



Referto Controllo di gestione: Esercizio di competenza 2013

***Ufficio di staff
Controllo di gestione***

Indice

Premessa	pag. 1
Nota metodologica	pag. 3

Parte prima

Strumenti di pianificazione programmazione e gestione	pag. 4
La Governance dell'Ente Provincia	pag. 6
Società partecipate	pag. 7
Progettazione comunitaria	pag. 10
Lavori pubblici - Piano opere pubbliche 2013	pag. 11
Assetto organizzativo dell'ente	pag. 12
Tipologia di spese soggette a contenimento	pag. 14
Acquisti Consip	pag. 15
Debiti fuori bilancio	pag. 16
Indebitamento	pag. 16
Patto di stabilità	pag. 16
Risultanze contabili	pag. 17

Parte seconda/ Centri di responsabilità

AREA Commissario Straordinario:	pag. 18
Grande progetto aeroporto	pag. 19
Grande progetto energia	pag. 21
Capo di gabinetto	pag. 23
Polizia Provinciale	pag. 25
AREA Direzione Generale:	pag. 27
Formazione del personale	pag. 28
Direzione e organizzazione	pag. 30
Controllo di gestione	pag. 32
Risorse umane Innovazione tecnologica	pag. 34
Controlli interni, Anticorruzione, Trasparenza, Contenzioso	pag. 37
AREA 1: Comunicazione, eventi, attività culturali e sociali	pag. 40
Stampa, Urp, comunicazione accoglienza cerimoniale	pag. 42
Solidarietà sociale e politiche della famiglia	pag. 45
Attività culturali e sportive	pag. 48
AREA 2: Finanziaria e Provveditorato	pag. 51
Ragioneria generale Provveditorato e marketing degli acquisti	pag. 53
Affari Generali	pag. 56
AREA 3: Patrimonio, ambiente, Infrastrutture, Gare, contratti e concessioni, servizio di progettazione e programmazione	pag. 59
Infrastrutture stradali	pag. 61
Edilizia e gestione patrimoniale	pag. 64
Ambiente, territorio, politiche comunitarie, e attività negoziata	pag. 67
AREA 4: Turismo, Attività economiche e produttive, Politiche attive del lavoro e dell'Istruzione	pag. 70
Promozione turistica e Attività economiche e produttive	pag. 72
Politiche attive del lavoro e dell'Istruzione	pag. 75
Report triennali (2010-2012) per centri di responsabilità	pag. 78

Parte terza

Relazione Consip	pag. 81
Considerazioni e suggerimenti	pag. 86
Allegati: schede società partecipate	

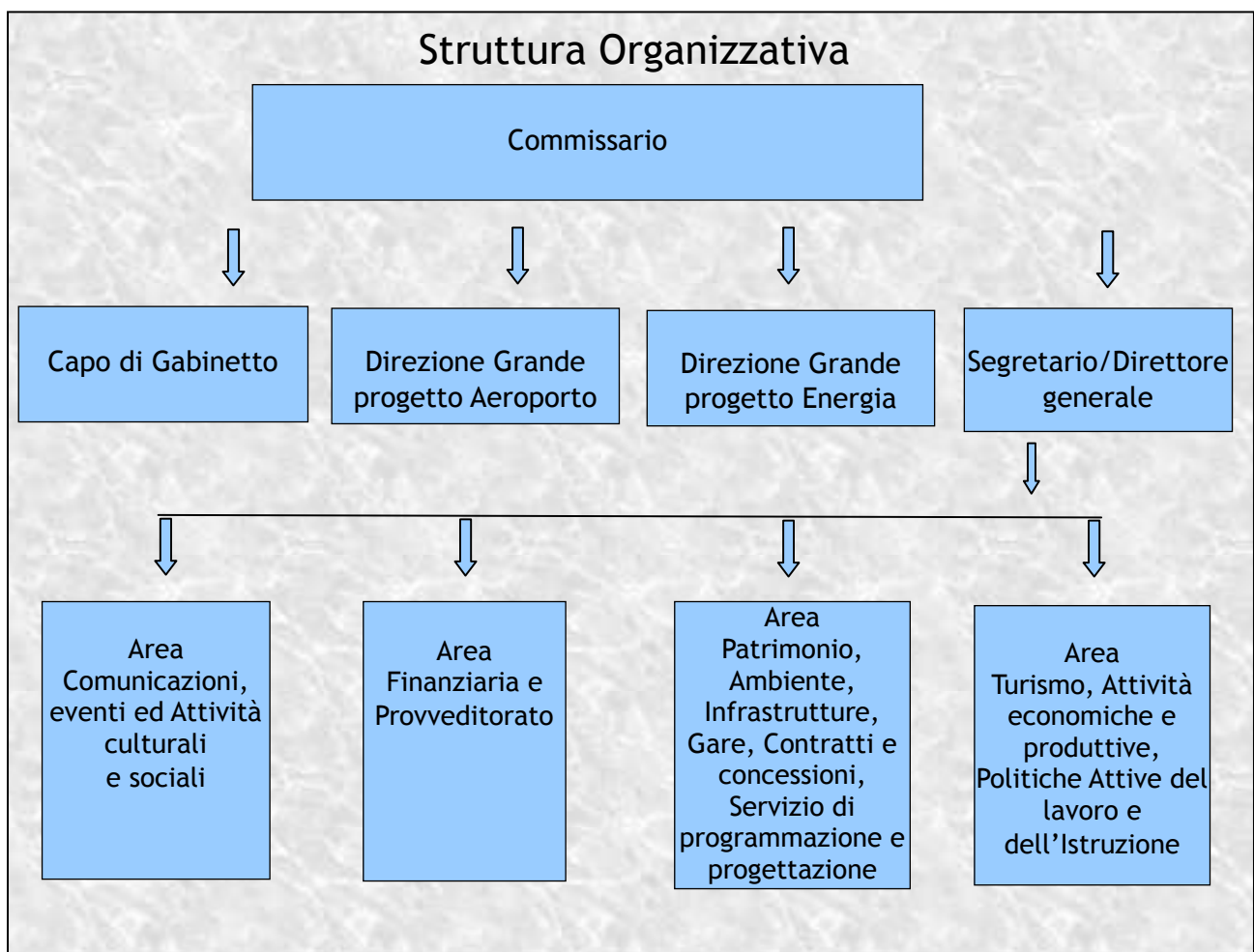
Premessa

Al termine dell'esercizio finanziario 2013 l'ufficio controllo di gestione ha predisposto il presente referto redatto quest'anno in uno scenario particolare. Da un lato con l'approvazione del decreto legge 174 del 10 ottobre 2012 convertito con legge n.213 del 7 dicembre 2012 con cui sono state introdotte rilevanti novità e modifiche al T.U. 267/2000 ed in particolare all'art.147 "Tipologia dei controlli interni", e con i nuovi obblighi in tema di trasparenza introdotte dal D. Lgs n. 33 del 2013, si è inteso imprimere nei confronti dell'ente locale un passo in avanti per una gestione più responsabile attenta e continuamente monitorata in grado di utilizzare al meglio le risorse ed essere conosciuta e valutata nel dettaglio dai cittadini.

Dall'altro però il rinunciare ad una seria programmazione con il rinvio al 30 di novembre del termine per l'approvazione della RPP e del bilancio di previsione e l'incertezza del quantum dei trasferimenti, soprattutto di quelli regionali, non permettono di perseguire obiettivi e risultati ben precisi giudicabili all'esterno. Da aggiungere a questo la situazione particolare delle Province siciliane che con la legge del 27 marzo 2013 n. 7 sono state abolite per essere sostituite entro l'anno da libere Consorzi Comunali. E' chiaro che in una situazione del genere risulta difficile una pianificazione strategica e gestione efficace dovendosi limitare a gestire l'ordinario in attesa della definizione della nuova riorganizzazione del sistema locale nella Regione Sicilia.

Anche per questo anno l'ufficio controllo di gestione con il presente documento intende mettere a disposizione del Commissario (in sostituzione degli amministratori), e dei Dirigenti un set di report che misuri lo stato di salute dell'ente in generale nonché l'andamento e la gestione dei singoli Centri di responsabilità.

Per l'anno 2013, la struttura organizzativa dell'Ente nel suo complesso risulta la seguente:



La struttura del P. e. g.. 2013, per collegarlo al P. d. O. risulta come segue

Centri di responsabilità

Commissario	C.d.R. Grande Progetto Aeroporto		C.d.R. Grande Progetto Energia		
Gabinetto del Commissario	C.d.R. Capo di Gabinetto		C.d.R. Polizia Provinciale		
Direzione Generale	C.d.R. Controlli Anticorruzione Trasparenza Contenzioso	C.d.R. Risorse Umane e Innovazione tecnologica	Ufficio Direzione organizzazione nucleo di valutazione	Ufficio Controllo di gestione	Ufficio Formazione
Area Comunicazioni, eventi ed Attività culturali e sociali	C.d.R. Stampa, URP, Comunicazione, Accoglienza e Cerimoniale		C.d.R. Solidarietà sociale, Politiche della famiglia e Pari opportunità		C.d.R. Attività culturali e sportive
Area Finanziaria e Provveditorato	C.d.R. Ragioneria Generale Provveditorato e Marketing degli acquisti		C.d.R. Affari Generali		
Area Patrimonio, Ambiente, Infrastrutture, Gare, Contratti e concessioni, Servizio Programmazione e progettazione	C.d.R. Infrastrutture stradali, Servizio di programmazione e progettazione		C.d.R. Edilizia e gestione patrimoniale		C.d.R. Ambiente, territorio, Politiche comunitarie, Attività negoziali
Area Turismo, Attività economiche e produttive, Politiche Attive del lavoro e dell'Istruzione	C.d.R. Promozione turistica ed attività economiche e produttive		C.d.R. Politiche attive del lavoro e dell'istruzione		

Nota metodologica

Per l'anno 2013, il Referto si compone di quattro parti:

La prima individua un set di report di natura primaria e generale destinati alla governance .

La seconda, invece, rileva un set di report per centri di responsabilità destinati a chi riveste responsabilità di natura organizzativa gestionale (dirigenti e funzionari). Il centro di responsabilità può essere definito come la struttura organizzativa cui è preposto un responsabile il quale disponendo di risorse (umane, patrimoniali e finanziarie) svolge attività ed azioni per il raggiungimento di obiettivi attribuiti dalla Governance.

La terza concerne la "Relazione Consip" in riferimento agli acquisti di beni e servizi; alcune considerazioni e suggerimenti; le schede delle società partecipate pervenute

La sfida per la Pubblica Amministrazione e dunque anche per il Libero Consorzio comunale di Agrigento (ex Provincia Regionale di Agrigento) è quella di applicare per l'immediato futuro, tenuto conto delle indicazioni fornite dal legislatore in tema di Performance controlli interni trasparenza e ultimamente anticorruzione, modelli organizzativi e contabili accompagnati da idonei strumenti applicativi, volti ad un'integrazione del sistema del ciclo della performance della trasparenza e della prevenzione di fenomeni corruttivi.

Parte prima

Principali strumenti di pianificazione programmazione gestione rendicontazione

Gli strumenti di pianificazione, programmazione e gestione adottati per l'anno 2013 risultano i seguenti:

Finanza:

- ❖ Schema di Bilancio 2013, Relazione previsionale e programmatica e Bilancio pluriennale 2013/2015 approvato con Determinazione del Commissario del 25/11/2013 nr. 68 e con Determinazione del Commissario nr. 92 del 09/12/2013;
- ❖ Piano Esecutivo di gestione e Piano della performance anni 2013/2015 approvato con Determinazione del Commissario n. 101 del 16/12/2013;
- ❖ Verifica degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/00 e degli articoli nn. 50 e 52 del regolamento di contabilità non avvenuta in quanto il bilancio di previsione al 30 settembre risulta non approvato;
- ❖ Variazione di assestamento generale al Bilancio di previsione 2013- e al bilancio pluriennale 2013-2015 e alla relazione revisionale e programmatica deliberazione non adottate in quanto non necessarie;
- ❖ Variazione al Piano Esecutivo di gestione 2013 non adottate in quanto non necessarie;
- ❖ Approvazione rendiconto di gestione, esercizio finanziario 2013, Deliberazione del Commissario n. 85 del 04/06/2014
- ❖ Estinzione anticipata mutui cassa depositi e Prestiti: nessuna estinzione adottata per l'anno 2013;
- ❖ Non risulta redatto per l'anno 2013, come per gli anni precedenti, il piano generale di sviluppo così come previsto dall'articolo 165 comma 7 del d.lgs 267/2000 e ai sensi dell'articolo 4 regolamento di contabilità

Lavori pubblici:

- ❖ Piano triennale OO.PP 2012-2014 approvato con determinazione del Commissario nr.13 del 31/07/2013;

Personale:

- ❖ Determinazione del Commissario Straordinario: nr 03 del 25/06/2013.
- ❖ Programma del fabbisogno del personale triennio 2013-2015 non redatto

Patrimonio:

- ❖ Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari provinciali approvato con Determinazione del Commissario n. 69 del 27/11/2013;

Altro:

- ❖ Piano di razionalizzazione 2013-2015 delle spese art. 2 comma 594 244/2007 legge finanziaria 2008 approvato con determina presidenziale n. 37 del 29/03/2013

La governance dell'ente Provincia

A seguito della legge regionale del 27/03/2013 nr. 7 "norme transitorie dei Liberi Consorzi comunali" Il comma 3[^] dell'articolo 1 prevede che alla scadenza naturale del mandato degli organi elettivi (per la Provincia regionale di Agrigento giugno 2013), al fine di consentire la riforma è sospeso il rinnovo degli organi provinciali sostituiti da un Commissario straordinario.

