



COMUNE DI
CERVIA



Comune di Cervia

Referto del Controllo di Gestione

Anno 2014

*Predisposto ai sensi degli artt. 198 e 198bis
del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267
sulla base del consuntivo di Peg/Pdo 2014
approvato con del. G.C. n. 87 del 19/05/2015*

SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

Prot. da PEC del 26.05.2015

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE – ANNO 2014

DEFINIZIONE E MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI

1) Pianificazione e programmazione dell'esercizio 2014

Premesso che l'Ente con delibera G.C. n. 149 del 24.09.2013 ha deciso di partecipare dal 01.01.2014 alla sperimentazione contabile di cui all'art. 36 del decreto legislativo 23.06.2011 n. 118, modificato dall'art. 9 del D.L. 31.08.2013 n. 102, le fasi della programmazione delle attività dell'Ente per l'anno 2014 sono state le seguenti:

- Approvazione Bilancio di previsione finanziario sperimentale 2014-2016, Documento unico di programmazione e relativi allegati previsti dal D.Lgs. 118/11 e dal DPCM 28/12/2011 con delibera C.C. n. 11 del 03.04.2014;
- Approvazione Piano delle Alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2014-2016 con delibera C.C. n. 13 del 03.04.2014;
- Approvazione Programma Incarichi 2014 con delibera C.C. n. 23 del 03.04.2014;
- Approvazione Tariffe dei servizi a domanda individuale e dei servizi cimiteriali per l'anno 2014 con delibere G.C. n. 23 n. e 24 del 04.03.2014, mentre con delibera C.C. n. 22 del 03.04.2014 è stata approvata l'individuazione dei servizi a domanda individuale, con determinazione della percentuale di copertura dei relativi costi per l'anno 2014;
- Approvazione Piano triennale di contenimento spese 2014-2016 con delibera G.C. n. 25 del 04.03.2014
- Approvazione Piano Esecutivo di Gestione per il bilancio finanziario sperimentale 2014-2016, contenente il Piano Dettagliato degli Obiettivi per l'esercizio 2014, con assegnazione delle risorse finanziarie e degli obiettivi gestionali, con delibera G.C. n. 54 del 17.04.2014.
- Approvazione Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio 2014-2016, con atto C.C. n. 37 del 28.04.2014;
- Approvazione riaccertamento straordinario dei residui previsto dal D.Lgs. 118/11 e dal DPCM 28/12/2011 e rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 01.01.2014 con delibera G.C. n. 62 del 28.04.2014;
- Approvazione variazione di bilancio finanziario sperimentale 2014-2016 per effetto del riaccertamento straordinario dei residui e della rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 01.01.2014, con delibera C.C. n. 39 del 28.04.2014;
- Approvazione variazione al Piano Esecutivo di Gestione per il bilancio finanziario sperimentale 2014-2016, per effetto del riaccertamento straordinario dei residui e della rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 01.01.2014, con delibera G.C. n. 65 del 29.04.2014.

2) Monitoraggio realizzazione obiettivi 2014

- Con l'approvazione del Peg/Pdo 2014 sono stati assegnati ad ogni C.d.R. (Dirigente) gli obiettivi gestionali unitamente alle risorse finanziarie, umane e tecnologiche per permetterne il raggiungimento e lo svolgimento dell'attività ordinaria.
- Gli obiettivi gestionali 2014, suddivisi in fasi, sono stati raccolti ed organizzati in un programma gestionale predisposto internamente dal servizio Informatica nell'anno 2014 che permette di svolgere in modo decentrato da parte di ogni settore le rilevazioni sullo stato di avanzamento; la determinazione del grado di realizzazione del piano viene eseguita automaticamente dal software sulla base delle regole di sistema, con segnalazione visiva delle aree di criticità attraverso appositi indicatori del cruscotto



direzionale. Al termine di ogni monitoraggio trimestrale vengono estrapolate dal sistema informativo le reportistiche dei risultati, delle quali l'ultima confluisce nel consuntivo di Peg/Pdo dell'anno; la reportistica viene condivisa con tutto l'ente (Amministratori, Segretario Generale, Dirigenti, P.O., Professional e Responsabili di Servizio).

