

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI DI BILANCIO - RENDICONTAZIONE 2014 -
--

Premesso

Che l'art.11 del D. Lgs.23/06/2011, n.118, recante ***“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della L.5/5/2009, n.42”*** prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali ed i loro enti strumentali in contabilità finanziaria adottino comuni schemi di bilancio, oggetto di sperimentazione in attuazione dell'art.36 del citato D.Lgs..

Che l'art.1, comma 1, del D.P.C.M. 28/12/2011, recante ***“Sperimentazione della disciplina concernenti i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro enti ed organismi, di cui all'art.36 del D.Lgs. 23/06/2011, n.118”*** dispone che ***“A decorrere dal 1° gennaio 2012 è avviata la sperimentazione, della durata di due esercizi finanziari, avente ad oggetto i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro enti ed organismi strumentali previsti dal titolo primo del D.Lgs. 23/06/2011, n.118, volta a verificarne la rispondenza alle esigenze conoscitive della finanza pubblica e ad individuarne eventuali criticità per le conseguenti modifiche intese a realizzare un più efficace disciplina della materia”***.

Che in particolare, l'art.17 del citato D.P.C.M. dispone la presentazione, da parte degli enti in sperimentazione, di un documento denominato **“Piano degli Indicatori e dei Risultati attesi di Bilancio”**.

Che a seguito delle modifiche apportate dal D. Lgs. N.126/2014, è stato introdotto al D. Lgs. n.118/2011 l'art.18 bis in base al quale, al fine di consentire la comparazione dei bilanci, gli enti adottano un sistema di indicatori semplici denominato ***“Piano degli Indicatori e dei Risultati attesi di Bilancio”*** misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

Che lo stesso articolo prevede che gli enti allegano il predetto **“Piano”** al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, redatto secondo un modello definito con Decreto del

Ministero dell'Interno, su proposta della Commissione sull'Armonizzazione Contabile degli Enti Territoriali.

Tutto ciò premesso

Nonostante il richiamato art.18 bis del D. Lgs. n.118/2011 abbia previsto l'obbligatorietà del "Piano" a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione del predetto decreto che ad oggi non risulta ancora emanato, il Comune di Molfetta, ha elaborato il seguente "Piano" che di seguito si riporta, costituito da "Indici di Entrata", "Indici di Spesa", "Indici di Struttura".

Un breve cenno riguarderà anche gli "Indicatori di Attività", rinviando, per quanto riguarda i contenuti, alle schede di rilevazione pervenute da parte dei Dirigenti dei Settori.

INDICI DI ENTRATA					
Descrizione	Significato	Modalità di calcolo	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014
Autonomia finanziaria	L'indice rileva la capacità dell'Ente di acquisire autonomamente le disponibilità necessarie per il finanziamento della spesa	$\frac{\text{Titolo I + III entrata}}{\text{Titolo I+II+III entrata}} \times 100$	80,63	73,70	79,27
Autonomia impositiva	L'indice misura quanta parte delle entrate correnti, diverse dai trasferimenti statali o di altri enti del settore pubblico allargato sia stata determinata da entrate proprie di natura tributaria	$\frac{\text{Titolo I entrata}}{\text{Titolo I+II+III entrata}} \times 100$	70,99	64,94	71,66
Pressione Finanziaria	L'indice misura la pressione finanziaria a cui ciascun cittadino è sottoposto sommando la pressione diretta ed indiretta	$\frac{\text{Titolo I + II entrata}}{\text{Popolazione}}$	715,18	848,98	794,59
Autonomia tariffaria propria	L'indice misura la partecipazione delle entrate del Titolo I alla definizione del valore complessivo delle entrate correnti	$\frac{\text{Titolo III entrata}}{\text{Titolo I+II+III entrata}} \times 100$	9,64	8,76	7,61
Intervento erariale "pro-capite"	L'indice misura la somma media che lo Stato eroga all'Ente per ogni cittadino residente finanziandone l'utilizzo alle spese strutturali ed ai servizi pubblici	$\frac{\text{Trasferimenti Statali}}{\text{Popolazione}}$	93,42	164,26	178,27

