



COMUNE DI SERRAMAZZONI
(Provincia di Modena)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2017

INDICE

- ❖ **Introduzione (presentazione)**

- ❖ **Il comune**
 - *Gli organi politici*
 - *L'organizzazione*
 - *Il personale e le responsabilità*
 - *I dati*

- ❖ **La trasparenza**

- ❖ **Grado di informatizzazione**

- ❖ **Il processo di programmazione**
 - *Il ciclo di programmazione*
 - *L'albero della programmazione*

- ❖ **La gestione economico/finanziaria**
 - *L'equilibrio di parte corrente e conto capitale*
 - *Gli indicatori finanziari*

- ❖ **Le criticità e le priorità incontrate durante l'anno in esame**

- ❖ **Gli indicatori per servizi**

- ❖ **Commento finale**

Introduzione (presentazione)

Il Comune di Serramazzoni, in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009, ha avviato dagli anni 2012-2013, un nuovo processo di programmazione e rendicontazione dei risultati gestionali.

La Giunta comunale, con propria deliberazione n. 36 del 30.03.2017, ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2017-2019 con cui sono stati determinati gli obiettivi di gestione per l'attuazione dei programmi stabiliti con il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.). Il Documento Unico di Programmazione, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 3 del 28.02.2017 ed il Piano Esecutivo di Gestione / Piano dettagliato degli obiettivi rappresentano gli strumenti esplicitanti il Piano della Performance, organizzativa ed individuale, del Comune di Serramazzoni.

La presente relazione, che chiude, di fatto, il ciclo di gestione della performance, costituisce il mezzo attraverso il quale si intende illustrare ai propri cittadini/utenti, alle associazioni, e alle altre istituzioni presenti sul territorio comunale, i risultati conseguiti durante l'anno 2017.

Il comune - *Gli organi politici*

Il Sindaco

Sulla base dello Statuto del Comune:

(Art.32)

1. Il Sindaco è il Capo del governo locale ed in tale veste esercita funzioni di rappresentanza, di presidenza, di sovrintendenza e di amministrazione.
2. Ha competenza e poteri di indirizzo, di vigilanza e controllo dell'attività degli Assessori e delle strutture gestionali esecutive.
3. La legge disciplina le modalità per l'elezione, i casi di incompatibilità e di ineleggibilità all'ufficio del Sindaco, il suo status e le cause di cessazione dalla carica.
Presta davanti al Consiglio, nella seduta di insediamento, il giuramento di osservare lealmente la costituzione italiana.
4. Al Sindaco, oltre alle competenze di legge, sono assegnate dal presente Statuto e dai Regolamenti attribuzioni quale organo di amministrazione di vigilanza e poteri di autorganizzazione delle competenze connesse all'ufficio.
5. Il Sindaco è organo responsabile del Comune e sovrintende al funzionamento dei servizi e degli uffici e all'esecuzione degli atti.

(Art.33)

1 . Il Sindaco :

- a) Adotta i provvedimenti necessari per l'osservanza delle norme di legge, dello statuto e dei regolamenti non espressamente attribuiti ad altro organo;
- b) Provvede alla nomina degli Assessori, ne coordina l'attività e può delegare agli stessi l'adozione di specifiche categorie di atti e provvedimenti.
Il Sindaco può revocare uno o più Assessori dandone motivata comunicazione al Consiglio; la revoca decorre dalla data di tale comunicazione con la quale si provvede contestualmente alla nomina del sostituto.
- c) provvede alla nomina e alla revoca del Segretario Comunale;
- d) provvede, sulla base degli indirizzi stabiliti dal Consiglio Comunale, alla nomina, alla designazione ed alla revoca dei rappresentanti del Comune presso enti, aziende, istituzioni;
- e) attribuisce gli incarichi di direzione degli uffici e dei servizi, nonché gli incarichi di direzione previsti all'art.51 commi 5^a e 6^a, della Legge 142/90 a tempo determinato con l'osservanza delle disposizioni statutarie e regolamentari;
- f) procede, secondo la previsione della legge 15.05.1997 n.127 all'attribuzione di incarichi di collaborazioni esterne;

- g) il Sindaco coordina e riorganizza, sulla base degli indirizzi espressi dal Consiglio Comunale e nell'ambito dei criteri eventualmente stabiliti dalla Regione, gli orari degli esercizi pubblici, degli esercizi commerciali e dei servizi pubblici nonché, d'intesa con i responsabili territorialmente competenti delle Amministrazioni interessate, gli orari di apertura la pubblico degli uffici pubblici localizzati nel territorio al fine di armonizzare l'espletamento dei servizi con le esigenze complessive e generali degli utenti.
- h) svolge le funzioni di vigilanza, previste dalla legge, dallo statuto e dai regolamenti, promuovendo ed assumendo ogni necessaria iniziativa;
- i) rappresenta il Comune in giudizio, promuove e resiste alle liti ed ha il potere di conciliare e transigere”.

2. Il Sindaco:

- a) acquisisce direttamente presso tutti gli uffici e servizi informazioni ed atti anche riservati;
- b) compie gli atti conservativi dei diritti del Comune;
- c) può disporre l'acquisizione di atti, documenti ed informazioni presso le aziende speciali, le istituzioni e le società per azioni appartenenti all'Ente, tramite i rappresentanti legali delle stesse e ne informa il Consiglio Comunale;
- d) collabora con i Revisori del Conto del Comune per definire le modalità di svolgimento delle sue funzioni nei confronti delle istituzioni;
- e) promuove ed assume iniziative atte ad assicurare che uffici, servizi, aziende speciali, istituzioni e società appartenenti al Comune, svolgano le loro attività secondo gli obiettivi indicati dal Consiglio ed in coerenza con gli indirizzi attuativi espressi dalla Giunta;
- f) stabilisce gli argomenti all'ordine del giorno e delle sedute e dispone la convocazione del Consiglio Comunale e lo presiede ai sensi del Regolamento. Quando la richiesta è formulata da 1/5 dei Consiglieri, provvede alla convocazione del Consiglio;
- g) convoca e presiede la conferenza dei Capigruppo Consiliari, secondo la disciplina regolamentare;
- h) esercita i poteri di polizia nelle adunanze consiliari e negli organismi pubblici di partecipazione popolare da lui presiedute nei limiti previsti dalla legge;
- i) propone argomenti da trattare e dispone con atto informale la convocazione della Giunta e la presiede;
- l) riceve le interrogazioni, interpellanze e mozioni da sottoporre al Consiglio Comunale;
- m) ha competenza in materia di informazione della popolazione su situazioni di pericolo per calamità naturali.

Il Sindaco - Rubbiani Roberto

La Giunta

Cognome e Nome	Delega
Gianaroli Simone Gabriele	Vice Sindaco <ul style="list-style-type: none">- Lavori Pubblici- Manutenzione- Ambiente
Cipriano Marzia	Assessore <ul style="list-style-type: none">- Cultura- Politiche Giovanili- Pari opportunità
Convenuti Andrea	Assessore <ul style="list-style-type: none">- Urbanistica- Edilizia Privata- Protezione Civile- Volontariato- Associazionismo
Venturelli Maria Chiara	Assessore <ul style="list-style-type: none">- Attività Produttive (Turismo, Commercio, Agricoltura, Artigianato, Industria)- Marketing Territoriale

Consiglieri delegati

Cognome e Nome	Delega
Forni Paola	<ul style="list-style-type: none">- Servizio Scuola- Protezione Sociale- Attività Ricreative e Tempo Libero- Sport