- Unitamente alla rendicontazione degli obiettivi, sono state aggiornate le attività ordinarie effettuate dai singoli servizi in modo da poter avere a disposizione un database completo di tutta l'attività svolta dall'Ente e poter valutare pertanto la performance complessiva a livello di servizio, settore ed ente nel suo complesso. Le attività inserite sono direttamente collegate ad indicatori di attività che vengono rendicontati a fine esercizio ed utilizzati per analizzare il trend nell'erogazione dei servizi alla collettività, principale azione svolta dall'ente sul proprio territorio. La rilevazione dell'attività ordinaria comune (comune a tutti i servizi dell'ente) e tipica (peculiare di ogni servizio) si identifica con la rilevazione dei parametri gestionali e viene inserita nel consuntivo di Peg/Pdo con la serie storica degli ultimi due esercizi.
- Nel sistema interno di raccolta dati per ogni obiettivo viene riportato: amministratore di riferimento, aggancio all'obiettivo operativo del DUP, motivazione obiettivo, dirigente responsabile, tipo obiettivo (straordinario, di progetto, di miglioramento), n. obiettivo, descrizione obiettivo, peso e grado realizzazione obiettivo, n. e descrizione fase, data di inizio e fine fase, responsabile di fase, note monitoraggio periodico.
- I monitoraggi sono stati effettuati dalla Direzione Operativa alle date del 31.07.2014, 30.09.2014 e 31.12.2014 (monitoraggio a consuntivo 2014), con indicazione nelle note del Pdo della conclusione delle fasi rispetto alle date previste; in caso di scostamenti sono state inserite le motivazioni che li hanno generati e sono state proposte date di fine fase congrue con i problemi rilevati. L'approvazione dei monitoraggi da parte della Giunta Comunale è stata effettuata con delibere n. 146 del 23.09.2014 (monitoraggio al 31.07.2014, comprendente la rilevazione del grado di realizzazione rispetto ai primi due trimestri dell'anno), delibera n. 202 del 25.11.2014 (monitoraggio al 30.09.2014) e delibera n. 35 del 24.03.2015 a consuntivo 2014.
- Con la delibera di salvaguardia, atto C.C. n. 58 del 25.09.2014, è stata approvata la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, mentre con delibera n. 64 del 27.11.2014 è stato approvato l'assestamento generale del bilancio sperimentale armonizzato 2014-2016;
- L'esito del monitoraggio finale del Peg/Pdo 2015 è stato oggetto di valutazione da parte dell'Organismo indipendente di Valutazione nella seduta del 23.03.2015 (verbale n. 2/2015).

3) Rendicontazione dell'esercizio 2014

Relativamente all'attività di rendicontazione dell'esercizio 2014 si evidenzia che:

- Con delibera G.C. n. 43 del 31.03.2015 sono state approvate la nuova relazione della gestione di cui al rendiconto sperimentale armonizzato 2014 e la proposta di rendiconto 2014;
- Il Rendiconto della gestione sperimentale 2014 è stato approvato con delibera di C.C. n. 21 del 30.04.2015;
- Il servizio Controllo di Gestione, a rendiconto approvato, ha predisposto il Consuntivo di Peg/Pdo 2014, nel quale sono riportati il monitoraggio e la valutazione finale degli obiettivi gestionali, unitamente al rendiconto dell'attività finanziaria assegnata ai responsabili di C.d.R.; tale documento, allegato alla trasmissione del presente referto del Controllo, è stato approvato con delibera G.C. n. 87 del 19.05.2015;
- Il Piano della performance 2014-2016, di cui all'art. 10 c.1 lett. a) del 150/2009, è stato unificato organicamente al Piano esecutivo di gestione 2014-2016, come richiesto dall'art. 169, comma 3 bis del Tuel;
- Relativamente alla misurazione e valutazione della performance (S.Mi.Va.P), sono stati predisposti e applicati con esito positivo i sistemi di valutazione dei dipendenti (delibera G.C. n. 190 del 29.11.2011), delle posizioni organizzative - professional (delibera G.C. n. 215 del 29.12.2011) e dei dirigenti (delibera



G.C. n. 214 del 29.12.2011); la Relazione sulla Performance (parte prima, prot. n. 23199 del 13.05.2015) riporta gli esiti dell'attività di misurazione e valutazione della performance 2014 relativamente al personale dipendente.