INDICI DI SPESA					
Descrizione	Significato	Modalità di calcolo	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014
Rigidità della spesa corrente	Misura l'incidenza percentuale delle spese fisse (personale ed interessi) sul totale del Titolo I della spesa	$\frac{\text{Personale} + \text{interessi}}{\text{Titolo I Spesa}} \times 100$	36,01	29,59	24,93 (1)
Incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti	Misura l'incidenza degli oneri finanziari sulle spese correnti	$\frac{\text{Interessi passivi}}{\text{Titolo I Spesa}} \times 100$	8,89	6,72	6,84
Incidenza delle spese del personale sulle spese correnti	Misura l'incidenza delle spese del personale sul totale complessivo delle spese correnti	$\frac{\text{Personale}}{\text{Titolo I Spesa}} \times 100$	24,78	19,64	18,09
Spesa media personale	L'indice completa l'analisi dell'indicatore precedente rilevando la spesa media per addetto	$\frac{\text{Personale}}{\text{N. dipendenti}}$	37.130 (289) (2)	36.795 (269) (2)	34.829 (250) (2)
Copertura spese correnti con trasferimenti	Permette di comprendere la compartecipazione di Stato, Regione ed altri enti del settore pubblico alla ordinaria gestione dell'Ente	$\frac{\text{Titolo II entrata}}{\text{Titolo I spesa}} \times 100$	21,36	29,32	22,25

(1) Nel 2012 e 2013 l'indice era dato da spese personale + quote ammortamento mutui.

(2) Numero dei dipendenti nel periodo di riferimento.

INDICI DI STRUTTURA					
Spesa corrente pro-capite	Misura l'entità della spesa sostenuta dall'Ente per l'ordinaria gestione rapportata al numero dei cittadini	$\frac{\text{Titolo I spesa}}{\text{N. abitanti}}$	717,63	834,30	801,28
Rapporto dipendenti – popolazione	Misura l'entità della struttura rispetto al n. di abitanti che l'Ente rappresenta	$\frac{\text{N. dipendenti}}{\text{Popolazione}}$	0,0044	0,0042	0,0041

OBIETTIVI STRATEGICI 2013 – 2014

La Giunta Comunale, con deliberazione n.43 del 26/02/2015, ha preso atto del monitoraggio degli obiettivi strategici anni 2013 e 2014 effettuato dai Dirigenti ed, altresì, approvato il Piano della Performance Organizzativa consuntivo 2013-2014, rispetto al piano triennale 2013-2015.

INDICATORI DI ATTIVITA' 2014

Con nota n.25298 di prot. in data 17/04/2015 l'Ufficio Controllo di Gestione del Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità, ha inviato ai Dirigenti dei Settori nonché al Responsabile dell'U.A. Corpo Polizia Locale, le schede degli "Indicatori di Attività", relativamente all'esercizio 2014.

I Dirigenti dei Settori effettuavano riscontro con le seguenti note:

- Settore Affari Generali ed Innovazione:
 - U.O. Elettorale: nota n.28798 di prot. in data 05/05/2015;
 - U.O Affari Istituzionali in data 30/04/2015;
 - U. O. Servizi al Cittadino in data 06/05/2015;
 - U.O. Affari Legali in data 06/05/2015;
 - U.O. Ufficio Informa Lavoro in data 06/05/2015;
 - U.A. Servizi Informatici in data 06/05/2015.
 - U.O. Gestione ed Amministrazione Personale: nota n.29522 di prot. in data 07/05/2015;
 - U.O. Ufficio Relazioni col Pubblico in data 08/05/2015;
 - Ufficio Cimitero in data 08/05/2015.

- Settore Programmazione Economico – Finanziaria e Fiscalità: nota n.27331 di prot. in data 28/04/2015.

