



# COMUNE DI SESTU

Provincia di Cagliari

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 210 del 22.12.2016

COPIA

**Oggetto: Sistema integrato dei controlli interni: Approvazione Referto Controllo di Gestione 2015, Relazione sul Controllo strategico 2015, Relazione sulla qualità dei servizi 2015.**

L'anno duemilasedici il giorno ventidue del mese di dicembre, in Sestu, nella sede comunale, alle ore 18:00, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

SECCI MARIA PAOLA	SINDACO	P
ZANDA ELISEO	ASSESSORE	P
BULLITA MASSIMILIANO	ASSESSORE	P
RUGGIU NICOLA	ASSESSORE	A
MARONGIU CLAUDIA	ASSESSORE	P
PISU ANDREA	ASSESSORE	P
SECHI ROSALIA SIMONA GIOVANNA MARIA	ASSESSORE	P

Totale presenti n. 6    Totale assenti n. 1

Assiste alla seduta la Segretaria Generale GALASSO MARGHERITA.

Assume la presidenza SECCI MARIA PAOLA in qualità di Sindaco.

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che l'art. 147 del T.U. 267/2000 stabilisce che gli Enti Locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

- Dato atto che il sistema dei controlli interni è disciplinato dagli art. 147, 147bis, 147ter, 147quater e 147quinquies, come modificati dall'art. 3 lett. d) del DL 10/10/2012 n. 174, convertito nella legge 7/12/2012 n. 213.

-Dato atto che ai sensi delle succitate disposizioni, il sistema dei controlli interni si articola nelle seguenti tipologie di controllo:

- Controllo di regolarità amministrativa contabile volto a verificare la legittimità, la regolarità, e la correttezza dell'azione amministrativa;
- Controllo di gestione volto a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa;
- Il controllo strategico volto a valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani e dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra gli obiettivi definiti e i risultati conseguiti.
- Il controllo sugli equilibri finanziari volto a garantire la corretta gestione di competenza, dei residui, della cassa, nonché il rispetto delle norme e degli obiettivi di finanza pubblica ;
- Il controllo sulle società partecipate;
- Il controllo sulla qualità dei servizi, erogati direttamente o attraverso organismi gestionali esterni.

- Dato atto che a decorrere dall'anno 2015 trovano attuazione per i Comuni con popolazione superiore ai 15000 abitanti, il controllo strategico, il controllo sugli organismi esterni affidatari di servizi, e il controllo sulla qualità dei servizi.

- Visti gli artt. 148 e 148bis, che affidano il controllo esterno sulla gestione alle sezioni Regionali della Corte dei Conti, alle quali, nei Comuni con popolazione superiore ai 15000 abitanti, il Sindaco, deve trasmettere, un referto sui controlli interni, adottato sulla base delle linee guida deliberate dalla Sezione Autonomie della Corte dei Conti.

-Vista la Deliberazione n. 6 del 4/02/2016 con la quale la Sezione delle Autonomie ha approvato le linee guida, corredate da uno schema di Relazione, sull'adeguatezza ed efficacia del sistema dei controlli interni, strutturato in forma di questionario, articolato nelle seguenti sezioni:

- Il controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- Il controllo di gestione;
- Il controllo strategico;
- Il controllo sugli equilibri finanziari;
- Il controllo sugli organismi partecipati;
- Il controllo sulla qualità dei servizi.

- Vista la Deliberazione n.23 del 7/03/2016, della Sezione della Corte dei Conti della Sardegna, che ha recepito le linee guida della Sezione Autonomie, ritenendole direttamente applicabili agli Enti locali della Sardegna, e ha stabilito come termine di trasmissione il 31/05/2016.

- Dato atto che entro il 31/05/ 2016 la Sindaca ha trasmesso alla Sezione Regionale della Corte dei Conti e alla Sezione delle Autonomie il Referto sui controlli interni relativi all'anno 2015.

-Dato atto che dal suddetto Referto, risulta che nell'anno 2015 questo Comune non ha svolto il Controllo di Gestione, né il controllo strategico, né il controllo sulla qualità dei servizi;

-Dato atto che la Sezione Regionale della Corte dei Conti, con nota prot. 4829 del 11/07/2016, ha

chiesto Chiarimenti in merito alla mancata attuazione delle norme sui controlli, anche in considerazione del fatto che, già con precedente deliberazione n. 92/2015PRSP, la Sezione della Corte dei Conti invitava il Comune di Sestu a provvedere quanto prima all'adeguamento alla nuova disciplina dei controlli interni, a far data dall'esercizio 2015.

- Dato atto che con nota prot. n. 14181 del 1/08/2016 il Comune di Sestu ha comunicato alla Corte dei Conti:

1. che la parziale attuazione dei controlli interni 2015 era da ascrivere a una serie di fattori, tra i quali :

- Il rinnovo dell'amministrazione,
- L'approvazione tardiva, seppure nel rispetto delle diverse proroghe normative, del bilancio di previsione 2015;
- L'assenza del software della contabilità analitico-patrimoniale attraverso la quale poter effettuare il controllo di gestione
- L'assenza di una apposita struttura organizzativa deputata all'esercizio dei controlli integrati;

2. Di aver preso contatti con una società di servizi, a cui affidare il servizio relativo all'attuazione del controllo di gestione riferito all'anno 2015. L'incarico, che sarebbe stato conferito a breve, avrebbe previsto l'utilizzo di leve di natura contabile( desunte dal bilancio), e di natura extracontabile (rilevazioni quantitative e qualitative) , avrebbe fornito il referto annuale da trasmettere alla Corte dei Conti ex art. 198 bis del TUEL.

3. Di avere adottato le seguenti misure che porteranno alla implementazione del sistema integrato dei Controlli:

- Con deliberazione del Consiglio Comunale n°32 del 2/7/2016 è stato approvato il nuovo regolamento dei controlli interni, che disciplina oltre il controllo di regolarità amministrativa contabile , anche il controllo strategico, il controllo di gestione, il controllo sulle società partecipate, Il controllo sulla qualità dei servizi erogati.
- Con deliberazione del Consiglio Comunale n°54 del 27/10/2015 sono state approvate le linee programmatiche di governo e di mandato, che hanno costituito il riferimento per l'elaborazione del DUP per il triennio 2016/2018, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 20 del 28/04/2016 , contenente gli obiettivi strategici, nei confronti dei quali verificare i risultati.
- Con deliberazione della Giunta n°13 del 21/07/2016 è stata costituita l'apposita unità organizzativa preposta all'esercizio dei controlli, costituita dai Responsabili di settore e dal Segretario Generale, cui è stata affidata la direzione e il coordinamento dell'unità organizzativa.
- Inoltre sono state avviate le procedure preordinate alla fornitura dei necessari applicativi software relativi all'implementazione della contabilità di tipo economico patrimoniale, e controllo di gestione.

Dato atto che la società Delfino e Partners, a cui era stato affidato il servizio di redazione del referto sul controllo di gestione ha eseguito e consegnato il suddetto referto, che viene allegato alla presente deliberazione,

Dato atto inoltre, che, sempre al fine di colmare seppure parzialmente le carenze sul controllo strategico e sul controllo relativo alla qualità dei servizi, si è provveduto:

- Ad elaborare una relazione sul controllo strategico, allegata al presente atto, mettendo in relazione gli obiettivi e le priorità esplicitate nella relazione previsionale e programmatica allegata al bilancio di previsione 2015, gli obiettivi individuali e organizzativi esplicitati nel PEG/Piano delle Performance 2015, e i risultati conseguiti, risultanti dalla Relazione Finale di Approvazione delle Performance 2015, approvata con deliberazione della Giunta n. 180 del 17.11.2016;
- Ad elaborare una relazione sulla qualità dei servizi, allegata al presente atto, nella quale sono stati individuati alcuni servizi tra quelli aventi maggiore impatto sociale, e specificamente per i servizi del settore Politiche Sociali, e per alcune attività del Settore di

*Polizia Locale.*

- Per quanto riguarda il settore **Politiche sociali**, è stata riportata integralmente la Relazione svolta dalla Responsabile di Settore, relativa allo stato di attuazione dei programmi e progetti svolti nel 2015, nella quale vengono descritti in modo analitico tutti i servizi erogati dal Comune nel 2015, il bacino di utenza di ciascun servizio, i risultati conseguiti.
- Nell'ambito dei servizi Sociali, i.c.d. "servizi sociali in rete- Educazione, Scuola, Famiglia", il servizio di asilo nido e il centro gioco sono stati oggetto di "customer satisfaction"; Sono stati somministrati i questionari relativi al gradimento degli utenti, e sono stati indicati i risultati conseguiti. Nel proseguo della relazione saranno riportati i dati relativi all'indagine svolta.
- **Nell'ambito del Servizio di Polizia Locale** si è ritenuto di monitorare alcune attività, in quanto ritenute particolarmente critiche, alcune sotto il profilo della sicurezza per i cittadini, altre perché concausa di azioni risarcitorie, altre ancora rilevanti sotto entrambi i profili.
- Relativamente a tali attività, che sono state oggetto di attenta analisi, sono stati individuati alcuni indicatori diretti a verificare i processi di miglioramento della qualità del servizio.
- Le attività di Polizia Locale sottoposte a monitoraggio sono le seguenti:
  - Monitoraggio Ripristino Buche stradali
  - Ambiente e territorio
  - Sicurezza della Circolazione stradale
  - Lotta e prevenzione del randagismo

- Dato atto inoltre che a conclusione della fase istruttoria il Consigliere Istruttore della Sezione Regionale della Corte dei Conti ha trasmesso la bozza della relazione di verifica del funzionamento dei controlli interni nel Comune di Sestu, per acquisire eventuali osservazioni e deduzioni;

- Dato atto che con nota prot. n.23759 del 12/12/2016 sono stati trasmessi da questo Comune alla Corte dei Conti a titolo di deduzioni ed elementi integrativi, seppure nelle more della loro formale approvazione:

1. Il Referto sul Controllo di Gestione
2. La Relazione sul Controllo strategico
3. La Relazione sulla Qualità dei Servizi;

- Rilevata l'opportunità e la necessità che i suddetti atti siano approvati e entrino a fare parte integrante della presente deliberazione,

- Acquisito il parere tecnico della Segretaria Generale ai sensi dell'art. 49 del TU. 267/2000;

- Dato atto che non è necessario acquisire il parere di regolarità contabile da parte del Responsabile del Settore Finanziario, in quanto l'atto non presenta riflessi né diretti né indiretti sul Bilancio  
Con votazione Unanime

**DELIBERA**

- Di approvare Il Referto sul controllo di Gestione allegato alla presente deliberazione sotto la lett.A
- Di approvare La Relazione sul Controllo Strategico allegato alla presente deliberazione sotto la lett. B
- di approvare la Relazione sulla Qualità dei Servizi allegata alla presente deliberazione sotto la lett. C

Di trasmettere copia del presente atto alla Sezione Regionale della Corte dei Conti

Di rendere il presente atto immediatamente esecutivo.

PARERE ex art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n.267, in ordine alla

**Regolarità tecnica: FAVOREVOLE**

Data 21/12/2016

IL SEGRETARIO GENERALE  
F.TO MARGHERITA GALASSO

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO  
F.TO MARIA PAOLA SECCI

LA SEGRETARIA GENERALE  
F.TO MARGHERITA GALASSO

**ESECUTIVITA' DELLA DELIBERAZIONE**

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 22/12/2016 per:

a seguito di pubblicazione all'albo pretorio di questo Comune dal **27/12/2016** al **11/01/2017** (ai sensi dell'art. 134, comma 3, D. Lgs.vo n° 267/2000);

a seguito di dichiarazione di immediata eseguibilità (ai sensi dell'art. 134, comma 4, D. Lgs.vo n° 267/2000);

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione è stata messa in pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune il giorno 27/12/2016, dove resterà per 15 giorni consecutivi e cioè sino al 11/01/2017

LA SEGRETARIA GENERALE  
F.TO MARGHERITA GALASSO

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Sestu, 27.12.2016



# **Città di Sestu**

*(Provincia di Cagliari)*

**REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE**

**ESERCIZIO 2015**

**Allegato A**

## **Indice**

<b>1. Il funzionamento dei controlli interni</b>	pag. 1
<b>2. I dati complessivi di ente</b>	pag. 5
2.1 Anagrafica	pag. 6
2.2 La struttura dei programmi 2015	pag. 9
2.3 I dati della gestione finanziaria	pag. 10
2.4 La gestione dei servizi pubblici esternalizzati	pag. 12
2.5 Le partecipazioni dell'Ente	pag. 13
2.6 Il controllo amministrativo e contabile	pag. 15
<b>3. La gestione per centri di Responsabilità</b>	pag. 17
3.1 Affari generali e personale	pag. 20
3.2 Servizi al cittadino	pag. 28
3.3 Lavori pubblici e espropriazioni	pag. 30
3.4 Servizi finanziari	pag. 32
3.5 Ambiente-servizi tecnologici	pag. 37
3.6 Politiche sociali	pag. 40
3.7 Tributi e contenzioso	pag. 43
3.8 Segretario generale	pag. 45
3.9 Vigilanza	pag. 46
3.10 Urbanistica, edilizia privata	pag. 51
3.10 Urbanistica, edilizia privata	pag. 53
<b>4. Conclusioni</b>	pag. 54

## ***Presentazione***

In conformità agli articoli 198 e 198 bis del TUEL, nelle pagine successive si riportano gli elementi di sintesi dei risultati di gestione 2015.

La struttura del documento è così articolata:

- la sezione 1 presenta lo stato di attuazione del controllo di gestione e dei controlli interni presso la Città di Sestu;
- la sezione 2 illustra le caratteristiche dimensionali ed operative dell'ente: composizione dell'organo politico, articolazione della struttura organizzativa in unità operative, elenco dei programmi operativi 2015 ed unità coinvolte; si riportano inoltre i dati complessivi relativi alla gestione finanziaria dell'esercizio 2015: tali dati sono confrontati con quelli dell'esercizio precedente; vengono successivamente evidenziati i servizi pubblici esternalizzati, le partecipazioni dell'Ente ed infine l'attività svolta nell'ambito dei controlli amministrativo-contabili ed il rispetto dei principali adempimenti che li caratterizzano;
- la sezione 3 rendiconta l'andamento dell'attività operativa ed il budget finanziario assegnati ad ogni responsabile di unità organizzativa.
- nella sezione 4 si riportano le considerazioni di sintesi del segretario generale sull'andamento complessivo della gestione.



## **1. Il funzionamento dei controlli interni**

## **Il funzionamento dei controlli interni nel comune di Sestu**

Il D.L. 174/2012 convertito in L. 213 2012, prevede un Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali le cui risultanze sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, ((unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché)) ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale. Il comune di Sestu Sotto la direzione del segretario comunale, e conformemente alla procedura di selezione casuale degli atti, ai sensi dell'apposito regolamento sul controllo successivo agli atti amministrativi dell'ente ha provveduto ad espletare quattro sessioni trimestrali di controllo.

I risultati del controllo (report) sono stati trasmessi a cura del segretario con le segnalazioni di difformità: ai responsabili dei servizi, al revisore del conto, agli organismi di valutazione e al consiglio comunale.

Il Referto conclusivo relativo alle sessioni dell'anno 2015 del Segretario Comunale sui controlli interni, di cui trattasi, evidenzia un elevato indice di conformità globale sugli atti sottoposti a controllo.

### ***Il controllo di gestione***

L'esercizio del controllo di gestione si fonda sulla suddivisione, nell'ambito delle diverse unità organizzative in cui si articola l'ente, tra attività ordinaria ed attività finalizzata al conseguimento di obiettivi di miglioramento e sviluppo.

Per la raccolta e la rielaborazione delle informazioni gestionali vengono impiegati prospetti standard attraverso cui svolgere, in modo snello ma al contempo pregnante, attività di previsione, monitoraggio e controllo.

Per quanto riguarda gli obiettivi assegnati ai centri di responsabilità, vengono predisposte delle schede specifiche per ogni obiettivo individuato, finalizzate a programmarne e monitorarne la realizzazione.

Dal punto di vista contabile, per motivi organizzativi risulta impossibile l'attivazione e l'alimentazione dalla contabilità economico patrimoniale nel corso dell'esercizio; la

programmazione, il monitoraggio ed il controllo si basano pertanto sui dati finanziari; su questi ultimi, in sede di consuntivo, viene svolta un'analisi da parte dei singoli responsabili, al fine di verificare, oltre a quello finanziario, anche l'impatto economico delle movimentazioni avvenute sui singoli capitoli.

Per quanto riguarda la finalizzazione dei dati contabili, si è ritenuto opportuno consolidare una lettura per centro di responsabilità: attraverso tale criterio si rielaborano i dati contabili in ottica prevalentemente interna, al fine di accentuare il coinvolgimento e la responsabilizzazione sui risultati dei dirigenti e dei titolari di posizione organizzativa;

Relativamente al processo di funzionamento del controllo di gestione, allo stato attuale sono previste le fasi di programmazione e consuntivazione, ma è previsto introdurre un monitoraggio intermedio in cui vengono consuntivati i dati contabili ed operativi e rielaborati in appositi report.

#### (Programmazione e) **Controllo strategico**

Nell'ambito della Città di Sestu, la programmazione ed il controllo strategico vengono esercitati contestualmente agli adempimenti previsti dalla normativa, ovvero la predisposizione del bilancio di previsione, la redazione della relazione previsionale e programmatica, la verifica dello stato di avanzamento dei programmi e la salvaguardia degli equilibri, la predisposizione del rendiconto della gestione. Non sono inoltre previste apposite unità organizzative dedicate all'espletamento di tale tipologia di controllo.

#### **Valutazione delle prestazioni**

In riferimento al sistema di valutazione del personale, al termine di ogni esercizio i dirigenti sono sottoposti ad una verifica, svolta dal nucleo indipendente di valutazione, del loro operato, sia in termini di conseguimento degli obiettivi assegnati che di valutazione del comportamento organizzativo. I titolari di posizione organizzativa vengono valutati con le stesse modalità dai rispettivi dirigenti: di tale valutazione viene informato il nucleo indipendente di valutazione.

***Controllo di regolarità amministrativa e contabile***

Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è garantito dall'operato di diversi soggetti: il segretario comunale nella sua funzione di assistenza giuridico - amministrativa, il responsabile del servizio finanziario attraverso l'apposizione dei pareri ex art. 49 del Tuel, l'organo di revisione per mezzo dei pareri rilasciati e dell'attività di monitoraggio svolta. Viene inoltre effettuato il controllo amministrativo successivo sugli atti, su un campione di atti estratto in modo casuale, come da relativo regolamento sui controlli.

## **2. I dati complessivi di ente**

## 2.1 Anagrafica

Popolazione	Numero	%
Totale popolazione residente al 31/12/2015	20.660	
Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	1.588	7,69%
Popolazione in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	1.805	8,74%
Popolazione in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	2.873	13,91%
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	11.861	57,41%
Popolazione in età senile (oltre 65 anni)	2.570	12,26%

Superficie	Km <sup>2</sup>
Estensione territoriale dell'ente	48,32

Personale in servizio	
Descrizione	Dati
Segretario Comunale/Ente (unità operative)	1
Dirigenti/Posizioni Organizzative (unità operative)	9
Dipendenti (unità operative)	79
<b>Totale unità operative in servizio*</b>	<b>89</b>
*Personale a tempo indeterminato compresa n.1 unità in comando presso altro Ente	

Indici di assenza (tasso di assenza)	
Descrizione	Dati
Malattia + Ferie + Altro	19,81%
Malattia + Altro	7,04%

Strutture comunali	Nr.	Posti
Asili nido (posti)	1	60
Biblioteca	1	
Istituti comprensivi	1	
Strutture sportive	11	
Strutture residenziali per anziani (posti)	0	
Farmacie comunali (numero)	1	

<b>Organismi gestionali</b>	<b>Nr.</b>	<b>Note</b>
Consorzi	1	
Aziende		
Istituzioni	1	EGAS – Ente locale che svolge le funzioni di Autorità d'Ambito
Società di capitali	2	
Concessioni		

**Articolazione organo esecutivo al 31.12.2015**

<b>Sindaco / assessorati</b>	<b>Nome</b>	<b>Deleghe assessorili</b>
Sindaco	<b><i>Maria Paola Secci</i></b>	
Vice - Sindaco	<b><i>Bullita Massimiliano.</i></b>	<i>Urbanistica, Viabilità e traffico, Arredo Urbano, Energia.</i>
Assessore	<b><i>Marongiu Claudia</i></b>	<i>Attività produttive: commercio - artigianato e turismo, Sviluppo agricolo, Politiche comunitarie.</i>
Assessore	<b><i>Pisu Andrea</i></b>	<i>Pubblica istruzione, Bilancio, Tributi, Servizi tecnologici e Ambiente, Trasporti d'area vasta, Società partecipate.</i>
Assessore	<b><i>Ruggiu Nicola</i></b>	<i>Sport, Cultura, spettacolo e tradizioni popolari, Politiche giovanili, Comunicazione.</i>
Assessore	<b><i>Sechi Rosalia Simona Giovanna Maria</i></b>	<i>Lavori pubblici, Infrastrutturazione agricola.</i>
Assessore	<b><i>Zanda Eliseo</i></b>	<i>Servizi sociali, Sanità e igiene pubblica</i>



## 2.2 La struttura dei programmi 2015

Raccordo tra struttura dei programmi di cui all'art. 170 del d.lgs. 267/2000 ed articolazione dei centri di responsabilità gestionale

Programma (descrizione)	Settori coinvolti
<b>Programma 1</b> AMMINISTRAZIONE GENERALE, GESTIONE E CONTROLLO	› Settore Affari Generali e Personale
<b>Programma 2</b> PIANIFICAZIONE ECONOMICO- FINANZIARIA-ECONOMATO	› Settore Finanziario › Settore Tributi e contenzioso
<b>Programma 3</b> INTERVENTI NEL CAMPO DELL'ISTRUZIONE, CULTURA E SPETTACOLO, SPORT E TURISMO	› Settore Servizi al cittadino
<b>Programma 4</b> RAZIONALIZZAZIONE DELLA VIABILITA' E DELLA CIRCOLAZIONE STRADALE	› Settore vigilanza › Settore Urbanistica ed edilizia
<b>Programma 5</b> GESTIONE DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO, MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZ. ABITATIVE URB	› Settore Lavori pubblici ed espropriazioni › Settore Ambiente e servizi tecnologici
<b>Programma 6</b> SERVIZI ALLA PERSONA, INTERVENTI SOCIALI E ADEGUAMENTO DELLE STRUTTURE SOCIALI	› Settore politiche sociali
<b>Programma 7</b> PRODUZIONE IMPIEGO E DISTRIBUZIONE DELLE RISORSE.	›

## 2.3 I dati della gestione finanziaria

## Dati complessivi di ente

Risultato di amministrazione (avanzo/disavanzo): (2015) € 26.324.223,70

- fondo cassa al: 31/12/2015: € 16.649.790,13

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	6.824.836,16	6.732.046,83	98,64%	3.197.494,76	47,50%
TRASFERIMENTI CORRENTI	7.871.224,48	7.610.700,65	96,69%	6.452.097,33	84,78%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	1.645.959,54	1.456.829,55	88,51%	825.874,58	56,69%
<b>TOTALE</b>	<b>16.342.020,18</b>	<b>15.799.577,03</b>	<b>96,68%</b>	<b>10.475.466,67</b>	<b>66,30%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	3.005.690,75	2.944.293,24	97,96%	2.934.127,25	99,65%
Imposte e tasse a carico dell'ente	242.147,04	205.073,47	84,69%	201.123,11	98,07%
Acquisto di beni e servizi	8.620.045,57	7.228.596,49	83,86%	5.194.300,92	71,86%
Trasferimenti correnti	4.007.840,13	2.487.777,81	62,07%	2.256.303,72	90,70%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	125.448,73	96.755,62	77,13%	90.908,05	93,96%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	73.772,90	18.210,77	24,68%	11.822,75	64,92%
Altre spese correnti	3.252.964,83	421.194,80	12,95%	268.241,80	63,69%
<b>TOTALE</b>	<b>19.327.909,95</b>	<b>13.401.902,20</b>	<b>69,34%</b>	<b>10.956.827,60</b>	<b>81,76%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.911.783,90	1.644.864,86	86,04%	1.178.913,69	71,67%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	124.885,35	124.885,35	100,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.036.669,25</b>	<b>1.769.750,21</b>	<b>86,89%</b>	<b>1.178.913,69</b>	<b>66,61%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.299.650,56	1.317.113,12	39,92%	768.884,40	58,38%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>Rimborso prestiti</b>	<b>199.470,54</b>	<b>199.470,54</b>	<b>100,00%</b>	<b>199.470,54</b>	<b>100,00%</b>

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	<b>30,28%</b>	15.383.780,44	4.658.210,18	25.822.071,26
Gestione residui passivi	<b>66,87%</b>	4.498.662,99	3.008.127,99	32.995.804,03

Indicatori	Formula	val. 2015
Autonomia finanziaria	E: (Titoli 1+3 / Titoli 1+2+3) x100	51,79
Autonomia impositiva	E: (Titolo 1 / Titoli 1+2+3) x100	42,58
Pressione finanziaria	E: (Titoli1+2 / Popolazione)	690,56
Pressione tributaria	E: (Titolo 1 / Popolazione)	323,87
Intervento erariale	E: (Trasferimenti statali / Popolazione)	6,61
Intervento regionale	E: (Trasferimenti regionali / Popolazione)	359,43
Incidenza residui attivi	E: (Residui attivi / Accertamenti Competenza) x100	88,75
Incidenza residui passivi	S: (Residui passivi / Impegni Competenza) x100	28,88
Indebitamento pro-capite	S: (Residui debiti mutui / Popolazione)	109,57
Velocità riscossione entrate proprie	E: Titoli 1+3 (Riscossione/Accertamenti) x100	0,49
Rigidità spesa corrente	S: ((Spesa Personale + Quota amm.to mutui) / (Entrata Titoli 1+2+3)) x100	20,27
Velocità gestione spese correnti	S: Titolo 1 (Pagamenti / Impegni) x100	0,82
Redditività del Patrimonio	(Entrate Patrimoniali/Valore Patrimoniale disponibile) x100	115,42
Patrimonio pro-capite	Valore beni patrimoniali indisponibili / Popolazione	699,29
Patrimonio pro-capite	Valore beni patrimoniali disponibili / Popolazione	9,87
Patrimonio pro-capite	Valore beni demaniali / Popolazione	538,79
Rapporto dipendenti/ popolazione	Dipendenti / Popolazione	232,13

## 2.4 La gestione dei servizi pubblici esternalizzati

Elenco dei servizi pubblici affidati a soggetto gestore esterno

SERVIZIO	ATTUALE GESTORE	MODALITA' AFFIDAMENTO	DATA AFFIDAMENTO	SCADENZA AFFIDAMENTO
Asilo nido e centro per bambini e genitori	Consorzio Network etico	Appalto – Contratto n. 219/2014	01/11/2016	31/12/2018
Centro Giovani	Coop. “Passaparola”	Art. 36 Co2 Lett. A DLgs 50/2016	Dal 06/10/2016	Al 05/10/2016
Servizi Sociali in Rete	Coop. “Nuova Società”	Appalto	Dal 01/09/2015	Al 05/10/2017
Educazione scuola famiglia	Coop. “Nuova Società”	Appalto	Dal 01/09/2015	Al 05/10/2017
Mensa scolastica	CO.RI.SA.R	Appalto	Anno scolastico 2016- 2017	Anno scolastico 2019 - 2020
Servizio di assistenza domiciliare - scolastica	Servizio a gestione associata PLUS 21	Appalto	Dal 01/01/2016	Al 31/12/2017
Servizio di assistenza scolastica	Servizio a gestione associata PLUS 21	Appalto	Dal 01/01/2016	Al 31/12/2017
Segretariato sociale	Servizio a gestione associata PLUS 21	Appalto	Dal 01/01/2016	Al 31/12/2017
Consorzio network etico	Servizio a gestione associata PLUS 21	Appalto	Dal 01/01/2016	Al 31/12/2017
Potenziamento Biblioteca	Il Frontespizio	Convenzione n. 559/2016	Dal 01/01/2016	Al 31/12/2016
Accertamento e riscossione ICP DDPPAA TOSAP	MT SPA	Appalto	31/10/2010	31/12/2016
Riscossione coattiva ICI TARSU	Equitalia	Affidamento diretto	19/11/2015	N.P. (Legge
Pulizia Edifici	Soc. Coop. “Il Sole”	Trattativa diretta MEPA	12/09/2016	11/01/2017
Trascrizione sedute Consiglio Comunale	AEMME PROD. SNC	Procedura negoziata	01/01/2015	31/12/2016

SERVIZIO	ATTUALE GESTORE	MODALITA' DI AFFIDAMENTO	DATA AFFIDAMENTO	SCADENZA AFFIDAMENTO
Servizi cimiteriali, pulizia, custodia - guardiania e manutenzione del cimitero comunale 2013/2014/2015/2016	IL SOLE SOCIETA' COOP. SOCIALE Via Nuoro, 9 09028 Sestu (CA)	Procedura ristretta, ai sensi e per gli effetti dell'articolo dell'art. 55 comma 2 del D.Lgs. 163/2006, con aggiudicazione mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, come da Art. 83 del D.Lgs. 163/2006;	01/09/13	31/12/16
Servizio di manutenzione fontana Piazza Rinascita	Ditta “Paulis Anna Maria”	Cottimo fiduciario, ai sensi dell'articolo 125 del d.Lgs. n. 163/2006	21/06/16	31/12/16
Servizio di manutenzione	Salis Ascensori Srl	Procedura aperta ai sensi	27/08/15	31/12/16

Comune di Sestu – Referto controllo di gestione esercizio 2015

ascensori per il periodo 2015/2016	Cagliari.	dell'art. 55 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto col criterio del prezzo più basso ai sensi dell'art. 82 comma 2 lettera a del D. Lgs. 163/2006		
Servizio di manutenzione e controllo attrezzature antincendio 2015/2016/2017	INTEGRA SISTEMI DI MARIO USAI impresa individuale	Procedura negoziata ai sensi dell'art. 56 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto effettuata col criterio del prezzo più basso ai sensi dell'art. 82 comma 2 lettera b.	30/12/15	31/12/17
SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI TERMICI STABILI COMUNALI 2014/2015/2016.	FRANCESCO RAIS S.R.L.	Procedura negoziata ai sensi dell'art. 56 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto effettuata col criterio del prezzo più basso ai sensi dell'art. 82 comma 2 lettera b.	31/10/14	31/12/2016
Servizio di manutenzione di parte meccanica, elettrica, di carrozzeria, riparazione e sostituzione pneumatici, approntamento revisione su veicoli diversi di proprietà comunale per il periodo 2015 – 2016;	Cadoni Srl	Procedura aperta ai sensi dell'art. 55 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto col criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del D. Lgs. 163/2006.	15/04/15	31/12/16
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE ANNO 2015 - 2016	I.M.E.CO.sas	Procedura aperta ai sensi dell'art. 55 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto effettuata col criterio del prezzo più basso ai sensi dell'art. 82 comma 2 lettera a del D. Lgs. 163/2006	27/02/15	31/12/16
Servizio di manutenzione ordinaria montafereetri	Vezzani spa	Cottimo fiduciario, ai sensi dell'articolo 125 del d.Lgs. n. 163/2006	21/06/16	31/12/16
Servizio di pronto intervento, reperibilità, allerta per il rischio idrologico, protezione civile, viabilità rurale 2016/2017	Impresa Ardu Luciano	Procedura aperta ai sensi dell'art. 55 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto effettuata col criterio del dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del D. Lgs.	01/01/16	31/12/17

Comune di Sestu – Referto controllo di gestione esercizio 2015

		163/2006.		
SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA VERDE PUBBLICO AREE VERDI, PARCHI, GIARDINI 2015/2016	ALBERGHINA VERDE AMBIENTE S.R.L.	Procedura negoziata ai sensi dell'art. 56 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto effettuata col criterio del prezzo più basso ai sensi dell'art. 82 comma 2 lettera a	04/05/15	31/12/16
SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI IMPIANTI SPORTIVI ANNO 2013/2014/2015/2016/2017.	IL SOLE SOCIETA' COOP. SOCIALE Via Nuoro, 9 09028 Sestu (CA)	Procedura ristretta, ai sensi e per gli effetti dell'articolo dell'art. 55 comma 2 del D.Lgs. 163/2006, con aggiudicazione mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, come da Art. 83 del D.Lgs. 163/2006;	01/10/13	31/12/17
Servizio di manutenzione e custodia impianti sportivi e manutenzione ordinaria campi calcio. Anno 2013/2014/2015/2016/2017/2018	Cooperativa Se.Se.	Procedura ristretta, ai sensi e per gli effetti dell'articolo dell'art. 55 comma 2 del D.Lgs. 163/2006, con aggiudicazione mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, come da Art. 83 del D.Lgs. 163/2006;	01/10/13	31/12/17
Servizio di igiene urbana ambientale	Soc. CNS	Procedura aperta ai sensi dell'art. 55 del D. Lgs. 163/2006, con aggiudicazione dell'appalto mediante il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, come da Art. 83 del D.Lgs. 163/2006;	01/09/13	30/08/20

## 2.5 Le partecipazioni dell'ente

Elenco delle Società di capitali (S.p.A., S.r.l., S.c.a.r.l.) delle quali l'Ente è socio al 31.12.2015

	DENOMINAZIONE	DATA DI COSTITUZIONE	CAPITALE ULTIMO BILANCIO APPROVATO	QUOTA PARTECIPAZIONE ENTE	QUOTA PARTECIPAZIONE	QUOTA
					ALTRI ENTI PUBBLICI*	PARTECIPAZIONE SOCIETA' PRIVATE
1	EGAS		<b>12.624.265,85</b>	<b>0,92%</b>	<b>99,08</b>	
2	ABBANOÀ		<b>349.681.393</b>	<b>0,12%</b>	<b>99,88</b>	
3	FARMACIA COMUNALE SRL	01/07/2006	<b>351.571</b>	<b>70%</b>		<b>30</b>
4	CACIP		<b>48.859.184</b>	<b>5%</b>	<b>95%</b>	

Sintesi dati economico patrimoniali degli enti partecipati

	<b>Partecipata</b>	<b>Ammontare risultato utile-perdita Esercizio 2014</b>	<b>Ammontare risultato utile-perdita Esercizio 2015</b>	<b>Ammontare patrimonio netto al 31.12.2014</b>	<b>Ammontare patrimonio netto al 31.12.2015</b>
1	EGAS	1.065.410,65	1.928.188,32	10.696.077,53	12.624.265,85
2	ABBANO	11.649.897	9.788.546	319.892.845	349.681.939
3	CACIP	678.361	695.572	48.163.612	48.859.184
4	FARMACIA COMUNALE SRL	200.732	16.524	351.571	335.047

## Note



## 2.6 Il controllo amministrativo contabile

### Rispetto patto di stabilità 2015

Il nuovo patto di stabilità interno per il triennio 2015-2017 per i comuni con popolazione superiore ai 5.000 abitanti, è stato disciplinato dall'art. 31 L. n. 183/2011, il quale al comma 1 stabilisce che *"Ai fini della tutela dell'unità economica della Repubblica, le province e i comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti e, a decorrere dall'anno 2014, i comuni con popolazione compresa tra 1.001 e 5.000 abitanti, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui al presente articolo, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione"*.

