



COMUNE DI  
CERVIA



Bandiera Blu



EMAS  
reg. n. IT-000607

Comune di Cervia

# Referto del Controllo di Gestione

## Anno 2015

*Predisposto ai sensi degli artt. 198 e 198bis  
del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267  
sulla base del consuntivo di Peg/Pdo 2015  
approvato con del. G.C. n. 74 del 03/05/2016*

## SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE

Prot. da PEC del 18.05.2016

### REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE – ANNO 2016

#### **DEFINIZIONE E MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI**

##### **1) Pianificazione e programmazione dell'esercizio 2015**

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 2015 sono state le seguenti:

- Approvazione Bilancio di previsione 2015-2017, Documento unico di programmazione e relativi allegati previsti dal D.Lgs. 118/11 con delibera C.C. n. 36 del 28.05.2015;
- Approvazione Piano delle Alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2015-2017 con delibera C.C. n. 31 del 28.05.2015;
- Approvazione Programma Incarichi 2015 con delibera C.C. n. 34 del 28.05.2015;
- Approvazione Tariffe dei servizi a domanda individuale e dei servizi cimiteriali per l'anno 2015 con delibere G.C. n. 69 n. e 70 del 28.04.2015, mentre con delibera C.C. n. 32 del 28.05.2015 è stata approvata l'individuazione dei servizi a domanda individuale, con determinazione della percentuale di copertura dei relativi costi per l'anno 2015;
- Approvazione Piano triennale di contenimento spese 2015-2017 con delibera G.C. n. 71 del 28.04.2015
- Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017, contenente il Piano Dettagliato degli Obiettivi per l'esercizio 2015, con assegnazione delle risorse finanziarie e degli obiettivi gestionali, con delibera G.C. n. 108 del 09.06.2015.
- Approvazione Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di Bilancio 2015-2017, con atto C.C. n. 33 del 28.05.2015.

##### **2) Monitoraggio realizzazione obiettivi 2015**

- Con l'approvazione del Peg/Pdo 2015-2017 (nuovo peg triennale) 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 2015, 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 31.07.2015, 30.09.2015 e 31.12.2015 (monitoraggio a consuntivo 2015), 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. 164 del 18.08.2015 (monitoraggio al 31.07.2015, comprendente la rilevazione del grado di realizzazione rispetto ai primi due trimestri dell'anno), delibera n. 222 del 17.11.2015 (monitoraggio al 30.09.2015) e delibera n. 42 del 22.03.2016 a consuntivo 2015.
- Con la delibera di assestamento (che per la nuova contabilità armonizzata accorpa entro luglio la salvaguardia di settembre e l'assestamento di novembre), atto C.C. n. 42 del 30.07.2015, è stata approvata la ricognizione degli equilibri di bilancio e il relativo assestamento del bilancio armonizzato 2015-2017;
- L'esito del monitoraggio finale del Peg/Pdo 2015 è stato oggetto di valutazione da parte dell'Organismo indipendente di Valutazione nella seduta del 18.02.2016 (verbale n. 1/2016).

### 3) Rendicontazione dell'esercizio 2015

Relativamente all'attività di rendicontazione dell'esercizio 2015 si evidenzia che:

- Con delibera G.C. n. 43 del 22.03.2016 è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui e con delibera G.C. n. 48 del 29.03.2016 sono state approvate la relazione illustrativa sulla gestione di cui al rendiconto 2015 e la proposta di rendiconto 2015;
- Il Rendiconto della gestione 2015 è stato approvato con delibera di C.C. n. 15 del 28.04.2016;
- Il servizio Controllo di Gestione, a rendiconto approvato, ha predisposto il Consuntivo di Peg/Pdo 2015, 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. 74 del 03.05.2016;
- Il Piano della performance 2015-2017, di cui all'art. 10 c.1 lett. a) del 150/2009, è stato unificato organicamente al Piano esecutivo di gestione 2015-2017, 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. 31098 del 15.05.2016) riporta gli esiti dell'attività di misurazione e valutazione della performance 2015 relativamente al personale dipendente.