- Settore Welfare Cittadino: nota n.29052 di prot. in data 06/05/2015.
 - U.O. Biblioteca: nota n.67 di prot. in data 06/05/2015;
 - U.O. C. Politiche Culturali: nota in data 08/05/2015.

- Settore Lavori Pubblici: n.26901 di prot. in data 27/04/2015;
 - U.O.C. Appalti – Contratti – Acquisiti: n.27699/i di prot. in data 30/04/2015.

- Settore Territorio: n.26983 di prot. in data 27/04/2015.

- U.A. Corpo Polizia Locale: n.26009 di prot. in data 21/04/2015.

Gli "Indicatori di Attività" forniscono informazioni essenziali sull'andamento delle varie attività svolte dagli uffici comunali; in genere rappresentano la base per la costruzione di indicatori più complessi e permettono la costruzione di archivi per l'analisi dei trend storici. Le fonti informative sono le rilevazioni dirette da parte dei responsabili dei servizi.

Si allegano, all'uopo, n.6 schede riepilogative.

Descrizione	unità di misura	quantità esercizi precedenti													
		2006	2007	2008	2009	IV	2010	2011	2012	2013	I	II	III	IV	2014
Settore AFFARI GENERALI E INNOVAZIONE															
Delibere Consiglio Comunale gestite	num.	100	84	89	87	17	69	50	52	51	13	6	16	26	61
Delibere Giunta Comunale gestite	num.	368	307	244	373	105	359	283	277	189	84	84	58	104	330
Atti di organizzazione del personale (O.d.S., procedim. Disciplinari ecc.)	num.	53	85	45	66	16	81	102	89	90	9	21	24	15	69
nr. procedure selettive	num.								4	2				2	2
Nr. progressioni verticali	num.								29	0	0	0	0	0	0
Gestione fascicoli archivio corrente	num.	949	243	407	274	77514	155665	380	271	0	0	0	0	0	0
Assegnazione dei loculi cimiteriali	num.	380	454	384	467	6	82	41	150	450	27	20	25	32	104
Manifestaz., convegni e spettacoli (org. direttamente o tramite ass.	num.	146	126	73	257	13	220	83	99	86				174	174
U.O.C. AFFARI LEGALI															
Incarichi di contenzioso affidati a professionisti esterni	num.	31	41	60	54	19	54	46	44	36	23	13	8	14	58
Totale Sentenze definite	num.	101	156	126	88	22	90	84	91	93	0	0	0	0	0
Transazioni extra-giudiziali effettuate	num.	73	72	85	117	32	164	146	126	147	44	25	45	26	140
U. O. C. SERVIZI AL CITTADINO															
Interventi di manutenzione software e di rete effettuati	num.	386	411	663	1112	398	1626	1156	1098	560	125	131	229	278	763
Istruttoria delle posizioni liste elettorali	num.	2843	3066	2349	3920	875	3542	2069	22050	2618	427	348	138	346	1259
certificati anagrafici rilasciati	num.	65868	49.947	41.968	39.073	12472	47320	58938	11000	12965				13101	13101
certificati di stato civile rilasciati	num.	0	15278	19470	21340	6040	23173	18369	38914	13170				13010	13010
procedimenti pubblicazioni di matrimonio	num.	342	474	377	491	58	371	332	343	325				279	279
nr. cambi di residenza in tempo reale	num.							0	2318	2140				1710	1710
U. O. C. RELAZIONI CON IL PUBBLICO (URP)															
Front - Office - numero utenti complessivi	num.	16468	15648	14851	13593	3754	15897	15706	15427	13875	3030	3494	3315	4006	13845
Call center - Linea Amica	num.	3197	3140	3765	4727	1285	6214	6053	5529	4880	1200	1300	1100	1290	4890
U.O.C. POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO															
Attività di orientamento e accompagnamento al lavoro	num.	237	180	234	430	201	805	867	673	645	286	167	191	133	777
Consultazioni postazioni informatiche	num.	3135	1599	1264	1340	404	1660	1475	1184	1129	266	226	193	228	913
Newsletter lavoro mensile - iscrizioni														196	196

