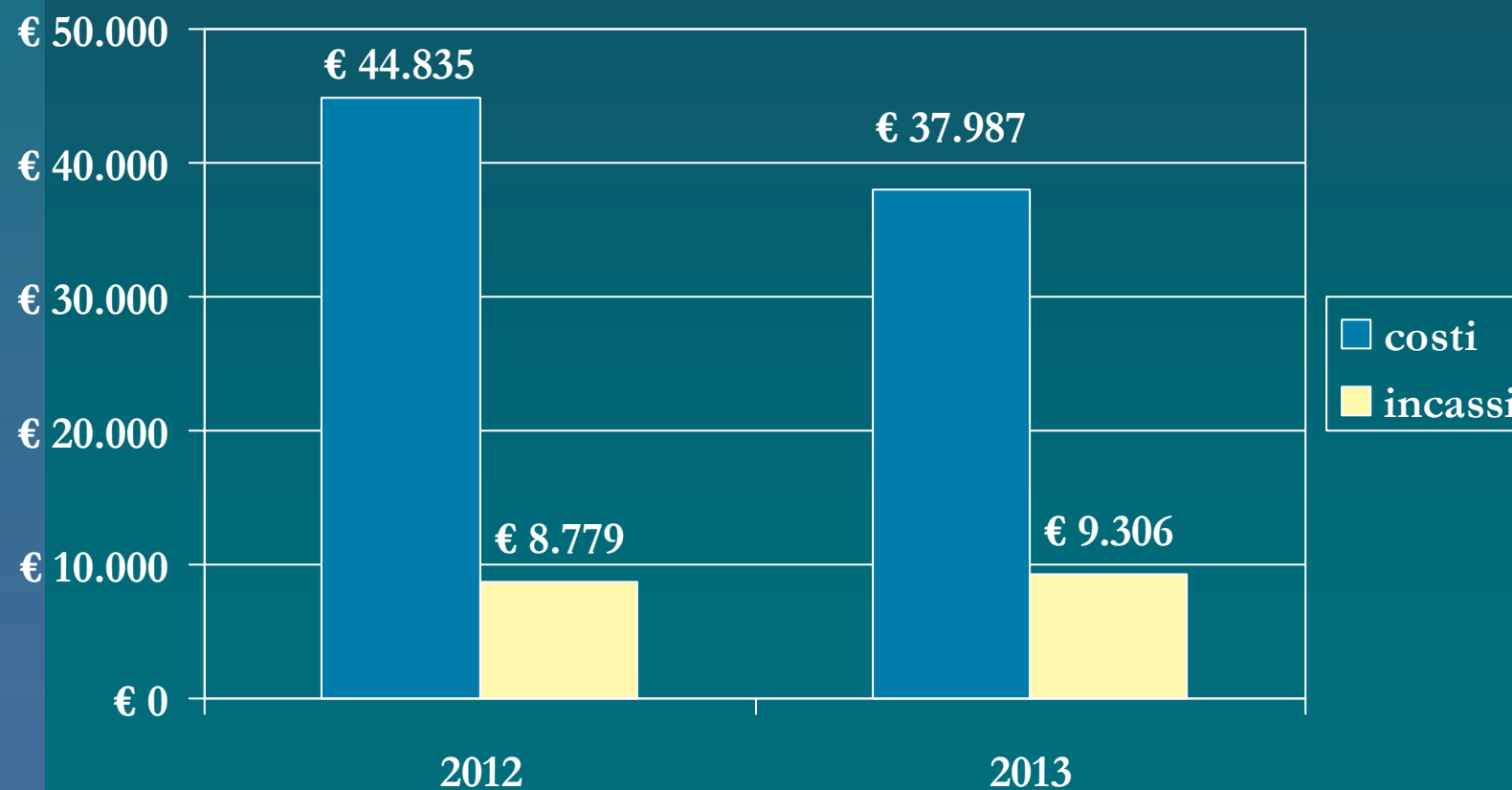
Campo da calcio Via Sottocroda costi anni 2011-2013



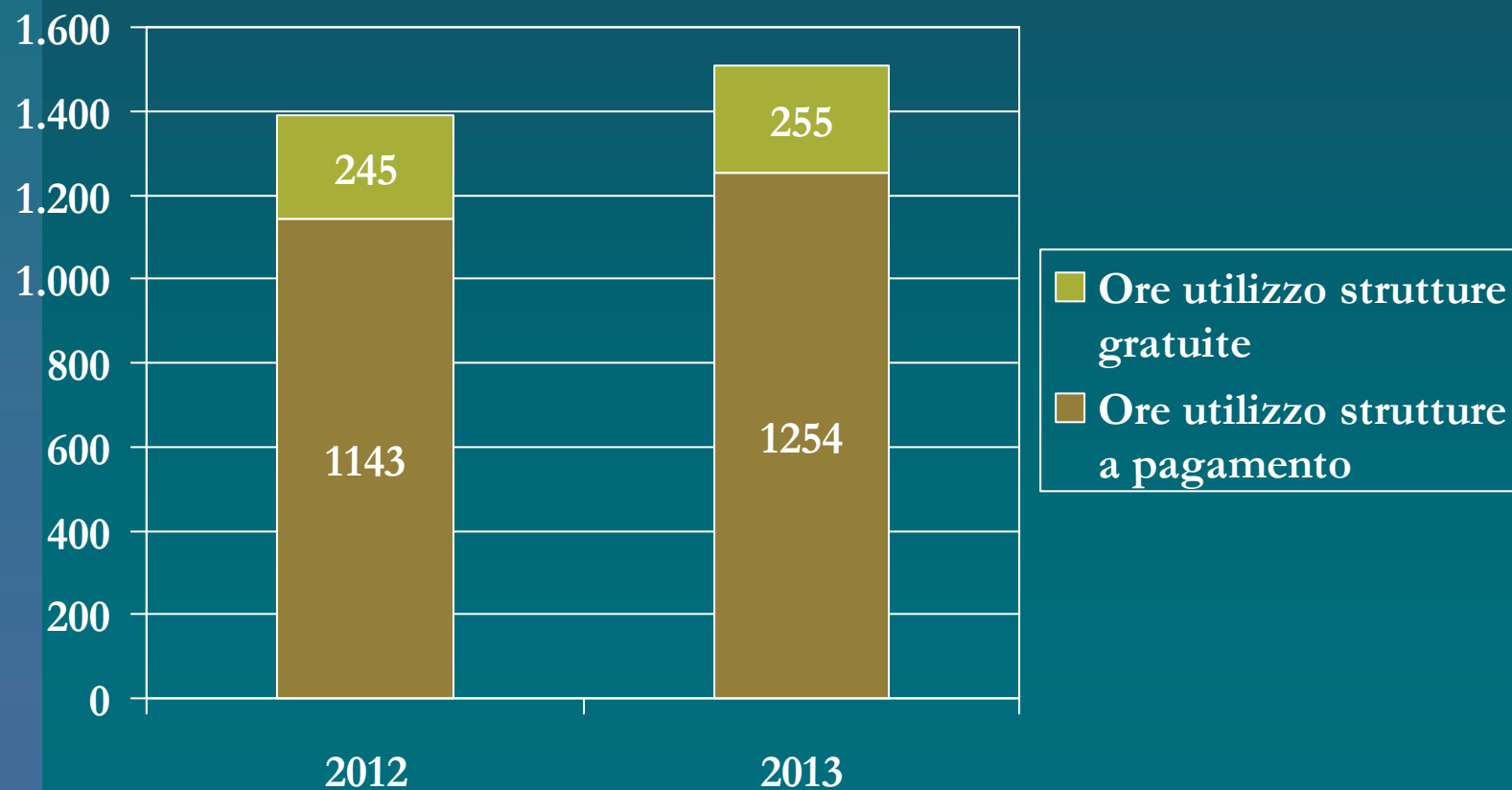
Campo da calcio di Via Sottocroda ore utilizzo struttura



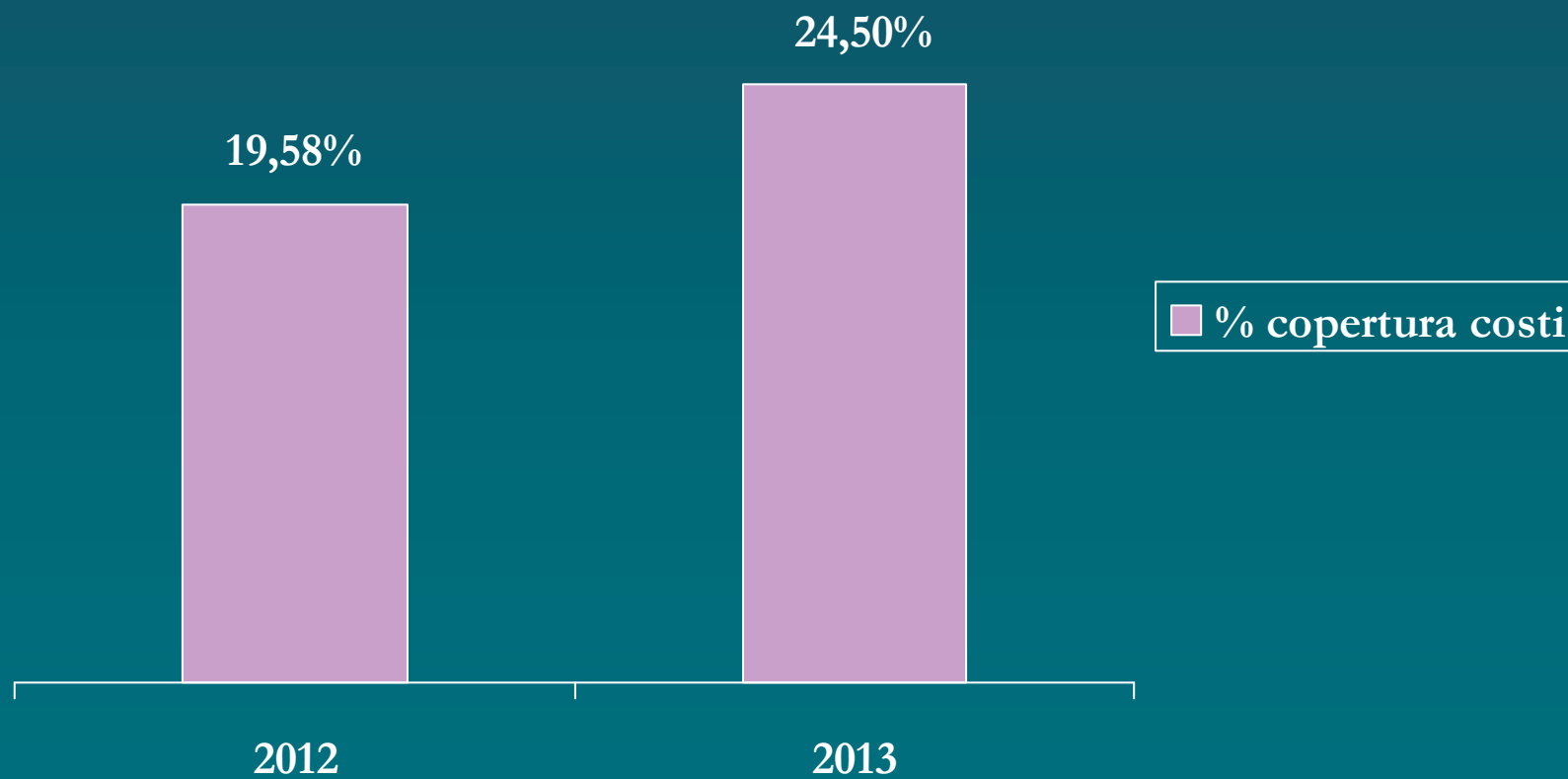
Nuova palestra di Ponte della Priula: costi e incassi anni 2012-2013



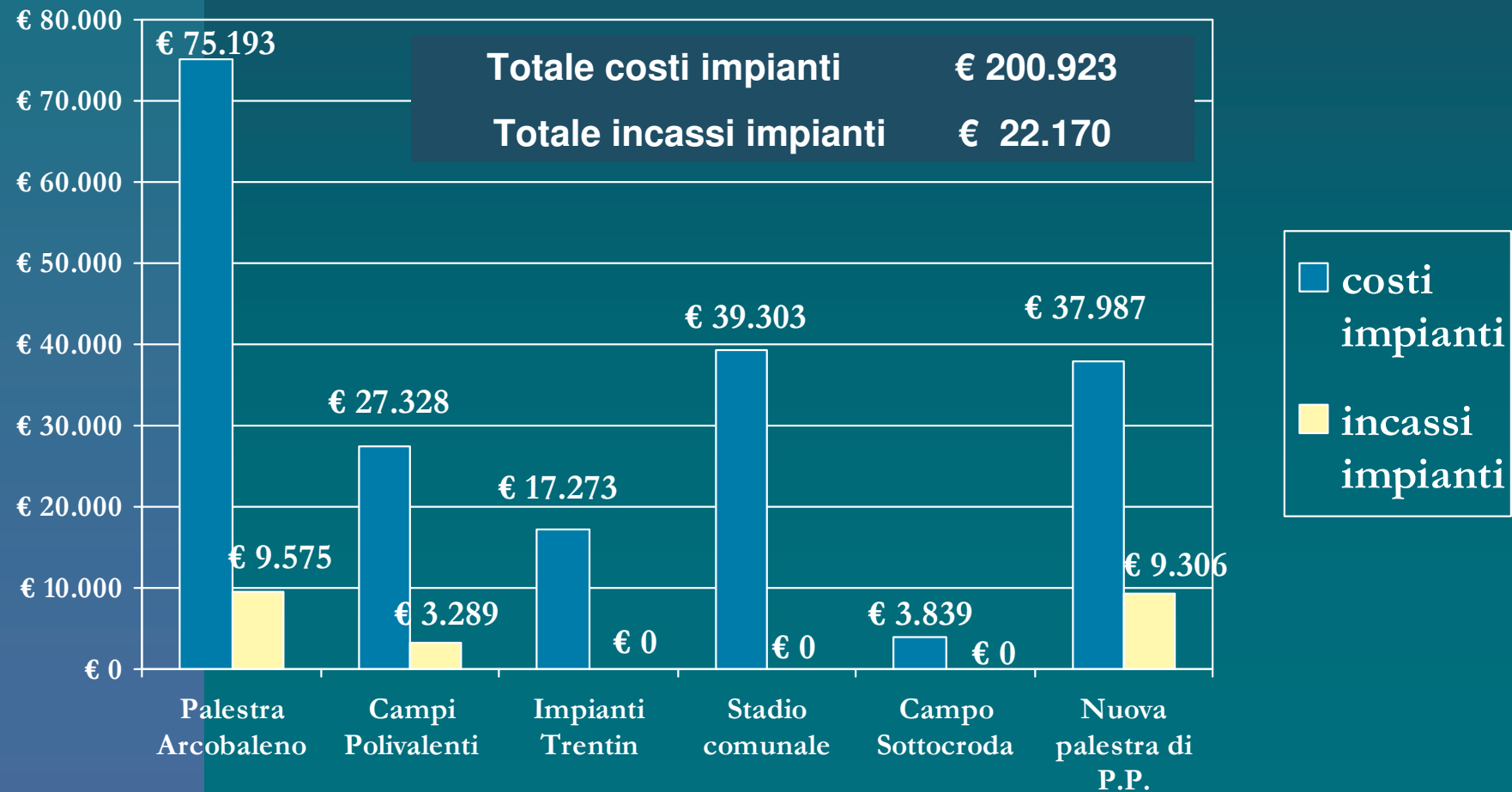
Nuova palestra di Ponte della Priula: ore utilizzo struttura



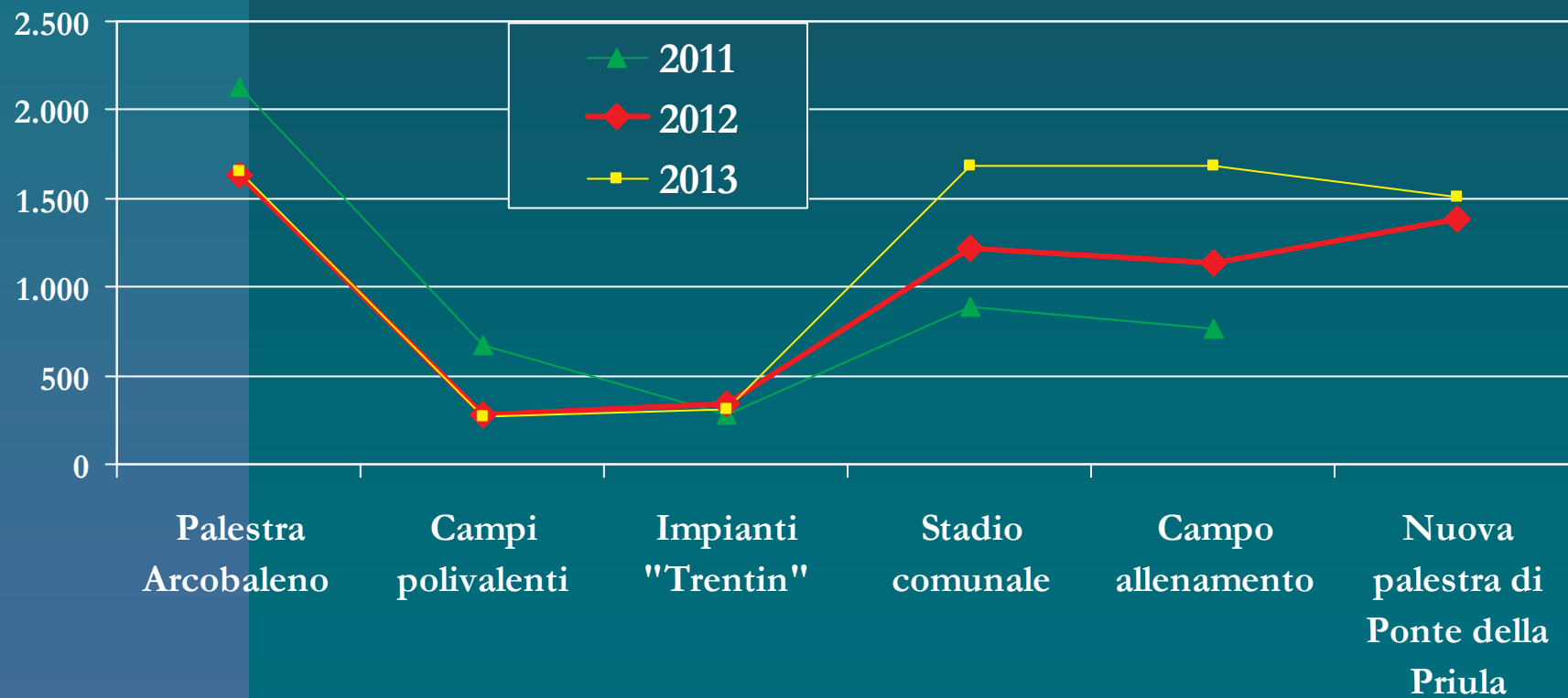
Nuova palestra di Ponte della Priula: % copertura costi