Il Consiglio

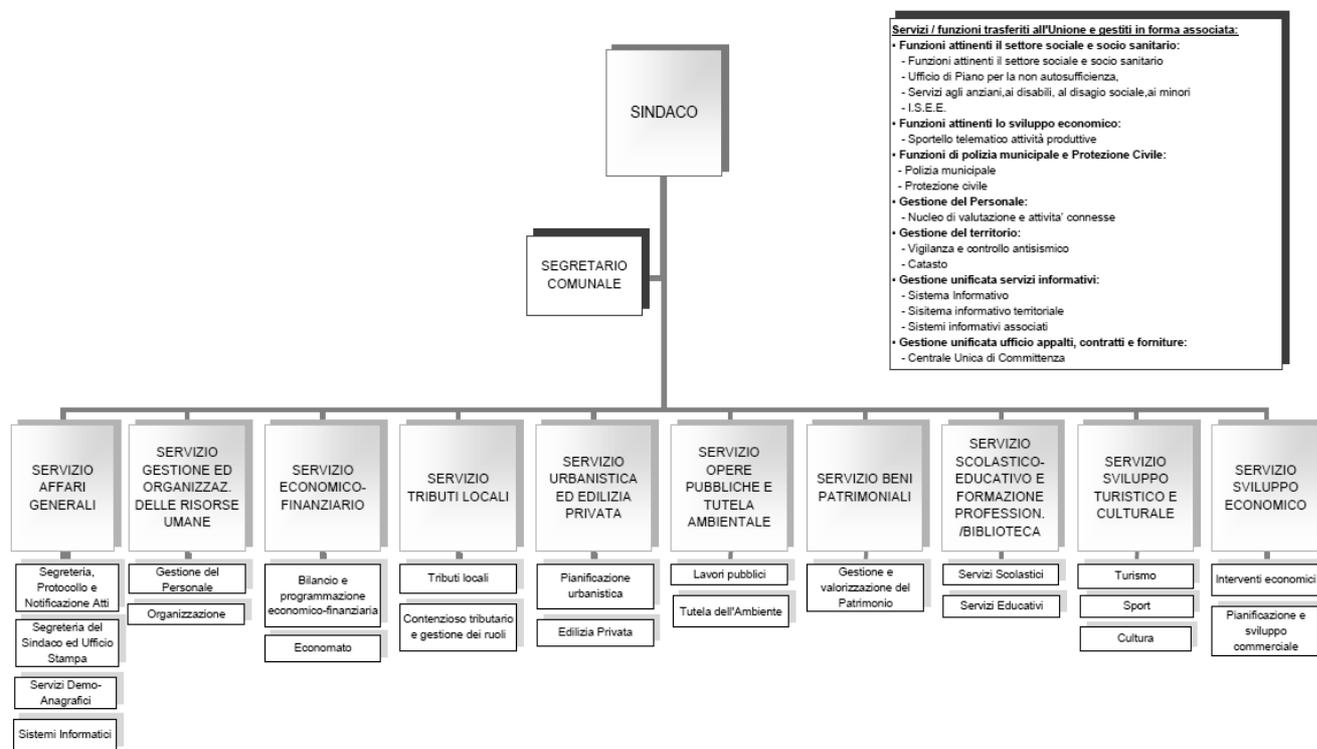
Presidente: Sindaco

Gruppo consiliare	Consiglieri	Gruppo consiliare	Consiglieri
Lista civica Rubbiani Sindaco	Forni Paola (capogruppo) Rubbiani Roberto Convenuti Andrea Venturelli Maria Chiara Gianaroli Simone Gabriele Cipriano Marzia	Movimento Cinque Stelle	Marzani Francesca (capogruppo)
Lista civica con Bartolacelli	Bartolacelli Claudio (capogruppo)	Serramazzone Bene Comune	Giovannini Valter (capogruppo)
Gruppo consiliare Toni-Merciadri	Toni Stefano (capogruppo) Merciadri Fabio		

Organismi collegiali

- COMMISSIONE PER LA QUALITÀ ARCHITETTONICA E IL PAESAGGIO
- COMMISSIONE COMUNALE DI VIGILANZA SUI LOCALI DI PUBBLICO SPETTACOLO
- COMMISSIONE MENSA
- COMITATO DI GESTIONE DEI SERVIZI 0-3 ANNI
- NUCLEO DI VALUTAZIONE CON FUNZIONI DI ORGANISMO INDIPENDENTE PER LA VALUTAZIONE (O.I.V.)
- COMMISSIONE ELETTORALE COMUNALE
- COMMISSIONE COMUNALE PER LA FORMAZIONE DEGLI ELENCHI DEI GIUDICI POPOLARI

Il comune - L'organizzazione



Il nuovo organigramma è stato approvato con deliberazione di G.C. n. 78 del 01/10/2015 a seguito dell'adozione del provvedimento di riorganizzazione della struttura organizzativa comunale, con deliberazione di G.C. n. 14 del 10/3/2015 da attuare dal 1 giugno 2015, finalizzato tra l'altro a valorizzare ed accorpare in modo sinergico le funzioni di settori di intervento omogenei, integrando i servizi ed i livelli di responsabilità con un primo nucleo di amministrazioni contermini che costituirà il primo nucleo di aggregazione dei servizi nella prospettiva dell'associazionismo e/o unificazione delle realtà territoriali.

Con deliberazione di C.C. n. 20 del 28/07/2016 è stata approvata la convenzione tra l'Unione dei comuni del Frignano e i comuni aderenti per la gestione in forma associata delle funzioni in materia di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro previste dal d.lgs. 81/2008.

Con deliberazione di C.C. n. 28 del 28/09/2016 è stato approvato il rinnovo della convenzione per la conduzione in forma associata del Servizio di Segreteria tra il comune di Pavullo n.F. ed il comune di Serramazzoni.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 175 del 29/10/2011, a seguito dell'avvio della gestione associata delle funzioni di Polizia Ammin.va Locale e del Servizio di Polizia Municipale tramite l'istituzione del Corpo Unico del Frignano, sono stati dati gli indirizzi di trasferimento del personale dal 01.11.2011.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 86 del 30/12/2013, a seguito dell'avvio della gestione associata delle funzioni in materia di servizi sociali e di programmazione sociale, sanitaria e socio sanitaria, sono stati dati gli indirizzi di trasferimento del personale con decorrenza 01.01.2014.

Il comune - Il personale e le responsabilità
(dati al 31/12 desunti dal Conto annuale – tab1)

CATEGORIE	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Alte spec. in D.O. Art.110 comma 1	0	1	1						
Funzionari D3	3	3	2	2	2	2	2	2	3
Istruttori direttivi D1	10	9	8	8	8	6	7	7	6
Istruttori C	23	25	20	20	20	18	17	17	14
Collaboratori B3	12	11	10	8	7	7	6	6	7
Esecutori B1	9	9	10	10	10	10	9	9	9
Operatori A	0								
TOTALI	57	57	50	48	47	43	41	42	40

Responsabilità dei servizi

SERVIZIO	RESPONSABILE
Servizio Affari Generali	Gubertini Arianna
Servizio Sviluppo Turistico e Culturale	Rossi Francesco
Servizio Gestione ed Organizzazione delle Risorse Umane	Degli Antoni Anna Rita
Servizio Economico Finanziario	Covili Fabrizio
Servizio Economato e Controllo di Gestione	Brusiani Sabrina
Servizio Tributi Locali	Zanichelli Gianna
Servizio Urbanistica ed Edilizia Privata	Saccani Giuliano
Servizio Opere Pubbliche e Tutela Ambientale	Franchini Ermanno
Servizio Beni Patrimoniali	Mocella Maria Rosaria
Servizio Scolastico Educativo e Formazione Prof.le / Biblioteca	Baranzoni Carla
Servizio Sviluppo Economico	Chiletti Paola

Il Comune : Il territorio

Superficie	Totale	= Km^q	93,286	100,00%
-------------------	---------------	-------------------------	---------------	----------------

Frazioni e centri abitati	frazioni geografiche	= n.	12	
	centri abitati	= n.	12	

Altitudine	massima s.l.m.	= m.	904	
	minima s.l.m.	= m.	187	

Classificazione giuridica	non montano	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
	parzialmente montano	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
	interamente montano	<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO

Viabilità comunale - strade	interne centri abitati	= Km	16,891	25,87%
	esterne centri abitati	= Km	48,40	74,13%
	Totale	= Km	65,291	100,00%
	di cui in territorio montano	= Km	65,291	100,00%

Viabilità non comunale - strade	vicinali di uso pubblico	= Km	187,42	
	nazionali interne agli abitati	= Km	N.D.	
	provinciali interne agli abitati	= Km	6,35	

Piani e strumenti urbanistici

Piano Regolare Generale approvato dalla Giunta Regionale n. 7448 del 30/12/1983 e successive varianti specifiche regolarmente approvate.

Variante Generale al Piano regolatore comunale approvata con delibera di giunta provinciale n.557 del 23.12.2002 e successive varianti approvate.

Delibera di C.C. n. 36/2015 "Adozione della variante specifica al PRG n. 1/2015, ai sensi dell'art. 41, comma 2, lett. b della L.R. 20/2000 (art. 15 della L.R. 47/1978)".