#### 4) Rendicontazione effettuata nel 2015

- Nel corso dell'anno 2015 è stato approvato il Rendiconto della gestione per l'esercizio 2014 (relazione della Giunta e proposta di rendiconto con delibera di G.C. n. 43 del 31.03.2015 ed approvazione del Rendiconto della gestione 2014 con delibera C.C. n. 21 del 30.04.2015).
- Il servizio Controllo di Gestione, a rendiconto approvato, ha redatto il Consuntivo del PEG 2014 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. 87 del 19.05.2015, è stato trasmesso in data 26.05.2015 a mezzo PEC alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti, in allegato al referto del Controllo di Gestione – anno 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 2015-2017, approvato con atto C.C. n. 33 del 28.05.2015 e rendicontati nel relativo Piano dei Risultati 2015-2017, presentato con proposta n. 123 del 13.05.2016 e visionato con parere favorevole nella seduta di Giunta Comunale del 17.05.2016, in attesa di essere definitivamente approvato dal Consiglio Comunale in una prossima seduta.

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 2015 sono state attivate le seguenti forniture / convenzioni attraverso Consip, Agenzia Intercent-ER, Mepa:

Atto (det.)	Tipo	descrizione e importo
54/2015	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO 727563) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto di una stampante e il fornitore aggiudicatario ditta DPS Informatica s.n.c. di Presello Gianni & C. per un totale di € 618,00 +iva
340/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO 810512) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto di dischi e batterie per controller e il fornitore aggiudicatario ditta Infotek srl per un totale di € 1.410,00 +iva
341/15	O.d.A. Me.Pa di Consip	Ordine diretto di acquisto sul ME.PA Consip per l'acquisto di upgrade Sansymphony da VL1 a VL2 alla ditta Sinthera srl (codice STH-UPG-DTC) per un totale di € 7.000,00 + iva;
537/15	Intercent ER	Convenzione dell'Agenzia Regionale Intercent-ER "PC Desktop 6", per l'acquisto di 15 personal computer con il fornitore aggiudicatario Olidata S.p.A. per un totale di € 8.035,50 + iva
596/15	O.d.A. Me.Pa di Consip	Ordine Diretto di Acquisto sul ME.PA. Consip per l'acquisto del servizio di Analisi tecnica per l'adozione di suite di produttività Open Source alla ditta VNS srl per un totale di € 3.000,00+ iva
836/15	Intercent ER	Convenzione Intercent ER "PC Desktop 6", per l'acquisto di 10 personal computer con il fornitore aggiudicatario Olidata S.p.A. per un totale di € 5.357,00+iva
836/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO 919215) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto delle seguenti licenze Microsoft : P71-07845 Microsoft Windows Server Datacenter 2012R2 Government OLP 1License NoLevel 2Proc Qualified; P73-06295 Microsoft Windows Server Standard 2012R2 Government OLP 1License NoLevel 2Proc; 6VC-02077 Microsoft Win RmtDsktp SvcsCAL 2012 Government OLP 1License NoLevel UsrCAL; R18-01633 Microsoft Windows Server CAL License/Software Assurance Pack Government OLP 1License NoLevel UsrCAL e il fornitore aggiudicatario ditta Centro Computer spa per un totale di € 16.833,00 + iva
977/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO 960138) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto di due dischi WD Red (WD30EFRX) 3 TB e il fornitore aggiudicatario ditta Infotek srl per un totale di € 215,00 + iva
1033/15	O.d.A. Me.Pa di Consip	Ordine diretto di fornitura sulla piattaforma del MEPA per l'acquisto del servizio web per la compilazione e gestione della modulistica per la presentazione di istanze, dichiarazioni e segnalazioni da parte di Cittadini e Imprese alla ditta ANTHESI srl per un totale di Euro 9.600,00 + iva;
1063/15	Convenzione Consip	Convenzione Consip "PC Portatili 14 – lotto 1" per l'acquisto di 5 notebook con il fornitore aggiudicatario ditta CONVERGE S.P.A per un totale di €2.600,00 +iva
1134/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di offerta (RDO 990364) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto di videoproiettore per sala riunioni sede comunale di Piazza XXV Aprile e il fornitore aggiudicatario ditta Sangio Sound Snc per un totale di € 4.674,00 + iva
1149/15	O.d.A. Me.Pa di Consip	Ordine diretto di fornitura sulla piattaforma del MEPA per l'acquisto del servizio di migrazione LibreOffice fino a 30 utenti (setup, la formazione, consulenza e supporto per un totale di 14 gg. 5 di consulenza – 2 di formazione – 7 di supporto da remoto e on site) alla ditta YACME per un totale di € 4.975,00 + iva;
1258/15	Convenzione Consip	Convenzione Consip "PC Desktop 14 – lotto 3" per l'acquisto di 15 PC con il fornitore aggiudicatario ditta CONVERGE S.P.A. per un totale di € 7.650,00+ iva