Si elencano di seguito le voci di spesa relative agli organi politici, tenuto conto che nel mese di luglio è stato nominato il commissario straordinario Benito Infurnari in sostituzione dei tradizionali organi istituzionali. (I dati sono desunti dalla contabilità finanziaria):

Descrizione	2008	2009	2010	2011	2012
Presidente della Provincia e Giunta Provinciale	550.708	735.727	716.299	526.051	578.438
Presidente del Consiglio e Consiglio Provinciale	1.010.472	1.311.775	1.488.061	1.285.910	1.261.550
Totale	1.561.180	2.047.502	2.204.360	1.811.961	1.839.988

Descrizione	2013				
Presidente della Provincia e Giunta Provinciale	241.429				
Presidente del Consiglio e Consiglio Provinciale	707.200				
Totale	948.629				

Indicatori spesa organi istituzionali

anno	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	
2008			3,27%
2009			4,33%
2010			4,83%
Anno 2011			3,92%
Anno 2012			4,47%
Anno 2013			2,69%

Società partecipate al 31/12/2013

Di seguito si elencano i dati riferiti alle società partecipate dalla Provincia regionale di Agrigento come previsto dall'articolo 1 comma 735 legge 296 del 27/12/2006 (legge finanziaria 2007) .

Denominazione	quota	Finalità istituzionali	onere gravante sul bilancio 2013
Polo Universitario della Provincia di Agrigento	73,81%	Promozione e gestione corsi di laurea, scuole di specializzazione, master, attività formativa e di ricerca	€. 775.000,00
Consorzio servizio idrico	10,40%	Organizzazione ed ottimizzazione del servizio idrico integrato nell'ambito territoriale di riferimento	€. 0
So.Ge.I.R. Ag 1 s.p.a.	10%	Assicurazione nell'ambito territoriale (di competenza A.T.O. 1) della gestione unitaria ed integrata dei rifiuti	€. 200.000,00 impegnate indistintamente a tutte e tre le società a titolo di contributo ordinario. €. 20.000,00 impegnate indistintamente a tutte e tre le società per pulizia spiagge
G.E.S.A. Ag 2 s.p.a.	10,52%	Assicurazione nell'ambito territoriale (di competenza A.T.O. 2) della gestione unitaria ed integrata dei rifiuti	
Dedalo Ambiente Ag 3 s.p.a.	10%	Assicurazione nell'ambito territoriale (di competenza A.T.O. 3) della gestione unitaria ed integrata dei rifiuti	
Pro.Geco s.p.a.	88%	Gestione finanziamenti, promozione e monitoraggio delle attività dirette allo sviluppo	€. 0
Agenzia Propiter terre Sicane s.p.a. (sede Sciacca)	22,89%	Promozione di progetti integrati per lo sviluppo del territorio	€. 71.541,26
Terre Sicane s.c.a.r.l. (sede Sambuca di Sicilia)	10,50%	Promozione di progetti integrati per lo sviluppo del territorio	€. 0
Consorzio per l'area di sviluppo Industriale (A.S.I.)	14,94%	Favorire l'insediamento di piccole e medie imprese nelle aree attrezzate secondo gli indirizzi stabiliti dagli organismi regionali all'uopo preposti	€. 0
Airgest s.p.a.	0,026	sviluppo, progettazione, realizzazione, adeguamento gestione manutenzione ed uso degli impianti e delle infrastrutture dell'aeroporto di Trapani	€. 0

❖ Polo Universitario della Provincia di Agrigento

Dalla contabilità finanziaria risulta impegnata la somma di €. 775.000,00 a titolo di contributo ordinario: Non risulta invece impegnata nessuna somma in conto esercizio a carico della Regione Siciliana.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 regolarmente in gestione e ha trasmesso la scheda monitoraggio (che si allega pag.87) predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione .Da essa si evincono alcune criticità

- a) l'aumento della spesa del personale da €. 392.067,48 con 17 unità nel 2008 ad €. 626.888,96 con 22 unità nel 2012*
- b) Il non rispetto del patto di stabilità negli anni 2011 e 2012*
- c) Il risultato economico negativo negli anni 2009,2010 e 2012 (positivo invece negli anni 2008 e 2011)*

❖ Consorzio Servizio Idrico

Non è stata impegnata nessuna somma.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 regolarmente in gestione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *So.Ge.I.R.*

Alla somma impegnata a titolo di contributo ordinario per l'esercizio 2013 di €, si aggiunge la somma riguardante il servizio pulizia spiagge come risulta in tabella.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 in liquidazione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *G.E.S.A Ag 2 s.p.a.*

Alla somma impegnata a titolo di contributo ordinario per l'esercizio 2013 di €, si aggiunge la somma riguardante il servizio pulizia spiagge come risulta in tabella.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 in liquidazione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *Dedalo Ambiente Ag 3 s.p.a.*

Alla somma impegnata a titolo di contributo ordinario per l'esercizio 2013 di €, si aggiunge la somma riguardante il servizio pulizia spiagge come risulta in tabella.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 in liquidazione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *Pro.Geco s.p.a.*

Non è stata impegnata nessuna somma.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 regolarmente in gestione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *Agenzia Propiter Terre Sicane s.p.a.*

Dalla contabilità finanziaria risulta impegnata la somma di €. 71.541,26 per il pagamento delle quote di competenza anno 2012,2013.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 regolarmente in gestione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *Terre Sciane Società consortile a. r. l.*

Non è stata impegnata nessuna somma.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 regolarmente in gestione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *Consorzio A.S.I.*

Non è stata impegnata nessuna somma.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 in liquidazione e non ha trasmesso la scheda monitoraggio predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

❖ *Airgest S.p.a.*

Non è stata impegnata nessuna somma.

L'ente come comunicato dall'ufficio in staff Controlli interni, Anticorruzione, trasparenza e contenzioso risulta alla data del 31.12 regolarmente in gestione ed ha trasmesso la scheda monitoraggio (che si allega pag. 88) predisposta dal settore finanziario in collaborazione con l'ufficio Controllo di gestione.

Progettazione comunitaria

Nel corso dell'anno 2013 la Provincia Regionale di Agrigento ha presentato i seguenti progetti:

Partecipazione a gare		
denominazione del bando	Ambito azione	Ente promotore Bando
Pon Ricerca e competitività 2007-2013	Presentazione di idee progettuali per Smart cities and communities and social	Ministero dell'Istruzione e dell'Università
U.P.I. Azione Giovani 2013	Creatività ed innovazione	U.P.I.-Ministero della Gioventù
U.P.I. Azione Giovani 2013	Inclusione di giovani provenienti da contesti svantaggiati	U.P.I.-Ministero della Gioventù
LIFE 2013	Natura	Comunità Europea

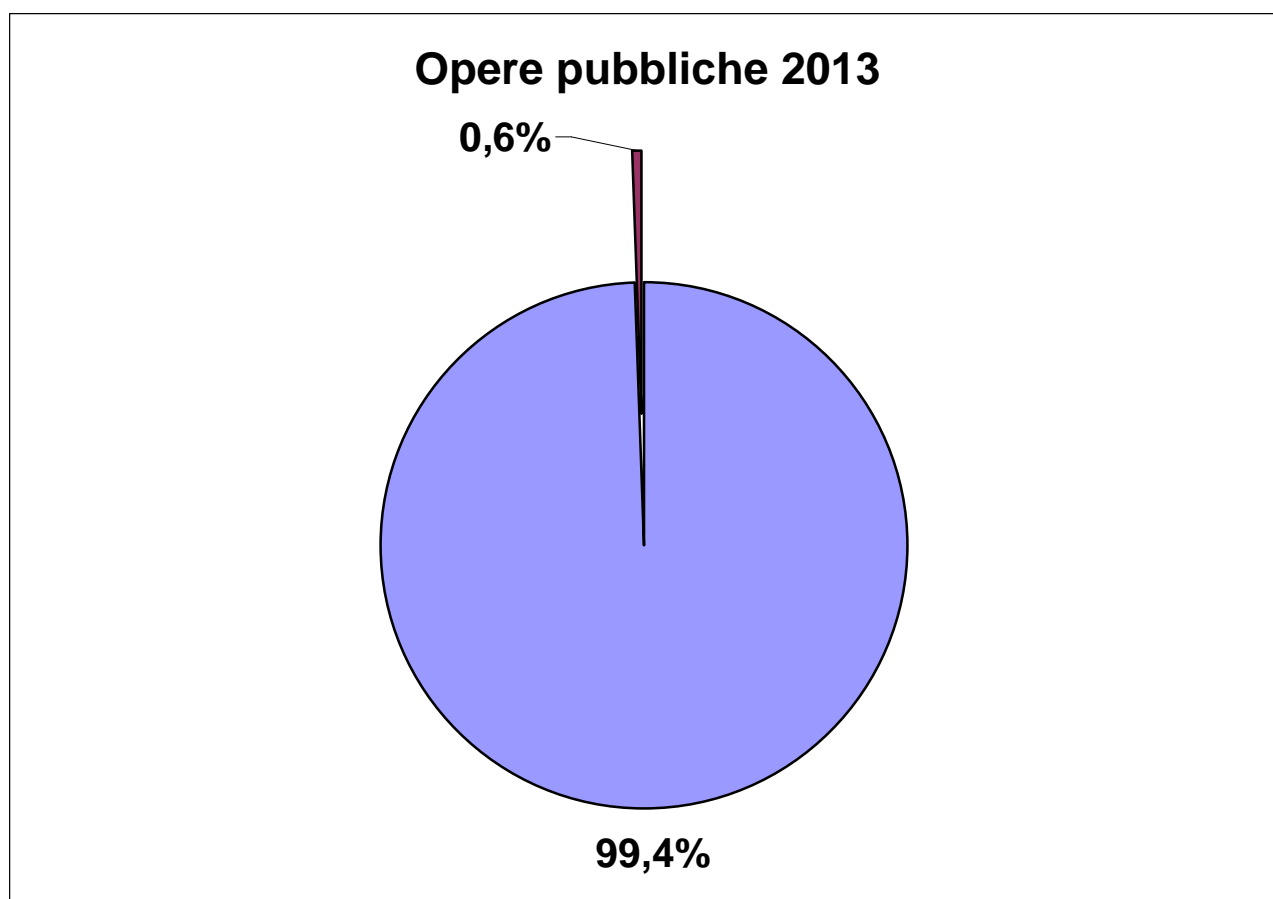
e ottenuto i seguenti finanziamenti:

Finanziamenti ottenuti			
denominazione del bando	Ambito d'azione	% la partecipazione	importo del finanziamento ottenuto
LIFE 2012	Natura	7,5%	€. 3.239.000,00
U.P.I. Azione Giovani 2013	Creatività ed innovazione	50,91%	€. 120.000,00
U.P.I. Azione Giovani 2013	Inclusione di giovani provenienti da contesti svantaggiati	51,76%	€. 154.060,00

Lavori Pubblici- Piano opere pubbliche 2013

Dai dati estrapolati dal programma sulla contabilità finanziaria dell'Ente, si è constatato che a fronte di una programmazione per lavori di € 53.734.660 previsto per n° 18 opere relative a lavori pubblici, l'effettivo impegno di spesa è stato di € 307.254 per n° 4 opere di seguito elencate (tra cui l'impegno per nr. 2 debiti fuori bilancio):

Descrizione	Impegno	Fonte
Regolarizzazione contabile debito fuori bilancio Nuova lcom	€. 89.850	Propria
Debito fuori bilancio in favore eredi ing. Laudani A.	€. 26.404	Propria
Manutenzione straordinaria e realizzazione impianti sportivi	€. 60.000	Propria
Manutenzione straordinaria edilizia scolastica	€. 131.000	Propria
totale	€ 307.254	

