



**LIBERO CONSORZIO
COMUNALE DI
AGRIGENTO**

L.R. 15/2015

SETTORE II - FINANZIARIO

RAGIONERIA GENERALE - ATTIVITÀ NEGOZIALI - CONTRATTI E GARE
CONCESSIONI ED ECONOMATO - INNOVAZIONE TECNOLOGICA

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2025

PERIODO DI RIFERIMENTO

01/01/2025 – 31/12/2025

CODICE FISCALE

80000570843

Sommario

PREMESSA.....	1
PARTE I - DATI GENERALI	2
1.1 INTRODUZIONE	3
1.2 STRUTTURA AMMINISTRATIVA.....	4
1.3 COMPETENZE	5
1.4 DOTAZIONE ORGANICA	6
1.5 IL SISTEMA DEI CONTROLLI	7
1.5.1 IL CONTROLLO DI GESTIONE.....	7
1.5.2 IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE [DUP]	7
1.5.3 IL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE [PEG]	8
1.5.4 IL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE [PIAO].....	8
1.6 PRINCIPALI STRUMENTI DI PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE	10
1.6.1 SOCIETÀ PARTECIPATE AL 31/12/2025.....	11
1.6.2 INTERVENTI PNRR AL 31.12.2025	12
PARTE II - GOVERNANCE.....	17
2.1 LA GOVERNANCE DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE.....	18
2.2 DEBITI FUORI BILANCIO.....	19
2.3 INDEBITAMENTO.....	19
2.4 PAREGGIO DI BILANCIO	20
2.5 VERIFICA EQUILIBRI	22
2.6 RENDICONTO 2025	25
2.7 PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ULTIMO TRIENNIO 2023/2025.....	26
2.8 PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO	27
2.8.1 INDICATORI SINTETICI	27
2.8.2 INDICATORI ANALITICI.....	31
2.9 INDICATORE DEI PAGAMENTI.....	40
2.10 RISPETTO INDICATORI PER EVITARE FONDO DI GARANZIA	40
2.11 DATI FINANZIARI DI RAFFRONTO	41
2.11.1 TREND STORICO DELLE ENTRATE CORRENTI	41
2.11.2 SCOSTAMENTI TRA PREVISIONI E RISULTATI DELLE SPESE CORRENTI.....	41
PARTE III – CENTRI DI RESPONSABILITA'	42
3.1 PRESIDENTE	43

3.1.1	INDICATORE RISORSE UMANE	44
3.1.2	INDICATORE RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA	44
3.2	SEGRETARIO GENERALE	45
3.2.1	INDICATORE RISORSE UMANE	46
3.2.2	INDICATORE RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA	47
3.2.3	INDICATORE DI ATTIVITA'	49
3.3	SETTORE I - AMMINISTRATIVO.....	51
3.3.1	INDICATORE RISORSE UMANE	51
3.3.2	INDICATORI RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA	53
3.3.3	INDICATORI DI ATTIVITA'	55
3.4	SETTORE II - FINANZIARIO	56
3.4.1	INDICATORE RISORSE UMANE	57
3.4.2	INDICATORE RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA	59
3.4.4	INDICATORE DI ATTIVITA'	62
3.5	SETTORE III – SERVIZI ALLA PERSONA	63
3.5.1	INDICATORE RISORSE UMANE	64
3.5.2	INDICATORI FINANZIARI PER CENTRI DI SPESA.....	67
3.5.3	INDICATORE DI ATTIVITA'	70
3.6	SETTORE IV - TECNICO.....	71
3.6.1	INDICATORE RISORSE UMANE	72
3.6.2	INDICATORI FINANZIARI PER CENTRI DI SPESA	75
3.6.3	INDICATORE DI ATTIVITA'	78
3.7	SETTORE V - SERVIZI SUL TERRITORIO	79
3.7.1	INDICATORE RISORSE UMANE	80
3.7.2	INDICATORI FINANZIARI PER CENTRI DI SPESA	82
3.7.3	INDICATORI DI ATTIVITA'	87
PARTE IV - STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI ANNUALI DI PERFORMANCE INCLUSI NELL'ALLEGATO 1 AL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ ED ORGANIZZAZIONE 2025/2027		88
4.1	OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA	89
4.1.1	GARANTIRE LEGALITA' E TRASPARENZA DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA ATTRAVERSO LA CORRETTA APPLICAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE.....	89
4.1.2	MODERNIZZAZIONE E MIGLIORAMENTO QUALITATIVO DELL'ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE	90
4.1.3	INDAGINE DI CUSTOMER SATISFACTION SUI SERVIZI ESTERNI ED INTERNI DELL'ENTE.....	90
4.2	OBIETTIVO COMUNE A TUTTI I SETTORI [ART. 4BIS D.L. 13/2023 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI IN L. 41/23].....	91
4.3	OBIETTIVI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE.....	92
4.3.1	SETTORE I - AMMINISTRATIVO.....	92

4.3.2 SETTORE II - FINANZIARIO	94
4.3.3 SETTORE III - SERVIZI ALLA PERSONA.....	98
4.3.4 SETTORE IV - TECNICO	100
4.3.5 SETTORE V - SERVIZI SUL TERRITORIO	104
PARTE V – MONITORAGGIO COSTI E INDICATORI.....	107
5.1 MONITORAGGIO DEI COSTI DI GESTIONE DEI SERVIZI	108
5.3 INDICATORI ECONOMICI	117
5.4 PROSPETTI COSTI PER MISSIONE	118
5.5 INDICATORI DI EFFICIENZA.....	120
5.6 APPROFONDIMENTO SU ALCUNI DEI PRINCIPALI SERVIZI ISTITUZIONALI SVOLTI DALL'ENTE	125
PARTE VI – LAVORI PUBBLICI.....	129
6.1 LAVORI PUBBLICI - OPERE PUBBLICHE 2025/2027.....	130
6.2 LAVORI IN CORSO - VIABILITA' STRADALE.....	133
6.3 LAVORI IN CORSO - EDILIZIA SCOLASTICA E PATRIMONIALE.....	134
6.4 RELAZIONE ACQUISTI BENI E SERVIZI [ART.26 L. 488/1999]	135

PREMESSA

L'esigenza di un'organizzazione efficiente è condizione indispensabile affinché l'attività della Pubblica Amministrazione riesca a rispondere in modo adeguato ai bisogni dei cittadini. Sono infatti ormai noti anche nel settore pubblico i concetti di pianificazione, di programmazione, di individuazione delle competenze e di valorizzazione delle risorse umane in un'ottica orientata alla cultura della responsabilità, del risultato e del controllo. Alla base di qualsiasi attività di controllo è necessaria una "pianificazione" intesa come l'individuazione degli obiettivi da perseguire e delle modalità e degli strumenti necessari per il loro raggiungimento. Allo stesso modo una pianificazione efficace ed efficiente non può prescindere dal controllo che, sulla base degli scostamenti manifestatisi rispetto al risultato ipotizzato, permette adeguate azioni correttive. All'interno del sistema dei controlli disciplinato in maniera organica dal D.L. 174/2012 (convertito nella L. 213/2012) e ss.mm.ii. un ruolo importante è svolto dal Controllo di Gestione (disciplinato dall'art. 7 del regolamento dei controlli interni del Libero Consorzio Comunale di Agrigento).

Con la L. 213/2012 viene quindi riformulato in versione corretta e ampliata l'art. 147 del TUEL, stabilendo che gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il sistema di controllo interno è diretto a:

- verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati ottenuti;
- valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti;
- garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi;
- verificare, attraverso l'affidamento ed il controllo dello stato di attuazione di indirizzi e obiettivi gestionali (anche in riferimento all'art. 170, comma 6), la redazione del bilancio consolidato, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'ente;
- garantire il controllo della qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni, con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'ente.

Il presente Referto si compone di sei parti:

- I. Dati generali
- II. Governance
- III. Centri di responsabilità
- IV. Stato di attuazione degli obiettivi operativi annuali di performance inclusi nell'Allegato 1 al piano integrato di attività ed organizzazione 2025/2027
- V. Monitoraggio costi e indicatori
- VI. Lavori pubblici

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 INTRODUZIONE

Il territorio amministrato dal Libero Consorzio Comunale di Agrigento ha una popolazione di 409.059 abitanti (dati ISTAT al 31/12/2024).

La struttura organizzativa dell'Ente, che scaturisce dalla Determinazione del Commissario Straordinario n. 28 del 22/02/2024, è costituita dal Segretario Generale e da n. 5 Direzioni di Settore:

❖ **Capo di Gabinetto**

- *Gabinetto del Presidente*

❖ **Segretario Generale**

- *Direzione, Controlli Anticorruzione e Trasparenza*
- *Avvocatura e Affari Legali*
- *Polizia Provinciale*

❖ **Settore I – Amministrativo:** *Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Risorse Umane*

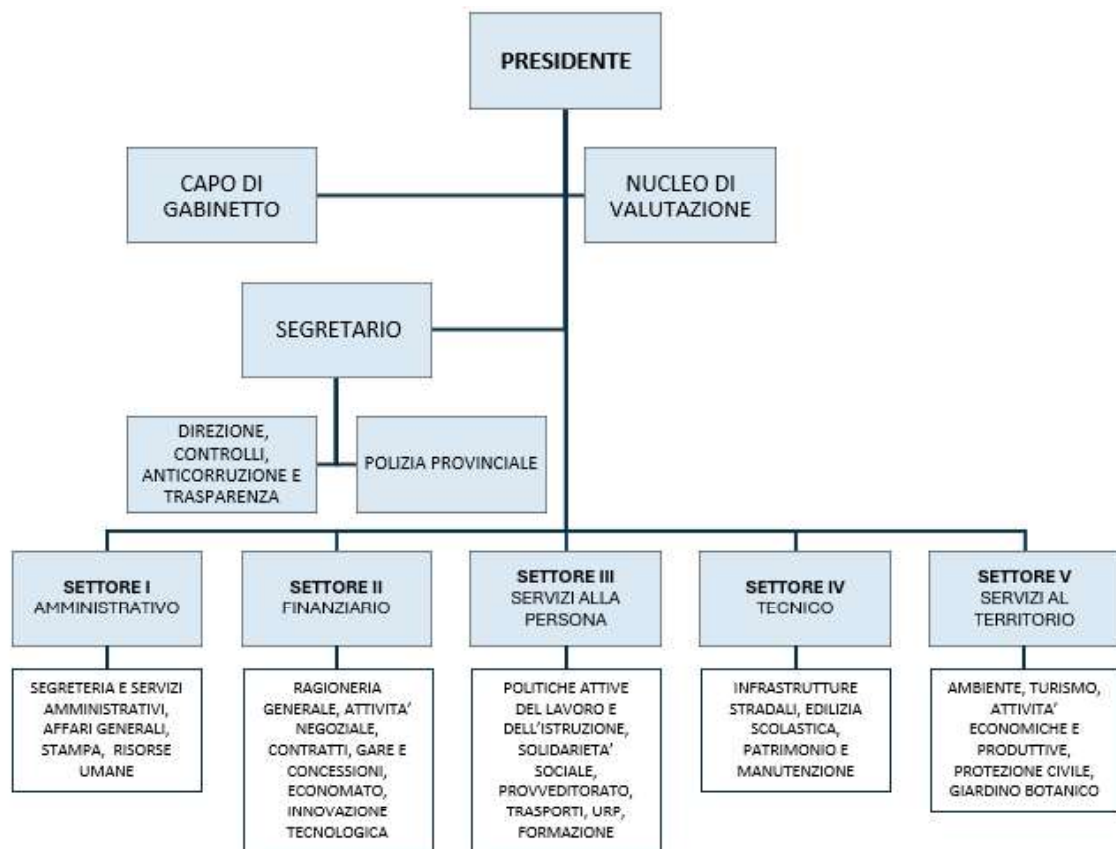
❖ **Settore II – Finanziario:** *Ragioneria Generale, Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica*

❖ **Settore III – Servizi alla Persona:** *Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà Sociale, Provveditorato, Trasporti, URP, Formazione*

❖ **Settore IV – Tecnico:** *Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione*

❖ **Settore V – Servizi sul Territorio:** *Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico*

1.2 STRUTTURA AMMINISTRATIVA



1.3 COMPETENZE

❖ **Gabinetto del Presidente**

Collegamento con gli organi di rappresentanza istituzionale, politica, sociale ed economica, raccordo operativo tra gli organi di indirizzo politico-amministrativo, il Segretario, i direttori di settore e con enti ed organismi esterni.