Delibera di C.C. n. 23/2016 "Variante specifica al PRG vigente (variante 2016) ai sensi dell'art. 41 c.2 lett. b) della L.R. 24 marzo 2000 n.20 e ss. mm. e ii- adozione".

Le infrastrutture

Servizi sanitari	N° 1 strutture (centro prelievi)
Cultura	N° Biblioteche: 1 N° volumi presenti: 6.433 N° medio visitatori: 11,40%
Sport	N° 9 impianti (di cui n. 6 della Serramazzone Patrimonio srl)
Parchi e verde pubblico	Verde pubblico: 4 ettari
Edilizia popolare	N° alloggi: 8
Cimiteri	N° 14
Edifici scolastici	N° edifici: 7 Mq. Complessivi: 4.444,00
Sedi comunali	N° 3 Ubicazioni: - p.zza T.Tasso n.7 - via Roma n. 293 - via Faeto (Ponte Lame)

Le strutture

TIPOLOGIA		2015	2016	2017
Asili nido	n° posti	32	32	32
Scuole materne *	n° posti	211	211	211
Scuole elementari *	n° posti	510	510	510
Scuole medie *	n° posti	240	240	240
Residenze per anziani	n° posti	0	0	0
Rete fognaria	Km.	50	50	50
Acquedotto (rete idrica)	Km.	240	240	240
Pubblica illuminazione	n° punti	1152	1152	1152
Pubblica illuminazione	Km. strade	38	38	38
Rete gas	Km.	107,519	107,519	107,519
Rete gas	n° utenti	4147	4147	4147

* scuole statali

La popolazione

Andamento demografico

DESCRIZIONE		Variazione assoluta (rispetto all'anno precedente)
Anno	Popolazione residente	
2001	6929	
2002	7123	+194
2003	7392	+269
2004	7618	+226
2005	7796	+178
2006	7818	+22
2007	8066	+248
2008	8292	+226
2009	8322	+30
2010	8300	-22
2011	8328	+28
2012	8395	+67
2013	8214	-181
2014	8244	+30
2015	8282	+38
2016	8288	+6
2017	8304	+16

Le famiglie

DESCRIZIONE		Variazione assoluta (rispetto all'anno precedente)
Anno	Famiglie	
2001	2935	
2002	3031	+96
2003	3149	+118
2004	3230	+81
2005	3323	+93
2006	3383	+60
2007	3520	+137
2008	3632	+112
2009	3689	+57
2010	3700	+11
2011	3725	+25
2012	3751	+26
2013	3680	-71
2014	3704	+24
2015	3723	+19
2016	3740	+17
2017	3734	-6

La popolazione per fasce di età

Fasce		2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	0-14	1211	1204	1226	1266	1268	1220	1179	1179	1152	1140	1117	1169	1122
2	15-34	1914	1811	1842	1842	1765	1734	1700	1696	1587	1555	1885	1916	1553
3	35-65	3351	3452	3629	3786	3880	3900	3990	4038	3945	3986	3092	3219	4015
4	Oltre 65	1320	1351	1369	1398	1409	1446	1459	1482	1526	1563	1298	1314	1614

1^ Popolazione in età prescolare e scolare

2^ Popolazione in forza lavoro

3^ Popolazione in età adulta

4^ Popolazione in età senile

La popolazione straniera

ANNI	POPOLAZIONE STRANIERA RESIDENTE
2001	560
2002	605
2003	719
2004	821
2005	834
2006	826
2007	923
2008	993
2009	1044
2010	1037
2011	1061
2012	1081
2013	926
2014	928
2015	901
2016	898
2017	925

La trasparenza

Ulteriore evidenza, si ritiene contestualmente opportuno fornire, ai contenuti del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33 di attuazione dell'articolo 1, comma 35 della legge n. 190/2012 suddetta, ad oggetto "*Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*", nonché il D.Lgs. 25 maggio 2016, n. 97 ad oggetto la "*Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche*";

Gli ambiti di applicazione vanno dall'organizzazione delle pubbliche amministrazioni, all'esercizio dell'attività amministrativa ed erogazione di prestazioni e servizi ed all'utilizzazione delle risorse pubbliche, con focus specifici dedicati ai contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, alla pianificazione, realizzazione e valutazione delle opere pubbliche, alla pianificazione ed al governo del territorio, alle informazioni ambientali, al servizio sanitario nazionale, agli interventi straordinari che comportano deroghe alla legislazione vigente.

Con deliberazione di Giunta Comunale nr. 6 del 30/01/2017 si è proceduto ad approvare il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2017-2019, contenente la sezione denominata "Attuazione degli obblighi di trasparenza".

In data 24/04/2017 il Nucleo di Valutazione ha verificato la veridicità di quanto attestato nella griglia prevista dall'Anac, pubblicato sul sito istituzionale

La vastità del contesto descritto rileva sull'impatto organizzativo degli adempimenti di competenza che, anche durante l'anno 2017, hanno coinvolto tutto l'apparato burocratico dell'Amministrazione.

Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione

Nel corso dell'anno 2013, il Dipartimento della Funzione Pubblica ha predisposto il Piano Nazionale Anticorruzione, successivamente approvato dalla C.I.V.I.T. - ora A.N.A.C. - con delibera n. 72 dell'11 settembre 2013, secondo la previsione dell'art. 1, comma 2, lett. b) della legge 6 novembre 2012, n. 190 recante *Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*. Dopo la definizione di tale documento, l'Amministrazione Comunale ha avviato il processo finalizzato alla predisposizione del primo Piano di Prevenzione della Corruzione dell'Ente riferito al periodo 2013-2016 adottato, in via definitiva, con deliberazione della Giunta Comunale n. 3 del 28 gennaio 2014.

L'Amministrazione Comunale ha successivamente provveduto ad elaborare e predisporre la revisione del proprio Piano di Prevenzione della Corruzione riferito al periodo 2015-2017 che è stato adottato, in via definitiva, con deliberazione della Giunta Comunale n. 3 del 26 gennaio 2015 e successivamente per il periodo 2016-2018 con deliberazione di G.C. n. 10 del 28/01/2016. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 30/01/2017 è stato approvato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2017-2019. Particolare evidenziazione merita, in questa sede, la pesante attività, già in itinere e che interessa ulteriormente l'intera struttura amministrativa durante tutto il periodo di efficacia del presente programma, afferente l'attuazione, in quanto applicabile alle autonomie locali, della legge n. 190/2012. La norma, infatti, finalizzata alla definizione delle misure di prevenzione e repressione del fenomeno in parola, richiede, in particolare, anche attraverso i contenuti del Piano suddetto, l'introduzione di una serie coordinata di interventi trasversali a tutta la struttura finalizzati a:

- ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione;
- aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione;
- creare un contesto sfavorevole alla corruzione.

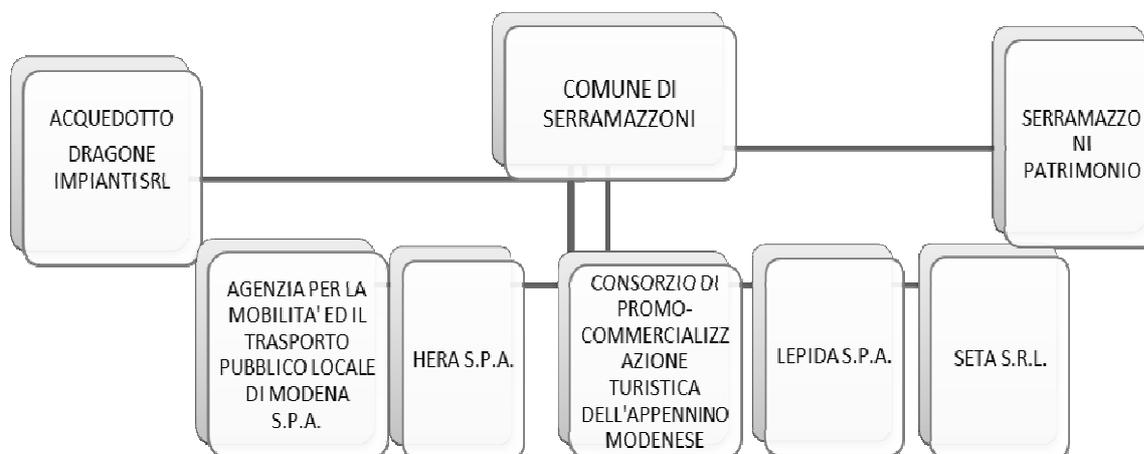
Il Piano indica, inoltre, le azioni e le misure di contrasto finalizzate al raggiungimento degli obiettivi, sia in attuazione del dettato normativo sia mediante lo sviluppo di ulteriori misure con riferimento al particolare contesto organizzativo. Ulteriore contenuto del Piano è rappresentato altresì dalla definizione degli adempimenti previsti, nei confronti delle Amministrazioni locali, dal "*Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del Decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come sostituito dall'articolo 1, comma 44, della legge 6 novembre 2012, n. 190*", approvato con D.P.R. 16 Aprile 2013, n. 62 e dal Decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39 recante

“Disposizioni in materia di inconferibilità e incompatibilità di incarichi presso le pubbliche amministrazioni e presso gli enti privati in controllo pubblico, a norma dell'articolo 1, commi 49 e 50, della legge 6 novembre 2012, n. 190. Il comune ha approvato con deliberazione di G.C. n. 60 del 10/06/2014 il codice di comportamento dei dipendenti del comune di Serramazzoni, così come previsto dall'art. 54, comma 5, del decreto legislativo numero 165/2001 e dall'art. 1, comma 2 del D.P.R. 62/2013.