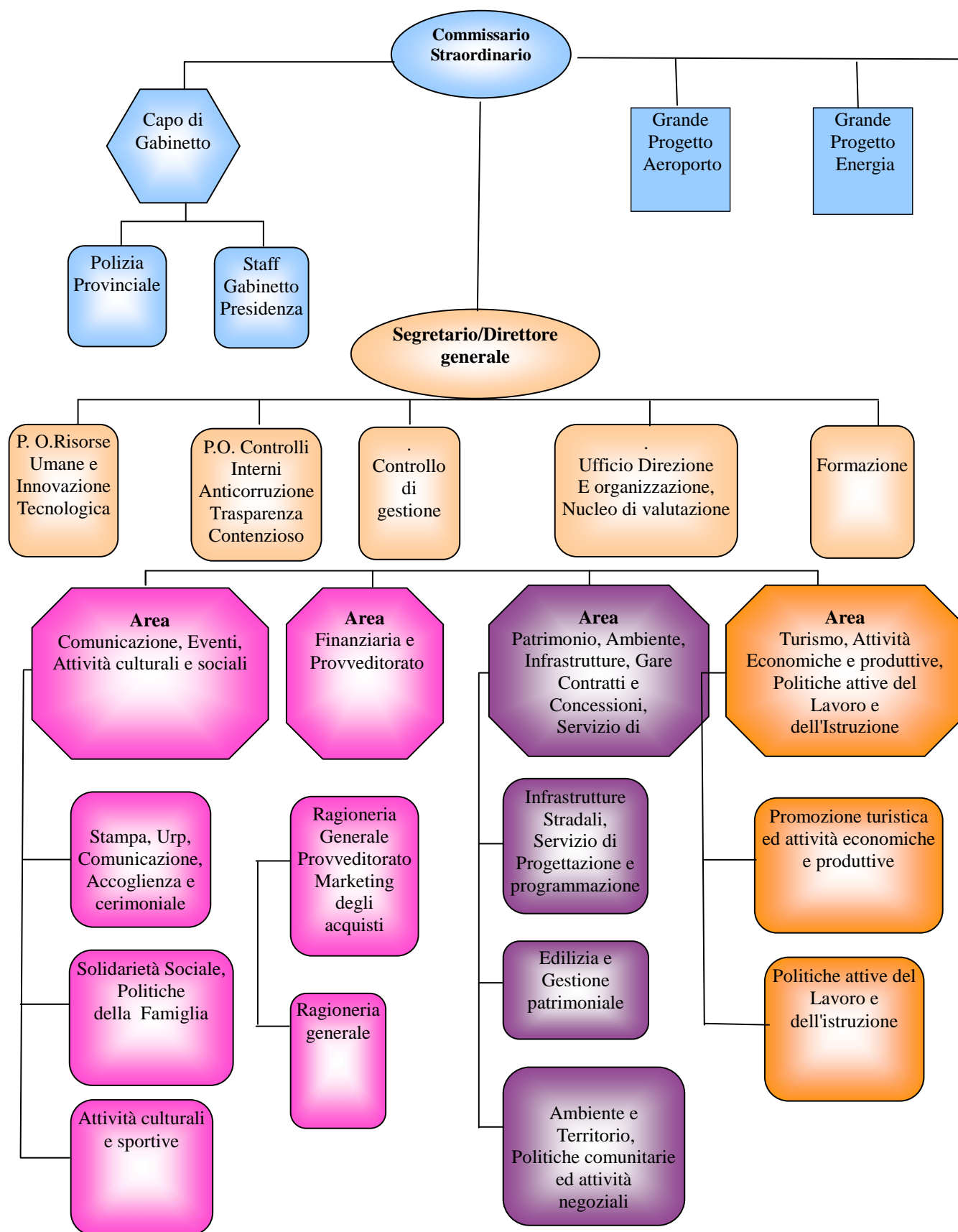


La media dei pagamenti nel triennio 2010-2012 relativi ai lavori le cui somme risultano impegnate è la seguente:

anno 2010 80,2% anno 2011 59,3% anno 2012 14,4%

Assetto organizzativo dell'Ente Provincia al 31/12/2013

L'assetto organizzativo dell'ente, come risulta dal seguente organigramma, è stato rivisto con determinazione del Commissario Straordinario nr. 03 del 25/06/2013.



La tabella successiva illustra il numero del personale impiegato per categoria al 31/12/2013:

Categoria	Numero	di cui tempo determinato
Segretario Generale/Direttore Generale	1	
Dirigenti	10	
Posizioni organizzative	4	
Categoria D	131	
Categoria C	162	
Categoria B	343	
Categoria A	23	
Totale	674	139

Del totale di n. 674, le unità a tempo determinato sono rappresentate in n° 139.

La spesa per il personale sostenuta nell'esercizio finanziario 2013 ammonta complessivamente ad €. 22.457.661,49 (compresa di Irap e buoni pasto).

La spesa si riferisce a 690 dipendenti impiegati durante l'esercizio 2013. La differenza (nr. 16 dipendenti) riguarda personale che durante l'anno per collocamento a riposo, trasferimento, aspettativa ha concluso o sospeso il proprio rapporto di lavoro.

Indicatori spesa personale						
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza spesa personale /spesa corrente (comprensiva di irap, buoni pasto, personale in convenzione)	53,06%	56,27%	54,88%	52,57%	55,79%	63,63%
Rapporto nr. dipendenti nr. abitanti	1/616	1/615	1/614	1/640	1/637	1/645
Rapporto nr. abitanti spesa personale	55,40	58,52	55,16	53,58	51,52	50,46
costo medio personale	34.125	35.817	33.887	34.262	32.837	32.547

Non risulta redatto il piano triennale 2013-2015 del fabbisogno del personale

Come si evince dal prospetto, anche per l'anno 2013 la spesa del personale dell'ente è superiore al 50% della spesa corrente.

Spese soggette a contenimento

Di seguito nell'apposita tabella, si evidenziano i dati trasmessi dal settore finanziario. Si rileva che le spese, come specificato dal medesimo settore, si riferiscono alla cassa e non alla competenza.

Tipologia spesa	Normativa	contenimento	Spesa sostenuta 2009	Limite spesa 2013	Spesa effettuata 2013
Spesa collaborazioni e consulenze	Art. 6 c. 7 D.L. 78/2010	20%	€. 72.626	€. 14.525	€. 15.578
Spese per rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità	Art. 6 c. 8 D.L. 78/2010	20%	€. 286.360	€. 57.272	€. 5.262
Sponsorizzazioni	Art. 6 c. 9 D.L. 78/2010	100%	0	0	0
Missioni non ispettive	Art. 6 c. 12 D.L. 78/2010	50%	€. 52.481	€. 26.241	€. 10.368
Formazione personale	Art. 6 c. 13 D.L. 78/2010	50%	€. 51.014	€. 25.507	€. 11.733
Acquisto, manutenzione, noleggio autovetture	Art. 5 c. 2 D.L.95/12 e art. 1 c.1 D.L.101/2013	50%	Spesa sostenuta 2011 €. 98.418	€. 49.209	€. 73.264
Totale				€. 172.754	€. 116.205

Acquisti Consip

Vedi relazione Consip (pag. 81)

Debiti fuori bilancio

Nel corso dell'esercizio finanziario 2013 sono stati individuati n. 19 debiti fuori bilancio per un ammontare di €. 245.191,46

Tipologia del debito	numero atti	Importo
Sentenze passate in giudicato o immediatamente esecutive	19	€. 245.191,46
Copertura di disavanzi di Consorzi,aziende speciali e di istituzioni	0	0
Ricapitalizzazione di società di capitale per l'esercizio di servizi pubblici locali	0	0
Procedure espropriative o occupazioni d'urgenza	0	0
Acquisti di beni e servizi in violazione delle regole sull'impegno	0	0

Indebitamento

Numero 7 mutui contratti dalla Provincia Regionale di Agrigento nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti risultano aperti al 31/12/2013 con un debito residuo di €. 6.305.988,47

Indicatori indebitamento		
Indebitamento medio pro-capite	Debito residuo mutui/n. abitanti	€. 14,17
Incidenza interessi su spesa corrente	Interessi passivi/spesa corrente	0,70%

Patto di stabilità

Il patto di stabilità interna nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della U.E. verso specifici parametri, comuni a tutti, e precisamente:

- a) indebitamento netto nella P.A./P.I.L inferiore al 3%;
- b) rapporto debito pubblico della P.A./P.I.L. convergente verso il 60%;

Dal 1999 ad oggi il governo italiano ha formulato il proprio patto di stabilità interno esprimendo gli obiettivi per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modo differente.

Per l'anno 2013 tenuto conto in particolare:

- Legge di stabilità 2013 (legge 24 dicembre 2012 n. 228)
- Circolare Ministero Economia e Finanze del 07/03/2013
- DM Ministero Economia e finanze n.11407 del 10-02-2014;

si evidenziano i seguenti dati (migliaia di euro):

Descrizione obiettivo	Obiettivo previsto	Risultato	Obiettivo raggiunto (si/no)
Saldo finanziario in termini di competenza mista	-3.308	-1.381	SI

Risultanze contabili al 31/12/2013

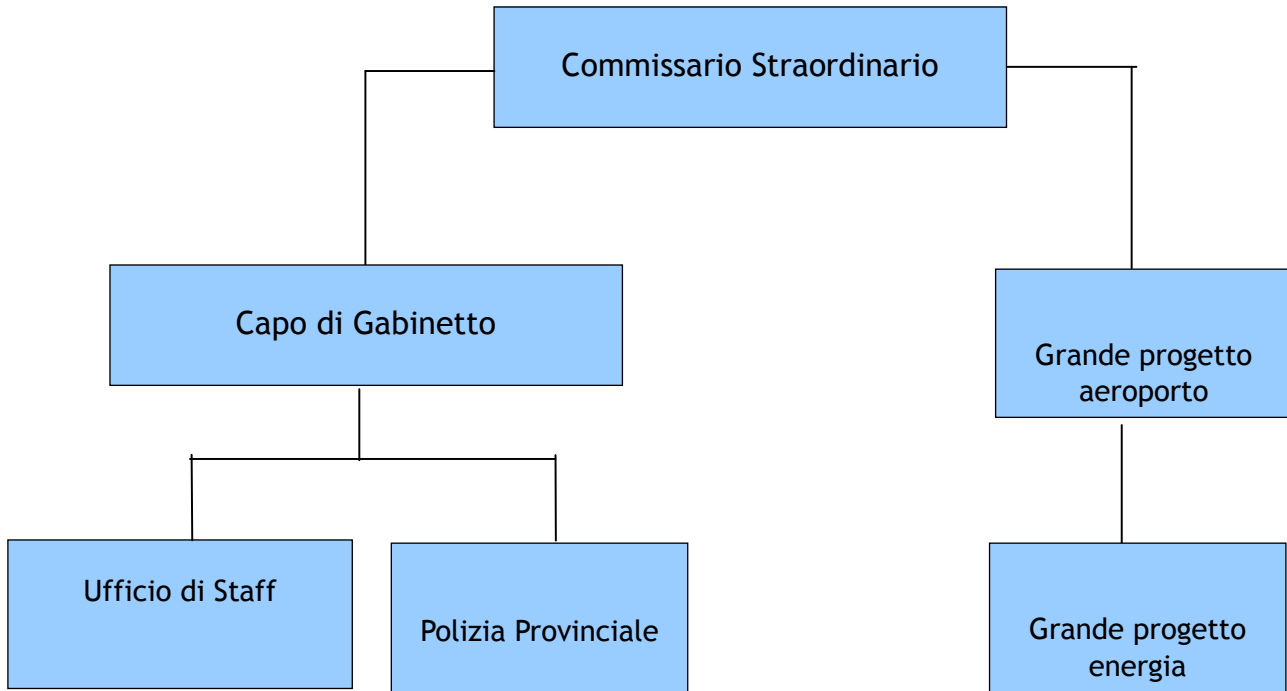
Da ultimo si evidenziano alcuni risultati (in termini finanziari) desunti dai conti del bilancio degli ultimi sei anni

Descrizione	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Avanzo/Disavanzo Corrente	-9.044	-7.798	-6.804	175	-2.343	337
Avanzo di amministrazione	12.783	13.780	12.807	17.969	21.508	24.732
Impegni di competenza	89.393	106.036	71.457	66.383	64.208	42.426
Totale residui passivi	105.098	122.195	106.288	98.347	91.979	67.276
Accertamenti di competenza	80.349	98.238	64.654	66.558	61.865	42.762
Totale residui attivi	108.532	126.907	118.157	104.631	111.477	91.004
Incidenza residui passivi	117,57	115,24	148,74	148,15	143,25	158,57
Incidenza residui attivi	135,08	129,18	182,75	157,20	180,19	212,82
Spesa corrente	47.724	47.296	45.630	46.211	41.141	32.294
Spesa investimento	36	39.225	10.599	4.297	11.829	410
Quota capitale	14.587	7.376	7.778	1.059	4.350	779
Patto stabilità raggiunto/non raggiunto	Si	Si	Si	Si	Si	Si

I dati risultano espressi in migliaia di euro (tranne i numeri reali dell'incidenza dei residui attivi e passivi espressi in percentuale).

Parte seconda

Commissario Straordinario
Dott. Benito Infurnari



Commissario Straordinario

Centro di responsabilità: Grande Progetto Aeroporto

Dirigente: Ing. Piero Hamel

Attività e funzioni

- ◆ Progettazione e realizzazione aeroporto

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- ◆ 60201 Grande progetto aeroporto

Indicatori Risorse Umane

Anche se alcune risorse umane si sono applicate nel corso del 2013 alla realizzazione del progetto, a livello di risorse finanziarie al c.d.r. non viene attribuita nessuna spesa

Categoria	numero unità
	0
Totale	0

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 5.000	€. 0	€. 0	€. 0	€. 5.000

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Servizi connessi alla progettazione	€. 0
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 0

In termini di investimento rispetto alle previsioni di €. 2.500.000,00 non si è provveduto a nessun impiego.