❖ **Segreteria Generale**

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

Collaborazione al Segretario Generale nell'attività di sovrintendenza e coordinamento della gestione dell'Ente, nell'attività di raccordo con organi politici e direttori di settore, nella gestione del processo di programmazione e pianificazione. Attuazione del sistema dei controlli interni, attuazione normativa anticorruzione (L.190/2012), attuazione di obblighi di pubblicità e trasparenza (Dl.gs. 33/2013), accesso civico, monitoraggio organismi partecipati.

Avvocatura e Affari Legali

Rappresentanza, patrocinio e assistenza in giudizio dell'amministrazione nelle controversie civili, amministrative, tributarie, arbitrali e penali limitatamente alla costituzione di parte civile Adozione degli atti e provvedimenti amministrativi, nonché atti gestionali per gli affari legali.

Polizia Provinciale

Compiti ed attività riconducibili all'art. 4 del regolamento del corpo di polizia provinciale, controlli su caccia e pesca.

❖ **Settore I – Amministrativo: Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Risorse Umane**

Affari generali, ufficio di segreteria generale e organi monocratici e collegiali, ufficio statistica, archivio, ufficio stampa, 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.

❖ **Settore II – Finanziario: Ragioneria Generale, Attività Negoziale: Contratti, Gare, Concessioni, ed Economato, Innovazione Tecnologica**

Finanze, bilancio, gestione corrente, gestione degli aspetti finanziari delle partecipate, economato, inventario beni mobili, tributo speciale in discarica (art. 2 L.R. 6/1997), attività negoziale: contratti, gare, concessioni ed espropriazioni. Supporto contabile alla definizione dei rapporti finanziari con ATO Rifiuti in liquidazione (SOGIIR – DEDALO - GESA).

Prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro, formazione obbligatoria del personale in materia di sicurezza e prevenzione sui luoghi di lavoro, sicurezza nei luoghi di lavoro, gestione del sistema informatico ed assistenza all'utenza in modalità diretta o da remoto, gestione della rete locale, gestione sito web Istituzionale e Intranet, assistenza agli acquisti tramite MEPA, gestione rete di telefonia fissa e mobile, contratti software e hardware.

❖ **Settore III – Servizi alla Persona:** *Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Provveditorato, Trasporti, URP, Formazione*

Scuole medie superiori di 2° grado, istituti musicali, orientamento e formazione professionale, politiche giovanili, politiche attive del lavoro, sostegno ai soggetti diversamente abili, sostegno agli immigrati ed emigrati, politiche della famiglia, pari opportunità, trasporti, approvvigionamenti ed autoparco, rilevazione esigenze formative personale, redazione piano annuale e triennale della formazione, progettazione organizzazione e coordinamento interventi formativi, gestione programmi aula e dinamiche formative, coordinamento e controllo della comunicazione interna ed esterna dell'ente, relazioni con il pubblico, accoglienza, cerimoniale.

❖ **Settore IV – Tecnico:** *Infrastrutture Stradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione*

Manutenzione gestione e costruzione della viabilità di competenza dell'Ente, attività di progettazione e programmazione, manutenzione gestione e costruzione dell'edilizia scolastica, sportiva e provinciale, inventari beni immobili, patrimonio (ivi compresi i rapporti contrattuali attivi e passivi), manutenzione. S.I.T., Energy Manager.

❖ **Settore V – Servizi al Territorio:** *Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico*

Ambiente, assetto del territorio, sviluppo turistico, attività economiche e produttive (agricoltura – artigianato – pesca – commercio – industria), politiche comunitarie e di sviluppo locale, Protezione Civile, giardino botanico. Definizione dei rapporti finanziari con ATO Rifiuti in liquidazione (SOGELIR – DEDALO – GESA).

1.4 DOTAZIONE ORGANICA

Il costo per il personale sostenuto nell'esercizio finanziario 2025, così come risultante dal Conto Economico allegato al Rendiconto 2025, ammonta complessivamente a 14.689.789,50 € oltre IRAP per spese del personale pari a 962.149,91 €.

Il totale del personale in servizio nel 2025 è di n. 408.

Di seguito si illustra la composizione del personale impiegato per categoria al 31/12/2025:

Dirigenti	4
Operatori	17
Operatori Esperti	232
Istruttori	104
Funzionari E.Q.	51
TOTALE TEMPO INDETERMINATO:	408
TOTALE TEMPO DETERMINATO:	0
TOTALE COMPLESSIVO:	408

1.5 IL SISTEMA DEI CONTROLLI

Il sistema dei controlli nel nostro Ente è stato impiantato tenendo conto di quanto stabilito dall'art. 3 del D.L. 174/2012, convertito con modifiche nella Legge 213/2012, in particolare nella parte in cui prevede la riformulazione dell'articolo 147 del D.lgs. vo 267/2000, recante "Tipologia dei controlli interni", dello Statuto e dei regolamenti specialmente, come già sopra detto, del "Regolamento per la disciplina dei controlli interni". Nei seguenti paragrafi si riporta l'analisi delle singole funzioni e degli organi attivati per l'esercizio dei controlli.

1.5.1 IL CONTROLLO DI GESTIONE

Il Controllo di Gestione è previsto nel Regolamento dei Controlli Interni, alla Sezione II, articoli da 5 a 9, ed è concomitante allo svolgimento dell'attività amministrativa; orienta l'attività dell'Ente sulla base dell'individuazione degli obiettivi, riconosciuti prioritari per la collettività; tende a rimuovere eventuali disfunzioni che possano pregiudicare l'imparzialità ed il buon andamento dell'azione amministrativa e si pone, quali risultati prioritari, il raggiungimento degli obiettivi nei modi e tempi migliori per efficienza ed efficacia, tenuto conto delle risorse disponibili e del mantenimento del grado di economicità dei fattori produttivi.

Ai fini del controllo di gestione, quale procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati nonché la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei già menzionati obiettivi, la metodologia seguita si articola nelle seguenti fasi:

1. predisposizione di un piano dettagliato di obiettivi;
2. rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti e dei relativi scostamenti;
3. valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi ed agli indicatori di efficienza e di efficacia a tale scopo determinati in sede di Peg – Piano della Performance, al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

Le fonti informative utilizzate per l'esercizio del controllo di gestione sono costituite dai dati e dalle informazioni fornite dai documenti di gestione del Ciclo della Performance (DUP – PEG – PDO) e dalle banche dati dell'Amministrazione, con particolare riferimento a quelle finanziarie.

1.5.2 IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE [DUP]

Il Documento Unico di Programmazione è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Si compone di due sezioni: la Sezione Strategica che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, e la Sezione Operativa che è pari a quello del bilancio di previsione.

Il documento unico di programmazione costituisce, pertanto, l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi, che avviene con l'approvazione del piano esecutivo di gestione e del P.I.A.O.

1.5.3 IL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE [PEG]

Il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) è il documento che permette di declinare con maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP).

Il PEG suddivide per capitoli e articoli, le previsioni dell'intero bilancio di previsione 2025/2027 ed è coerente con il DUP 2025/2027, così come previsto dall'art. 169 comma 3- bis del TUEL;

Con il PEG vengono assegnati ai dirigenti responsabili della gestione le risorse suddivise in capitoli ed articoli;

Nel PEG i capitoli costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario;

Nel PEG ogni stanziamento di Entrata, riporta la classificazione in titoli, tipologie, categorie, capitoli e articoli ed ogni stanziamento di spesa in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli e articoli.

1.5.4 IL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE [PIAO]

L'art. 6 del D.L. n. 80 del 9 giugno 2021, "Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionale all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia", convertito con modificazioni in legge n. 113 del 6 agosto 2021, prescrive in capo alle pubbliche amministrazioni l'adozione di un Piano Integrato di Attività e di Organizzazione (PIAO) di durata triennale, con aggiornamento annuale.

Lo scopo del PIAO è quello di «assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa e migliorare la qualità dei servizi ai cittadini e alle imprese e procedere alla costante e progressiva semplificazione e reingegnerizzazione dei processi anche in materia di diritto di accesso».

Il PIAO, aggiornato annualmente, definisce:

- a)** gli obiettivi programmatici e strategici della performance secondo i principi e criteri direttivi di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, stabilendo il necessario collegamento della performance individuale ai risultati della performance organizzativa;
- b)** la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo, anche mediante il ricorso al lavoro agile, e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali, finalizzati ai processi di pianificazione secondo le logiche del project management, al raggiungimento della completa alfabetizzazione digitale, allo sviluppo delle conoscenze tecniche e delle competenze trasversali e manageriali e all'accrescimento culturale e dei titoli di studio del personale, correlati all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera del personale;
- c)** compatibilmente con le risorse finanziarie riconducibili al piano triennale dei fabbisogni di personale, di cui all'articolo 6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne, prevedendo, oltre alle forme di reclutamento ordinario, la percentuale di posizioni disponibili nei limiti stabiliti dalla legge destinata alle progressioni di carriera del personale, anche tra aree diverse, e le modalità di valorizzazione a tal fine dell'esperienza professionale maturata e dell'accrescimento culturale conseguito anche attraverso le attività poste in essere ai sensi della lettera b), assicurando adeguata informazione alle organizzazioni sindacali;
- d)** gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza dei risultati dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nonché per raggiungere gli obiettivi in materia di contrasto alla

corruzione, secondo quanto previsto dalla normativa vigente in materia e in conformità agli indirizzi adottati dall'Autorità nazionale anticorruzione (ANAC) con il Piano nazionale anticorruzione;

e) l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno, anche mediante il ricorso alla tecnologia e sulla base della consultazione degli utenti, nonché la pianificazione delle attività inclusa la graduale misurazione dei tempi effettivi di completamento delle procedure effettuata attraverso strumenti automatizzati;

f) le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alle amministrazioni, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabilità;

g) le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi;

h) le modalità di monitoraggio degli esiti, con cadenza periodica, inclusi gli impatti sugli utenti, anche attraverso rilevazioni della soddisfazione dell'utenza mediante gli strumenti di cui al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, nonché del monitoraggio dei procedimenti attivati ai sensi del decreto legislativo 20 dicembre 2009, n. 198.

1.6 PRINCIPALI STRUMENTI DI PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE

Gli strumenti di pianificazione, programmazione e gestione adottati per l'anno 2025 risultano i seguenti:

FINANZA

- ❖ Approvazione Documento Unico di Programmazione - Approvazione 2025/2027 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 127 del 31/10/2024;
- ❖ Approvazione del bilancio di previsione 2025/2027 - Delibera dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n. 03 del 10/12/2024;
- ❖ Approvazione PEG 2025/2027 - Determinazione del Commissario Straordinario n. 146 del 20/12/2024;
- ❖ Approvazione programma triennale degli acquisti di beni e servizi 2025-2027 - Determinazione del Commissario Straordinario n.92 del 04/09/2024;
- ❖ Approvazione relazione e schema di rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2025 - Determinazione del Presidente n.62 del 06/05/2026
- ❖ Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2025 Delibera del Consiglio del Libero Consorzio Comunale di Agrigento n.25 del 10/06/2026

OPERE PUBBLICHE

- Adozione schema del Programma triennale OO.PP. 2025/2027 Determinazione del Commissario Straordinario n. 86 del 02/08/2024.
- Approvazione Programma triennale OO.PP. 2025/2027 Determinazioni del Commissario Straordinario n.127 del 31/10/2024;
- Approvazione Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni non strumentali 2025 con Determinazione del Commissario Straordinario n.127 del 31/10/2024;

SOCIETA' PARTECIPATE

- Atto di indirizzo Società Partecipate - Determinazione del Commissario n. 6 del 10/02/2025;
- Ricognizione società partecipate: Determinazione del Commissario n. 29 del 03/12/2025;

ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

- Approvazione Obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione ai fini della predisposizione della sottosezione denominata "Rischi Corruttivi e Trasparenza" del PIAO Determinazione del Commissario Straordinario n. 18 del 27/02/2025;
- Approvazione Piano Integrato di attività e Organizzazione- PIAO 2025/2027 - Determinazione del Commissario n. 18 del 27/02/2025;
- Relazione annuale del R.P.C.T. sul sistema per la prevenzione della corruzione con particolare riferimento all'attuazione delle misure della sottosezione di programmazione "Rischi Corruttivi e Trasparenza" del PIAO 2025/2027 del 27/02/2025.