1316/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO 1028914) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto un dispositivo NAS QNAP TVS-EC1280U-SAS-RP con 6 dischi da 4 TB e il fornitore aggiudicatario ditta Centro Computer spa per un totale di € 5.790,00 + iva
1394/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO 1036931) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto di 20 licenze del software Microsoft Office PRO 2016 e il fornitore aggiudicatario ditta Telecom Italia spa per un totale di € 7.127,00 + iva
1495/15	R.d.O Me.Pa di Consip	Richiesta di Offerta (RDO n. 1046179 ) nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (gestito da Consip) per l'acquisto di 300 licenze del software McAfee MFE Endpoint Protection e 40 licenze di McAfee MFE Move AV for Virtual Servers OS e il fornitore aggiudicatario ditta Sinthera srl per un totale di € 8.298,00+iva
1565/15	Intercent ER	Convenzione stipulata tra l'Agenzia Regionale Intercent-ER e Telecom Italia S.p.A. per fornitura servizio telefonia fissa, trasmissione dati e servizi aggiuntivi (Progetto Esecutivo cod. 15NE2713PEX rev. 1 del 18/12/2015), per acquisto dispositivo Firewall FortiGate 300D 6x GE RJ45 ports, 4x GE SFP slots, FortiASIC NP6 and CP8 hardware accelerated, 120 GB onboard storage (codice FG-300D); Servizio manutenzione annuale software incluso nel firewall (codice FC-10-00305-108-02-12 e FC-10-00305-311-02-12); Installazione, configurazione iniziale e start-up per un totale di 11.168,00 + iva

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 2015 contabilmente risultano attive le seguenti forniture / convenzioni attraverso Consip, Agenzia Intercent-ER, Mepa:

ACQUISTI PIATTAFORME PUBBLICHE ECONOMATO PROVVEDITORATO						
DETERMINE ASSUNTE NEL 2014 A VALERE NEL 2015						
N. DET.	CIG:	OGGETTO ACQUISTO	PIATTAFORMA PUBBLICA	IMPORTO(IVA INCLUSA)	FORNITORE	NOTE
1181 del 14/11	5999344F45	Somministrazione energia elettrica	Convenzione Intercent E.R.	130.850,00	GALA	
1244 del 27/11	ZBE11EA796	Somministrazione gas	Convenzione Consip	19.670,00	SOENERGY	
1260 del 28/11	ZC511C7A6E	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	16.200,00	LA CONTABILITA'	
1263 del 28/11	ZA111BD4D5	Cancelleria	ME.P.A.	6.000,00	BIAGINI	
1266 del 28/11	Z8F11C40BC	Stampati vari	ME.P.A.	8.800,00	MAGGIOLI	
1267 del 28/11	Z0F11E9C85	Agg.to software	ME.P.A.	8.113,00	GIES	