Indicatore Obiettivi 2013 *Raggiungimento in percentuale*

Grande progetto aeroporto

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi gestionale	100	0	0

Commissario Straordinario

Centro di responsabilità: Grande Progetto Energia

Dirigente: Ing. Piero Hamel

Attività e funzioni

- ◆ Sviluppo Energie rinnovabili (fotovoltaico, eolico, solare etc.)

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

Nessuno

Indicatori Risorse Umane

Risorse umane impiegate nel corso del 2013

Categoria	numero unità
D	2
Totale	2

Nr. Personale C.d.r.	2	0,29%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 73.825	0,34%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 0	€. 0	€. 0	€. 0	€. 0

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
	€. 0
Totale	€. 0

In termini di investimento non sono state previste risorse da impiegare .

Indicatore Obiettivi 2013 *Raggiungimento in percentuale*

Grande progetto energia

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi gestionale	100	0	0

Commissario Straordinario

Centro di responsabilità: Capo di Gabinetto

Dirigente: Dott. Achille Contino

Attività e funzioni

❖ Collegamento con gli organi di rappresentanza istituzionale, politica, sociale ed economica. Raccordo operativo tra il Presidente, gli Assessori, il Segretario/Direttore generale, i Direttori d'area e di settore e con gli Enti ed organismi esterni. Gestione risorse grandi eventi e rappresentanza. Poteri di direttiva, conformemente agli indirizzi del Presidente e dell'Assessore al ramo nei confronti della Polizia provinciale anche in relazione al controllo sulle attività produttive ed a quello patrimoniale. Predisposizione della proposta trimestrale da sottoporre al vaglio del Presidente sulle priorità d'intervento del corpo di Polizia Provinciale.

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- ◆ 10105 Gabinetto del Presidente

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dirigente	1
C	2
B	1
Totale	4

Nr. Personale C.d.r.	4	0,58%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 110.465	2,08%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 500	€. 0	€. 0	€. 0	€. 500

Non sono state utilizzate risorse finanziarie di parte corrente

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 0

In termini di investimento non sono state previste risorse da impiegare

Indicatore Obiettivi 2013 *Raggiungimento in percentuale*

Capo di Gabinetto

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	100	0	0

Commissario

Centro di responsabilità: Polizia Provinciale

Responsabile: Ten. Col. Vincenzo Giglio

Attività e funzioni

Compiti ed attività riconducibili all'articolo 11 del regolamento del Corpo di Polizia Provinciale

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- ❖ 60102 Polizia Provinciale

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
P.o.	1
D	2
C	20
B	2
A	0
Totale	25

Nr. Personale C.d.r.	25	3,62%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 943.226	4,31%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 52.026	€. 34.822	€. 27.425	€. 7.397	€. 17.204

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 0,27% rispetto al totale

Risorse così distribuite:

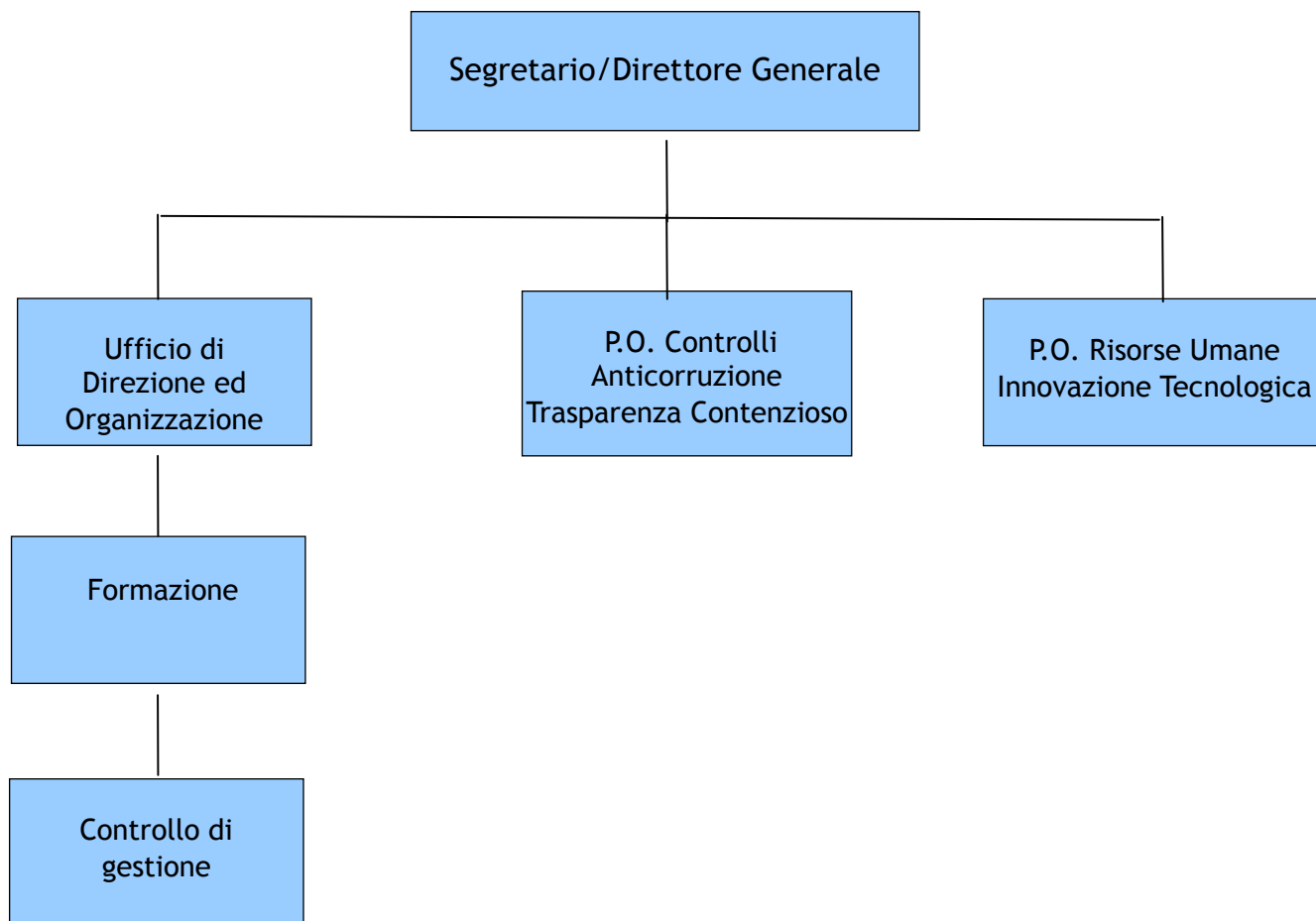
Descrizione	Importo
Spese funzionamento Corpo Polizia Provinciale	€. 27.103
Interventi in favore sicurezza stradale	€. 7.193
Indennità di missione	€. 526
Totale	€. 34.822

In termini di investimento rispetto alle previsioni di €. 16.000,00 si sono impiegate tutte le risorse.

Indicatore Obiettivi 2013 *Raggiungimento in percentuale* **P.O. Polizia Provinciale**

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

DIREZIONE GENERALE
Responsabile: Dott. Giuseppe Vella



Direzione Generale

Centro di responsabilità: Formazione

Responsabile: Dott.ssa Maria A. Testone

Attività e funzioni

Rilevazione esigenze formative personale, redazione piano annuale e triennale della formazione; Progettazione organizzazione e coordinamento interventi formativi; Gestione programmi aula e dinamiche formative

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- ❖ 10203 Formazione del personale

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
D	1
C	2
B	0
A	0
Totale	3

Nr. Personale C.d.r.	3	0,43%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 115.200	0,53%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 21.691	€. 20.134	€. 7.887	€. 12.247	€. 1.557

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 0,16% rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Formazione personale	€. 20.134
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 20.134

In termini di investimento non sono state previste risorse da impiegare

Indicatore Obiettivi 2013 Raggiungimento in percentuale Formazione

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

Direzione Generale

Centro di responsabilità: Direzione ed Organizzazione

Responsabile: Dott.ssa Grazia Cani

Attività e funzioni

Collaborazione con il Segretario/Direttore generale nell'attività di direzione; Attività di raccordo con gli organi politici e direttori di settore; Predisposizione piano obiettivi e peg;Supporto attività nucleo di valutazione;Supporto attività di valutazione dei direttori;Predisposizione direttive circolari e determinazioni del Segretario/Direttore generale;Controllo qualità atti e rispetto direttive;Tenuta aggiornamento organigrammi di area e di settore avvalendosi del settore risorse umane.

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- ❖ 10204 Direzione ed organizzazione

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Direttore	1
D	1
C	2
B	2
Totale	6

Nr. Personale C.d.r.	6	0,87%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 246.007	1,12%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 400	€. 400	€. 0	€. 400	€. 0

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari allo 0%

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Indennità di missione	€. 400
Totale	€. 400

In termini di investimento non sono state previste risorse da impiegare

Indicatore Obiettivi 2013 Raggiungimento in percentuale

Ufficio Direzione e organizzazione

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi gestionali	100	0	0

Direzione Generale

Centro di responsabilità: Controllo di gestione

Responsabile: Dott. Salvatore Muratore

Attività e funzioni

Servizio di controllo di gestione; Coordinamento sistemi di controllo; Creazione indici di misurazione efficienza efficacia; Misurazione scostamenti; Invio report ai direttori di settore.

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- ❖ 10304 Controllo di gestione

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
D	2
C	0
B	0
A	0
Totale	2

Nr. Personale C.d.r.	2	0,29%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 87.144	0,40%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 300	€. 0	€. 0	€. 0	€. 300

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari allo 0%

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 0

In termini di investimento non sono state previste risorse da impiegare

Indicatore Obiettivi 2013 Raggiungimento in percentuale

Controllo di gestione

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

Direzione Generale

Centro di responsabilità: Risorse Umane Innovazione tecnologica

Dirigente: Dott. Aldo Cipolla

Attività e funzioni

Gestione giuridica ed economica del personale dell'Ente e dei servizi esternalizzati con l'esclusione dell'emissione dei mandati di pagamento.
Assunzioni - Organizzazione del personale
Innovazione tecnologica ivi compresa la telefonia fissa e mobile

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

10202 Personale ed organizzazione
90301 Personale precario
10903 Servizi informatici
20103 Istituto musicale Toscanini

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
P.o.	1
D	10
C	19
B	28
A	4
Totale	62

Nr. Personale C.d.r.	62	8,97%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 1.755.828	8,02%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 1.945.700	€. 1.917.635	€. 1.748.635	€. 169.000	€. 28.065

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 15,05% rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Gestione assicurativa e servizi personale	€. 15.000
Spese funzionamento servizi informatici	€. 36.074
Manutenzione Hw e Sw e apparecchiature varie	€. 276.913
Gestione infrastruttura rete locale	€. 371.926
Noleggio beni ed attrezzature informatiche	€. 23.115
Funzionamento istituto musicale Toscanini	€. 1.194.124
Indennità di missione	€. 483
Totale	€. 1.917.635

In termini di investimento è stata impegnata l'intera somma prevista
(€ . 10.000)

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Risorse Umane

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	94	0	6

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	90	0	10

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

Direzione Generale

Centro di responsabilità: Controlli interni Anticorruzione Trasparenza Contenzioso

Dirigente: Dott. Michele Giuffrida

Attività e funzioni

Coordinamento e direzione: Controlli interni di cui al vigente piano di auditing, anticorruzione, trasparenza e legalità. Coordinamento e supervisione dei rapporti dell'ente in materia di pianificazione e gestione verso le aziende speciali e società partecipate ivi compresa la gestione di tutti gli adempimenti normativi ed amministrativi connessi, contenzioso, rapporti con la polizia giudiziaria, controllo strategico, attività di ricerca e studio per il segretario/direttore generale

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

10901 Affari legali e generali

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
P.o.	1
D	3
C	7
B	5
A	0
Totale	16

Nr. Personale C.d.r.	16	2,32%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 585.596	2,68%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 298.600	€. 296.799	€. 120.001	€. 176.798	€. 1.801

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 2,33% rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Gestione contenzioso	€. 296.799
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 296.799