Descrizione	unità di misura	quantità esercizi precedenti							II	III	IV	2014		
		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012					2013	I
Settore PROGRAM. ECONOM. FINANZ. FISCALITA'														
Verifica e riscoss. canoni di locaz. su cespiti patrimonio immobiliare	num.	343	356	647	313	317	233	271	166				183	183
nr. emissione reversali	num.	11362	10325	10078	10502	10134	10256	5415	5361				4578	4578
nr. emissione mandati di pagamento	num.						0	10132	9523				9435	9435
altre entrate proprie - riscossione buoni	num.						0	4924	3919				3966	3966
nr. buoni economici emessi	num.						0	2368	1732				2088	2088
nr. questionari Sose	num.						0	2	2	0	0	0	0	0
nr. schede quest. censimento auto P. A.	num.						0	20	11				4	4
richieste di concessione di suolo pubblico ricevute	num.	48	52	74	113	111	75	94	105	21	14	21	13	69
Iscrizioni a ruolo TARSUG	num.	0	30737	31484	32812		33786	35577	37741	29497	0	26537	0	26537
dichiarazioni ICI presentate, contr. e registrate	num.	2929	2652	1995	1424	479	1629	1277	151	7	0	0	0	0
dichiarazioni IMU presentate, contr. e registrate	num.								115	1051	64	343	79	53
Agevolazioni ICI presentate, controllate e registrate	num.	866	942	2821	1827		1167	1271	490	212	5	13	2	617
Note di accredito ICI, ricevute controllate e contabilizzate	num.	2930	1492	1488	425		356	442	499	664	101	131	73	240
Contribuenti iscritti nei ruoli coattivi ICI	num.	423	615	195	250		38	112	84	0	0	116	0	0
Variazioni - Voture per "Concessioni" riasciante	num.	3	8	2	6		27	10	30	7	0	2	4	0
Iscrizioni a ruolo canone consorzio "Passo Carrabile"	num.	816	812	817	853		885	922	1044	1051	1113	3	1	0
Note di accredito canone consorzio per "Passo Carrabile"	num.	743	779	801	804		887	909	892	927	383	473	72	45
Avvisi di liquidaz. ed accert. in rettificata per omessa denuncia	num.	3664	1383	1904	513	72	140	511	681	653	178	102	243	191
Dichiarazioni Tarsu definite	num.	2709	2745	2910	400		2649	3522	3798	3556	1300	762	750	900
Note di accredito Tarsu ricevute, controllate e contabilizzate	num.	101	77	72	74		105	88	93	91	29	36	25	27
Variazioni - Voture TARSUG	num.	58	75	146	173		109	50	67	88	33	0	2	0
Iscrizioni a ruolo TARSUG	num.	415	558	516	183		84	25	139	17	0	10	14	0
Note di accredito TARSUG ricevute, controllate e	num.	383	370	372	572		456	63	363	112	270	0	2	6
Domande di sgravi o rimborsi ricevute	num.	380	455	471	600	91	801	835	900	904	748	136	48	34
Domande di sgravi o rimborsi liquidate	num.	380	455	471	600	91	801	835	900	904	8	3	2	4
Ricorsi presentati dai contribuenti	num.	38	16	14	29	5	13	18	16	26	8	3	2	4
Ricorsi per i quali si presentano controdeduzioni	num.	38	16	14	29	5	13	18	16	26	8	3	2	4
autotele esercitate	num.	992	324	327	46		101	83	56	186	13	18	21	57
Concessioni riasciante	num.	48	52	74	113		75	494	93	80	15	20	18	8
Agevolazioni TARSU presentate, contr. e registrate	num.	143	134	372	678		662	411	495	443	110	73	79	85
Dichiarazione TASI presentate	num.												2400	2400