4) Rendicontazione effettuata nel 2014

- Nel corso dell'anno 2014 è stato approvato il Rendiconto della gestione per l'esercizio 2013 (relazione della Giunta e proposta di rendiconto con delibera di G.C. n. 40 del 25.03.2014 ed approvazione del Rendiconto della gestione 2013 con delibera C.C. n. 38 del 28.04.2014, strumentale alla rideterminazione dei residui effettivi sul nuovo bilancio finanziario sperimentale 2014-2016).
- Il servizio Controllo di Gestione, a rendiconto approvato, ha redatto il Consuntivo del PEG 2013 nel quale sono stati riportati il monitoraggio e la valutazione finale degli obiettivi gestionali, unitamente al rendiconto dell'attività finanziaria assegnata ai responsabili di C.d.R.; tale documento, approvato dalla G.C. con delibera n. 86 del 20.05.2014, è stato trasmesso a mezzo PEC alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti, in allegato al referto del Controllo di Gestione – anno 2013, con atto prot. 23116/PG del 28.05.2014.

PRINCIPALI RILEVAZIONI DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Il PEG è articolato per centri di responsabilità, all'interno dei quali sono strutturati i centri di provento/costo. L'attribuzione analitica ai diversi servizi è realizzata attraverso il sistema contabile nell'articolazione capitolo/articolo che, attraverso l'utilizzo di codici particolari, permette l'estrazione di dati attraverso stampe parametriche per tipologia di entrata/spesa, macroaggregato, assessorato, centro di provento/costo, centro gestore, centro di responsabilità, Missioni e Programmi di bilancio, obiettivo operativo del DUP.

Le rilevazioni più importanti calcolate dal Controllo di Gestione attengono a:

- Indici di bilancio (finanziari ed economici) allegati alla relazione della Giunta al nuovo rendiconto sperimentale di gestione, su serie storica pluriennale;
- Indicatori relativi ai servizi indispensabili con evidenza dei parametri di efficacia ed efficienza (obbligatori D.P.R. 194/1996);
- Indicatori relativi ai servizi a domanda individuale con evidenza dei parametri di efficacia, efficienza ed economicità (obbligatori D.P.R. 194/1996);
- Analisi *make or buy* per valutazioni di gestione dei servizi ed eventuali ipotesi di esternalizzazione o internalizzazione.
- Tali rilevazioni, unitamente agli indicatori collegati agli obiettivi operativi del DUP, sono inseriti nel Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio 2014-2016, approvato con atto C.C. n. 37 del 28.04.2014 e rendicontati nel relativo Piano dei Risultati 2014, approvato con delibera C.C. n. 20 del 30.04.2015.

In merito ai servizi a domanda individuale identificati dal Consiglio Comunale:

1. Asili nido
2. Refezione scolastica
3. Teatro
4. Trasporto scolastico
5. Servizi agli anziani

viene predisposto un conto economico preventivo contenente l'imputazione delle singole voci di spesa dei costi diretti (personale, acquisti, servizi, utenze, utilizzo beni di terzi, rimborsi e trasferimenti, interessi passivi e ammortamenti), quota parte dei costi indiretti ed i proventi, se valorizzati, nonché un report riepilogativo con l'evidenza della percentuale di copertura dei servizi; nella fase di rendicontazione di bilancio e di PEG i conti economici vengono aggiornati con i dati a consuntivo.



Oltre alla raccolta ed analisi di dati contabili, nel consuntivo di Peg/Pdo vengono raccolti e rendicontati gli indicatori di attività ordinaria (comune e tipica) di tutti i servizi che individuano complessivamente il trend di erogazione dei servizi alla collettività, attraverso la valorizzazione dei dati a consuntivo dell'anno di riferimento.

ACQUISTI CONSIP, INTERCENT E-R, RIDUZIONE SPESE DI FUNZIONAMENTO

Servizio Informatica

Nel 2014 sono state attivate le seguenti forniture / convenzioni attraverso Consip, Agenzia Intercent-ER, Mepa:

dd n.	anno	fornitore	descrizione acquisto		impegnato anno 2014 spesa c/capitale 2014	impegnato 2014 con imputazione spesa c/capitale 2015	impegnato anno 2014 spesa corrente 2014
1217	2014	S.M.A. SISTEMI MULTIMEDIALI AVANZATI SRL	Fornitura di certificato SLL RapidSSL Wilcard valido per 3 anni	Mepa			€ 512,40
1318	2014	Telecom Italia Spa	Manutenzione della piattaforma Cisco Unified Communication Manager	Mepa			€ 11.944,94
604	2014	Telecom Italia Spa	Adesione alla convenzione IntercentER "Servizi convergenti ed integrati di trasmissione dati e voce su reti fisse e mobili" FISSA	Intercent-ER			€ 122.175,00
604	2014	Telecom Italia Spa	Adesione alla convenzione IntercentER "Servizi convergenti ed integrati di trasmissione dati e voce su reti fisse e mobili" MOBILE	Intercent-ER			€ 25.000,00
861	2014	Telecom Italia Spa	Adesione alla convenzione Intercent per la fornitura di servizi di assistenza, gestione e manutenzione di sistemi e apparati di telefonia 2	Intercent-ER			€ 2.224,58
104	2014	Telecom Italia Spa	Acquisto mediante convenzione Consip di switch per l'attivazione delle reti LAN delle scuole elementari e medie	Consip	€ 8.477,73		
106	2014	Tecnodelta Sas	Acquisto di switch e bretelle ottiche per la rete LAN municipale	Mepa	€ 12.747,78		
198	2014	Black Box Network Services	Acquisto di Patch cord CAT6 UTP LSZH 5 MT mediante Mercato Elettronico della PA	Mepa	€ 390,40		
394	2014	Olidata S.p.A	Acquisto di 15 personal computer e monitor mediante convenzione Consip	Consip	€ 8.538,78		
546	2014	Team Memores Computer S.p.A.	Acquisto di notebook mediante convenzione Intercent	Intercent-ER	€ 3.096,36		
654	2014	Sinthera srl	Acquisto di sistema per gestire il backup delle virtual machine	Mepa	€ 4.878,78		
1220	2014	COMPUTER SHOP DI COMPARINI PAOLO & C. S.N.C.	Acquisto di 4 dischi per dispositivo NAS mediante Rdo MePA	Mepa	€ 634,40		



1317	2014	Telecom Italia Spa	upgrade della piattaforma Cisco Unified Communication Manager alla release 10	Mepa		€ 20.407,34	
1399	2014	Olidata S.p.A	Acquisto di 10 personal computer e accessori mediante adesione alla convenzione Intercent "PC Desktop 6	Intercent-ER		€ 6.629,48	
1399	2014	Kora Sistemi Informatici S.R.L.	Software Acronis Backup for PC (v11.5) incl. AAP ESD per servizio Informatica	Mepa		€ 70,03	
1399	2014	DPS Informatica s.n.c. di Presello Gianni & C.	Software Acrobat 11 std Win IT Full License	Mepa		€ 314,08	
1324	2014	Sinthera srl	Fornitura ed installazione di architettura Mail Gateway e Web Gateway con supporto triennale	Mepa	€ 12.810,00		
1402	2014	Virtual Logic S.r.l.	Acquisto di 2 switch modello Cisco Catalyst 2960 WS-C2960X-24TS-L mediante il Mercato Elettronico della PA;	Mepa	€ 2.507,25		
				totale	€ 54.081,48	€ 27.420,93	€ 161.856,92

In data 25.06.2014 il Comune di Cervia ha aderito alla nuova Convenzione "Servizi convergenti ed integrati di trasmissione dati e voce su reti fisse e mobili" stipulata il 07.02.2014 tra l'Agenzia Regionale Intercent-ER e Telecom Italia S.P.A. per la telefonia fissa, mobile e trasmissione dati che sostituisce le precedenti. Il Comune di Cervia ha inoltre aderito il 15.09.2014 alla convenzione "servizi di assistenza, gestione e manutenzione di sistemi e apparati di telefonia 2" stipulata il 27.03.2014 fra l'Agenzia Regionale Intercent-ER e Telecom Italia S.P.A. per la fornitura di servizi di manutenzione di sistemi e apparati di telefonia. Al momento di procedere ad acquisti di materiale si è sempre provveduto a verificare che non vi fossero convenzioni attive per lo stesso materiale a costo più basso e che i prezzi relativi pubblicati sul Marketplace non fossero più vantaggiosi rispetto a quelli praticati dai fornitori abituali.