Grado di informatizzazione

Postazioni informatiche	55
Server	2
Dipendenti titolari di indirizzo di posta elettronica	44
Dipendenti che comunicano telematicamente	44
% Personale che utilizza sistematicamente il computer	89,13%

ORGANISMI, ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE



In data 23 settembre 2016 è entrato in vigore il Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, recante "testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale, Serie generale, n. 210 del 18 settembre 2016 che ha per oggetto la costituzione di società da parte di amministrazioni pubbliche, nonché l'acquisto, il mantenimento e la gestione di partecipazioni da parte di tali amministrazioni, in società a totale o parziale partecipazione pubblica, diretta o indiretta, come integrato dal decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100 (G.U. 26 giugno 2017, n. 147).

Con deliberazione di Consiglio Comunale nr.29 del 30 settembre 2017 si è provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni possedute dal Comune di Serramazzoni, ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUSP) che si riassumono come sotto esplicitato:

AZIONI DI MANTENIMENTO:

Denominazione società	Tipo di partecipazione	Attività svolta	% Quota di partecipazione	Motivazioni della scelta
B	C	D	E	F
AGENZIA PER LA MOBILITA' ED IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DI MODENA S.P.A.	Diretta	Svolge funzioni di programmazione operativa, progettazione e monitoraggio dei servizi di trasporto pubblico locale di persone nel bacino provinciale di Modena.	0,162	La partecipazione da parte del Comune alla società si configura come obbligatoria in attuazione del D.Lgs. 422 del 19/11/1997, della L.R. nr.30 del 02/10/1998, art.19 e di quanto disposto dall'art.25 della L.R nr.10 del 30/06/2008. (La conformità fra la normativa regionale e quella statale in questa materia e specificatamente di obbligatoria adesione degli Enti locali alla predetta società, è già stata positivamente vagliata dalla Corte dei Conti sez. contr. Emilia Romagna, 16 settembre 2015, nr.128)
LEPIDA S.P.A.	Diretta	Lepida S.p.A. è la società a totale ed esclusivo capitale pubblico costituita dalla Regione Emilia Romagna ai sensi dell'art. 10, comma 3, della legge regionale n. 11/2004 per la realizzazione e la gestione della rete regionale a banda larga delle pubbliche amministrazioni e la fornitura dei relativi servizi di connettività. Nata nel 2007 con la Regione come socio unico, oggi ha fra i propri soci numerosi enti pubblici del territorio emiliano-romagnolo	0,00000002	Si prevede di mantenere la partecipazione nella società in quanto necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente. Si rimarca inoltre che la qualità di socio in Lepida spa è condizione necessaria al fine di fruire dei servizi "strumentali" di cui all'allegato C della convenzione sottoscritta fra gli Enti soci ai sensi dell'art,4-bis, l.r.nr.11/20014, e successive modificazioni (tra cui Rete Lepida-rete internet a banda larga; FedEra, Payer ecc.)
SETA S.R.L.	Diretta	Gestisce il servizio di trasporto pubblico di persone nel bacino provinciale di Modena essendo risultata aggiudicataria della gara bandita dall'Agenzia per la mobilità ed il trasporto pubblico locale di Modena	0,038	Si prevede di mantenere la partecipazione nella società in quanto necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente. Si richiama inoltre il Piano industriale 2016-2018 che prevede azioni (già avviate) della Società stessa per ridurre ed ottimizzare i costi di funzionamento della società stessa allo scopo di conseguire la massima efficienza gestionale (art.1, comma 3, TUSP)

AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE

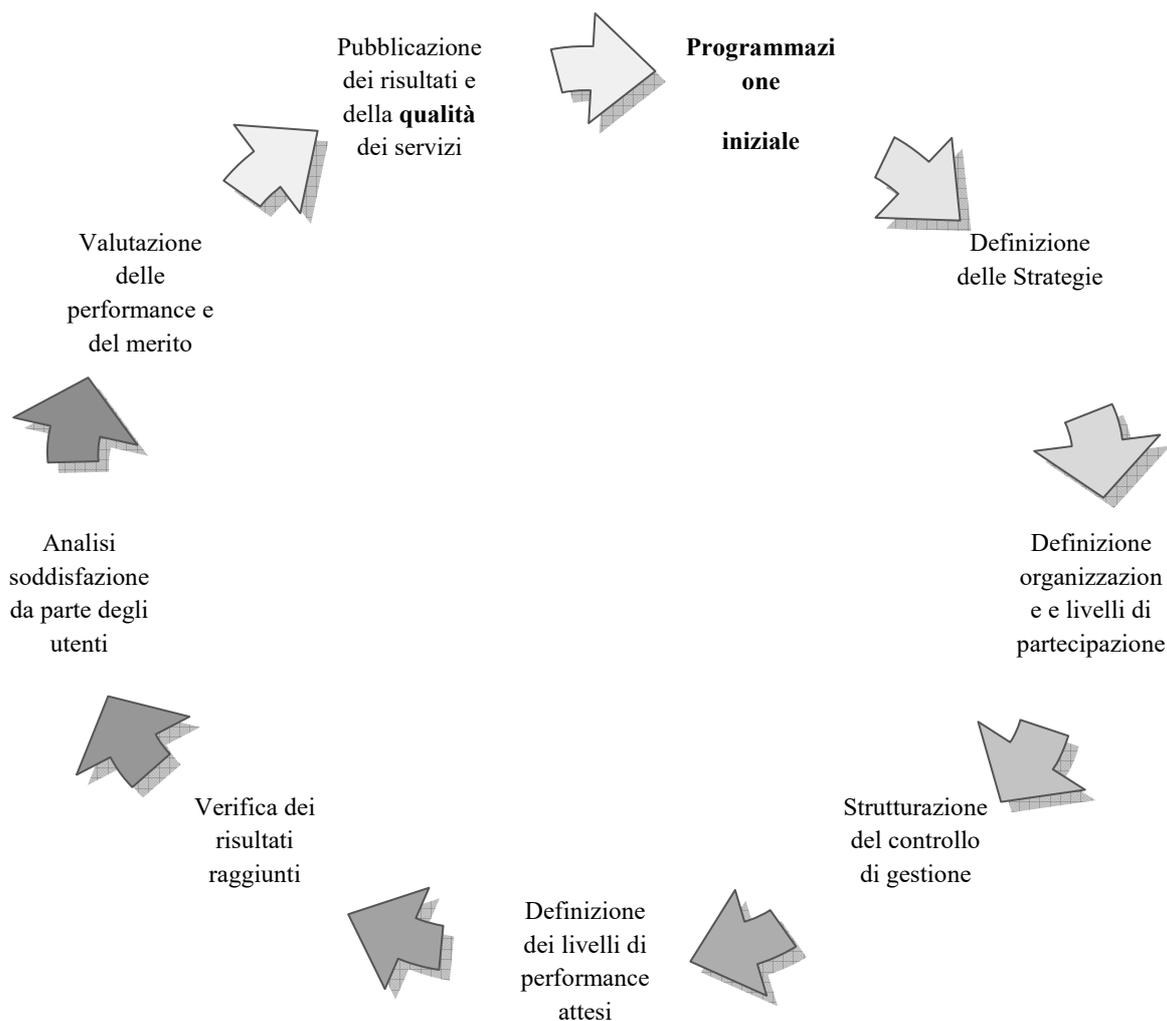
Azione di razionalizzazione	Progressivo	Denominazione società	% Quota di partecipazione	Tempi di realizzazione degli interventi	Risparmi attesi (importo)
Contenimento dei costi	Dir-6	SERRAMAZZONI PATRIMONIO SRL	100,00	20/09/2018	20.000,00

Cessione/Alienazione quote	Dir_3	CONSORZIO DI PROMO-COMMERCIALIZZAZIONE TURISTICA DELL'APPENNINO MODENESE	0,51	01/01/2018	2.650,00
	Dir_4	HERA SPA	0,00000002	20/09/2018	0,00
Liquidazione	Dir_1	Acquedotto Dragone Impianti srl	18,00	14/09/2023	0,00

Entro il 30 settembre 2018 l'Amministrazione dovrà dare attuazione a quanto previsto nella ricognizione straordinaria sopra dettagliata.