Descrizione	unità di misura	quantità esercizi precedenti						2013	2012	2011	2010	IV	I	II	III	IV	2014
		2006	2007	2008	2009	2010	2011										
Settore WELFARE CITTADINO																	
Anziani assistiti	num.	170	163	340	340	360	337	85	85								72
Famiglie assistite	num.	272	243	304	482	850	1601	1230	1100								1100
Anziani mantenuti in strutture di ricovero	media	88	55	105	132	133	33	38	43								49
Minori mantenuti in strutture di ricovero	num.	37	35	96	68	131	34	25	22								20
Taxi Sociale: nr. utenti disabili								7	11								7
visite domiciliari per rilevazione del bisogno di assistenza minori	num.	80	100	99	30	155	75	80	300								300
Disagio minorile: consulenza psicologica nr. minori interessati al servizio	num.						0	3370	2500								2500
mensa scolastica - nr. pasti offerti	num.						0	215014	202924								207780
mensa scolastica - nr. posti a sedere	num.						0	1938	1720								1720
mensa scolastica - nr. addetti	num.						0	46	46								53
Numero asili nido	num.						0	1	2								1
mensa scolastica - nr. addetti	num.						0	3	4								1
Asilo Nido - nr. bambini frequentanti	num.						0	67	89								80
asilo Nido - nr. posti disponibili	num.						0	69	89								80
asilo nido - nr. addetti	num.						0	2	3								3
asilo nido - nr. educatori	num.						0	11	14								14
nr. report Piano di Zona	num.						0	0	1								1
Borse di studio erogate	alunni	2681	2624	2588	2630	2652	2314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Attività di esecuzione progetti di promozione della salute - Città Sane	num.	83	71	275	1175	860	1050	1575	1250								2000
U.O. C. BIBLIOTECA																	
Utenti biblioteca	utenti	5697	4803	6327	5818	10700	14351	13276	11521								14247
nr. utenti museo civico del Pulo	utenti							217	721								1489
U. O. C. POLITICHE CULTURALI																	
Attività realizzate in strutt. culturali (eventi, mostre, convegni)	num.	213	207	156	210	59	217	159	55	0	34	46	30	55	165		
Numero Visitatori Strutture Culturali	num.					5674	13545	37740	33818	38568	6767	17190	14313	9197	47467		

Descrizione	unit. misura	2006	2007	2008	2009	IV	2010	2011	2012	2013	I	II	III	IV	2014
CORPO POLIZIA MUNICIPALE															
Sopralluoghi per richieste risarcimento danni da segnalatica	num.	132	57	191	241		0	202	198	134				121	121
Posti di blocco eseguiti	num.	60	46	88	298	135	390	354	381	369				163	163
Contravvenzioni al C.d.S. elevate	num.	16985	6558	11907	11852	2954	10632	12458	11109	8624				10197	10197
Iscrizioni a ruolo da contravvenzioni	num.	3182	7397	0	7135	1345	3931	3465	4321	0				2740	2740
Controlli di natura urbanistica	num.	2585	2230	2352	2420	800	3065	3450	3384	3391				2873	2873
Controlli eseguiti su inquinam. atmosferico, acustico ed elettromagnetico	num.	1281	783	561	466	28	146	253	42	37				29	29
Controlli eseguiti su rifiuti urbani e speciali	num.	602	880	1105	812	157	624	702	96	98				110	110
Controllo attività commerciali e artigianali	num.	1720	259	1105	660	200	762	714	1734	1810				1737	1737
Esecuzione interventi Protezione Civile	num.	32	87	103	126	21	106	112	148	153				161	161
Nr. controlli prevenzioni incendi	num.							0	90	88				138	138
auto e motoveicoli - nr. km percorsi	num.							0	180000	173810				184737	184737