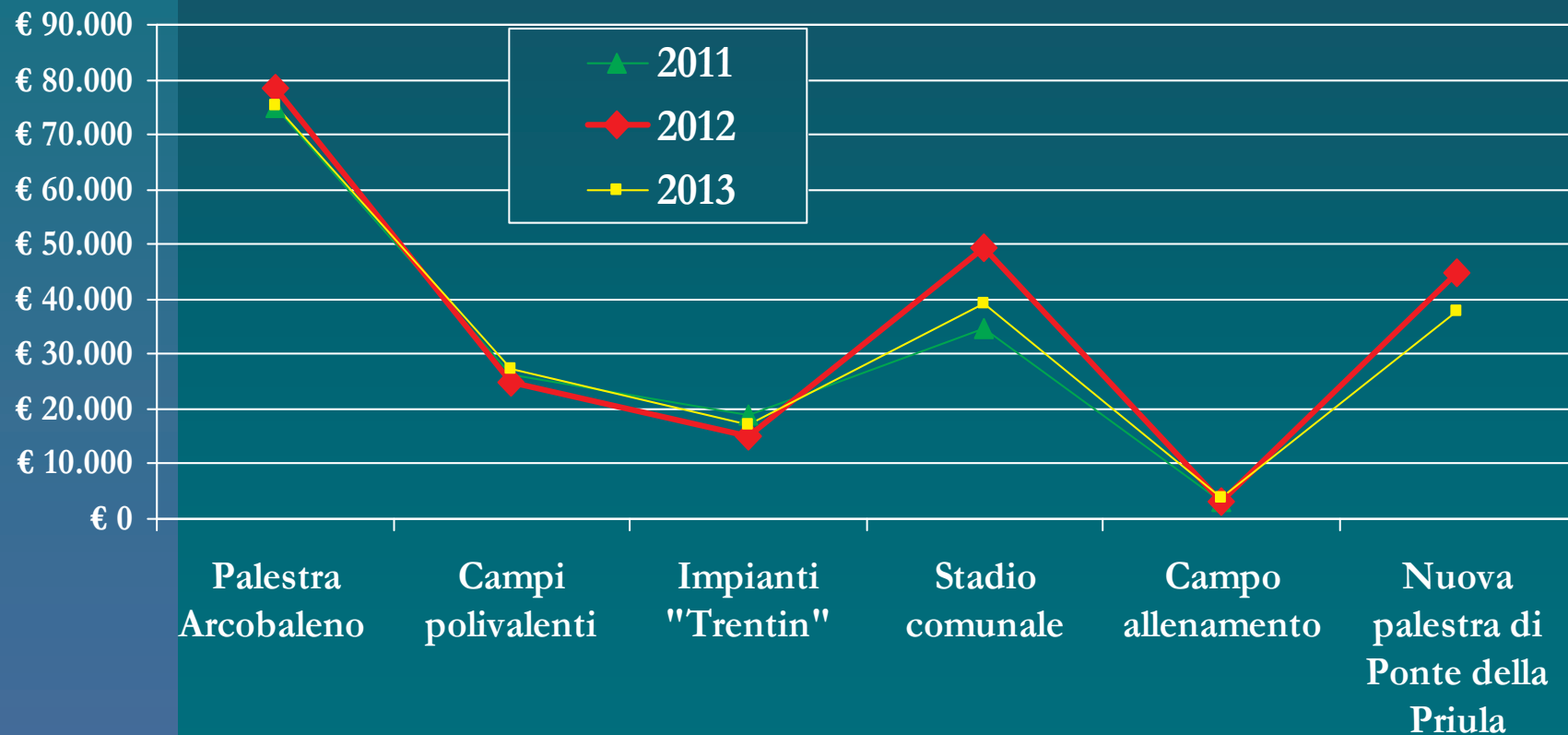
Confronto costi e incassi impianti sportivi anno 2013



Confronto ore totali utilizzo impianti sportivi anni 2011-2013



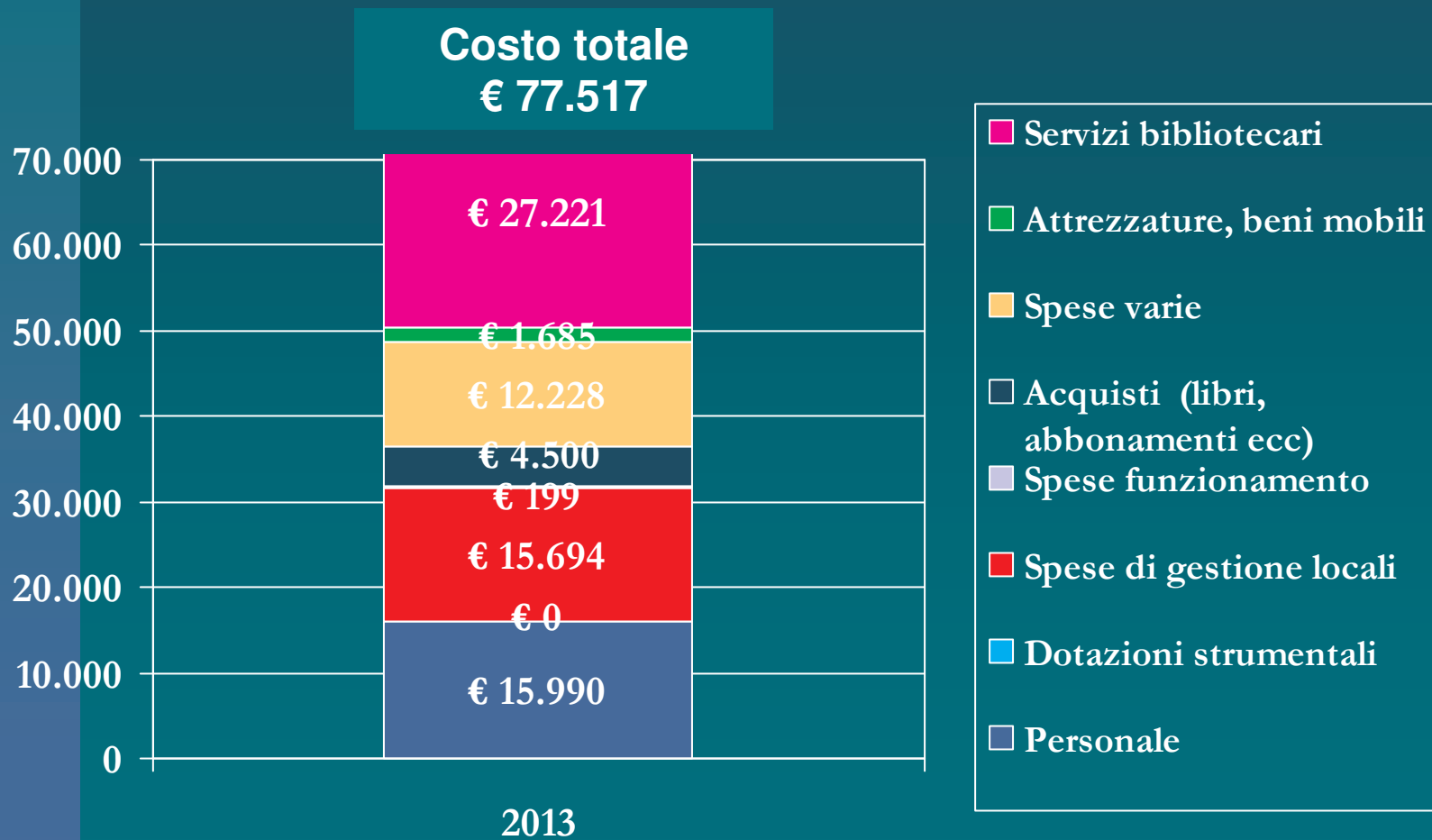
Confronto costi totali impianti sportivi anni 2011-2013



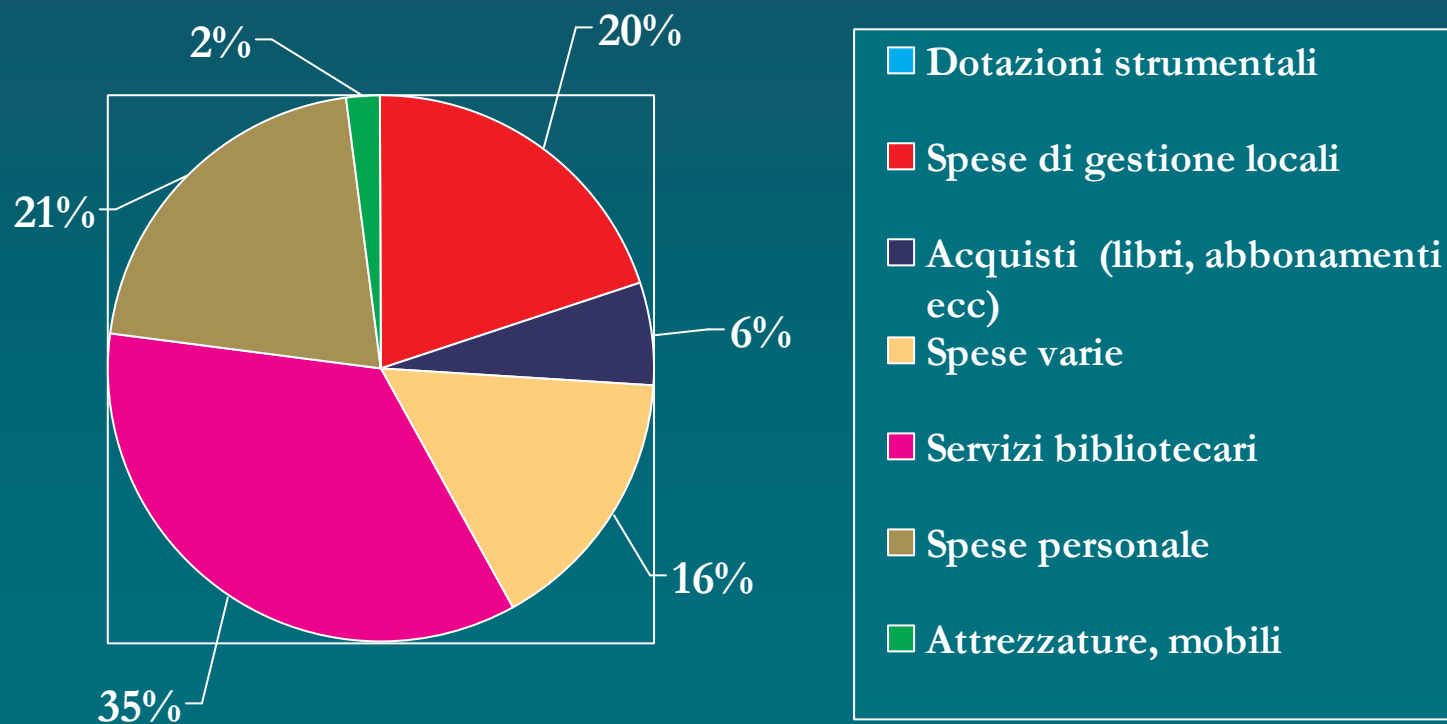
Controllo di Gestione su impianti sportivi:

INDICATORI	2011	2012	2013
n. impianti sportivi comunali	11	12	12
n. ore utilizzo impianti	6.000	7.107	8161
n. partecipanti per ogni corso/campionato comunicati dalle associazioni inizio stagione sportiva		973	1185
n. associazioni o gruppi sportivi presenti	17	29	34
n. manifestazioni sportive gestite e / o patrocinate dal Comune (<i>dal 2012 i patrocini sono gestiti dall'area I</i>)	22	1 (gestita) + 6 (organizzate da terzi con supporto e collaborazione Comune)	1 (gestita) + 8 (organizzate da terzi con supporto e collaborazione Comune)

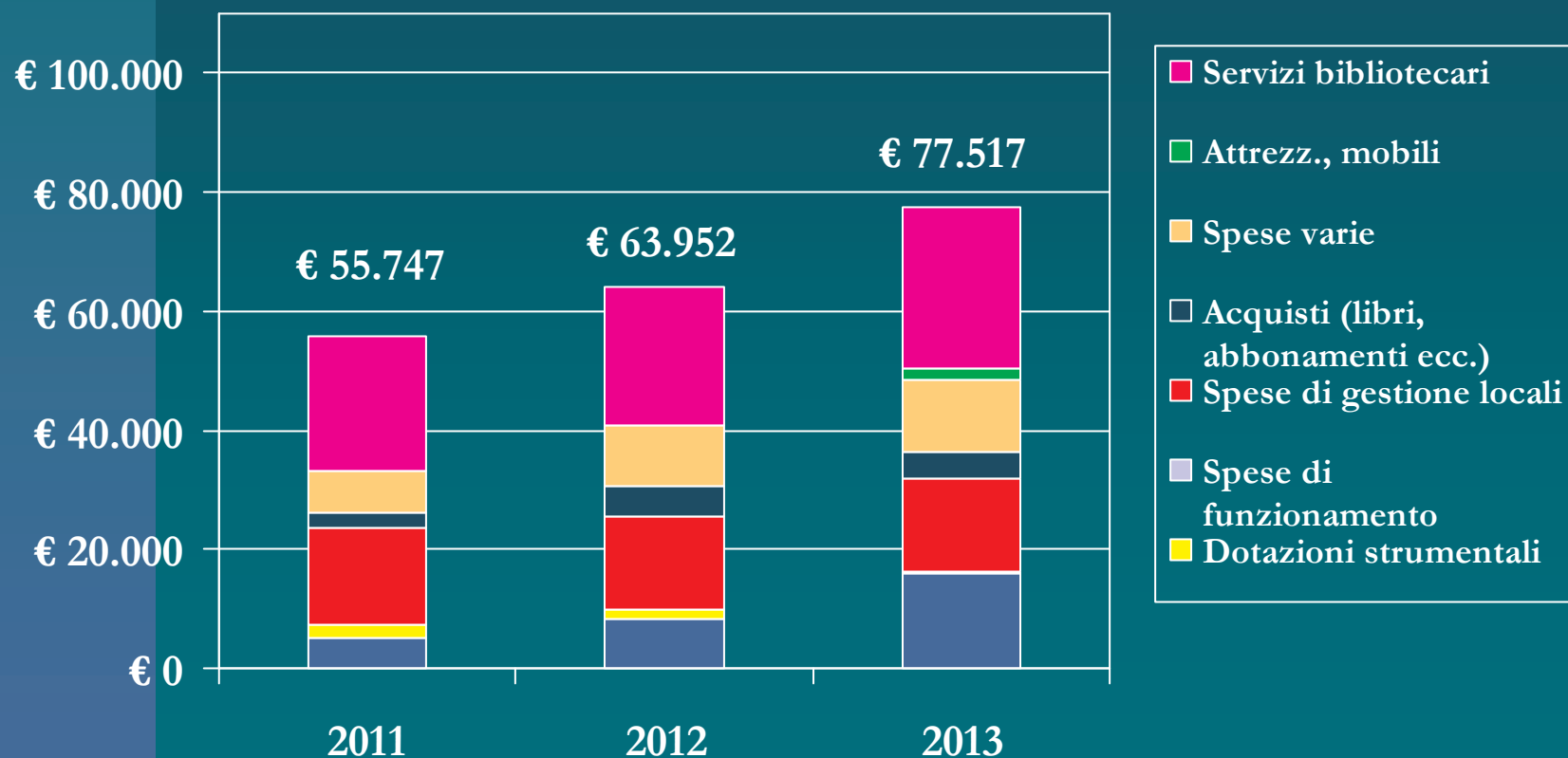
Controllo di gestione su Biblioteca comunale: costi 2013



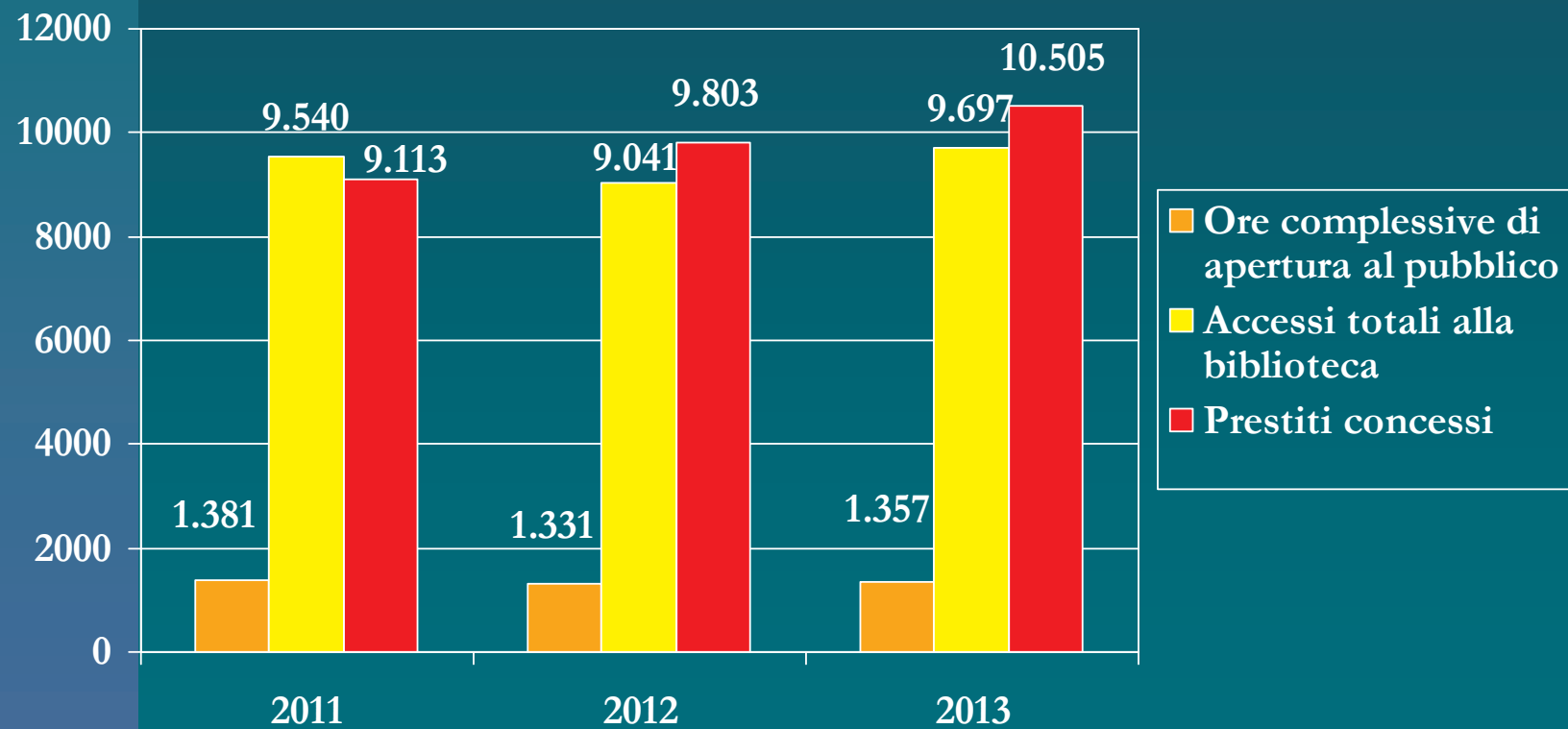
Biblioteca comunale costi 2013 in percentuale