Il Comune di Sestu, avendo determinato un obiettivo specifico di € - 664.000,00 ed avendo raggiunto un saldo di competenza mista pari a € 2.288.000,00, risulta aver rispettato il patto di stabilità 2015.

### Monitoraggio acquisti

Si attesta che per l'acquisto di beni e servizi il Responsabile si è avvalso, ove previste, delle convezioni Consip e del mercato elettronico ad eccezione dei casi in cui, per la non presenza del prodotto su tali mercati si è reso necessario procedere con altri fornitori.

Firma Responsabili

1. \_\_\_\_\_

2. \_\_\_\_\_

3. \_\_\_\_\_

4. \_\_\_\_\_

5. \_\_\_\_\_

6. \_\_\_\_\_

7. \_\_\_\_\_

8. \_\_\_\_\_

9. \_\_\_\_\_

10. \_\_\_\_\_

## Verifiche Agenti contabili

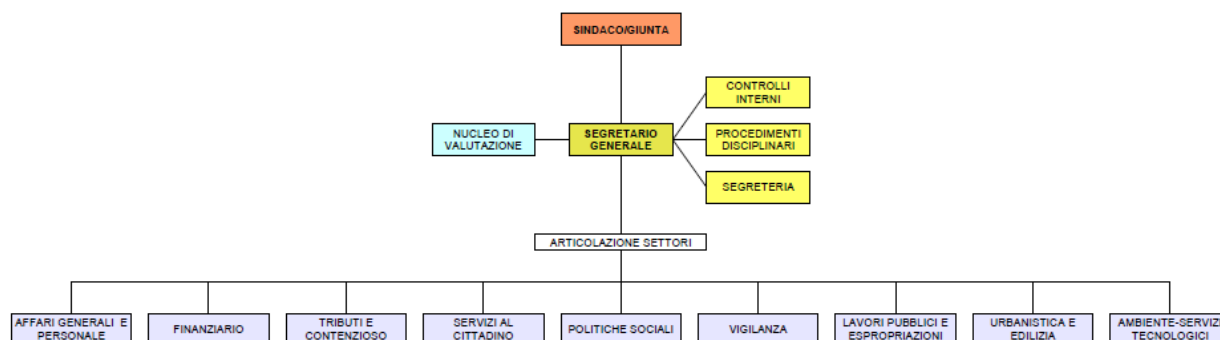
La verifica da parte del Collegio dei Revisori dei Conti relativamente all'anno 2015 è stata effettuata il 09/06/2016.

I conti degli agenti contabili sono stati approvati e parificati e sottoscritti dal Dirigente del Settore Economico Finanziario nelle seguenti date:

<b>Delibera di Giunta</b>	<b>Oggetto</b>
n. 2 del 12/01/2016	Approvazione rendiconto dell'agente contabile Sig.ra Zanda Maria Carmina, esercizio 2015.
n. 4 del 19/01/2016	Approvazione rendiconto dell'agente contabile Sig.ra Argiolas Simonetta relativamente ai buoni pasto assegnati al personale dipendente – Anno 2015.
n. 15 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili - Anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Ing. Ugo Scarteddu.
n. 25 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili - Anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Geom. Giovanni Antonio Mameli.
n. 1 del 12/01/2016	Approvazione rendiconto dell'Economo Comunale. Anno 2015.
n. 19 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili, anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Anna Rita Salis.
n. 22 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili - Anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Dott. Pier Luigi Deiana.
n. 27 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili - Anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Dott. Ignazio Caboni.
n. 29 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione anno 2015 dell'agente contabile Ferru Gemiliana.
n. 26 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili, anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Dott.ssa Sandra Licheri in sostituzione della Dott.ssa Anna Franca Pisanu.
n. 20 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili, anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Dott.ssa Sandra Licheri.
n. 28 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili - Anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Geom. Giuseppe Spanu.
n. 21 del 28/01/2016	Approvazione conto della gestione del consegnatario dei beni mobili Anno finanziario 2015. Agente contabile a materia, Assistente Sociale Lucia Locci.
n. 145 del 26.06.2009	Agenti contabili a materia. Designazione.
n.194 del 26.10.2012	Integrazione e parziale modifica Deliberazione Giunta n. 145 del 26.06.2009. agenti contabili a materia – Designazione

### **3. La gestione per centri di responsabilità**

## La struttura dei centri di responsabilità



<b>Centro di responsabilità (settore)</b>	<b>Nome del Responsabile</b>
AFFARI GENERALI E PERSONALE	Sandra Licheri
SERVIZI AL CITTADINO	Caboni Ignazio
LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI	Spanu Giuseppe
SERVIZI FINANZIARI	Saba Maria Laura
AMBIENTE-SERVIZI TECNOLOGICI	Scarteddu Ugo
POLITICHE SOCIALI	Locci Lucia
TRIBUTI E CONTENZIOSO	Pisanu Anna Franca
SEGRETARIO GENERALE	Anna Maria Melis
VIGILANZA	Deiana Pieluigi
URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA	Mameli Giovanni

## Articolazione Budget assegnato ai centri di responsabilità

## Gestione competenza

ENTRATE (Tit. I - V)		Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente	CdR 5	% su ente	CdR 6	% su ente
Previste		18.378.689,43	8.1770,18	0,44%	553.242,73	3,01%	28.133,70	0,15%	1.413.419,68	7,69%	5.359.616,02	29,16%	471.247,10	2,56%
Accertate		17.569.327,24	26.074,16	0,15%	461.970,64	2,63%	45.726,96	0,26%	1.164.365,33	6,63%	5.542.045,23	31,54%	469.033,72	2,67%
Incassate		11.654.380,36	24.405,70	0,21%	331.516,46	2,84%	2.908,62	0,02%	629.052,06	5,40%	4.692.844,29	40,27%	222.206,98	1,91%
SPESE (Tit. I - III)		Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente	CdR 5	% su ente	CdR 6	% su ente
Stanziate		22.827.031,05	632.845,43	2,77%	1.292.920,31	5,66%	3.284.916,80	14,39%	2.764.064,27	12,11%	2.301.826,06	10,08%	5.239.758,91	22,95%
Impegnate		14.918.485,86	552.736,22	3,71%	1.086.952,46	7,29%	3.144.497,45	21,08%	1.067.007,41	7,15%	510.862,00	3,42%	4.351.472,21	29,17%
Paqate		11.925.182,54	498.624,30	4,18%	919.280,61	7,71%	3.123.236,50	26,19%	726.445,12	6,09%	356.698,69	2,99%	2.924.319,12	24,52%

## Gestione competenza

ENTRATE (Tit. I - V)		Totale Ente	CdR 7	% su ente	CdR 8	% su ente	CdR 9	% su ente	CdR 10	% su ente	CdR 11	% su ente	CdR 12	% su ente
Previste		18.378.689,43	3.215.933,27	17,50%	6.088.179,85	33,13%	142.983,03	0,78%	121.241,16	0,66%	201.363,67	1,10%	701.559,04	3,82%
Accertate		17.569.327,24	2.749.791,15	15,65%	6.002.796,71	34,17%	113.298,87	0,64%	121.241,16	0,69%	210.579,17	1,20%	662.404,14	3,77%
Incassate		11.654.380,36	2.421.220,46	20,78%	2.510.242,37	21,54%	55.599,45	0,48%	121.241,16	1,04%	42.349,37	0,36%	600.793,44	5,16%
SPESE (Tit. I - III)		Totale Ente	CdR 7	% su ente	CdR 8	% su ente	CdR 9	% su ente	CdR 10	% su ente	CdR 11	% su ente	CdR 12	% su ente
Stanziate		22.827.031,05	5.543.052,84	24,28%	798.728,62	3,50%	68.235,32	0,30%	35.922,00	0,16%	421.536,83	1,85%	443.223,66	1,94%
Impegnate		14.918.485,86	3.205.236,78	21,49%	481.541,68	3,23%	40.397,15	0,27%	9.414,00	0,06%	305.523,79	2,05%	162.844,71	1,09%
Paqate		11.925.182,54	2.931.488,76	24,58%	183.713,97	1,54%	9.343,88	0,08%	282,00	0,00%	206.898,44	1,73%	44.851,15	0,38%

## Legenda

CdR 1	<u>AFFARI GENERALI E PERSONALE</u>
CdR 2	<u>SERVIZI AL CITTADINO</u>
CdR 3	<u>PERSONALE</u>
CdR 4	<u>LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI</u>
CdR 5	<u>SERVIZI FINANZIARI</u>
CdR 6	<u>AMBIENTE-SERVIZI TECNOLOGICI</u>
CdR 7	<u>POLITICHE SOCIALI</u>
CdR 8	<u>TRIBUTI E CONTENZIOSO</u>
CdR 9	<u>ATTRIBUITO PER QUOTA A DIVERSI RESPONSABILI</u>
CdR 10	<u>SEGRETARIO GENERALE</u>
CdR 11	<u>VIGILANZA</u>
CdR 12	<u>URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA</u>

## 3.1 Settore affari generali e personale

Responsabile: **dott.ssa Sandra LICHERI**

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	716,12	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	13.103,40	18.835,47	143,74%	11.566,74	61,41%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	96.084,36	52.965,65	55,12%	15.747,58	29,73%
<b>TOTALE</b>	<b>109.903,88</b>	<b>71.801,12</b>	<b>65,33%</b>	<b>27.314,32</b>	<b>38,04%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	2.988.047,92	2.939.709,67	98,38%	2.930.730,01	99,69%
Imposte e tasse a carico dell'ente	200.426,95	194.804,78	97,19%	194.205,03	99,69%
Acquisto di beni e servizi	486.654,79	421.612,31	86,63%	356.757,03	84,62%
Trasferimenti correnti	6.500,00	6.183,05	95,12%	6.183,05	100,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	233.132,57	133.985,68	57,47%	133.985,68	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.914.762,23</b>	<b>3.696.295,49</b>	<b>94,42%</b>	<b>3.621.860,80</b>	<b>97,99%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.000,00	938,18	31,27%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	<b>75,09%</b>	279.329,00	209.750,00	307.911,64
Gestione residui passivi	<b>97,83%</b>	128.711,41	125.924,37	270.415,30

di cui  
- Affari generali

**- GESTIONE DI COMPETENZA -**

**Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	13.103,40	13.102,58	99,99%	11.566,74	88,28%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	68.666,78	12.971,58	18,89%	12.838,96	98,98%
<b>TOTALE</b>	<b>81.770,18</b>	<b>26.074,16</b>	<b>31,89%</b>	<b>24.405,70</b>	<b>93,60%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	13.184,18	11.776,31	89,32%	11.591,04	98,43%
Acquisto di beni e servizi	458.080,86	399.853,00	87,29%	346.864,53	86,75%
Trasferimenti correnti	6.500,00	6.183,05	95,12%	6.183,05	100,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	152.080,39	133.985,68	88,10%	133.985,68	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>629.845,43</b>	<b>551.798,04</b>	<b>87,61%</b>	<b>498.624,30</b>	<b>90,36%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.000,00	938,18	31,27%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	95,21%	205.160,58	195.333,58	210.164,15
Gestione residui passivi	97,52%	112.295,49	109.508,45	144.945,79

**- Personale****- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	716,12	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	5.732,89	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	27.417,58	39.994,07	145,87%	2.908,62	7,27%
<b>TOTALE</b>	<b>28.133,70</b>	<b>45.726,96</b>	<b>162,53%</b>	<b>2.908,62</b>	<b>6,36%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	2.988.047,92	2.939.709,67	98,38%	2.930.730,01	99,69%
Imposte e tasse a carico dell'ente	187.242,77	183.028,47	97,75%	182.613,99	99,77%
Acquisto di beni e servizi	28.573,93	21.759,31	76,15%	9.892,50	45,46%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	81.052,18	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.284.916,80</b>	<b>3.144.497,45</b>	<b>95,73%</b>	<b>3.123.236,50</b>	<b>99,32%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>Rimborso prestiti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	19,44%	74.168,42	14.416,42	97.747,49
Gestione residui passivi	100,00%	16.415,92	16.415,92	125.469,51



## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo n.1

**Titolo obiettivo** Gestione del servizio di riscossione coattiva dell'entrate tributarie del Comune, con particolare riferimento all'ICI 2004/2005, attraverso l'istituto del ruolo esattoriale, disciplinato dal D.M. Settembre 1999 n. 321, in attuazione degli articoli 12 e 24 del D.P.R. n. 602/1973

**Risultato atteso:** Affidamento ad equitalia dei ruoli coattivi dell'entrata tributaria del Comune con riferimento alla riscossione dell'ICI annualità 2004/2005

**Risultato raggiunto:** Con delibera di Consiglio Comunale n. 58 del 19/11/2015 si forniva l'indirizzo politico di procedere all'espletamento del servizio di riscossione coattiva dell'entrata tributaria del Comune con riferimento all'ICI – IMU – TARSU, attraverso l'istituto del ruolo esattoriale, disciplinato dal D.M. Settembre 1999 n. 321, in attuazione degli articoli 12 e 24 del D.P.R. n. 602/1973, in attesa che la normativa in materia di riscossione coattiva dei tributi locali raggiunga un auspicato grado di razionalizzazione ed armonizzazione, con l'effettivo raggiungimento di una par condicio strumentale ed operativa tra tutti i soggetti.

Verificati gli avvisi di accertamento ICI per gli anni di imposta 2004 e 2005, notificati dall'Ufficio Tributi entro i termini prescrizionali di legge, ovvero rispettivamente, entro il 31/12/2009 e il 31/12/2010;

Preso atto:

- delle determinazioni n. 1353 del 31/12/2009 e n. 1058 del 31/12/2010 con le quali sono stati approvati gli elenchi debitori ICI anni 2004 e 2005 disponendo i relativi accertamenti di entrata nel capitolo di riferimento;
- degli atti di ingiunzione di cui al testo unico regio decreto 14 aprile 1910, emessi nel corso del 2013 e del 2014 nei confronti dei contribuenti inadempienti agli avvisi di accertamento;
- della determinazione n. 906/2015 nelle quali le entrate tributarie scaturenti dalle determinazioni n. 1353 del 21/12/2009 e n. 1058 del 31/12/2010 sono state qualificate come crediti di difficile esazione;

Successivamente, all'attività propedeutica sopra descritta, sono state attivate tutte le procedure necessarie alla predisposizione delle minute di ruolo nonché all'attivazione del servizio download ruoli attraverso la piattaforma web dei servizi di riscossione per gli enti pubblici.

In data 21/12/2015, con fornitura avente protocollo n. 900001/21/12/2015 sono stati inviati ad Equitalia S.p.a. la minuta dei ruoli 2004 e 2005 per la relativa meccanizzazione;

E' stato effettuato il download degli intercalari ruoli 2004 e 2005 contenenti l'elenco dei soggetti iscritti a ruolo con codice fiscale validato in anagrafe tributaria e la lista contenente gli elenchi dei soggetti/ditte individuali scartati/variati dall'anagrafe tributaria.

In data 15/01/2016 sono pervenuti da parte di Equitalia i ruoli meccanizzati per l'approvazione, con apposizione del visto, avvenuta con determinazione n. 251 del 25/02/2016.

I ruoli, dell'importo complessivo di euro 86.416,00 resi esecutivi nelle

<b>Titolo obiettivo</b>		Gestione del servizio di riscossione coattiva dell'entrate tributarie del Comune, con particolare riferimento all'ICI 2004/2005, attraverso l'istituto del ruolo esattoriale, disciplinato dal D.M. Settembre 1999 n. 321, in attuazione degli articoli 12 e 24 del D.P.R. n. 602/1973				
		forme di legge, sono stati trasmessi ad equitalia S.p.a. Divisione ICT, affinché proceda alla riscossione coattiva.				
		Descrizione/formula			Esito Atteso	Esito Reso
<b>Indicatori di risultato:</b>	Affidamento	100%	riscossione	coattiva ICI	100,00%	100,00%
		2004/2005 entro il 31/12/2015				
<b>Note/commenti</b>						

**Obiettivo n.2**

<b>Titolo obiettivo</b>	Gestione associata acquisizione di beni, servizi e lavori ai sensi dell'articolo 33, comma 3 bis, del D.Lgs 163/2006.
<b>Risultato atteso:</b>	Predisposizione, in collaborazione con i Funzionari dei Comuni di Elmas e Uta dello schema di convenzione disciplinante le modalità di svolgimento associato delle procedure relative all'acquisizione di lavori, beni e servizi.
<b>Risultato raggiunto:</b>	<p>L'art. 33, comma 3-bis, del D.Lgs. n. 163/2006 dispone che i comuni non capoluogo di provincia procedono all'acquisizione di lavori, beni e servizi nell'ambito delle unioni dei comuni, ove esistenti, ovvero costituendo un apposito accordo consortile tra i comuni medesimi e avvalendosi dei competenti uffici anche delle province, ovvero ricorrendo ad un soggetto aggregatore o alle province, ai sensi della L. 7 aprile 2014, n. 56.</p> <p>In alternativa, gli stessi Comuni possono acquisire beni e servizi attraverso gli strumenti elettronici di acquisto gestiti da Consip s.p.a. o da altro soggetto aggregatore di riferimento.</p> <p>Numerose interpretazioni hanno evidenziato come il termine "accordo consortile" riportato nell'art. 33, comma 3-bis del D.Lgs. n. 163/2006 costituisca una espressione atecnica, con la quale il legislatore ha inteso genericamente riferirsi alle convenzioni definibili in base all'art. 30 del D.Lgs. n. 267/2000, come strumento alternativo all'unione dei comuni (Corte dei Conti, Sez. reg. controllo Umbria, delib. 112/2013/PAR del 5 giugno 2013; Sez. reg. controllo Lazio, delib. 138/2013/PAR del 26 giugno 2013). In tale ottica interpretativa, quindi, l'espressione "accordi consortili" deve essere intesa non già come accordi istitutivi di un vero e proprio consorzio (quindi ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. n. 267/2000), al quale spetterebbe successivamente la competenza a istituire una propria centrale di committenza, bensì come atti convenzionali volti ad adempiere all'obbligo normativo di istituire una centrale di committenza, in modo da evitare la costituzione di organi ulteriori e con essi le relative spese, risultando peraltro la convenzione per la gestione associata un modello di organizzazione che sembra conciliare, ancor più del consorzio o dell'unione, i vantaggi del coordinamento con il rispetto delle peculiarità di ciascun ente.</p> <p>L'art. 30 del D.Lgs. n. 267/2000 prevede che, al fine di svolgere in modo coordinato funzioni e servizi determinati, gli enti locali possono stipulare tra loro apposite convenzioni, stabilendo i fini, la durata, le forme di consultazione, i loro rapporti finanziari ed i reciproci obblighi e garanzie.</p> <p>Il comma 4 dell'art. 30 del D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che le convenzioni possono prevedere la costituzione di uffici comuni che operano con personale distaccato dagli enti partecipanti, ai quali affidare l'esercizio delle funzioni pubbliche in luogo degli enti partecipanti all'accordo.</p> <p>I Sindaci dei Comuni di Sestu, Elmas, Uta e Decimomannu hanno unanimemente ritenuto che la soluzione convenzionale rappresenti lo strumento di cooperazione intercomunale, tra quelli previsti dall'art. 33, comma 3-bis del D.Lgs n. 163/2006, maggiormente idoneo per garantire il rispetto dei richiamati obblighi normativi. Il tavolo istituzionale al quale hanno partecipato i suddetti Sindaci ha individuato gli indirizzi procedurali e operativi finalizzati all'adozione della convenzione e così</p>

**Titolo obiettivo** Gestione associata acquisizione di beni, servizi e lavori ai sensi dell'articolo 33, comma 3 bis, del D.Lgs 163/2006.

riassunte negli aspetti essenziali e nelle tempistiche:

- a) istituzione di un tavolo tecnico composto da funzionari amministrativi e tecnici nominati da ognuno dei comuni aderenti, incaricato di predisporre lo schema di convenzione;
- b) presentazione dello schema di convenzione al tavolo istituzionale dei sindaci;
- c) adozione a cura delle Giunte comunali dello schema di convenzione da presentare ai rispettivi consigli;
- d) deliberazione dei rispettivi consigli comunali entro il termine del 22/11/2015;

La procedura come sopra descritta si è positivamente conclusa e ognuno dei comuni ha provveduto a deliberare, nei tempi previsti, lo schema di convenzione giusto, per quanto riguarda il Comune di Sestu, delibera di Consiglio Comunale n. 57 del 19/11/2015 avente ad oggetto "Approvazione convenzione per lo svolgimento associato, ai sensi dell'articolo 33, comma 3 bis, del D.Lgs n. 163/2006 e dell'articolo 30 del D.Lgs n. 267/2000, delle procedure relative all'acquisizione di lavori, beni e servizi".

Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
Il procedimento dovrà trovare conclusione entro il 30/11/2015	100,00%	100,00%

**Indicatori di risultato:**

**Note/commenti**

**Obiettivo n.3**

**Titolo obiettivo** Contratto decentrato integrativo utilizzo risorse anno 2015.

**Risultato atteso:**

Predisposizione piattaforma per nuovo contratto integrativo decentrato di utilizzo delle risorse per l'anno 2015 secondo le linee di indirizzo dettate dall'Amministrazione.

Con delibera di Giunta Comunale n. 111 del 29/09/2015 sono state formalizzate le direttive alla delegazione trattante di parte pubblica in ordine alla definizione dei contenuti del contratto decentrato integrativo di utilizzo delle risorse anno 2015, con particolare riguardo agli obiettivi ritenuti prioritari ai fini della realizzazione del programma di governo e del piano delle performance (P.E.G.) 2015 e in particolare:

- il mantenimento dell'istituto della turnazione relativamente al Settore di polizia municipale;
- il mantenimento dell'istituto della reperibilità relativamente al Servizio anagrafe e stato civile;
- il finanziamento delle indennità previste nel CCDI giuridico (2013-2016) qualora sussistano i necessari presupposti;
- il finanziamento della performance individuale e organizzativa secondo le modalità indicate nel CCDI giuridico (2013-2016) e il vigente sistema di valutazione.

**Risultato raggiunto:**

Sulla base delle direttive sopra descritte è stata predisposta un'ipotesi di contratto decentrato integrativo di destinazione delle risorse decentrate per l'anno 2015, sottoscritta in data 20/10/2015 dal Presidente della delegazione trattante di parte pubblica e dalla delegazione trattante di parte sindacale.

Successivamente la preintesa di contratto decentrato integrativo 2015, munita di relazione tecnico finanziaria e certificazione dei revisori dei conti, acquisita con delibera di Giunta Comunale n. 128 del 03/11/2015 l'autorizzazione, è stata definitivamente sottoscritta dal Presidente della delegazione trattante di parte pubblica e dalla delegazione trattante di parte sindacale.

	Descrizione/formula	Esito	Esito
		Atteso	Reso
<b>Indicatori di risultato:</b>	Realizzazione obiettivo entro il 30/11/2015	100,00%	100,00%

**Note/commenti**

## 3.2 Settore servizi al cittadino

Responsabile: dott. Ignazio CABONI

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	152.825,28	150.975,60	98,79%	110.536,15	73,21%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	400.417,45	310.995,04	77,67%	220.980,31	71,06%
<b>TOTALE</b>	<b>553.242,73</b>	<b>461.970,64</b>	<b>83,50%</b>	<b>331.516,46</b>	<b>71,76%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	233,94	79,55	34,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.587,32	2.899,20	30,24%	2.574,92	88,81%
Acquisto di beni e servizi	738.489,13	698.134,85	94,54%	611.721,02	87,62%
Trasferimenti correnti	313.539,46	280.328,32	89,41%	257.539,49	91,87%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.600,00	399,10	24,94%	399,10	100,00%
Altre spese correnti	142.765,00	30.735,00	21,53%	30.735,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>1.206.214,85</b>	<b>1.012.576,02</b>	<b>83,95%</b>	<b>902.969,53</b>	<b>89,18%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	86.705,46	74.376,44	85,78%	16.311,08	21,93%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	<b>90,94%</b>	174.342,74	158.553,28	250.590,92
Gestione residui passivi	<b>98,55%</b>	269.021,83	265.129,73	509.637,97

## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Informatizzazione delle procedure di erogazione dei contributi scolastici - anni 2014 e 2015 (seconda annualità).</b>			
<b>Risultato atteso:</b>	Miglioramento dell'efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa attraverso l'informatizzazione delle procedure di erogazione dei contributi scolastici da svilupparsi e completarsi negli anni 2014 e 2015.			
<b>Risultato raggiunto:</b>	<p>Il nuovo applicativo gestionale della procedura è stato già realizzato ed integrato nel sito dell'ente. Nel mese di novembre sono state avviate le procedure concorsuali per l'erogazione dei contributi scolastici riferiti a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- concessione di contributi a titolo di rimborso spese viaggio, o del servizio gratuito, in favore di studenti frequentanti il secondo ciclo del sistema di istruzione anno scolastico 2014/2015.</li> </ul> <p>Entro la data di scadenza della procedura, 31 dicembre 2015, tutte le domande di contributo sono state presentate online.</p> <p>L'informatizzazione delle procedure di erogazione dei contributi scolastici sviluppatasi negli anni 2014 e 2015 è da ritenersi completata.</p>			
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso	
	Presentazione online del 100% delle domande di contributo scolastico non sviluppate digitalmente nel 2014: Contributo rimborso spese viaggio (circa 400 domande).	100%	100%	
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza:	Alta <b>X</b>	Media __	Bassa __
	Impatto all'esterno:	Alta <b>X</b>	Media __	Bassa __
	Complessità:	Alta <b>X</b>	Media __	Bassa __
	Realizzabilità:	Alta __	Media <b>X</b>	Bassa __
<b>Note/commenti</b>				

## 3.3 Settore lavori pubblici e espropriazioni

Responsabile: geom. Giuseppe SPANU

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	-	-	<b>0,00%</b>	-	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	75.740,87	67.013,30	88,48%	34.739,61	51,84%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	54.332,80	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>130.073,67</b>	<b>67.013,30</b>	<b>51,52%</b>	<b>34.739,61</b>	<b>51,84%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.288.534,33	1.039.479,98	80,67%	629.052,06	60,52%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	124.885,35	124.885,35	100,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>1.413.419,68</b>	<b>1.164.365,33</b>	<b>82,38%</b>	<b>629.052,06</b>	<b>54,03%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	2.633.990,60	999.994,11	37,96%	691.705,51	69,17%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	31,17%	412.662,40	128.643,42	9.726.429,47
Gestione residui passivi	100,00%	272.185,01	272.185,01	24.528.257,88



## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Aggiornamento e implementazione delle Banca dati degli archivi del settore per omogenizzazione delle informazioni d'archivio.</b>		
<b>Risultato atteso:</b>	<p>L'obiettivo si prefigge di procedere ad un censimento dell'edilizia scolastica del comune di Sestu, finalizzata all'aggiornamento del catasto dell'Anagrafe scolastica e all'individuazione degli interventi necessari per il miglioramento qualitativo degli immobili destinati all'istruzione.</p> <p>In una prima fase si procederà all'effettuazione di sopralluoghi presso gli edifici scolastici per la definizione dello stato di fatto e l'individuazione delle principali criticità, di natura impiantistica, strutturale e di organizzazione degli spazi.</p> <p>In una seconda fase si procederà alla rilevazione delle principali esigenze dell'istituzione scolastica, secondo quanto segnalato dai dirigenti scolastici.</p> <p>La fase conclusiva prevederà la redazione di una scheda per ogni immobile con l'indicazione dello stato attuale dell'edificio, le principali caratteristiche, e gli interventi necessari suddivisi in una scala di priorità; tale documento potrà essere utilizzato per la futura programmazione degli interventi necessari per l'edilizia scolastica.</p>		
<b>Risultato raggiunto:</b>			
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Realizzazione obiettivo: entro il 31/12/2015	100%	
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta <b>X</b> Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta __ Media <b>X</b> Bassa __ Complessità: Alta <b>X</b> Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta <b>X</b> Media __ Bassa __		
<b>Note/commenti</b>			

## 3.4 Settore servizi finanziari

Responsabile: dott.ssa Maria Laura SABA

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	737.140,19	729.637,42	98,98%	687.639,69	94,24%
TRASFERIMENTI CORRENTI	4.604.264,88	4.807.137,86	104,41%	4.000.410,53	83,22%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	18.210,95	5.142,74	28,24%	4.666,86	90,75%
<b>TOTALE</b>	<b>5.359.616,02</b>	<b>5.541.918,02</b>	<b>103,40%</b>	<b>4.692.717,08</b>	<b>84,68%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.950,00	2.464,41	83,54%	2.464,41	100,00%
Acquisto di beni e servizi	136.587,75	90.588,53	66,32%	58.182,86	64,23%
Trasferimenti correnti	7.685,38	5.571,90	72,50%	22,36	0,40%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	117.828,25	90.871,46	77,12%	90.871,46	100,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	23.172,90	8.696,46	37,53%	5.077,06	58,38%
Altre spese correnti	1.811.631,24	112.588,70	6,21%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.099.855,52</b>	<b>310.781,46</b>	<b>14,80%</b>	<b>156.618,15</b>	<b>50,39%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	127,21	0,00%	127,21	100,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>127,21</b>	<b>0,00%</b>	<b>127,21</b>	<b>100,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	2.500,00	610,00	24,40%	610,00	100,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>Rimborso prestiti</b>	<b>199.470,54</b>	<b>199.470,54</b>	<b>100,00%</b>	<b>199.470,54</b>	<b>100,00%</b>

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	<b>29,44%</b>	2.365.252,84	696.215,01	2.365.304,49
Gestione residui passivi	<b>100,00%</b>	106.697,07	106.697,07	253.006,14

## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

<p><b>Titolo obiettivo</b></p>	<p><b>Collaborazione e supporto tecnico e informativo ai vari settori dell'Ente in merito a:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fatturazione elettronica;</li> <li>• Split payment e reverse charge</li> <li>• Nuovi principi contabili e armonizzazione dei bilanci</li> <li>• Predisposizione del D.U.P.</li> </ul>
<p><b>Risultato atteso:</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>FATTURAZIONE ELETTRONICA</b></p> <p>L'obbligo di fatturazione in forma elettronica nei confronti delle Amministrazioni dello Stato è stato introdotto dalla Finanziaria 2008. La legge ha stabilito che la trasmissione delle fatture elettroniche destinate alle Amministrazioni dello Stato deve essere effettuata attraverso il Sistema di Interscambio (SdI), sistema informatico di supporto al processo di "ricezione e successivo inoltro delle fatture elettroniche alle amministrazioni destinatarie" nonché alla "gestione dei dati in forma aggregata e dei flussi informativi anche ai fini della loro integrazione nei sistemi di monitoraggio della finanza pubblica". Le modalità di funzionamento dello SdI sono state definite con il decreto ministeriale 3 aprile 2013, n. 55.</p> <p>L'Ufficio Ragioneria, per adempiere adeguatamente ai nuovi obblighi normativi a carico dell'Ente prevede di svolgere un'attività di supporto tecnico e informativo intersettoriale al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• impostare la procedura di contabilità finanziaria per la corretta ricezione e visualizzazione da parte di ciascun Responsabile dei soli documenti contabili di propria competenza (Cod. IPA);</li> <li>• procedere ad una corretta gestione da parte di ciascun ufficio in fase di accettazione / rifiuto del documento contabile e supportare tecnicamente gli Uffici nell'utilizzo del software gestionale di acquisizione delle fatture elettroniche attraverso il SdI mediante PEC;</li> <li>• inviare a tutti gli Uffici dell'ente un Vademecum con le modalità operative di utilizzo del software, dei casi di accettazione e/o obbligo di rifiuto dei documenti e elencazione delle situazioni tipo ricorrenti con relative soluzioni suggerite.</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>SPLIT PAYMENT E REVERSE CHARGE</b></p> <p>La legge di stabilità 2015 ha apportato rilevanti novità in materia di IVA attraverso:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• art. 17 ter DPR 633/72 (Split Payment);</li> <li>• art 17 c 5 DPR 633/72 (Reverse Charge)</li> </ul> <p>Tutte le fatture che avranno data anno 2015 emesse nei confronti del Comune dovranno indicare la dicitura "scissione pagamenti –": Ciò sta a significare che al fornitore verrà corrisposto il solo imponibile, mentre l'IVA verrà pagata allo Stato direttamente dal Comune con cadenza mensile, come avviene per le ritenute d'acconto ai professionisti. L'Ufficio Ragioneria, per adempiere adeguatamente ai nuovi obblighi normativi a carico dell'Ente prevede di svolgere un'attività di supporto tecnico e informativo intersettoriale al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• individuare i casi di Split Payment "Istituzionale" e "Commerciali";</li> <li>• accertare la corretta modalità di fatturazione verso l'ente per i casi rientranti tra le tipologie di "Reverse Charge";</li> <li>• fornire agli uffici ed i servizi supporto tecnico/contabile in fase di gestione /liquidazione dei documenti;</li> <li>• adeguare i capitoli del Peg al fine di prevedere gli appositi capitoli sui quali operare le ritenute IVA e il successivo riversamento all'Erario;</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>NUOVI PRINCIPI CONTABILI E ARMONIZZAZIONE DEI BILANCI</b></p> <p>Per "armonizzazione dei bilanci" si intende il processo di riforma della contabilità pub-</p>