Descrizione	unità di misura	quantità esercizi precedenti							2013	2012	2011	2010	IV	I	II	III	IV	2014
		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012										
Settore LAVORI PUBBLICI																		
Esecuzione del sopralluogo sul Patrimonio immobiliare	num.	1006	850	610	462	469	787	0	0	1	3	5	1	10				
Esecuzione del sopralluogo Rete fognaria	num.	90	65	55	49	50	39	25	28	10	7	12	3	32				
Esecuzione del sopralluogo rete idrica	num.	33	45	44	36	33	20	31	21	12	3	8	8	31				
Esecuzione del sopralluogo su Rete stradale	num.	245	407	545	296	760	213	174	280	65	29	50	68	212				
Segnalazioni all'u.t.c. di interventi di manutenzione su impianti sportivi	num.	47	21	71	58	79	65	36	120	0	0	0	0	0				
Km. Strade illuminate	km.						0	0	736				737,5	737,5				
nr. punti luce	num.						0	0	6189				5983	5983				
nr. kwh consumati imp. Pubblica illuminazione	kwh						0	0	0				5.035.331	5.035.331				
nr. aree interessate alla manutenzione verde (mq)	num.						0	0	330000				330000	330000				
nr. interventi effettuati sulle strade	num.						0	173	232	0	0	0	0	0				
nr. strade oggetto di manutenz. Straordinaria	num.						0	14	35	0	0	0	0	0				
nr. atti di retrocessione palazz. Prol. Via Fontana	num.						0	0	0	0	0	0	0	0				
nr. opere pubbliche attuate nell'anno	num.						0	0	0	0	0	3	1	4				
U.O. C. ACQUISTI E APPALTI																		
Gare ufficiose eseguite	num.	18	7	26	24	28	23	14	17	178	69	28	73	348				
Procedure di Asta Pubblica eseguite	num.	10	12	11	15	1	13	5	2	2	3	1	3	9				
nr. affidamenti lavori e servizi alla Molifetta Multiservizi	num.						0	25	17	3	4	3	8	18				
nr. alienazioni immobili ad uso abitazione	num.						0	6	0	0	0	0	0	0				
nr. alienazioni immobili ad uso diverso di abitazione	num.						0	5	0	0	0	0	0	0				

Descrizione	unità di misura	quantità esercizi precedenti							2013	2012	2011	2010	IV	I	II	III	IV	2014
		2006	2007	2008	2009	2008	2007	2006										
Settore TERRITORIO																		
Certificati di agibilità	num.	19	51	62	123	32	116	20	63	70	16	12	4	18	50			
Autorizzazioni di nulla-osta paesaggistico	num.	23	27	25	34	3	5	9	62	43	13	9	13	13	48			
Certificati di destinazione urbanistica rilasciati	num.	357	163	211	229	68	230	250	213	217	43	36	46	52	177			
Permessi a costruire rilasciati	num.	46	76	123	152	35	161	155	153	142	27	28	22	26	103			
Pratiche di condono concluse	num.	16	107	26	21	3	23	9	15	20	5	2	4	2	13			
Accertamenti edilizi per edicole funerarie	num.	23	6	2	19	3	9	8	5	6	4	4	4	2	14			
U. O. C. SPORTELLO UNICO																		
Certificazioni camerali rilasciate	num.	1405	1023	1444	1984	387	1400	1393	858	301	120	83	131	154	488			
Concessioni demanio marittimo rilasciate	num.	35	41	40	190	0	44	18	27	6	1	4	9	7	21			
U. O. C. ATTIVITA PRODUTTIVE																		
Controlli effettuati circa la sussistenza dei requisiti degli operatori	num.	1215	1629	1210	1366	298	1734	1731	0	0	69	47	49	64	229			
Verifiche di documentazione contabile eseguite ed emesse verbali emessi per violazione alle norme di qualità	num.	280	272	320	338	78	408	452	0	0	0	0	0	0	0			
Autorizzazioni di esercizio (A-B-C) del comm. su suolo pubblico	num.	n.r.	n.r.	875	1138	398	1738	2005	0	0	0	0	0	0	0			
Autorizzazioni all'esercizio del comm. su suolo privato	num.	52	49	47	48	15	53	55	49	37	26	33	26	25	110			
Nr. operatori mercato settimanale censiti.	num.	168	168	428	233	56	226	167	205	242	59	32	39	59	189			
								0	0	387				365	365			