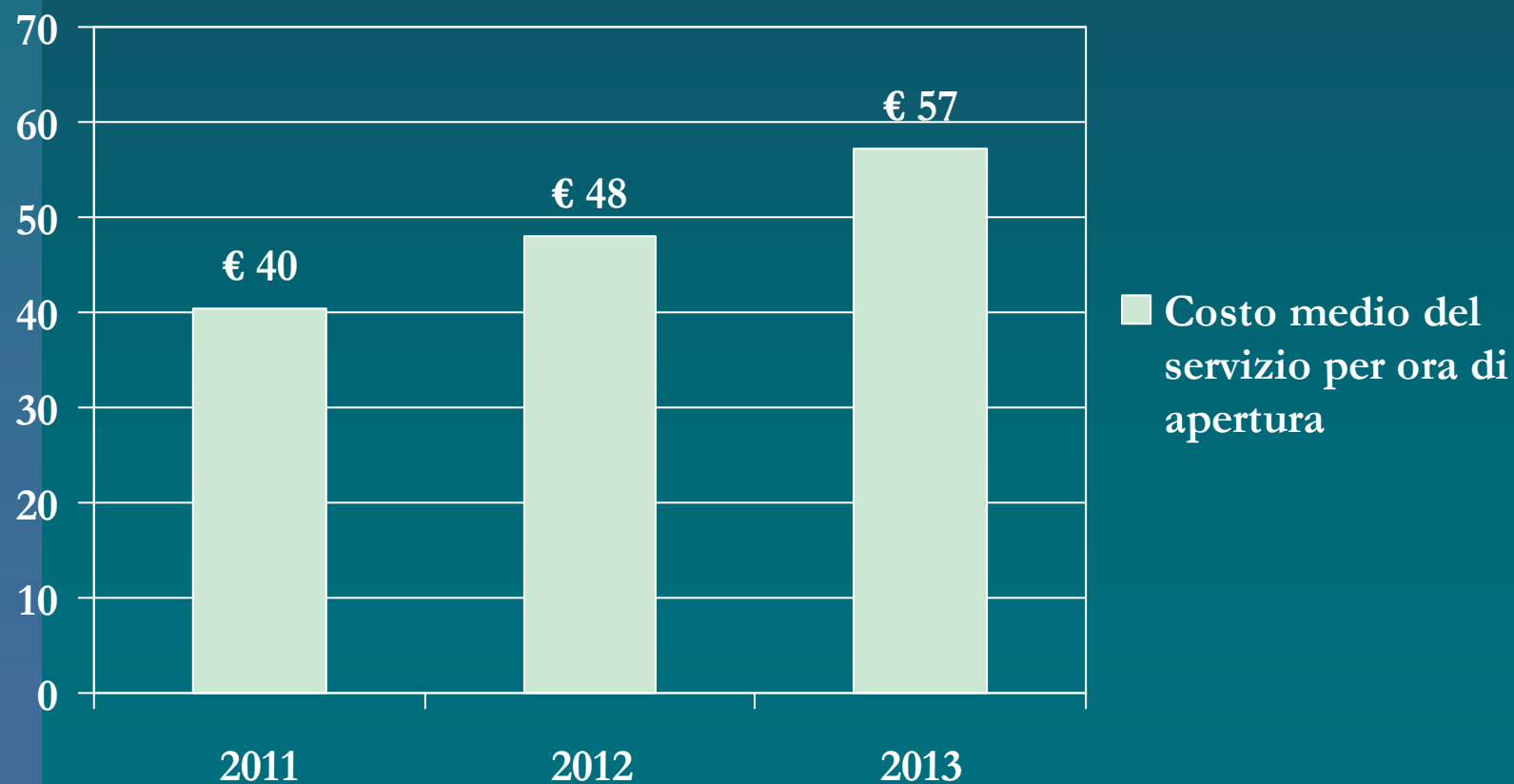
Biblioteca comunale: raffronto costi triennio 2011-2013



Biblioteca comunale: apertura/accessi/prestiti



Biblioteca comunale: costo medio ora apertura al pubblico



Controllo di Gestione su immobili comunali

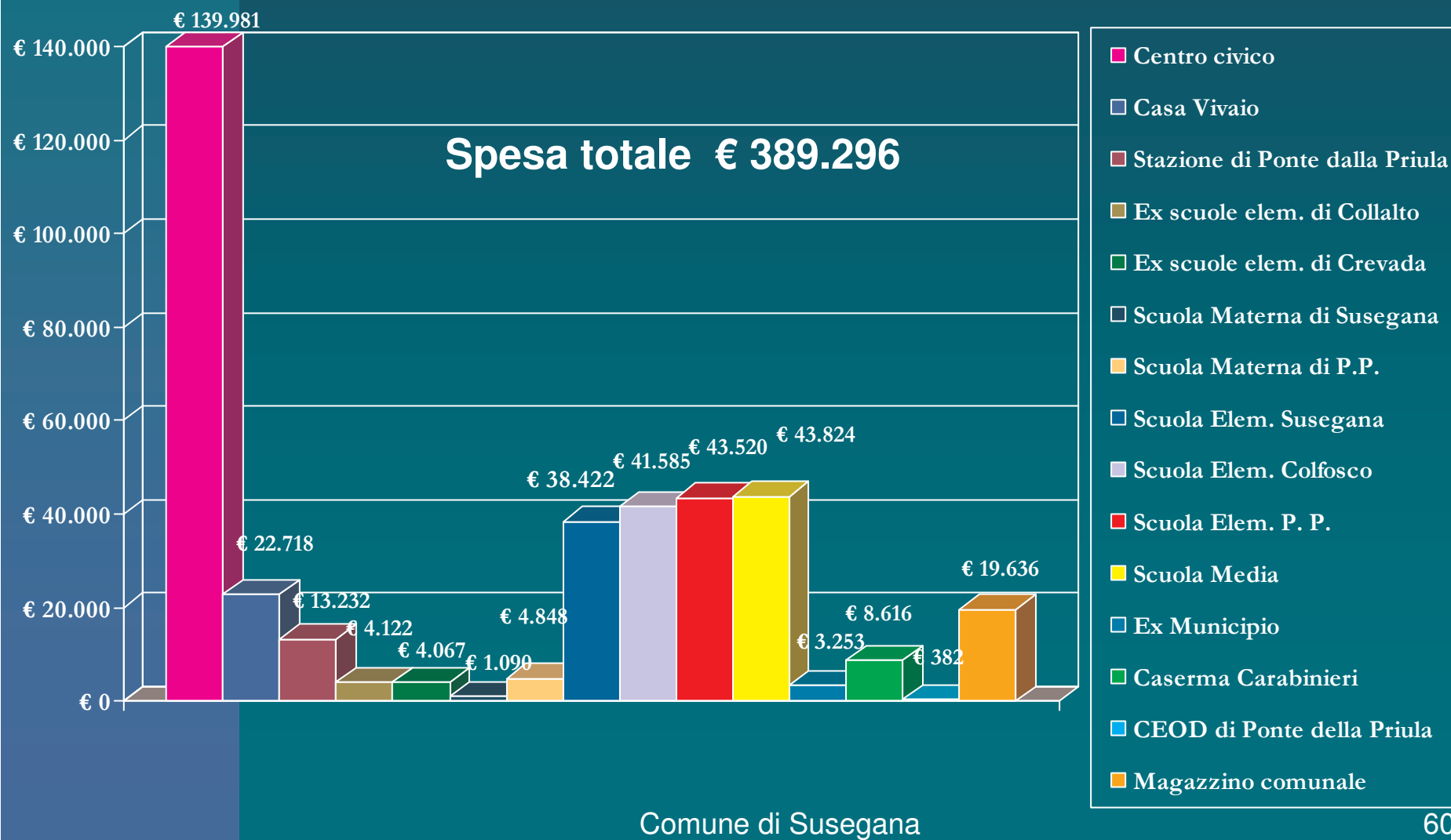
1. Casa Vivaio
2. Ex Scuole elementari di Collalto
3. Ex Scuole Elementari di Crevada
4. Stazione di Ponte della Priula
5. Centro civico
6. Ex Municipio
7. Caserma dei Carabinieri
8. CEOD di Ponte della Priula
9. Scuola Materna Susegana
10. Scuola Materna Ponte della Priula
11. Scuola Elementare Susegana
12. Scuola Elementare Colfosco
13. Scuola Elementare di Ponte della Priula
14. Scuola Media
15. Magazzino Comunale

Spese rilevate negli anni

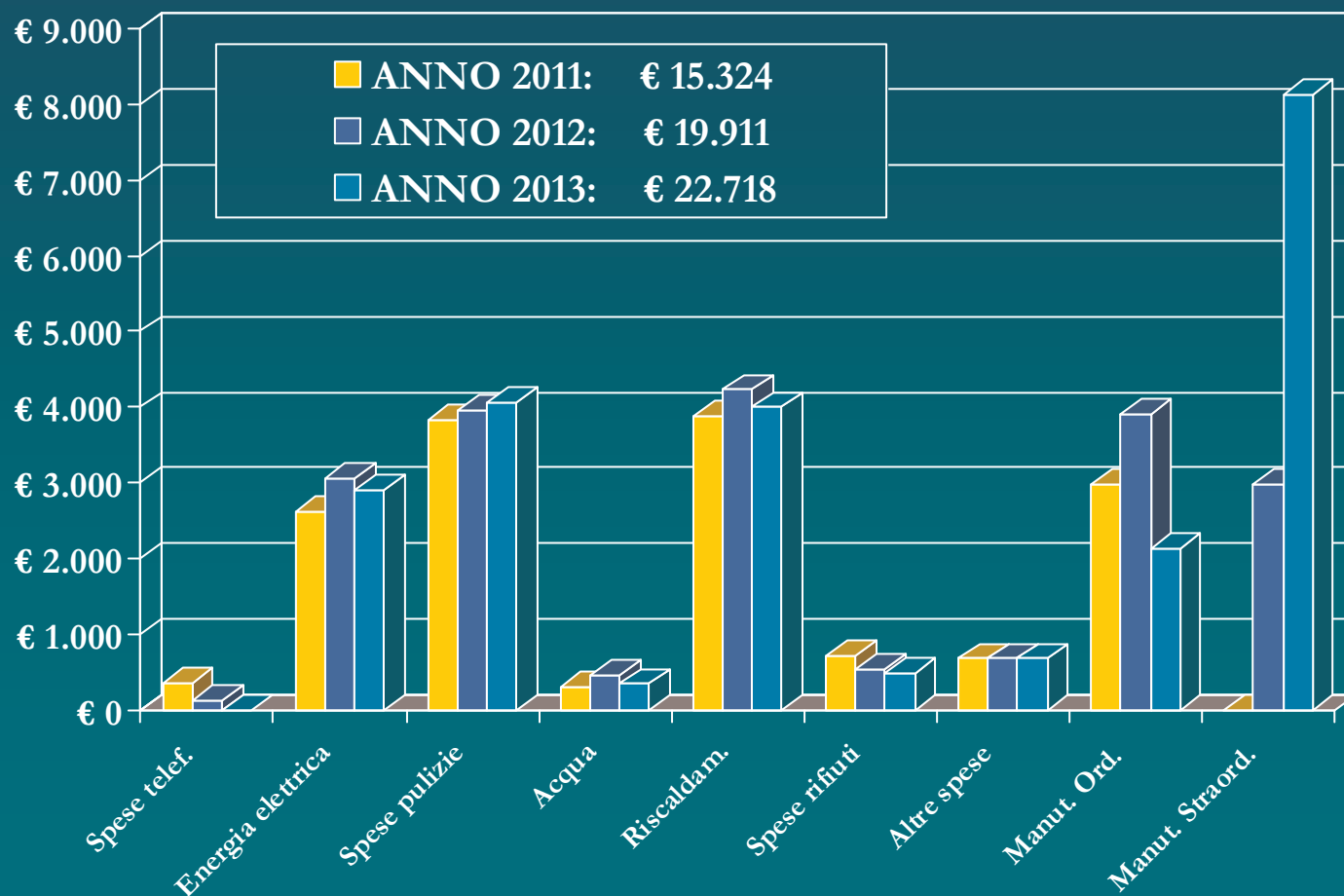
Le spese che vengono monitorate sono le seguenti:

- 1. Spese telefoniche;*
- 2. Energia elettrica;*
- 3. Riscaldamento;*
- 4. Rifiuti;*
- 5. Pulizie;*
- 6. Acqua;*
- 7. Altre spese correnti (assicurazione e vigilanza dell'immobile);*
- 8. Manutenzioni ordinarie (spese per riparare, sostituire finiture degli edifici, per mantenere in efficienza gli impianti esistenti);*
- 9. Manutenzioni straordinarie (opere e modifiche migliorative).*