1.6.1 SOCIETÀ PARTECIPATE AL 31/12/2025

Per effetto delle azioni di razionalizzazione adottate dall'Ente negli ultimi anni, occorre tener conto del fatto che il numero delle partecipazioni attive si è oramai ridotto a due minoritarie e obbligatorie per legge (SSR ATO n. 11 AGRIGENTO PROVINCIA OVEST a r.l. e SSR ATO n. 4 AGRIGENTO PROVINCIA EST a r.l.), fatte salve le partecipate ancora in liquidazione.

Con Determinazione del Commissario Straordinario n. 6 del 10/02/2025 sono stati dettati gli indirizzi cui debbono attenersi gli organismi partecipati da questo Libero Consorzio Comunale, con particolare riferimento a quelli in materia di prevenzione della corruzione e di inconferibilità ed incompatibilità di cui al D.lgs. n. 231/2001, alla Legge n. 190/2012 e al D.lgs. n. 39/2013. A seguito dell'ultimo processo di ricognizione periodica delle partecipate, Determina del Commissario Straordinario n. 29 del 03/12/2025, si riportano i dati di sintesi delle partecipazioni di questo Ente:

PARTECIPAZIONI ATTIVE	S.R.R. A.T.O. N.11 AGRIGENTO PROVINCIA OVEST A.R.L. 5% S.R.R.A.T.O.N.4. AGRIGENTO PROVINCIA EST A.R.L. 5%
RECESSO LEGALE IN ATTESA DI PRESA D'ATTO FORMALE. NON SI DETENGONO PARTECIPAZIONI DAL 01/01/2015	PRO.PI.TER. TERRE SICANE SPA
SOCIETÀ' IN LIQUIDAZIONE	GE.S.A. AG. 2 S.P.A. 10,52%

1.6.2 INTERVENTI PNRR AL 31.12.2025

ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE LICEO SCIENTIFICO LEONARDO DI AGRIGENTO CODICE ARES: 0840011541 (ED. A) - 0840011540 (ED. B)	
CUP	B49H18000340001
Missione/Componente/Intervento	M4.C1. I3.3
Soggetto titolare Misura	Ministero dell'Istruzione e del Merito
RUP	Arch. Alfonso Giulio
Procedure di gara e/o affidamenti espletate ai fini dell'attuazione degli interventi	Procedura aperta ex art. 60 d.lgs. n. 50/2016
Eventuali incarichi esterni conferiti ex art. 7 d.lgs. 165/2001 o art. 11 co. 2 D.L. 36/2022	Incarico tecnico a RTP con mandataria la società R.P.A. S.R.L. e mandante la società RGM s.r.l.
Finanziamento PNRR	€ 5.892.550,00
Finanziamento Fondo Opere Indifferibili (FOI)	€ 1.533.050,00
Totale importo finanziato	€ 7.425.600,00
Totale delle Anticipazioni al 31/12/2025	€ 1.767.765,00
Totale accertamenti al 31/12/2025	€ 3.417.003,92
Totale impegni al 31/12/2025	€ 3.193.638,92
FPV di Spesa 2025	€ 223.365,00
Totale pagato al 31/12/2025	€ 3.193.638,92
Residui Passivi 2025	€ 0,00
Stato avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	43%
Stato avanzamento procedurale	esecuzione dei lavori
Data realizzazione prevista	30/06/2026
Data di realizzazione effettiva	-

ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE LICEO CLASSICO FAZELLO DI SCIACCA CODICE ARES: 0840411635	
CUP	B89H18000350001
Missione/Componente/Intervento	M4C1I3.3
Soggetto titolare Misura	Ministero dell'Istruzione e del Merito
RUP	Arch. Alfonso Giulio
Procedure di gara e/o affidamenti espletate ai fini dell'attuazione degli interventi	Procedura aperta ex art. 60 d.lgs. n. 50/2016
Eventuali incarichi esterni conferiti ex art. 7 d.lgs. 165/2001 o art. 11 co. 2 d.l. 36/2022	Incarico tecnico a RTP capogruppo ENGINEERING GROUP SRL e mandanti ACALE SRL e SETTANTA STUDIO ASSOCIATO
Finanziamento PNRR	4.600.000,00 €
Finanziamento Fondo Opere Indifferibili (FOI)	305.775,53 €
Totale importo finanziato	4.905.775,53 €
Totale delle Anticipazioni al 31/12/2025	1.380.000,00 €
Totale accertamenti al 31/12/2025	3.165.194,86 €
Totale impegni al 31/12/2025	3.165.194,86 €
FPV di Spesa 2025	0,00 €
Totale pagato al 31/12/2025	2.925.194,86 €
Residui Passivi 2025	240.000,00 €
Stato avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	64,52%
Stato avanzamento procedurale	esecuzione dei lavori
Data realizzazione prevista	30/06/2026
Data di realizzazione effettiva	-

ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE IIS MADRE TERESA DI CALCUTTA DI CAMMARATA CODICE ARES: 0840090731 - 0840090732	
CUP	B33H20000490001
Missione/Componente/Intervento	M4C1I3.3
Soggetto titolare Misura	Ministero dell'Istruzione e del Merito
RUP	Arch. Alessandro Tuttolomondo
Procedure di gara e/o affidamenti espletate ai fini dell'attuazione degli interventi	Procedura aperta ex art. 60 d.lgs. n. 50/2016
Eventuali incarichi esterni conferiti ex art. 7 d.lgs. 165/2001 o art. 11 co. 2 d.l. 36/2022	Incarico tecnico allo STUDIO PARIS ENGINEERING S.R. L
Finanziamento PNRR	2.052.000,00 €
Finanziamento Fondo Opere Indifferibili (FOI)	424.800,00 €
Totale importo finanziato	2.476.800,00
Totale delle Anticipazioni al 31/12/2025	615.600,00 €
Totale accertamenti al 31/12/2025	1.629.884,13 €
Totale impegni al 31/12/2025	1.629.884,13€
FPV di Spesa 2025	0,00 €
Totale pagato al 31/12/2025	1.629.884,13€
Residui Passivi 2025	0,00 €
Stato avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	65,81%
Stato avanzamento procedurale	Esecuzione dei lavori
Data realizzazione prevista	30/06/2026
Data di realizzazione effettiva	-

ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE IIS F. CRISPI DI RIBERA CODICE ARES: 0840331019 - 0840331020	
CUP	B93H20000470001
Missione/Componente/Intervento	M4C1I3.3
Soggetto titolare Misura	Ministero dell'Istruzione e del Merito
RUP	Ing. Filippo Napoli
Procedure di gara e/o affidamenti espletate ai fini dell'attuazione degli interventi indicando la relativa tipologia di affidamento	Procedura aperta mediante appalto integrato, ai sensi dell'art.59 D.lgs. N.50/2016
Eventuali incarichi esterni conferiti ex art. 7 d.lgs. 165/2001 o art. 11 co. 2 d.l. 36/2022	L'impresa affidataria per l'esecuzione lavori "La Cascina Costruzioni SRL" in fase di gara ha indicato quali professionisti per i servizi di progettazione i seguenti operatori economici: Società di ingegneria VE.MA: Progetti SRLS (mandataria) - società di ingegneria Studio Abita Progetti e consulenze S.R.L. (Mandante) - Studio Associato Casa Associati Mandante - Libero Professionista ing. Sassano Marco (mandante)
Finanziamento PNRR	2.449.289,00 €
Finanziamento Fondo Opere Indifferibili (FOI)	380.711,00 €
Totale importo finanziato	2.830.000,00 €
Totale delle Anticipazioni al 31/12/2025	0,00 €
Totale accertamenti al 31/12/2025	1.997.850,29 €
Totale impegni al 31/12/2025	1.997.850,29 €
FPV di Spesa 2025	0,00 €
Totale pagato al 31/12/2025	1.838.777,42€
Residui Passivi 2025	159.072,87 €
Stato avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	70,60 %
Stato avanzamento procedurale	Esecuzione dei lavori
Data realizzazione prevista	30/06/2026
Data di realizzazione effettiva	-

ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALI SPID - CIE	
CUP	B91F22002390007
Missione/Componente/Intervento	M1C1-Misura 1.4.4
Soggetto titolare Misura	Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento per la Trasformazione Digitale
RUP	Dott.ssa Simona Siracusa
Procedure di gara e/o affidamenti espletate ai fini dell'attuazione degli interventi indicando la relativa tipologia di affidamento	Affidamento Diretto ex art. 50, lett. a) del D.lgs. 36/2023
Affidataria	ADS Automated Data Systems S.p.A.
Finanziamento PNRR	14.000,00 €
Finanziamento Fondo Opere Indifferibili (FOI)	0,00 €
Totale importo finanziato	14.000,00 €
Totale delle Anticipazioni al 31/12/2025	0,00 €
Totale accertamenti al 31/12/2025	14.000,00 €
Totale impegni al 31/12/2025	13.969,00 €
FPV di Spesa 2025	0,00 €
Totale pagato al 31/12/2025	13.969,00 €
Residui Passivi 2025	0,00 €
Stato avanzamento finanziario (Impegni/Totale importo finanziato)	100%
Stato avanzamento procedurale	Concluso
Data realizzazione prevista	Giugno 2024
Data di realizzazione effettiva	Giugno 2024

PARTE II - GOVERNANCE

2.1 LA GOVERNANCE DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE

Si elencano di seguito le voci di spesa relative agli organi politici, tenuto conto che in data 27/04/2025 si sono svolte le elezioni di secondo livello per l'elezione del Presidente e del Consiglio di questo Libero Consorzio Comunale, determinando la conclusione della gestione commissariale iniziata nel 2013. (I dati sono desunti dalla contabilità finanziaria):

DESCRIZIONE	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Presidente	58.121	58.121	56.181	50.691	51.788	53.568	18.064
Consiglio Provinciale	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	58.121	58.121	56.181	50691	51.788	53.568	18.064

INDICATORI SPESA ORGANI ISTITUZIONALI			
Anno 2019	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,12%
Anno 2020	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,16%
Anno 2021	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,12%
Anno 2022	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,11%
Anno 2023	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,12%
Anno 2024	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,11%
Anno 2025	Incidenza spesa organi istituzionali sulla spesa corrente	Spesa organi istituzionali/spesa corrente	0,04%

INDICATORI SPESA PERSONALE							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Incidenza spesa personale/ spesa corrente	43,45%	50,10%	34,60%	35,80%	36,34%	33,69%	32,78%
Rapporto nr. abitanti / nr. Dipendenti	1/769	1/753	1/845	1/910	1/954	1/984	1/1000
Rapporto spesa personale/ nr. abitanti	45,39	43,11	38,35	38,85	38,77	39,72%	39,37%
costo medio personale spesa personale/ nr. dipendenti	34.946	32.498	32418	35.361	36.987	39.088	39.380

2.2 DEBITI FUORI BILANCIO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2025 sono stati individuati n. 13 debiti fuori bilancio per un ammontare di € 24.030,59

TIPOLOGIA DEBITO	NUMERO ATTI	IMPORTO
Sentenze passate in giudicato o immediatamente esecutive	13	24.030,59 €
Copertura di disavanzi di Consorzi, aziende speciali e di istituzioni	-	-
Ricapitalizzazione di società di capitale per l'esercizio di servizi pubblici locali	-	-
Procedure espropriative o occupazioni d'urgenza	-	-
Acquisti di beni e servizi in violazione delle regole sull'impegno	-	-

2.3 INDEBITAMENTO

Non risultano al 31/12/2025 mutui contratti dal Libero Consorzio Comunale di Agrigento nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti.