In termini di investimento non sono state previste risorse da impiegare

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

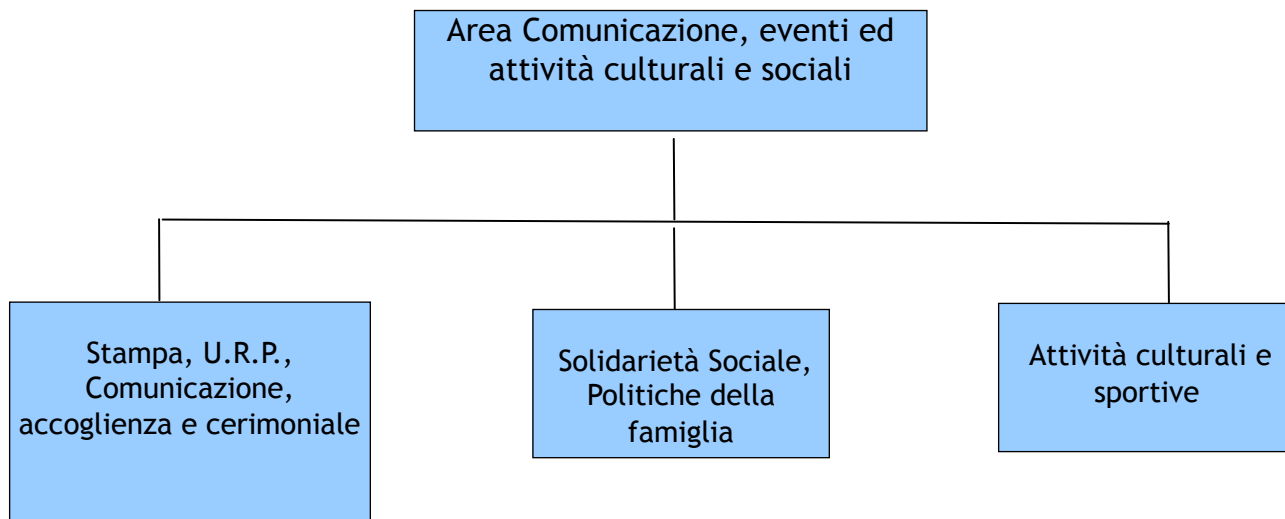
Controlli interni, anticorruz. Trasparenza, contenzioso

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	81	0	19

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

AREA 1
Comunicazione, Eventi ed Attività Culturali e Sociali
Responsabile: Dott. Ignazio Gennaro



Area 1: Comunicazione, Eventi ed attività Culturali e Sociali

Direttore d'Area:

Dott. Ignazio Gennaro

Indicatore Obiettivi
Raggiungimento in percentuale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi d'area	100	0	0

Area 1: Comunicazione, Eventi attività Culturali e Sociali
Centro di responsabilità: Stampa U.R.P., Comunicazione,
accoglienza e cerimoniale

Dirigente: Dott. Ignazio Gennaro

Attività e funzioni

❖ Coordinamento e controllo della comunicazione interna ed esterna dell'Ente. Relazioni con il pubblico. Accoglienza. Cerimoniale. Convegni e manifestazioni. Biblioteca

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

10202 Partecipazione e decentramento
30101 Biblioteca

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	6
C	14
B	54
A	6
Totale	81

Nr. Personale C.d.r.	81	11,72%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 2.221.581	10,15%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 175.010	€. 99.268	€. 38.172	€. 61.096	€. 75.742

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 0,78 % rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Cerimoniale e rappresentanza	€. 11.060
Eventi istituzionali, convegni e promozione iniziative di interesse istituzionale	€. 4.500
Comunicazione, informazione, pubblicizzazione attività dell'ente	€. 80.099
Altre attività	€. 3.609
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 99.268

In termini di investimento non sono state programmate risorse da impiegare.

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Stampa U.R.P. Comunicazione, accoglienza e cerimoniale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	89	0	11

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

Area 1: Comunicazione, Eventi attività Culturali e Sociali
Centro di responsabilità: Solidarietà sociale e politiche della famiglia

Dirigente: Dott.ssa Teresa De Leo

Attività e funzioni

Sostegno ai soggetti diversamente abili. Sostegno agli immigrati ed emigrati.
Famiglia. Pari opportunità

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

80201 Servizi sociali
80203 Politiche della famiglia
80204 Pari opportunità

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	7
C	3
B	6
A	1
Totale	18

Nr. Personale C.d.r.	18	2,60%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 667.477	3,05%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 1.841.200	€. 1.812.532	€. 1.357.817	€. 454.715	€. 28.668

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 14,22 % rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Gestione rette di ricovero in favore di persone con handicap sensoriali	€. 82.247
Interventi a domicilio in favore di persone con handicap sensoriali	€. 749.827
Interventi a scuola in favore di persone con handicap sensoriali	€. 696.093
Interventi in materia di servizi sociali	€. 254.365
Trasferimenti in favore di enti non profit con funzioni sociali	€. 30.000
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 1.812.532

In termini di investimento non sono state programmate risorse da impiegare.

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Solidarietà Sociale e Politiche della famiglia

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	89	0	11

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

Area 1: Comunicazione, Eventi attività Culturali e Sociali
Centro di responsabilità: Attività culturali e sportive

Dirigente: Dott.ssa Rosanna Montana Lampo

Attività e funzioni

Cultura. Spettacolo. Promozione sportiva.

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

30201 Cultura

40102 Spettacolo

40201 Promozione sportiva

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	4
C	1
B	9
A	0
Totale	15

Nr. Personale C.d.r.	15	2,17%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 472.720	2,16%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 132.792	€. 122.489	€. 31.259	€. 91.230	€. 10.303

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 0,96% rispetto al totale Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Iniziative e manifestazioni culturali	€. 35.000
Iniziative e manifestazioni di spettacolo	€. 44.900
Iniziative e manifestazioni sportive	€. 22.000
Gestione impianti sportivi di proprietà della provincia	€. 20.500
Altre attività	€. 89
Indennità di missione	€. 0
Totale	€. 122.489

In termini di investimento non sono state programmate risorse finanziarie da impiegare.

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

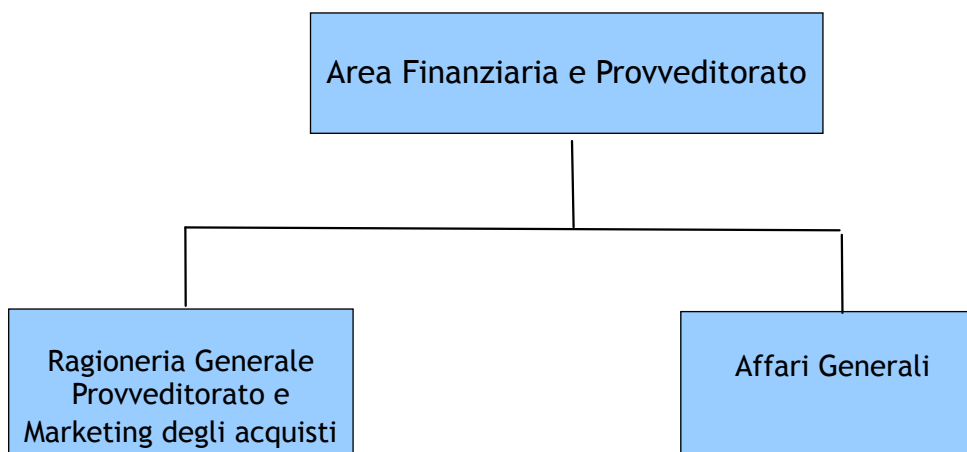
Attività culturali e sportive

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	88	0	13

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	70	0	30

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

AREA 2
Finanziaria Provveditorato
Responsabile: Dott. Fabrizio Caruana



Area 2: Finanziaria e Provveditorato

Direttore d'Area:
Dott. Fabrizio Caruana

Indicatore Obiettivi
Raggiungimento in percentuale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi d'area	100	0	0

Area 2: Finanziaria e Provveditorato
Centro di responsabilità: Ragioneria Generale, Provveditorato e
Marketing degli acquisti

Dirigente: Dott. Fabrizio Caruana

Attività e funzioni

Finanze Bilancio gestione corrente gestione degli apetti finanziari delle partecipate. Marketing e acquisti. Economato

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

- 10301 Gestione bilancio corrente
- 10302 Bilancio e rendiconto
- 10303 Provveditorato ed economato

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	12
C	8
B	32
A	2
Totale	55

Nr. Personale C.d.r.	55	7,96%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 1.705.864	7,80%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 827.600	€. 743.180	€. 569.709	€. 173.471	€. 84.420

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 5,83% rispetto al totale
Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Servizio tesoreria e rimborso somme	€. 35.022
Gestione riscossione imposta prov.le di trascrizione	€. 28.983
Acquisizione beni di consumo	€. 70.220
Acquisizione servizi vari e noleggi	€. 36.465
Carburante e spese manutenzione autovetture	€. 48.000
Gestione assicurativa, persone, automezzi, beni mobili ed imm.	€. 271.200
Pulizia locali	€. 132.245
Servizio mensa dipendenti	€. 152.00
Gestione imposte, tasse vetture ed immobili	€. 16.793
Altre attività	€. 2.202
Indennità di missione	€. 4.050
Totale	€. 743.180

In termini di investimento delle risorse programmate, €. 10.000,00 ne sono state impiegate €. 7.059,00

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Ragioneria Generale Provveditorato e Marketing degli acquisti

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	94	0	6

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	88	0	12

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

Area 2: Finanziaria e Provveditorato
Centro di responsabilità: Affari Generali

Dirigente: Dott. Giovanni Butticè

Attività e funzioni

- ❖ Affari generali, ufficio di segreteria generale e organi monocratici e collegiali, ufficio statistica, protocollo, archivio

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

10103 Presidente e Giunta Provinciale
10104 Presidente e Consiglio Provinciale
10201 Segreteria Generale

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Segr.	1
Dir	1
D	10
C	13
B	33
A	2
Totale	60

Nr. Personale C.d.r.	60	8,68%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 1.945.032	8,89%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 1.352.600	€. 1.293.185	€. 1.055.287	€. 237.898	€. 59.415

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 10,15% rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Collaborazione e consulenza esperti	€. 40.167
Amministrazione Presidente e Giunta	€. 241.429
Adesione ad organismi ed enti vari	€. 102.448
Funzionamento società partecipate	€. 71.541
Presidente del Consiglio e Consiglio Provinciale	€. 707.200
Collegio dei Revisori	€. 78.000
Servizi di segreteria e protocollo	€. 30.000
Fondo di mobilità segretario Generale	€. 17.500
Indennità di missione	€. 4.900
Totale	€. 1.293.185

In termini di investimento non sono state programmate risorse finanziarie da impiegare

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale
Affari Generali

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	88	0	12

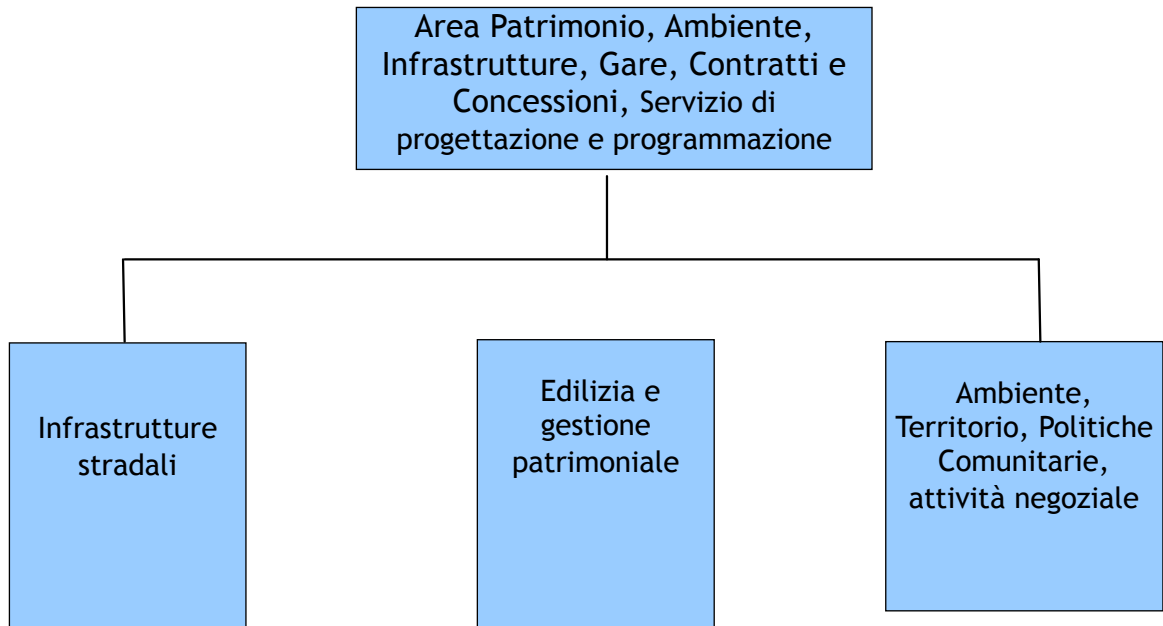
	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

AREA 3

Patrimonio, Ambiente, Infrastrutture, Gare, Contratti e Concessioni,
Servizio programmazione e progettazione

Responsabile: Ing. Piero Hamel



Area 3: Patrimonio, Ambiente, Infrastrutture, Gare, Contratti e Concessioni, Servizio programmazione e progettazione

Direttore d'Area:
Ing. Piero Hamel

Indicatore Obiettivi
Raggiungimento in percentuale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi d'area	92	0	8

Area 3: Patrimonio,Ambiente,Infrastrutture,Gare,Contratti e Concessioni,Servizio programmazione e progettazione

Centro di responsabilità: Infrastrutture stradali

Dirigente: Ing. Pietro Hamel

Attività e funzioni

- ◆ Manutenzione,gestione e costruzione della viabilità di competenza dell'Ente. Programmazione e progettazione.