L'Amministrazione inoltre, adempierà a quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 allegati 4/4 e 11 (aggiornati al DM 30 marzo 2016) che riguardano rispettivamente il nuovo principio contabile per il Bilancio consolidato ed il nuovo schema di Bilancio consolidato. Entro il 30 settembre 2018 dovrà essere redatto il bilancio consolidato 2017 sulla base di quanto definito con deliberazione di Giunta comunale nr. 161/2017 ad oggetto " Individuazione degli organismi costituenti il gruppo comune di Serramazzone e degli organismi da includere nell'area di consolidamento ai fini della presentazione del bilancio consolidato 2017."

Il processo di programmazione - *Il ciclo di programmazione*



Il processo di programmazione - *L'albero della programmazione*



IL PAREGGIO DI BILANCIO

Il comune ha sempre rispettato il Pareggio di bilancio, prima patto di stabilità. Di seguito si riporta la certificazione ultima relativa all'anno 2017

COMUNE DI SERRAMAZZONI

MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 469 DELL'ARTICOLO 1 DELLA LEGGE 11/12/2016, N. 232 (LEGGE DI BILANCIO 2017) (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO 2017 (in migliaia di euro)	Dati gestionali (c stanziamenti FPV/accertamen ti e impegni) a Dicembre 2017 (in migliaia di euro)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	441,00	441,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	203,00	203,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente	(-)	88,00	88,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	556,00	556,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	6.745,00	6.693,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	292,00	254,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.015,00	965,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	1.706,00	698,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	409,00	409,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	8.109,00	7.494,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	257,00	257,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	258,00	0,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	8.108,00	7.751,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.811,00	544,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	886,00	886,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	2.597,00	1.530,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	85,00	85,00
N) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)	(-)	-67,00	209,00
O) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017	(-)	8,00	8,00
P) DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA (N-O) (6)		-75,00	201,00

**LA GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA:
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE**

ENTRATE CORRENTI	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017
Imposte, tasse e proventi assimilati	5.809.610,79	6.492.434,99	6.540.045,70	6.439.154,49	6.692.877,63
Fondi perequativi da Amm.ni Centrali	214.299,11	37.885,05	30.562,71	21.786,96	0,00
TITOLO I - Entrate tributarie	6.023.909,90	6.530.320,04	6.570.608,41	6.460.941,45	6.692.877,63
Trasferimenti correnti da Amm.ni pubbliche	1.066.197,36	215.067,27	272.631,04	306.961,77	254.442,40
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	32.384,00	11.000,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	19.334,00	0,00
TITOLO II - Trasferimenti	1.066.197,36	215.067,27	305.015,04	337.295,77	254.442,40
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	666.769,37	602.829,99	888.895,75	678.181,20	590.671,22
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	38.000,00	30.000,00	394,90	982,99	97.681,84
Interessi attivi	13.150,48	4.144,27	1.800,58	736,81	1,16
Altre entrate da redditi di capitale	130.357,81	99.645,36	118.752,03	100.752,03	109.752,03
Rimborsi e altre entrate correnti	165.721,57	235.552,69	203.816,24	183.353,45	167.373,95
TITOLO III - Entrate extratributarie	1.013.999,23	972.172,31	1.213.659,50	964.006,48	965.480,20
TOTALE ENTRATE CORRENTI	8.104.106,49	7.717.559,62	8.089.282,95	7.762.243,70	7.912.800,23
ENTRATA CORRENTE PER ABITANTE	987	936	980	937	953

SPESE CORRENTI	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2013	2014	2015	2016	2017
Redditi da lavoro dipendente	1.615.234,10	1.468.446,20	1.471.776,03	1.428.913,86	1.474.113,23
Imposte e tasse a carico dell'ente	102.105,83	98.757,42	119.208,34	109.094,51	105.423,84
Acquisto di beni e servizi	4.331.574,76	3.656.924,47	3.977.676,55	3.971.182,57	4.093.743,10
Trasferimenti correnti	1.046.052,31	1.390.192,33	1.412.041,39	1.274.213,86	1.269.022,64
Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi	487.406,26	472.760,92	459.048,94	455.651,72	420.700,09
Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.000,00	48.973,48	102.958,84	31.405,39	39.760,35
Altre spese correnti	0,00	0,00	79.072,24	75.449,25	91.319,81
Fondo svalutaz. crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	7.587.373,26	7.136.054,82	7.621.782,33	7.345.911,16	7.494.083,06
Quota capitale delle rate rimborsi prestiti in estinzione	252.032,93	636.837,15	260.413,99	254.453,77	268.169,21
TOTALE GENERALE SPESE	7.839.406,19	7.772.891,97	7.882.196,32	7.600.364,93	7.762.252,27
SALDO CORRENTE	264.700,30	-55.332,35	207.086,63	161.878,77	150.547,96
Situazione economica rettificata:					
Disavanzo da riaccertamento residui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	-123.489,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato al bilancio corrente	100.000,00	273.542,29	0,00	0,00	16.000,00
Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di entrata)	0,00	0,00	400.452,85	382.448,56	440.985,85
Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di spesa)	0,00	0,00	-382.448,56	-440.985,85	-256.526,64

Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spesa corrente	0,00	0,00	42.480,04	99.649,17	0,00
Entrate c/capitale destinate a rimborso prestiti	0,00		0,00	0,00	0,00
SALDO FINALE	241.210,57	218.209,94	267.570,96	202.990,65	351.007,17
SPESA CORRENTE PER ABITANTE	924	866	923	886	902

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE

ENTRATE C/CAPITALE	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2013	2014	2015	2016	2017
Tributi in conto capitale	15.819,71	55.978,37	53.242,84	64.449,81	34.852,65
Contributi agli investimenti	1.505,77	73.587,52	300.732,06	75.288,81	53.870,62
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	8.739,92	500,00	10.192,00	25.114,92
Altre entrate in conto capitale	9.463,22	68.412,78	75.803,73	58.322,54	583.669,89
TITOLO IV Entrate in conto capitale	26.788,70	206.718,59	430.278,63	208.253,16	697.508,08
di cui:					
Proventi concessioni edilizie e sanzioni urbanistiche	25.282,93	124.391,15	129.046,57	122.772,35	618.522,54
Alienazione di attività finanziarie	0,00	35.722,53	0,00	235.000,00	408.703,60
TITOLO V Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	235.000,00	408.703,60
Accensione Mutui e altri finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO VI Accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	26.788,70	242.441,12	430.278,63	443.253,16	1.106.211,68