2.4 PAREGGIO DI BILANCIO

Le norme contenute nell'art. 1 commi da 819 a 826 della legge n. 145/2018 (Legge di bilancio 2019) disciplinano il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli art. 117, 3° comma e 119, 2° comma della costituzione. Con le nuove disposizioni la materia subisce una completa ridefinizione e decreta il definitivo superamento del saldo di competenza tra le entrate finali e le spese finali e di tutte quelle disposizioni stratificatesi nel corso degli anni che, fin dall'origine, avevano determinato la necessità della tenuta, in contemporanea, di una doppia contabilizzazione degli equilibri di bilancio. Il nuovo modello, in vigore dal 1° gennaio 2019, di gran lunga semplificato, nelle strutture e nei contenuti, si propone di riportare ad unità gestionale il bilancio ed il pareggio, evitando inutili e continui controlli da parte degli uffici finanziari. Il comma 820 prevede che a decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 29/11/2017 e n. 101 del 17/05/2018, le Regioni a Statuto speciale, le Province Autonome, le Città Metropolitane, le Province e i Comuni utilizzano il risultato di amministrazione e il F.P.V. di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal D.lgs. n. 118 del 23/06/2011. Gli Enti interessati, pertanto, potranno, a partire dall'anno 2019, utilizzare in modo pieno e senza alcuna restrizione: - Il risultato di amministrazione; - Il Fondo pluriennale Vincolato di entrata e di spesa. L'utilizzo deve avvenire nel rispetto delle disposizioni previste dal D. Lgs. n. 118/2011. L'art. 1, comma 785 della Legge n. 207/2024 ha disposto che, a decorrere dal 2025, l'equilibrio di cui all'art. 1, comma 821 della Legge n. 145/2018, è rispettato, in sede di rendiconto, in presenza di un saldo non negativo tra le entrate e le spese di competenza finanziaria del bilancio, omnicomprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione e degli utilizzi del fondo pluriennale vincolato, al netto delle entrate vincolate e accantonate non utilizzate nel corso dell'esercizio.

La Commissione ARCONET, nella seduta del 13 novembre 2024, ha identificato il nuovo saldo richiesto con l'equilibrio di bilancio W2 del prospetto degli equilibri di cui allegato 10 del d.lgs. 118/2011. In proposito, si ricorda che il Decreto 1° agosto 2019 (in G. Uff. del 22.08.2019) ha individuato i 3 saldi che consentono di determinare gradualmente l'equilibrio di bilancio a consuntivo, ovvero: - W1 RISULTATO DI COMPETENZA - W2 EQUILIBRIO DI BILANCIO – W3 EQUILIBRIO COMPLESSIVO La commissione ARCONET, nella riunione dell'11 dicembre 2019 ha precisato che il Risultato di competenza (W1) e l'Equilibrio di bilancio (W2) sono indicatori che rappresentano gli equilibri che dipendono dalla gestione del bilancio, mentre l'Equilibrio complessivo (W3) svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione. Pertanto, fermo restando l'obbligo di conseguire un Risultato di competenza (W1) non negativo, ai fini della verifica del rispetto degli equilibri di cui al comma 821 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 2018, gli enti devono tendere al rispetto dell'Equilibrio di bilancio (W2), che rappresenta l'effettiva capacità dell'ente di garantire, a consuntivo, la copertura integrale degli impegni, del ripiano del disavanzo, dei vincoli di destinazione e degli accantonamenti di bilancio.

La verifica sugli andamenti della finanza pubblica in corso d'anno sarà effettuata attraverso il Sistema Informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE) introdotto dall'articolo 28 della legge 27 dicembre 2002, n. 289, come disciplinato dall'articolo 14 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, mentre il controllo successivo verrà operato attraverso le informazioni trasmesse alla BDAP (Banca dati delle Amministrazioni pubbliche), istituita presso il Ministero dell'economia e delle finanze dall'articolo 13 della legge n. 196 del 2009. La Circolare 5/2020 fornisce indicazioni anche in merito all'indebitamento degli enti territoriali; si precisa che questo Ente nella programmazione 2026-2028 non prevede la contrazione di nuovo indebitamento. Il MEF ricorda quanto prescritto dal sesto

comma dell'articolo 119 della Costituzione, in base al quale gli enti "possono ricorrere all'indebitamento solo per finanziare spese di investimento, con la contestuale definizione di piani di ammortamento e a condizione che per il complesso degli enti di ciascuna Regione sia rispettato l'equilibrio di bilancio". In particolare, l'ultimo periodo di tale disposizione ha trovato attuazione con l'articolo 10 della legge n. 243 del 2012, che prevede, tra l'altro, che le operazioni di indebitamento - effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale (comma 3) o sulla base dei patti di solidarietà nazionale (comma 4) - garantiscono, per l'anno di riferimento, il rispetto del saldo di cui all'articolo 9, comma 1, della medesima legge n. 243 del 2012, per il complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione (comma 3) o per il complesso degli enti territoriali dell'intero territorio nazionale (comma 4). L'obiettivo è quello di monitorare il rispetto ex ante degli equilibri di cui all'articolo 9 della legge n. 243 del 2012, che in ragione del successivo art. 10 vanno osservati nell'esercizio di riferimento dell'operazione di indebitamento, e, di conseguenza, della sostenibilità del debito a livello di ciascun comparto regionale; sostenibilità che, peraltro, può essere assicurata non solo attraverso il rispetto a livello di singolo territorio regionale, ma anche, ai sensi dell'articolo 10, comma 4, della legge n. 243 del 2012, a livello nazionale. La Circolare n. 5/2020 precisa che di tale controllo si fa carico la Ragioneria Generale dello Stato e in caso venisse riscontrato il mancato rispetto dei richiamati equilibri la stessa RGS provvederà ad applicare le vigenti disposizioni prevedono l'immediata adozione di adeguate misure di rientro, ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

2.5 VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO DI BILANCIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI ED IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
[H] Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti	+	1.266.528,61 €
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	+	0,00 €
[AA] Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	-	0,00 €
[A] Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	+	894.637,08 €
[Q1] Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in c/capitale iscritto in entrata	+	0,00 €
[B] Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	+	58.316.548,58 €
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	+	0,00 €
[C] Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	+	0,00 €
[I] Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	+	0,00 €
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	+	0,00 €
[L] Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	-	0,00 €
[M] Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	+	0,00 €
[D] Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	-	49.015.014,57 €
<i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>	-	0,00 €
[D1] Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	-	877.287,69 €
[E] Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	-	0,00 €
[E1] Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	-	0,00 €
[F1] Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e dei prestiti obbligazionari	-	0,00 €
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	-	0,00 €
[F2] Fondo anticipazioni di liquidità	-	0,00 €
[VF1] Variazioni di attività finanziarie – saldo di competenza (se negativo VF/3)	-	0,00 €
[O/1] RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE		10.585.412,01 €
Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2025	-	110.311,75 €
Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	-	330.062,55 €
[O2] EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		10.145.037,71 €
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto	-	4.951.133,33 €
[O3] EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		15.096.171,04 €

EQUILIBRIO DI BILANCIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI ED IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
[P] Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	+	18.701.803,44 €
[Q] Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	+	40.261.717,96 €
[Q1] Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in c/capitale iscritto in entrata	-	0,00 €
[J2] Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	+	0,00 €
[R] Entrate titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	+	17.729.039,98 €
[C] Entrate titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	-	0,00 €
[I] Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	-	0,00 €
[S1] Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti a breve termine	-	0,00 €
[S2] Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	0,00 €
[T] Entrate Titolo 5.04 relative ad Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	-	0,00 €
[L] Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	+	0,00 €
[M] Entrate da accensione di prestiti destinate ad estinzione anticipata dei prestiti	-	0,00 €
[U] Spese Titolo 2.00 – Spese in c/capitale	-	24.895.517,52 €
[U1] Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	-	52.170.235,97 €
[V] Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in c/capitale	-	0,00 €
[Y2] Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	-	0,00 €
[E] Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in c/capitale	+	0,00 €
[E1] Fondo pluriennale vincolato di pesa – titolo 2.04 Altri trasferimenti in c/capitale	+	0,00 €
[VF1] Variazioni di attività finanziarie – saldo di competenza p(se positivo VF/3)	+	4.299.062,45 €
[Z/1] RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE		3.925.870,34 €
Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2025	-	0,00 €
Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	-	211.696,58 €
[Z/2] EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		3.714.173,76 €
Variazione accantonamenti di in c/capitale effettuata in sede di rendiconto	-	0,00 €
[Z/2] EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN C/CAPITALE		3.714.173,76 €

EQUILIBRIO DI BILANCIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI ED IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
[J] Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	+	0,00 €
[J1] Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	+	0,00 €
[J2] Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	-	0,00 €
[S1] Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	+	0,00 €
[S2] Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	+	0,00 €
[T] Entrate Titolo 5.04 relative ad Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	+	0,00 €
[X1] Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di breve termine	-	0,00 €
[X2] Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	-	0,00 €
[Y] Spese per Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	-	0,00 €
[Y1] Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	-	0,00 €
[Y2] Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	+	0,00 €
[VF/1] VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA – SALDO DI COMPETENZA		0,00 €
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2025	-	110.311,75 €
Risorse vincolate nel bilancio	-	541.759,13 €
[VF/2] VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA – EQUILIBRIO DI BILANCIO		-652.070,88 €
Variazione di accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	-	4.951.133,33 €
[VF/2] VARIAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIA – EQUILIBRIO COMPLESSIVO		4.299.062,45
[W/1] RISULTATO DI COMPETENZA		14.511.282,35 €
[W/2] EQUILIBRIO DI BILANCIO		13.859.211,47 €
[W/3] EQUILIBRIO COMPLESSIVO		18.810.344,80 €

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI		
[O1] Risultato di competenza di parte corrente	+	10.585.412,01 €
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	-	1.266.528,61 €
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura ad impegni	-	0,00 €
Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2025	-	110.311,75 €
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto	-	-4.951.133,33 €
Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	-	330.062,55 €
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI		13.829.642,43 €

2.6 TREND STORICO EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE -RENDICONTO 2025

RENDICONTO 2025						
TREND STORICO EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE						
ESERCIZIO	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Entrate correnti - Titoli I, II e III - PURO	49.643.420,98	54.805.665,20	52.664.975,04	52.603.670,58	58.237.445,90	58.316.548,58
Entrate correnti - Titoli I, II e III - REISCRIZIONI DA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota urbanizzazione festinate in parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo destinato in parte corrente	1.833.200,00	4.419.872,43	4.206.712,04	1.471.173,69	1.389.069,14	1.266.528,61
Entrate in conto capitale destinate alla spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate in conto capitale (-)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	568.800,83	650.502,92	806.802,38	1.107.955,86	1.027.533,70	894.637,08
Totale entrate a finanziamento spese correnti	52.035.421,81	59.876.040,55	57.678.489,46	55.182.800,13	60.654.048,74	60.477.714,27
Spese correnti - Titoli I - PURO	35.888.527,62	45.856.507,13	44.767.911,62	43.635.827,39	47.562.610,66	48.397.822,15
Spese correnti - Titoli I - REISCRIZIONI DA ESIGIBILITA'	248.922,87	342.283,45	370.700,38	741.069,61	816.879,59	617.192,42
Spese correnti - Titolo III (fino al 2015) Spese correnti - Titolo IV (dal 2016) - PURO	999.803,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente spesa	650.502,92	806.802,38	1.107.955,86	1.027.533,70	894.637,08	877.287,69
Totale spese correnti	37.787.756,88	47.005.592,96	46.246.567,86	45.404.430,70	49.274.127,33	49.892.302,26
01) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	14.247.664,93	12.870.447,59	11.431.921,60	9.778.369,43	11.379.921,41	10.585.412,01
Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (-)	615.481,66	2.755.177,88	1.175.984,84	462.372,69	601.331,28	110.311,75
Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (-)	4.220.857,35	1.387.551,13	2.809.254,82	420.664,65	377.127,80	330.062,55
02) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	9.411.325,92	8.727.718,58	7.446.681,94	8.895.332,09	10.401.462,33	10.145.037,71
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	3.268.772,28	3.559.433,75	1.606.720,35	335.458,37	2.098.056,63	-4.951.133,33
03) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE	6.142.553,64	5.168.284,83	9.053.402,29	9.230.790,46	12.499.518,96	15.096.171,04