DETERMINE ASSUNTE NEL 2015 A VALERE NEL 2015						
N. DET.	CIG:	OGGETTO ACQUISTO	PIATTAFORMA PUBBLICA	IMPORTO(IVA INCLUSA)	FORNITORE	NOTE
186 del 13/03	Z92123DFB2	Fornitura tende x portici esterni	ME.P.A.	12.297,76	BUDA	Tit. 2°
214 del 20/03	V. NOTA	Vestiaro	ME.P.A.	66.812,93	V.NOTA	di cui €10312,29 cig:Z8B1309206 Antincendio e Sicurezza ----€ 56.500,64 cig: 61172301E4 Gibelli--- CUP:E89D14001 220004
246 del 31/03	6146962981	Carburante	ME.P.A.	58.500,00	CELLI	
267 del 9/04	Z811309245	Vestiaro	ME.P.A.	4.037,96	KAAMA	
321 del 27/04	62324468CF	Somministrazione energia elettrica	Convenzione Intercent E.R.	94.950,00	GALA	
322 del 27/04	ZAB144521A	D.P.I.	ME.P.A.	1358,96	ANTINCENDIO E SICUREZZA	
386 del 18/05	Z3B14797A1	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	6.000,00	LA CONTABILITA'	
492 del 15/06	Z0F14DFCEB	Stampati vari	ME.P.A.	6.000,00	MAGGIOLI	



495 del 15/06	V.NOTA	Arredi scolastici	Convenzione Intercent E.R.	10.262,63	V.NOTA	Tit. 2°----di cui € 9.773,66 Mobilferro cig:Z5914E4CCA C---€488,97 cig:Z1114E4CE0 Vastarredo--- CUP:E89D15000 480006
530 del 19/06	Z851217184	Carta	Convenzione Intercent E.R.	8.300,00	VALSECCHI	
543 del 24/06	62965995DE	Somministrazione energia elettrica	Convenzione Intercent E.R.	223.400,00	GALA	
574 del 01/07	V.NOTA	Arredi scolastici	Convenzione Intercent E.R.	3.271,57	V.NOTA	Tit. 2°----di cui € 2.912,99 cig:Z921252BEA C Mobilferro----€ 358,58 cig: Z1C156E31C Vastarredo
593 del 6/7	ZD415350E7	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	8.000,00	LA CONTABILITA'	
595 del 6/7	Z9315395AA	Arredi scolastici	ME.P.A.	826,67	MOBILFERRO	Tit. 2°--- CUP:E89D15000 500004
594 del 6/7	ZE615352D0	Minuta cancelleria	ME.P.A.	1.000,00	BRAVACCINI E RONC.	
699 del 31/07	Z4D158CFC4	Somministrazione gas	Convenzione Consip	18.900,00	SOENERGY	
741 del 13/08	V.NOTA	Stampati vari x istituti comprensivi	ME.P.A.	1.697,02	V.NOTA	di cui €491,05 cig:Z9B15B2067 Gruppo Spaggiari Parma---- €1.205,97 Zoli
802 del 28/08	Z5915CFFB6	Deambulatore x alunno	ME.P.A.	2.215,20	OTTOBOCK	Tit. 2°--- CUP:E89D15000 670004
823 del 4/09	Z7115D5D71	Mat. pronto soccorso	ME.P.A.	420,75	ANTINCENDIO E SICUREZZA	
846 del 10/09	Z7F15F5B23	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	1.107,55	LA CONTABILITA'	
990 del 12/10	Z081669A77	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	1.498,92	LA CONTABILITA'	
991 del 13/10	Z221669F83	Mat. tecnico disegnatori	ME.P.A.	500,00	TECNODESIGN	
992 del 13/10	ZB51669CF9	Stampati vari	ME.P.A.	1.114,69	MAGGIOLI	
1043 del 21/10	Z3D169EF0D	Lubrificante	ME.P.A.	322,08	CHIURLO	
1044 del 21/10	ZA81693C08	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	2.800,00	LA CONTABILITA'	
1045 del 21/10	ZBB1693A4A	Stampati vari	ME.P.A.	5.000,00	MAGGIOLI	
1466 del 12/11	ZFA16F13C7	Carburante	ME.P.A.	7.738,88	CELLI	atto integrato con det. n. 1466 de 14/12
1435 del 14/12	Z9D17569E6	Stampati vari	ME.P.A.	3.180,25	MAGGIOLI	
1436 del 14/12	Z921756CD1	Mat. consumo prodotti informatici	ME.P.A.	4.500,00	LA CONTABILITA'	
1450 del 14/12	ZE91745D25	Sedia ergonomica	ME.P.A.	271,76	PLASTI FOR MOBIL	Tit. 2°--- CUP:E89D15001 220004
1451 del 14/12	ZC917573CC	Cancelleria	ME.P.A.	500,00	BRAVACCINI E RONC.	
1452 del 14/12	Z421757A8D	Somministrazione gas	Convenzione Consip	1.000,00	SOENERGY	
1456 del 14/12	ZF51759344	Somministrazione energia elettrica	Convenzione Intercent E.R.	32.000,00	GALA	