Servizio Economato

Nel 2014 contabilmente risultano attive le seguenti forniture / convenzioni attraverso Consip, Agenzia Intercent-ER, Mepa:

Determine assunte nel 2013 a valere sul 2014

- Determinazione Dirigenziale n. 1003 del 23.10.2013: fornitura carta per fotocopiatori – adesione convenzione Intercent-Er - ditta Altercoop € 12.200,00 iva inclusa cig Z0A0BFE238
- Determinazione Dirigenziale n. 1035 del 28.10.2013: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 70.000,00 iva inclusa cig 5398871948
- Determinazione Dirigenziale n. 1194 del 28.11.2013: fornitura materiale di consumo per prodotti informatici – acquisto tramite Mepa - ditta La Contabilità € 7.320,00 iva inclusa cig ZDE0C8E48E
- Determinazione Dirigenziale n. 1237 del 03.12.2013: fornitura stampati vari, buste, cassette archivio per uffici comunali – acquisto tramite Mepa - ditta Maggioli Spa € 11.000,00 iva inclusa cig Z650CA7163
- Determinazione Dirigenziale n. 1240 del 03.12.2013: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 29.000,00 iva inclusa cig Z4F0CA8EC1
- Determinazione Dirigenziale n. 1390 del 16.12.2013: spese varie per servizio economato, fornitura piccola cancelleria – acquisto tramite Mepa - ditta Bravaccini e Ronconi € 500,00 iva inclusa cig ZEB0CAD732
- Determinazione Dirigenziale n. 1415 del 18.12.2013: fornitura gas – adesione convenzione Consip - ditta Trenta Spa Multiutility € 15.000,00 iva inclusa cig Z500CD338C



Determine assunte nel 2014 a valere sul 2014

- Determinazione Dirigenziale n. 140 del 04.03.2014: fornitura arredi per struttura di viale Abruzzi 55 – acquisto tramite Mepa – ditta Doimo Mis. CUP E19C06000000004 cig Z170DD4104 € 38.749,52 (iva inclusa)
- Determinazione Dirigenziale n.145 del 06.03.2014: fornitura vestiario 2014 a dipendenti comunali aventi diritto. Acquisto tramite Mepa
 - Lotto 1 € 65.526,16 iva inclusa ditta Kaama cig 5631012°18
 - Lotto 2 € 13.794,00 iva inclusa ditta Antincendio e Sicurezza cig ZC30E10322
 - Lotto 3 € 1.700,00 iva inclusa ditta Flower Gloves cig ZC70E10240
- Determinazione Dirigenziale n.147 del 06.03.2014: fornitura di un trattorino rasaerba per servizio verde – acquisto tramite Mepa – ditta Urbini € 4.355,40 iva inclusa CUP E89B14000060004 cig Z010E02343
- Determinazione Dirigenziale n.248 del 03.04.2014: adesione a convenzione Intecent-ER energia elettrica 6 – ditta Gala Spa - € 46.360,00 iva inclusa cig Z5C0E7D8F6
- Determinazione Dirigenziale n. 315 del 24.04.2014: fornitura cancelleria per uffici comunali – acquisto tramite Mepa - ditta F.lli Biagini € 6000,00 iva inclusa cig Z510EC5707
- Determinazione Dirigenziale n. 317 del 24.04.2014: fornitura materiale di consumo per prodotti informatici – acquisto tramite Mepa - ditta La Contabilità € 7.450,00 iva inclusa cig ZC20EC5EEF
- Determinazione Dirigenziale n. 406 del 16.05.2014: fornitura condizionatori portatili – acquisto tramite Mepa - ditta Luca Elettronica € 5.535,40 iva inclusa CUP E89E09000030004 cig Z550EFB4F5
- Determinazione Dirigenziale n. 480 del 05.06.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Edison € 6000,00 iva inclusa cig Z110F838D7
- Determinazione Dirigenziale n. 548 del 17.06.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 46.970,00 iva inclusa cig Z620F9B09F
- Determinazione Dirigenziale n. 549 del 17.06.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 42.150,00 iva inclusa cig Z400F9B62A
- Determinazione Dirigenziale n. 551 del 17.06.2014: integrazione fornitura vestiario dipendenti comunali – acquisto tramite Mepa - ditta Kaama € 6.000,00 iva inclusa cig ZCB0FABB2D
- Determinazione Dirigenziale n. 577 del 20.06.2014: fornitura materiale di consumo per prodotti informatici – acquisto tramite Mepa - ditta La Contabilità € 5.000,00 iva inclusa cig Z410FBEC2A
- Determinazione Dirigenziale n. 642 del 04.07.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 46.100,00 iva inclusa cig Z190FFCE5D
- Determinazione Dirigenziale n. 675 del 14.07.2014: spese varie per servizio economato - fornitura cancelleria – acquisto tramite Mepa - ditta Bravaccini e Ronconi € 500,00 iva inclusa cig Z9D1079ECD
- Determinazione Dirigenziale n. 677 del 14.07.2014: fornitura arredi per anno scolastico 2014/2015 – adesioni a convenzioni Intercent-ER
 - Lotto 1 ditta Mobilferro € 13.070,35 iva inclusa cig Z17101474E cup E89D14000300004
 - Lotto 2 ditta Vastarredo € 1.965,30 iva inclusa cig Z401014792 CUP E89D14000300004
- Determinazione Dirigenziale n. 684 del 17.07.2014: fornitura seggioline per arredo scuole – acquisto tramite Mepa - ditta Mobilferro € 620,00 iva inclusa cig Z4B101D2D2 cup E89D14000310004
- Determinazione Dirigenziale n. 737 del 01.08.2014: somministrazione energia elettrica – integrazione det. 480/2014 – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Edison € 3.500,00 iva inclusa cig Z110F838D7
- Determinazione Dirigenziale n. 738 del 01.08.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 23.350,00 iva inclusa cig Z1810526D4
- Determinazione Dirigenziale n. 763 del 13.08.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 46.360,00 iva inclusa cig ZA81076209
- Determinazione Dirigenziale n. 766 del 13.08.2014: fornitura elementi d'archivio – acquisto tramite Mepa - ditta Metalbase € 2.005,68 iva inclusa cig ZE61074896 cup E89D14000490004
- Determinazione Dirigenziale n. 874 del 18.09.2014: fornitura materiale di consumo per prodotti informatici – acquisto tramite Mepa - ditta La Contabilità € 6.000,00 iva inclusa cig Z741090468