2.7 PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ULTIMO TRIENNIO 2023/2025

DESCRIZIONE	2023	2024	2025
FONDO CASSA AL 31-12	105.485.217,70 €	112.950.773,96 €	118.967.925,48 €
RESIDUI ATTIVI	19.025.817,61 €	18.745.908,67 €	18.822.376,93 €
RESIDUI PASSIVI	6.879.600,86 €	6.628.191,81 €	10.358.529,26 €
FPV PARTE CORRENTE	1.027.533,70 €	894.637,08 €	877.287,69 €
FPV PARTE C/APITALE	43.012.008,04 €	40.261.717,96 €	52.170.235,97 €
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	73.591.892,71 €	83.912.135,78 €	74.384.249,49 €
PARTE ACCANTONATA	18.245.519,63 €	16.748.794,28 €	11.907.972,70 €
PARTE VINCOLATA	6.116.012,13 €	5.723.813,14 €	2.671.573,50 €
PARTE DESTINATA INVESTIMENTI	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARTE DISPONIBILE	49.230.360,95 €	61.439.528,36 €	59.804.703,29 €

2.8 PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

2.8.1 INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE 2025
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0,27
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	1,08
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	1,06
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,56
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,55
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	1,09
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	1,04
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,57
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,55
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,32
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti alla contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,09
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,02

4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	38,34
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0,08
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,01
7	Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	0,33
7.2	Investimenti diretti pro-capite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	59,38
7.3	Contributi agli investimenti pro-capite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.4	Investimenti complessivi pro-capite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	59,38
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))](9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	0
8	Analisi dei residui		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	0,77
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	0,93
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	0,34
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0,56
8.6	6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0
9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0,8

9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0,82
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,99
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,79
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-23,29
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.4	Indebitamento pro-capite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0,8
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,16
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,04
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0

12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	0
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,48
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,13
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,15

2.8.2 INDICATORI ANALITICI

[1] – INDICATORI CONCERNENTI LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E LA CAPACITA' DI RISCOSSIONE – RENDICONTO 2025									
		Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
Titolo Tipologia	Denominazione	Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/(Accertamenti+ residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
TITOLO 1: <i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>									
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,21	0,20	0,34	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,21	0,20	0,34	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
TITOLO 2: <i>Trasferimenti correnti</i>									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,26	0,25	0,33	1,00	1,00	1,00	1,00	0,96
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,26	0,25	0,33	1,00	1,00	1,00	1,00	0,96
TITOLO 3: Entrate extratributarie									
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti	0,01	0,01	0,01	1,00	1,00	0,65	0,86	0,25
30200	Tipologia 200: Proventi dell'attività di controllo e repressione illeciti	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,35	0,88	0,16
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,99	0,99	0,84
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,01	0,01	0,01	1,00	1,00	0,97	0,97	0,96
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,01	0,01	0,02	1,00	1,00	0,71	0,90	0,24
TITOLO 4: Entrate in conto capitale									
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,30	0,35	0,21	1,00	1,00	0,48	0,43	0,53
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,30	0,35	0,21	1,00	1,00	0,48	0,43	0,53
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie									
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6: Accensione prestiti									
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100: Entrate per conto terzi	0,20	0,19	0,10	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,98	0,98	1,00
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	0,21	0,19	0,10	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
TOTALE ENTRATE		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,82	0,88	0,55

Piano degli indicatori di bilancio									
Rendiconto esercizio 2025									
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi									
MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missione/Pro gramma:Prev isioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV:Previsio ni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Pro gramma:Prev isioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Pro gramma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV:FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza. Totale Economie di competenza
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	02	Segreteria generale	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,15	0,00	0,12	0,00	0,15	0,00	0,01
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,01	0,00	0,03	0,06	0,04	0,06	0,01
	06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Statistica e sistemi informativi	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,03	0,00	0,03	0,01	0,03	0,01	0,04
	11	Altri servizi generali	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		0,23	0,01	0,21	0,08	0,26	0,08	0,06
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 02 Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,19	0,22	0,21	0,35	0,23	0,35	0,16
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,19	0,22	0,21	0,35	0,23	0,35	0,16
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	TOTALE Missione 07 Turismo		0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02
	03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,34	0,77	0,39	0,57	0,39	0,57	0,38
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		0,34	0,77	0,39	0,57	0,39	0,57	0,38
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interventi per la disabilità	0,04	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03
	03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,04	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,03

Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
		TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,02
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,16	0,00	0,13	0,00	0,06	0,00	0,32
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	0,16	0,00	0,13	0,00	0,06	0,00	0,32

Piano degli indicatori di bilancio						
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi						
Rendiconto esercizio 2025						
CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2025 (valori percentuali)						
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 Organi istituzionali	1,02	1,00	1,00	1,00	0,76
	02 Segreteria generale	1,01	1,01	1,00	1,00	0,00
	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,97	1,00	0,98	0,99	0,87
	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,78	1,59	0,85	0,87	0,63
	06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Statistica e sistemi informativi	1,10	1,00	0,88	0,88	0,93
	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 Risorse umane	0,92	1,08	0,82	0,79	0,90
	11 Altri servizi generali	1,18	1,12	0,90	0,99	0,09
	TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1,02	1,06	0,95	0,96	0,83
Missione 02 Giustizia	01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01 Polizia locale e amministrativa	1,01	1,06	0,97	1,00	0,05
	02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	1,01	1,06	0,97	1,00	0,05
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1,33	1,53	0,90	0,92	0,60
	04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	1,04	1,00	0,63	0,51	0,94
	07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	1,33	1,51	0,89	0,91	0,64
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,56	1,00	0,93	0,94	0,90
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1,56	1,00	0,93	0,94	0,90
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo	01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	1,11	1,05	0,69	0,69	0,85
	TOTALE Missione 07 Turismo	1,11	1,05	0,69	0,69	0,85
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,92	1,00	0,93	1,00	0,09
	03 Rifiuti	1,00	1,00	0,76	0,76	0,00
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2,40	1,00	0,90	0,94	0,09

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	1,00	1,00	0,58	0,59	0,00
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	1,24	1,30	0,77	0,78	0,63
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		1,24	1,30	0,77	0,78	0,62
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,97	1,00	0,92	0,92	0,97
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 11 Soccorso civile		0,97	1,00	0,92	0,92	0,97
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interventi per la disabilità	1,05	1,00	0,82	0,80	1,00
	03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1,05	1,00	0,82	0,80	1,00
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	1,00	1,00	0,57	0,57	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		1,00	1,00	0,57	0,57	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	2,94	3,28	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	1,17	1,21	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	1,25	1,00	0,96	0,99	0,10
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	1,25	1,00	0,96	0,99	0,10

2.9 INDICATORE DEI PAGAMENTI

Il rispetto dei tempi di pagamento e la riduzione del debito commerciale residuo rispetto all'anno precedente sono obiettivi prioritari per evitare la contrazione obbligatoria della spesa per beni e servizi attraverso l'istituzione del fondo di garanzia prevista dalla legge di bilancio. Tale fondo sarà pari:

- a) al 5 per cento degli stanziamenti riguardanti l'esercizio in corso della spesa per l'acquisto di beni e servizi, in caso di mancata riduzione del 10 per cento del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- b) al 3 per cento degli stanziamenti riguardanti l'esercizio in corso della spesa per l'acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra trentuno e sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- c) al 2 per cento degli stanziamenti riguardanti l'esercizio in corso della spesa per l'acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra undici e trenta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- d) all'1 per cento degli stanziamenti riguardanti l'esercizio in corso della spesa per l'acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra uno e dieci giorni, registrati nell'esercizio precedente.

2.10 RISPETTO INDICATORI PER EVITARE FONDO DI GARANZIA

Obiettivo raggiunto: SI

Ai fini dell'applicazione del comma 3 dell'articolo 41 della legge n. 66/2014 sono stati rispettati nel 2025 i tempi dei pagamenti previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231. In particolare, il ritardo nei pagamenti è pari a (- 23,29) giorni, inferiore ai giorni previsti dalla citata normativa. Le risultanze sotto riportate garantiscono il rispetto per l'anno 2025 delle disposizioni di cui all'art. 1 comma 859 della L.145/2018 e non richiedono l'applicazione delle misure di cui all'art. 1, comma 862 della L.145/2018, in quanto il debito commerciale residuo scaduto alla fine dell'esercizio 2025 non è superiore al 5% del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio. Sono state effettuate regolarmente le pubblicazioni di legge per ogni trimestre dell'anno e quella annuale dell'ammontare complessivo dei debiti e numero delle imprese creditrici ai sensi dell'articolo 33 del Decreto Lgs. n. 33/2013.

DEBITO SCADUTO E NON PAGATO AL 31/12/2024	22.662,92 €
[A] DEBITO SCADUTO E NON PAGATO AL 31/12/2025	21.587,16 €
[B] IMPORTO FATTURE RICEVUTE NEL 2025	25.474.635,57 €
[A/B] RAPPORTO TRA DEBITO SCADUTO E TOTALE FATTURE RICEVUTE	0,0847%
TEMPO MEDIO PONDERATO DI RITARDO DEI PAGAMENTI NEL 2025 ELAVORATO DA PCC	- 23,29 gg

2.11 DATI FINANZIARI DI RAFFRONTO

2.11.1 TREND STORICO DELLE ENTRATE CORRENTI

ESERCIZIO	Accertato Definitivo 2020	Accertato Definitivo 2021	Accertato Definitivo 2022	Accertato Definitivo 2023	Accertato Definitivo 2024	Accertato Definitivo 2025	Differen za % Accertat o 2020 /	Differen za % Accertat o 2021 /	Differen za % Accertat o 2022 /	Differen za % Accertat o 2023 /	Differen za % Accertat o 2024 /
TITOLO 1 - Entrate tributarie	24.612.758,58	26.098.732,94	24.129.412,27	24.664.883,18	29.584.597,10	28.482.742,52	15,72 %	9,13 %	18,04 %	15,48 %	-3,72 %
TITOLO 2 - Entrate derivanti da contrib. e trasfer. correnti dello stato, della regione e di altri enti pubbl. anche in rapporto all'eserc. di funz. del.	23.395.159,73	27.174.670,00	26.934.224,63	26.390.298,19	26.873.760,26	28.072.803,24	19,99 %	3,31 %	4,23 %	6,38 %	4,46 %
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.635.502,67	1.532.262,26	1.601.338,14	1.548.489,21	1.779.088,54	1.761.002,82	7,67 %	14,93 %	9,97 %	13,72 %	-1,02 %
TOTALE ENTRATE CORRENTI *	49.643.420,98	54.805.665,20	52.664.975,04	52.603.670,58	58.237.445,90	58.316.548,58	17,47 %	6,41 %	10,73 %	10,86 %	0,14 %

2.11.2 SCOSTAMENTI TRA PREVISIONI E RISULTATI DELLE SPESE CORRENTI

Spese Correnti	Previsioni Iniziali Puro Esercizio 2025(A)	Previsioni Definitive Puro Esercizio 2025	Impegni su Stanziamento Puro Esercizio	Differenza Prev. Iniziali - Impegni (C) - (A)		Differenza Prev. Definitive - Impegni	
Redditi da lavoro dipendente	15.422.061,60	15.776.451,01	14.187.999,18	-1.234.062,42	-8,00%	-1.588.451,83	-10,07%
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.475.780,41	1.487.495,22	1.299.587,93	-176.192,48	-11,94%	-187.907,29	-12,63%
Acquisto di beni e servizi	11.611.407,00	12.799.349,23	10.038.711,12	-1.572.695,88	-13,54%	-2.760.638,11	-21,57%
Trasferimenti correnti	22.428.457,37	22.590.567,31	22.435.451,47	6.994,10	0,03%	-155.115,84	-0,69%
Interessi passivi	20.000,00	22.090,00	1.738,02	-18.261,98	-91,31%	-20.351,98	-92,13%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	178.778,40	259.077,54	109.550,31	-69.228,09	-38,72%	-149.527,23	-57,72%
Altre spese correnti	1.332.000,00	1.077.808,62	324.784,12	-1.007.215,88	-75,62%	-753.024,50	-69,87%
Totale Spese Correnti al Netto dei Fondi Iscritti in Bilancio	52.468.484,78	54.012.838,93	48.397.822,15	-4.070.662,63	-7,76%	-5.615.016,78	-10,40%
Fondo di riserva	680.592,00	355.644,10	0,00	-680.592,00	-100,00%	-355.644,10	-100,00%
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	134.492,95	134.492,95	0,00	-134.492,95	-100,00%	-134.492,95	-100,00%
Fondo pluriennale vincolato	64.339,97	877.287,69	0,00	-64.339,97	-100,00%	-877.287,69	-100,00%
Totale Spese Correnti - Titolo 1	53.347.909,70	55.380.263,67	48.397.822,15	-4.950.087,55	0,00%	-6.982.441,52	0,00%

PARTE III – CENTRI DI RESPONSABILITA'

3.1 PRESIDENTE

Ufficio Capo di Gabinetto

Responsabile dell'ufficio: Dirigente

Attività e funzioni

Collegamento con gli organi di rappresentanza istituzionale, politica, sociale ed economica, raccordo operativo tra gli organi di indirizzo politico-amministrativo, il Segretario, i direttori di settore e con enti ed organismi esterni

Centri di spesa

10105 "Gabinetto del Presidente"

3.1.1 INDICATORE RISORSE UMANE

AREA	PROFILO PROFESSIONALE	UNITA'
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
TOTALE		2

3.1.2 INDICATORE RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA

Gabinetto del Presidente - 10105												
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI												
MISSIONE			RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
PROGRAMMA TITOLO		DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione										
0101 Programma 01		Organi istituzionali										
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	69.197,70	PC	66.356,87	I	66.356,87	ECP	2.840,83	EC	0,00
			CS	69.197,70	TP	66.356,87	FPV	0,00		0,00	TR	0,00

3.2 SEGRETARIO GENERALE

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

Responsabile: Incaricata di E.Q.