	<p>blica, avviato nel 2009 dalla legge n. 42/2009 per gli enti territoriali e dalla legge n. 196/2009 per il bilancio dello Stato e le altre amministrazioni pubbliche.</p> <p>Obiettivo della riforma è la realizzazione, per tutte le amministrazioni pubbliche italiane, di un sistema contabile omogeneo, necessario ai fini del coordinamento della finanza pubblica, del consolidamento dei conti pubblici, anche per rispondere con maggiore efficienza alle verifiche disposte in ambito europeo, delle attività connesse alla revisione della spesa pubblica e per la determinazione dei fabbisogni e costi standard</p> <p>Per gli enti territoriali, tale processo di riforma avviato con il D.Lgs 118/2011 ed è stato completato con l’emanazione del D.Lgs n. 126 del decreto 2014.</p> <p>Al fine di dare attuazione alla riforma gli enti locali devono adeguare il proprio sistema informativo contabile ai principi della riforma, con particolare riferimento alle scritture di contabilità finanziaria, alla classificazione del bilancio, l’affiancamento della contabilità economico-patrimoniale attraverso l’adozione di un piano dei conti integrato, l’elaborazione del bilancio consolidato con i propri organismi e enti strumentali, secondo modalità dettagliatamente individuate dai principi contabili applicati allegati alla riforma, la cui corretta applicazione garantirà l’armonizzazione dei conti pubblici.</p> <p>L'Ufficio Ragioneria, al fine di adempiere adeguatamente ai nuovi obblighi normativi a carico dell'Ente prevede di svolgere un'attività di supporto tecnico e informativo inter-settoriale al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• procedere alla corretta registrazione delle scritture contabili di entrata (accertamenti) e di uscita (impegni) sulla base del principio di competenza finanziaria;</li> <li>• procedere alla corretta re-imputazione degli accertamenti e degli impegni in conto residui sulla base del principio di competenza finanziaria.</li> </ul> <p style="text-align: center;"><b>DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE</b></p> <p>Una delle novità dell'armonizzazione contabile degli enti territoriali è rappresentata dal Documento Unico di Programmazione (DUP) illustrato nell'allegato n. 4/1 del d.lgs. 118/2011 come modificato dal d.lgs. 126/2014 - principio applicato alla programmazione. Per tale documento, che di fatto sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, non è previsto uno schema obbligatorio ma il principio contabile ne ha definito solo i contenuti minimali.</p> <p>L'Ufficio Ragioneria, al fine di adempiere adeguatamente ai nuovi obblighi normativi a carico dell'Ente prevede di svolgere un'attività di supporto tecnico e informativo inter-settoriale al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• definire e implementare una procedura condivisa e concordata con l'Ente al fine di predisporre il D.U.P. secondo le indicazioni previste dalla norma che disciplinano il nuovo sistema di contabilità;</li> <li>• promuovere un corso di formazione per gli Amministratori e per gli8 Uffici.</li> </ul>		
<b>Risultato raggiunto :</b>			
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	<b>FATTURAZIONE ELETTRONICA</b>		
	Mappatura dei codici IPA nella procedura finanziaria con estensione visibilità documenti ai Responsabili di Settore e ai collaboratori preposti entro il 08/06/2015.	100%	100%
	Assistenza operativa (telefonica o diretta) per l'acquisizione dei documenti in formato elettronico dal 31/03/2015 al 31/12/2015.	100%	100%

	Predisposizione ed invio di un Vademecum con le modalità operative di utilizzo del software, dei casi di accettazione e/o obbligo di rifiuto dei documenti e elencazione delle situazioni tipo ricorrenti con relative soluzioni suggerite, entro il 08/06/2015.	100%	100%
	<b>SPLIT PAYMENT E REVERSE CHARGE</b>		
	Individuazione dei casi di Split Payment "Istituzionale" e "Commerci" dal 01/01/2015 al 31/12/2015	100%	100%
	Invio ai Responsabili di settore della nota relativa alla ricognizione dei servizi a rilevanza commerciale con modalità di trattamento fiscale ed operativo nei casi di Split Istituzionale, Split Commerciale e nei casi di applicazione del reverse charge. Verifica della corretta modalità di fatturazione verso l'ente per i casi rientranti tra le tipologie di "Reverse Charge dal 01/01/2015 al 31/12/2015.	100%	100%
	Assistenza operativa (telefonica o diretta) per il corretto trattamento fiscale dei documenti elettronici, dal 31/03/2015 al 31/12/2015.	100%	100%
	Inserimento dei capitoli per la gestione delle ritenute IVA da Split Payment e successivo riversamento mensile all'erario entro il 31/12/2015.	100%	100%
	<b>NUOVI PRINCIPI CONTABILI E ARMONIZZAZIONE DEI BILANCI</b>		
	Assistenza operativa (telefonica o diretta) per la corretta registrazione delle scritture contabili di entrata (accertamenti) e di uscita (impegni) sulla base del principio di competenza finanziaria ed invio ai Responsabili di settore delle note esplicative dal 01/01/2015 al 31/12/2015.	100%	100%
	Assistenza operativa (telefonica o diretta) per la corretta re-imputazione degli accertamenti e degli impegni in conto residui sulla base del principio di competenza finanziaria ed invio ai Responsabili di settore delle note esplicative dal 01/01/2015 al 31/12/2015.	100%	100%
	<b>DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE</b>		
	Presentazione della bozza del DUP alla Giunta per la relativa approvazione entro il 31/12/2015	100%	100%
	La bozza definitiva del DUP è stata trasmessa all'Assessore al Bilancio in data 30/12/2015.		
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta <input checked="" type="checkbox"/> Media <input type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/> Impatto all'esterno: Alta <input checked="" type="checkbox"/> Media <input type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/> Complessità: Alta <input checked="" type="checkbox"/> Media <input type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/> Realizzabilità: Alta <input type="checkbox"/> Media <input checked="" type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/>		
<b>Note/commenti</b>			

**Obiettivo N. 2**

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Ricapitalizzazione della "Farmacia comunale di Sestu S.r.l." sottoposta a condizione.</b>
-------------------------	--

Comune di Sestu – Referto controllo di gestione esercizio 2015

<b>Risultato atteso:</b>	Conclusione del processo attivato con Delibera del Consiglio comunale n. 68 del 29/12/2014 avente ad oggetto la ricapitalizzazione della "Farmacia comunale di Sestu S.r.l." sottoposta a condizione.		
<b>Risultato raggiunto :</b>			
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Predisposizione di una nota da trasmettere all'Amministratore Unico della Società della "Farmacia comunale di Sestu S.r.l." entro il 31/12/2015.	100%	100%
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta X__ Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta X_ Media __ Bassa __ Complessità: Alta X__ Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta __ Media _X_ Bassa __		
<b>Note/commenti</b>	In accordo con l'Amministrazione, entro il 31/12/2015 è stata trasmessa una Relazione al Sindaco in merito alla ricapitalizzazione della Società, che è stata illustrata in apposite Commissioni consiliari, alla presenza anche dell'Amministratore unico e del Collegio dei Revisori dei Conti.		

## 3.5 Ambiente-servizi tecnologici

Responsabile: Ing. Ugo Scarteddu

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	471.247,10	469.033,72	99,53%	222.206,98	47,38%
<b>TOTALE</b>	<b>471.247,10</b>	<b>469.033,72</b>	<b>99,53%</b>	<b>222.206,98</b>	<b>47,38%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	25.830,56	2.950,33	11,42%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	5.031.674,14	4.227.536,40	84,02%	2.919.348,77	69,06%
Trasferimenti correnti	75.086,67	56.086,67	74,70%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.000,00	7.413,30	82,37%	4.970,35	67,05%
Altre spese correnti	18.860,11	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>5.160.451,48</b>	<b>4.293.986,70</b>	<b>83,21%</b>	<b>2.924.319,12</b>	<b>68,10%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	79.307,43	57.485,51	72,48%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	100,00%	6.745,49	6.745,49	202.952,77
Gestione residui passivi	91,76%	933.727,13	856.794,13	1.927.004,76

## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

Titolo obiettivo	Censimento del verde, redazione del regolamento del verde urbano con piano generale delle manutenzioni del verde pubblico.
<p><i>Risultato atteso:</i></p>	<p>L'obiettivo si prefigge, di migliorare la funzionalità ed efficienza del servizio stesso del verde pubblico, nonché portare a compimento procedimenti di carattere tecnico/amministrativo di richieste legate ad esso.</p> <p>Nello specifico, quale prima fase, si tratta di censire il verde urbano eseguendone il rilievo, la catalogazione, l'inserimento su supporto magnetico e l'aggiornamento dei dati sulle aree verdi urbane e di un sistema informatico in grado di elaborare i dati e fornire output utili alla gestione;</p> <p>La seconda fase che l'obiettivo si prefigge è Redazione del Regolamento del verde urbano che contenga le disposizioni relative alla salvaguardia del verde pubblico, dei parchi e giardini di pregio storico ed ambientale, regolamento per la fruizione del verde pubblico, orti urbani, norme integrative per le aree agricole non interessate da coltivazioni, nonché parte sanzionatoria.</p> <p>Si contempla in questa fase il regolamento per la sponsorizzazione aree verdi comunali, dove la gestione delle aree verdi viene concessa a privati, società, cooperative, associazioni, istituti o forme di volontariato, con lo scopo di migliorare la qualità e ridurre i costi della gestione.</p> <p>La prima e seconda fase richiedono maggiori tempi, ecco perchè si scivola anche se di pochissimo nel 2016.</p> <p>La terza fase contempla lo studio del Piano degli interventi sul verde pubblico che programmi le modalità di attuazione degli interventi di ampliamento del verde pubblico, inoltre il Piano generale delle manutenzioni del verde pubblico, che descriva le modalità di svolgimento degli interventi manutentivi e ne programmi l'esecuzione ed infine il Piano generale di programmazione del verde, che permetta la razionalizzazione della spesa, sia per l'ampliamento, che per la manutenzione, nel breve, medio e lungo periodo.</p>
<p><i>Risultato raggiunto:</i></p>	<p>Con il presente obiettivo individuale si riesce ora a fornire ai cittadini le linee guida ovvero pareri prescrittivi e vincolanti finalizzati alla realizzazione ed alla gestione del verde, è molto importante inoltre poter finalmente redigere/aggiornare il censimento del patrimonio verde pubblico esistente, si evidenzia a tal proposito che si può redigere/aggiornare il censimento del patrimonio arboreo così come previsto dall'art. 2 della Legge 14 gennaio 2013 n. 10 Norme per lo sviluppo degli spazi verdi urbani. Così come previsto nello stasso Piano si può redigere entro due mesi prima della scadenza di ogni mandato il bilancio arboreo Comunale così come previsto dall'art. 2 della Legge 14 gennaio 2013 n. 10 Norme per lo sviluppo degli spazi verdi urbani; successivamente redigere/aggiornare il censimento del patrimonio arboreo monumentale così come previsto dall'art. 7 della Legge 14 gennaio 2013 n. 10 Norme per lo sviluppo degli spazi verdi urbani. Con questo Piano diviene più semplice programmare ed eseguire sul verde di proprietà comunale le operazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria, si potrà poi pubblicizzare il presente regolamento e fornire occasioni di informazione ai cittadini e alle ditte che operano sul verde al fine di informare la cittadinanza anche attraverso i mezzi informatici e di comunicazione, a riguardo degli interventi di particolare rilevanza sul verde pubblico e pubblicare preventivamente sul sito del Comune le perizie agronomiche riguardanti gli abbattimenti degli alberi in aree pubbliche. Un'altro vantaggio è che ora si può finalmente promuovere la formazione anche nelle scuole sull'argomento oggetto del presente regolamento, nonché iniziative di valorizzazione del verde tra le quali il coinvolgimento del Consiglio Comunale dei ragazzi che potrà proporre iniziative finalizzate alla partecipazione attiva di tutte le famiglie, si pensi solo alla cosiddetta "Festa dell'albero" che ora potrà essere più efficace. Infine nei confronti del privato</p>



Titolo obiettivo	Censimento del verde, redazione del regolamento del verde urbano con piano generale delle manutenzioni del verde pubblico.		
	cittadino si potrà ora stimolare con minori difficoltà l'attività del volontariato ed incentivare l'adozione delle aree verdi da parte di singoli cittadini, imprese e/o associazioni da attuarsi tramite specifici bandi e regolati da apposite convenzioni/contratti, sino ad ora avveniva in minima parte con sporadiche richieste. In conclusione, grazie ai risultati raggiunti, sarebbe bene diffondere i principi e le norme del regolamento nonché realizzare e/o promuovere con fondi di bilancio e/o collaborazione con privati e associazioni manifestazioni di sensibilizzazione con incontri e seminari.		
<i>indicatori di risultato:</i>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Realizzazione obiettivo: entro il 31/12/2015 fase prima e seconda e avvio della terza	95%	95%
	Entro il 31 gennaio 2016 completamento della terza fase	5%	5%
<i>Peso Obiettivi</i>	Importanza: Alta X Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta __ Media X Bassa __ Complessità: Alta X Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta __X__ Media__ Bassa __		
<i>Note/commenti</i>			

## 3.6 Settore politiche sociali

Responsabile: Dott.ssa Lucia LOCCI

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	3.095.034,36	2.627.755,16	84,90%	2.323.587,35	88,42%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	120.898,91	122.035,99	100,94%	97.633,11	80,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.215.933,27</b>	<b>2.749.791,15</b>	<b>85,51%</b>	<b>2.421.220,46</b>	<b>88,05%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	1.480.299,07	1.212.371,46	81,90%	939.278,10	77,47%
Trasferimenti correnti	3.424.657,57	1.991.605,32	58,15%	1.990.950,66	99,97%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	633.096,20	1.260,00	0,20%	1.260,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>5.538.052,84</b>	<b>3.205.236,78</b>	<b>57,88%</b>	<b>2.931.488,76</b>	<b>91,46%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	5.000,00	-	0,00%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	96,66%	378.061,92	365.422,88	539.118,48
Gestione residui passivi	100,00%	778.535,03	778.535,03	2.291.265,93

## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo n.1

#### **Titolo obiettivo**

#### **Fondo nazionale per le non autosufficienze annualità 2015. Interventi a favore delle disabilità gravissime, art. 3 Decreto Ministeriale del 7 maggio 2014**

Con la DGR n. 47/7 del 25/11/2014 avente ad oggetto: "Fondo nazionale non autosufficienza annualità 2014 e con la Deliberazione della Giunta Regionale n.13/7 del 31 marzo 2015 "Fondo nazionale per le non autosufficienze annualità 2014. Interventi a favore delle disabilità gravissime, art 3 Decreto interministeriale del 7 maggio 2014, vengono individuate le modalità operative e definiti i criteri e gli strumenti di valutazione per il riconoscimento del finanziamento previsto per progetti di attivazione o potenziamento di interventi a favore di persone in condizioni di disabilità gravissime;

Gli interventi sono diretti a favore di coloro che:

- si trovano in cure domiciliari di terzo livello (come disciplinato dalla Delibera di Giunta Regionale n. 51/49 del 20/12/2007);

#### **Risultato atteso:**

- sono in carico alle Unità di Valutazione Territoriale (UVT);

- necessitano a domicilio di assistenza continuativa nelle 24 ore e monitoraggio di carattere socio sanitario per bisogni complessi derivanti dalle gravi condizioni psicofisiche, con la compromissione delle funzioni respiratorie, nutrizionali, dello stato di coscienza, privi di autonomia motoria ovvero si trovino nelle condizioni previste dall'art. 3 del decreto interministeriale del 07/05/2014;

Il progetto personalizzato di durata annuale è predisposto dal Comune di residenza, congiuntamente con la ASL competente e il finanziamento previsto è correlato alla situazione economica certificata del beneficiario secondo gli scaglioni previsti dalla suindicata deliberazione;

La RAS ha previsto come termine ultimo di presentazione dei progetti da parte dei Comuni la data del 30/06/2015.

Con Determinazione n. 681 del 29.04.2015 "Fondo nazionale per le non autosufficienze annualità 2014. Interventi a favore delle disabilità gravissime, art. 3 Decreto Ministeriale del 7 maggio 2014" si è provveduto all'avvio delle procedure, approvazione avviso pubblico e modulo di domanda.

Sono pervenute entro i termini stabiliti n. 10 richieste.

Tutti i progetti sono stati esaminati in sede di Unità di Valutazione Territoriale in data 12/06/2015.

Delle 10 domande:

n. 4 sono state inoltrate alla RAS con richiesta di finanziamento;

n. 5 sono state respinte per mancanza per mancanza di requisiti;

n. 1 potenziale beneficiario è deceduto prima dell'Unità di Valutazione Territoriale.

#### **Risultato raggiunto:**

E' stata inoltrata la richiesta di finanziamento nei termini indicati e con Determinazione della Direzione Generale delle Politiche Sociali Servizio interventi integrati alla persona N. 16589 REP. N. 579 del 15 ottobre 2015 è stato disposto a favore del Comune di Sestu l'impegno di spesa per € 12.000,00 successivamente liquidati con Determinazione N. 17839 REP. N. 630 del 5 novembre 2015

<b>Titolo obiettivo</b>			
<b>Fondo nazionale per le non autosufficienze annualità 2015. Interventi a favore delle disabilità gravissime, art. 3 Decreto Ministeriale del 7 maggio 2014</b>			
	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Presentazione dei progetti alla RAS entro la data del 30/06/2015	100%	100%
<b>Indicatori di risultato:</b>			
<b>Note/commenti</b>			

## 3.7 Settore tributi e contenzioso

Responsabile: dott.ssa Maria Laura SABA

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	6.086.979,85	6.002.409,41	98,61%	2.509.855,07	41,81%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	1.200,00	387,30	32,28%	387,30	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>6.088.179,85</b>	<b>6.002.796,71</b>	<b>98,60%</b>	<b>2.510.242,37</b>	<b>41,82%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	5.614,51	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.071,71	1.878,75	61,16%	1.878,75	100,00%
Acquisto di beni e servizi	312.206,74	245.199,21	78,54%	100.994,53	41,19%
Trasferimenti correnti	180.371,05	148.002,55	82,05%	1.608,16	1,09%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	1.000,00	36,60	3,66%	36,51	99,75%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	40.000,00	1.701,91	4,25%	1.376,24	80,86%
Altre spese correnti	256.464,61	84.722,66	33,03%	77.819,78	91,85%
<b>TOTALE</b>	<b>798.728,62</b>	<b>481.541,68</b>	<b>60,29%</b>	<b>183.713,97</b>	<b>38,15%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	31,52%	9.253.245,11	2.916.579,13	9.397.915,34
Gestione residui passivi	15,69%	1.627.749,59	255.381,27	2.018.666,99

## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Iniziare un processo di riorganizzazione dell'attività di riscossione diretta della Tassa Rifiuti al fine di ottimizzare e velocizzare tutte le procedure propedeutiche alla riscossione coattiva.</b>		
<b>Risultato atteso:</b>	<p>Relativamente alla riscossione della TARI 2015, a seguito di apposite modifiche regolamentari, si prevede l'adozione del Modello F 24 come strumento di riscossione, al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• agevolare il monitoraggio della riscossione del Tributo;</li> <li>• ottimizzare l'attività di rendicontazione.</li> </ul> <p>Successivamente all'invio dell'avviso bonario delle cartelle, con le quali l'Ente informa il contribuente del mancato pagamento del Tributo, si prevede di affidare a soggetti terzi la fase della notifica mediante raccomandata A/R al fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• gestire in modo coordinato l'attività di imbustamento e di consegna al destinatario della notifica;</li> <li>• velocizzare le procedure propedeutiche alla riscossione coattiva.</li> </ul> <p>In relazione alla TARSU anni precedenti si prevede di estendere il contratto sottoscritto con le Poste Tributi S.p.A. a fine di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• gestire l'attività di intimazione del contribuente moroso mediante l'invio della notifica;</li> <li>• ottimizzare la tempistica delle procedure propedeutiche alla riscossione coattiva;</li> <li>• incassare la Tassa rifiuti in tempi più celeri rispetto agli anni precedenti.</li> </ul>		
<b>Risultato raggiunto :</b>			
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Adozione del Modello F 24 per la riscossione della TARI - Anno 2015. Modifica Regolamento IUC CC. 28 del 30/07/2015.	100%	100%
	Affidamento a soggetti terzi della fase di spedizione della notifica mediante raccomandata A/R entro il 31/12/2015. Dr 1732 del 16/11/2015 di indizione e Dr 2224 del 31/12/2015 di aggiudicazione.	100%	100%
	Affidamento dell'incarico alla Società Poste Tributi S.p.A per l'attività di spedizione mediante Raccomandata A/R, delle notifiche al contribuente per il mancato pagamento di TARSU/TARES/TARI – Annualità 2012 – 2013 – 2014, entro il 31/12/2015. Dr 2158 (Annualità 2012), Dr 2157 (Annualità 2013) Dr 2156 (Annualità 2014) del 30/12/2015.	100%	100%
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta X__ Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta X__ Media __ Bassa __ Complessità: Alta X__ Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta __ Media X__ Bassa __		
<b>Note/commenti</b>			

## 3.8 Segretario generale

Responsabile: dott.ssa Anna Maria MELIS

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	121.241,16	121.241,16	100,00%	121.241,16	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>121.241,16</b>	<b>121.241,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>121.241,16</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	25.922,00	596,00	2,30%	282,00	47,32%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>25.922,00</b>	<b>596,00</b>	<b>2,30%</b>	<b>282,00</b>	<b>47,32%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	10.000,00	8.818,00	88,18%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	6,61%	487.416,00	32.201,85	487.416,00
Gestione residui passivi	100,00%	15.773,30	15.773,30	18.451,20

## 3.9 Settore vigilanza

Responsabile: **com.te Pier Luigi DEIANA**

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	201.363,67	210.579,17	104,58%	42.349,37	20,11%
<b>TOTALE</b>	<b>201.363,67</b>	<b>210.579,17</b>	<b>104,58%</b>	<b>42.349,37</b>	<b>20,11%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	11.794,38	4.504,02	38,19%	3.397,24	75,43%
Imposte e tasse a carico dell'ente	255,00	76,00	29,80%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	258.059,48	224.938,55	87,17%	158.999,27	70,69%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	47.045,00	15.364,00	32,66%	15.364,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>317.153,86</b>	<b>244.882,57</b>	<b>77,21%</b>	<b>177.760,51</b>	<b>72,59%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	104.382,97	60.641,22	58,09%	29.137,93	48,05%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	9,05%	887.380,41	80.275,28	896.370,54
Gestione residui passivi	70,65%	84.851,48	59.951,20	248.437,81



## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

<b><i>Titolo obiettivo</i></b>	<b>Ottimizzare la struttura del Comando</b>		
<b><i>Risultato atteso:</i></b>	Potenziamento dei servizi di Polizia Stradale. Programmazione di attività di prevenzione e repressione degli illeciti amministrativi in materia di circolazione stradale, incrementando i posti di controllo anche con l'uso di strumenti elettronici per l'accertamento della velocità e per la verifica della copertura assicurativa obbligatoria e della revisione periodica dei veicoli.		
<b><i>Risultato raggiunto:</i></b>	Nel 2014 sono state elevate n.1.485 sanzioni per violazioni al Codice della strada – Nel 2015 ne sono state elevate n.1.098, con un decremento del 26%.		
	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
<b><i>Indicatori di risultato:</i></b>	Decremento di almeno il 20% degli illeciti accertati rispetto al 2014, grazie a una efficace attività di prevenzione. Più è efficace l'attività di controllo/prevenzione, minore dovrebbe essere il numero di infrazioni commesse dagli utenti.	almeno -20,00%	-26%
<b><i>Note/commenti</i></b>			

**Obiettivo N. 2**

<b>Titolo obiettivo</b>			
<b>Ridurre incidentalità stradale nel territorio comunale, incrementandone così la sicurezza.</b>			
<b>Risultato atteso:</b>	<p>Città sostenibile. Nasce dall'esigenza del Comune di dotarsi di un insieme di strumenti atti a ridurre o eliminare il numero di incidenti gravi (con morti o feriti) nella rete stradale interna al territorio comunale, in linea con gli obiettivi europei.</p> <p>Sulla base dell'obiettivo suddetto è necessario promuovere le seguenti azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>I) redazione del Piano della Circolazione, che contenga soluzioni per rendere più fluida e sicura la circolazione;</li> <li>II) manutenzione della segnaletica stradale verticale, orizzontale, complementare.</li> </ul>		
<b>Risultato raggiunto:</b>	<p>Nel 2014 sono stati rilevati n.35 sinistri stradali, di cui 19 con feriti e 16 con danni a cose – Nel 2015 ne sono stati rilevati n.26, di cui 15 con feriti e 11 con danni a cose. Con un decremento sui totali pari al 25,7% e un decremento su quelli con feriti pari al 21%.</p>		
	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
<b>Indicatori di risultato:</b>	Decremento dei sinistri stradali di almeno il 20% rispetto al 2014.	almeno -20,00%	-21%
<b>Note/commenti</b>			

### Obiettivo N. 3

#### **Titolo obiettivo**

#### **Predisposizione delibera di Giunta per la ripartizione dei proventi delle sanzioni al Codice della Strada.**

#### **Risultato atteso:**

Strumentale al raggiungimento degli obiettivi della Sezione Strategica è (anche) un'attenta destinazione dei proventi delle sanzioni al Codice della Strada. Gli articoli 142 e 208 del C.d.S. vincolano l'utilizzo di detti proventi a determinate finalità, tra cui: "realizzazione di interventi di manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali, ivi comprese la segnaletica e le barriere, e dei relativi impianti"; "potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale"; "interventi di sostituzione, ammodernamento, potenziamento, messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell'ente"; "redazione dei piani del traffico di cui all'articolo 36"; "interventi per la sicurezza stradale a tutela degli utenti deboli, quali bambini, anziani, disabili, pedoni e ciclisti"; "interventi a favore della mobilità ciclistica". Il Settore Vigilanza predisporrà una proposta di deliberazione alla Giunta comunale in cui, sulla base della previsione di entrata dei proventi delle sanzioni, articolerà una dettagliata destinazione alle finalità sopra indicate delle quote vincolate previste dai citati articoli (100% dei proventi di cui all'art.142: sanzioni per superamento dei limiti di velocità mediante telelaser; 50% dei proventi di cui all'art.208: tutte le altre sanzioni in materia di Codice della Strada)

Con deliberazione G.M. n.150 del 10.12.2015 si è stanziato:

- nell'ambito dei proventi ex art.142 C.d.S. (100% a destinazione vincolata), il 70% per la finalità di manutenzione ordinaria e messa in sicurezza di infrastrutture stradali, segnaletica, barriere e relativi impianti; il restante 30% per la finalità di acquisto mezzi tecnici per il potenziamento delle attività di controllo e accertamento violazioni in materia di circolazione stradale;
- nell'ambito dei proventi ex art.208 C.d.S. (50% a destinazione vincolata), il 16% della quota vincolata per interventi diretti alla sicurezza stradale a tutela utenti deboli; il 45% per spese per potenziamento e miglioramento segnaletica stradale; il 26,5% per Acquisto automezzi, mezzi e attrezzature per il servizio di polizia stradale.

#### **Risultato raggiunto:**

Nell'anno sono stati utilizzati poco meno di 50.000,00 euro per segnaletica stradale (che comprende interventi a tutela utenti deboli); mentre poco più di 12.000,00 euro sono stati spesi per l'acquisto del Police Control, strumento elettronico che, dalla lettura della targa, in tempo reale fornisce i dati relativi alla copertura assicurativa, alla regolarità delle revisioni periodiche, all'eventuale denuncia di furto.

Inoltre, il sottoscritto ha presentato un progetto finalizzato al potenziamento dei servizi della Polizia Locale, approvato con deliberazione G.M. n.124 del 27.10.15, che attingeva dall'avanzo di amministrazione vincolato ex art.208 C.d.S.. Grazie a esso, nel periodo novembre-dicembre 2015 sono state svolte n.61 ore in più di servizi alla collettività da parte del personale del Settore, per una spesa complessiva di euro 1.183,00.

Considerato che in totale sono stati stanziati (tra avanzo vincolato di amministrazione e previsione proventi competenza 2015) poco più di euro 123.000,00 per interventi riconducibili al presente obiettivo, la spesa complessiva sostenuta di euro 63.183,00 (sommante 50.000,00 per segnaletica, 12.000,00 per Police Control, 1.183,00 per potenziamento servizi di P.L.) soddisfa pienamente il secondo *indicatore di risultato* sotto riportato: il concreto utilizzo delle risorse stanziato corrisponde al 51,37%.

<b>Titolo obiettivo</b>			
<b>Predisposizione delibera di Giunta per la ripartizione dei proventi delle sanzioni al Codice della Strada.</b>			
	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
<b>Indicatori di risultato:</b>	Approvazione delle percentuali di destinazione dei proventi per le finalità proposte, da parte della Giunta comunale	100%	100%
	Impostazione degli interventi atti al concreto utilizzo delle risorse stanziare per la realizzazione delle rispettive finalità	50%	51,37%
<b>Note/commenti</b>			

## 3.10 Settore urbanistica ed edilizia

Responsabile: **Geom. Giovanni Antonio MAMELI**

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	5.996,56	5.996,56	100,00%	5.996,56	100,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	75.792,24	54.629,24	72,08%	45.062,46	82,49%
<b>TOTALE</b>	<b>81.788,80</b>	<b>60.625,80</b>	<b>74,12%</b>	<b>51.059,02</b>	<b>84,22%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	25,50	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	17.004,19	6.344,00	37,31%	4.734,21	74,63%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	53.429,87	42.322,91	79,21%	9.068,92	21,43%
<b>TOTALE</b>	<b>70.459,56</b>	<b>48.666,91</b>	<b>69,07%</b>	<b>13.803,13</b>	<b>28,36%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	619.770,24	601.778,34	97,10%	549.734,42	91,35%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>619.770,24</b>	<b>601.778,34</b>	<b>97,10%</b>	<b>549.734,42</b>	<b>91,35%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	372.764,10	114.177,80	30,63%	31.048,02	27,19%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	5,44%	1.012.638,54	55.042,91	1.485.382,18
Gestione residui passivi	97,31%	251.694,14	244.915,79	884.138,49

## Obiettivi di miglioramento e sviluppo

### Obiettivo N. 1

Titolo obiettivo	Aggiornamento e implementazione delle Banca dati degli archivi del settore per omogenizzazione delle informazioni d'archivio.		
<b>Risultato atteso:</b>	<p>L'obiettivo si prefigge, di migliorare la funzionalità dei servizi di competenza del Settore, rivolti all'utenza, abbreviando i tempi di ricerca e la conclusione dei procedimenti.</p> <p>Nello specifico, quale prima fase, si tratta di recuperare tutti i fascicoli relativi ad istanze di condono edilizio, redigerne un elenco in un foglio elettronico, con inserimento dei dati certi e univoci e intrecciare tali dati con altro database dell'archivio ordinario delle pratiche edilizie. Con analogo procedimento verranno gestite le pratiche SUAP, presentate in formato cartaceo. In tal modo è possibile coordinare le istruttorie avendo a disposizione tutti gli elementi che possono riguardare un intervento edilizio sul territorio.</p> <p>La seconda fase che l'obiettivo si prefigge è quella di trasferire le informazioni dei database in dati grafici, riportando sulle mappe del territorio, anche con l'interazione del software WEB-SIT, della localizzazione degli interventi edilizi presenti sul territorio, codificandoli con un numero alfa numerico progressivo, corrispondente a quello dell'archivio ordinario.</p> <p>La terza fase, molto più impegnativa, per la quale potrebbe rendersi necessario maggiori tempi di redazione e attuazione, spostando la conclusione dell'obiettivo al 2016, sarà quello di georeferenziare il dato grafico, in modo da poterne trasferire le informazioni essenziali, nel rispetto delle regole sulla privacy, nel sistema informativo territoriale del Comune di Sestu.</p>		
<b>Risultato raggiunto:</b>	<p>L'archivio delle pratiche edilizie riferibili ad interventi dei primi anni 70 e precedenti, non accluse alle attuali pratiche di archivio, sono state tutte catalogate e per quelle attinenti inserite nei rispettivi fascicoli. Le pratiche di condono sono state inserite in un database e di ogni pratica concessionata è stato inserita copia del titolo edilizio nel rispettivo fascicolo ordinario.</p> <p>E' stata aggiornata e implementata la cartografia di riferimento recanti i numeri di fascicolo dell'archivio, in modo da trasferirne le informazioni sul SIT comunale.</p> <p>Il lavoro svolto consente, nella fase istruttoria di avere certezza di tutte le situazioni che possono riguardare un immobile, facilitando il processo istruttorio, riducendone le tempistiche e migliorando il servizio all'utenza.</p>		
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Realizzazione obiettivo: entro il 31/12/2015 fase prima e seconda e avvio della terza	95%	100%
	Entro il 30 marzo 2016 completamento della terza fase	5%	100%
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Impatto all'esterno: Complessità: Realizzabilità:	Alta X   Media __   Bassa __ Alta __   Media X   Bassa __ Alta X   Media __   Bassa __ Alta _X_   Media __   Bassa __	
<b>Note/commenti</b>			

## 3.11 Centro comune

Responsabile: **attribuito per quota a diversi responsabili**

## Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -****Parte corrente**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	139.503,70	109.819,54	78,72%	55.599,45	50,63%
<b>TOTALE</b>	<b>139.503,70</b>	<b>109.819,54</b>	<b>78,72%</b>	<b>55.599,45</b>	<b>50,63%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	57.407,41	34.261,88	59,68%	9.263,52	27,04%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	6.620,48	5.847,56	88,33%	0,08	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	2.207,43	215,85	9,78%	8,42	3,90%
<b>TOTALE</b>	<b>66.235,32</b>	<b>40.325,29</b>	<b>60,88%</b>	<b>9.272,02</b>	<b>22,99%</b>

**Parte capitale**

<b>ENTRATE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>% su acc.</b>
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.479,33	3.479,33	100,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.479,33</b>	<b>3.479,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

<b>SPESE</b>	<b>Stanziamiento (ass)</b>	<b>Impegni</b>	<b>% su stanz.</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% su imp.</b>
SPESE IN CONTO CAPITALE	2.000,00	71,86	3,59%	71,86	100,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	<b>% di smaltimento</b>	<b>Valore residui (accertati o impegnati)</b>	<b>Valore residui (reversali o mandati)</b>	<b>Valore residui iniziali</b>
Gestione residui attivi	6,93%	126.705,99	8.780,93	162.679,43
Gestione residui passivi	90,32%	29.717,00	26.841,09	46.521,56

## **4. Conclusioni**



## Note di sintesi complessive sull'andamento della gestione 2015

Il controllo di gestione, rappresentato in questo documento, è stato attuato tramite un monitoraggio delle azioni e delle attività dei servizi. Il funzionamento della struttura emerge dalla disamina:

- dello stato di attuazione dei programmi;
- del conseguimento degli obiettivi perseguiti nel PEG o negli altri strumenti di programmazione;
- della formale e puntuale attuazione degli obiettivi posti dalle leggi statali e/o regionali;
- del rispetto del patto di stabilità, del contenimento della spesa del personale e della sana gestione finanziaria.