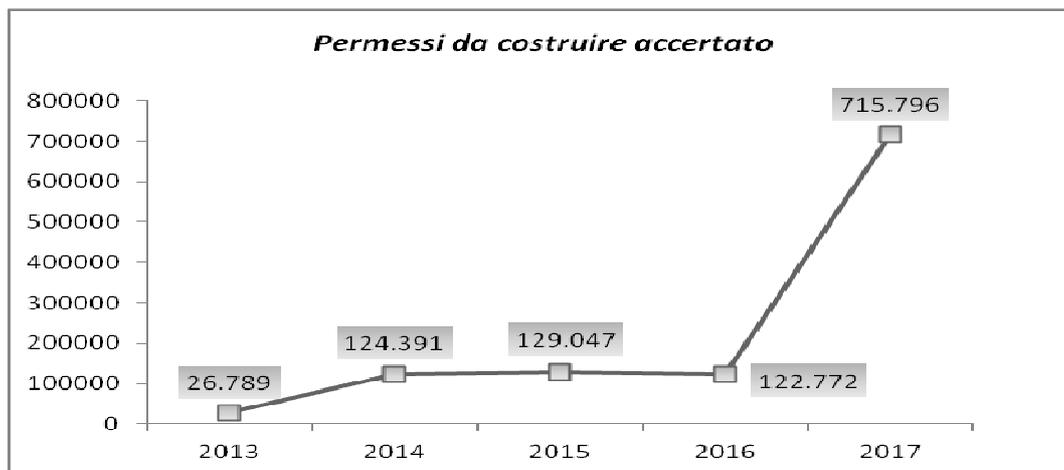
SPESE C/CAPITALE	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
	2013	2014	2015	2016	2017
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	113.878,43	230.072,45	417.899,57	483.351,62	528.930,33
Contributi agli investimenti	33.400,00	0,00	163.888,50	15.000,00	15.000,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per conferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE	150.278,43	230.072,45	581.788,07	498.351,62	543.930,33
SALDO ENTRATE / SPESE	-123.489,73	12.368,67	-151.509,44	-55.098,46	562.281,35
Situazione economica rettificata:					
Entrate correnti destinate a investimenti	123.489,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato per investimenti	0,00	0,00	311.709,09	80.000,00	253.745,79
Fondo pluriennale vincolato in conto capitale (previsioni definitive di entrata)	0,00	0,00	273.239,36	319.249,88	202.651,59
Fondo pluriennale vincolato in conto capitale (previsioni definitive di SPESA)	0,00	0,00	-319.249,88	-202.651,59	-985.916,13
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spesa corrente	0,00	0,00	-42.480,04	-99.649,17	0,00
Alienazioni per rimborso prestiti - plusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO FINALE	0,00	12.368,67	71.709,09	41.850,66	32.762,60

* Al netto del riaccertamento straordinario dei residui 2015

<u>Andamento delle entrate tributarie</u>	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017
<i>Tipologia I - Imposte e tasse e proventi</i>					
I.M.U.	3.242.774,58	3.220.000,00	3.100.000,00	3.530.000,00	3.566.837,86
I.M.U. recupero evasione			80.000,00	115.000,00	319.000,00
I.C.I.	0,00	0,00	0,00	0,00	122.044,00
I.C.I. recupero evasione	185.000,00	130.000,00	210.467,76	245.555,51	0,00
T.A.S.I.		650.000,00	640.000,00	0,00	869.000,00
TASI recupero evasione			0,00	0,00	8.000,00
Imposta sulla pubblicità	13.000,00	13.000,80	13.100,00	13.100,00	13.100,00
Diritti sulle pubbliche affissioni	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Addizionale IRPEF	650.000,00	710.000,00	810.000,00	850.000,00	0,00
Addizionale IRPEF anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale sul consumo di energia elettrica	1.994,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di scopo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TARES - TARI	1.623.022,44	1.678.287,00	1.678.287,00	1.678.287,00	1.788.395,77
Tassa rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale provinciale TARES - TARI	82.411,00	83.164,00	0,00	0,00	0,00
Recupero evasione tassa rifiuti	4.908,76	1.258,19	1.425,94	701,98	0,00
Altre tasse	0,00	225,00	265,00	10,00	0,00
Altri tributi propri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale tipologia I - Imposte e tasse e proventi assimilati</i>	5.809.610,79	6.492.434,99	6.540.045,70	6.439.154,49	6.692.877,63
<i>Tipologia III - Fondi perequativi</i>					
Fondo di solidarietà comunale	185.092,01	37.885,05	30.562,71	21.786,96	0,00
Fondo sperimentale di riequilibrio	29.207,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale Tipologia III - Fondi perequativi</i>	214.299,11	37.885,05	30.562,71	21.786,96	0,00
<i>Totale entrate tributarie</i>	6.023.909,90	6.530.320,04	6.570.608,41	6.460.941,45	6.692.877,63

Contributi per permessi da costruire

Gli accertamenti nell'arco della legislatura hanno subito la seguente evoluzione:



La destinazione percentuale del contributo al finanziamento della spesa del titolo 1 è stata la seguente:

Anno	importo	% x spesa corr.
2013	0,00	0,00%
2014	0,00	0,00%
2015	42.480,04	32,92%
2016	99.649,17	81,17%
2017	97.273,04	13,59%

IL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione nell'ultimo quinquennio ha avuto la seguente evoluzione:

	2013	2014	2015	2016	2017
Risultato di amministrazione (+/-)	576.061,54	1.090.958,32	1.132.967,47	1.302.126,30	1.341.601,30
di cui:					
a) Parte accantonata	250.000,00	485.909,25	805.150,32	1.001.992,61	1.208.811,13
b) Parte vincolata	266.657,87	371.281,49	134.039,57	146.387,90	94.395,15

c) Parte destinata a investimenti	39.403,67	233.767,58	193.777,58	153.745,79	0,00
e) Parte disponibile (+/-) *	20.000,00	0,00	0,00	0,00	38.395,02

I SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

<i>RENDICONTO 2017</i>	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>	<i>% di copertura prevista</i>
Fiere e mercati	6.080,00	4.628,20	1.451,80	131,37%	180,00%
Mense scolastiche	220.649,85	304.984,78	-84.334,93	72,35%	73,91%
Pre-post scuola	8.863,90	19.200,00	-10.336,10	46,17%	44,44%
Sezione Primavera	54.020,00	95.456,55	-41.436,55	56,59%	59,46%
Trasporti Scolastici	94.617,38	254.705,56	-160.088,18	37,15%	41,22%
Totali	384.231,13	678.975,09	-294.743,96	56,59%	59,60%

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA

L'ente ha rispettato il limite massimo per incarichi di collaborazione autonoma stabilito dall'art. 14 del D.L. n. 66/2014 non avendo superato le seguenti percentuali della spesa di personale risultante dal conto annuale del 2012:

- 4,5% con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro;
- 1,1% con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro.

Le spese impegnate per studi e consulenze rispettano il limite stabilito dall'art. 14 del d.l.66/2014, non superando le seguenti percentuali della spesa di personale risultante dal conto annuale del 2012:

- 4,2% con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro;
- 1,4% con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro.

SPESE PER ACQUISTO BENI, PRESTAZIONE DI SERVIZI E UTILIZZO DI BENI DI TERZI

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare nell'anno 2017 si è rispettato nel seguente modo :

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi					
Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite	impegni 2017	sforamento
Studi e consulenze (1)	31.055,51	80,00%	6.211,10	5.000,00	0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	31.566,00	80,00%	6.313,20	1.842,80	0,00
Sponsorizzazioni	11.650,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	6.243,20	50,00%	3.121,60	1.179,65	0,00
Formazione	4.097,34	50,00%	2.048,67	1.969,34	0,00
Totale complessivo			17.694,57	9.991,79	0,00

(1) Incarico per lo svolgimento di attività di consulenza giuslavoristica all'avv. Francesco Basenghi per €5.000,00 (iva e contributi cassa avv. compresi).

La Corte costituzionale con sentenza 139 del 2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera 26 del 20/12/2013, hanno stabilito che deve essere rispettato il limite complessivo ed è consentito che lo stanziamento in bilancio fra le diverse tipologie avvenga in base alle necessità derivanti dalle attività istituzionali dell'ente.

Si è inoltre rispettato il limite sull'acquisto di mobili e arredi come dimostra la tabella sottostante:

Tipologia spesa	Spesa media 2010-2011 (Impegni)	Riduzione disposta	Limite	impegni 2017	sforamento
Mobili e arredi *	9.600,44	80,00%	1.920,09	0,00	0,00

SPESE DI RAPPRESENTANZA

Le spese di rappresentanza sostenute nel 2016 ammontano ad euro 605,40 come da prospetto allegato al rendiconto.

SPESE PER AUTOVETTURE (ART.5 COMMA 2 D.L. 95/2012)

L'ente ha rispettato il limite disposto dall'art. 5, comma 2 del d.l. 95/2012, non superando per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi il 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011. Restano escluse dalla limitazione la spesa per autovetture utilizzate per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI

La spesa per interessi passivi sui prestiti, in ammortamento nell'anno 2017, ammonta ad euro 409.561,49 e rispetto al residuo debito al 1/1/2017, determina un tasso medio del 5,10%.

Gli interessi annuali relativi alle operazioni di indebitamento garantite con fidejussioni, rilasciate dall'Ente ai sensi dell'art. 207 del TUEL, ammontano ad euro € 34.789,21.