Attività e funzioni

Collaborazione al Segretario Generale nell'attività di sovrintendenza e coordinamento della gestione dell'Ente, nell'attività di raccordo con organi politici e direttori di settore, nella gestione del processo di programmazione e pianificazione. Attuazione del sistema dei controlli interni, attuazione normativa anticorruzione (L.190/2012), attuazione di obblighi di pubblicità e trasparenza (Dl.gs. 33/2013), accesso civico, monitoraggio organismi partecipati.

Centri di spesa

10204 Direzione ed organizzazione

10304 Controllo di gestione

Avvocatura e Affari Legali

Responsabile: Incaricata di E.Q.

Attività e funzioni

Adozione degli atti e provvedimenti amministrativi, nonché atti gestionali per gli affari legali. Rappresentanza, patrocinio e assistenza in giudizio dell'amministrazione nelle controversie civili, amministrative, tributarie, arbitrali e penali limitatamente alla costituzione di parte civile.

Centri di spesa

10901 Avvocatura e Affari Legali

Polizia Provinciale

Responsabile: Incaricato di E.Q.

Attività e funzioni

Compiti ed attività riconducibili all'art. 4 del regolamento del corpo di polizia provinciale, controlli su caccia e pesca.

Centri di spesa

60102 Polizia Provinciale

3.2.1 INDICATORE RISORSE UMANE

UFFICI DEL SEGRETARIO GENERALE

AREA	PROFILO PROFESSIONALE	UNITA'
Dirigenti	Dirigente	1
Operatori	Addetto servizi amministrativi	15
Operatori esperti	Collaboratore amm. contabile	4
Istruttori	Istr. Amm.	7
	Istrutt. Vigilanza	16
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	2
	Funzionario Servizi di Polizia	1
	Funzionario esperto amministrativo	4
TOTALE		50

DIREZIONE, CONTROLLI, ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

AREA	PROFILO PROFESSIONALE	UNITA'
Dirigenti	Segretario	1
Operatori esperti	Collaboratore amm. contabile	4
Istruttori	Istr. Amm.	5
Funzionari E.Q.	Funzionario esperto amministrativo	3
TOTALE		13

AVVOCATURA E AFFARI LEGALI

AREA	PROFILO PROFESSIONALE	UNITA'
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	13
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	2
	Funzionario esperto amministrativo	1
TOTALE		18

POLIZIA PROVINCIALE

AREA	PROFILO PROFESSIONALE	UNITA'
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	2
Istruttori	Istruttore di vigilanza	16
Funzionari E.Q.	Funzionario Servizi di Polizia	1
TOTALE		19

3.2.2 INDICATORE RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA

DIREZIONE CONTROLLI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

Direzione e Organizzazione - 10204

Controllo di Gestione - 10304

MISSIONE		RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-)
PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0102 Programma 02	Segreteria generale					
Totale Titolo 1	Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	P 0,00	EP 0,00
		CP 501.461,24	PC 497.684,76	I 497.684,76	ECP 3.776,48	EC 0,00
		CS 501.461,24	TP 497.684,76	FPV 0,00	0,00	TR 0,00
0103 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
Totale Titolo 1	Spese correnti	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	P 0,00	EP 0,00
		CP 38.689,93	PC 38.594,66	I 38.594,66	ECP 95,27	EC 0,00
		CS 38.689,93	TP 38.594,66	FPV 0,00	0,00	TR 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS 0,00	PR 0,00	R 0,00	P 0,00	EP 0,00
		CP 540.151,17	PC 536.279,42	I 536.279,42	ECP 3.871,75	EC 0,00
		CS 540.151,17	TP 536.279,42	FPV 0,00	0,00	TR 0,00

AVVOCATURA AFFARI LEGALI

Avvocatura e Affari Legali - 10901

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE		RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-)
PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0111 Programma 11	Altri servizi generali					
Totale Titolo 1	Spese correnti	RS 145.490,63	PR 5.739,28	R -61.920,92	P 0,00	EP 77.830,43
		CP 902.288,36	PC 789.661,53	I 801.735,73	ECP -103.513,35	EC 12.074,20
		CS 1.251.844,97	TP 795.400,81	FPV 204.065,98	0,00	TR 89.904,63

POLIZIA PROVINCIALE

Polizia Provinciale - 60102

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza											
0301 Programma 01	Polizia locale e amministrativa											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	987,80	PR	987,80	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	750.021,21	PC	733.450,66	I	734.284,81	ECP	-34.149,16	EC	834,15
			CS	800.894,57	TP	734.438,46	FPV	49.885,56		0,00	TR	834,15
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	19.335,48	PR	0,00	R	-3,38	P	0,00	EP	19.332,10
			CP	2.800,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.800,00	EC	0,00
			CS	22.135,48	TP	0,00	FPV	0,00		0,00	TR	19.332,10
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			RS	20.323,28	PR	987,80	R	-3,38	P	0,00	EP	19.332,10
			CP	752.821,21	PC	733.450,66	I	734.284,81	ECP	-31.349,16	EC	834,15
			CS	823.030,05	TP	734.438,46	FPV	49.885,56		0,00	TR	20.166,25

3.2.3 INDICATORE DI ATTIVITA'

DIREZIONE, CONTROLLI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

Controllo Regolarità Amministrativa:		
Determine monitorate	729	
Irregolarità rilevate e segnalate	1	
Prevenzione della Corruzione		
Monitoraggio	Trimestrale Annuale	Semestrale
Procedimenti disciplinari	0	
Accesso Civico		
Accesso Civico	0	
Accesso Civico Generalizzato	0	
Trasparenza		
Controllo di secondo livello	Trimestrale	
Relazione sull'attuazione degli obblighi di pubblicazione	Trimestrale	
Direzione e Amministrazione		
Sedute Nucleo di Valutazione	5	
Approvazione Piano integrato attività e organizzazione PIAO	20/02/2026	
Approvazione Relazione sulla Performance	DA APPROVARE	
Relazione annuale sulla trasparenza ed anticorruzione	28/01/2026	
Società Partecipate		
Monitoraggio	Annuale	
Controllo di Gestione		
Referto Infrannuale Anno 2025	10/11/2025	
Referto Annuale Anno 2024	25/11/2025	

AVVOCATURA E AFFARI LEGALI

Incarichi legale Interno	34
Pratiche definite nel corso dell'anno	23
· con esito positivo	14
· con esito negativo	9
Pareri legali espressi	8
Procedimenti in itinere	81
Incarichi legali Esterni	4
Incarichi consulenti tecnici	1
Pratiche definite nel corso dell'anno legali esterni	9
· con esito positivo	3
· con esito negativo	6
Impegni incarichi legali esterni e Consulenti Tecnici	5
liquidazioni incarichi legali esterni e Consulenti Tecnici	12
Procedimenti in itinere	27
Pareri legali espressi	0

POLIZIA PROVINCIALE

Illeciti penali per vigilanza ambientale	11 ¹
Ruoli per sanzioni amministrative inerenti al codice della strada	36
Preavvisi/verbali violazioni al codice della strada	185/16
Accertamenti sanzioni per impianti pubblicitari	11
Accertamenti passi carrabili abusivi lungo le strade provinciali	0
Notizie di reato trasmesse all'A.G.	25
Indagine delegate dalla Procura della Repubblica	2
Controlli effettuati presso i Frantoi Oleari della Provincia	4
Controllo effettuati presso Attività Produttive della Provincia	12
Individuazione discariche abusive insistenti sulle strade/Territorio della Provincia	3
Ricorsi Giudice di Pace / Prefettura	2
Sopralluogo per danneggiamento e furto aggravato	3
Visure MCTC – CCIAA – SIATEL – INI-PEC	171/20/50/25
Richieste di emissione Ordinanza ingiunzione alla Prefettura per verbali elevati anche da altri settori	16
Richieste dati agenzia di noleggio/uffici anagrafe comunali	39
Notifiche Italia ed estero	27 - 41
Servizi prestati dal Corpo	30
Servizio di O.P. Presso i seggi elettorali	1 servizio prestato con n.6 Unità

¹ *Come è noto la Legge n°137 del 10/10/2023 ha mutato la natura giuridica dell'Art. 255 del D.lgs. 152/06, significando che anche l'abbandono di rifiuti da parte del semplice cittadino costituisce ora violazione a carattere penale e non già amministrativa, come precedentemente previsto; pertanto, ciò che prima veniva sanzionato amministrativamente deve essere ora comunicato all' Autorità Giudiziaria poiché reato penale.

3.3 SETTORE I - AMMINISTRATIVO

Attività e funzioni

Affari generali, ufficio di segreteria generale e organi monocratici e collegiali, ufficio statistica, archivio, ufficio stampa, 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.

Centri di spesa

- 10102 Partecipazioni e Decentramento
- 10103 Presidente e Giunta Provinciale
- 10104 Presidente e Consiglio Provinciale
- 10201 Segreteria Generale
- 10202 Personale e organizzazione
- 30101 Biblioteca

3.3.1 INDICATORE RISORSE UMANE

Settore Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Risorse umane		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Dirigenti	Dirigenti	Ad interim
Operatori	Operatore attività di servizi	3
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	45
	Centralinista	2
	Operatore grafico internet	1
	Custode	1
	Operatore Informatico	1
	Operatore tecnico professionale	5
	Collaboratore amministrativo contabile	10
Istruttori	Istruttore amministrativo	22
Funzionari	Funzionario amministrativo	2
	Funzionario esperto amministrativo	1
Totale		94

Indicatori risorse umane per centri di spesa

10102 -Partecipazioni e Decentramento		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore attività di servizi	2
Operatori esperti	Operatore	35
Istruttori	Istruttore amministrativo	5
Totale		42

10103 - Presidente e Giunta Provinciale		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore attività di servizi	2
Operatori esperti	Operatore	3
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Totale		7

10104- Presidente e Consiglio Provinciale		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore esperto	1
Funzionari	Funzionario amministrativo	1
Totale		2

10201 - Segreteria Generale		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore attività di servizi	1
Operatori esperti	Operatore esperto	13
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Funzionari	Funzionario amministrativo	1
Totale		17

10202 - Personale e organizzazione		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	17
Istruttori	Istruttore amministrativo	7
Funzionario	Funzionari	1
Totale		25
30101 - Biblioteca		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore esperto	1
Totale		1

3.3.2 INDICATORI RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA

SETTORE 1 - AMMINISTRATIVO SEGRETERIA E SERVIZI AMMINISTRATIVI AFFARI GENERALI, ,STAMPA, RISORSE UMANE
Partecipazione e Decentramento - 10102