L'attuale gestione finanziaria nel suo duplice aspetto di contenimento della spesa e di cura dell'entrata, sia sul fronte della competenza che, per quanto possibile, su quello dei residui, ha dato i seguenti risultati d'amministrazione dell'esercizio 2015: l'avanzo di amministrazione, come risultante dalla gestione 2015 ammonta ad **€. 26.324.223,70** così ripartito:

### **Parte accantonata**

• Fondo crediti di dubbi esigibilità	€ 8.113.338,37
• Fondo per perdite reiterate negli organismi partecipati	€ 26.082,00
TOTALE PARTE ACCANTONATA	€ 8.139.420,37

### **Parte Vincolata**

• Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	€ 3.275.104,85
• Vincoli derivanti da trasferimenti	€ 6.896.866,76
• Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	€ 2.672,27
• Vincoli formalmente attribuiti all'Ente	€ 0,00
• Altri vincoli da specificare	€ 0,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	€ 10.174.643,88

### **Parte destinata agli investimenti**

TOTALE PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	€ 7.338.144,81
TOTALE PARTE DISPONIBILE	€ 6.752.014,64

In linea generale, in un contesto che sul piano normativo è in evoluzione continua e su quello economico è sempre più caratterizzato dall'esiguità delle risorse e dalla necessità di contenimento della spesa, si è sempre cercato di cogliere le novità introdotte dal legislatore come occasione di cambiamento e opportunità di sviluppo prima che come adempimento in se stesso. La finalità delle scelte organizzative è stata quella di migliorare l'efficacia dell'azione amministrativa, della struttura interna, della partecipazione e della comunicazione interna ed esterna intesi, come valori e finalizzati al miglioramento della partecipazione e della qualità dei servizi erogati al cittadino.

Firma  
(Segretario generale)

---



# **Città di Sestu**

*(Provincia di Cagliari)*

## **CONTROLLO STRATEGICO**

*- RILEVAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 -*

**Allegato B**

**- Controllo strategico 2015 -**

**Indice del documento**

1. Presentazione	<i>pag. 3</i>
2. La struttura operativa e le risorse dell'ente	<i>pag. 4</i>
3. Il raggiungimento degli obiettivi	<i>pag. 9</i>
3.1 Il perimetro delle risorse: il rispetto dei vincoli di finanza pubblica	<i>pag. 9</i>
3.2 Priorità strategiche gestionali	<i>pag. 10</i>
3.3 Gestione risorse finanziarie	<i>pag. 16</i>
4. La gestione delle risorse per centro di responsabilità	<i>pag. 29</i>
4.1 Affari generali e personale	<i>pag. 29</i>
4.2 Servizi al cittadino	<i>pag. 32</i>
4.3 Lavori pubblici e espropriazioni	<i>pag. 33</i>
4.4 Servizi finanziari	<i>pag. 34</i>
4.5 Ambiente-servizi tecnologici	<i>pag. 35</i>
4.6 Politiche sociali	<i>pag. 36</i>
4.7 Tributi e contenzioso	<i>pag. 37</i>
4.8 Segretario generale	<i>pag. 38</i>
4.9 Vigilanza	<i>pag. 39</i>
4.10 Urbanistica, edilizia privata	<i>pag. 40</i>
4.11 Centro comune	<i>pag. 41</i>

## **1. Presentazione**

Nell'ambito del funzionamento dinamico e ciclico dei controlli interni, il controllo strategico è finalizzato a verificare se gli obiettivi e le priorità esplicitate nell'ambito delle linee programmatiche e del Piano generale di sviluppo vengono effettivamente perseguiti e con quale grado di attuazione. Come per gli strumenti e le modalità di effettuazione della pianificazione e della programmazione strategica, non esistono modelli e procedure predefinite per lo svolgimento del controllo strategico. Ogni ente è pertanto chiamato ad individuare ed a svolgere, conformemente alle proprie specificità (dimensione, complessità organizzativa,..) il controllo strategico ottimizzando l'impiego di strumenti già previsti dalla normativa (approvazione del conto consuntivo, verifica del grado di realizzazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri). Il controllo strategico non ha carattere ispettivo bensì propositivo: attraverso la raccolta e la rielaborazione delle informazioni contabili ed operative deve essere finalizzato a monitorare il grado e la capacità di conseguire effettivamente gli obiettivi della pianificazione strategica, valutando l'impatto di eventuali imprevisti e riorientando conseguentemente obiettivi e priorità.

Il controllo strategico è definito nell'ambito dell'art. 6 del d.lgs. 286/1999 quale attività finalizzata a "verificare, in funzione dell'esercizio dei poteri di indirizzo da parte dei competenti organi, l'effettiva attuazione delle scelte contenute nelle direttive ed altri atti di indirizzo politico. L'attività stessa consiste nell'analisi, preventiva e successiva, della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le missioni affidate dalle norme, gli obiettivi operativi prescelti, le scelte operative effettuate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate, nonché nella identificazione degli eventuali fattori ostativi, delle eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione, dei possibili rimedi".

Combinando le disposizioni normative riportate con le caratteristiche e gli aspetti procedurali dell'attività di Pianificazione, programmazione strategica, pur in assenza di schemi, modelli e procedure di riferimento, è possibile delineare alcune caratteristiche fondamentali del controllo strategico.

In considerazione anche del c. 3 dell'art. 42 del d.lgs. 267/2000, l'organo di riferimento cui rendicontare periodicamente il perseguimento degli obiettivi strategici debba individuarsi nell'assemblea consigliare, la quale, sulla base dei risultati parziali conseguiti, delle modifiche apportate, degli imprevisti riscontrati, trarrà spunti per sostenere l'organo esecutivo, piuttosto che per contrastarlo oppure per proporre nuovi interventi.

## 2. La struttura operativa e le risorse dell'ente

### Articolazione organo esecutivo

Sindaco / assessorati	Nome	Deleghe assessorili
Sindaco	<b>Maria Paola Secci</b>	
Vice - Sindaco	<b>Bullita Massimiliano.</b>	Urbanistica, Viabilità e traffico, Arredo Urbano, Energia.
Assessore	<b>Marongiu Claudia</b>	Attività produttive: commercio - artigianato e turismo, Sviluppo agricolo, Politiche comunitarie.
Assessore	<b>Pisu Andrea</b>	Pubblica istruzione, Bilancio, Tributi, Servizi tecnologici e Ambiente, Trasporti d'area vasta, Società partecipate.
Assessore	<b>Ruggiu Nicola</b>	Sport, Cultura, spettacolo e tradizioni popolari, Politiche giovanili, Comunicazione.
Assessore	<b>Sechi Rosalia Simona Giovanna Maria</b>	Lavori pubblici, Infrastrutturazione agricola.
Assessore	<b>Zanda Eliseo</b>	Servizi sociali, Sanità e igiene pubblica



Dati finanziari complessivi di ente

**ENTRATE**

	Denominazione	somme stanziare	somme accertate	% su stanz.	somme incassate	% su accer.
Titolo I	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	<b>6.824.836,16</b>	6.732.046,83	98,64%	3.197.494,76	47,50%
Titolo II	<i>Trasferimenti correnti</i>	<b>7.871.224,48</b>	7.610.700,65	96,69%	6.452.097,33	84,78%
Titolo III	<i>Entrate extra-tributarie</i>	<b>1.645.959,54</b>	1.456.829,55	88,51%	825.874,58	56,69%
Titolo IV	<i>Entrate in conto capitale</i>	<b>1.911.783,90</b>	1.644.864,86	86,04%	1.178.913,69	71,67%
Titolo V	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	-	-	0,00%	-	0,00%
Titolo VI	<i>Accensioni di prestiti</i>	<b>124.885,35</b>	124.885,35	100,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>		<b>18.378.689,43</b>	<b>17.569.327,24</b>	<b>95,60%</b>	<b>11.654.380,36</b>	<b>66,33%</b>

**SPESE**

	Denominazione	somme stanziare	somme impegnate	% su stanz.	somme pagate	% su imp.
Titolo I	<i>Spese correnti</i>	<b>19.327.909,95</b>	13.401.902,20	69,34%	10.956.827,60	81,76%
Titolo II	<i>Spese in conto capitale</i>	<b>3.299.650,56</b>	1.317.113,12	39,92%	768.884,40	58,38%
Titolo III	<i>Spese per incremento attività finanziarie</i>	-	-	0,00%	-	0,00%
Titolo IV	<i>Rimborso prestiti</i>	<b>199.470,54</b>	199.470,54	100,00%	199.470,54	100,00%
<b>TOTALE</b>		<b>22.827.031,05</b>	<b>14.918.485,86</b>	<b>65,35%</b>	<b>11.925.182,54</b>	<b>79,94%</b>



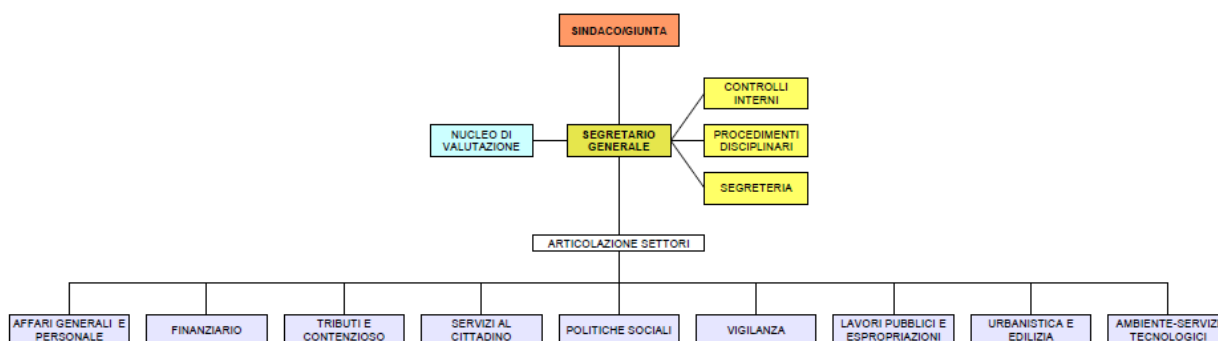
**EQUILIBRIO DI BILANCIO**

	somme stanziare
<i>Avanzo di amministrazione applicato</i>	<b>4.403.791,82</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>18.378.689,43</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>22.827.031,05</b>
<b>DISAVANZO -</b>	<b>44.549,80</b>

Visto il paragrafo 9.3 "Il riaccertamento straordinario dei residui" del "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria", di cui all'Allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche e integrazioni, e le risultanze dell'Allegato n. 5/1 al D.Lgs. n. 118/2011, il disavanzo tecnico realizzato nell'esercizio 2015 (€ 44.549,80) trova copertura con gli avanzi tecnici degli esercizi successivi garantendo l'equilibrio complessivo delle risultanze del riaccertamento, e come previsto dal paragrafo 9.3, punto 7) il bilancio può essere approvato in disavanzo di competenza per un importo non superiore al disavanzo tecnico.



**La struttura dei centri di responsabilità**



Centro di responsabilità (settore)	Nome del Responsabile
AFFARI GENERALI E PERSONALE	Sandra Licheri
SERVIZI AL CITTADINO	Caboni Ignazio
LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI	Spanu Giuseppe
SERVIZI FINANZIARI	Saba Maria Laura
AMBIENTE-SERVIZI TECNOLOGICI	Scarteddu Ugo
POLITICHE SOCIALI	Locci Lucia
TRIBUTI E CONTENZIOSO	Pisanu Anna Franca
SEGRETARIO GENERALE	Margherita Galasso
VIGILANZA	Deiana Pieluigi
URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA	Mameli Giovanni

Andamento budget finanziario assegnato ai centri di responsabilità.

Gestione competenza

ENTRATE (Tit. I - V)	Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente
Previste	18.378.689,43	553.242,73	3,01%	109.903,88	0,60%	1.413.419,68	7,69%	5.359.616,02	29,16%
Accertate	17.569.327,24	461.970,64	2,63%	71.801,12	0,41%	1.164.365,33	6,63%	5.542.045,23	31,54%
Incassate	11.654.380,36	331.516,46	2,84%	27.314,32	0,23%	629.052,06	5,40%	4.692.844,29	40,27%
SPESE (Tit. I - III)	Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente
Stanziate	22.827.031,05	1.292.920,31	5,66%	3.917.762,23	17,16%	2.764.064,27	12,11%	2.301.826,06	10,08%
Impegnate	14.918.485,86	1.086.952,46	7,29%	3.697.233,67	24,78%	1.067.007,41	7,15%	510.862,00	3,42%
Pagate	11.925.182,54	919.280,61	7,71%	3.621.860,80	30,37%	726.445,12	6,09%	356.698,89	2,99%

Gestione competenza

ENTRATE (Tit. I - V)	Totale Ente	CdR 5	% su ente	CdR 6	% su ente	CdR 7	% su ente	CdR 8	% su ente
Previste	18.378.689,43	471.247,10	2,56%	3.215.933,27	17,50%	6.088.179,85	33,13%	142.983,03	0,78%
Accertate	17.569.327,24	469.033,72	2,67%	2.749.791,15	15,65%	6.002.796,71	34,17%	113.298,87	0,64%
Incassate	11.654.380,36	222.206,98	1,91%	2.421.220,46	20,78%	2.510.242,37	21,54%	55.599,45	0,48%
SPESE (Tit. I - III)	Totale Ente	CdR 5	% su ente	CdR 6	% su ente	CdR 7	% su ente	CdR 8	% su ente
Stanziate	22.827.031,05	6.239.758,91	27,35%	5.543.052,84	24,28%	798.728,62	3,50%	68.236,32	0,30%
Impegnate	14.918.485,86	4.351.472,21	29,17%	3.205.236,78	21,49%	4.815.416,8	32,3%	40.397,15	0,27%
Pagate	11.925.182,54	2.924.319,12	24,52%	2.931.488,76	24,58%	183.713,97	1,54%	9.343,88	0,08%

Gestione competenza

ENTRATE (Tit. I - V)	Totale Ente	CdR 9	% su ente	CdR 10	% su ente	CdR 11	% su ente
Previste	18.378.689,43	121.241,16	0,66%	201.363,67	1,10%	701.559,04	3,82%
Accertate	17.569.327,24	121.241,16	0,69%	210.579,17	1,20%	662.404,14	3,77%
Incassate	11.654.380,36	121.241,16	1,04%	42.349,37	0,36%	600.793,44	5,16%
SPESE (Tit. I - III)	Totale Ente	CdR 9	% su ente	CdR 10	% su ente	CdR 11	% su ente
Stanziate	22.827.031,05	35.922,00	0,16%	421.536,83	1,85%	443.223,66	1,94%
Impegnate	14.918.485,86	9.414,00	0,06%	305.523,79	2,05%	162.844,71	1,09%
Pagate	11.925.182,54	282,00	0,00%	206.898,44	1,73%	44.851,15	0,38%

Legenda

CdR 1	SERVIZI AL CITTADINO
CdR 2	LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI
CdR 3	LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI
CdR 4	SERVIZI FINANZIARI
CdR 5	AMBIENTE-SERVIZI TECNOLOGICI
CdR 6	POLITICHE SOCIALI
CdR 7	TRIBUTI E CONTENZIOSO
CdR 8	ATTRIBUITO PER QUOTA A DIVERSI RESPONSABILI
CdR 9	SEGRETARIO GENERALE
CdR 10	VIGILANZA
CdR 11	URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA

### 3. Il raggiungimento degli obiettivi

#### 3.1 Il perimetro delle risorse: il rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il legislatore ha previsto pesanti ripercussioni sul bilancio dell'anno successivo a carico dell'ente locale inadempiente con conseguenti rilievi sulle performance dello stesso. Quest'ultimo, infatti si vedrà ridurre il fondo sperimentale di riequilibrio e il fondo perequativo nella misura pari alla differenza tra il risultato registrato e l'obiettivo programmatico predeterminato. L'Ente locale, oltre a non poter impegnare spese correnti al di sopra di quelle medie degli ultimi tre anni, non potrà ricorrere all'indebitamento per investimenti, né ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo o qualsivoglia tipologia contrattuale; dovrà infine ridurre le indennità di funzione e i gettoni di presenza (art. 31, c. 26, l. n. 183 del 2011). Rispetto a tale obbligo il Comune di Sestu risulta in linea con le disposizioni dettate dal legislatore nazionale così come rappresentate nella tab. seguente:

Rispetto Obblighi in materia di Programmazione	SI
Rispetto del Patto di Stabilità (art. 31, c. 1, legge n. 183/2011)	SI
Rispetto Obblighi di Finanza Pubblica	SI
Rispetto Tetto Spesa del Personale Art. 1, comma 557, L. 296/2006, come riscritto dall' art. 14, comma 7, DL 78/2010 e s.m.i	SI

### 3.2 Priorità strategiche gestionali

#### OBIETTIVI STRATEGICI GENERALI

##### Tutti i Settori :

1. Individuazione degli obiettivi strategici, derivanti dalle linee di mandato;
2. Valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda dei servizi pubblici locali, anche in considerazione dei risultati e delle possibilità di sviluppo socio-economico, in riferimento ai servizi di competenza di ciascun settore.
3. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali, tenuto conto dei fabbisogni e dell'economicità dei servizi;
4. La spesa corrente con specifico riferimento alle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi ed agli obiettivi di servizio;
5. (Eventuale) reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
6. Approfondimenti in merito ai proventi dei servizi pubblici;

##### Settore Finanziario

1. Indebitamento con analisi dell'andamento tendenziale nel periodo del mandato;
2. Relazione sulle società partecipate.

##### Settore LL.PP.

1. Predisposizione Piano triennale delle OO.PP. 2016-2018 ed elenco annuale 2016.
2. Approfondimento in merito agli investimenti per la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento, secondo il cronoprogramma e gli impegni da assumere secondo le disposizioni della nuova contabilità, e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco di riferimento della Sezione strategica del DUP (SeS);
3. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

##### Settore tributi

1. Approfondimenti in merito ai proventi dei tributi pubblici;

##### Settore personale

1. Adozione del Programma di fabbisogno del personale triennale 2016-2018;
2. Predisporre un prospetto sulle disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'Ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo in termini di categorie e di spesa, anche con riferimento alla dimostrazione dei limiti di spesa nel periodo considerato;
3. Disamina del Mercato del lavoro locale, con riferimento al numero degli iscritti al Centro Servizi per il Lavoro (eventuale);

##### Settore Urbanistica

1. Predisposizione del Piano di alienazione e di valorizzazione dei beni immobili disponibili;

##### Settore Anagrafe

1. Indicazione dei dati relativi alle caratteristiche generali della popolazione;

##### Settore attività produttive

1. Analisi del settore produttivo locale (Eventuale).

Risultato atteso:

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Predisposizione del Dup da parte di ciascun settore, per le parti di rispettiva competenza, con il coordinamento del servizio finanziario.</b>														
<b>Risultato atteso:</b>	<p style="text-align: center;"><b><u>PARTE OPERATIVA</u></b></p> <p>Tutti i settori dovranno trasmettere le previsioni triennali di competenza, suddivise secondo le nuove esigenze di classificazione, e distribuite secondo gli esercizi della relativa esigibilità, entro il 15/12/2015.</p> <p><b><u>Settore Personale</u></b> Adozione del Programma di fabbisogno del personale triennale 2016-2018;</p> <p><b><u>Settore Servizi Tecnologici</u></b> Predisposizione del Piano finanziario dei rifiuti solidi e urbani;</p> <p><b><u>Settore Urbanistica</u></b> Predisposizione del Piano di alienazione e di valorizzazione dei beni immobili disponibili</p> <p><b><u>Settore Vigilanza</u></b> Predisposizione delibera di ripartizione dei Fondi del codice della strada;</p> <p><b><u>Settore Servizi al Cittadino</u></b> Predisporre deliberazione di determinazione della percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale.</p> <p><b><u>Settore Tributi</u></b> Predisposizione delibere di competenza per la conferma o la variazione delle aliquote;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Predisporre eventuali modifiche ai Regolamenti tributari;</li> <li>2. La deliberazione relativa alle tariffe TARI, essendo diretta derivazione del Piano finanziario, dovrà essere predisposto entro 5 gg dall'acquisizione dei dati relativi al Piano finanziario.</li> </ol>														
<b>Risultato raggiunto:</b>	<p>Il DUP risulta approvato dalla Giunta Comunale con la deliberazione n.88/2016 e dal Consiglio Comunale con la deliberazione n. 20/2016. IL DUP è stato predisposto e adottato secondo le esigenze dell'Amministrazione comunale, al fine dell'esatta corrispondenza delle linee strategiche individuate con il programma di mandato del Sindaco per il quinquennio 2015-2010.</p>														
<b>Indicatori di risultato:</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">Descrizione/formula</th> <th style="width: 15%;">Esito Atteso</th> <th style="width: 15%;">Esito Reso</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Trasmissione al Settore finanziario della parte Strategica di rispettiva competenza entro il 10/12/2015.</td> <td style="text-align: center;">100%</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> <tr> <td>Trasmissione al Settore finanziario della parte Operativa di rispettiva competenza entro il 15/12/2015.</td> <td style="text-align: center;">100%</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> <tr> <td>Presentazione della bozza del DUP alla Giunta per la relativa approvazione entro il 31/12/2015.</td> <td style="text-align: center;">100%</td> <td style="text-align: center;">100%</td> </tr> </tbody> </table>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso	Trasmissione al Settore finanziario della parte Strategica di rispettiva competenza entro il 10/12/2015.	100%	100%	Trasmissione al Settore finanziario della parte Operativa di rispettiva competenza entro il 15/12/2015.	100%	100%	Presentazione della bozza del DUP alla Giunta per la relativa approvazione entro il 31/12/2015.	100%	100%		
Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso													
Trasmissione al Settore finanziario della parte Strategica di rispettiva competenza entro il 10/12/2015.	100%	100%													
Trasmissione al Settore finanziario della parte Operativa di rispettiva competenza entro il 15/12/2015.	100%	100%													
Presentazione della bozza del DUP alla Giunta per la relativa approvazione entro il 31/12/2015.	100%	100%													
<b>Peso Obiettivi</b>	<p>Importanza:</p> <p>Impatto all'esterno:</p> <p>Complessità:</p> <p>Realizzabilità:</p>	<p>Alta <b>X</b> Media __ Bassa __</p> <p>Alta <b>X</b> Media __ Bassa __</p> <p>Alta <b>X</b> Media __ Bassa __</p> <p>Alta __ Media <b>X</b> Bassa __</p>													
<b>Note/commenti</b>															

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Monitoraggio procedimenti di competenza di ciascun settore, tra quelli a più alto rischio di corruzione, come individuati negli allegati 1-2-3 del piano Anticorruzione approvato con deliberazione della G.C. n.9 del 29/01/2015.</b>		
<b>Risultato atteso:</b>	L'obiettivo si prefigge, conformemente alle previsioni del piano anticorruzione approvato con delibera di Giunta Comunale n. 9 del 29/01/2015, di: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione;</li> <li>2. Aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione;</li> <li>3. Stabilire interventi organizzativi volti a prevenire il rischio di corruzione;</li> <li>4. Creare un collegamento tra corruzione - trasparenza, performance, nell'ottica di una più ampia gestione del "rischio istituzionale".</li> </ol>		
<b>Risultato raggiunto:</b>	Le attività a più alto rischio di corruzione sono state sottoposte a regolare monitoraggio e sono state evitate le situazioni di conflittualità		
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	Monitoraggio 50% procedimenti amministrativi individuati nel piano di corruzione di competenza di ogni singolo Settore	100,00 %	100,00 %
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta <input checked="" type="checkbox"/> Media <input type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/> Impatto all'esterno: Alta <input checked="" type="checkbox"/> Media <input type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/> Complessità: Alta <input checked="" type="checkbox"/> Media <input type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/> Realizzabilità: Alta <input type="checkbox"/> Media <input checked="" type="checkbox"/> Bassa <input type="checkbox"/>		
<b>Note/commenti</b>			

<b>Titolo obiettivo</b>	<b>Miglioramento standard qualitativo degli atti amministrativi sottoposti al controllo successivo, ai sensi dell'art. 147 del TUEL.</b>			
<b>Risultato atteso:</b>	<p>Il vigente regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione del CC n.6/2013, all'art. 10 riassume gli elementi sui quali si basa il controllo successivo di regolarità amministrativa. Il risultato atteso del presente Obtv. consiste nella effettiva riduzione del numero di irregolarità/ illegittimità riscontrate negli atti in modo da avviare un ciclo virtuoso che consenta di superare le criticità rilevate dal sistema dei controlli. Tale obiettivo si traduce inoltre nel miglioramento qualitativo degli atti.</p> <p>Sensibile riduzione delle criticità rilevate negli atti amministrativi e riduzione numero di atti adottati in via di autotutela.</p>			
<b>Risultato raggiunto:</b>	Non sono state rilevate irregolarità nell'adozione degli atti amministrativi e contabili emanati da questo settore, come discende dalle certificazioni rilasciate dal Segretario Generale.			
<b>Indicatori di risultato:</b>		Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
		Riduzione percentuale dei parametri di non conformità/illegittimità delle determinazioni assunte dai responsabili di p.o.	0 -2 %	0%
		Numero atti adottati in sede di autotutela/ rettifica/ modifica richiesti dal Segretario Comunale	0,00%	0%
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Impatto all'esterno: Complessità: Realizzabilità:	Alta X Media __ Bassa __ Alta X Media __ Bassa __ Alta X Media __ Bassa __ Alta __ Media X Bassa __		
<b>Note/commenti</b>				

## OBIETTIVI STRATEGICI SPECIFICI

### Risultato atteso:

#### Tutti i Settori:

1. Individuazione degli obiettivi strategici, derivanti dalle linee di mandato;
2. Valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda dei servizi pubblici locali, anche in considerazione dei risultati e delle possibilità di sviluppo socio-economico, in riferimento ai servizi di competenza di ciascun settore.
3. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali, tenuto conto dei fabbisogni e dell'economicità dei servizi;
4. La spesa corrente con specifico riferimento alle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi ed agli obiettivi di servizio;
5. (Eventuale) reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
6. Approfondimenti in merito ai proventi dei servizi pubblici;

#### Settore servizi al cittadino

Informatizzazione delle procedure di erogazione dei contributi scolastici - anni 2014 e 2015 (seconda annualità).

#### Settore Finanziario

Collaborazione e supporto tecnico e informativo ai vari settori dell'Ente in merito a: Fatturazione elettronica; Split payment e reverse charge; Nuovi principi contabili e armonizzazione dei bilanci; Predisposizione del D.U.P..

Ricapitalizzazione della "Farmacia comunale di Sestu S.r.l." sottoposta a condizione

#### Settore LL.PP.

Aggiornamento e implementazione delle Banca dati degli archivi del settore per omogenizzazione delle informazioni d'archivio.

#### Settore tributi

Iniziare un processo di riorganizzazione dell'attività di riscossione diretta della Tassa Rifiuti al fine di ottimizzare e velocizzare tutte le procedure propedeutiche alla riscossione coattiva;

#### Settore affari generali e personale

Gestione del servizio di riscossione coattiva dell'entrate tributarie del Comune, con particolare riferimento all'ICI 2004/2005, attraverso l'istituto del ruolo esattoriale, disciplinato dal D.M. Settembre 1999 n. 321, in attuazione degli articoli 12 e 24 del D.P.R. n. 602/1973.

Gestione associata acquisizione di beni, servizi e lavori ai sensi dell'articolo 33, comma 3 bis, del D.Lgs 163/2006.

Contratto decentrato integrativo utilizzo risorse anno 2015.

#### Settore politiche sociali

Fondo nazionale per le non autosufficienze annualità 2015. Interventi a favore delle disabilità gravissime, art. 3 Decreto Ministeriale del 7 maggio 2014.

#### Settore Urbanistica e edilizia

Aggiornamento e implementazione delle Banca dati degli archivi del settore per omogenizzazione delle informazioni d'archivio.

#### Settore Anagrafe

Censimento del verde, redazione del regolamento del verde urbano con piano generale delle manutenzioni del verde pubblico.



### OBIETTIVI STRATEGICI SPECIFICI

#### Settore vigilanza

Ottimizzare la struttura del Comando;

Ridurre incidentalità stradale nel territorio comunale, incrementandone così la sicurezza.

Predisposizione delibera di Giunta per la ripartizione dei proventi delle sanzioni al Codice della Strada.

#### NOTE:

Le priorità indicate dall'amministrazione e concretizzate nei singoli obiettivi, alla data del 31 dicembre evidenziano un andamento regolare rispetto a quanto previsto in sede di programmazione.

### 3.3 Gestione risorse finanziarie

#### Gestione di competenza

Il bilancio di previsione del Comune di Sestu pareggia entrate e spese per un importo pari a euro 22.627.560,51.

Al 31 dicembre 2015 la gestione corrente (titolo I, II, III delle entrate e titolo I e IV delle spese) presenta la seguente situazione:

- le previsioni di entrata ammontano a € 16.342.020,18;
- le entrate accertate risultano pari a € 15.799.577,03 (96,68% del totale) e quelle riscosse pari a € 10.475.466,67 (64,10% del totale);
- le previsioni di spesa ammontano a € 19.327.909,95;
- le spese impegnate risultano pari a € 13.401.902,20 (69,34% del totale) e quelle pagate pari a € 10.956.827,60 (56,69% del totale).

La gestione in c/capitale (titolo IV, V e VI delle entrate e titolo II e III delle spese) presenta la seguente situazione:

- le previsioni di entrata ammontano a € 2.036.669,25;
- le entrate accertate risultano pari a € 1.769.750,21 (86,89% del totale) e quelle riscosse pari a € 1.178.913,69 (57,88% del totale);
- le previsioni di spesa ammontano a € 3.299.650,56;
- le spese impegnate risultano pari a € 1.317.113,12 (39,92% del totale) e quelle pagate pari a € 768.884,40 (23,30% del totale).

#### Gestione di cassa

Le entrate complessivamente incassabili dal Comune di Sestu, ammontano a € 33.762.469,87; nel prospetto di seguito si dettaglia la % di incasso di tali entrate al 31 dicembre 2015.

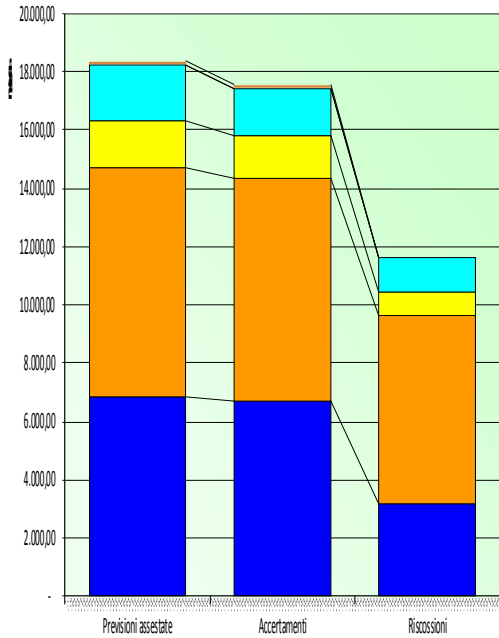
	<b>Incassabile</b>	<b>Incassato</b>	<b>%</b>
<b>Entrate correnti di competenza</b>	16.342.020,18	10.475.466,67	<b>64,10%</b>
<b>Entrate in c/capitale di competenza</b>	2.036.669,25	1.178.913,69	<b>57,88%</b>
<b>Entrate correnti a residui</b>	14.189.923,99	4.431.776,36	<b>31,23%</b>
<b>Entrate in c/capitale a residui</b>	1.193.856,45	226.433,82	<b>18,97%</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>33.762.469,87</b>	<b>16.312.590,54</b>	<b>48,32%</b>

Le spese complessivamente pagabili dal Comune di Sestu, ammontano a € 49.631.383,28; nel prospetto di seguito si dettaglia la % di pagamento di tali spese al 31 dicembre 2015.