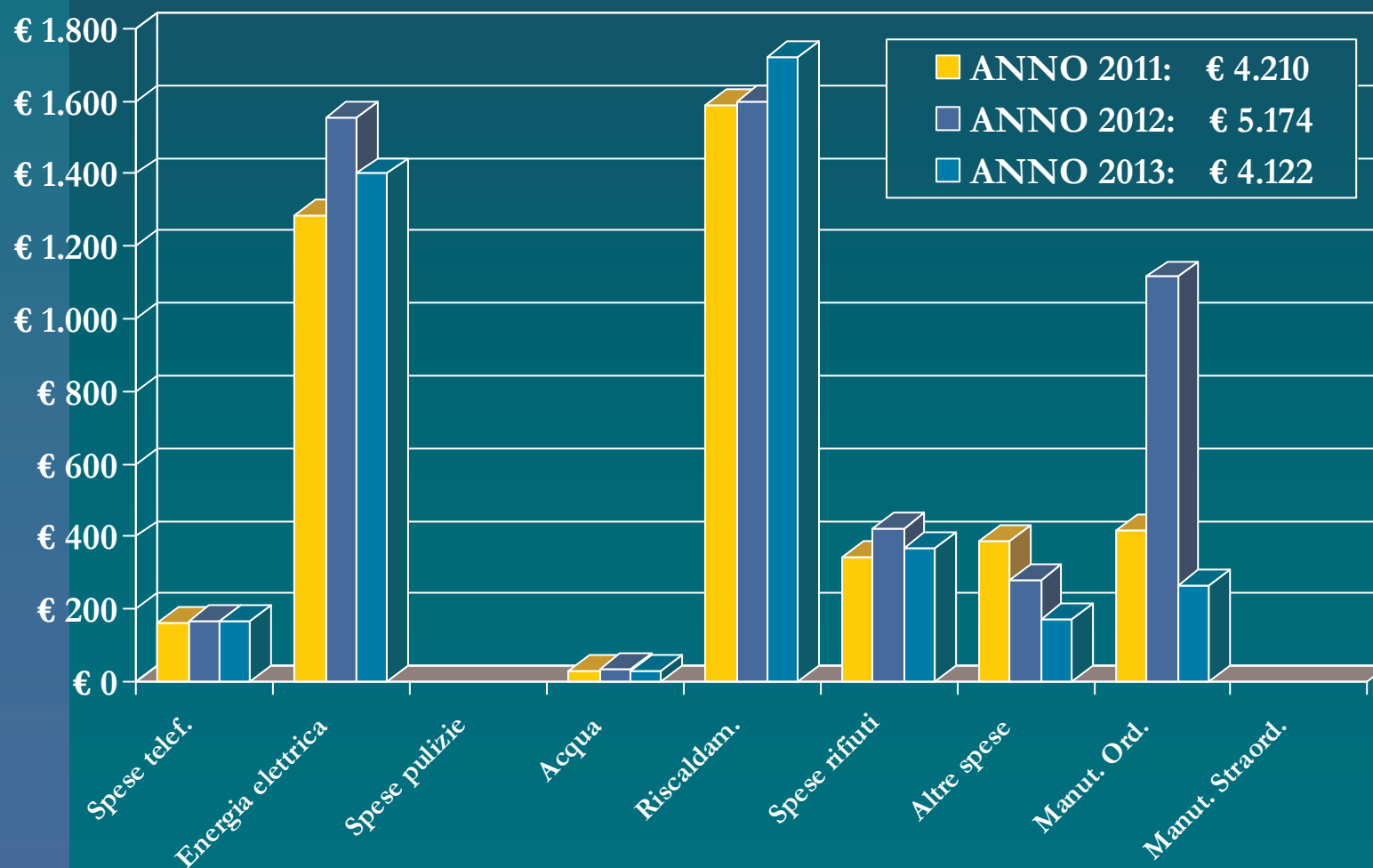
Spesa complessiva immobili anno 2013



“Casa Vivaio” dettaglio costi triennio 2011-2013



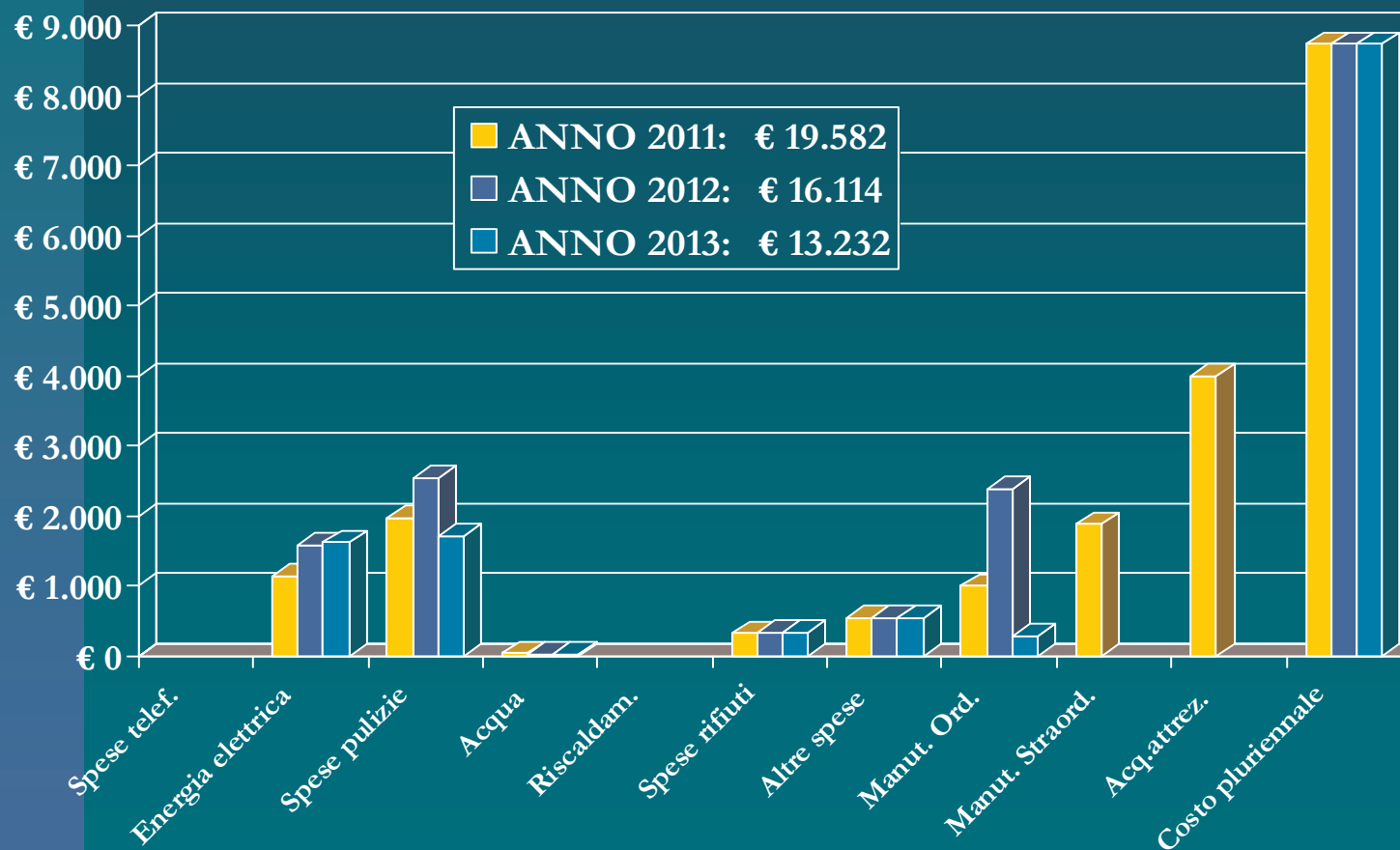
Ex Scuole elementari di Collalto dettaglio costi triennio 2011-2013



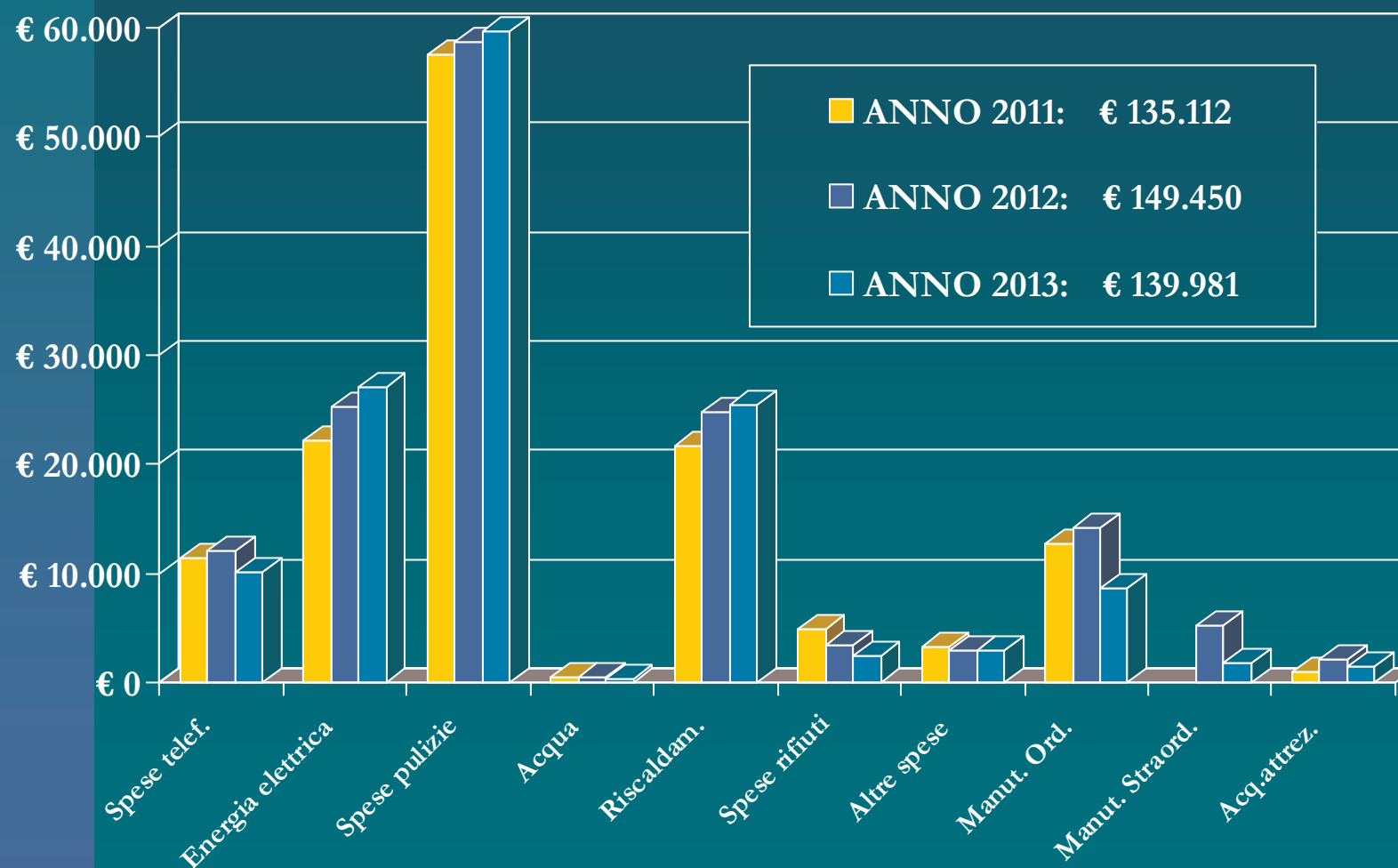
Ex Scuole elementari di Crevada dettaglio costi triennio 2011-2013



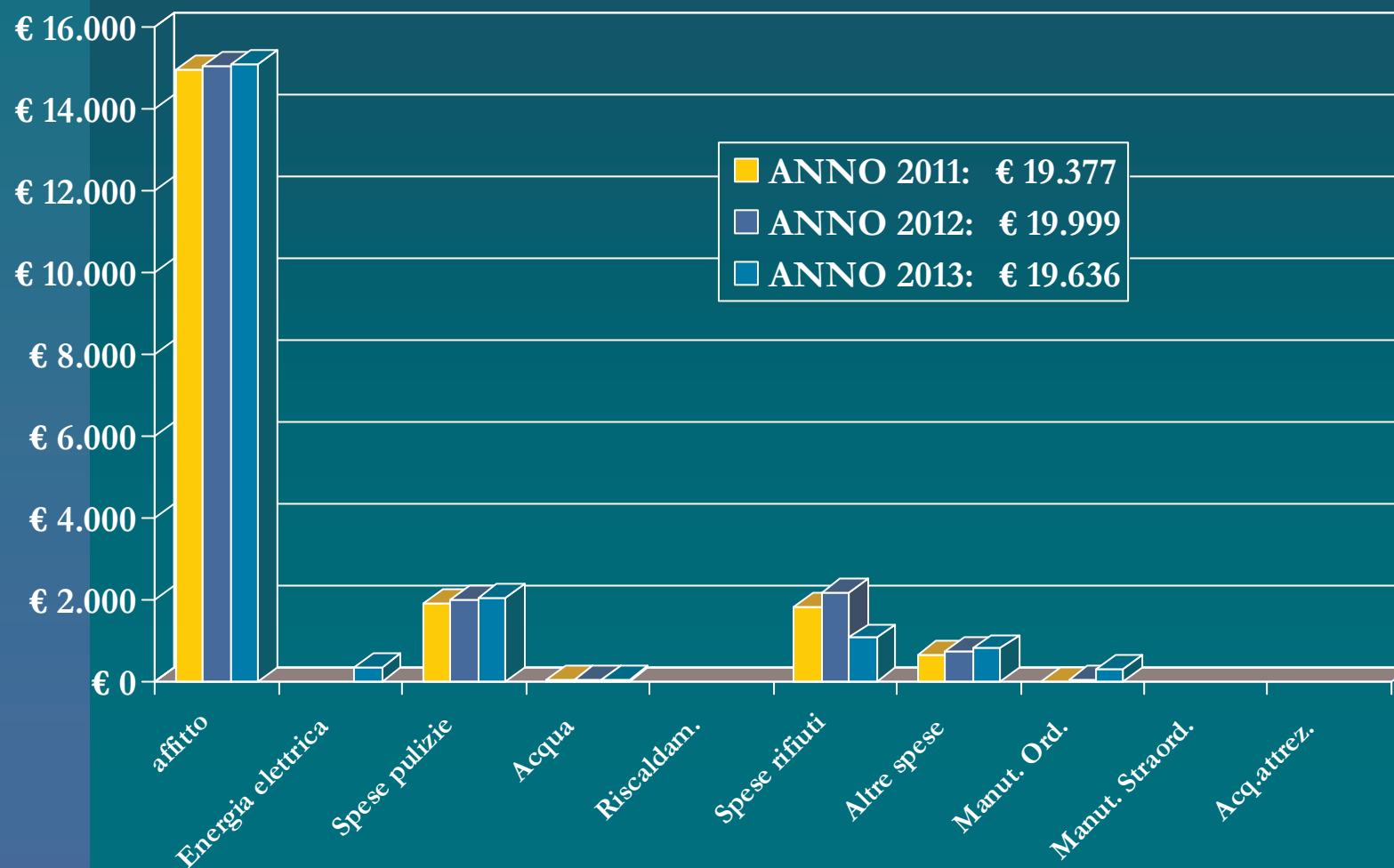
Stazione di Ponte della Priula dettaglio costi triennio 2011-2013



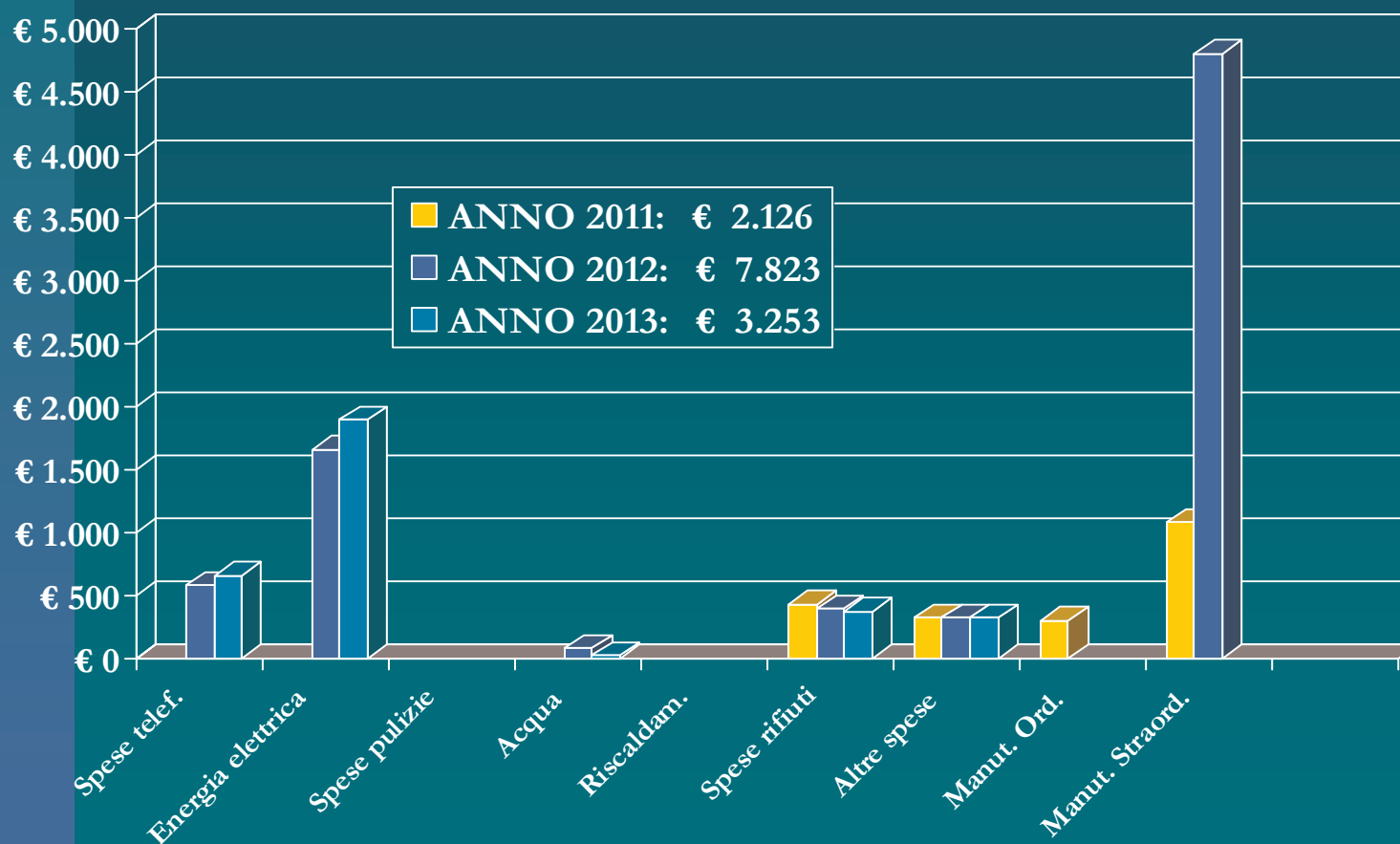
Centro Civico dettaglio costi triennio 2011-2013



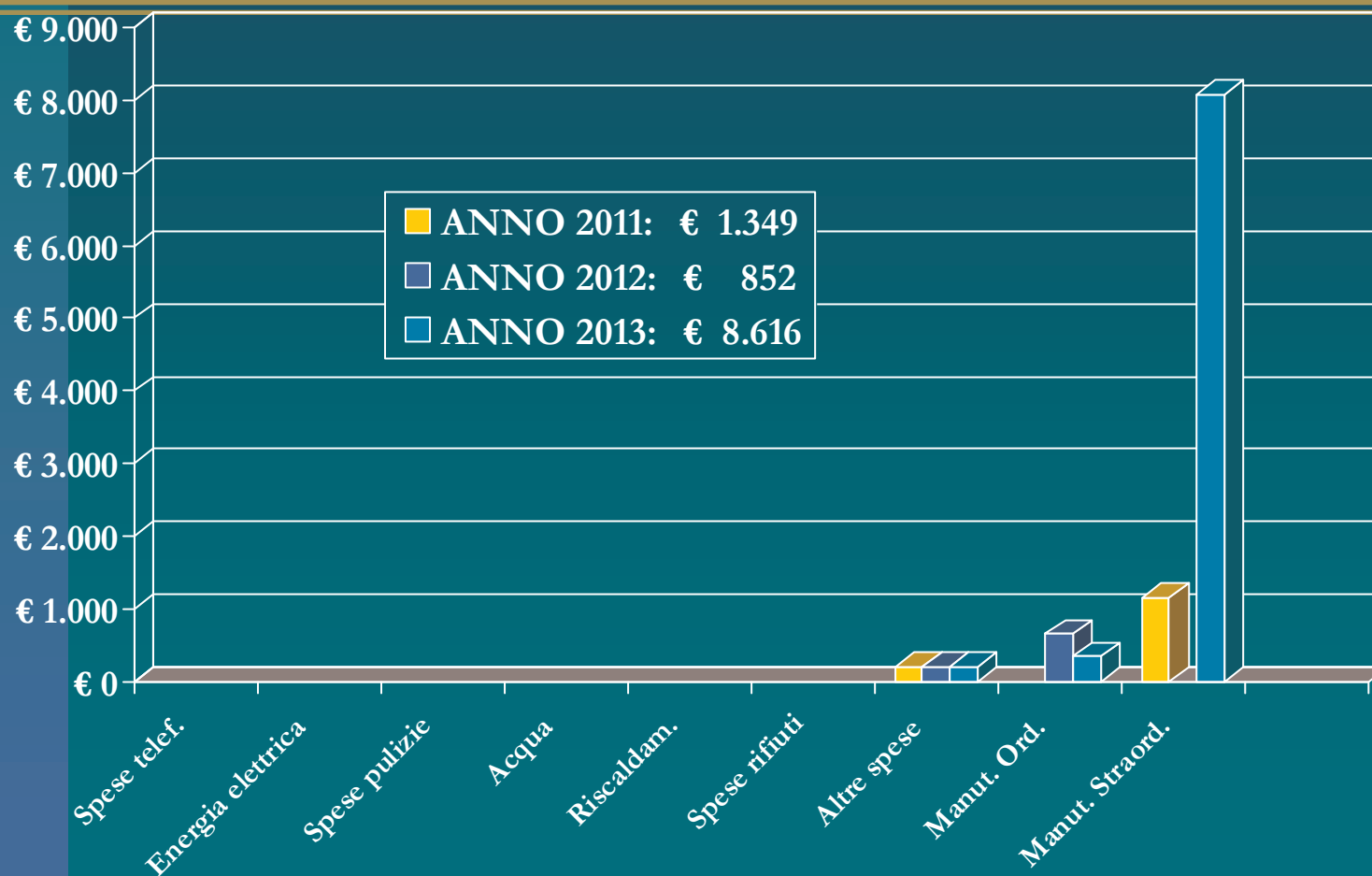
Magazzino comunale dettaglio costi anni 2011-2013