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

60104 Viabilità

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
P.o.	1
D	14
C	38
B	94
A	2
Totale	150

Nr. Personale C.d.r.	150	21,71%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 4.782.018	21,85%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 673.348	€. 605.824	€. 230.613	€. 375.211	€. 67.524

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 4,76% rispetto al totale
Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Manutenzione ordinaria strade provinciali	€. 300.000
Manutenzione segnaletica stradale	€. 10.000
Gestione automezzi e acquisto carburante	€. 167.964
Risarcimenti danni e transazioni	€. 5.331
Spese tecniche	€. 2.000
Gestione acquisto beni di consumo e attrezzi lavoro	€. 21.910
Riconoscimento debiti fuori bilancio	€. 97.219
Indennità di missione	€. 1.400
Totale	€. 605.824

In termini di investimento delle somme programmate €. 23.557.700, nessuna risorsa è stata impiegata

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Infrastrutture stradali

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	94	0	6

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	87	0	13

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

Area 3: Patrimonio,Ambiente,Infrastrutture,Gare,Contratti e Concessioni,Servizio programmazione e progettazione

Centro di responsabilità: Edilizia e gestione patrimoniale

Dirigente: Ing. Gaetano Gucciardo

Attività e funzioni

- ◆ Manutenzione gestione e costruzione dell'edilizia scolastica,sportiva e sociale. Patrimonio (ivi compresi i rapporti contrattuali attivi e passivi). Inventario beni immobili. Gestione Albo professionisti di fiducia dell'Ente.

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

10501 Patrimonio e manutenzione immobili
20102 Edilizia scolastica
40202 Edilizia sportiva

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	17
C	2
B	24
A	1
Totale	45

Nr. Personale C.d.r.	45	6,51%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 1.480.026	6,76%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 2.020.545	€. 1.965.429	€. 1.730.227	€. 235.202	€. 55.116

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 15,43% rispetto al totale
Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo	%
Manutenzione ordinaria immobili provinciali	€. 114.936	
Gestione imposte e tasse immobili prov.li	€. 322.591	
Gestione utenze	€. 285.000	
Fitto locali adibiti ad uffici	€. 11.729	
Manutenzione ordinaria edifici scolastici	€. 66.313	
Fitto locali adibiti a scuole	€. 1.148.932	
Manutenzione ordinaria edifici sportivi	€. 5.000	
Altre attività	€. 9.932	
Indennità di missione	€. 996	
Totale	€. 1.965.429	

In termini di investimento delle somme programmate €. 22.765.666 ne sono state impiegate €. 315.961

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Edilizia patrimoniale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	94	0	6

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	00

Area 3: Patrimonio, Ambiente, Infrastrutture, Gare, Contratti e Concessioni, Servizio programmazione e progettazione

Centro di responsabilità: Ambiente, territorio, politiche comunitarie ed attività negoziale

Dirigente: Ing. Bernardo Barone

Attività e funzioni

❖ Ambiente, assetto del territorio, giardino botanico, prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro. Programmazione negoziata, politiche comunitarie e di sviluppo locale. Ufficio Europa, S.i.t. e protezione civile. Care contratti e concessioni. Espropriazioni

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2012)

10502 Servizio prevenzione e sicurezza
10503 Giardino botanico
10902 Contratti gare e concessioni
70101 Assetto del territorio - Sit
70201 Tutela e valorizzazione ambientale
70801 Protezione civile
90202 Politiche comunitarie e sviluppo locale
60103 Espropriazioni

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	31
C	19
B	40
A	2
Totale	93

Nr. Personale C.d.r.	93	13,46%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 2.933.100	13,40%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 706.105	€. 611.638	€. 94.188	€. 517.450	€. 94.467

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 4,80% rispetto al totale
Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo	%
Salute e sicurezza lavoratori	€. 20.431	
Gestione e manutenzione giardino botanico	€. 4.649	
Iniziative a sostegno del territorio e dell'ambiente	€. 28.266	
Risanamento ambientale	€. 20.000	
Controllo impianti termici	€. 3.156	
Progetto tartalife	€. 196.000	
Progetto Upi azione province-giovani	€. 47.000	
Ato rifiuti	€. 200.000	
Interventi di protezione civile	€. 21.030	
Iniziative, progetti e manifestazioni per lo sviluppo locale	€. 10.500	
Diritti di segreteria	€. 32.224	
Gestione espropriazioni	€. 9.612	
Altre attività	€. 0	
Indennità di missione	€. 18.770	
Totale	€. 611.638	

In termini di investimento delle somme programmate €. 7.541.463 ne sono state impiegate €. 31.463

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

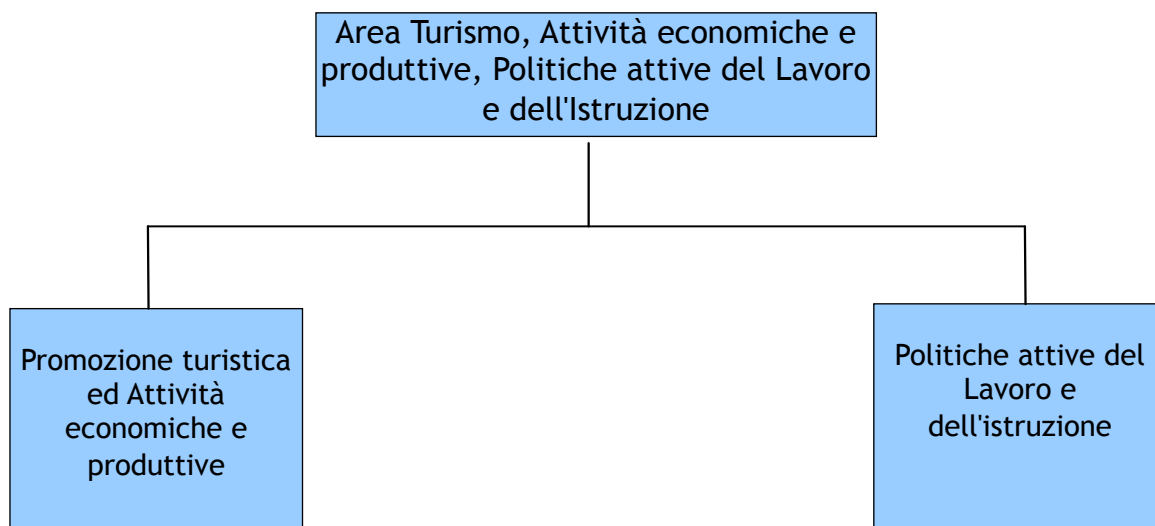
Ambiente, territorio, politiche comunitarie ed attività negoziale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	94	0	6

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

AREA 4
Turismo, Attività economiche e produttive,
Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione
Responsabile: Dott. Achille Contino



Area 4: Turismo,Attività Economiche e Produttive, Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione

Direttore d'Area:
Dott. Achille Contino

Indicatore Obiettivi
Raggiungimento in percentuale

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi d'area	100	0	0

Area 4: Turismo,Attività Economiche e Produttive, Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione

Centro di responsabilità: Promozione Turistica ed Attività Economiche e Produttive

Dirigente: Dott. Achille Contino

Attività e funzioni

- ◆ Sviluppo turistico, Competenze soppresse AAPIT, Attività economiche e produttive (Agricoltura – Artigianato – Pesca – Commercio – Industria – Trasporti)

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

40101 Turismo
50101 Trasporti pubblici ed autoscuole
90102 Agricoltura
90201 Industria, Commercio artigianato

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	11
C	11
B	11
A	2
Totale	36

Nr. Personale C.d.r.	36	5,21%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 1.172.803	5.36%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.878	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 142.150	€. 93.324	€. 59.104	€. 34.220	€. 48.826

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 0,73% rispetto al totale
Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo	%
Iniziative e manifestazioni turistiche	€. 62.495	
Contributi in favore di enti ed associazioni per iniziative turistiche	€. 0	
Interventi in favore dei trasporti e della sicurezza stradale	€. 6.667	
Promozione della produzione agro-alimentare	€. 15.000	
Contributi in favore di enti ed associazioni per la promozione agro-alimentare	€. 0	
Promozione della produzione industriale artigianale	€. 7.000	
Altre attività	€. 212	
Indennità di missione	€. 1.950	
Totale	€. 93.324	

In termini di investimento non sono state programmate risorse da finanziare

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Promozione Turistica ed Attività Economiche e Produttive

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	94	0	6

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	0

Area 4: Turismo,Attività Economiche e Produttive, Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione

Centro di responsabilità: Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione

Dirigente: Dott.ssa Amelia Scibetta

Attività e funzioni

- ◆ Scuole medie di 2[^] grado, Istituti musicali, Polo Universitario, Orientamento e formazione professionale, Politiche giovanili, Politiche attive del Lavoro

Centri di spesa (da Piano esecutivo di gestione 2013)

20101 Istruzione secondaria
20301 Formazione professionale
20302 Altri servizi inerenti l'istruzione
80202 Politiche giovanili
90302 Politiche attive del Lavoro

Indicatori Risorse Umane

Le risorse umane impiegate nel corso del 2013:

Categoria	numero unità
Dir	1
D	1
C	5
B	10
A	1
Docenti	0
Totale	18

Nr. Personale C.d.r.	18	2,60%
Nr. Totale dipendenti	690	
Spesa personale C.d.r. (cassa)	€. 583.966	2,67%
Spesa totale personale (cassa)	€. 21.881.87	

Indicatori Risorse Finanziarie

Per l'esercizio 2013 sono state gestite le seguenti risorse finanziarie correnti (escluse le risorse finanziarie per stipendi e mutui):

Spesa corrente				
Previsione definitiva	Impegnato	Liquidato	Residuo	Economia
€. 4.821.356	€. 3.124.067	€. 1.962.323	€. 1.161.744	€. 1.697.289

Si sono utilizzate risorse di parte corrente pari al 24,52% rispetto al totale

Risorse così distribuite:

Descrizione	Importo
Funzionamento ordinario istituti scolastici	€. 1.375.000
Attività formative, ricreative, culturali nelle scuole	€. 0
Trasporto studenti con handicap nelle scuole	€. 110.000
Polo Universitario	€. 775.000
Erogazione borse di studio	€. 811.867
Contributo ufficio regionale scolastico	€. 38.000
Iniziative in favore dei giovani studenti	€. 3.000
Altre attività	€. 11.000
Indennità di missione	€. 200
Totale	€. 3.124.067

In termini di investimento sono state programmate ed impiegate risorse finanziarie per €30.000,00

Indicatore Obiettivi 2013
Raggiungimento in percentuale

Politiche attive del Lavoro e dell'Istruzione

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Comuni	100	0	0

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi Gestionali	67	0	33

	% di obiettivi raggiunti	% di obiettivi non raggiunti	% di obiettivi non valutabili
Obiettivi strategici	100	0	00

Report triennali dei Centri di responsabilità

Descrizione	2011	2012	2013	C.d.r.	Area
Unità risorse umane	0	0	0	Grande progetto aeroporto	Commissario
Spese risorse umane	0	0	0		
Risorse finanziarie correnti	60.480	504	0		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0		
Obiettivi comuni	“	“	0		
Obiettivi gestionali	“	“	100%		
Obiettivi strategici	“	“	0		
Unità risorse umane	0	0	2	Grande progetto energia	
Spese risorse umane	0	0	73.825		
Risorse finanziarie correnti	0	0	0		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0		
Obiettivi comuni	“	“	0		
Obiettivi gestionali	“	“	100%		
Obiettivi strategici	“	“	0		
Unità risorse umane	6	10	4	Capo Gabinetto	
Spese risorse umane	337.758	469.975	110.465		
Risorse finanziarie correnti	500	0	0		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0		
Obiettivi comuni	100%	100%	100%		
Obiettivi gestionali	“	“	“		
Obiettivi strategici	“	“	“		
Unità risorse umane	27	27	25	Polizia Provinciale	
Spese risorse umane	1.045.260	1.042.683	943.226		
Risorse finanziarie correnti	32.254	38.871	34.822		
Risorse finanziarie investimento	16.000	16.000	16.000		
Obiettivi comuni	87%	“	“		
Obiettivi gestionali	100%	100%	100%		
Obiettivi strategici	75%	“	“		
Unità risorse umane	4	3	3	Formazione	Direzione Generale
Spese risorse umane	146.212	120.067	115.200		
Risorse finanziarie correnti	20.258	19.265	20.134		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0		
Obiettivi comuni	100%	“	“		
Obiettivi gestionali	50%	100%	100%		
Obiettivi strategici	“	“	“		
Unità risorse umane	6	6	6	Direzione ed organizzazione	
Spese risorse umane	243.461	238.869	246.007		
Risorse finanziarie correnti	400	0	400		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0		
Obiettivi comuni	100%	“	“		
Obiettivi gestionali	100%	100%	100%		
Obiettivi strategici	“	“	“		
Unità risorse umane	3	2	2	Controllo di gestione	Direzione generale
Spese risorse umane	121.234	88.472	87.144		
Risorse finanziarie	0	0	0		