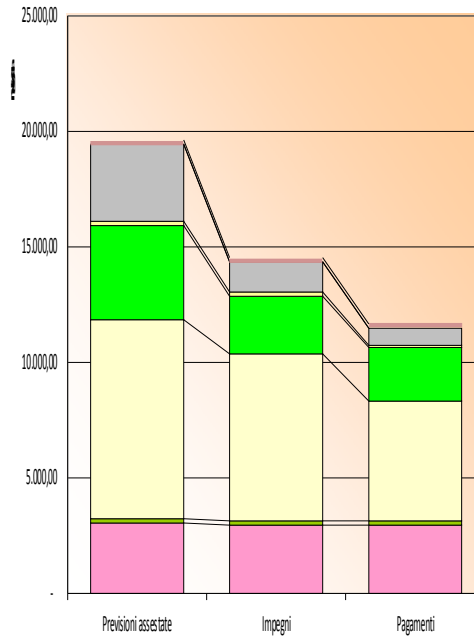
	<b>Pagabile</b>	<b>Pagato</b>	<b>%</b>
<b>Spese correnti di competenza</b>	19.327.909,95	10.956.827,60	<b>56,69%</b>
<b>Spese in c/capitale di competenza</b>	3.299.650,56	768.884,40	<b>23,30%</b>
<b>Spese correnti a residui</b>	3.479.037,90	1.992.874,71	<b>57,28%</b>
<b>Spese in c/capitale a residui</b>	1.019.625,09	1.015.253,28	<b>99,57%</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>27.126.223,50</b>	<b>14.733.839,99</b>	<b>54,32%</b>

Grafici gestione contabile complessiva

Andamento entrate di competenza



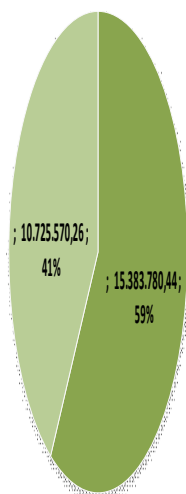
Andamento spese di competenza



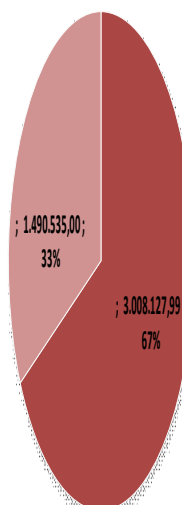
- ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI
- ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE
- ENTRATE IN CONTO CAPITALE
- ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE
- TRASFERIMENTI CORRENTI
- ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIB., CONTRIB. E PEREQUATIVA

- Redditi da lavoro dipendente
- Acquisto di beni e servizi
- Rimborso spese correnti
- SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE
- Imposte e tasse a carico dell'ente
- Trasferimenti correnti
- SPESE IN CONTO CAPITALE
- Rimborso prestiti

Gestione residui attivi



Gestione residui passivi

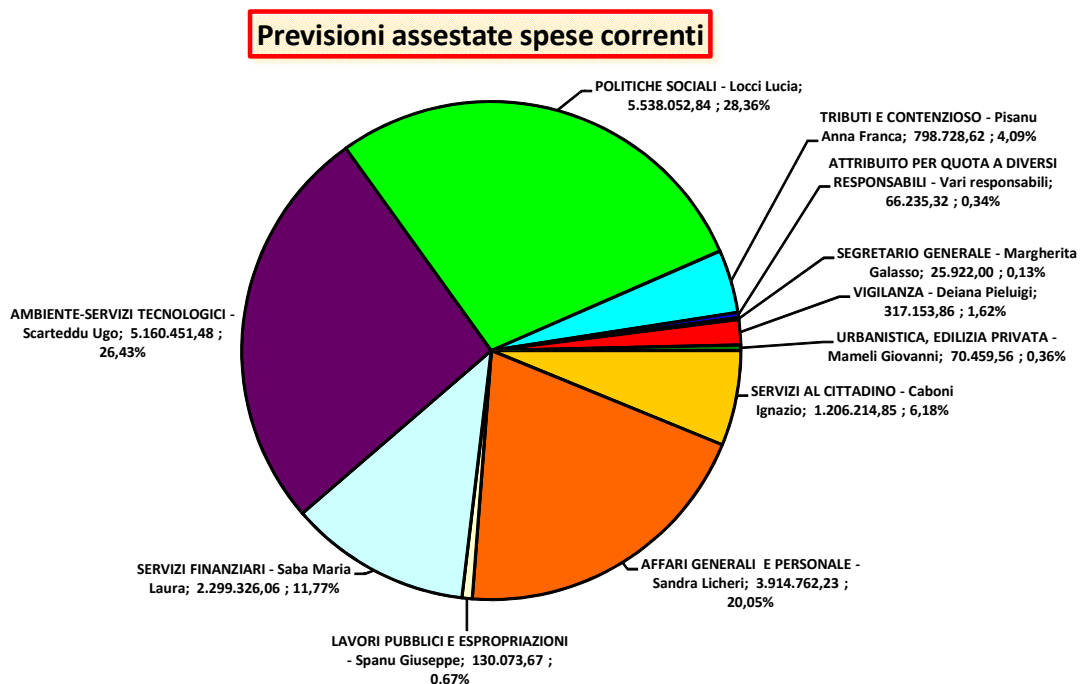


**Andamento spese correnti al 31 dicembre 2015**

Le spese correnti si compongono per il 15,55% di spese per redditi da lavoro dipendente, per il 1,25% per imposte e tasse a carico dell'ente, per il 44,60% di spese per acquisto di beni e di servizi, per il 20,74% di trasferimenti, per il 1,03% di spese per rimborso prestiti e per il 1,03% di altre spese.

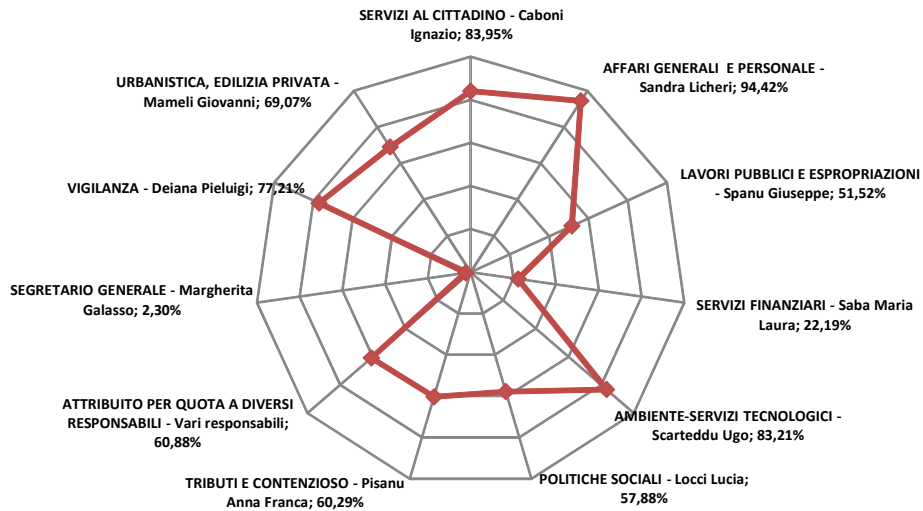
SPESE	Stanz. (ass.)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	3.005.690,75	2.944.293,24	<b>97,96%</b>	2.934.127,25	<b>99,65%</b>
<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	242.147,04	205.073,47	<b>84,69%</b>	201.123,11	<b>98,07%</b>
<b>Acquisto di beni e servizi</b>	8.620.045,57	7.228.596,49	<b>83,86%</b>	5.194.300,92	<b>71,86%</b>
<b>Trasferimenti</b>	4.007.840,13	2.487.777,81	<b>62,07%</b>	2.256.303,72	<b>90,70%</b>
<b>RIMBORSO PRESTITI</b>	199.470,54	199.470,54	<b>100,00%</b>	199.470,54	<b>1,03%</b>
<b>Rimanenti spese correnti</b>	199.221,63	114.966,39	<b>89,36%</b>	102.730,80	<b>89,36%</b>

La distribuzione delle previsioni assestate di spese correnti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

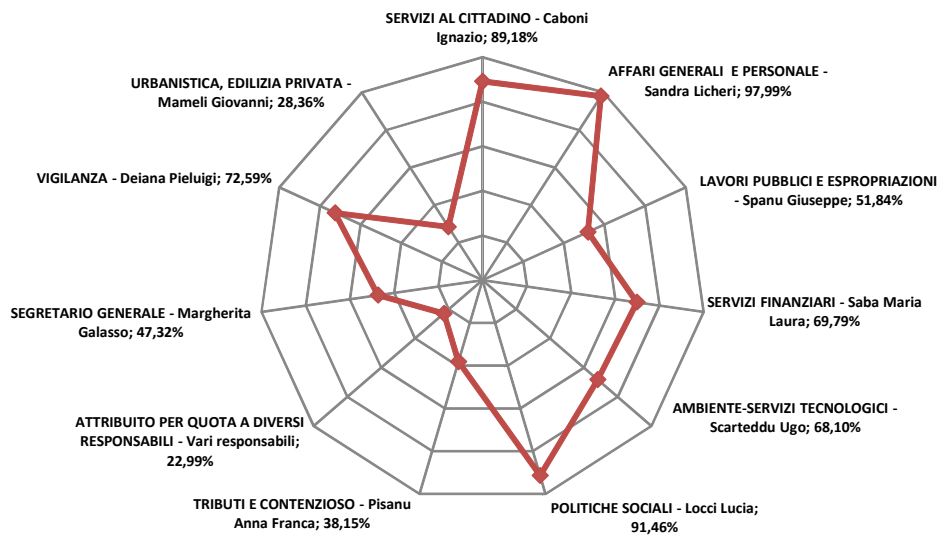


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di impegni e pagamenti dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

**Situazione % impegno spese correnti**



**Situazione % pagamento spese correnti**

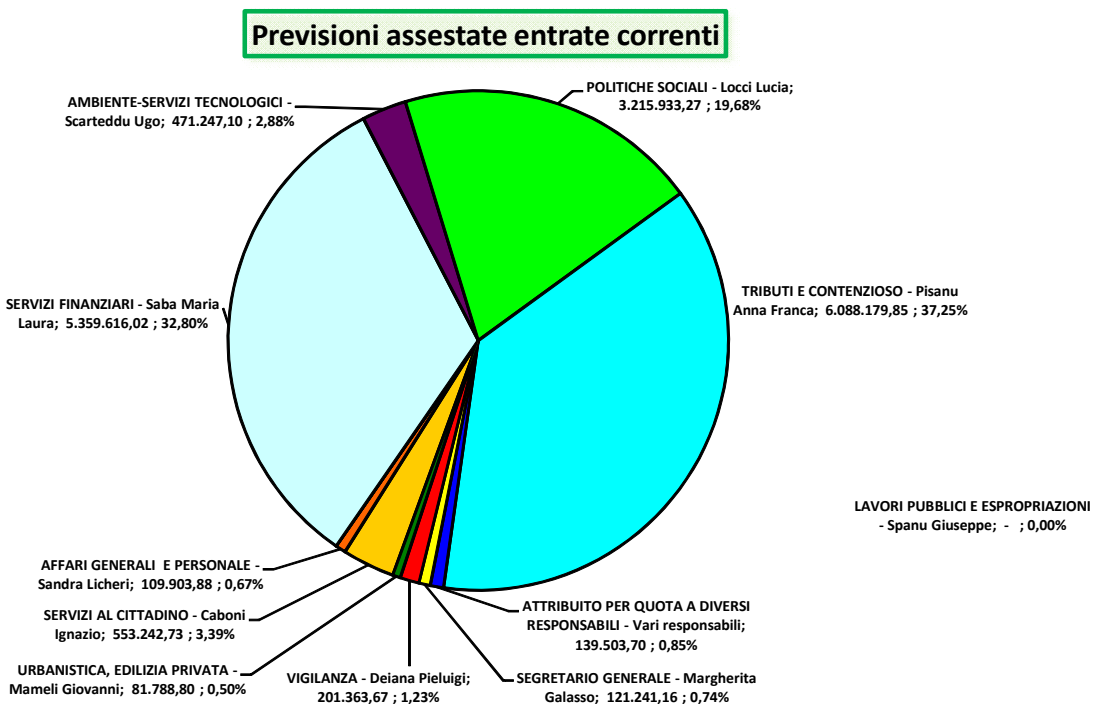


**Andamento entrate correnti al 31 dicembre 2015**

Le entrate correnti si compongono per il 98,64% di entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa, per il 96,69% di trasferimenti e per il 88,51% di entrate extra-tributarie

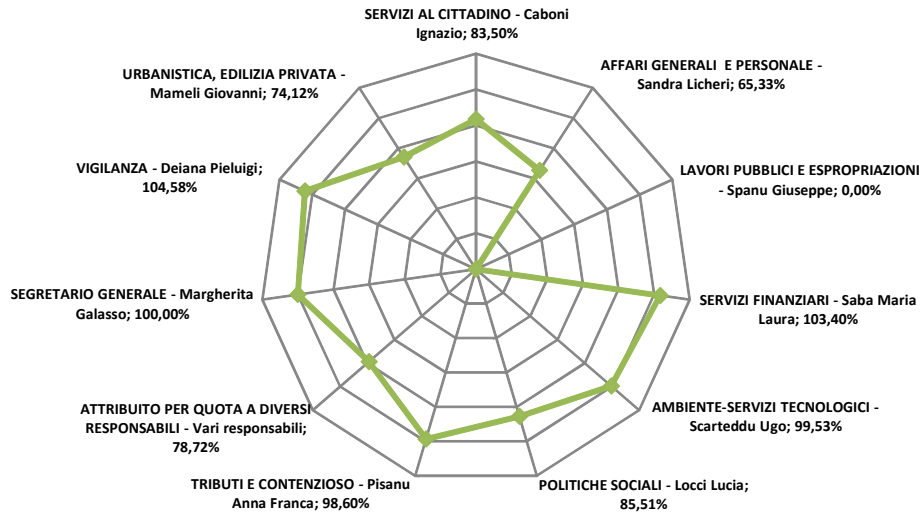
ENTRATE	Stanz. (ass.)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>	6.824.836,16	6.732.046,83	<b>98,64%</b>	3.197.494,76	<b>46,85%</b>
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	7.871.224,48	7.610.700,65	<b>96,69%</b>	6.452.097,33	<b>84,78%</b>
<b>ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE</b>	1.645.959,54	1.456.829,55	<b>88,51%</b>	825.874,58	<b>56,69%</b>

La distribuzione delle previsioni assestate di entrate correnti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

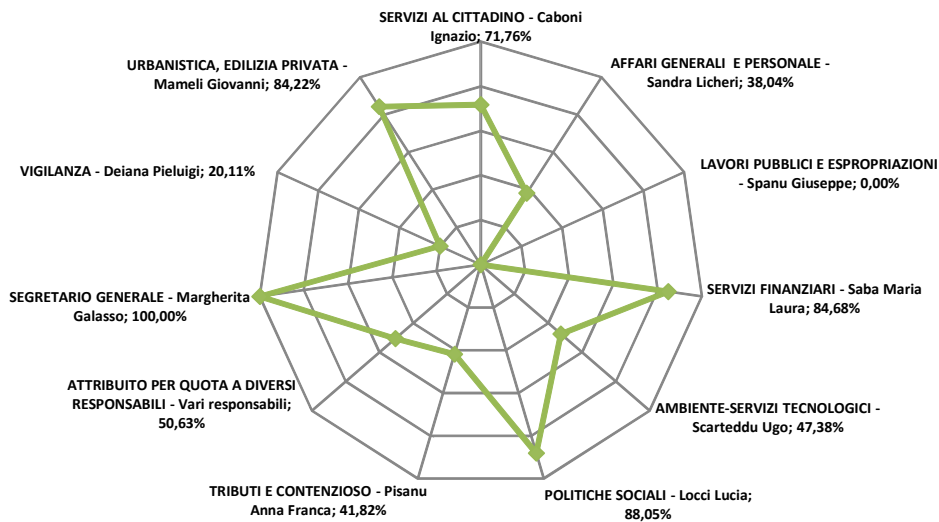


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di accertamento e di riscossione dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

**Situazione % accertamento entrate correnti**



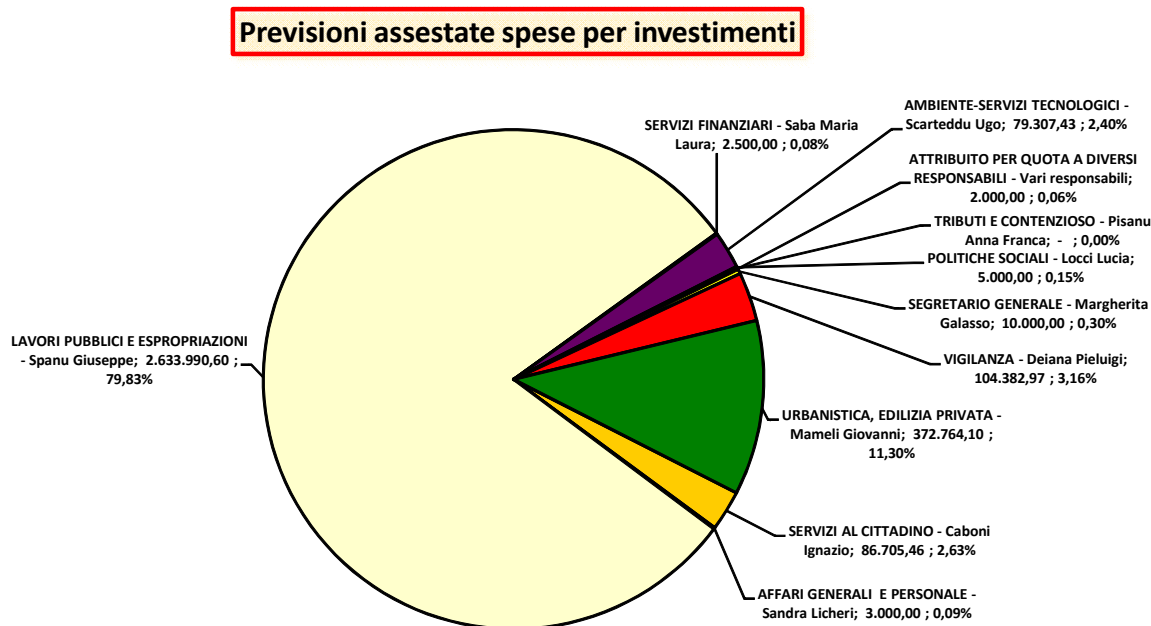
**Situazione % riscossione entrate correnti**



Andamento spese per investimenti al 31 dicembre 2015

SPESE	Stanz. (ass.)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	3.299.650,56	1.317.113,12	<b>39,92%</b>	768.884,40	<b>58,38%</b>
<b>SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>	-	-	<b>0,00%</b>	-	<b>0,00%</b>

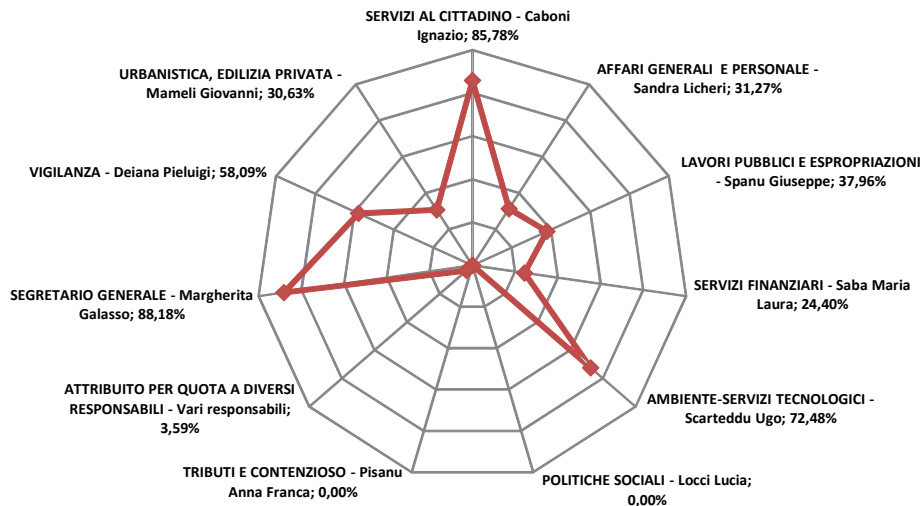
La distribuzione delle previsioni assestate di spese per investimenti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:



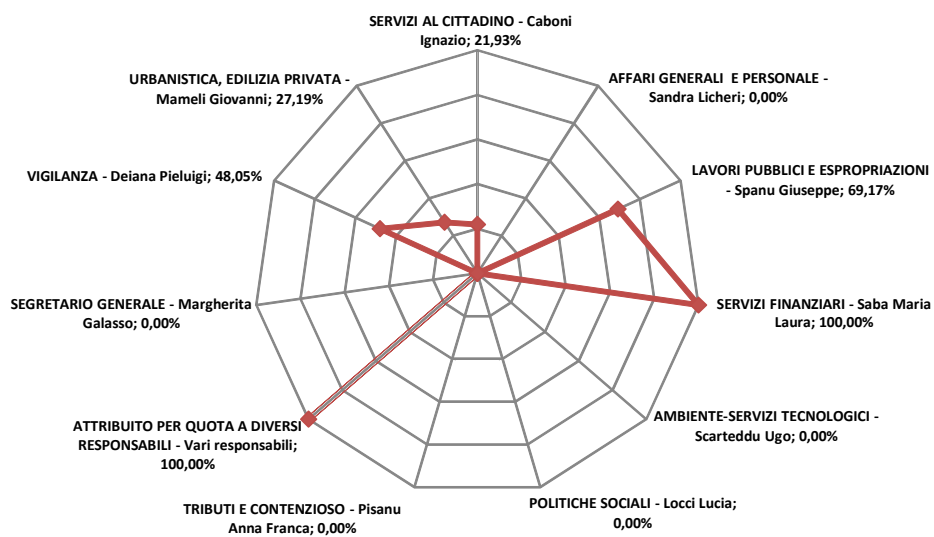


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di impegni e pagamenti dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

**Situazione % impegno spese per investimenti**



**Situazione % pagamento spese per investimenti**

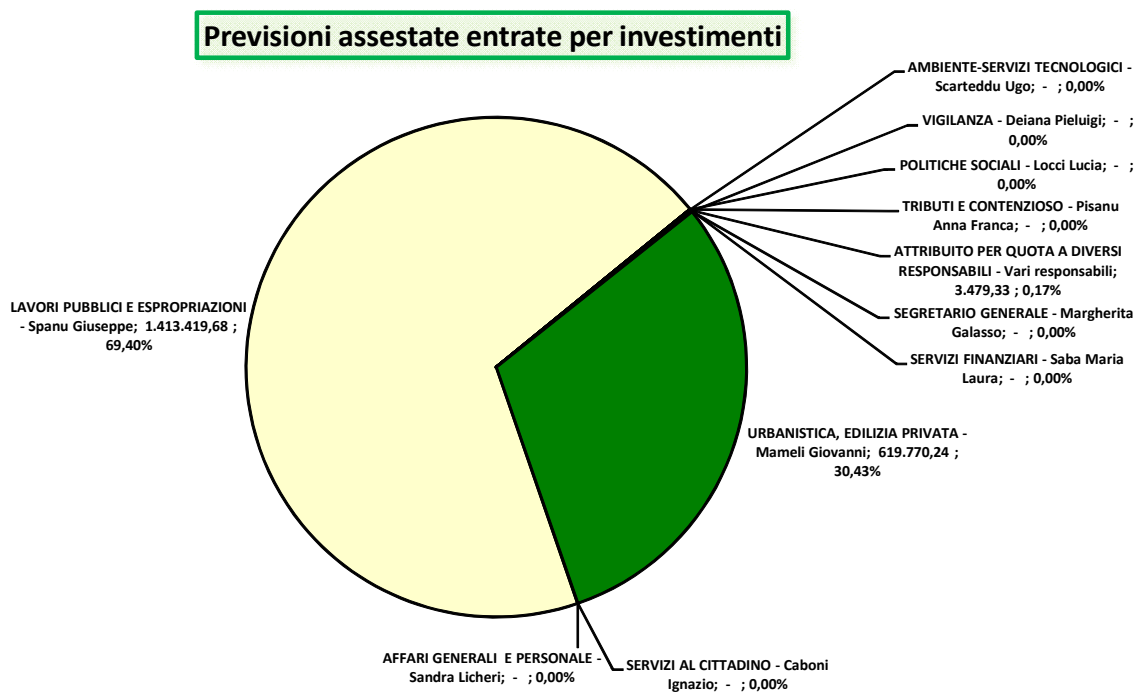


**Andamento entrate per investimenti al 31 dicembre 2015**

Le entrate per investimenti si compongono per il 86,04% di entrate in c/capitale e per il 100,00% di accensione di prestiti.

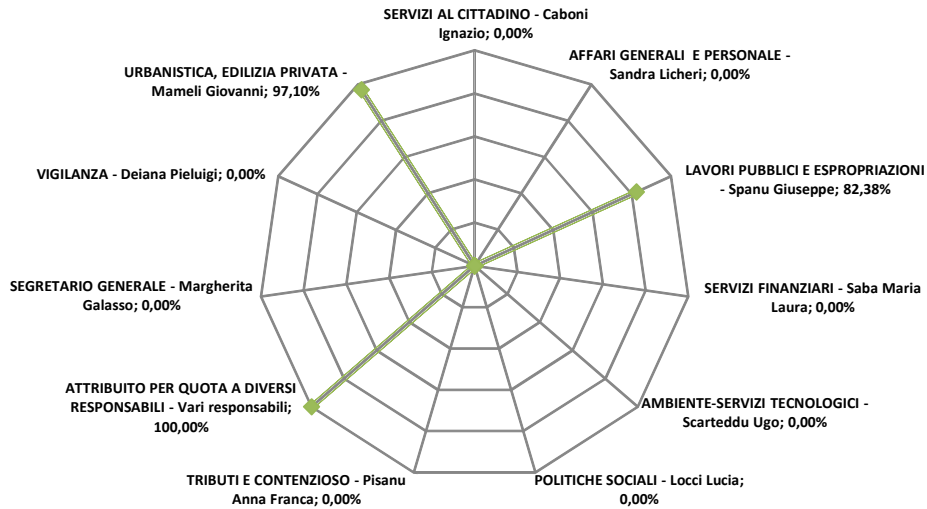
ENTRATE	Stanz. (ass.)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	1.911.783,90	1.644.864,86	<b>86,04%</b>	1.178.913,69	<b>71,67%</b>
<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>	-	-	<b>0,00%</b>	-	<b>0,00%</b>
<b>ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI</b>	124.885,35	124.885,35	<b>100,00%</b>	-	<b>0,00%</b>

La distribuzione delle previsioni assestate di entrate per investimenti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

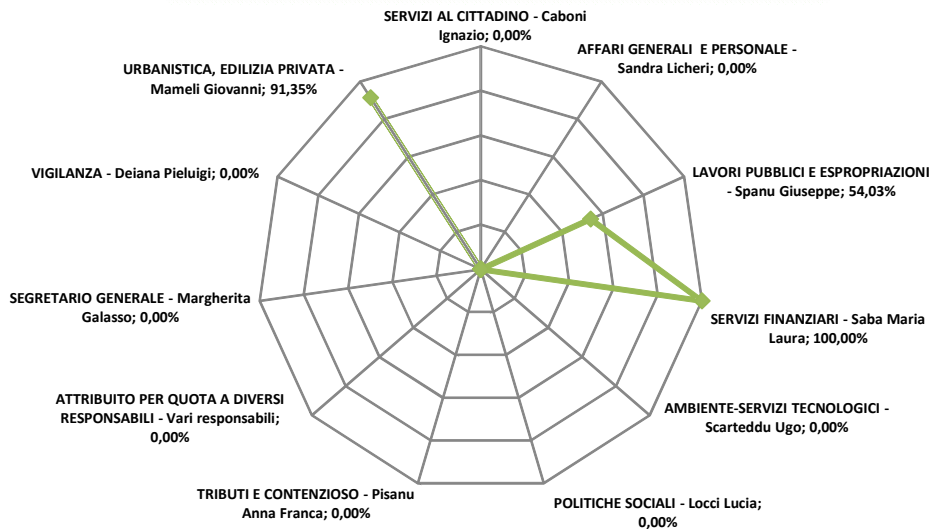


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di accertamento e di riscossione dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

**Situazione % accertamento entrate per investimenti**



**Situazione % riscossione entrate per investimenti**

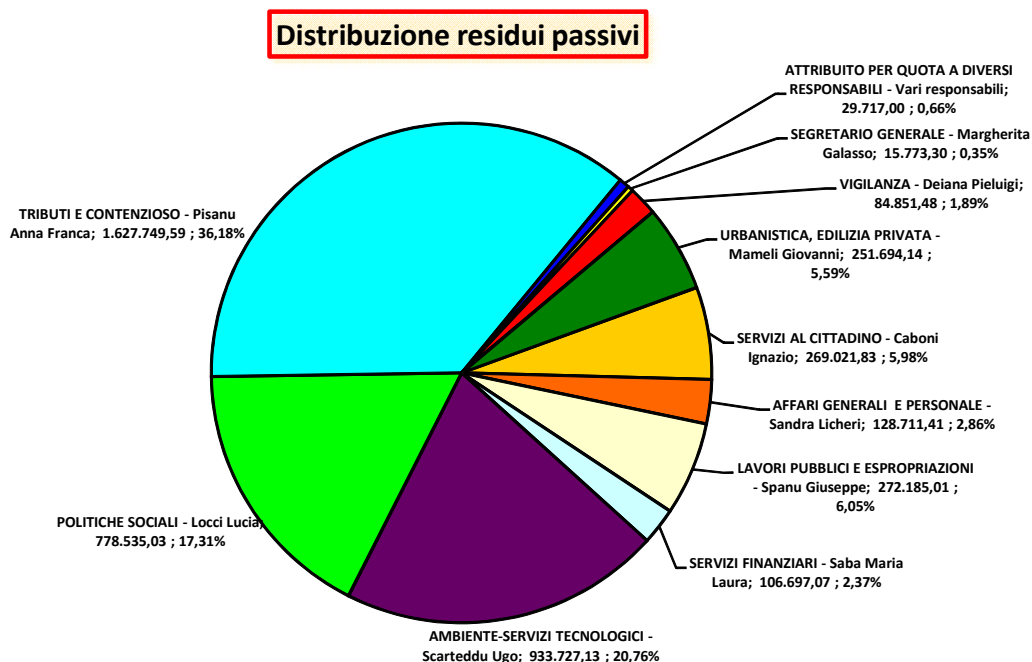


## La gestione residui

### I residui passivi

I residui passivi accertati ammontano a € 4.498.662,99 (ovvero il 19,88% delle spese di competenza); al 31 dicembre 2015 risultano smaltiti (pagati) € 3.008.127,99 di residui, ovvero il 66,87%. I residui per spese correnti sono pari al 77,33% del totale mentre i residui per spese in c/capitale sono pari al restante 22,67%.

Nei grafici che seguono si riporta rispettivamente la distribuzione dei residui passivi tra centri di responsabilità e le % di smaltimento.

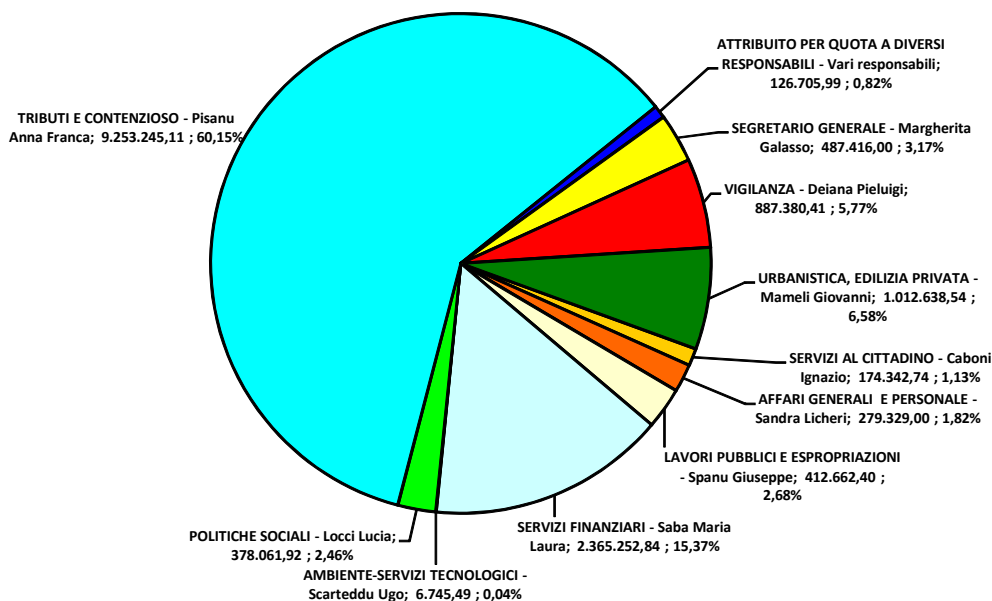


**I residui attivi**

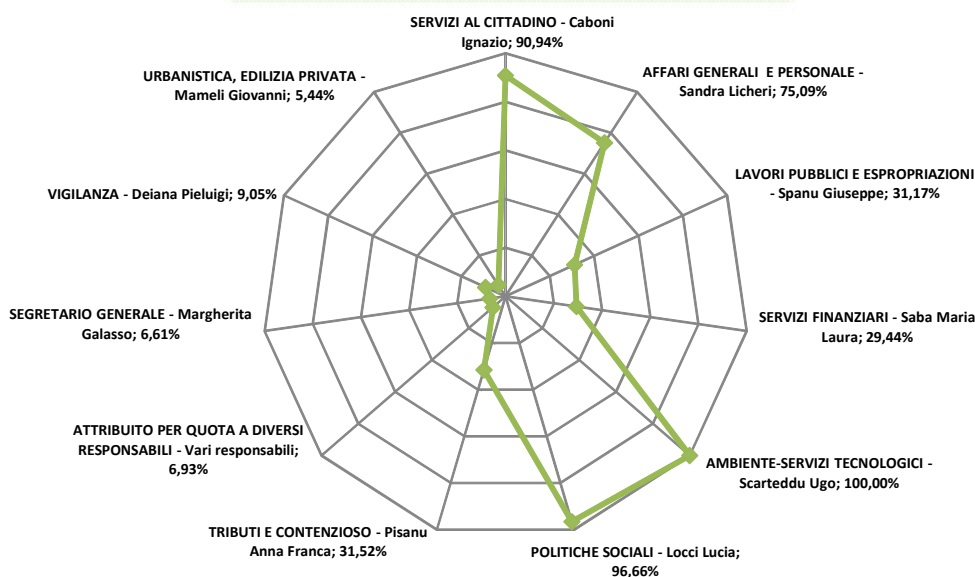
I residui attivi accertati ammontano a € 15.383.780,44 (ovvero il 83,70% delle entrate di competenza); al 31 dicembre 2015 risultano smaltiti (riscossi) € 4.658.210,18 di residui, ovvero il 30,28%. I residui per entrate correnti sono pari al 92,24% del totale mentre i residui per entrate in c/capitale sono pari al restante 7,76%.