- Determinazione Dirigenziale n. 875 del 18.09.2014: fornitura stampati vari, buste, rilegature e cassette archivio – acquisto tramite Mepa - ditta Maggioli spa € 5.000,00 iva inclusa cig Z2910905C3
- Determinazione Dirigenziale n. 876 del 18.09.2014: fornitura sedia ergonomica – acquisto tramite Mepa - ditta Plasti for Mobil € 271,75 iva inclusa cig Z91109AC0A CUP E89D14000550004
- Determinazione Dirigenziale n. 879 del 18.09.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 105.240,00 iva inclusa cig 5919114F61
- Determinazione Dirigenziale n. 880 del 18.09.2014: fornitura DPI per addetti servizio protezione civile – acquisto tramite Mepa
 - ditta Flower Gloves € 773,69 iva inclusa cig Z2710B6EEB
 - ditta Antincendio e sicurezza € 526,31 iva inclusa cig Z9210B6F53
- Determinazione Dirigenziale n. 917 del 29.09.2014: fornitura sedie per ufficio staff Sindaco – acquisto tramite Mepa - ditta Area Sistema € 1.127,28 iva inclusa cig ZE810E6BBD CUP E89D14000600004
- Determinazione Dirigenziale n. 920 del 29.09.2014: fornitura panchine per spogliatoi scolastici–acquisto tramite Mepa.
 - ditta Desco Engineering € 966,24 iva inclusa cig ZB610F0DC4 cup E89D14000610004
 - ditta Flex Office € 397,11 iva inclusa cig ZEC10F0D9D CUP E89D14000610004
- Determinazione Dirigenziale n. 949 del 07.10.2014: fornitura gas – adesione convenzione Consip - ditta Trenta Spa Multiutility € 18.070,00 iva inclusa cig Z500CD338C
- Determinazione Dirigenziale n. 1008 del 16.10.2014: fornitura materiale di consumo per prodotti informatici per direzioni didattiche– acquisto tramite Mepa - ditta La Contabilità € 1.470,00 iva inclusa cig ZE31131886
- Determinazione Dirigenziale n. 1305 del 03.12.2014: somministrazione energia elettrica – adesione convenzione Intercent-ER - ditta Gala € 67.070,00 iva inclusa cig 603475555D
- Determinazione Dirigenziale n. 1306 del 03.12.2014: fornitura materiale di consumo per prodotti informatici – acquisto tramite Mepa - ditta La Contabilità € 5.000,00 iva inclusa cig Z7A12038B9
- Determinazione Dirigenziale n. 1310 del 03.12.2014: fornitura gas – adesione convenzione Consip - ditta Trenta Spa Multiutility € 5.684,78 iva inclusa cig Z4F120AAA2
- Determinazione Dirigenziale n. 1358 del 09.12.2014: fornitura stampati vari, buste, cassette archivio per uffici comunali – acquisto tramite Mepa - ditta Maggioli Spa € 10.000,00 iva inclusa cig ZA5121076D
- Determinazione Dirigenziale n. 1359 del 09.12.2014: spese varie per servizio economato, fornitura piccola cancelleria – acquisto tramite Mepa - ditta Bravaccini e Ronconi € 1.500,00 iva inclusa cig Z841211224
- Determinazione Dirigenziale n. 1361 del 09.12.2014: fornitura carta per fotocopiatori – adesione convenzione Intercent-Er - ditta Altercoop € 711,56 iva inclusa cig Z0A0BFE238.

RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DEI BENI MOBILI ED IMMOBILI

Con delibera G.C. n. 271 del 15.12.2009, il Comune di Cervia ha approvato il primo Piano triennale di razionalizzazione dell'utilizzo dei beni mobili ed immobili (2009-2011), finalizzato al contenimento delle spese di funzionamento di cui all'art. 2 comma 594 e segg. della legge n. 244/2007; il Piano è stato aggiornato a slittamento negli anni a seguire e con delibera G.C. n. 25 del 03.04.2014 è stato approvato quello relativo al triennio 2014-2016. Di seguito si espongono i risultati relativi alla rendicontazione 2014 delle singole voci.

DOTAZIONI STRUMENTALI

<i>Tipologia</i>	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
Acquisti di hardware di produttività individuale (PC, stampanti, ..)	€ 22.029,03	€ 4.901,86	€ 10.381,80	€ 11.635,14



<i>Tipologia stampante</i>	Numero di stampanti acquistate 2011	% 2011	Numero di stampanti acquistate 2012	% 2012	Numero di stampanti acquistate 2013	% 2013	Numero di stampanti acquistate 2014	% 2014
Stampante laser a colori	0	0%	3	43%	0	0%	0	0%
Stampante laser a colori A3	0	0%	0	0%	0	%	0	%
Stampante laser monocromatica	6	100%	4	57%	0	%	0	%
Stampante a getto d'inchiostro a colori	0	0%	0	0%	0	%	0	%
TOTALE	6	100%	7	100%	0	0%	0	0%

<i>Dati stampanti</i>	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
N. di fotocopiatori utilizzati anche come stampanti dipartimentali	5	5	5	5
% di stampanti laser rispetto al totale	63%	67%	67%	67%
Numero di stampanti in uso	165	165	165	165

<i>Dati server</i>	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
Numero di server virtuali in rapporto al numero di server totali	123%	185%	185%	185%
Costi annuali di energia elettrica per alimentazione e condizionamento server	€ 2.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Risparmi annuali (stima) in termini di costo di acquisto e manutenzione di server	---	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00

<i>Telefonia fissa e dati</i>	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
Spese per telefonia fissa e trasmissione dati	€ 110.284,00	€ 114.667,83	€ 102.717,31	€ 91.338,30

<i>Dati telefonia mobile</i>	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
Spese telefonia mobile (inclusi costo noleggio e manutenzione apparecchi telefonici e servizi di nuova generazione)	€ 23.585,27	€ 22.656,81	€ 22.166,26	€ 22.347,22

A consuntivo delle spese di telefonia si è ottenuto un risparmio rispetto alle previsioni di bilancio negli anni considerati.



AUTOVEETTURE DI SERVIZIO

Nel 2014 non si è proceduto a nuove acquisizioni di automezzi.

Dati spesa carburanti	2011	2012	2013	2014
<i>CONSUNTIVO</i> (importo impegnato assestato)	€. 106.000,00	€. 92.300,00	€. 83.500,00	€. 87.491,00

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI.