correnti						
Risorse finanziarie investimento	0	0	0			
Obiettivi comuni	100%	“	“			
Obiettivi gestionali	100%	100%	100%			
Obiettivi strategici	“	“	“			
Unità risorse umane	0	0	16			
Spese risorse umane	0	0	585.596			
Risorse finanziarie correnti	0	0	296.799	Controlli interni Anticorruzione Trasparenza Contenzioso		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0			
Obiettivi comuni	“	“	81%			
Obiettivi gestionali	“	“	100%			
Obiettivi strategici	“	“	100%			
Unità risorse umane	52	50	62			
Spese risorse umane	1.659.964	1.464.364	1.755.828	Risorse Umane innovazione tecnologica		
Risorse finanziarie correnti	3.169.533	754.976	1.917.635			
Risorse finanziarie investimento	129.904	66.000	10.000			
Obiettivi comuni	100%	100%	94%			
Obiettivi gestionali	81%	86%	90%			
Obiettivi strategici	100%	100%	100%			
Unità risorse umane	84	81	81	Stampa U.r.p. Comunicazione accoglienza cerimoniale biblioteca		
Spese risorse umane	2.345.149	2.226.910	2.221.581			
Risorse finanziarie correnti	221.140	139.398	99.268			
Risorse finanziarie investimento	0	0	0			
Obiettivi comuni	86%	100%	100%			
Obiettivi gestionali	100%	100%	89%			
Obiettivi strategici	67%	100%	100%			
Unità risorse umane	18	18	18	Solidarietà sociale e politiche della famiglia	Comunicazione eventi attività culturali e sociali	
Spese risorse umane	690.663	648.693	667.477			
Risorse finanziarie correnti	2.322.827	2.027.798	1.812.532			
Risorse finanziarie investimento	0	0	0			
Obiettivi comuni	100%	100%	100%			
Obiettivi gestionali	67%	60%	89%			
Obiettivi strategici	67%	100%	100%			
Unità risorse umane	19	17	15	Attività culturali e sportive		
Spese risorse umane	641.293	572.585	472.720			
Risorse finanziarie correnti	476.354	223.461	122.489			
Risorse finanziarie investimento	25.945	19.900	0			
Obiettivi comuni	93%	100%	88%			
Obiettivi gestionali	100%	85%	70%			
Obiettivi strategici	67%	100%	100%			
Unità risorse umane	58	57	55	Ragioneria Generale Provveditorato Marketing Acquisti	Finanziaria e Provveditorato	
Spese risorse umane	1.937.729	1.806.254	1.705.864			
Risorse finanziarie correnti	937.491	877.639	743.180			
Risorse finanziarie investimento	7.923	9.631	7.059			
Obiettivi comuni	91%	94%	94			
Obiettivi gestionali	97%	94%	88			

Obiettivi strategici	67%	100%	100		
Unità risorse umane	62	60	60		
Spese risorse umane	2.156.803	2.060.807	1.945.032		
Risorse finanziarie correnti	2.740.221	2.591.998	1.293.185		
Risorse finanziarie investimento	0	0	0	Affari Generali	
Obiettivi comuni	93%	94%	88%		
Obiettivi gestionali	81%	86%	100%		
Obiettivi strategici	75%	100%	100%		
Unità risorse umane	155	151	150		
Spese risorse umane	5.128.608	4.874.581	4.782.018		
Risorse finanziarie correnti	819.724	841.710	605.824		
Risorse finanziarie investimento	816.702	9.839.831	0	Infrastrutture stradali	
Obiettivi comuni	100%	100%	94%		
Obiettivi gestionali	100%	100%	87%		
Obiettivi strategici	67%	100%	100%		
Unità risorse umane	42	44	45		
Spese risorse umane	1.385.348	1.456.787	1.480.026		
Risorse finanziarie correnti	2.447.815	2.221.401	1.965.429		
Risorse finanziarie investimento	3.104.490	1.740.000	315.961	Edilizia e gestione patrimoniale	Patrimonio Ambiente Infrastrutture Gare Programmazione Progettazione
Obiettivi comuni	100%	100%	94%		
Obiettivi gestionali	100%	100%	100%		
Obiettivi strategici	67%	100%	100%		
Unità risorse umane	89	88	93		
Spese risorse umane	3.004.825	2.861.151	2.933.100		
Risorse finanziarie correnti	2.960.078	930.813	611.638		
Risorse finanziarie investimento	125.800	10.225	31.463	Ambiente territorio politiche comunitarie attività negoziale	
Obiettivi comuni	93%	100%	94%		
Obiettivi gestionali	95%	95%	100%		
Obiettivi strategici	67%	100%	100%		
Unità risorse umane	43	39	36		
Spese risorse umane	1.365.772	1.228.004	1.172.803		
Risorse finanziarie correnti	392.475	1.497.198	93.324		
Risorse finanziarie investimento	70.000	127.000	0	Promozione turistica e attività economiche produttive	
Obiettivi comuni	93%	94%	94%		
Obiettivi gestionali	100%	100%	100%		
Obiettivi strategici	67%	100%	100%		
Unità risorse umane	34	33	18		
Spese risorse umane	1.057.827	944.689	583.966		
Risorse finanziarie correnti	5.048.296	5.713.302	3.124.067		
Risorse finanziarie investimento	0	0	30.000	Politiche attive del lavoro e dell'istruzione	Turismo attività economiche e produttive politiche attive del lavoro e dell'istruzione
Obiettivi comuni	100%	100%	100%		
Obiettivi gestionali	82%	70%	67%		
Obiettivi strategici	67%	100%	100%		

Parte terza

RELAZIONE CONSIP IN TEMA DI ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
AI SENSI DELL'ART. 26 L. 488/1999
Esercizio 2013

Normativa di riferimento

Con la Finanziaria 2000 nasce il Programma per la razionalizzazione degli Acquisti della P.A., per ottimizzare gli acquisti pubblici di beni e servizi e far conseguire alle amministrazioni pubbliche benefici in termini di contenimento della spesa a ciò destinata, attraverso l'implementazione e l'utilizzo di modelli di approvvigionamento basati su processi e tecnologie innovative.

Il programma persegue il fine di rendere il mercato della spesa pubblica sempre più efficiente e aperto, mettendo a disposizione di amministrazioni e imprese degli strumenti di e-Procurement (Convenzioni, Mercato Elettronico, Accordi quadro).

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze svolge la funzione d'indirizzo e coordinamento, definisce le linee guida del Programma, promuove le sinergie con tutti gli altri soggetti istituzionali.

Consip, nell'ambito delle linee guida, analizza il mercato della domanda e dell'offerta, sviluppa iniziative di acquisto rispondenti ai fabbisogni delle Amministrazioni, mette a disposizione competenze e servizi di consulenza in tema di acquisti anche per esigenze specifiche.

Il crescente aumento della spesa pubblica e le esigenze connesse ai vincoli di bilancio, derivanti dagli impegni assunti in sede europea dal nostro Paese, hanno indotto il legislatore, a dettare con il D.L. 95/12 (c.d. spending review) - convertito, con modificazioni, dalla L. 135/12, come integrato e modificato dalla Legge di stabilità 2013 - una profonda riforma dei meccanismi di approvvigionamento di beni e servizi delle amministrazioni pubbliche funzionale ad una più razionale gestione delle risorse economiche ed un più efficace controllo dell'andamento della spesa pubblica.

CONVENZIONI (art. 26 Legge 488/99)

Le Convenzioni sono contratti quadro stipulati da Consip, per conto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nel cui ambito i fornitori aggiudicatari di gare - esperite in modalità tradizionale o smaterializzata a seguito della pubblicazione di bandi - si impegnano ad accettare ordinativi di fornitura emessi dalle singole Amministrazioni che hanno effettuato l'abilitazione al sistema Acquisti in Rete.

Tale modalità di acquisto, più idonea per approvvigionamenti di beni e servizi con caratteristiche standard, grazie all'aggregazione della domanda, permette di ottenere rilevanti economie di scala sia in termini di processo sia di risparmi sugli acquisti.

Per la vigente normativa in materia tutte le amministrazioni statali e periferiche sono tenute ad approvvigionarsi utilizzando le convenzioni.

Le restanti amministrazioni pubbliche, tra le quali sono comprese le province, possono ricorrere alle convenzioni ovvero ne utilizzano i parametri prezzo-qualità quali limiti massimi per la stipulazione dei contratti (art. 1, comma 449 L. n. 296/2006).

I contratti stipulati in violazione dell'art. 26, comma 3, della legge n. 488/99 sono nulli (dal 15/08/2012), costituiscono illecito disciplinare e sono causa di responsabilità amministrativa. Nella quantificazione del danno erariale si tiene conto della differenza tra il prezzo indicato nelle convenzioni e quello stabilito nel contratto (1, comma 1, del D.L. n. 95/2012).

Nelle seguenti categorie merceologiche: energia elettrica, gas, carburanti rete e carburanti extra-rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile, è fatto obbligo alle amministrazioni pubbliche che intendano acquisirle di avvalersi delle convenzioni o Accordi Quadro all'uopo stipulati dalla Consip S.p.a. ovvero dalle centrali di committenza regionale, oppure di esperire proprie autonome procedure nel rispetto della normativa vigente, utilizzando i sistemi telematici di negoziazione sul mercato elettronico e i sistemi dinamici di acquisizione messi a disposizione dai soggetti anzidetti.

E' fatta salva la possibilità di procedere ad affidamenti, anche al di fuori delle predette modalità, a condizione che gli stessi conseguano ad approvvigionamenti da altre centrali di committenza o a procedure di evidenza pubblica e prevedano corrispettivi inferiori a quelli indicati nelle convenzioni o AQ di Consip (art. 1, comma 7, del D.L. 95/12). I contratti stipulati che non rispettino tali prescrizioni sono nulli, costituiscono illecito disciplinare e sono causa di responsabilità amministrativa (art. 1, comma 8, del D.L. 95/12).

Alle amministrazioni pubbliche che abbiano validamente stipulato un autonomo contratto di fornitura o di servizi, l'art. 1, comma 13, D.L. 95/2012 riconosce il diritto di recedere in qualsiasi tempo dal contratto nel caso in cui fosse accertata la sussistenza di convenzioni Consip a condizioni migliori. La medesima norma prevede la nullità di ogni patto contrario e la comunicazione alla Corte dei Conti nel caso di mancato esercizio del diritto di recesso.

MERCATO ELETTRONICO DELLA P.A. (Me.Pa.) (art. 1, comma 450, L. n. 296/2006 – art. 328 D.P.R. n. 207/2010)

E' un mercato digitale in cui le Amministrazioni abilitate possono acquistare, per valori inferiori alla soglia comunitaria, i beni e servizi offerti da fornitori abilitati a presentare i propri cataloghi sul sistema.

Consip definisce con appositi bandi le tipologie di beni e servizi e le condizioni generali di fornitura, gestisce l'abilitazione dei fornitori e la pubblicazione e l'aggiornamento dei cataloghi. Accedendo alla Vetrina del Mercato Elettronico o navigando sul catalogo prodotti le Amministrazioni possono verificare l'offerta di beni e/o servizi e, una volta abilitate, effettuare acquisti on line, per mezzo di ordine diretto o richiesta di offerta (R.d.O.).

Il Me.Pa. è più adatto per procedere ad acquisti frazionati volti a soddisfare esigenze specifiche.

L'obbligo di fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione per gli acquisti di beni e servizi d'importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario, prima previsto per le sole amministrazioni statali, è stato esteso dall'art. 7, comma 2, del D.L. n. 52/2012 a tutte le amministrazioni pubbliche, che in alternativa possono ricorrere anche ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi dell'art. 328, comma 1, del D.P.R. n. 207/2010.

I contratti stipulati in violazione degli obblighi di approvvigionarsi attraverso il Me.Pa. sono nulli, costituiscono illecito disciplinare e sono causa di responsabilità amministrativa. Per la quantificazione del conseguente danno erariale si tiene anche conto della differenza tra il prezzo indicato nei cataloghi e quello stabilito nel contratto (1, comma 1, del D.L. n. 95/2012).

QUADRO SINOTTICO OBBLIGO – FACOLTA' RICORSO CONVENZIONI CONSIP ME.PA. PER GLI ENTI TERRITORIALI

estratto della "Tabella obbligo-facoltà dal 1° gennaio 2013" pubblicata sul sito "acquistiinretepa".

merceologia	Sopra soglia comunitaria	Sotto soglia comunitaria
energia elettrica, gas, carburanti rete e carburanti extra-rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile	Obbligo di ricorso a convenzioni o AQ di Consip o della CAT di riferimento, oppure a sistemi telematici di negoziazione di Consip o della CAT di riferimento, oppure acquisti autonomi a corrispettivi inferiori a quelli delle convenzioni Consip o della CAT di riferimento.	Obbligo di ricorso al Me.Pa. o altri mercati elettronici o al sistema telematico della CAT di riferimento ovvero ricorso convenzioni Consip; in caso di assenza obbligo di ricorso ad AQ di consip o a convenzioni o AQ della CAT di riferimento; oppure a ulteriori sistemi telematici Consip; oppure acquisti autonomi a corrispettivi inferiori a quelli delle convenzioni Consip e della CAT di riferimento.