Nei grafici che seguono si riporta rispettivamente la distribuzione dei residui attivi tra centri di responsabilità e le % di smaltimento.

**Distribuzione residui attivi**



**Situazione % di smaltimento residui attivi**



**La gestione di cassa**

Al 31 dicembre 2015, dei €33.762.469,87 incassabili (tra gestione in c/competenza e in c/residui) sono stati incassati € 16.312.590,54.

Nella tabella che segue si riportano la distribuzione delle somme incassabili tra centri di responsabilità e la distribuzione delle somme effettivamente incassate.

<b>Centro di Responsabilità</b>	<b>Responsabile</b>	<b>Totale incassabile</b>	<b>Totale incassato</b>
SERVIZI AL CITTADINO	<b>Caboni Ignazio</b>	727.585,47	490.069,74
AFFARI GENERALI E PERSONALE	<b>Sandra Licheri</b>	389.232,88	237.064,32
LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI	<b>Spanu Giuseppe</b>	1.826.082,08	757.695,48
SERVIZI FINANZIARI	<b>Saba Maria Laura</b>	7.724.868,86	5.389.059,30
AMBIENTE-SERVIZI TECNOLOGICI	<b>Scarteddu Ugo</b>	477.992,59	228.952,47
POLITICHE SOCIALI	<b>Locci Lucia</b>	3.593.995,19	2.786.643,34
TRIBUTI E CONTENZIOSO	<b>Pisanu Anna Franca</b>	15.341.424,96	5.426.821,50
ATTRIBUITO PER QUOTA A DIVERSI RESPONSABILI	<b>Vari responsabili</b>	269.689,02	64.380,38
SEGRETARIO GENERALE	<b>Margherita Galasso</b>	608.657,16	153.443,01
VIGILANZA	<b>Deiana Pieluigi</b>	1.088.744,08	122.624,65
URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA	<b>Mameli Giovanni</b>	1.714.197,58	655.836,35

Al 31 dicembre 2015, dei € 27.126.223,50 pagabili (tra gestione in c/competenza e in c/residui) sono stati pagati € 14.733.839,99 .

Nella tabella che segue si riportano la distribuzione delle somme pagabili tra centri di responsabilità e la distribuzione delle somme effettivamente pagate.

<b>Centro di Responsabilità</b>	<b>Responsabile</b>	<b>Totale pagabile</b>	<b>Totale pagato</b>
SERVIZI AL CITTADINO	<b>Caboni Ignazio</b>	1.561.942,14	1.184.410,34
AFFARI GENERALI E PERSONALE	<b>Sandra Licheri</b>	4.046.473,64	3.747.785,17
LAVORI PUBBLICI E ESPROPRIAZIONI	<b>Spanu Giuseppe</b>	3.036.249,28	998.630,13
SERVIZI FINANZIARI	<b>Saba Maria Laura</b>	2.408.523,13	263.925,22
AMBIENTE-SERVIZI TECNOLOGICI	<b>Scarteddu Ugo</b>	6.173.486,04	3.781.113,25
POLITICHE SOCIALI	<b>Locci Lucia</b>	6.321.587,87	3.710.023,79
TRIBUTI E CONTENZIOSO	<b>Pisanu Anna Franca</b>	2.426.478,21	439.095,24
ATTRIBUITO PER QUOTA A DIVERSI RESPONSABILI	<b>Vari responsabili</b>	97.952,32	36.184,97
SEGRETARIO GENERALE	<b>Margherita Galasso</b>	51.695,30	16.055,30
VIGILANZA	<b>Deiana Pieluigi</b>	506.388,31	266.849,64
URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA	<b>Mameli Giovanni</b>	694.917,80	289.766,94

Il saldo di cassa di periodo risulta pertanto essere pari a € 2.148.164,41, di cui €498.082,22dalla gestione di competenza 2015 e € 1.650.082,19dalla gestione in c/residui.

#### 4. La gestione delle risorse per centro di responsabilità

##### 4.1 Settore affari generali e personale

Responsabile: **dott.ssa Sandra LICHERI**

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -**

**Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	716,12	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	13.103,40	18.835,47	143,74%	11.566,74	61,41%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	96.084,36	52.965,65	55,12%	15.747,58	29,73%
<b>TOTALE</b>	<b>109.903,88</b>	<b>71.801,12</b>	<b>65,33%</b>	<b>27.314,32</b>	<b>38,04%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	2.988.047,92	2.939.709,67	98,38%	2.930.730,01	99,69%
Imposte e tasse a carico dell'ente	200.426,95	194.804,78	97,19%	194.205,03	99,69%
Acquisto di beni e servizi	486.654,79	421.612,31	86,63%	356.757,03	84,62%
Trasferimenti correnti	6.500,00	6.183,05	95,12%	6.183,05	100,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	233.132,57	133.985,68	57,47%	133.985,68	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.914.762,23</b>	<b>3.696.295,49</b>	<b>94,42%</b>	<b>3.621.860,80</b>	<b>97,99%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.000,00	938,18	31,27%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	75,09%	279.329,00	209.750,00	307.911,64
Gestione residui passivi	97,83%	128.711,41	125.924,37	270.415,30

di cui  
- Affari generali

**- GESTIONE DI COMPETENZA -**

**Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	13.103,40	13.102,58	99,99%	11.566,74	88,28%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	68.666,78	12.971,58	18,89%	12.838,96	98,98%
<b>TOTALE</b>	<b>81.770,18</b>	<b>26.074,16</b>	<b>31,89%</b>	<b>24.405,70</b>	<b>93,60%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	13.184,18	11.776,31	89,32%	11.591,04	98,43%
Acquisto di beni e servizi	458.080,86	399.853,00	87,29%	346.864,53	86,75%
Trasferimenti correnti	6.500,00	6.183,05	95,12%	6.183,05	100,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	152.080,39	133.985,68	88,10%	133.985,68	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>629.845,43</b>	<b>551.798,04</b>	<b>87,61%</b>	<b>498.624,30</b>	<b>90,36%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	3.000,00	938,18	31,27%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	95,21%	205.160,58	195.333,58	210.164,15
Gestione residui passivi	97,52%	112.295,49	109.508,45	144.945,79

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**  
nulla da segnalare.



- Personale

- GESTIONE DI COMPETENZA -

Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	716,12	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	5.732,89	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	27.417,58	39.994,07	145,87%	2.908,62	7,27%
<b>TOTALE</b>	<b>28.133,70</b>	<b>45.726,96</b>	<b>162,53%</b>	<b>2.908,62</b>	<b>6,36%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	2.988.047,92	2.939.709,67	98,38%	2.930.730,01	99,69%
Imposte e tasse a carico dell'ente	187.242,77	183.028,47	97,75%	182.613,99	99,77%
Acquisto di beni e servizi	28.573,93	21.759,31	76,15%	9.892,50	45,46%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	81.052,18	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.284.916,80</b>	<b>3.144.497,45</b>	<b>95,73%</b>	<b>3.123.236,50</b>	<b>99,32%</b>

Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

- GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	19,44%	74.168,42	14.416,42	97.747,49
Gestione residui passivi	100,00%	16.415,92	16.415,92	125.469,51

Note sull'andamento delle risorse finanziarie:

nulla da segnalare.

## 4.2 Settore servizi al cittadino

Responsabile: **dott. Ignazio CABONI**

### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

#### - GESTIONE DI COMPETENZA -

##### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	152.825,28	150.975,60	98,79%	110.536,15	73,21%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	400.417,45	310.995,04	77,67%	220.980,31	71,06%
<b>TOTALE</b>	<b>553.242,73</b>	<b>461.970,64</b>	<b>83,50%</b>	<b>331.516,46</b>	<b>71,76%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	233,94	79,55	34,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.587,32	2.899,20	30,24%	2.574,92	88,81%
Acquisto di beni e servizi	738.489,13	698.134,85	94,54%	611.721,02	87,62%
Trasferimenti correnti	313.539,46	280.328,32	89,41%	257.539,49	91,87%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.600,00	399,10	24,94%	399,10	100,00%
Altre spese correnti	142.765,00	30.735,00	21,53%	30.735,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>1.206.214,85</b>	<b>1.012.576,02</b>	<b>83,95%</b>	<b>902.969,53</b>	<b>89,18%</b>

##### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	86.705,46	74.376,44	85,78%	16.311,08	21,93%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

#### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	90,94%	174.342,74	158.553,28	250.590,92
Gestione residui passivi	98,55%	269.021,83	265.129,73	509.637,97

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**

*nulla da segnalare.*

### 4.3 Settore lavori pubblici e espropriazioni

Responsabile: geom. Giuseppe SPANU

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -**

**Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	75.740,87	67.013,30	88,48%	34.739,61	51,84%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	54.332,80	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>130.073,67</b>	<b>67.013,30</b>	<b>51,52%</b>	<b>34.739,61</b>	<b>51,84%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.288.534,33	1.039.479,98	80,67%	629.052,06	60,52%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	124.885,35	124.885,35	100,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>1.413.419,68</b>	<b>1.164.365,33</b>	<b>82,38%</b>	<b>629.052,06</b>	<b>54,03%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	2.633.990,60	999.994,11	37,96%	691.705,51	69,17%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	31,17%	412.662,40	128.643,42	9.726.429,47
Gestione residui passivi	100,00%	272.185,01	272.185,01	24.528.257,88

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**

*nulla da segnalare.*

#### 4.4 Settore servizi finanziari

Responsabile: dott.ssa Maria Laura SABA

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

##### - GESTIONE DI COMPETENZA -

###### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	737.140,19	729.637,42	98,98%	687.639,69	94,24%
TRASFERIMENTI CORRENTI	4.604.264,88	4.807.137,86	104,41%	4.000.410,53	83,22%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	18.210,95	5.142,74	28,24%	4.666,86	90,75%
<b>TOTALE</b>	<b>5.359.616,02</b>	<b>5.541.918,02</b>	<b>103,40%</b>	<b>4.692.717,08</b>	<b>84,68%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.950,00	2.464,41	83,54%	2.464,41	100,00%
Acquisto di beni e servizi	136.587,75	90.588,53	66,32%	58.182,86	64,23%
Trasferimenti correnti	7.685,38	5.571,90	72,50%	22,36	0,40%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	117.828,25	90.871,46	77,12%	90.871,46	100,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	23.172,90	8.696,46	37,53%	5.077,06	58,38%
Altre spese correnti	1.811.631,24	112.588,70	6,21%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.099.855,52</b>	<b>310.781,46</b>	<b>14,80%</b>	<b>156.618,15</b>	<b>50,39%</b>

###### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	127,21	0,00%	127,21	100,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>127,21</b>	<b>0,00%</b>	<b>127,21</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	2.500,00	610,00	24,40%	610,00	100,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	199.470,54	199.470,54	100,00%	199.470,54	100,00%

##### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	29,44%	2.365.252,84	696.215,01	2.365.304,49
Gestione residui passivi	100,00%	106.697,07	106.697,07	253.006,14

Note sull'andamento delle risorse finanziarie:

nessuna da segnalare.

## 4.5 Ambiente-servizi tecnologici

Responsabile: Ing. Ugo Scarteddu

### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

#### - GESTIONE DI COMPETENZA -

##### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	471.247,10	469.033,72	99,53%	222.206,98	47,38%
<b>TOTALE</b>	<b>471.247,10</b>	<b>469.033,72</b>	<b>99,53%</b>	<b>222.206,98</b>	<b>47,38%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	25.830,56	2.950,33	11,42%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	5.031.674,14	4.227.536,40	84,02%	2.919.348,77	69,06%
Trasferimenti correnti	75.086,67	56.086,67	74,70%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.000,00	7.413,30	82,37%	4.970,35	67,05%
Altre spese correnti	18.860,11	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>5.160.451,48</b>	<b>4.293.986,70</b>	<b>83,21%</b>	<b>2.924.319,12</b>	<b>68,10%</b>

##### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	79.307,43	57.485,51	72,48%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

#### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	100,00%	6.745,49	6.745,49	202.952,77
Gestione residui passivi	91,76%	933.727,13	856.794,13	1.927.004,76

Note sull'andamento delle risorse finanziarie:

nessuna da segnalare.

#### 4.6 Settore politiche sociali

Responsabile: Dott.ssa Lucia LOCCI

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

##### - GESTIONE DI COMPETENZA -

###### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	3.095.034,36	2.627.755,16	84,90%	2.323.587,35	88,42%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	120.898,91	122.035,99	100,94%	97.633,11	80,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.215.933,27</b>	<b>2.749.791,15</b>	<b>85,51%</b>	<b>2.421.220,46</b>	<b>88,05%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	1.480.299,07	1.212.371,46	81,90%	939.278,10	77,47%
Trasferimenti correnti	3.424.657,57	1.991.605,32	58,15%	1.990.950,66	99,97%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	633.096,20	1.260,00	0,20%	1.260,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>5.538.052,84</b>	<b>3.205.236,78</b>	<b>57,88%</b>	<b>2.931.488,76</b>	<b>91,46%</b>

###### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	5.000,00	-	0,00%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

##### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	96,66%	378.061,92	365.422,88	539.118,48
Gestione residui passivi	100,00%	778.535,03	778.535,03	2.291.265,93

Note sull'andamento delle risorse finanziarie:

nessuna da segnalare.

#### 4.7 Settore tributi e contenzioso

Responsabile: dott.ssa Maria Laura SABA

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

##### - GESTIONE DI COMPETENZA -

###### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	6.086.979,85	6.002.409,41	98,61%	2.509.855,07	41,81%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	1.200,00	387,30	32,28%	387,30	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>6.088.179,85</b>	<b>6.002.796,71</b>	<b>98,60%</b>	<b>2.510.242,37</b>	<b>41,82%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	5.614,51	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.071,71	1.878,75	61,16%	1.878,75	100,00%
Acquisto di beni e servizi	312.206,74	245.199,21	78,54%	100.994,53	41,19%
Trasferimenti correnti	180.371,05	148.002,55	82,05%	1.608,16	1,09%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	1.000,00	36,60	3,66%	36,51	99,75%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	40.000,00	1.701,91	4,25%	1.376,24	80,86%
Altre spese correnti	256.464,61	84.722,66	33,03%	77.819,78	91,85%
<b>TOTALE</b>	<b>798.728,62</b>	<b>481.541,68</b>	<b>60,29%</b>	<b>183.713,97</b>	<b>38,15%</b>

###### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

##### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	31,52%	9.253.245,11	2.916.579,13	9.397.915,34
Gestione residui passivi	15,69%	1.627.749,59	255.381,27	2.018.666,99

Note sull'andamento delle risorse finanziarie:

nessuna da segnalare.

## 4.8 Segretario generale

Responsabile: **dott.ssa Margherita GALASSO**

### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

#### - GESTIONE DI COMPETENZA -

##### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	121.241,16	121.241,16	100,00%	121.241,16	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>121.241,16</b>	<b>121.241,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>121.241,16</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	25.922,00	596,00	2,30%	282,00	47,32%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>25.922,00</b>	<b>596,00</b>	<b>2,30%</b>	<b>282,00</b>	<b>47,32%</b>

##### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	10.000,00	8.818,00	88,18%	-	0,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

#### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	6,61%	487.416,00	32.201,85	487.416,00
Gestione residui passivi	100,00%	15.773,30	15.773,30	18.451,20

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**

*nulla da segnalare.*



## 4.9 Settore vigilanza

Responsabile: **com.te Pier Luigi DEIANA**

### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

#### - GESTIONE DI COMPETENZA -

##### Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	201.363,67	210.579,17	104,58%	42.349,37	20,11%
<b>TOTALE</b>	<b>201.363,67</b>	<b>210.579,17</b>	<b>104,58%</b>	<b>42.349,37</b>	<b>20,11%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	11.794,38	4.504,02	38,19%	3.397,24	75,43%
Imposte e tasse a carico dell'ente	255,00	76,00	29,80%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	258.059,48	224.938,55	87,17%	158.999,27	70,69%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	47.045,00	15.364,00	32,66%	15.364,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>317.153,86</b>	<b>244.882,57</b>	<b>77,21%</b>	<b>177.760,51</b>	<b>72,59%</b>

##### Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	104.382,97	60.641,22	58,09%	29.137,93	48,05%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

#### - GESTIONE RESIDUI -

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	9,05%	887.380,41	80.275,28	896.370,54
Gestione residui passivi	70,65%	84.851,48	59.951,20	248.437,81

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**

*nulla da segnalare.*

#### 4.10 Settore urbanistica ed edilizia

Responsabile: **Geom. Giovanni Antonio MAMELI**

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -**

**Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	5.996,56	5.996,56	100,00%	5.996,56	100,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	75.792,24	54.629,24	72,08%	45.062,46	82,49%
<b>TOTALE</b>	<b>81.788,80</b>	<b>60.625,80</b>	<b>74,12%</b>	<b>51.059,02</b>	<b>84,22%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	25,50	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	17.004,19	6.344,00	37,31%	4.734,21	74,63%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	53.429,87	42.322,91	79,21%	9.068,92	21,43%
<b>TOTALE</b>	<b>70.459,56</b>	<b>48.666,91</b>	<b>69,07%</b>	<b>13.803,13</b>	<b>28,36%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	619.770,24	601.778,34	97,10%	549.734,42	91,35%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>619.770,24</b>	<b>601.778,34</b>	<b>97,10%</b>	<b>549.734,42</b>	<b>91,35%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	372.764,10	114.177,80	30,63%	31.048,02	27,19%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	5,44%	1.012.638,54	55.042,91	1.485.382,18
Gestione residui passivi	97,31%	251.694,14	244.915,79	884.138,49

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**

*nulla da segnalare.*

#### 4.11 Centro comune

Responsabile: **attribuito per quota a diversi responsabili**

#### Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

**- GESTIONE DI COMPETENZA -**

**Parte corrente**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	0,00%	-	0,00%
TRASFERIMENTI CORRENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	139.503,70	109.819,54	78,72%	55.599,45	50,63%
<b>TOTALE</b>	<b>139.503,70</b>	<b>109.819,54</b>	<b>78,72%</b>	<b>55.599,45</b>	<b>50,63%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Redditi da lavoro dipendente	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse a carico dell'ente	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto di beni e servizi	57.407,41	34.261,88	59,68%	9.263,52	27,04%
Trasferimenti correnti	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti di tributi	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondi perquativi	-	-	0,00%	-	0,00%
Interessi passivi	6.620,48	5.847,56	88,33%	0,08	0,00%
Altre spese per redditi da capitale	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	-	-	0,00%	-	0,00%
Altre spese correnti	2.207,43	215,85	9,78%	8,42	3,90%
<b>TOTALE</b>	<b>66.235,32</b>	<b>40.325,29</b>	<b>60,88%</b>	<b>9.272,02</b>	<b>22,99%</b>

**Parte capitale**

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.479,33	3.479,33	100,00%	-	0,00%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>3.479,33</b>	<b>3.479,33</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>

SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
SPESE IN CONTO CAPITALE	2.000,00	71,86	3,59%	71,86	100,00%
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

**- GESTIONE RESIDUI -**

	% di smaltimento	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	6,93%	126.705,99	8.780,93	162.679,43
Gestione residui passivi	90,32%	29.717,00	26.841,09	46.521,56

**Note sull'andamento delle risorse finanziarie:**

*nulla da segnalare.*

**5. Conclusioni**

.....



# **COMUNE di SESTU**

*(Provincia di Cagliari)*

## ***RELAZIONE SULLA QUALITA' DEI SERVIZI***

**Allegato C**

## INTRODUZIONE

Il Controllo sulla qualità dei servizi è stato introdotto dalla legge 174/2012, che all'art. 3, comma 1 lett. d) ha riscritto l'art. 147 del Testo Unico sugli Enti Locali, che disciplina le tipologie dei controlli interni.

Il Nuovo regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione della Giunta n. 32 del 2/7/2016, disciplina le modalità di attuazione del controllo sulla qualità dei servizi; Per quanto riguarda l'anno 2015, in assenza di disposizioni regolamentari specifiche, il controllo sulla qualità dei servizi è stato svolto su alcuni servizi tra quelli aventi maggiore impatto sociale, e specificamente per i servizi del settore Politiche Sociali, e per alcune attività del Settore di Polizia Locale.

Per quanto riguarda il settore **Politiche sociali**, è stata riportata integralmente la Relazione svolta dalla Responsabile di Settore, relativa allo stato di attuazione dei programmi e progetti svolti nel 2015, nella quale vengono descritti in modo analitico tutti i servizi erogati dal Comune nel 2015, il bacino di utenza di ciascun servizio, i risultati conseguiti.

Nell'ambito dei servizi Sociali, i c.d. "servizi sociali in rete- Educazione, Scuola, Famiglia", il servizio di asilo nido e il centro gioco sono stati oggetto di "customer satisfaction"; Sono stati somministrati i questionari relativi al gradimento degli utenti, e sono stati indicati i risultati conseguiti. Nel proseguo della relazione saranno riportati i dati relativi all'indagine svolta.

**Nell'ambito del Servizio di Polizia Locale** si è ritenuto di monitorare alcune attività, in quanto ritenute particolarmente critiche, alcune sotto il profilo della sicurezza per i cittadini, altre perché concausa di azioni risarcitorie, altre ancora rilevanti sotto entrambi i profili.

Relativamente a tali attività, che sono state oggetto di attenta analisi, sono stati individuati alcuni indicatori diretti a verificare i processi di miglioramento della qualità del servizio.

Le attività di Polizia Locale sottoposte a monitoraggio sono le seguenti:

- 1) Monitoraggio Ripristino Buche stradali
- 2) Ambiente e territorio
- 3) Sicurezza della Circolazione stradale
- 4) Lotta e prevenzione del randagismo

## **POLITICHE SOCIALI**

# Relazione sullo stato d'attuazione dei programmi e dei Progetti ai sensi dell'art. 246 del regolamento di contabilità.

## CONSUNTIVO ANNO 2015

### Settore Politiche Sociali

Il Settore Politiche Sociali opera attraverso la seguente struttura:

Responsabile del Settore - Assistente Sociale Lucia Locci

Operatori in ruolo:

Assistente Sociale - Rossana Santus

Istruttore Amministrativo - Isabella Caschili

Istruttore Amministrativo – Simona Manunza

La Responsabile del Settore ha coordinato e diretto i servizi afferenti alle seguenti aree:

- Area infanzia, adolescenza e famiglia

- Area anziani e famiglia

- Area disabili e famiglia

- Area salute mentale e famiglia

- Area dipendenze e famiglia

- Area emigrati, immigrati e famiglia

Nel corso dell'anno sono state gestite con regolarità le attività previste e di seguito elencate.

### **Nido d'Infanzia E. Loi - Centro per bambini e genitori "Grillo Birillo"**

Con atto di determinazione n.1150 del 23.06.2014 si è provveduto ad aggiudicare definitivamente i servizi Nido d'infanzia Comunale "E. Loi" e Centro per bambini e genitori "Grillo Birillo" al Consorzio Territoriale Network Etico Italia – Soc. Coop. Soc. Consortile Onlus avente sede legale a Cagliari in Via G.M. Angioy n. 18, P.IVA e codice fiscale 03170140929, per un periodo di 26 mesi con decorrenza dal 01/09/2014 al 31/10/2016. Per l'anno scolastico 2015/2016 sono pervenute n° 101 richieste di inserimento a fronte di una disponibilità di n. 60 posti.

### **Servizi Sociali in Rete – educazione, scuola e famiglia**

Il servizio denominato "Servizi Sociali in rete: Educazione-Scuola-Famiglia" si inserisce nella rete delle risorse territoriali e collabora attivamente con i servizi socio-sanitari ed educativi presenti sul territorio (compreso il Centro per la Famiglia istituito in collaborazione con il PLUS 21 ed attivo sino al mese di giugno u.s.). In un'ottica di personalizzazione dell'intervento e lavoro di rete, il Servizio intende promuovere la ricerca e l'offerta di risposte a carattere psico-socio-educative, specifiche e complesse, caratterizzate da un orientamento di integrazione operativa e collaborazione tra le istituzioni a favore di tutti i beneficiari coinvolti, in particolare le famiglie.

Nello specifico si costituisce in una Equipè multidisciplinare che, nel corso dell'anno 2015, ha subito modifiche nell'organico, a seguito del nuovo appalto per la gestione del servizio (affidato in via definitiva con Determinazione del Responsabile del settore n. 1243 del 01/09/2015 alla Cooperativa Sociale Onlus Nuova Società di Selargius per il biennio 01/09/2015 – 31/08/2017):

- dal mese di gennaio al mese di agosto 2015: n.1 Assistente Sociale (h.36 sett.), n. 1 Pedagogista (h.25 sett.),

n.1 Psicologa (h.20) e n. 12 Educatori Professionali;

- dal mese di settembre al mese di dicembre 2015: n.1 Assistente Sociale Coordinatore (h. 36 sett.), n.1 Assistente Sociale (h. 36 sett.), n. 1 Pedagogista ( h. 20h sett.), n.1 Psicologa (20 h) e n. 8 Educatori Professionali.

Durante l'anno 2015, l'Equipè ha mantenuto rapporti costanti di collaborazione e confronto con la Responsabile della Cooperativa appaltatrice e con la Direzione del Servizio, al fine di realizzare tutti gli interventi previsti nel progetto, secondo le procedure ed i protocolli operativi concordati.

### **Sostegno educativo domiciliare e recupero scolastico**

Il servizio socio- educativo domiciliare si rivolge ai minori inseriti in nuclei familiari che presentano fragilità di natura sociale, carenze culturali e/o educative dei genitori, carenze relazionali/affettive tra genitori e figli o tra questi, la scuola e in senso lato tutte le agenzie (a diversi livelli) coinvolte nell'ambito di vita del minore stesso.

Si rivolge altresì a minori con gravi carenze di apprendimento scolastico che di fatto limitano il positivo inserimento nella classe, associato a situazioni di carenza socio culturale delle famiglie d'origine, nonché minori interessati da un Decreto della Magistratura minorile o ordinaria.

Nell'anno 2015 si segnala che sono stati seguiti un totale complessivo di n. 15 nuclei familiari di cui nello specifico: n. 12 in carico dagli anni precedenti e n. 3 nuove attivazioni (ovvero istanze pervenute nell'anno 2015). In corso d'anno sono stati archiviati n. 7 interventi di cui 1 attivato nell'anno 2015.

### **Servizio educativo domiciliare EX LEGE 162/98 – GESTIONE DIRETTA**

I progetti personalizzati di intervento, gestiti in modalità diretta e finanziati ai sensi della L. 162/98, sono destinati a minori portatori di handicap in situazione di gravità (L. 104/92 art.3 co.3) e si riferiscono ad interventi educativi domiciliari. Nello specifico, per l'annualità 2015:

- da Gennaio a Giugno 2015 erano in carico n. 10 minori (di cui n.1 archiviato per inserimento in struttura semiresidenziale e n. 1 per raggiungimento maggiore età) - Delibera RAS n. 8/69 del 24/12/2014;

- da Luglio a Settembre 2015 erano in carico n. 8 minori (di cui n.1 archiviato per revisione L. 104/92 art.3 co.1) – Delibera RAS n.40/40 del 07/08/2015;

- da Ottobre a Dicembre 2015 erano in carico n. 7 minori che dal mese di Dicembre hanno richiesto ed ottenuto la modifica di gestione del piano da diretta a indiretta, al fine di mantenere la continuità dell'intervento educativo con l'operatore e la Cooperativa Nuova Società che non si è aggiudicata per gli anni a seguire la gara d'appalto per la gestione del servizio in oggetto.

Nell'anno 2015 non sono pervenute nuove richieste di gestione in modalità diretta di progetti.

### **Servizio di supporto all'istruzione degli alunni con disabilità in ambito scolastico ai sensi della Legge 104/92.**

Il Servizio Educativo Scolastico Specialistico si rivolge agli alunni disabili, portatori di handicap ai sensi della L. 104/92, che frequentano la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado dentro e/o fuori il territorio, purché residenti anagraficamente nel Comune di Sestu. Nel rispetto dell'art. 13 co.3 della suindicata legge ed in collaborazione con la scuola, la famiglia ed il servizio sanitario che ha in carico l'alunno, l'Equipè provvede alla programmazione ed attivazione di un intervento educativo durante le ore di lezione scolastica. Tale intervento è finalizzato allo sviluppo delle potenzialità del minore nell'ambito della socializzazione, della comunicazione e delle relazioni con il gruppo dei pari.

Durante l'anno scolastico 2014/2015 (gennaio/giugno 2015) sono pervenute complessivamente n.37 richieste di attivazione e sono stati avviati n. 29 interventi, previa valutazione del Servizio, condivisa con tutti i soggetti coinvolti (compresa la famiglia). I restanti n. 8 casi sono stati archiviati, sempre su valutazione condivisa di tutti gli attori coinvolti ad eccezione di n. 2 casi non attivati per mancanza di requisito di legge. Si precisa ulteriormente che nel complessivo numero di richieste accolte: n. 25 sono di intervento educativo mentre le restanti n. 4 sono di assistenza specialistica socio- sanitaria.

Durante l'anno scolastico 2015/2016 (settembre/dicembre 2015) sono pervenute complessivamente n.52 richieste di attivazione e sono stati avviati n. 44 interventi (di cui n.1 temporaneamente sospeso, su richiesta della famiglia, a decorrere dal mese di dicembre e n.1 archiviato per inserimento del minore in struttura), previa valutazione del Servizio condivisa con tutti i soggetti coinvolti (compresa la famiglia). Si segnala inoltre che sono pervenute n.7 rinunce e n. 3 casi non sono stati attivati per mancanza di documentazione, sollecitata sia alla scuola che alle famiglie.

Si precisa che nel complessivo numero di richieste accolte ed attualmente in carico: n. 41 sono di intervento educativo (compreso anche il caso sospeso momentaneamente) mentre le restanti n. 2 sono di assistenza specialistica socio- sanitaria. Quest'ultimo tipo d'intervento si riferisce a due minori (in carico dall' a.s. precedente), che si trovano in gravi condizioni di salute, a tutela dei quali si è ritenuta necessaria la prosecuzione dell'intervento a carattere socio-sanitario.

Nell'anno 2015 l'Equipè (nel dettaglio la pedagogista) ha partecipato ad un totale di:

- n. 83 GLH (a fronte di n.123 richieste di partecipazione);

- n. 3 GLI (a fronte di n. 5 richieste di partecipazione);

- n. 27 incontri tra Insegnanti e/o Dirigenti Scolastici (svolti nel complesso da tutti i membri dell'equipè);



- n. 9 osservazioni in classe.

### **ATTIVITA' DI PREVENZIONE E RECUPERO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA, DEL DISAGIO E DELLA DEVIANZA MINORILE**

L'intervento è destinato agli alunni, frequentanti le scuole dell'obbligo, e in un'ottica di collaborazione attiva (preventiva e non solo ripartiva) si rivolge anche ai loro genitori ed agli insegnanti. Durante l'annualità in oggetto, l'Equipè del SSR ha avviato, previa segnalazione della Scuola dell'obbligo, indagini sociali dirette alla prevenzione e al recupero della dispersione scolastica.

Nell'anno 2015 sono pervenute in totale n. 10 segnalazioni, di cui n. 6 relative all'anno scolastico 2014/1015 e n. 4 riferite all'anno scolastico in corso. Con riferimento alle segnalazioni, si sottolinea come non sono emersi elementi pregiudizievoli tali da determinare una segnalazione all'autorità competente ad eccezione di n. 1 caso, la cui segnalazione è pervenuta nel mese di dicembre u.s. e per il quale l'Equipe sta perfezionando l'indagine sociale, correlata peraltro ad un procedimento giudiziario.

Anno scolastico	segnalazioni	In fase di indagine	evase
2014/2015	6	0	6
2015/2016	4	1	3
totale	10	1	9

### **TRIBUNALE PER I MINORENNI - PROCURA PRESSO T. M.**

Nell'annualità 2015 sono pervenute complessivamente n. 69 richieste di indagine e sono stati presi in carico un totale di n. 76 minori, facenti parte di n. 65 nuclei familiari e n. 2 coppie. Nello specifico si tratta di n. 47 maschi (di cui n.26 nuovi) e n. 29 femmine (di cui n. 17 nuove) aventi un'età media di 10 anni (min. 11 mesi e max 18 anni). Più specificatamente l'età media maschile è di 11/12 anni mentre quella femminile è di 7/8 anni.

Durante l'anno sono state archiviate complessivamente n. 13 (dato riferito al nucleo familiare). Rispetto ai casi relativi a procedure penali si sottolinea che la presa in carico è congiunta all'USSM che ha gestito specificatamente 8 situazioni su 10.

### **TRIBUNALE ORDINARIO**

Nell'annualità 2015 sono pervenute complessivamente n. 13 richieste di indagine da parte del T.O. e sono stati presi in carico un totale di n. 16 minori, facenti parte di n. 13 nuclei familiari. Nello specifico si tratta di n. 8 maschi (di cui n.5 nuovi) e n. 8 femmine (di cui n. 6 nuove) aventi un'età media di 10 anni (min. 3 anni e max 18 anni). E' stata archiviata la pratica riferita a n. 2 minori (rientranti tra i casi nuovi), facenti parte dello stesso nucleo familiare che ha cambiato la propria residenza anagrafica, con conseguente trasferimento di incarico al Comune di nuova residenza

### **INSERIMENTI COMUNITARI**

Nell'anno 2015 sono stati inseriti in struttura n. 6 minori, di cui n. 2 in regime residenziali e n. 4 in regime semiresidenziale. Durante l'anno l'Equipè si è occupata di monitorare il percorso comunitario di complessivi n.11 minori (di cui n. 5 inseriti in struttura negli anni precedenti).