LIMITAZIONE ACQUISTO IMMOBILI

La spesa impegnata per acquisto immobili rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 138 della Legge 24/12/2012 n.228.

LIMITAZIONE ACQUISTO MOBILI E ARREDI

La spesa impegnata nell'anno 2016 per acquisto mobili e arredi rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 141 della Legge 24/12/2012 n.228.

ANALISI INDEBITAMENTO E GESTIONE DEL DEBITO

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.			
	2015	2016	2017
Controllo limite art. 204/TUEL	6,525%	6,040%	5,065%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione			
Anno	2015	2016	2017
Residuo debito (+)	8.545.145,48	8.284.731,49	8.030.277,72
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	-260.413,99	-254.453,77	-268.169,21
Estinzioni anticipate (-)	0,00	-387.887,41	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	387.887,41	0,00
Totale fine anno	8.284.731,49	8.030.277,72	7.762.108,51
Nr. Abitanti al 31/12	8.256	8.288	8.304
Debito medio per abitante	1.003,48	968,90	934,74

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale			
Anno	2015	2016	2017
Oneri finanziari	457.392,52	455.591,72	409.561,49
Quota capitale	260.413,99	254.453,77	268.169,21
Totale fine anno	717.806,51	710.045,49	677.730,70

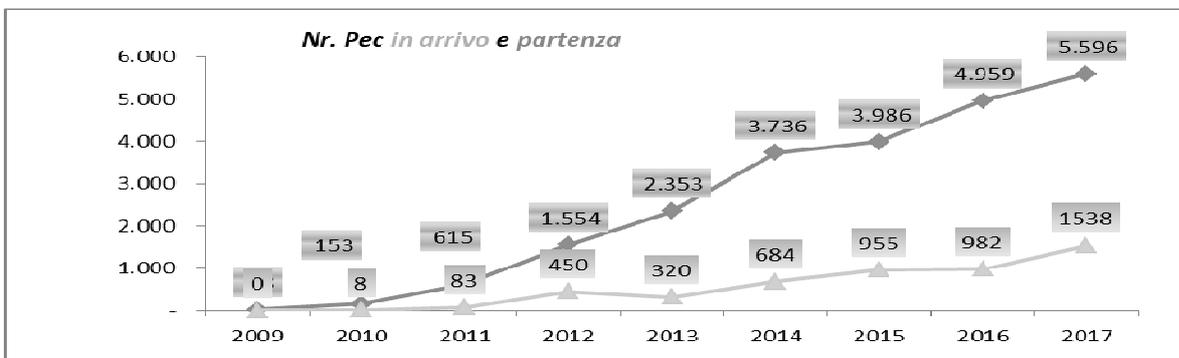
L'ente nel 2017 non ha effettuato operazioni di rinegoiazione dei mutui.

RAZIONALIZZAZIONE DELLE PROCEDURE

L'ente ha proseguito nella politica di contenimento dei flussi cartacei all'interno e all'esterno degli uffici comunali al fine di realizzare una contrazione dei costi sulla fornitura di carta da fotocopie, attuando le seguenti procedure:

- tutto il materiale inerente il bilancio, il rendiconto della gestione non verrà più fornito ai consiglieri e agli assessori in formato cartaceo ma in formato elettronico su cd;
- implementazione del protocollo informatico, che consente la realizzazione di un sistema automatico per la gestione elettronica dei flussi documentali con l'obiettivo di avanzare progressivamente nel processo di informatizzazione dei procedimenti amministrativi;
- acquisto quotidiani in formato elettronico
- tutte le comunicazioni relative all'AIRE verranno inviate e ricevute con PEC e firma digitale, da e verso i Consolati che utilizzano tale procedura;
- le comunicazioni tra Comuni relativamente allo Stato civile verranno inviate e ricevute con PEC e firma digitale;
- gli APR4 (cambi di residenza in tempo reale) verranno trasmessi in modalità digitale;
- tutte le pratiche inerenti allo Sportello attività produttive (commercio-urbanistica) verranno ricevute e trattate in forma digitale ai sensi della normativa vigente;
- Diversi servizi del Comune stanno utilizzando la firma digitale e invio tramite pec di tutte le pratiche in cui le condizioni lo permettono;
- dal 1 gennaio 2015 anche in materia elettorale le comunicazioni cartacee (per legge) sostituite sono state sostituite da quelle elettroniche con l'introduzione del fascicolo elettorale elettronico, che sostituisce per gli immigrati e i diciottenni quello cartaceo;

Questo si registra nel seguente modo:



Legenda Linea verde scura Pec in arrivo

Linea verde chiara Pec in partenza

Gli indicatori per servizi

Affari istituzionali

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Sedute di Giunta	N	37	45	42
Sedute di Consiglio	N	6	5	8
Riunioni Commissioni consiliari	N	0	0	0
Deliberazioni di Giunta	N	125	147	171
Deliberazioni di Consiglio	N	37	35	36
Deliberazioni del Commissario Straordinario	N	0	0	0

Affari Generali

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Protocollo in entrata	N	9263	9370	10047
Protocollo in uscita	N	3006	5016	5725
Atti ricevuti via mail (solo PEC)	N	3985	4898	5695
Atti archiviati	N	9263	9370	10047
Notifiche	N	390	482	571
Visite sito Web	N	186.769	172.496	208.000
Comunicati stampa	N	120	60	30
Contratti redatti	N	11	37	9
Contratti stipulati	N	11	37	9

Contenziosi

INDICATORE	U.M. E/O FORMULA	2015	2016	2017
Contenzioso anno in corso	N	17	5	5

Ufficio personale

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Variazioni regolamento organizzazione	N	0	0	0
Variazioni disciplina per la formazione del rapporto di impiego	N	0	0	1
Approvazione regolamenti diversi dai precedenti	N	1	0	0
Variazioni modello organizzativo	N	2	1	0
Variazioni dotazione organica	N	1	0	1
Corsi di formazione programmati	N	13	12	12
Corsi di formazione avviati	N	13	12	12
(livello di aggiornamento) - Personale partecipante ai corsi di formazione/totale personale	%	100%	40,48%	33,73%
Selezioni esterne avviate (anche mobilità)	N	2	2	2
Procedure per progressioni orizzontali avviate	N	0	0	0
Controllo presenze – n. dipendenti gestiti (compresi borse lavoro, voucher, accordi di collaborazione, convenzioni..)	N	68	64	66
Dipendenti previsti in dotazione organica	N	49	49	49
Dipendenti a tempo determinato/ co.co.co. gestiti nell'anno	N	1	2	2
Attivazione rapporti di lavoro occasionali (ex voucher)	N		6	4
Dipendenti cessati per pensionamento/dimissioni	N	3	1	4
Emissioni certificati di servizio/modelli PA04/Tfr-Tfs/pratiche riscatto-ricongiunzione	N	8	16	13

Gestione congedi e permessi – atti di concessione	N	6	12	17
Buoni pasto erogati	N	950	1180	1310
Totale unità gestite nell'anno	N	50	49	48
Numero adempimenti statistici	N	10	10	10
Determine di acquisizione di beni/servizi diversi	N	14	11	6
Sedute con OO.SS.	N	3	2	2
(Capacità di utilizzo del fondo produttività) – Fondo utilizzato/fondo totale	%	94,80%	n.d.	n.d.
Valutazione media personale dipendente	%	95,63%	n.d.	n.d.
Valutazione media titolari di P.O.	%	18,77%	n.d.	n.d.