Il Patrimonio immobiliare abitativo del Comune di Cervia è costituito da:

- n. 130 alloggi ERP (dato aggiornato a dicembre 2014)
- n. 13 alloggi destinati all’Emergenza abitativa (dato aggiornato a dicembre 2014), dei quali 3 sono di proprietà comunale e 10 di proprietà di altri soggetti (in particolare: 1 dell’ASP di Ravenna, Cervia e Russi, 8 degli ex Monopoli di Stato, 1 di proprietà privata).
- N. 22 alloggi inseriti nel progetto Condominio Solidale la cui sperimentazione è stata avviata a fine 2014; si tratta di alloggi, tutti di proprietà comunale, realizzati nella struttura di viale Abruzzi, 55 e destinati a diverse tipologie di utenza fragile descritte nella delibera di approvazione degli “Indirizzi in merito alla gestione ed all’assegnazione/utilizzo degli alloggi” del Condominio Solidale (deliberazione della Giunta Comunale n. 161 del 07.10.2014).

RELAZIONE SU INCARICHI, ALTRE SPESE E NORME DI PUBBLICITA’

L’art. 1 comma 173 della L. 266 del 23.12.2005 (finanziaria 2006), sanciva l’obbligo per gli Enti Locali di trasmettere alla Corte dei Conti, per il controllo successivo sulla gestione, gli atti relativi a :

- affidamento incarichi di collaborazione, studio, ricerca, consulenza e architettura-ingegneria di importo superiore ad €. 5.000,00;
- spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, di importo superiore ad €. 5.000,00.

Il servizio Controllo di Gestione monitora trimestralmente gli incarichi e le altre spese affidati dall’Ente, trasmettendo alla Sezione Regionale di Controllo quelli che rientrano nei criteri di comunicazione sopra descritti.

Relativamente al 2014 sono state trasmesse alla Sezione Regionale di Controllo per l’Emilia-Romagna, attraverso posta elettronica, le seguenti comunicazioni:

- prot. n. 17797/PG del 23.04.2014 (atti relativi al primo trimestre);
- prot. n. 32665/PG del 24.07.2014 (atti relativi al secondo trimestre);
- prot. n. 47340/PG del 14.10.2014 (atti relativi al terzo trimestre);
- prot. n. 3471/PG del 23.01.2015 (atti relativi al quarto trimestre).

Come previsto dall’ articolo 16, comma 26 del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138 e dalle linee guida Anac relative al programma della trasparenza delle pubbliche amministrazioni, in allegato al rendiconto di gestione 2014 è stato inserito l’ elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo dell’ente nell’anno 2014; l’elenco è stato trasmesso alla Sezione Regionale della Corte dei Conti di Bologna (via PEC) in data 08.05.2014 - prot. n. 22311/PG - e pubblicato lo stesso giorno sul sito internet del Comune di Cervia (link: <http://www.comunecervia.it/menu-principale/amministrazione-trasparente/bilanci/spese-di-rappresentanza.html>)

Relativamente ai criteri di pubblicità degli incarichi relativi a consulenti esterni, previsti dal D.L. 223/06 (inserimento nelle proprie banche dati accessibili al pubblico per via telematica degli elenchi dei propri consulenti indicando l’oggetto, la durata e compenso), il servizio Controllo di Gestione ha provveduto alla pubblicazione sul sito istituzionale dell’ente, in tempo reale, di ogni nuovo incarico di collaborazione autonoma, studio, ricerca, consulenza e architettura/ingegneria affidato all’esterno (link: <http://www.comunecervia.it/menu-principale/amministrazione-trasparente/consulenti-e-collaboratori.html>).



Infine, il Servizio Pianificazione strategica e partecipate ha provveduto ad aggiornare sul sito istituzionale dell'ente la sezione dedicata analiticamente alle partecipazioni societarie del Comune di Cervia (link: <http://www.comunecervia.it/menu-principale/amministrazione-trasparente/enti-controllati/societa-partecipate.html>), all'interno della quale si trova anche la pagina con il riferimento dei compensi degli amministratori nominati dal socio pubblico, come previsto dall'art. 1 comma 735 della legge finanziaria 2007 (link: <http://www.comunecervia.it/menu-principale/amministrazione-trasparente/enti-controllati/compensi-amministratori-societa.html>).

Cervia, 26.05.2015

Il Responsabile del Servizio*
Dott. Fabio Forti



Allegati: 1) Allegato al referto del controllo di gestione anno 2014;
2) Consuntivo del Peg/Pdo 2014.

* documento firmato digitalmente