### **AFFIDAMENTI FAMILIARI**

Nell'anno 2015 è stato avviato n. 1 intervento di affidamento familiare che ha comportato il cambio di residenza anagrafica del minore e quindi il conseguente trasferimento di competenze ad un altro Comune. Durante l'anno l'Equipè si è occupata di monitorare il percorso di affidamento di complessivi n.8 minori (di cui n. 7 avviati negli anni precedenti) facenti parte di n. 6 nuclei familiari distinti.

### **INTERVENTO "SPAZIO NEUTRO"**

Il Comune di Sestu non dispone di uno "Spazio Neutro" e tanto è stato comunicato ai Tribunali di Cagliari e Sassari con nota protocollo n. 23267 del 16/12/2014. Per tale motivo n. 1 nucleo familiare si è rivolto autonomamente ad un Centro privato operante sul territorio. L'intervento è stato avviato nel mese di settembre, con costo (relativo alla prima e seconda fase) a carico della famiglia che ha potuto usufruire esclusivamente di un contributo economico Comunale. L'equipe collabora attivamente con il Centro scelto dal

nucleo e monitora la situazione dei minori, come da incarico del Tribunale per i minorenni. Il secondo nucleo familiare non si è rivolto (al momento) ad alcun Centro privato ma la situazione dei minori è comunque in carico all'Equipe per gli interventi di competenza

## **ATTIVITA' DI ANIMAZIONE NEL CENTRO DIURNO ANZIANI**

Le attività si rivolgono esclusivamente a cittadini anziani e sono finalizzate a promuovere ed organizzare attività di aggregazione, socializzazione, animazione culturale e a favorire momenti di incontro tra diverse generazioni. Nello specifico si tratta di laboratori a tema (carta pesta, decoupage, natalizi etc.) a cui partecipano mediamente n. 15 anziani al mese, prevalentemente di sesso femminile. Le attività si sono svolte presso i locali comunali del Centro Diurno sito in via Fiume con accesso bisettimanale (il mercoledì e il venerdì) per un totale complessivo di n. 5 ore settimanali.

## **Spiaggia day**

Nell'anno 2015, il servizio Spiaggia Day, affidato per il triennio 2013/2015 attraverso un procedura negoziata -cittimo fiduciario – con aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 83 del D.Lgs. 163/2006, alla Cooperativa Un mondo di idee – Cooperativa Sociale Onlus: Via Ballero n. 6 Decimomannu (Ca), non è stato portato avanti come previsto dal contratto rep. 210/2014. Con determinazione n.930/2015 è stata dichiarata la risoluzione del contratto e sono state avviate le procedure per l'incameramento, per inadempimento contrattuale, come previsto dall'art. 3 del su richiamato contratto, della cauzione definitiva di complessivi € 8.663,00 in quanto la ditta si trova in stato di liquidazione coatta amministrativa ex art 2545 terdecies c.c. e la stessa non è stata in grado di garantire l'esecuzione del servizio previsto nel periodo luglio-agosto 2015.

## **CENTRO DI AGGREGAZIONE SOCIALE E GIOVANILE**

Con il Contratto di appalto Repertorio n. 227 si è provveduto all'affidamento del servizio "Centro Giovani" dal 01/10/2015 al 30/09/2016 ripetibile ai sensi dell'art. 57 c. 5, lett. b) del D. Lgs. 163/2006, alla Passaparola Società Cooperativa Sociale, con sede legale in Cagliari, in Via Tiziano, 29.

La struttura del Centro Giovani è situata in Sestu nel Vico Pacinotti e sarà autorizzata al funzionamento dal Comune per una capienza strutturale interna di circa n. 50 persone. I locali del Centro Giovani vengono concessi al soggetto affidatario in uso gratuito e per tutta la durata dell'appalto con tutto quanto contenuto ed inventariato, necessario ed indispensabile per lo svolgimento del servizio. Alla scadenza dell'appalto l'aggiudicatario è tenuto a riconsegnare l'immobile, gli impianti fissi e le attrezzature in stato di piena efficienza e funzionalità.

## **Prestazioni sociali agevolate**

L'Amministrazione Comunale ha stipulato apposita convenzione con il CAAF C.I.A. di Sestu per lo svolgimento delle funzioni di cui agli artt. 65 e 66 della Legge n. 448 del 23.12.1998 e successive modifiche ed integrazioni relative all'erogazione dell'assegno di maternità e/o per il nucleo familiare con almeno tre figli minori a titolo gratuito. Sono state gestite n. 136 richieste di assegno per maternità e n. 76 richieste di assegno per il nucleo.

## **Inserimento in attività sportive**

Tale intervento consente ai bambini di acquisire maggiore autonomia personale, favorendo l'indipendenza, la responsabilità e il rispetto delle regole comuni, nonché delle norme fondamentali di educazione all'igiene. Nel 2015 hanno usufruito dell'intervento - n. 25 minori. Sono state accolte tutte le richieste. Nello specifico sono stati garantite le iscrizioni presso le seguenti Associazioni Sportive Dilettantistiche: n.11 Omega Calcio; n. 3 Dance Company; n. 2 Luna – Piscina Comunale; n.2 WV Wei Do; n. 2 Sport Education; n.2 Pilates Accademia Basket; n.1 Damaris; n.2 Polisportiva Sestu.

## **Progetti per l'Inclusione Sociale**

I progetti di inclusione sociale, denominati specificatamente "Prendere il volo" a seguito dell'ultima deliberazione RAS n. 47/16 del 29/09/2015 (con la quale si apportano modifiche alle precedenti deliberazioni n. 42/10 del 04/10/2006 e n. 50/50 del 10/11/2009), sono destinati a giovani di età compresa dai 18 ai 25 anni che si trovano in difficoltà e necessitano di interventi di accompagnamento e sostegno verso una piena autonomia, integrazione sociale e completamento di un percorso formativo, scolastico e/o professionale, come disposto dalla L.R. n.4 del 11/05/2006 art. 17, comma 2 e alla deliberazione suindicata che meglio definiscono i requisiti di accesso al programma. Nell'annualità 2015 non sono state inoltrate richieste di finanziamento di nuovi progetti. Gli operatori hanno continuato a monitorare i casi di n. 3 giovani, a favore dei quali il relativo progetto è stato predisposto nell'anno 2014.

Nel mese di dicembre 2015 sono stati finanziati n. 2 progetti per un totale di € 28.000,00. E' stata inoltrata la richiesta di finanziamento per un nuovo progetto sul quale la RAS ha dato riscontro a fine anno e che verrà gestito nel 2016.

## **Assistenza domiciliare e segretariato sociale**

Nel Comune di Sestu, il servizio è stato erogato sino al 30 novembre dalla Cooperativa "Nuova Società" di Selargius capofila dell'ATI aggiudicataria della gara d'appalto per la gestione associata del servizio a favore dei comuni dell'ambito PLUS 21. Il programma di intervento, elaborato dall'Assistente Sociale Coordinatrice

della ditta appaltatrice in collaborazione con il Servizio Sociale Comunale e in accordo con la famiglia, stabilisce le caratteristiche tecniche delle prestazioni (contenuti, tempi e modalità di erogazione) così come eventuali modifiche e/o sospensioni del servizio sulla base delle verifiche effettuate. L'obiettivo che si intende perseguire attraverso il servizio di Assistenza domiciliare è quello di: evitare ricoveri impropri o la istituzionalizzazione dei soggetti seguiti, di prevenire i rischi di emarginazione, di alleggerire il carico assistenziale familiare con un conseguente miglioramento della qualità della vita del beneficiario e, ove presenti, dei familiari.

Nel corso del 2015 hanno usufruito del servizio, mediamente al mese, n. 26 persone tutte con riconoscimento di invalidità civile o condizione di handicap ai sensi della L.104/92.. Rispetto al Servizio di Assistenza socio sanitaria scolastica, relativamente all'anno scolastico 2015/2016, sono pervenute in totale n. 5 richieste da parte dei Dirigenti Scolastici.

Tenuto conto della normativa vigente l'intervento in oggetto, di fatto di pertinenza dell'Istituzione Scolastica, è stato avviato eccezionalmente a favore di n. 2 alunni affetti da grave minorazione fisica, psichica e sensoriale, per cui si è valutata indispensabile la figura di un operatore socio- sanitario (OSS) altamente specializzato. Gli interventi sono stati previsti in continuità con l'anno scolastico precedente, come da accordi con l'Istituzione Scolastica, il SSN e le famiglie degli alunni.

Di seguito si indicano gli accessi allo sportello del segretariato sociale nel 2015

#### **Sportello Segretariato – accessi totali**

Gennaio 116 - Febbraio : 133 - Marzo: 199 - Aprile: 111 - Maggio: 114 - Giugno: 92 - Luglio: 245 Agosto: 96 - Settembre: 132 - Ottobre: 149 Novembre: 104 – Dicembre .

### **Piani personalizzati di sostegno a favore di persone con handicap grave L. 162/98**

I piani personalizzati di sostegno alle persone con handicap grave sono presentati annualmente dal Comune di residenza alla R.A.S entro il termine previsto dal bando regionale, secondo il Piano preventivamente concordato con la famiglia del disabile. La Giunta ha autorizzato la prosecuzione fino al 30 settembre 2015 dei piani personalizzati in essere al 31 dicembre 2014 e la presentazione di nuovi piani che decorrano dal 1°ottobre 2015 (vedi, in normativa, la delibera n. 40/40 del 7 agosto 2015).

L'ufficio ha provveduto a rideterminare, secondo le nuove indicazioni della Giunta regionale, l'importo dei finanziamenti per i singoli piani prorogati e, limitatamente ai nuovi piani, determinare il finanziamento secondo il nuovo Isee per le prestazioni socio-sanitarie (vedi note e, in normativa, l'art. 6 del DPCM n. 159/2013) a far data dal 1° ottobre 2015.

Annualità' 2015 : Numero totale di Piani 350 di cui:

- n. 314 piani in proroga ("rinnovi");
- n. 43 richieste nuove, di cui n. 36 piani finanziati ( trimestre ottobre – dicembre 2015) e n. 7 richieste escluse;

Dei piani presentati alla RAS (nello specifico n. 350):

- n. 323 in gestione indiretta;
- n. 27 in gestione diretta.

### **Inserimento di anziani e disabili in strutture protette**

Integrazione retta (RSA – Casa Protetta)

Nel corso dell'anno 2015 sono pervenute n. 22 comunicazioni di inserimento in struttura da parte della competente ASL n.8. Nello specifico sono state presentate n. 6 richieste di integrazione della retta mensile (tutte accolte), di cui n. 3 in RSA, n. 2 in Comunità Protetta e n.1 Comunità Alloggio.

### **Azioni di integrazione socio sanitaria**

Con le deliberazioni della Giunta regionale n. 49/37 e n. 49/38 del 26.11.2013 sono state definite le modalità operative relative alla presa in carico, da parte delle strutture socio sanitarie accreditate a carattere di riabilitazione globale, delle persone non autosufficienti e non abbienti che necessitano delle prestazioni socio-sanitarie in regime residenziale o semi-residenziale. Le modalità ivi contenute riportano le attività da porre in essere da parte degli attori coinvolti nelle relative procedure, in sintonia con le disposizioni della L.R. n. 23/2005 ed in particolare riassegnano ai Comuni il ruolo attribuito dalla citata norma rispetto alle funzioni sociali nell'ambito dei servizi integrati e creano le condizioni per un effettiva applicazione dell'art. 27 della citata legge che prevede la compartecipazione dei destinatari agli interventi alla spesa. Pertanto a partire dall'annualità 2014 le risorse sono state ripartite a favore dei Comuni di residenza degli utenti inseriti nelle strutture sanitarie o sociosanitarie di riabilitazione globale, in ragione della capacità economica degli utenti stessi.

La RAS, con propria DGR n. 36/15 del 16/09/2014, approvata definitivamente con DGR n. 38/32 del 30/09/2014, ha stabilito che l'impegno pluriennale delle risorse per gli anni 2015 e 2016, sarebbe stato effettuato comunque in misura non superiore a quanto impegnato nel 2014 per ciascuna linea di attività del Fondo per la non autosufficienza e ammontante, per il Comune di Sestu, a complessivi € 171.828,71. La Direzione Generale delle Politiche Sociali della RAS, con Determinazione protocollo n. 17943 REP n. 696 del 4/12/2014 ha effettuato l'impegno pluriennale di € 171.828,71 a favore del Comune di Sestu per l'annualità 2015 e di € 171.828,71 per l'annualità 2016 per la copertura degli oneri afferenti le prestazioni

sociosanitarie di cui all'oggetto;

Nel rispetto delle modalità operative concordate con l'ANCI e approvate dalla RAS n. 49/38 del 26.11.2013. Sono state stipulate le convenzioni con l'AIAS e con l'ANFFAS e assunto l'impegno di spesa per garantire il pagamento dei corrispettivi a favore delle due associazioni per il 2015. Costo sostenuto 2015 € 158.389,50.

## **Centro di aggregazione sociale anziani**

Obiettivo del servizio è promuovere ed organizzare attività sociali, culturali e ricreative a favore degli anziani per prevenire ed eliminare le cause di emarginazione, superare le condizioni di isolamento e di disagio psicologico e sociale, promuovere attività di solidarietà umana, favorire lo sviluppo culturale e la vita associativa, valorizzando l'esperienza e la cultura degli stessi.

## **Programma "Ritornare a casa"**

La Regione ha avviato da alcuni anni un programma denominato "Ritornare a casa" (RAC), finalizzato a:

- favorire il rientro o la permanenza in famiglia, nella comunità di appartenenza o comunque in un ambiente di vita di tipo familiare, di persone attualmente inserite in strutture residenziali a carattere sociale e/o sanitario o a rischio di inserimento in tali strutture, che necessitano di un livello assistenziale molto elevato;
- migliorare il grado di autonomia e la qualità della vita delle persone con autosufficienza compromessa;
- aiutare le famiglie delle persone non autosufficienti attraverso l'organizzazione di una rete di servizi e il sostegno al familiare di riferimento.

Il programma è attuato attraverso il finanziamento di progetti personalizzati, della durata di 12 mesi, che prevedano un piano di spesa di massimo 20 mila euro annui, di cui l'80% a carico della Regione e il 20% a carico del Comune di residenza dell'interessato (vedi nota 2).

L'importo effettivo del contributo annuo sarà determinato in base alla situazione economica del beneficiario, calcolata con il metodo dell'Indicatore della situazione economica equivalente – Isee.

Nel 2014 risultano in carico complessivamente n. 34 progetti in trattamento. Nel corso dell'anno 2015 sono state accolte n. 28 richieste di cui: n. 10 nuovi progetti (di cui n. 1 deceduto, n. 3 non inoltrate alla RAS per mancanza di requisiti, n. 1 rinuncia).

Con Deliberazioni della Giunta Regionale n. 47/7 del 25.11.2014 è stato approvato il programma attuativo degli interventi a favore delle disabilità gravissime e del potenziamento del programma "Ritornare a casa" e n. 13/7 del 31.03.2015, con la quale sono state individuate le modalità operative per gli interventi a favore delle disabilità gravissime di cui all'art 3 del Decreto Interministeriale del 07.05.2014. L'Unità di Valutazione Territoriale della Asl n. 8 di Cagliari ha valutato positivamente n. 4 progetti personalizzati rientranti nei requisiti di cui alle summenzionate deliberazioni, inoltrati alla Regione Autonoma della Sardegna (RAS) in data 23/06/2015 con nota protocollo n. 11654. Nel 2015 sono stati impegnati i fondi a favore di 3 beneficiari in quanto n. 1 progetto è stato archiviato per decesso del beneficiario. Impegno totale € 30.000,00.

## **Contributi per canoni di locazione - Legge 9 dicembre 1998 n. 431, art. 11 .**

La legge 9 dicembre 1998 n. 431, all'art. 11, ha istituito il Fondo nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione, destinato all'erogazione di contributi per il pagamento dei canoni di locazione, dovuti alle famiglie in condizioni di disagio economico. Nel 2015 si è provveduto alla liquidazione delle competenze 2014 a favore di 166 beneficiari per un totale di € 85.750,72.

Con la determinazione numero 1088 del 27.03.2015 è stato individuato il fabbisogno complessivo per l'anno 2015 pari a € 396.565,50 dando atto della presenza di economie anni precedenti per € 2.905,18

Con la determinazione RAS n. 32776/1987 del 04.09.2015 pubblicata in data 02.12.2015, la Regione ha ripartito tra i Comuni le risorse di cui trattasi, prevedendo in favore del Comune di Sestu un finanziamento complessivo pari a € 72.973,20. Considerato che la liquidazione delle competenze 2015 è stata comunicata in data 12.01.2016, la liquidazione delle competenze 2015 potrà avvenire nel corso del 2016.

## **Interventi L.R. N. 7/91**

I contributi previsti dalla L.R. 7/91 in favore degli emigrati di rientro sono erogati dai Comuni a titolo di anticipazione. L'Amministrazione Regionale provvede ogni tre mesi a rimborsare le somme erogate. Gestito direttamente dall'ufficio di Servizio Sociale, l'erogazione dei contributi viene effettuata a titolo di anticipazione in conto terzi. Delle somme erogate viene chiesta la restituzione alla R.A.S. Nel 2015 non sono pervenute richieste.

## **Programma realizzazione azioni di contrasto delle Povertà Estreme**

La Regione promuove azioni di contrasto alla povertà attraverso la concessione di sussidi a favore di persone e nuclei familiari in condizioni di accertata povertà, di contributi per l'abbattimento dei costi dei servizi essenziali, e sussidi per lo svolgimento del servizio civico comunale. Il programma di contrasto delle povertà estreme - annualità 2013 da attivarsi nel 2014, si articola in tre linee di intervento:

Linea 1- concessione di sussidi a favore di persone e nuclei familiari in condizioni di accertata povertà;

Linea 2 - concessione di contributi per l'abbattimento dei costi abitativi e dei servizi essenziali;

Linea 3 - concessione di sussidi per lo svolgimento del Servizio Civico Comunale.

Con la deliberazione della G.M. n. 131 del 12.09.2014 sono stati dettati gli indirizzi per la gestione della procedura e approvate le linee guida. E' stato dato incarico alla Responsabile del Settore Politiche Sociali per la predisposizione di tutti gli atti necessari per l'immediato avvio e attuazione del programma regionale. E' stato autorizzato l'utilizzo dei fondi attualmente disponibili ammontanti a € 251.430,75 comprese le somme residue e gli avanzi di amministrazione delle precedenti annualità, aventi la medesima specifica destinazione e così ripartiti:

- € 620,71 in c/residui 2009, capitolo di spesa n. 7268 (impegno 1375/2009);
- € 64.894,25 in c/residui 2011, capitolo di spesa n. 7268 (impegno 00352/2011);
- € 39.238,57 in c/residui 2012, capitolo di spesa n. 7268/85 (impegno 00095/2012);
- € 146.677,22 in c/residui 2013, capitolo di spesa n. 7910 (impegno 00066/2013);

Si è previsto inoltre di ripartire proporzionalmente il fondo disponibile per le finalità in oggetto come segue:

- linea 1 - 30% del finanziamento;
- linea 2 - 20% del finanziamento;
- linea 3 - 50% del finanziamento;

## Bonus Famiglia

La Regione Autonoma della Sardegna ha attivato un programma straordinario a sostegno dei nuclei familiari numerosi per offrire loro un supporto economico concreto e migliorarne la qualità della vita che prevede, in particolare, l'erogazione di un contributo annuale (denominato "bonus famiglia") ai nuclei familiari con almeno quattro figli a carico, di età non superiore ai 25 anni; il contributo viene erogato, previa richiesta degli interessati al Comune di residenza, alle famiglie residenti in Sardegna composte da 4 o più figli a carico di età compresa tra 0 e 25 anni e con reddito ISEE non superiore a € 30.000,00.

Con atto di determinazione n. 1544 del 04/09/2014 è stata impegnata la spesa di € 31.000,00 per le finalità in oggetto in favore di n. 24 beneficiari e si è successivamente provveduto alla liquidazione dei benefici.

## Contributi alle Ditte per inserimenti lavorativi

L'inserimento o il reinserimento lavorativo deve essere considerato come un servizio di prevenzione terziaria con la finalità di aiutare il soggetto tossicodipendente, alcool-dipendente e/o entrato nel circuito penale, a reinserirsi positivamente nella società. Costituisce pertanto parte essenziale del programma di recupero e rappresenta un'esperienza importante sul piano dell'integrazione sociale.

Nel corso dell'anno 2014 ( impegni 2013 ) sono stati erogati i contributi in favore delle ditte per l'assunzione di n. 3 persone.

## Interventi di cui alla L.R.8/99 art. 4

L.R. 11/85 Nefropatici – n. 27 assistiti

L.R. 12/2011 art. 18, comma 3. comma 3 – Estensione della L.R. N. 11/85 ai trapiantati di fegato, di cuore e di pancreas: n. 6 assistiti

L.R. 27/83 Talassemici – n.71 assistiti

L.R. 12/85 – Trasporto handicappati – 4 centri riabilitativi convenzionati – n. 37 utenti

L.R. 20/97 – Sofferenti mentali – n. n. 177 di cui: n. 152 adulti/ anziani ( di cui n.10 domande nuove e di queste n.1 persona ha rinunciato); n. 25 minori in totale ( di cui n. 6 domande nuove).

## Interventi di cui alla L.R.9/2004 – Neoplasie

La Legge Regionale n. 9/2004, art. 1 lett. f) disciplina l'erogazione di provvidenze a favore dei cittadini residenti in Sardegna affetti da neoplasia maligna. Nell'anno 2015 risultano in carico n. 101 beneficiari ma di fatto usufruiscono degli interventi circa 40 persone.

## Contributi per l'eliminazione delle barriere architettoniche – Legge n. 13/89

Nel corso dell'anno 2015 sono pervenute n. 3 nuove richieste. Il fabbisogno complessivo per il 2015 dato dalle domande ammesse a contributo presentate dai cittadini entro il termine del 01/03/2015 e alle richieste insoddisfatte nell'anno 2014, ammonta a € 10.250,84. Nel corso del 2015 la RAS non ha inviato alcuna comunicazione di finanziamento.

## Contributi per il trasporto scolastico alunni disabili frequentanti la Scuola Secondaria di 2° grado - Fondi Provincia

L'articolo 73 comma 1 lett. b della L. R. 9 del 2006 attribuisce alle province la competenza in merito ai servizi di supporto organizzativo del servizio di istruzione a favore degli studenti delle scuole secondarie di secondo grado affetti da grave disabilità, certificata ai sensi della L. 104/92 art.3 co. 3.

La provincia di Cagliari ha previsto che l'erogazione dei contributi avvenga a cura dei Comuni che ne facciano richiesta, sulla base delle istanze presentate dalle famiglie, entro il termine previsto dal bando provinciale. Ha inoltre stabilito che il contributo erogabile alle persone aventi diritto è calcolato nella misura di € 0,28 a chilometro percorso nel tragitto casa – scuola e viceversa. Nel caso di più di un alunno trasportato

contemporaneamente il contributo a chilometro viene stabilito nella misura del 70 % di quello indicato nella determinazione dirigenziale. Nell'anno scolastico 2014/2015 hanno usufruito dell'intervento n. 11 alunni di cui n.4 nuove richieste e n. 7 rinnovi. Si segnala che n. 1 minore (nuova richiesta) non ha usufruito del contributo, avendo trasferito la propria residenza anagrafica presso un altro comune. Nell'anno scolastico 2015/2016 sono pervenute le richieste a favore di n. 11 alunni di cui n.3 nuove richieste e n. 8 rinnovi. Si segnala che n. 1 minore (nuova richiesta) non ha usufruito del contributo, non essendo in possesso della certificazione che attesta la condizione di handicap grave ai sensi della L. 104/92 art. 3 co.3.

### **Contributi economici assistenziali**

Le prestazioni economiche sono attivate in forma diversificata al fine di consentire un intervento il più incisivo possibile:

- sussidio per progetti di intervento specifico e temporalmente limitati e definiti;
- sussidio straordinario una-tantum teso a risolvere situazioni di carattere eccezionale ed imprevedibile;
- acquisto dei buoni pasto per la scuola materna, elementare e media in favore dei bambini provenienti da famiglie economicamente disagiate, che non raggiungono i livelli di reddito minimo previsti dall'attuale legislazione;
- assistenza alle famiglie dei detenuti,
- assistenza post-penitenziaria;
- contributi per l'acquisto e l'adattamento dei mezzi di locomozione in favore dei soggetti disabili.

Nel 2015 sono stati prese in carico n. 90 famiglie/singoli in situazione di disagio economico. Spesa complessiva per l'annualità 2015 pari a € 60.000,00.

### **Esonero Mensa scolastica anno scolastico 2015/2016**

A seguito della pubblicazione di un avviso pubblico sono pervenute n. 56 richieste di cui:

- n. 50 accolte;
- n. 4 idonei ma non beneficiari;
- n. 1 rinuncia;
- n. 1 respinta per documentazione irregolare

### **Contributi alle Associazioni di volontariato e di promozione sociale senza fine di lucro – Annualità 2015.**

Con determinazione n.1584 26/10/2015 si è dato avvio delle procedure per l'erogazione di contributi alle Associazioni di volontariato e di promozione sociale senza fine di lucro – Annualità 2015. Hanno aderito al bando n. 3 Associazioni: A.M.D.P. (Associazione Medici Della Prevenzione); Associazione AMICO MIO e C.I.F. (Centro Italiano Femminile). Disponibilità totale € 10.000,00

### **Procedura per il riconoscimento del bonus energia elettrica**

Il Bonus Elettrico è l'agevolazione che riduce la spesa sostenuta dai clienti domestici per la fornitura di energia elettrica. Introdotto dal Governo con DM 28/12/2007. Il Bonus è stato pensato per garantire un risparmio sulla spesa annua per l'energia elettrica a due tipologie di famiglie: quelle in condizione di disagio economico e quelle presso le quali vive un soggetto in gravi condizioni di salute mantenuto in vita da apparecchiature domestiche elettromedicali. Tale procedura è stata gestita dal CAAF C.I.A. con sede a Sestu in Piazza S. Antonio. Per l'anno 2015 è stato assunto un impegno economico di € 2.000,00.

## **CUSTOMER SATISFACTION**

### **SERVIZI SOCIALI IN RETE- L.162/98 GESTITE DIRETTAMENTE**

Annualmente la **NUOVA SOCIETÀ Società Cooperativa Sociale Onlus** come previsto dal Progetto *pedagogico ed organizzativo* relativo al Servizio denominato "**Servizi Sociali in rete: Educazione-Scuola-Famiglia**", affidato dal Comune di Sestu alla Cooperativa con determinazione n. 1243 del 01/09/2015 contratto rep. n. 228 del 18/11/2015, in accordo la Responsabile del Settore *Politiche sociali*, somministra alle famiglie un questionario di gradimento che consente di rilevare il livello di soddisfazione del servizio a loro erogato. Dalle indagini di gradimento potranno emergere non solo indicazioni sull'efficacia - cioè la definizione del grado di rispondenza del servizio alle attese - esigenze dell'utente - ma anche sull'efficienza interna, cioè come funziona il processo di erogazione e se si determina un divario tra il servizio progettato ed il servizio erogato.

Dopo l'elaborazione dei dati, i risultati vengono comunicati e condivisi con la

Responsabile del Settore *Politiche sociali*. A prescindere dal questionario, che è anonimo, le famiglie, individualmente o in forma associata, possono fare osservazioni, reclami (scritti o verbali) e formulare eventuali proposte rivolgendosi al Coordinatore o agli operatori.

Per quanto riguarda nello specifico il *Sostegno educativo territoriale (SET)*, si segnala che per l'anno 2015 è stato erogato il Servizio complessivamente a n. 15 nuclei familiari di cui: n. 12 in carico dagli anni precedenti e n. 3 nuove attivazioni (ovvero istanze pervenute nell'anno 2015). In corso d'anno sono stati archiviati n. 7 interventi di cui 1 attivato nell'anno 2015. Al 31/12/2015 i casi in carico erano n. 7.

Per quanto riguarda il Servizio Educativo domiciliare di cui all'ex legge 162/98 - gestione diretta, per l'annualità 2015:

- da Gennaio a Giugno 2015 erano in carico n. 10 minori (di cui n.1 archiviato per inserimento in struttura semiresidenziale e n. 1 per raggiungimento maggiore età) - Delibera RAS n. 8/69 del 24/12/2014;
- da Luglio a Settembre 2015 erano in carico n. 8 minori (di cui n.1 archiviato per revisione L. 104/92 art.3 co. 1) - Delibera RAS n.40/40 del 07/08/2015;
- da Ottobre a Dicembre 2015 erano in carico n. 7 minori che dal mese di Dicembre hanno richiesto ed ottenuto la modifica di gestione del piano da diretta a indiretta, al fine di mantenere la continuità dell'intervento educativo con l'operatore e la Cooperativa che non si è aggiudicata per gli anni a seguire la gara d'appalto per la gestione del servizio in oggetto.

### **Soddisfazione del cliente**

La soddisfazione del cliente viene monitorata principalmente in due modi:

- o valutazione diretta sulla committenza tramite un questionario, o altro mezzo idoneo, sottoposto periodicamente o alla scadenza dell'appalto o del contratto;
- o con l'analisi dei questionari somministrati agli utenti e ai clienti;

La cooperativa ha concluso a febbraio 2016 la rilevazione della soddisfazione per il 2015. Terminata la raccolta dei dati si è proceduto all'elaborazione degli stessi utilizzando i file excel "raccolta dati" che si allegano.

Per il 2015 la Presidente della Cooperativa non ha ritenuto necessario svolgere la campagna di raccolta di questionari relativi alla soddisfazione del proprio personale poiché i risultati degli anni precedenti sono stati soddisfacenti, ed inoltre si sono avute modifiche di personale dovute alla mancata aggiudicazione del Servizio di Assistenza Domiciliare, Scolastica e di Segretariato Sociale a favore del Plus 21 di cui il Comune di Sestu è parte integrante. Pertanto per tale Servizio si è ritenuto non procedere alla rilevazione della soddisfazione per il 2015. Relativamente alla soddisfazione da parte degli Enti Appaltanti ad oggi non risultano pervenuti reclami, inoltre, dai contatti costanti mantenuti dalla Presidente con i responsabili dei servizi come pure dagli incontri periodici con gli operatori impegnati nei servizi stessi, registrati nel calendario, nell'agenda personale, nelle mail, si è avuto sempre un riscontro positivo da parte dei committenti, infatti i responsabili dei comuni hanno sempre espresso soddisfazione per quanto svolto dalla nostra cooperativa.

In caso di insoddisfazione, la Responsabile del Sistema di gestione della Qualità e Sicurezza, RDQS, provvede direttamente ad indagarne la causa interna in azienda e a risolvere tale problema nell'ottica che in futuro non si debbano più ripetere.

Infatti, le fonti di informazione sulla soddisfazione del cliente vengono utilizzate dalla società per instaurare un rapporto di cooperazione con il cliente stesso al fine di anticipare e prevedere le richieste future e soddisfare continuamente i requisiti richiesti dal cliente. Con queste informazioni è possibile monitorare il livello di soddisfacimento dei requisiti richiesti dai clienti e, contemporaneamente, misurare la prestazione del rappresentante della direzione Sistema Gestione Qualità SGQ.

Nei sottostanti prospetti sono riportati i risultati della customer satisfaction relativa ai servizi sociali in rete, delle 162/98 gestite direttamente.

Foglio raccolta dati per il monitoraggio per la soddisfazione dell'utente Servizi Sociale in Rete anno 2015						
1) Il Servizio gestito dalla Cooperativa è di suo gradimento ?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				3	5	
	0%	0%	0%	38%	63%	100%
2) Come valuta la competenza, professionalità e la disponibilità degli operatori?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				1	7	
	0%	0%	0%	13%	88%	100%
3) Come valuta il rispetto e la correttezza degli operatori nei suoi confronti e del suo ambiente?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				1	7	
	0%	0%	0%	13%	88%	100%
4) Ha riscontrato particolari mancanze nell'erogazione del Servizio?	bianca	SI	NO	Non so		
	1		7			
	13%	0%	88%	0%	0%	88%
5) Come valuta la disponibilità dell'Equipe nel fornirvi chiarimenti e informazioni sul Servizio?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				2	6	
	0%	0%	0%	25%	75%	100%
6) La chiarezza e la comprensione del linguaggio utilizzati dagli operatori sono?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				3	5	
	0%	0%	0%	38%	63%	100%
7) Come valuta la puntualità degli operatori nell'erogare il servizio?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				1	7	
	0%	0%	0%	13%	88%	100%
8) La risposta ai suoi bisogni da parte del Servizio è?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				2	6	
	0%	0%	0%	25%	75%	100%
9) L'efficacia dell'intervento nel suo complesso é?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
			1	1	6	
	0%	0%	13%	13%	75%	88%
10) Grado di Soddisfazione complessivo?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				2	6	
	0%	0%	0%	25%	75%	100%
Commenti						
	0%	0%	0%	0%	0%	
Totale Questionari	8					Media Soddisfazione 97%



Foglio raccolta dati per il monitoraggio per la soddisfazione dell'utente 162/98 Privati anno 2015						
1) Il Servizio gestito dalla Cooperativa è di suo gradimento ?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
			0	4	1	
	0%	0%	0%	80%	20%	100%
2) Ritieni che la qualità del Servizio sia adeguata al costo da lei sostenuto?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
	0%	0%	0%	0%	0%	0%
3) Come valuta la professionalità e la disponibilità tenuta degli operatori nei suoi confronti?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
			1	1	4	
	0%	0%	20%	20%	80%	100%
4) Ha riscontrato particolari mancanze nell'erogazione del Servizio?	bianca	SI	NO	Non so		
		0	5			
	0%	0%	100%	0%	0%	100%
5) Come valuta la disponibilità ai chiarimenti da parte dell'Assistente Sociale che coordina il servizio gestito dalla Cooperativa?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
			0	2	3	
	0%	0%	0%	40%	60%	100%
6) Come valuta la disponibilità della Cooperativa nel fornire informazioni sul servizio?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				4	1	
	0%	0%	0%	80%	20%	100%
7) Come valuta la puntualità degli operatori nell'erogare il servizio?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
		1		3	2	
	0%	20%	0%	60%	40%	100%
8) Come valuta la competenza degli operatori?	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
				2	3	
	0%	0%	0%	40%	60%	100%
9) Grado di Soddisfazione complessivo	scarso	mediocre	sufficiente	buono	ottimo	
			0	3	2	
	0%	0%	0%	60%	40%	100%
Commenti		passaggiate				
		1				
	0%	20%	0%	0%	0%	
Totale Questionari	5			Media Soddisfazione	100%	

## SERVIZIO DI ASILO NIDO E CENTRO GIOCO “ GRILLO BIRILLO”

Relativamente ai servizi di Asilo Nido e del Centro Gioco Grillo Birillo, i questionari sono stati distribuiti nel mese di Gennaio 2015 ai genitori dei bambini che frequentano il Servizio di Asilo Nido e Centro Gioco – Comune di Sestu.