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE E	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione											
0101 Programma	01	Organi istituzionali											
Totale Titolo	1	Spese correnti		RS	750,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	750,00
		CP	1.207.702,35	PC	1.187.732,47	I	1.188.512,48			ECP	19.189,87	EC	780,01
		CS	1.208.452,35	TP	1.187.732,47	FPV	0,00				0,00	TR	1.530,01

SETTORE 1 - AMMINISTRATIVO SEGRETERIA E SERVIZI AMMINISTRATIVI AFFARI GENERALI, ,STAMPA, RISORSE UMANE
Segreteria Generale - 10201
Presidente e Giunta - 10103
Presidente e Consiglio - 10104

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE		RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione											
0101 Programma 01		Organi istituzionali											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	3.672,64	PR	3.360,60	R	-312,04	P	0,00	EP	0,00	
			CP	446.637,47	PC	341.004,96	I	344.244,98	ECP	102.392,49	EC	3.240,02	
			CS	450.310,11	TP	344.365,56	FPV	0,00		0,00	TR	3.240,02	
0102 Programma 02		Segreteria generale											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	561.605,80	PC	546.536,98	I	546.536,98	ECP	15.068,82	EC	0,00	
			CS	561.605,80	TP	546.536,98	FPV	0,00		0,00	TR	0,00	
0103 Programma 03		Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	24.181,44	PR	13.775,48	R	-10.405,96	P	0,00	EP	0,00	
			CP	130.000,00	PC	82.990,32	I	91.419,03	ECP	38.580,97	EC	8.428,71	
			CS	154.181,44	TP	96.765,80	FPV	0,00		0,00	TR	8.428,71	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				RS	27.854,08	PR	17.136,08	R	-10.718,00	P	0,00	EP	0,00
				CP	1.138.243,27	PC	970.532,26	I	982.200,99	ECP	156.042,28	EC	11.668,73
				CS	1.166.097,35	TP	987.668,34	FPV	0,00		0,00	TR	11.668,73

SETTORE 1 - AMMINISTRATIVO SEGRETERIA E SERVIZI AMMINISTRATIVI AFFARI GENERALI, ,STAMPA, RISORSE UMANE												
Risorse Umane - 10202												
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI												
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE ONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione										
0102 Programma 02		Segreteria generale										
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	136.213,79	PC	130.002,68	I	130.716,03	ECP	-39.429,65	EC	713,35
			CS	145.994,40	TP	130.002,68	FPV	44.927,41		0,00	TR	713,35
0110 Programma 10		Risorse umane										
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	993.270,27	PR	896.160,01	R	-27.127,72	P	0,00	EP	69.982,54
			CP	4.387.939,01	PC	2.227.996,35	I	2.845.368,35	ECP	1.049.575,97	EC	617.372,00
			CS	5.843.514,80	TP	3.124.156,36	FPV	492.994,69		0,00	TR	687.354,54
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			RS	993.270,27	PR	896.160,01	R	-27.127,72	P	0,00	EP	69.982,54
			CP	4.524.152,80	PC	2.357.999,03	I	2.976.084,38	ECP	1.010.146,32	EC	618.085,35
			CS	5.989.509,20	TP	3.254.159,04	FPV	537.922,10		0,00	TR	688.067,89

SETTORE 1 - AMMINISTRATIVO SEGRETERIA E SERVIZI AMMINISTRATIVI AFFARI GENERALI, ,STAMPA, RISORSE												
Biblioteca - 30101												
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI												
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE ONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
0502 Programma 02		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale										
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	27.085,02	PC	24.979,63	I	24.979,63	ECP	2.105,39	EC	0,00
			CS	27.085,02	TP	24.979,63	FPV	0,00		0,00	TR	0,00

3.3.3 INDICATORI DI ATTIVITA'

Attività	
Protocolli in entrata/arrivo	14408
Protocolli in uscita/partenza	5258
Protocolli interni/partenza	1350
Atti pubblicati albo pretorio	2686
Determine Commissariali	34
Determine Presidente	103
Delibere Assemblea Sindaci	1
Delibere Consiglio	37
Rassegna stampa	317
Rivista della Provincia" Nuova ipotesi" periodico on line bimestrale	NO
Utenti interni Biblioteca	30
Utenti esterni Biblioteca	25

Attività	
Collocamenti a riposo e cessazioni	22
Posizioni organizzative	13
Progressioni orizzontali	53
Concorsi banditi	6
Visite fiscali	435
Incontri sindacali	3

3.4 SETTORE II - FINANZIARIO

Attività e funzioni

Finanze, bilancio, gestione corrente, gestione degli aspetti finanziari delle partecipate, economato, inventario beni mobili, tributo speciale in discarica (art. 2 L.R. 6/1997), attività negoziale: contratti, gare, concessioni. Supporto contabile alla definizione dei rapporti finanziari con ATO Rifiuti in liquidazione (SOGAIR – DEDALO - GESA). Prevenzione e protezione nei luoghi di lavoro, formazione obbligatoria del personale in materia di sicurezza e prevenzione sui luoghi di lavoro, sicurezza nei luoghi di lavoro, gestione del sistema informatico ed assistenza all'utenza in modalità diretta o da remoto, gestione della rete locale, gestione sito web Istituzionale e Intranet, assistenza agli acquisti tramite MEPA, gestione rete di telefonia fissa e mobile, contratti software e hardware.

Centri di spesa

- 10301 Gestione bilancio corrente
- 10302 Bilancio e rendiconto
- 10303 Provveditorato ed economato (relativo all'economato)
- 10502 Servizio Prevenzione e Sicurezza
- 10902 Contratti, Gare
- 10903 Servizi Informatici
- 10904 Concessioni

3.4.1 INDICATORE RISORSE UMANE

Settore Ragioneria Generale, Attività Negoziale: Contratti Gare e Concessioni, Economato, Innovazione Tecnologica		
Area	Profilo Professionale	Unità in Servizio
Dirigenti	Dirigenti	1
Operatori	Operatore attività di servizi	1
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	23
	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	1
	Addetto ai servizi tecnici	1
	Operatore grafico internet	1
	Collaboratore amministrativo contabile	2
	Collaboratore informatico	1
Istruttori	Istruttore amministrativo	10
	Istruttore contabile	2
	Istruttore tecnico	1
	Informatico	4
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	4
	Specialista economico statistico	1
	Funzionario contabile	4
	Funzionario esperto amministrativo	1
	Funzionario esperto contabile	1
	Ingegnere informatico	1
Totale		61

Indicatore risorse Umane per centri di spesa

10301-10303- Gestione bilancio corrente- economato		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatori	1
Operatori esperti	Operatore esperto	11
Istruttori	Istruttore amministrativo	4
Funzionari	Funzionario contabile	2
Totale		18

10302- Bilancio e rendiconto		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Dirigenti	Dirigente	1
Operatori esperti	Operatore	4
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Funzionario	Funzionari	1
Totale		8

10502- Servizio Prevenzione e Sicurezza		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	1
Funzionario	Funzionari	1
Totale		2

10902- Contratti, Gare		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore	8
Istruttori	Istruttore amministrativo	4
Funzionario	Funzionari	3
Totale		16

10903 - Servizi Informatici		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	3
Istruttori	Istruttore amministrativo	8
Totale		11

10904 - Concessioni		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	4
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Funzionario	Funzionari	1
Totale		6

3.4.2 INDICATORE RISORSE FINANZIARIE PER CENTRI DI SPESA

Settore 2 Finanziario- Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

Gestione Corrente bilancio - 10301

Bilancio e rendiconto - 10302

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione										
0103 Programma 03 Totale Titolo 1		Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Spese correnti	RS	1.235.544,41	PR	1.082.499,16	R	0,00	P	0,00	EP	153.045,25
			CP	20.113.757,08	PC	19.789.724,71	I	19.954.744,07	ECP	159.013,01	EC	165.019,36
			CS	21.349.301,49	TP	20.872.223,87	FPV	0,00		0,00	TR	318.064,61
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti										
2001 Programma 01 Totale Titolo 1		Fondo di riserva Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	355.644,10	PC	0,00	I	0,00	ECP	355.644,10	EC	0,00
			CS	1.167.208,00	TP	0,00	FPV	0,00		0,00	TR	0,00
2002 Programma 02 Totale Titolo 1		Fondo crediti di dubbia esigibilità Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	134.492,95	PC	0,00	I	0,00	ECP	134.492,95	EC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		0,00	TR	0,00
2003 Programma 03 Totale Titolo 1		Altri fondi Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	472.766,28	PC	0,00	I	0,00	ECP	472.766,28	EC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		0,00	TR	0,00
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi										
Totale Programma	1	Servizi per conto terzi - partite di giro										
Totale Titolo 7		Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	324.040,91	PR	32.260,00	R	0,00	P	0,00	EP	291.780,91
			CP	22.625.000,00	PC	7.988.596,97	I	8.061.324,56	ECP	14.563.675,44	EC	72.727,59
			CS	22.949.041,26	TP	8.020.856,97	FPV	0,00		0,00	TR	364.508,50
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	1.559.585,32	PR	1.114.759,16	R	0,00	P	0,00	EP	444.826,16
			CP	43.701.660,41	PC	27.778.321,68	I	28.016.068,63	ECP	15.685.591,78	EC	237.746,95
			CS	45.465.550,75	TP	28.893.080,84	FPV	0,00		0,00	TR	682.573,11

Settore 2 Finanziario- Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

Prevenzione e Sicurezza - 10502

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0110	Programma 10					
	Risorse umane					
Totale Titolo	1 Spese correnti	RS 0,00	0,00	0,00	P 0,00	EP 0,00
		CP 143.647,29	PC 73.109,47	I 97.564,41	ECP 46.082,88	EC 24.454,94
		CS 143.647,29	TP 73.109,47	FPV 0,00		TR 24.454,94

Settore 2 Finanziario- Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

Contratti e Gare - 10902

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)	ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0111	Programma 11					
	Altri servizi generali					
Totale Titolo	1 Spese correnti	RS 10.000,00	PR 8.310,00	R -1.690,00	P 0,00	EP 0,00
		CP 579.973,46	PC 528.142,19	I 530.242,19	ECP 49.731,27	EC 2.100,00
		CS 589.973,46	TP 536.452,19	FPV 0,00		TR 2.100,00

Settore 2 Finanziario- Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

Servizi Informatici - 10903

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVIA DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVIA DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- P-C)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVIA DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione										
0108 Programma 08		Statistica e sistemi informativi										
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	70.041,46	PR	61.786,44	R	-4.692,65	P	0,00	EP	3.562,37
			CP	1.129.461,99	PC	861.331,68	I	985.571,85	ECP	143.890,14	EC	124.240,17
			CS	1.199.503,45	TP	923.118,12	FPV	0,00		0,00	TR	127.802,54
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	62.918,21	PR	62.424,43	R	-240,35	P	0,00	EP	253,43
			CP	30.000,00	PC	29.784,90	I	29.784,90	ECP	215,10	EC	0,00
			CS	92.918,21	TP	92.209,33	FPV	0,00		0,00	TR	253,43
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	132.959,67	PR	124.210,87	R	-4.933,00	P	0,00	EP	3.815,80
			CP	1.159.461,99	PC	891.116,58	I	1.015.356,75	ECP	144.105,24	EC	124.240,17
			CS	1.292.421,66	TP	1.015.327,45	FPV	0,00		0,00	TR	128.055,97

Settore 2 Finanziario- Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

Concessioni centro di costo 10904

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- P-C)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVIDA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità													
1005 Programma 05		Viabilità e infrastrutture stradali											
Totale Titolo	1	Spese correnti		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
				CP	192.684,69	PC	192.125,37	I	192.125,37	ECP	559,32	EC	0,00
				CS	192.684,69	TP	192.125,37	FPV	0,00		0,00	TR	0,00

3.4.4 INDICATORE DI ATTIVITA'

Attività	
Accertamenti	2991
Impegni	1185
Mandati	4675
Reversali	8163
Gare indette	16
Gare espletate	15
Gare sospese o annullate o deserte	0
Contenziosi	1
Contratti pubblici stipulati	15
Contratti privati stipulati	0
Scritture private registrate	100
Provvedimenti Concessione stradali e rinnovi	117

Attività	
Postazioni di lavoro informatizzata	340
Licenze software in uso e mantenute	32
Accessi al sito web istituzionale	439.632
Abbonamenti a riviste digitali	4
Utenze telefonia mobile	160
Utenze telefonia fissa	323
Utenti abilitati allo smart working	0
Server locali	20
Server in cloud	0
Caselle posta elettronica	546
Caselle posta elettronica certificata	46
Firme digitali	36

3.5 SETTORE III – SERVIZI ALLA PERSONA

Attività e funzioni

Scuole medie superiori di 2° grado, istituti musicali, orientamento e formazione professionale, politiche giovanili, politiche attive del lavoro, sostegno ai soggetti diversamente abili, sostegno agli immigrati ed emigrati, politiche della famiglia, pari opportunità, trasporti, approvvigionamenti ed autoparco, rilevazione esigenze formative personale, redazione piano della formazione, progettazione organizzazione e coordinamento interventi formativi, gestione programmi aula e dinamiche formative, coordinamento e controllo della comunicazione interna ed esterna dell'ente, relazioni con il pubblico, accoglienza, cerimoniale.