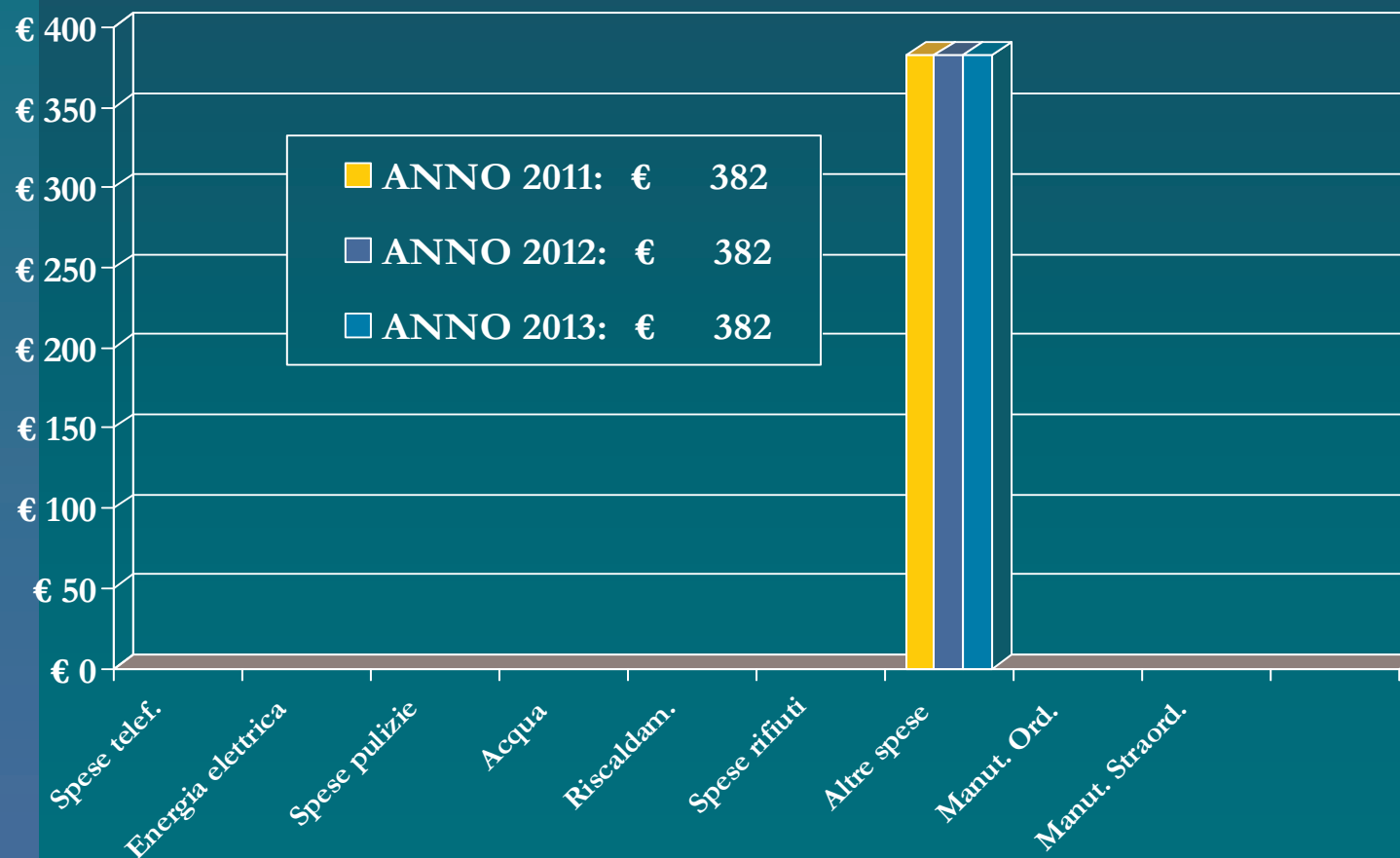
Ex Municipio dettaglio costi triennio 2011-2013



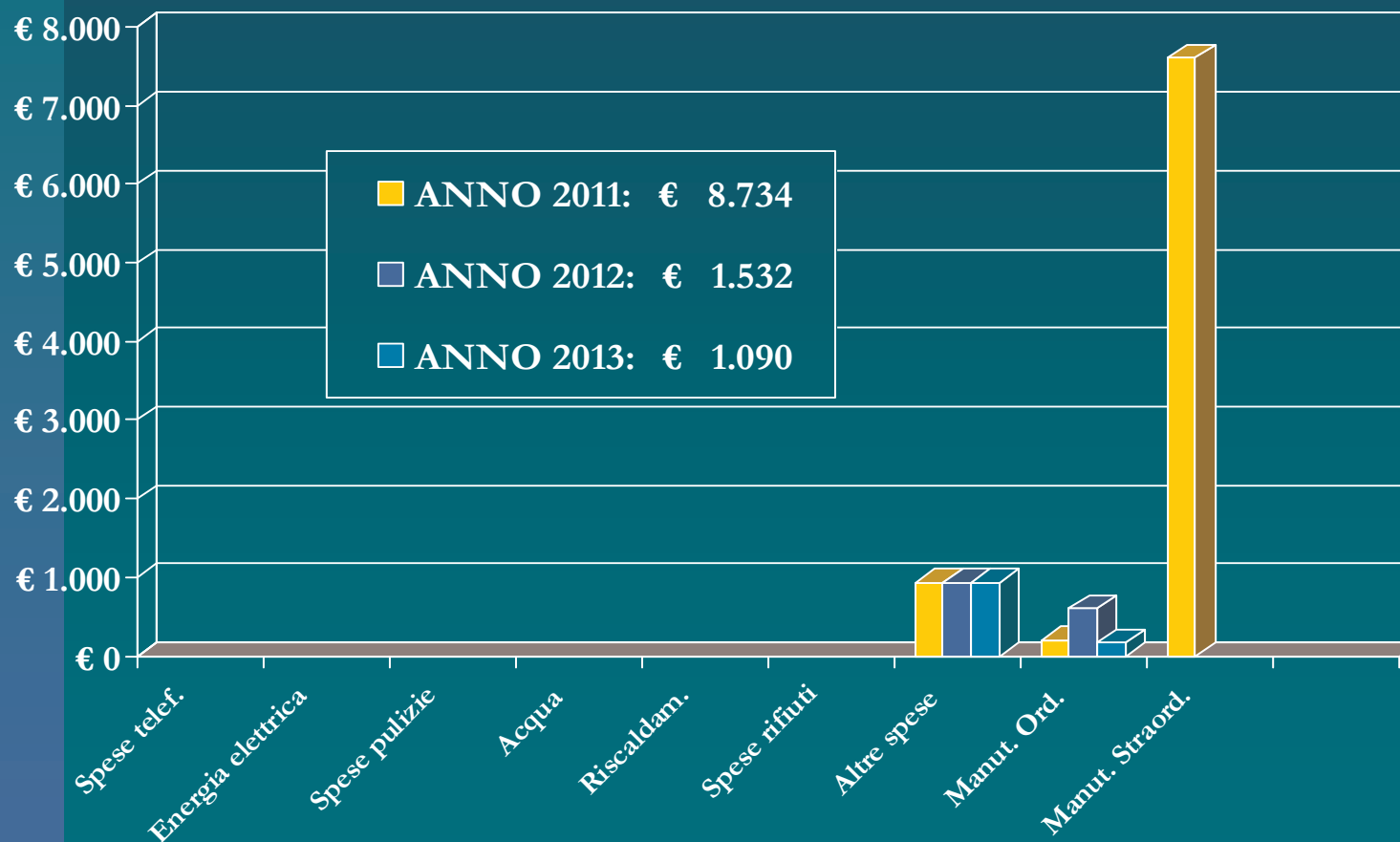
Caserma dei Carabinieri dettaglio costi triennio 2011-2013



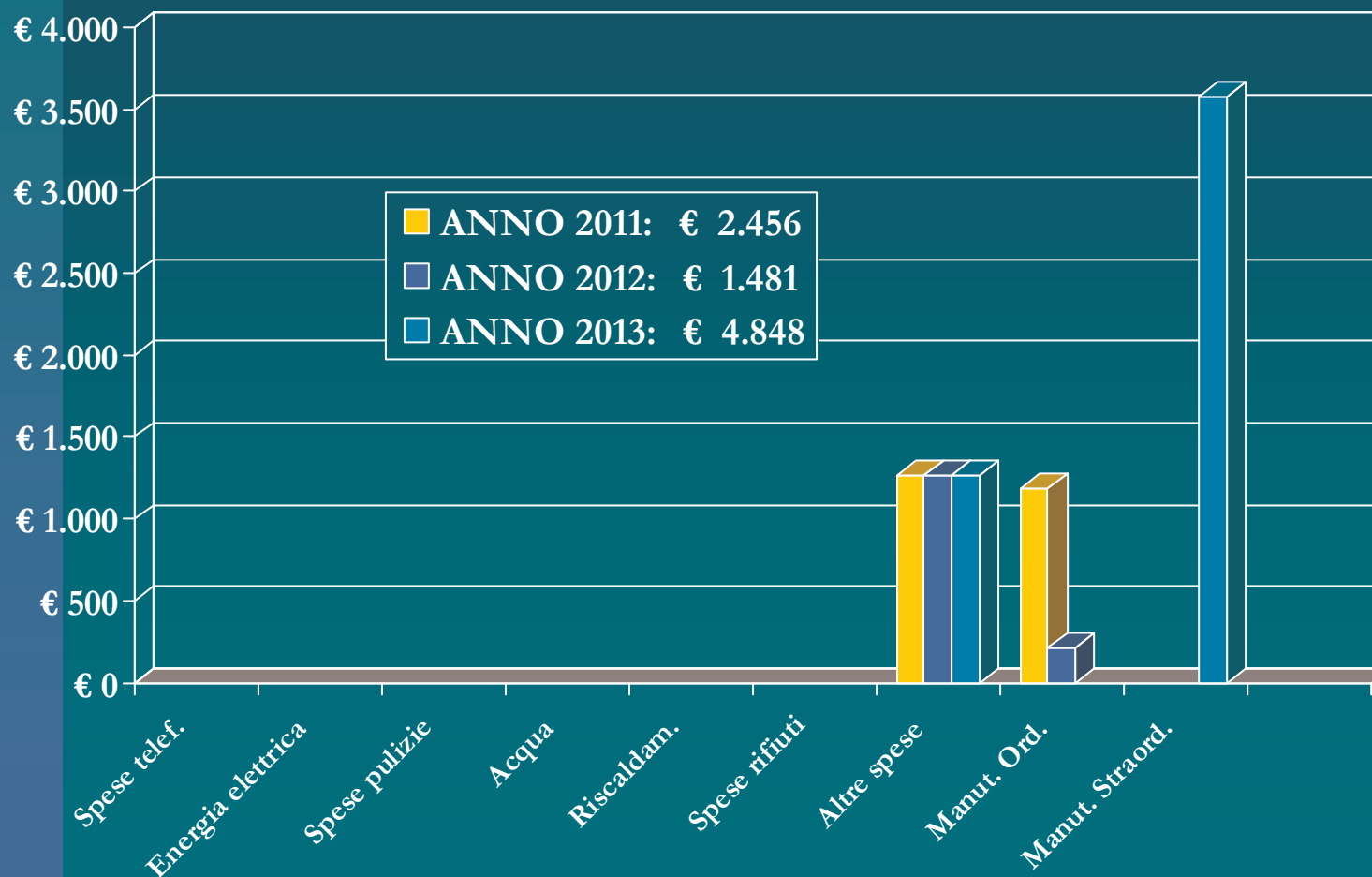
C.E.O.D. di Ponte della Priula dettaglio costi triennio 2011-2013



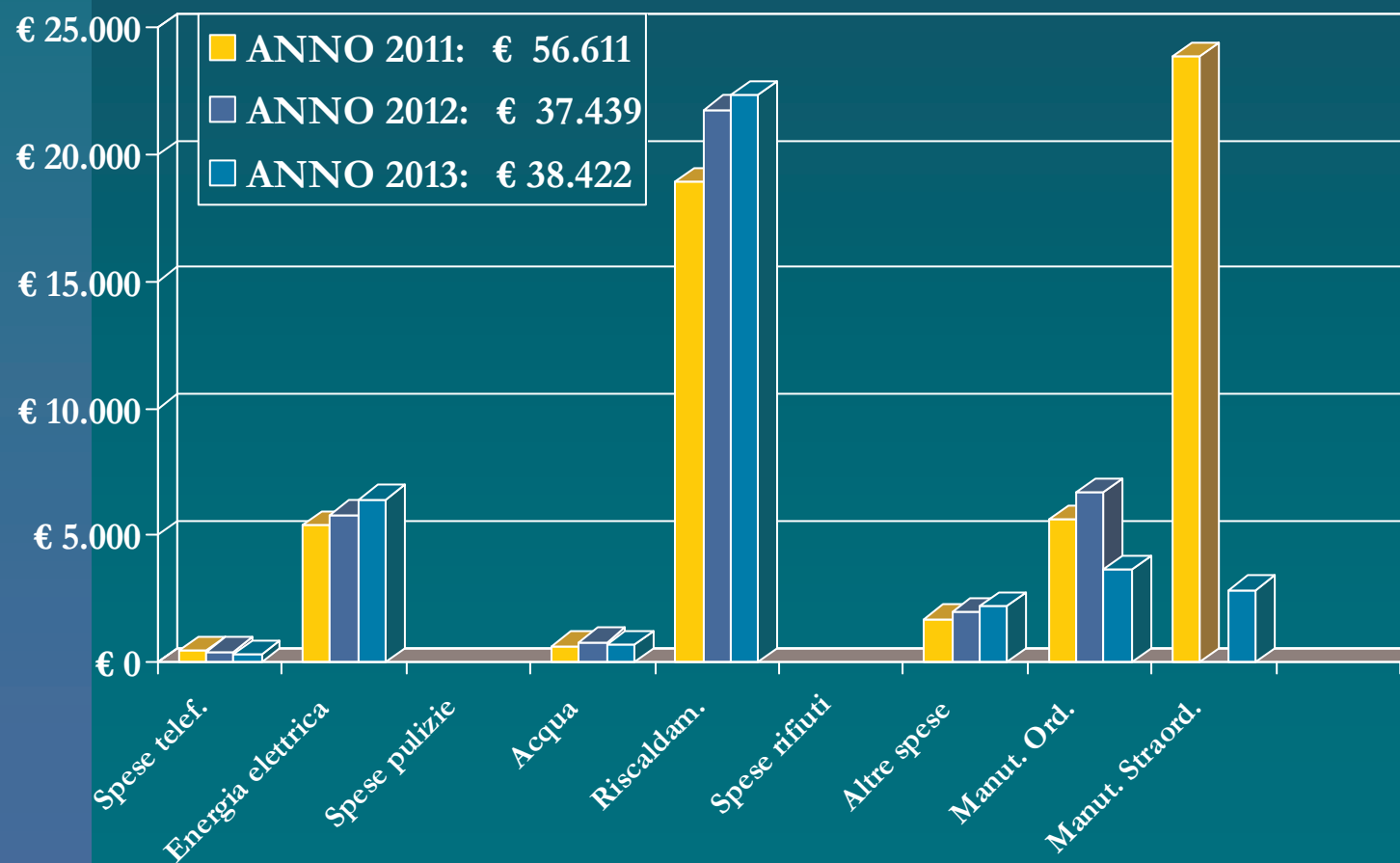
Scuola Materna di Susegana dettaglio costi triennio 2011-2013



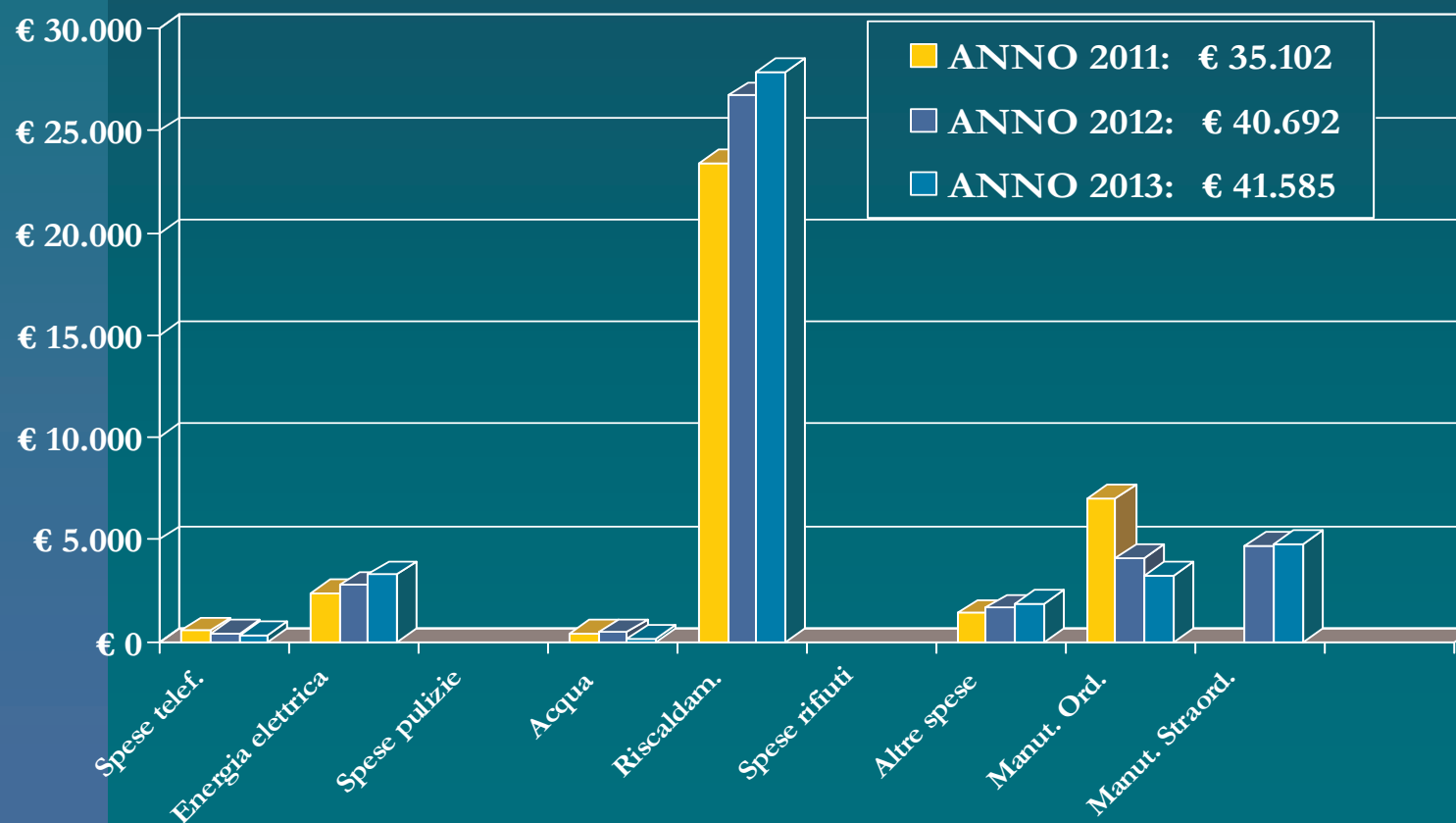
Scuola Materna di Ponte della Priula dettaglio costi triennio 2011-2013