Per quanto attiene il Servizio Asilo Nido, sono stati restituiti compilati n. 51 questionari; per quanto attiene il Servizio Centro gioco, n. 14.

Metodologia di somministrazione: la consegna dei questionari avviene in forma cartacea a cura del personale educativo e/o della coordinatrice del Servizio; alla consegna vengono spiegati i contenuti e le caratteristiche:

② lo scopo dell'indagine

② la garanzia dell'anonimato

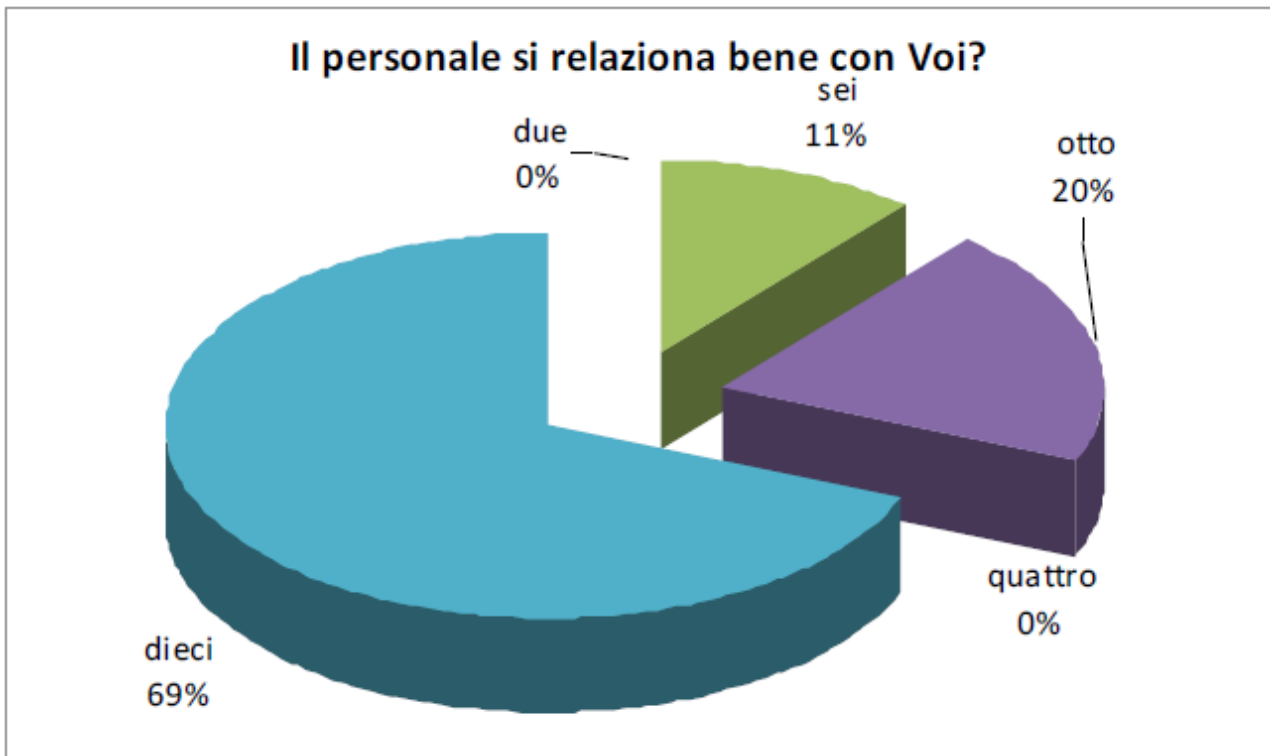
② la tempistica e la modalità di restituzione (un mese)

In merito alla modalità di restituzione e con la finalità di garantire l'anonimato, i questionari compilati vengono inseriti a cura di ogni famiglia all'interno di un'urna/scatola posizionata all'ingresso. La fase successiva consiste nell'elaborazione dei dati, nell'analisi degli stessi e nell'eventuale piano di miglioramento. La fase finale, consiste nella consegna dei risultati emersi all'ente appaltante.

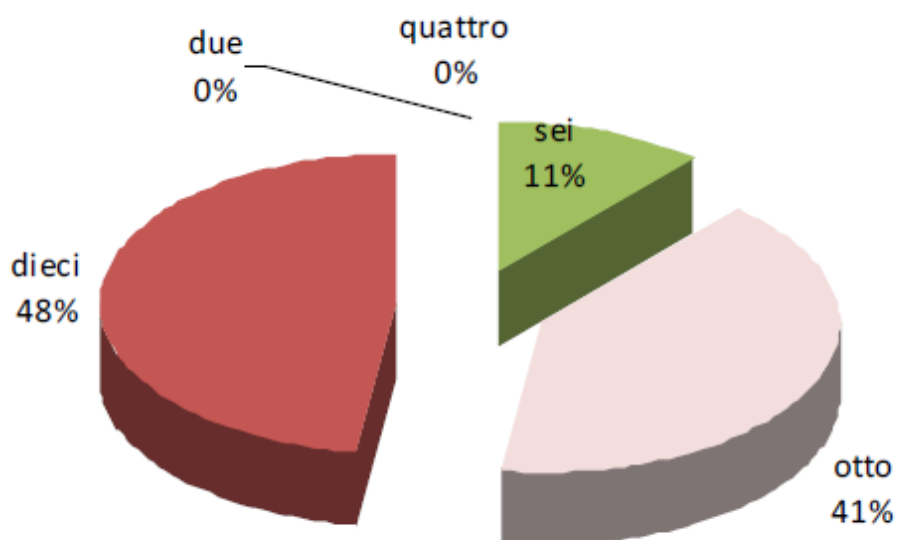
Per una facile lettura, si specifica quanto segue:

② il questionario è composto da 15 item e da una parte a risposta aperta, dedicata ad eventuali commenti o suggerimenti.

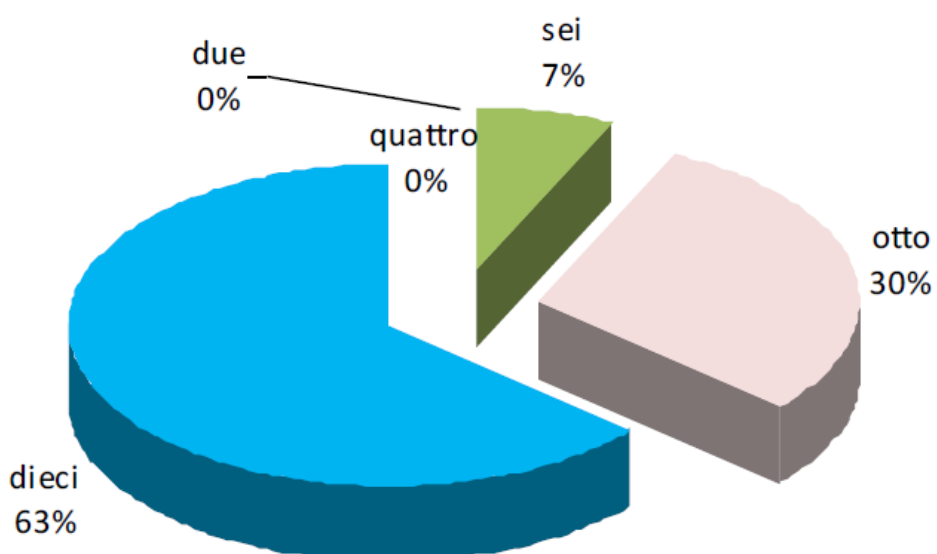
② ad ogni item corrisponde una "scala numerica" dal - 2 (due), 4 (quattro), 6 (sei), 8 (otto), al 10 (dieci) – che indica il grado quantitativo/numerico di soddisfazione – al "due" corrisponde un grado di soddisfazione scarso/molto insoddisfatto, al "sei" sufficiente, al "dieci" ottimo/estremamente soddisfatto



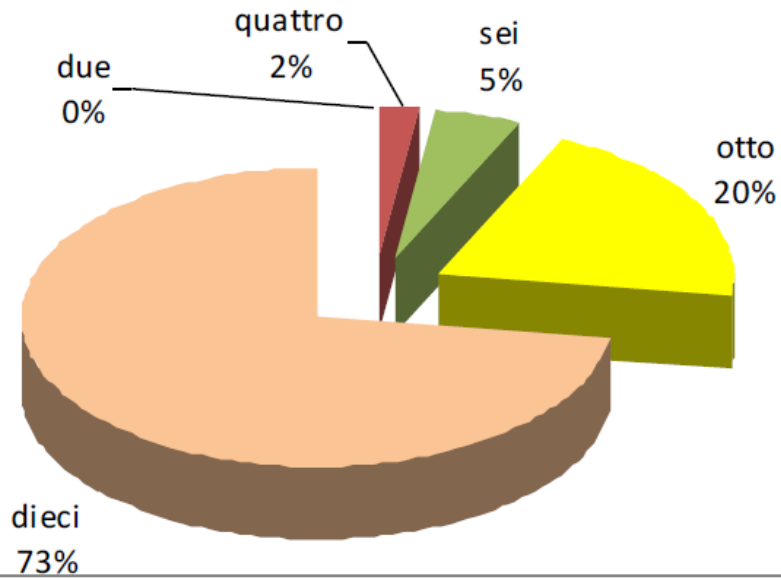
## Siamo stati proattivi nella soluzione di problemi?



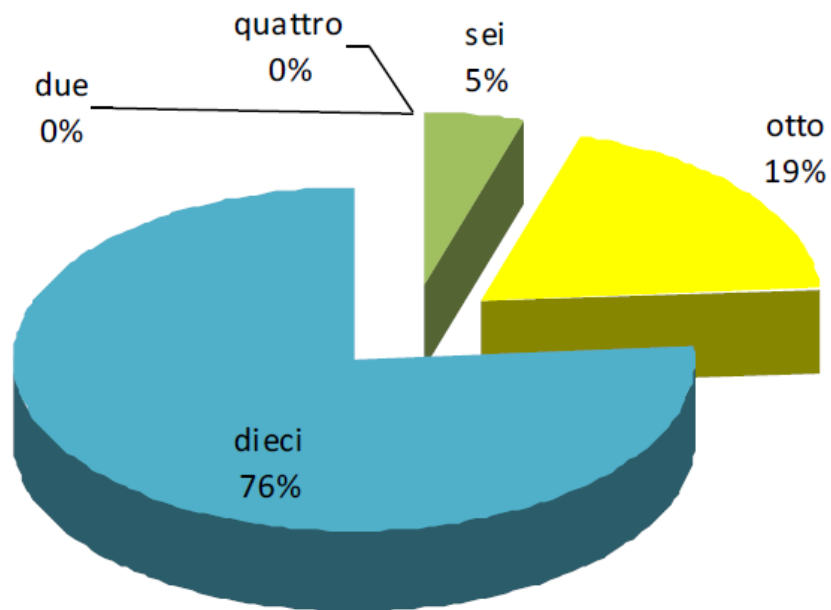
## Rispondiamo alle Vostre domande prontamente e con cortesia?



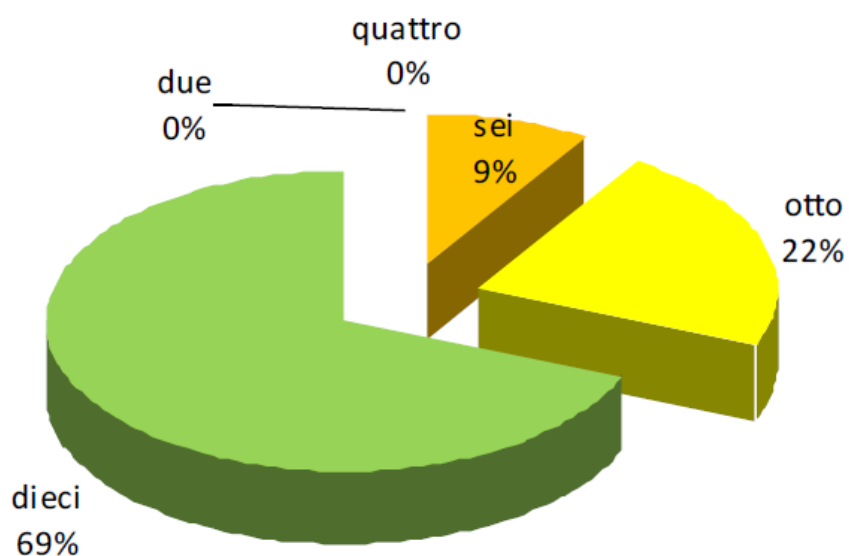
## Siete soddisfatti della pianificazione delle attività proposte?



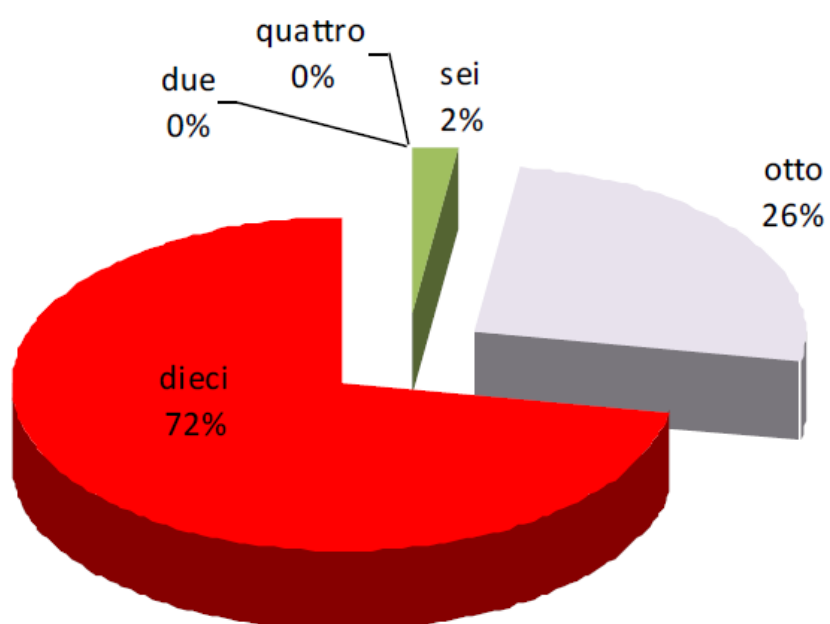
## Vi sentite partecipi e coinvolti nelle attività del Nido?



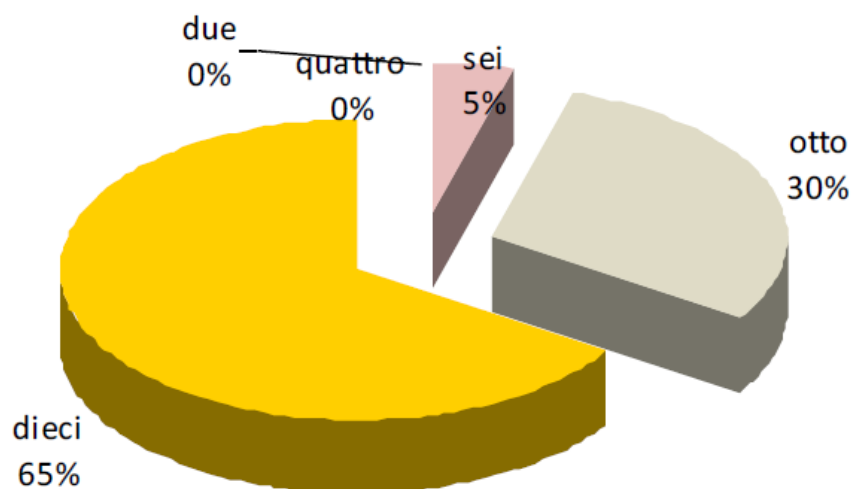
## La comunicazione sul percorso educativo del bambino è da Voi considerata?



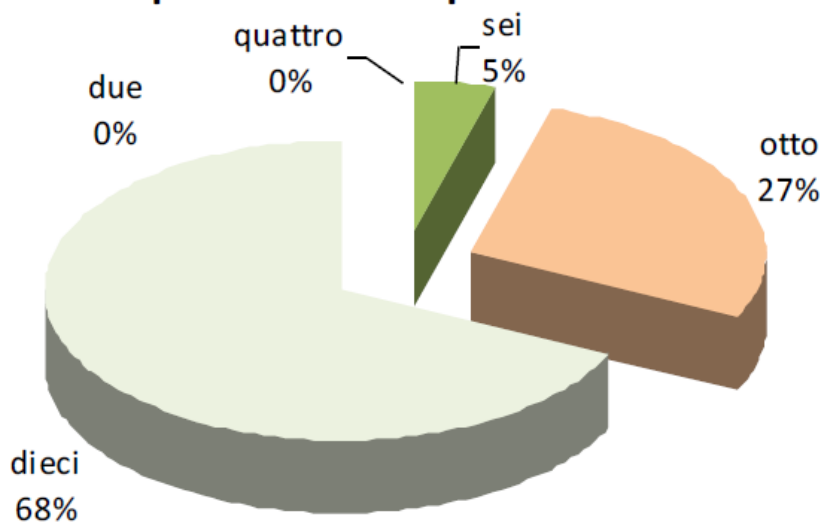
## Lavoriamo in modo efficiente?



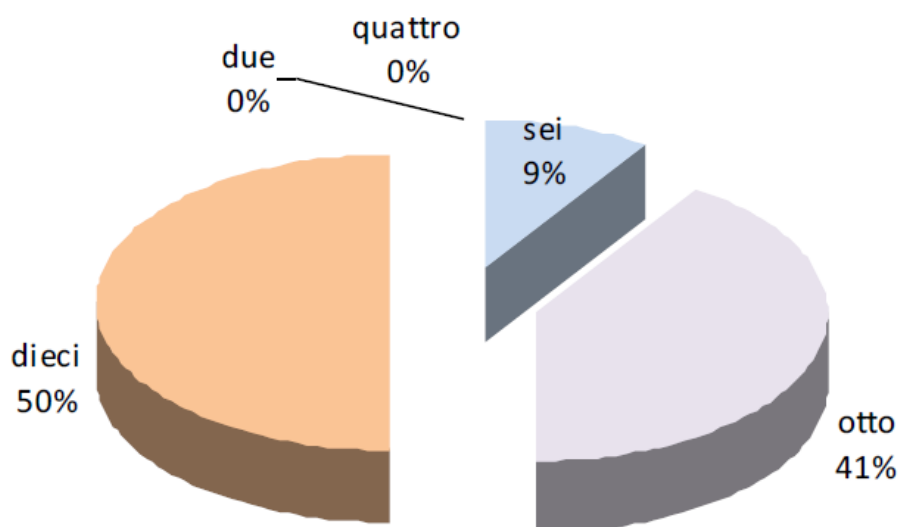
## Rintracciate prontamente il personale quando lo cercate?



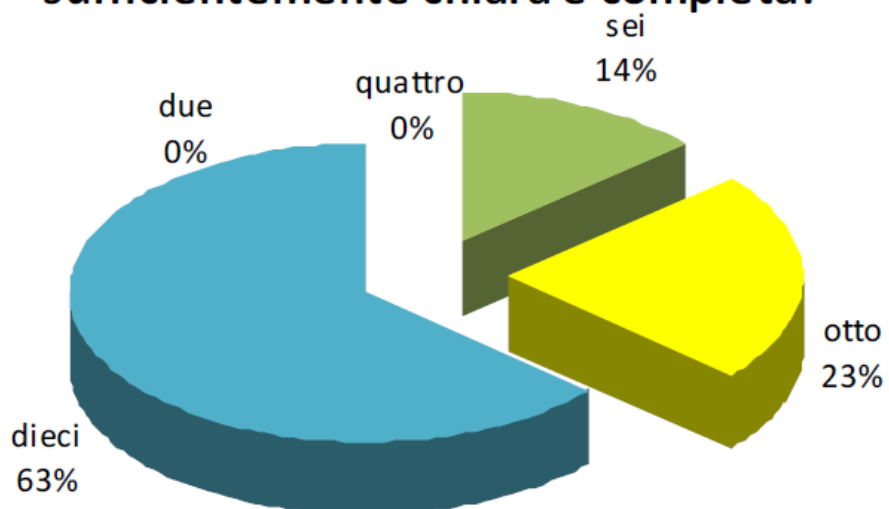
## Il nostro personale ha adeguata esperienza e capacità di interpretazione?



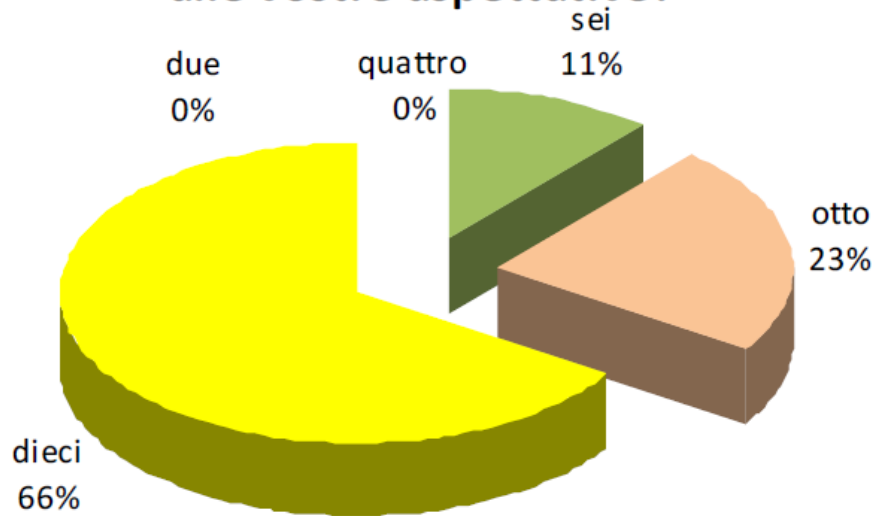
## L'approccio e le valutazioni delle assistenti sono sufficientemente uniformi?



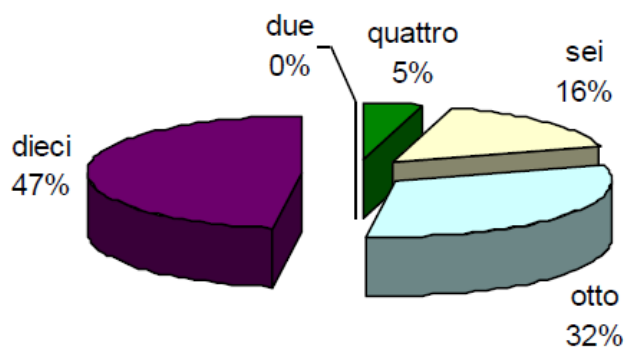
## La documentazione consegnata è sufficientemente chiara e completa?



## Il nostro Servizio contribuisce positivamente alle vostre aspettative?

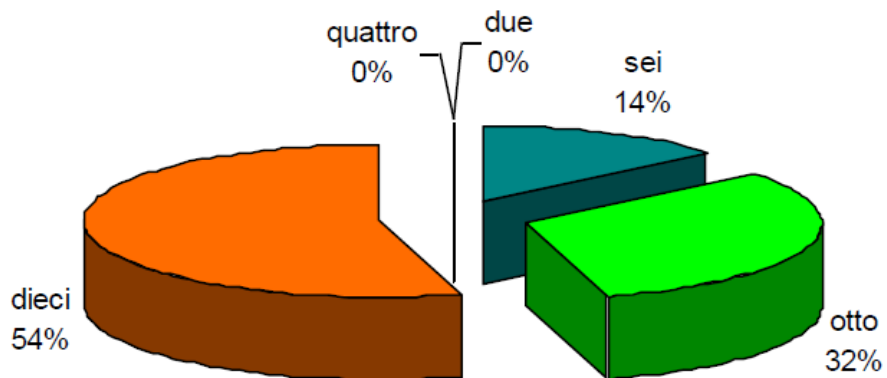


## Gli orari di erogazione del Servizio soddisfano le vostre esigenze?

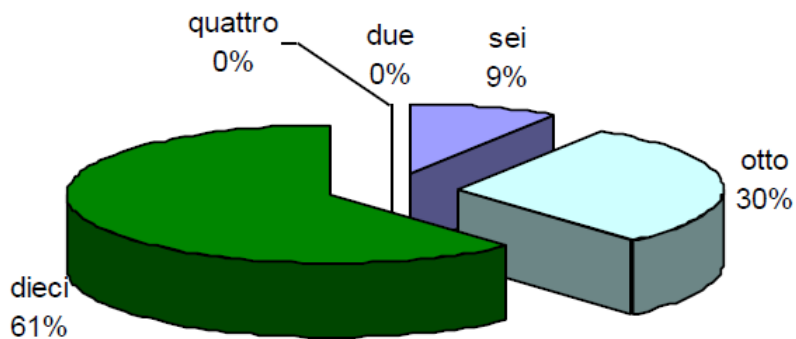




## Percepите nei nostri Servizi un valore aggiunto?



## Soddisfiamo le Vostre aspettative?



## **MONITORAGGIO E RIPRISTINO BUCHE STRADALI**

Oggetto di monitoraggio e controllo è stata la capacità e prontezza di intervento dell'Ente nel ripristino di buche, sconnessioni e insidie sulle strade e relative pertinenze; A tal fine è stato creato nell'ambito di un preciso obiettivo di peg intersettoriale tra Polizia Locale e Settore Lavori Pubblici un applicativo (widget) sulla home page del sito istituzionale del Comune, che consente ai cittadini di effettuare la segnalazione online. All'interno del widget, intitolato "Segnalazione buche stradali", chiunque, previa compilazione di campi obbligatori relativi alla propria registrazione, può inserire la propria segnalazione indicando via, numero civico della sconnessione, inserendo anche eventuali foto dello stato dei luoghi.

Nel 2015 sono state inserite n.57 segnalazioni da parte di cittadini, istruite prontamente con apposito sopralluogo della Polizia Locale e conseguente relazione al Settore LL.PP. per gli interventi di ripristino. Tale forma di collaborazione e partecipazione dei privati, ha contribuito a una più pronta ed efficace azione del Comune nella prevenzione e riduzione dei sinistri stradali e relativi risarcimenti.

Come indicatore di qualità e di efficacia è stato individuato l'importo dei rimborsi a titolo di franchigia che il Comune ha versato a favore della Unipol Sai (Compagnia di Assicurazione per responsabilità civile per danni a terzi): nel 2015 il Comune ha liquidato **euro 35.121,00** a titolo di rimborso franchigie per risarcimenti pagati a utenti danneggiati (per fatti accaduti in precedenza), nel 2016 ha liquidato alla Unipol Sai **euro 15.349,30** (59% in meno).

## **AMBIENTE E TERRITORIO**

**Oggetto di monitoraggio è stata l'attività di controllo sul territorio esercitata dalla Compagnia Barracellare** coordinata dal Settore Polizia Locale, finalizzata all'individuazione di discariche abusive, e dei relativi responsabili. Obiettivo portare a una riduzione delle discariche abusive. Nel 2015 sono state rinvenute durante pattugliamenti del territorio n.25 discariche abusive e abbandono di rifiuti, di cui n.19 dentro l'abitato e n.6 fuori l'abitato. Tra queste, si è riusciti a risalire ai responsabili in n.11 casi, con conseguente applicazione delle previste sanzioni. Il fenomeno, dato l'assiduo impegno della Compagnia Barracellare in sinergia con il Comando Polizia Locale, nel 2016 ha registrato una sensibile riduzione: sono state accertate n.3 discariche e abbandono di rifiuti, di cui n.3 con individuazione di responsabili.

## **SICUREZZA DELLA CIRCOLAZIONE STRADALE**

Nel 2015 sono stati realizzati i seguenti interventi in punti particolarmente critici, diretti a migliorare la sicurezza della circolazione stradale anche con particolare riguardo agli utenti deboli.

- Creazione di una rotatoria all'intersezione tra via Vittorio Veneto / via Iglesias / via Picasso. La rotatoria, oltre a far rallentare la velocità dei veicoli in arrivo al centro abitato, regola in modo più sicuro l'intersecarsi dei veicoli provenienti dalle tre vie di immissione. Infatti, laddove nel 2015 nella via Vittorio Veneto si erano registrati n.4 sinistri, a seguito della rotatoria (fine dicembre 2015), in tutto il 2016 si sono registrati zero sinistri. Anche i controlli della velocità con il telelaser hanno fatto registrare un calo delle infrazioni da n.66 nel 2015 a n.3 nel 2016.
- Posizionamento di attraversamenti pedonali rialzati in corrispondenza di plessi scolastici:
  - in via Iglesias (ingresso scuola materna). Da n.3 sinistri registrati nel 2015 si è passati a zero sinistri nel 2016. A seguito di ripetuti controlli con il telelaser, non sono state accertate infrazioni.
  - in via Tripoli, tra le intersezioni con via Gagarin (scuola materna) e via Galilei (scuole elementari). Da n.2 sinistri registrati nel 2015 si è passati a zero sinistri nel 2016.

- Posizionamento di attraversamento pedonale rialzato a metà di via Giulio Cesare successivamente all'allargamento della carreggiata che, essendo anche rettilinea, invitava a una velocità non prudenziale. Sia nel 2015 sia nel 2016 non si sono registrati sinistri. A seguito di ripetuti controlli con il telelaser, non sono state accertate infrazioni.

## **LOTTA E PREVENZIONE DEL RANDAGISMO**

Al fine di migliorare il servizio di prevenzione e lotta al randagismo, nel 2015 si è approvato un duplice progetto:

1. **incentivo all'adozione dei cani ricoverati in struttura.** Ogni cane ricoverato in struttura costa al Comune euro 3,32 iva inclusa al giorno per alimenti, visite e cure medico-veterinarie, per un totale di euro 1.211,80 all'anno. Per incentivare le adozioni da parte dei privati il Comune si fa carico dei seguenti incentivi a favore dell'affidatario (gratuitamente per lui), per la durata di un anno se il cane non supera l'anno di età, per la durata di due anni se il cane ha più di un anno di età (comunque al massimo sino al termine convenzione, che attualmente va dal 1 gennaio 2016 al 31.12.2017):

- consegna dell'animale da affezione in perfette condizioni di salute
- inserimento del microchip per la registrazione all'Anagrafe canina regionale
- sterilizzazione (le femmine sempre, i maschi a richiesta dell'affidatario)
- vaccinazioni periodiche, sverminazione e piccola chirurgia
- fornitura di sacchi di mangime ogni mese (variando il tipo di alimentazione in relazione all'età)
- visite veterinarie
- 4 lezioni di mobility (educazione del cane e affiatamento con l'affidatario)
- fornitura di guinzaglio, collare e museruola adeguati al cane
- fornitura di 5 kit di raccolta delle deiezioni ogni mese
- verifica delle condizioni di vita in cui lo stesso è tenuto.

Il tutto a un costo complessivo per l'Ente di euro 450,00/anno iva inclusa per singolo cane dato in adozione, contro gli attuali euro 1.211,80 per il mantenimento in struttura. Con l'ulteriore considerazione che mentre in struttura il mantenimento a carico del Comune sarebbe vita natural durante del cane, in caso di affidamento a terzi la spesa (già ridotta come sopra precisato) resterebbe altresì limitata a un anno o due (a seconde dell'età del cane) dalla data di adozione.

I dati sono confortanti: dall'avvio del progetto (dicembre 2014) a tutto il 2015 sono stati adottati con la formula dell'incentivo n.17 cani randagi ricoverati in struttura. Nel 2016 i risultati sono ancora più incoraggianti, essendo stati adottati altri n.28 cani (per un totale di n.45 adozioni).

A fronte di tali risparmi, si è potuto procedere a incrementare il numero di catture dei randagi segnalati nel territorio comunale, contrastando con maggiore efficienza il fenomeno di cani girovaghi pericolosi per la viabilità, per gli utenti (aggressioni e malattie), per gli allevamenti (uccisioni di pollame, ovini, ecc.).

1. **incentivo alla sterilizzazione dei cani di proprietà.** Al fine di contenere il fenomeno dell'abbandono dei cani e delle cucciolate indesiderate, che inevitabilmente contribuiscono all'incremento del randagismo, si è incentivata la sterilizzazione dei cani padronali mediante apposita convenzione con un medico veterinario, individuato con il criterio del minor prezzo (sterilizzazione a euro 130,00 a fronte di un costo medio di mercato che va dai 250,00 ai 400,00 euro) mettendo in gara 10 veterinari del circondario. Tutti i cittadini residenti nel Comune di Sestu, proprietari di cani regolarmente iscritti all'anagrafe canina regionale, hanno avuto accesso al servizio al costo agevolato di convenzione, inferiore a quello di mercato. Inoltre, per incentivare la sterilizzazione anche dei cani dei cittadini meno abbienti, per i redditi (ISEE) inferiori ai 7.000,00 euro, l'intero costo del servizio è rimasto a carico dell'Ente; per redditi tra i 7.000,00 e sino a 20.000,00 euro, il Comune si è fatto carico del 50% della spesa. Per i redditi superiori ai 20.000,00 euro il costo è rimasto totalmente a carico dei proprietari. Dall'inizio del progetto (dicembre 2014) a tutto il 2015 sono state effettuate grazie all'incentivo n.29 sterilizzazioni, di cui n.19 con spesa

totalmente a carico del Comune, n.6 con spesa al 50% e n.4 con spesa interamente a carico dei privati proprietari.

**F.to LA SEGRETARIA GENERALE  
DOTT.SSA MARGHERITA GALASSO**