Pari opportunità

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Adozione piano azioni positive	SI/NO	Si	Si	Si
Azioni previste	N	3	3	3
Azioni avviate	N	3	3	3
Incidenza donne su totale dipendenti	%	63,40%	62,79%	63,41%

Servizi demografici

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Popolazione residente	N	8282	8288	8304
Pratiche immigratorie	N	256	267	274
Pratiche migratorie	N	235	322	312

Certificati emessi	N	3780	3221	3315
Carte d'identità rilasciate	N	1184	1220	1071
Variazioni anagrafiche	N	637	529	784
Atti di stato civile	N	348	326	284
Iscrizioni liste elettorali	N	238	379	236
Cancellazioni liste elettorali	N	197	358	235
Variazioni liste elettorali	N	39	77	55
Adempimenti statistici	N	14	16	17

Servizi socio assistenziali

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Anziani assistiti	N	Servizio in capo all'Unione dei Comuni del Frignano	Servizio in capo all'Unione dei Comuni del Frignano	Servizio in capo all'Unione dei Comuni del Frignano
Popolazione anziani/anziani assistiti	%	Idem	Idem	Idem
Famiglie assistite	N	Idem	Idem	Idem
Minori assistiti	N	Idem	Idem	Idem
Assistenza disabili	N	Idem	Idem	Idem
Richieste evase/richieste pervenute	%	idem	idem	idem

Servizi cimiteriali

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Totale posti	N	5413 (+ 600 ossari)	5413 (+ 600 ossari)	5452 (+604 ossari +4 nicchie cinerarie)
Totali posti disponibili	N	291(+509 ossari)	266 (+ 504 ossari)	255 (+503 ossari +3 nicchie)
Posti disponibili/posti totali	%	5,4% (84,8% ossari)	4,9% (84% ossari)	4,68% (82,28% ossari)
Grado di copertura del servizio (Richieste evase/ricevute)	%	100%	100%	100%

Biblioteca

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Volumi totali gestiti	N	7.116	7.464	7769
Nuove acquisizioni	N	171	348	304
Prestiti (annui)	N	3.009	2.577	2.234
Ore di apertura settimanali	H	25,30	25,30	28

Cultura e Turismo

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Iniziative organizzate	N	15	27	35
Collaborazioni attivate con altri enti	N	1	5	6
Collaborazioni attivate con associazioni	N	11	9	5

Sport

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Iniziative organizzate	N	13	14	16
Palestre e campi sportivi	N	2	2	2

Pubblica istruzione

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
ISEE ricevuti	N	80	89	83
Grado di accertamento formale (ISEE controllati/ISEE ricevuti)	%	100	100	100
Diritto allo studio – Cedole librerie	N	397	393	382
Importo cedole librerie	€	12.000,00	13.000,00	13.000,00
Diritto allo studio – Contributi provinciali per la fornitura dei libri di testo	N	74	50	31
Importo Contributi Libri di testo	€	10.390,91	9.681,90	4.851,45

Trasporto Scolastico

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Utenti	N	211	206	190
Utenti potenziali	N	769	745	724
Introiti	€	107.755,35	135.451,87	93.521,39
Domande ricevute/domande accolte (grado di soddisfazione del servizio)	%	100	100	100
gg. erogazione servizio/gg. totale scuola (Grado di erogazione del servizio)	%	100	100	100

Mensa scolastica

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Utenti	N	518	496	465
Utenti potenziali (solo alunni con rientro pomeridiano)	N	559	531	531
Pasti erogati (anno solare)	N	50.572	47.539	47.539
Introiti	€	246.023,21	243.595,02	220.649,85
Domande ricevute/domande accolte (grado di soddisfazione del servizio)	%	100	100	100
gg. erogazione servizio/gg. totale scuola (Grado di erogazione del servizio)	%	100	100	100

Servizi Prima Infanzia

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Utenti servizi alla prima infanzia (compresi contributi fuori comune)	N	62	56	59
Utenti potenziali (popolazione 12 – 36 mesi di età)	N	141	130	125
% utenti su popolazione 12-36 mesi	%	44%	43%	47%
gg. erogazione servizio/gg. totale giorni previsti (Grado di erogazione del servizio)	%	100	100	100
Ore settimanali di erogazione del servizio	H	40	40	40

Servizio Educatore Domiciliare e Piccolo Gruppo Educativo per anno solare

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Bambini residenti dai 12 ai a 24 mesi	N	74	55	69
N. bambini frequentanti	N	18	18	22
% frequenza	%	24%	33%	32%
Retta mensile genitori	€	380	380	380
Contributo mensile Comune	€	352	352	352
Totale costo mensile (Quota contr. Genitori+Comune)	€	732	732	732
Totale Spesa	€	49.503,50	50.499,56	49.923,00
Media della spesa annua per ogni bambino	€	2.750,19	2.805,53	2.269,23

Servizio sezione primavera per anno solare

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Bambini residenti da 24 a 36 mesi	N	67	75	56
N. bambini frequentanti	N	35	32	31
% su popolazione 24-36 mesi	%	52%	43%	55%
Lista d'attesa	%	0	0	0
Spesa per appalto gestione servizio	€	88.222,00	105.261,56	98.325,81
Variab. rispetto all'anno precedente	%	11%	19%	-7%
Contributo statale	€	10.200,00	10.200,00	9.500,00
Rette famiglie (Retta mensile fissa + costo di ogni pasto fruito)	€	48.937,40	48.712,00	44.540,00
Totale entrate	€	59.137,40	58.912,00	59.137,40
Rapporto Entrate/Spesa	%	67%	56%	60%
Spesa netta (Spese-Entrate)		29.084,60	46.349,56	39.188,41
Media della spesa annua per ogni bambino	€	830,99	1.448,42	1.264,14

Contributi per la frequenza di asili fuori comune

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
N. Bambini (richieste di contributo)	N	9	6	6
Domande presentate/Domande accolte	%	100%	100%	100%
Spesa	€	8.624,50	5.790,00	5.204,37
Media della spesa annua per ogni bambino	€	958,28	965,00	867,40

Scolarizzazione scuola dell'infanzia

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Alunni scuola dell'Infanzia di Serramazzone	N	180	168	179
Bambini residenti in età di scuola dell'infanzia	N	226	202	221
Bambini da 3-6 anni frequentanti le scuole di Serramazzone	%	80%	83%	81%

SUAP (Sportello Unico Attività Produttive)

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Pratiche ricevute (commercio)	N	938	771	842
Pratiche evase (commercio)	N	938	771	842
Grado di soddisfazione del servizio (pratiche ricevute/Pratiche evase)	%	100	100	100

SUE (Sportello Unico Edilizia)

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Pratiche ricevute	N	868	758	775
Pratiche evase	N	725	703	753
Grado di soddisfazione del servizio (pratiche ricevute/Pratiche evase)	%	84%	93%	97%
Tempo medio di chiusura pratica (su 300 gg lavorativi)	gg	2,4	2,3	2,5

Ambiente

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Aree disponibili	N	24	24	24
Estensione verde pubblico	He	4	4	4
Totale rifiuti raccolti	Ton	4600	4851,345	4874
Totale rifiuti differenziati	Ton	2162	2290,245	2266,530
Rifiuti differenziati/totale rifiuti	%	47	47,20	46,50
Media rifiuti per abitante	Kg	557	585	587
Media rifiuti differenziati per abitante	Kg	262	276	273

Patrimonio (Serramazzoni Patrimonio srl concessionaria della viabilità comunale)

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Strade urbane (comunali, vicinali)	Km	19,89	19,89	19,89
Strade extraurbane (comunali, vicinali)	Km	232,82	232,82	232,82
Interventi manutentivi	N	2400	2000	1900
Strade oggetto di manutenzione	Km	86	86	86
Aree pedonabili (marciapiedi) oggetto di manutenzione	Mq	4100	4100	4100
Pratiche di Accatastamento	N	1	0	0
Alienazioni immobili comunali	N	5	0	0
Contratti di Comodato e di gestione Edilizia Pubblica	N		0	0
Pratiche di sdemanializzazioni	N	8	0	0
Perizie di stima	N	3	0	0

Lavori Pubblici

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Lavori totali gestiti	N	16	10	9
Lavori avviati	N	16	5	3
Lavori conclusi	N	16	8	3
Contratti e Rogiti	N	6	2	9
Verbali di Verificazione e Validazione	N	3	2	8
Bandi di Gara	N	4	0	5
Redazione D.P.P	N	1	1	0
Redazione progetti	N	1	1+1 St.fatt.	9+2 St.fatt.
Direzione Lavori interne (comprese complementari)	N	1	7	10
Gestione Impianti fotovoltaici	N	2	2	2
Richieste di Contributi Pubblici	N	3	1	1
Numero procedimenti di esproprio avviati nell'anno	N	0	7	0

Lavori Pubblici (Serramazzone Patrimonio srl)

INDICATORE	U.M.	2015	2016	2017
Lavori totali gestiti	N	3	1	0
Lavori avviati	N	3	1	0
Lavori conclusi	N	3	1	0
Contratti e Rogiti	N	2	0	0
Verbali di Verificazione E Validazione	N	1	0	0
Bandi di Gara	N	2	0	0
Redazione D.P.P	N	1	0	0
Redazione progetti	N	5	1	0
Direzione Lavori complementari	N	5	0	1
Direzione lavori	N	1	1	0
Assegnazione in Concessione Loculi	N	28	26	36