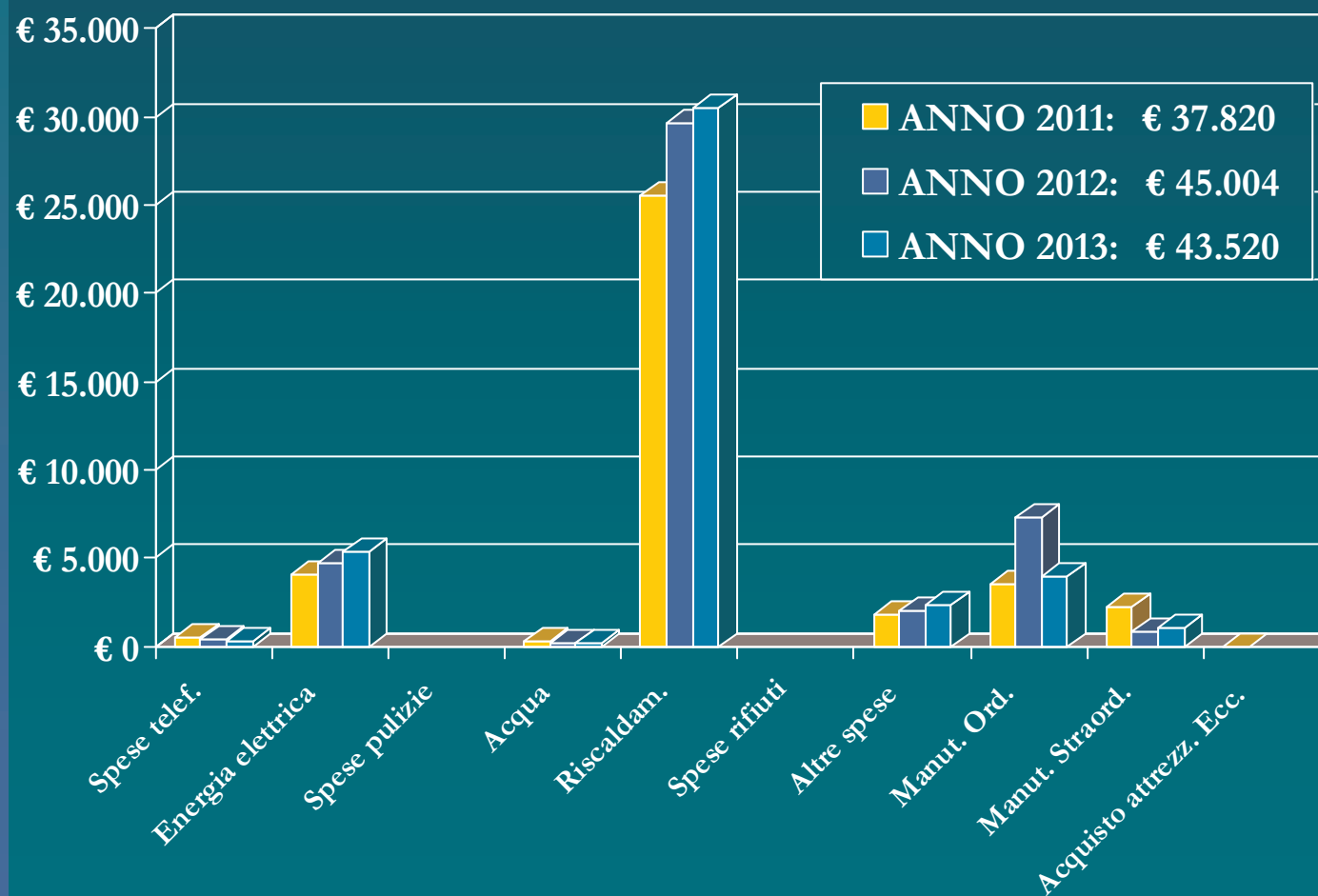
Scuola elementare di Susegana dettaglio costi triennio 2011-2013



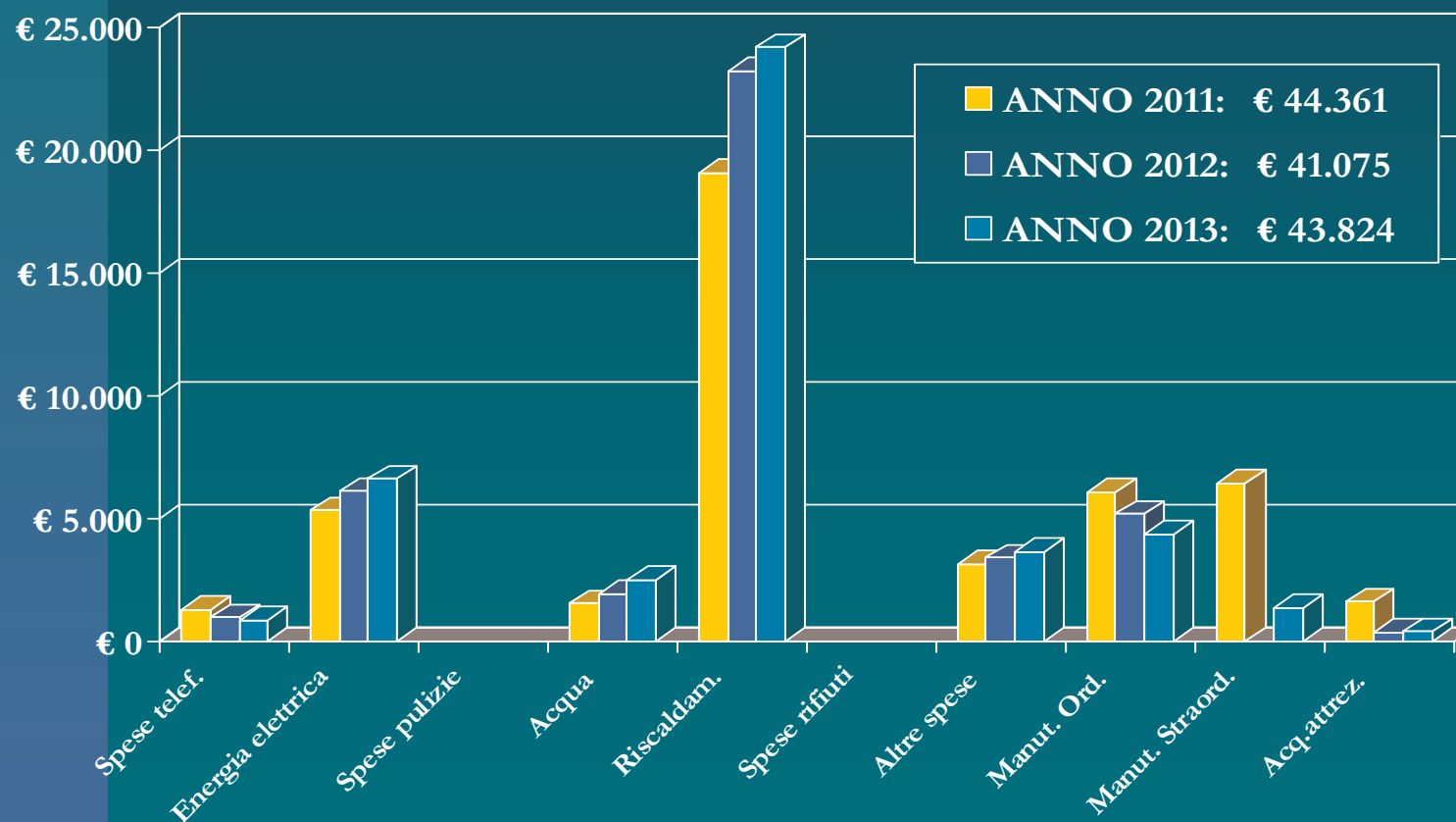
Scuola elementare di Colfosco dettaglio costi triennio 2011-2013



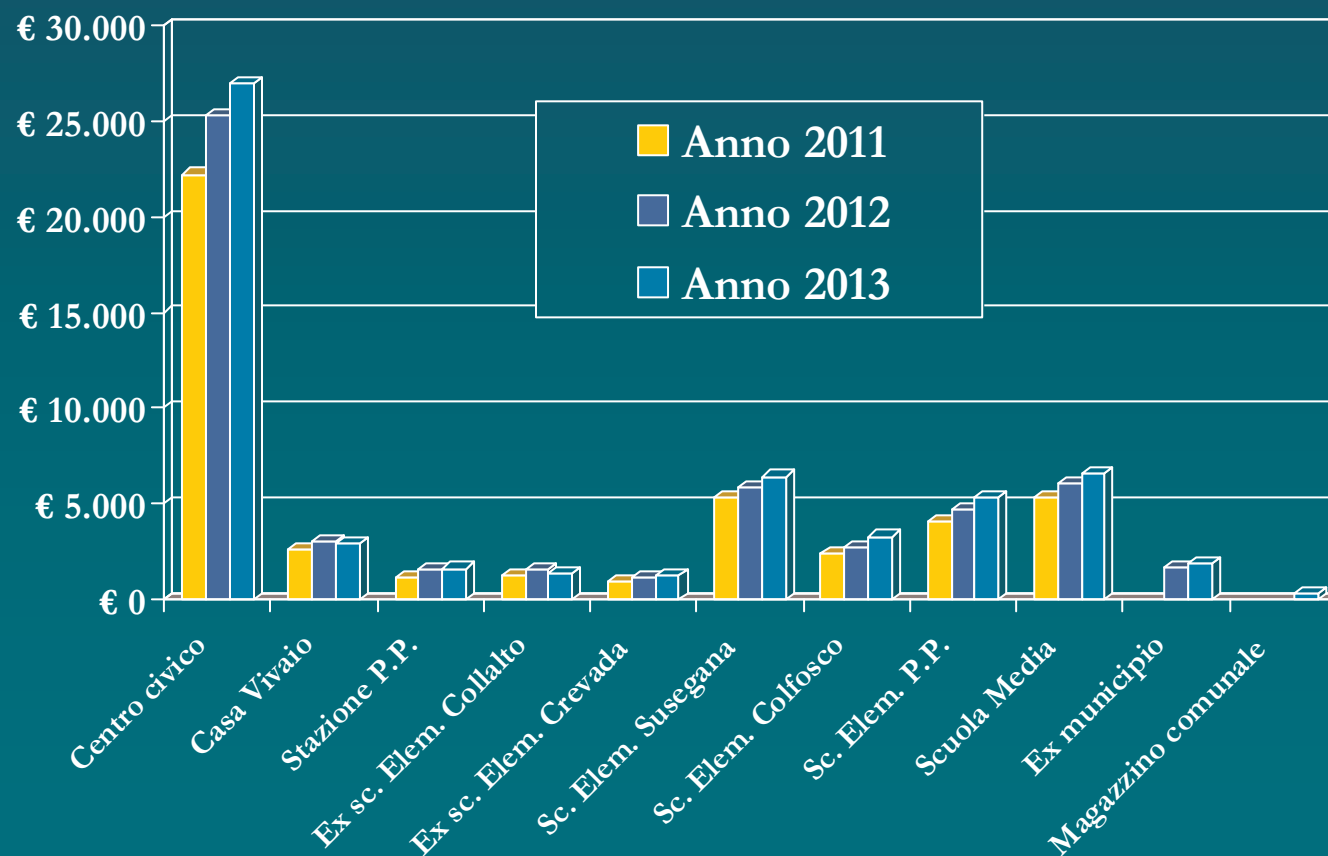
Scuola elementare di Ponte della Priula dettaglio costi triennio 2011-2013



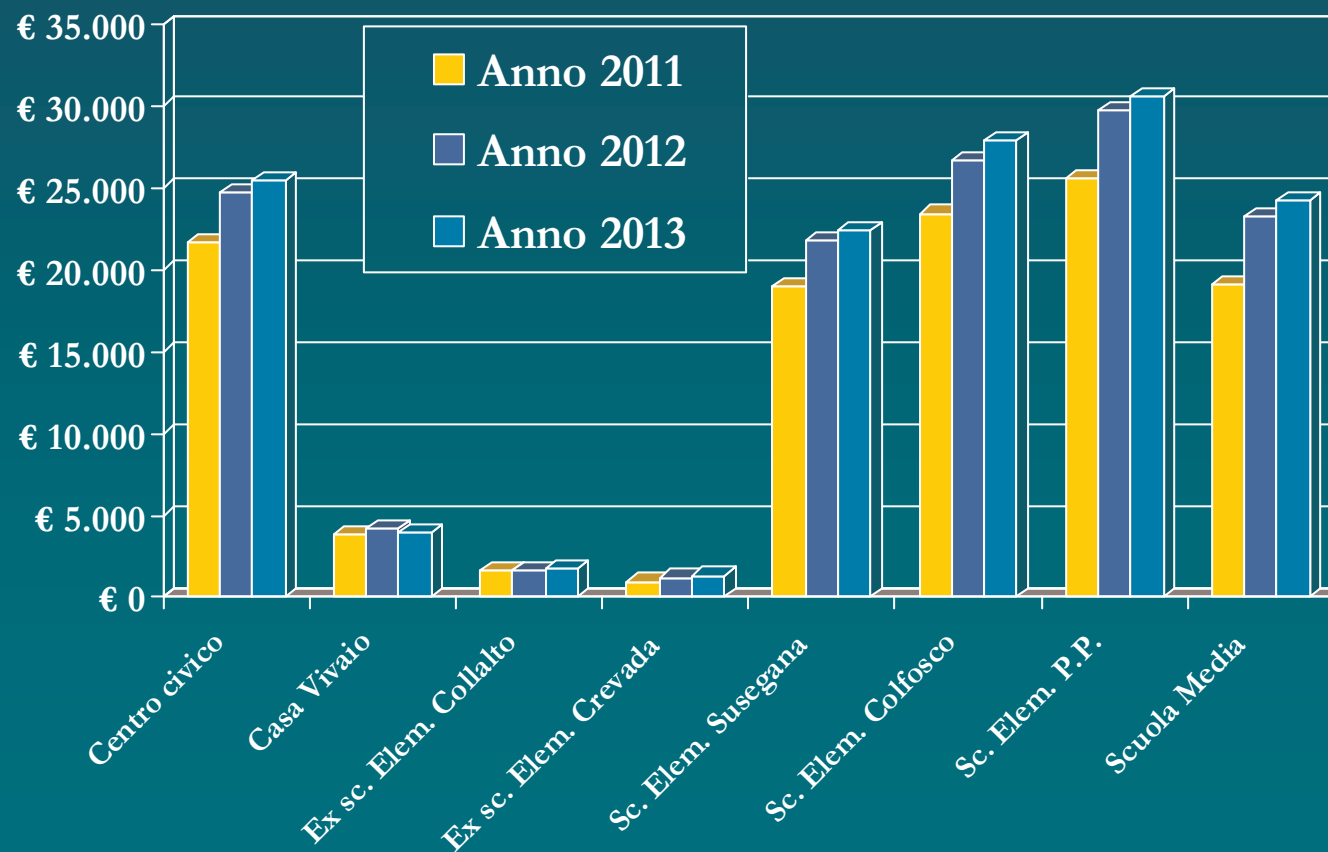
Scuola Media dettaglio costi triennio 2011-2013