## **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. 71 del 28.04.2015 è stato approvato quello relativo al triennio 2015-2017. Di seguito si espongono i risultati relativi alla rendicontazione 2015 delle singole voci.



**DOTAZIONI STRUMENTALI**

<i>Tipologia</i>	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015
Acquisti di hardware di produttività individuale (PC, stampanti, ..)	€ 4.901,86	€ 10.381,80	€ 11.635,14	€ 24.260,50

<i>Tipologia stampante</i>	Numero di stampanti acquistate 2012	% 2012	Numero di stampanti acquistate 2013	% 2013	Numero di stampanti acquistate 2014	% 2014	Numero di stampanti acquistate 2015	% 2015
Stampante laser a colori	3	43%	0	0%	0	0%	0	0%
Stampante laser a colori A3	0	0%	0	%	0	%	0	%
Stampante laser monocromatica	4	57%	0	%	0	%	0	%
Stampante a getto d'inchiostro a colori	0	0%	0	%	0	%	0	%
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

<i>Dati stampanti</i>	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015
N. di fotocopiatori utilizzati anche come stampanti dipartimentali	5	5	5	5
% di stampanti laser rispetto al totale	67%	67%	67%	67%
Numero di stampanti in uso	165	165	165	165

<i>Dati server</i>	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015
Numero di server virtuali in rapporto al numero di server totali	185%	185%	185%	185%
Costi annuali di energia elettrica per alimentazione e condizionamento server	€ 3.000,00	€ 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	€ 13.000,00

<i>Telefonia fissa e dati</i>	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015
Spese per telefonia fissa e trasmissione dati	€ 114.667,83	€ 102.717,31	€ 91.338,30	€ 96.526,26

<i>Dati telefonia mobile</i>	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015
Spese telefonia mobile (inclusi costo noleggio e manutenzione apparecchi telefonici e servizi di nuova generazione)	€ 22.656,81	€ 22.166,26	€ 22.347,22	€ 16.154,53

A consuntivo delle spese di telefonia (fissa e mobile) si è ottenuto un risparmio rispetto alle previsioni di bilancio negli anni considerati.



### **AUTOVETTURE DI SERVIZIO**

Nel 2015 non si è proceduto a nuove acquisizioni di automezzi.

Dati spesa carburanti	2012	2013	2014	2015
<b>CONSUNTIVO</b> (importo impegnato assestato)	€. 92.300,00	€. 83.500,00	€. 87.491,00	€. 71.045,15

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

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

1. n. 133 Alloggi ERP (dato aggiornato a dicembre 2015)
2. n. 10 Alloggi destinati all’Emergenza abitativa (dato aggiornato a dicembre 2015), 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).
3. 21 alloggi inseriti nel progetto Condominio Solidale la cui sperimentazione è stata avviata a fine 2014; si tratta degli 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 7.10.2014) ;

Gli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (ERP) di cui al punto 1, in base alla delibera di G.C. n. 20 del 25.02.2014, sono gestiti da ACER utilizzando un regolamento condiviso dalla maggioranza dei Comuni della Provincia di Ravenna e lo strumento dell’affidamento concessorio.