Altre merceologie presenti in strumenti Consip o centrali di acquisto regionali	Facoltà di utilizzo delle convenzioni Consip, degli AQ e dei sistemi telematici Consip o delle CAT di riferimento, con obbligo di rispetto dei parametri prezzo-qualità Consip per acquisti autonomi.	Obbligo di ricorso al Me.Pa. o altri mercati elettronici o sistema telematico della CAT di riferimento ovvero ricorso alle convenzioni Consip; in caso di assenza facoltà di utilizzo degli AQ Consip, con obbligo di rispetto dei parametri prezzo-qualità Consip per acquisti autonomi.
---	--	--

SITUAZIONE ACQUISTI BENI-SERVIZI E CRITICITÀ

Anche per quest'anno si rileva una scarsa collaborazione dei vari settori nell'inviare la documentazione necessaria ai fini del controllo. Per tale motivo i provvedimenti d'impegno di spesa da sottoporre a verifica per l'anno 2013 sono stati individuati (nr.107) avvalendosi della contabilità finanziaria.

Di seguito si rappresentano gli esiti del monitoraggio.

Tabella 1

Modalità di acquisto	Nr. Atti	Importo acquisti	% Atti	% importo acquisti
Convenzione Consip	27	534.097,57	25%	26%
Mercato Elettronico	7	92.161,04	7%	4%
Procedura non telematica:aperta ristretta negoziata	8	538.245,38	7%	26%
Procedura non telematica:affidamento diretto	53	322.733,55	50%	16%
Non rilevabile	12	573.277,90	11%	28%

Tabella 2

Acquisti per tipologia di beni e servizi	Nr. atti	Importo	% importo
Arredi e complementi di arredo	0	00	0%
Servizi assicurativi finanziari e postali	3	247.000,00	12%
Hardware,software e servizi itc	19	171.455,33	8%
Energia elettrica,gas,utenza idrica	2	285.000,00	14%
Cancelleria,abbonamenti,testi,macchine per ufficio,materiale di consumo	27	129.121,41	6%
Beni e servizi agli immobili	3	191.245,38	9%
Veicoli,carburanti e lubrificanti	19	254.932,53	12%
Telecomunicazioni,elettronica e servizi accessori	25	595.157,49	29%
Alimenti,ristorazione e buoni pasto	3	154.500,00	7%
Servizi al personale	6	32.103,30	1%

- **Convenzioni Consip**

L'unico risparmio riscontrabile dalla non adesione alla convenzione Consip riguarda il servizio di pulizia. Come si evince dalla determina dirigenziale nr.1928/2010 la spesa annua minima prevista in Consip risultava essere di €. 250.000,00 a fronte di una spesa massima di €. 204.800,00 prevista con il ricorso all'acquisto mediante asta pubblica. Per tutte le altre procedure di acquisizione mediante convenzione consip non è stato possibile quantificare gli eventuali risparmi conseguiti poiché non risultano agli atti dichiarazioni dei responsabili del procedimento di acquisto o analisi dei prezzi in base alle quali poter comparare i parametri prezzo-qualità dei beni e servizi oggetto delle convenzioni rispetto a quelli dei beni e servizi offerti dal mercato.

- Acquisti effettuati mediante “procedura aperta ristretta negoziata”

Nelle determinazioni dirigenziali di affidamento del servizio mediante le procedure tradizionali (non telematiche), talvolta non risulta ne specificato ne comprovato l'impossibilità del ricorso in consip o Mercato elettronico, e che pertanto si utilizzano in alternativa le procedure autonome.

- Acquisti effettuati mediante affidamento diretto

Anche per tale tipologia di scelta del contraente, nei provvedimenti di affidamento per l'acquisizione del bene o servizio, spesso non risulta chiaro e comprovato la non possibilità di ricorrere al mercato elettronico. Inoltre nelle determinazioni dirigenziali a volte non risulta specificato, se non in maniera confusa, la motivazione del ricorso all'affidamento diretto.

- Procedura di acquisto non rilevabile.

Si tratta di alcuni provvedimenti per i quali si continua a non descrivere del tutto le modalità di approvvigionamento del bene o servizio e le norme di riferimento. Si tratti per la maggior parte di provvedimenti relativi a settori merceologici energia elettrica e telefonia per i quali sono previsti particolari vincoli nell'acquisto (art.1 comma 7 d.l.95/2012, convertito in legge 135/2012) e di un provvedimento relativo al servizio postale.

L'ufficio in merito ha chiesto chiarimenti ai settori preposti. Di seguito si riportano le risposte da parte dei responsabili.

a) servizio postale: In merito ai richiesti chiarimenti, si rappresenta che questo Ente si avvaleva, ordinariamente, per l'invio della corrispondenza di Poste Italiane S.p.A., fornitore del servizio universale fino al 30/04/2026 in base all'art. 23 del D.Lgs. n. 261/99.

Nessun contratto di appalto per la prestazione del servizio di che trattati era stato stipulato con Poste Italiane S.p.A., per cui questo Ente poteva avvalersi di altre imprese del settore nel caso in cui lo avesse ritenuto opportuno e conveniente per l'invio della corrispondenza.

L'opportunità di avvalersi ordinariamente di Poste Italiane S.p.A. per l'invio della corrispondenza si radicava nella posizione di fornitore del servizio universale della predetta società e nella circostanza che almeno fino al 2013 nessun altro fornitore di servizi postali poteva disporre di una rete alternativa effettivamente in grado di garantire la copertura dei servizi in modo capillare per una singola regione o porzione estesa del territorio nazionale, ferma restando, comunque, la possibilità di rivolgersi ad altri operatori del settore.

L'affrancatura della corrispondenza, fin dal 2002, era stata effettuata mediante macchina affrancatrice, il cui contatore era collegato a un conto contrattuale con Poste Italiane S.p.A..

L'utilizzo della macchina affrancatrice collegato ad un conto contrattuale con Poste Italiane S.p.A. era una mera modalità organizzativa che consentiva un più celere smaltimento della corrispondenza, ferma restando, comunque, la possibilità di rivolgersi ad altri operatori del settore.

Nell'ottica di un costante miglioramento dei servizi e di un ottimale utilizzazione delle risorse, con determinazione dirigenziale n. 2947/2012, veniva affidato, per la durata di anni uno, a Poste Italiane S.p.A. il servizio di affrancatura per un costo pari al valore del francobollo maggiorato del 15% di aggio.

L'affidamento del predetto servizio, complementare alla spedizione della corrispondenza, è stato effettuato ai sensi dell'art. 16 del regolamento per le acquisizioni in economia di lavori, beni e servizi, stante che il valore della fornitura era, presumibilmente, non superiore a € 3.000,00, e quindi notevolmente inferiore a € 20.000,00.

In effetti a consuntivo il costo del predetto servizio per il 2013 è stato di € 4.078,94, importo che seppure superiore a quello preventivato è di gran lunga inferiore a € 20.000,00, per cui la lieve differenza di valore della fornitura non inficia la legittimità dell'affidamento.

Si sottolinea che nessun affidamento del servizio di spedizione della corrispondenza a favore di Poste Italiane S.p.A. è stato disposto con la determinazione dirigenziale n. 2947/2012, per cui rimaneva in capo all'Ente la possibilità di avvalersi, di volta in volta, di altri operatori se ritenuto opportuno e conveniente.

Mediante l'affidamento del servizio di affrancatura è stato sostanzialmente "esternalizzato" un servizio che prima veniva realizzato da dipendenti dell'Ente con maggiori costi e minore efficienza; senza limitare in alcun modo la discrezionalità dell'Ente circa nuove e diverse forme di organizzazione del servizio di spedizione e affrancatura della corrispondenza e/o di affidare, eventualmente mediante procedure di scelta del contraente, i servizi postali a operatori diversi da Poste Italiane S.p.A.

Con la determinazione dirigenziale n. 262/2013 si è provveduto ad impegnare la somma di € 30.000,00, presumibilmente necessaria per fare fronte alle spese di spedizione della corrispondenza e d'invio dei telegrammi, via via sostenute nel corso del 2013, e per dare copertura finanziaria al servizio di affrancatura affidato a Poste Italiane S.p.A per il predetto anno.

La spesa complessivamente sostenuta nel corso dell'anno in esame per i servizi di che trattasi è stata di € 27.839,30, compreso il costo del servizio di affrancatura pari, come già detto, a € 4.078,94 (15% del costo delle raccomandate e della posta ordinaria rispettivamente pari a € 22.977,82 e a € 4.861,48).

b) Utenze elettricità: In ordine alla Determinazione dirigenziale n.2908 del 29.11.2012 avente per oggetto l'impegno di spesa per la liquidazione all'ENEL di fatture per la fornitura di energia elettrica per l'anno 2013, si significa che i relativi contratti (continuativi)risalgono ad epoca in cui l'unico ed esclusivo fornitore era l'ENEL. In atto quest'ufficio si è già attivato tramite acquisto in CONSIP dei nuovi contratti di fornitura. E' attualmente in corso la verifica dei prezzi proposti.

c) Telefonia fissa e mobile: Ai chiarimenti richiesti con posta elettronica del 25/03/2014 non è pervenuta nessuna risposta.

In conclusione, anche per l'anno 2013, si evincono le stese problematiche e criticità riscontrate in precedenza.

Considerazioni e suggerimenti

- Ciclo della performance trasparenza e anticorruzione

Come evidenziato con referto controllo di gestione anno 2012 è necessario attuare un ciclo della performance più utile ed efficace che vada dalla pianificazione strategica (fase iniziale) con il coinvolgimento degli organi della governance, alla gestione con la traduzione degli obiettivi strategici in obiettivi operativi volti alla realizzazione in uno o più anni della mission dell'ente (fase intermedia) per poi concludersi con una idonea rendicontazione (fase finale) attraverso report in grado di misurare la efficacia efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e la soddisfazione degli utenti.

- Società partecipate

Le tabelle allegate costituiscono un primo tentativo di monitoraggio della spesa delle società partecipate.

A tal fine si suggerisce l'introduzione del bilancio consolidato o l'inserimento nel conto consuntivo dei dati contabili più significativi della singola partecipata

- Acquisti beni e servizi

Anche nell'anno 2013 da un monitoraggio della spesa degli acquisti di beni e servizi si riscontrano le medesime problematiche e criticità già evidenziate con il referto 2012.

A tal fine si suggerisce l'individuazione di un'unica struttura, l'ufficio contratti e gare, che si occupi in modo più efficace, professionale e conforme alla normativa introdotta in questi ultimi anni della gestione degli acquisti dei beni e servizi che vada dalla idonea individuazione della modalità dell'acquisto, alla valutazione di alternative nell'approvvigionamento degli stessi garantendo risparmi per l'ente, alla stipula finale della relativa convenzione o contratto.

- Spesa personale

Come si evince da pag. 13 l'incidenza della spesa del personale sulla spesa corrente nel 2013 ha raggiunto il valore del 63%.

Di seguito si evidenzia il trend storico della spesa del personale e della variazione del numero dei dipendenti:

Spesa personale						
2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
€.	€.	€.	€.	€.	€.	€.
25.541.442	25.320.601	26.612.313	25.042.303	24.292.052	22.952.787	22.457.661

Variazione numero dipendenti							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Totale
Conclusione rapporto di lavoro	12	16	24	10	9	14	85
Inizio rapporto di lavoro	5	5	14	5	0	0	29
Saldo variazioni							56
Personale al 31/12/2007							730
Saldo variazioni							56
Personale al 31/12/2013							674

- Efficacia efficienza ed economicità

L'ufficio controllo di gestione non potendo misurare il grado di efficacia efficienza ed economicità dell'azione amministrativa ha soffermato la sua attenzione sulla particolarità della spesa analizzandola nel dettaglio, seppur con approssimazione, ed individuando l'area di intervento destinataria della stessa per la soddisfazione dei bisogni e i relativi

stakeholders (portatori di interesse).

A tal fine si suggerisce l'introduzione della contabilità analitica nella prospettiva definire il costo unitario per prodotto/servizio

Area intervento	Stakeholder	Importo spesa	%
Qualità della vita (esterna)	Cittadini	€. 1.403.308	3,8
Sviluppo economico (esterna)	Imprese	€. 171.109	0,5
Sostegno al territorio (esterna)	Enti locali e istituzioni	€. 173.990	0,5
Promozione sociale (esterna)	Politiche mirate	€. 7.373.775	20,1
Interna	Finanziatori	€. 779.371	2,1
Interna	Istituzioni	€. 1.098.696	3,0
Interna	Amministrazione	€. 3.240.767	8,8
Interna	Personale	€. 22.432.362	61,2

Agrigento, 10 luglio 2014

Il responsabile del C.d.g.
dott. Salvatore Muratore

Il Segretario/Direttore Generale
dott. Giuseppe Vella