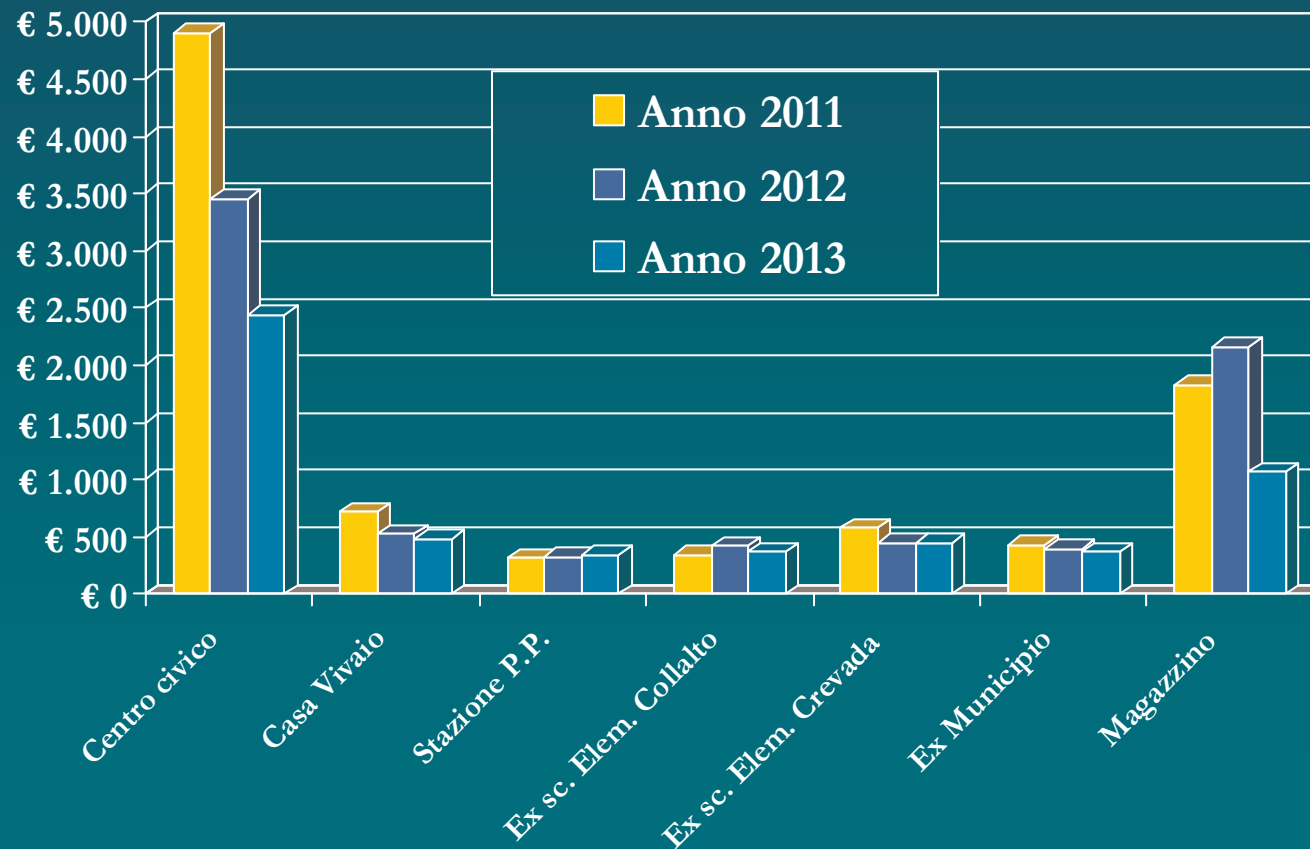
Spesa per energia elettrica anni 2011-2013 costo sostenuto per ogni immobile



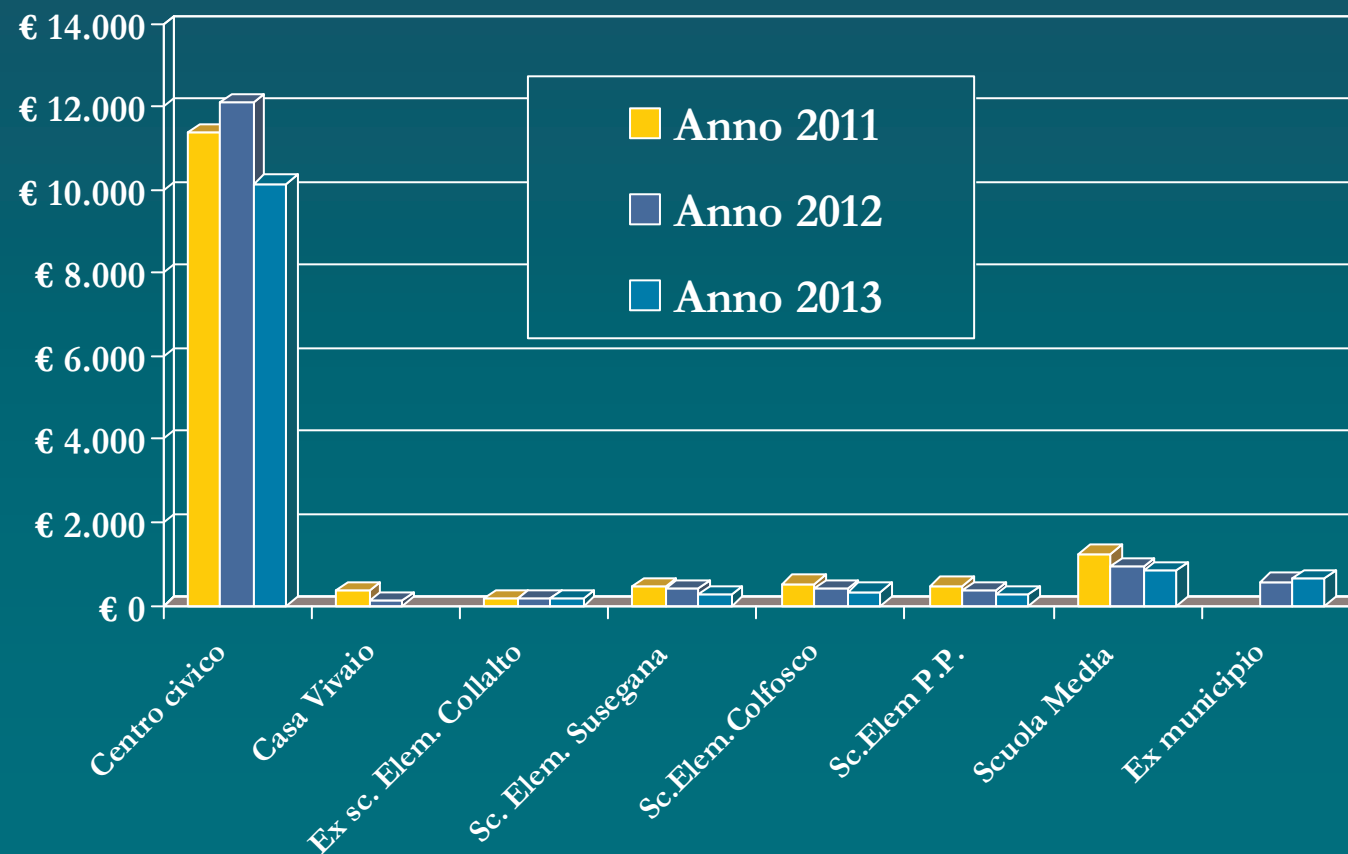
Spesa per riscaldamento anni 2011-2013 costo sostenuto per ogni immobile



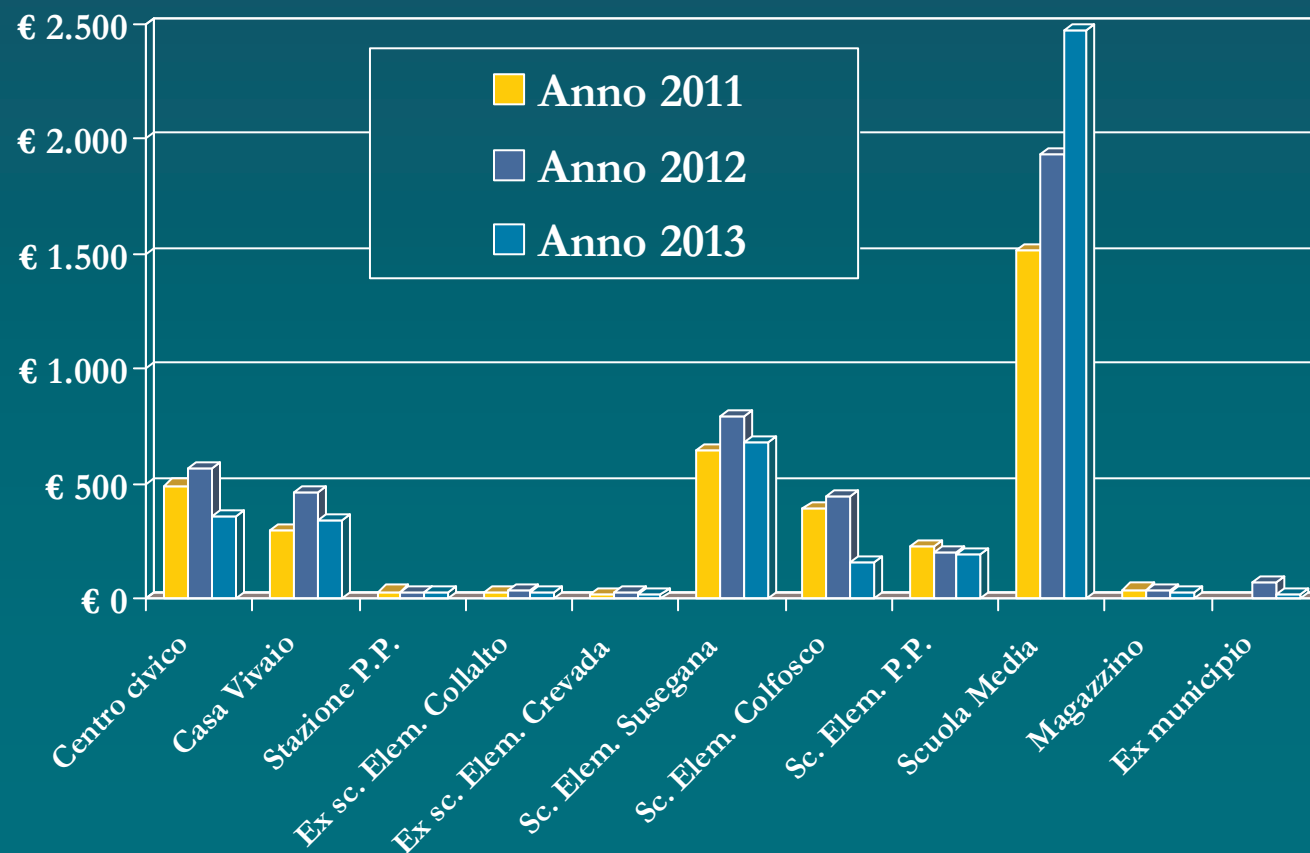
Spesa per rifiuti anni 2011-2013 costo sostenuto per ogni immobile



Spese telefoniche anni 2011-2013 costo sostenuto per ogni immobile



Spesa acqua anni 2011-2013 costo sostenuto per ogni immobile

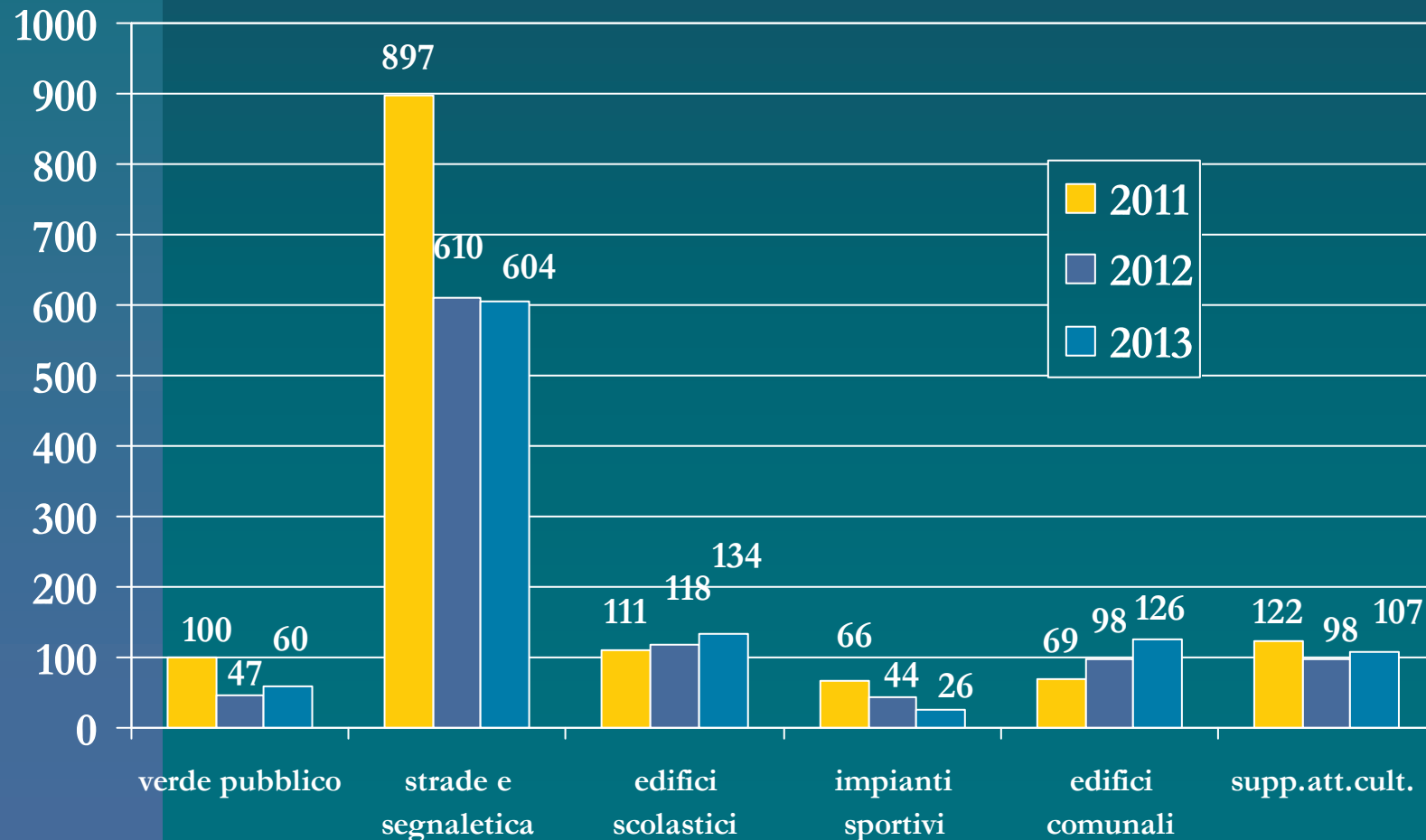


Controllo di gestione su “Servizio Manutenzioni in economia”

Il servizio manutenzioni in economia è stato suddiviso nei seguenti centri di dettaglio:

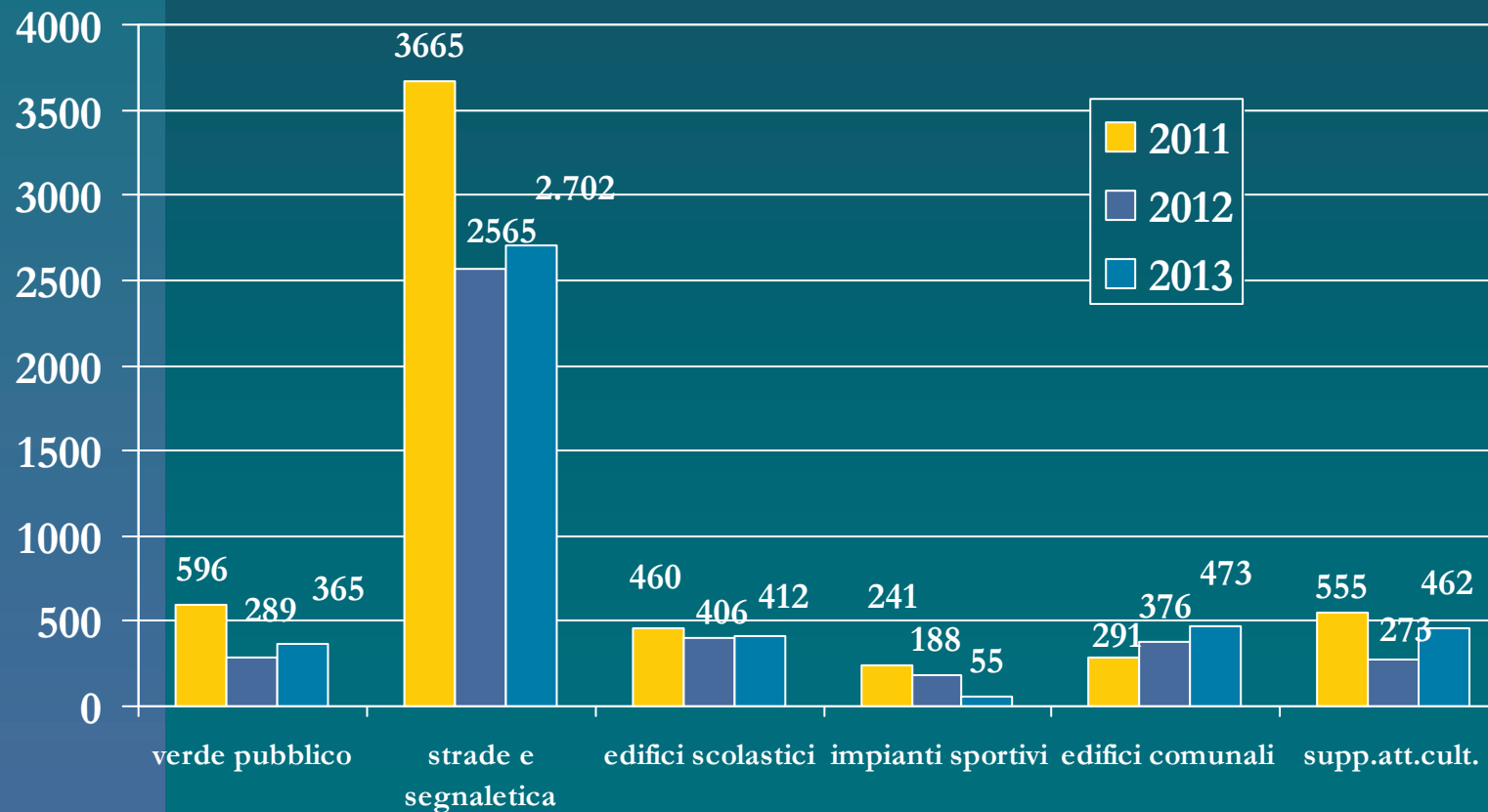
1. Verde pubblico
2. Strade e segnaletica
3. Edifici scolastici
4. Impianti sportivi
5. Edifici comunali
6. Supporto attività comunali