Relativamente agli alloggi di cui ai punti 2 e 3, con determinazione dirigenziale n. 1548 del 30.12.2014 è stata affidata ad ACER la gestione per il biennio 2015-2016.

Per quanto riguarda poi, nello specifico, gli alloggi inseriti nel Condominio Solidale di viale Abruzzi, 55 è stata parallelamente affidata, a seguito di procedura ad evidenza pubblica, la realizzazione del progetto “Condominio Solidale” ad una coop. Sociale, il progetto è volto a sperimentare nuove modalità di relazione e di vita comunitaria all’interno del condominio.

L’espressione tangibile dell’individuazione di criteri di miglior funzione del patrimonio abitativo tendenti al contenimento dei costi per il relativo funzionamento ha dato priorità al risparmio energetico, principalmente attraverso l’installazione di nuovi infissi e nuove caldaie, oltre alla riqualificazione in termini di ambienti e maggiore funzionalità/utilizzo da parte degli assegnatari, attraverso il rinnovo degli impianti e/o dei bagni.

Parallelamente si è attivato un progetto comune (Amministrazione e Comune) di consulenza, mediante apposito sportello attivo un giorno a settimana, alle famiglie presenti negli alloggi al fine di favorire la conoscenza delle regole di base finalizzate al contenimento energetico.

In tal senso si prosegue, attraverso la gestione ACER, in adempimento sia delle vigenti norme statali in materia, sia delle direttive del Piano Energetico Regionale, nonché del Progetto avviato dall’Amministrazione Comunale di Cervia Città Solare, ricercando ulteriori risparmi tramite la sostituzione di serramenti, il rifacimento di intonaci esterni con prodotti coibentati nonché la realizzazione di nuovi impianti.

Si è inciso inoltre sul contenimento dei costi attraverso l’affidamento da parte di ACER della manutenzione ad un numero ristretto di soggetti.

E’ evidente che gli interventi manutentivi, pur finalizzati al contenimento dei costi di finanziamento, necessitano di corrispondenti finanziamenti e su tale fronte verranno congiuntamente svolte azioni volte allo sviluppo dell’autogestione, della partecipazione e dell’autorecupero, anche con processi di alienazione secondo la normativa vigente, per superare, almeno in parte, le criticità riconducibili alla difficoltà di reperimento di risorse finanziarie per la manutenzione degli immobili.

Il Patrimonio immobiliare di alloggi di servizio è attualmente costituito da n. 1 unità presso il Centro Sportivo Comunale “Liberazione”.



## **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 2015 sono state trasmesse alla Sezione Regionale di Controllo per l'Emilia-Romagna, attraverso posta elettronica, le seguenti comunicazioni:

- prot. n. 19584/PG del 24.04.2015 (atti relativi al primo trimestre);
- prot. n. 38886/PG del 23.07.2015 (atti relativi al secondo trimestre);
- prot. n. 57259/PG del 13.10.2015 (atti relativi al terzo trimestre);
- prot. n. 5457/PG del 21.01.2016 (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 2015 è stato inserito l'elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo dell'ente nell'anno 2015; l'elenco è stato trasmesso alla Sezione Regionale della Corte dei Conti di Bologna (via PEC) in data 29.04.2015 - prot. n. 28061/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, 18.05.2016



Il Responsabile del Servizio\*  
Dott. Fabio Forti

- Allegati: 1) Allegato al referto del controllo di gestione anno 2015;  
2) Consuntivo del Peg/Pdo 2015;  
3) Piano Risultati 2015 visionato con parere favorevole dalla G.C.

\* documento firmato digitalmente