Manutenzioni in economia: numero interventi realizzati

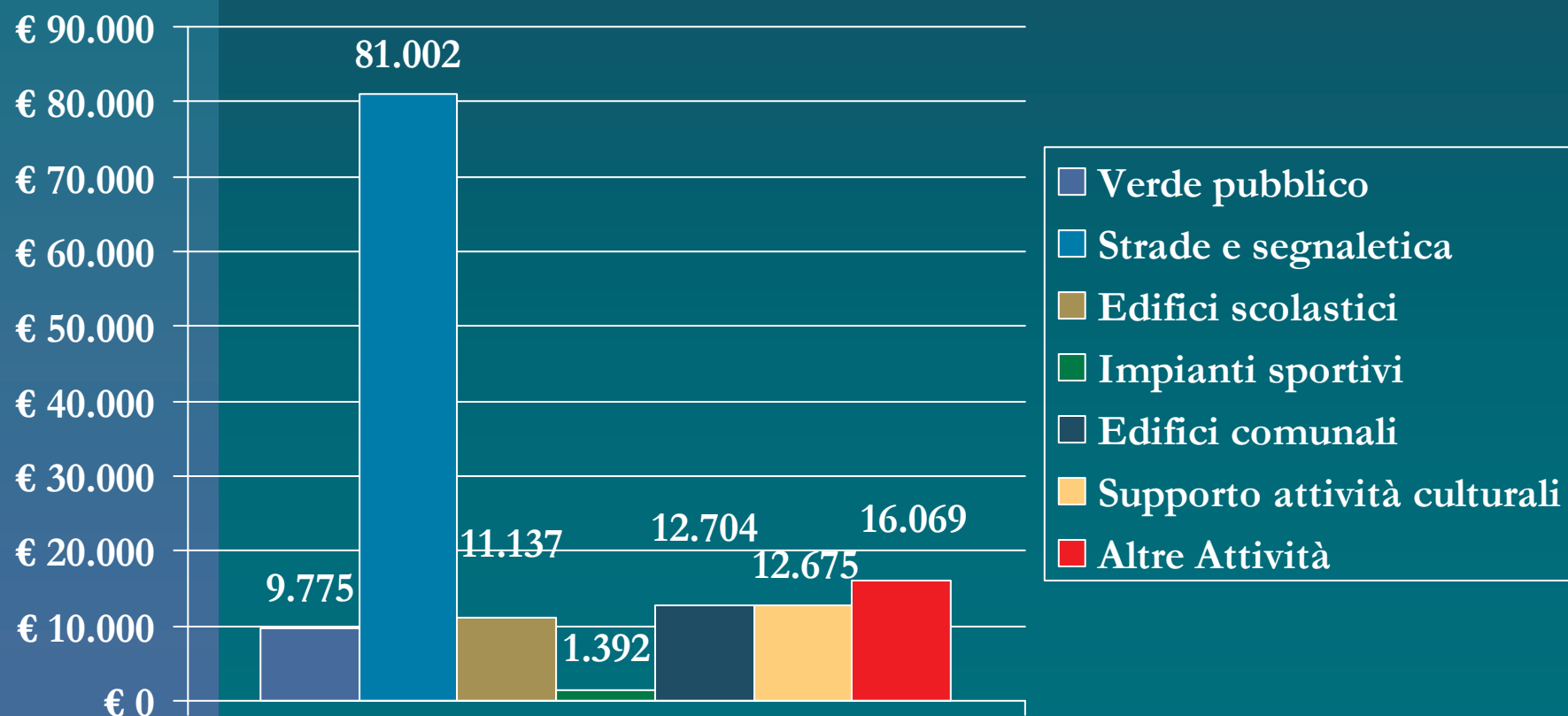


Comune di Susegana

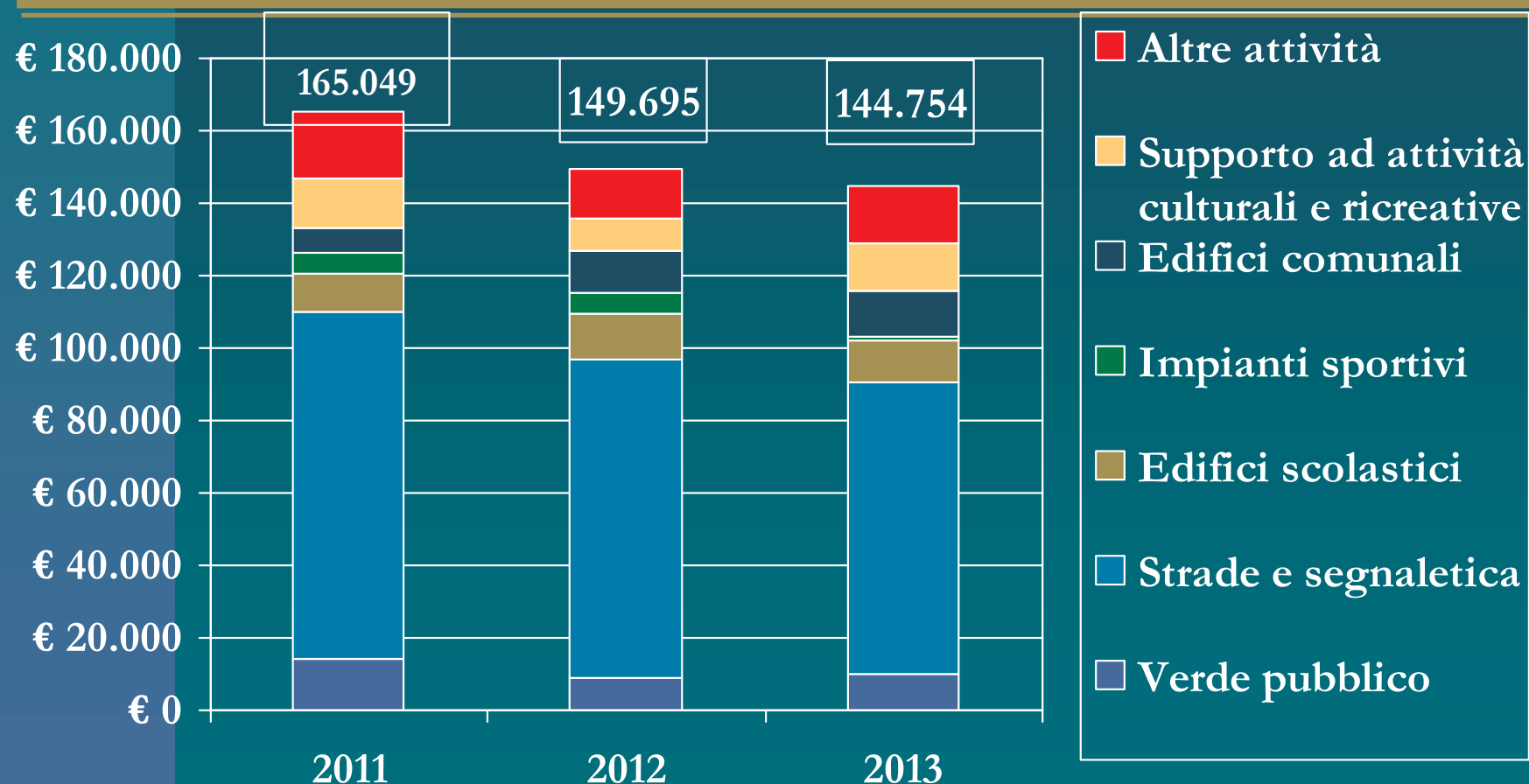
Manutenzioni in economia: ore operai



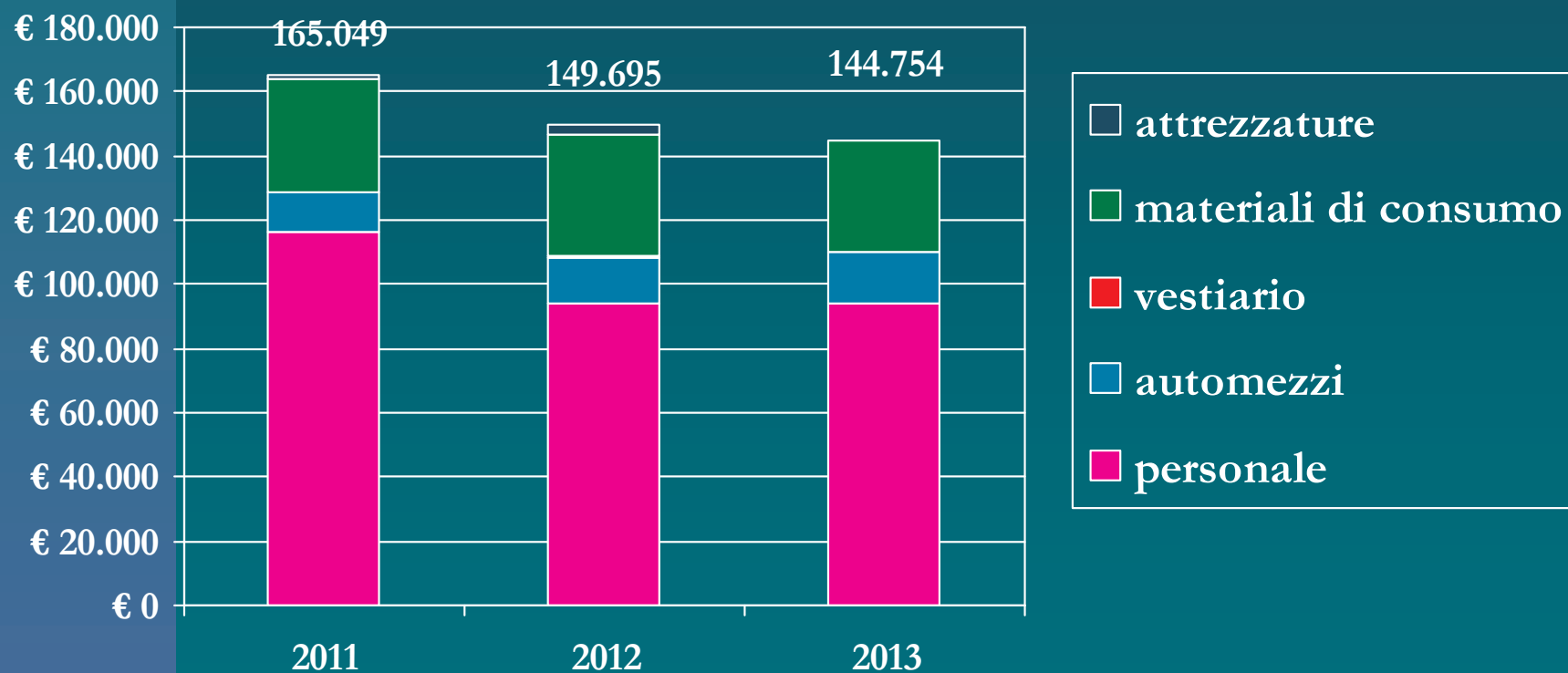
Manutenzioni in economia: costi anno 2013



Manutenzioni in economia: raffronto costo nel triennio



Manutenzioni in economia: raffronto per voci di costo nel triennio



Controllo di gestione su “Verde Pubblico”

La gestione del “*Verde Pubblico*” si realizza avvalendosi:

1. proprio personale e mezzi (*in economia*);
2. *appalto a ditte esterne.*

Aree verdi gestite in economia	Mq. 10.000
Aree verdi appaltate	Mq. 87.667
Cigli stradali appaltati	Ml. 104.708

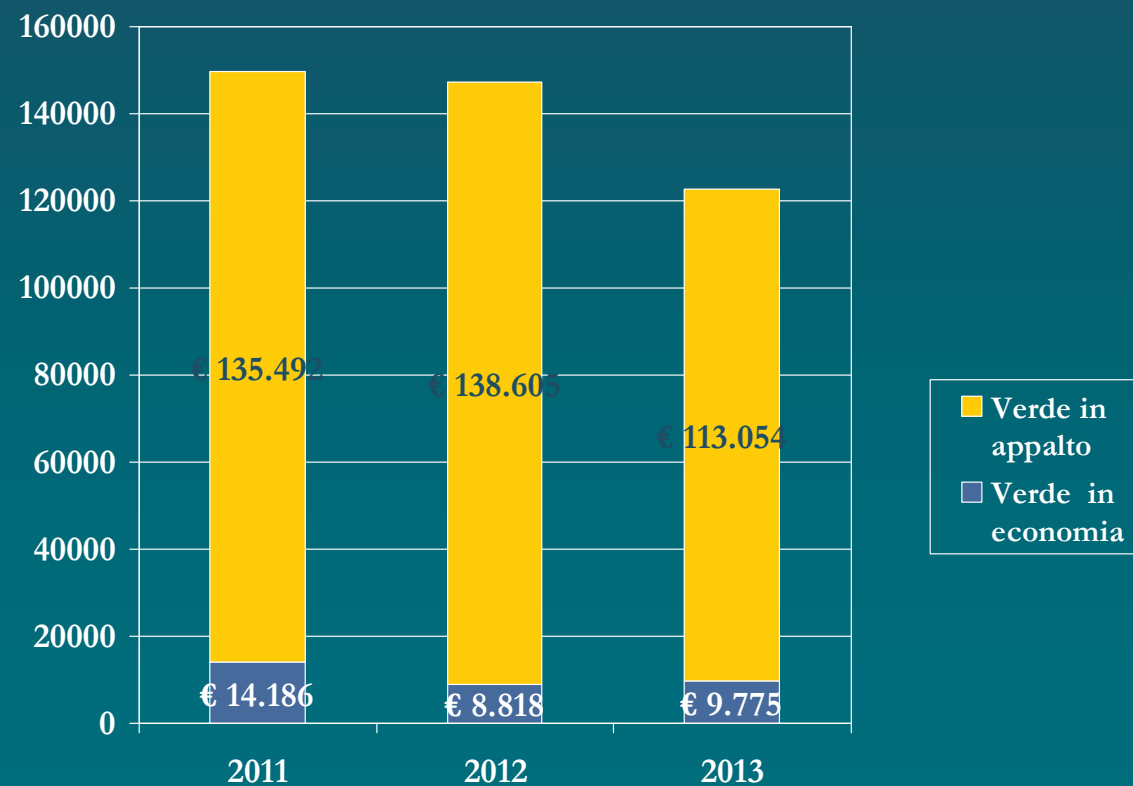
“Verde Pubblico” Costi anno 2012

COSTI VERDE PUBBLICO ANNO 2012		
<i>Verde pubblico in economia</i>		€ 9.775,32
<i>Verde pubblico appaltato</i>		
Aree verdi in appalto	€ 42.587,40	
Cigli stradali appaltati	€ 47.307,77	
Interventi extra appaltati	€ 23.158,77	
<i>Totale Verde pubblico appaltato</i>		€ 113.053,94
TOTALE VERDE PUBBLICO		€ 122.829,26

“Verde Pubblico” costi nel triennio 2011-2013

Nel triennio 2011-2013
la spesa per il “*Verde pubblico*” è stata la
seguente:

- Anno 2011 € 149.678
- Anno 2012 € 147.423
- Anno 2013 € 122.829



Centro di responsabilità 3

Lavori pubblici e manutenzioni

Attività



- Politiche a favore dell'informatizzazione;
- Opere pubbliche e manutenzioni straordinarie
- Gestione beni demaniali e patrimoniali
- Protezione civile

Centro di responsabilità 3 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

INDICATORI	2011	2012	2013
Rete fognaria bianca: interventi effettuati in appalto	23	41	38
Rete illuminazione pubblica: interventi effettuati in appalto	108	115	126
Manutenzione ordinaria edifici scolastici: interventi effettuati in appalto	70	58	51
Manutenzione ordinaria impianti sportivi: interventi effettuati in appalto	39	59	58

Centro di responsabilità 4

Gestione del territorio

Attività



- Urbanistica;
- Edilizia privata
- Attività produttive
- Tutela ambiente

Centro di responsabilità 4 Servizio edilizia privata

INDICATORI	2011	2012	2013
D.I.A./SCIA presentate e istruite	148	143	133
di cui D.I.A. Piano casa	14	7	4
Permessi costruire rilasciati	83	84	76
di cui Permessi costruire Piano Casa	13	7	7
Permessi costruire in sanatoria	9	10	11
Certificati agibilità rilasciati	46	35	30
Richieste accesso atti evase	154	116	160
Certificati idoneità alloggio	86	97	57
Sopralluoghi	6	7	10
Denunce cemento armato	38	50	42
Sedute Commissione edilizia	11	16	10

Centro di responsabilità 4 Servizio attività produttive

INDICATORI	2011	2012	2013
Autorizzazioni / licenze	20	12	15
N. SCIA	45	62	86
N. Autorizzazioni manifestazioni fieristiche popolari, licenze di P.S. ecc.	40	42	33
N. Ordinanze emesse	12	6	3
Concessioni occupazione suolo rilasciate	28	28	38

Centro di responsabilità 4 Servizio tutela ambientale

INDICATORI	2011	2012	2013
Pareri rilasciati	158	164	109
Autorizzazioni scarico rilasciate	17	22	14
Regolamenti predisposti	1	0	0
Richieste accesso atti evase	9	4	0
Bonifiche siti inquinati e Piani di caratterizzazione valutati	4	5	5
Incontri organizzati con popolazione	0	4	0
Iniziative di sensibilizzazione	3	4	1
Sopralluoghi	19	14	7
Ordinanze	6	5	1

Centro di responsabilità 5

Vigilanza Attività



- Polizia amministrativa e giudiziaria
- Servizi di polizia stradale
- Servizi di controllo del territorio

Centro di responsabilità 5 Polizia locale

INDICATORI	2011*	2012* <i>(fino al 31.03.2012)</i>	2012** <i>(dal 01.04.2012)</i>	2012	2013
Ore effettuate:	7.745	1.840	5.471	7.311	6.713
Ripartizione in % ore effettuate:					
Polizia stradale	46%	27%	40%	36%	42%
Servizi vari di Vigilanza	22%	34%	8%	15%	5%
Polizia Amm.va e giudiziaria	15%	20%	13%	15%	13%
Violazioni e accertamenti	10%	8%	8%	8%	5%
Attività d'ufficio	7%	11%	31%	26%	35%

* Servizi svolti in forma consortile

** Servizi svolti in forma diretta

Centro di responsabilità 5 Polizia Locale

INDICATORI	2011*	2012* <i>(fino al 31.03.2012)</i>	2012** <i>(dal 01.04.2012)</i>	2012	2013
Introito complessivo	€ 145.397			€ 133.935	€ 110.754
Sanzioni elevate	2.055	178	396	574	743
* Servizi svolti in forma consortile					
** Servizi svolti in forma diretta					

Considerazioni conclusive

L'attività di controllo di gestione in questi anni è aumentata ed è in continua evoluzione.

La sistematica raccolta ed elaborazione di dati ha consentito di rilevare:

- *attività*
- *costi/ricavi*
- *indicatori*

e di verificarne l'andamento nel tempo.

-
- *Le informazioni raccolte hanno ampliato le conoscenze sui servizi*
 - *Si sono creati i presupposti per fornire ad amministratori e direzione supporto e motivazione per la predisposizione delle strategie di governo .*