Centri di spesa

- 10303 Provveditorato
- 10203 Formazione del Personale
- 20101 Istruzione Secondaria
- 20302 Altri Servizi Inerenti l'Istruzione
- 50101 Trasporti pubblici e autoscuole
- 80201 Servizi sociali

3.5.1 INDICATORE RISORSE UMANE

Settore Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Provveditorato, Trasporti, URP, Formazione		
Area	Profilo Professionale	Unità in servizio
Dirigenti	Dirigenti	1
Operatori	Operatore attività di servizi	1
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	1
	Autista	1
	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	2
	Operatore informatico	1
	Cantoniere	2
	Collaboratore amministrativo contabile	2
Istruttori	Istruttore amministrativo	14
	Istruttore contabile	2
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	1
	Assistente sociale	2
	Funzionario esperto servizi sociali	2
	Funzionario esperto amministrativo	3
Totale		35

Indicatore risorse Umane per centri di spesa

10303 - Provveditorato		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	5
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Funzionario	Funzionari	2
Totale		9
10203- Formazione del Personale		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Dirigenti	Dirigente	1
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore	2
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Totale		5
20101- Istruzione Secondaria		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	4
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Totale		6
20302 - Altri Servizi Inerenti l'Istruzione		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore	1
Totale		1

50101 - Trasporti pubblici e autoscuole		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore	1
Funzionario	Funzionari	1
Totale		2

80201 - Servizi sociali		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore esperto	6
Istruttori	Istruttore amministrativo	3
Funzionario	Funzionari	2
Totale		12

3.5.2 INDICATORI FINANZIARI PER CENTRI DI SPESA

SETTORE 3 SERVIZI ALLA PERSONA POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO E DELL'ISTRUZIONE, SOLIDARIETA' SOCIALE, URP, TRASPORTI, FORMAZIONE

Provveditorato, Economato - 10303

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione										
0103 Programma 02	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato										
Totale Titolo	1 Spese correnti	RS	34.674,07	PR	34.674,07	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
		CP	969.009,24	PC	664.955,09	I	755.321,73	ECP	213.687,51	EC	90.366,64
		CS	1.003.683,31	TP	699.629,16	FPV	0,00		0,00	TR	90.366,64

SETTORE 3 SERVIZI ALLA PERSONA POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO E DELL'ISTRUZIONE, SOLIDARIETA' SOCIALE, URP, TRASPORTI, FORMAZIONE

Formazione del Personale - 10203

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)				PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)				PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)				TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione												
0110													
Programma 10	Risorse umane												
Totale 1 Titolo	Spese correnti	RS	2.812,00	PR	2.812,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00		
		CP	260.060,44	PC	202.491,12	I	207.971,12	ECP	52.089,32	EC	5.480,00		
		CS	262.872,44	TP	205.303,12	FPV	0,00		0,00	TR	5.480,00		

SETTORE 3 SERVIZI ALLA PERSONA POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO E DELL'ISTRUZIONE, SOLIDARIETA' SOCIALE, URP, TRASPORTI, FORMAZIONE

Istruzione Secondaria - 20101

Altri servizi di Istruzione - 20302

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 04		Istruzione e diritto allo studio											
0402 Programma 02		Altri ordini di istruzione non universitaria											
Totale Titolo	1	Spese correnti		RS	145.677,18	PR	3.868,84	R	-3.808,34	P	0,00	EP	138.000,00
				CP	4.098.292,18	PC	3.977.630,62	I	4.022.959,82	ECP	75.332,36	EC	45.329,20
				CS	4.243.969,36	TP	3.981.499,46	FPV	0,00		0,00	TR	183.329,20
0406 Programma 06		Servizi ausiliari all'istruzione											
Totale Titolo	1	Spese correnti		RS	121.702,50	PR	114.115,16	R	-7.587,34	P	0,00	EP	0,00
				CP	313.183,64	PC	160.933,19	I	313.183,64	ECP	0,00	EC	152.250,45
				CS	434.886,14	TP	275.048,35	FPV	0,00		0,00	TR	152.250,45
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				RS	267.379,68	PR	117.984,00	R	-11.395,68	P	0,00	EP	138.000,00
				CP	4.411.475,82	PC	4.138.563,81	I	4.336.143,46	ECP	75.332,36	EC	197.579,65
				CS	4.678.855,50	TP	4.256.547,81	FPV	0,00		0,00	TR	335.579,65

SETTORE 3 SERVIZI ALLA PERSONA POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO E DELL'ISTRUZIONE, SOLIDARIETA' SOCIALE, URP, TRASPORTI, FORMAZIONE

Trasporti Pubblici e Autoscuole - 50101

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità													
1004													
Programma		Altre modalità di trasporto											
04		1 Spese correnti											
Totale Titolo		RS	7.710,50	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	7.710,50		
		CP	89.805,65	PC	83.695,31	I	83.915,61	ECP	5.890,04	EC	220,30		
		CS	97.516,15	TP	83.695,31	FPV	0,00		0,00	TR	7.930,80		
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE											
		RS	7.710,50	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	7.710,50		
		CP	89.805,65	PC	83.695,31	I	83.915,61	ECP	5.890,04	EC	220,30		
		CS	97.516,15	TP	83.695,31	FPV	0,00		0,00	TR	7.930,80		

SETTORE 3 SERVIZI ALLA PERSONA POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO E DELL'ISTRUZIONE, SOLIDARIETA' SOCIALE, URP, TRASPORTI, FORMAZIONE

Servizi Sociali - 80201

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1202 Programma 02		Interventi per la disabilità Spese correnti											
Totale Titolo	1			RS	422.647,94	PR	421.626,54	R	0,00	P	0,00	EP	1.021,40
				CP	5.666.194,44	PC	3.467.764,87	I	4.327.022,45	ECP	1.339.171,99	EC	859.257,58
				CS	6.088.842,38	TP	3.889.391,41	FPV	0,00		0,00	TR	860.278,98
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				RS	422.647,94	PR	421.626,54	R	0,00	P	0,00	EP	1.021,40
		CP	5.666.194,44	PC	3.467.764,87	I	4.327.022,45	ECP	1.339.171,99	EC	859.257,58		
		CS	6.088.842,38	TP	3.889.391,41	FPV	0,00		0,00	TR	860.278,98		

3.5.3 INDICATORE DI ATTIVITA'

Attività	
Istituti scolastici	20
Istituto musicale "Toscanini" Ribera	0
Classi	1.081
Studenti iscritti	19.732
Trasporto studenti con handicap	208
Borse di studio assegnate	1.994
Contratti locazione per sede istituti scolastici	13
Tipologie di intervento in favore di studenti con disabilità	3
Rette di ricovero in regime di convitto	0
Assistiti – servizio di autonomia e comunicazione	270
Assistiti - servizio igienico personale	63
Autorizzazione apertura autoscuola	3
Autorizzazione apertura studi di consulenza automobilistica	3
Sessione di esami per autotrasportatori conto terzi	2
Corsi di formazione in house	10
Giornate di formazione	27
Corsi webinar:	18
· Giornate Formative	N.D.
· Patrocini Concessi	0
Sedi URP	
Sede centrale di Agrigento	1
Sedi periferiche	6
Sportelli Agrigento	2
Contatti ricevuti dall'URP	8.450

3.6 SETTORE IV - TECNICO

Attività e funzioni

Manutenzione gestione e costruzione della viabilità di competenza dell'Ente, attività di progettazione e programmazione, manutenzione gestione e costruzione dell'edilizia scolastica, sportiva e provinciale, inventari beni immobili, patrimonio (ivi compresi i rapporti contrattuali attivi e passivi), manutenzione ed espropriazioni. S.I.T., Energy Manager.

Centri di spesa

- 10501 Patrimonio e Manutenzione Immobili
- 20102 Edilizia Scolastica
- 60103 Espropriazioni
- 60104 Viabilità
- 60201 Grande progetto aeroporto

3.6.1 INDICATORE RISORSE UMANE

Settore Infrastrutture Stradali, Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione		
Area	Profilo Professionale	Unità in Servizio
Dirigenti	Dirigenti	1
Operatori	Operatore attività di servizi	2
Operatori esperti	Cantoniere	56
	Elettromeccanico	1
	Assistente ai lavori	2
	Addetto servizi accoglienza e vigilanza	3
	Operatore tecnico professionale	10
Istruttori	Capo cantoniere	11 6 4 3
	Istruttore tecnico	
	Istruttore amministrativo	
	Istruttore contabile	
Funzionari	Geologo	1
	Specialista economico statistico	1
	Funzionario Tecnico	7
	Funzionario amministrativo	1
	Ingegnere	2
	Architetto	2
Totale		113

Indicatore risorse Umane per centri di spesa

10501 - Patrimonio e Manutenzione Immobili		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore esperto	10
Funzionario	Funzionari	2
Totale		12

20102 - Edilizia Scolastica		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore esperto	3
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Funzionario	Funzionari tecnici	6
Funzionario	Funzionario amministrativo	1
Totale		12

60103 - Espropriazioni		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Funzionario	Funzionari	1
Totale		2

60104 - Viabilità		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Dirigenti	Dirigente	1
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore esperto	62
Istruttori	Istruttori	19
Funzionario	Funzionari tecnici	4
Totale		87

3.6.2 INDICATORI FINANZIARI PER CENTRI DI SPESA

SETTORE 4 TECNICO INFRASTRUTTURE STRADALI, EDILIZIA SCOLASTICA, PATRIMONIO E MANUTENZIONE

Patrimonio e Manutenzione Immobili - 10501

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVIA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVIA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVIA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 01		Servizi istituzionali, generali e di gestione											
Programma 05		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	129.530,33	PR	75.205,44	R	-41.801,20	P	0,00	EP	12.523,69	
			CP	1.186.748,97	PC	978.653,18	I	1.056.778,53	ECP	64.556,39	EC	78.125,35	
			CS	1.381.693,35	TP	1.053.858,62	FPV	65.414,05		0,00	TR	90.649,04	
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	680.969,37	PC	491.978,06	I	630.585,00	ECP	-3.271.001,41	EC	138.606,94	
			CS	2.002.355,15	TP	491.978,06	FPV	3.321.385,78		0,00	TR	138.606,94	
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	129.530,33	PR	75.205,44	R	-41.801,20	P	0,00	EP	12.523,69	
			CP	1.867.718,34	PC	1.470.631,24	I	1.687.363,53	ECP	-3.206.445,02	EC	216.732,29	
			CS	3.384.048,50	TP	1.545.836,68	FPV	3.386.799,83		0,00	TR	229.255,98	

SETTORE 4 TECNICO INFRASTRUTTURE STRADALI, EDILIZIA SCOLASTICA, PATRIMONIO E MANUTENZIONE
Edilizia Scolastica - 20102
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (EC P=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 04		Istruzione e diritto allo studio										
0402 Programma 02		Altri ordini di istruzione non universitaria										
Totale Titolo 1	Spese correnti	RS	3.594,64	PR	160,64	R	0,00	P	0,00	EP	3.434,00	
		CP	1.365.251,44	PC	1.255.409,39	I	1.259.003,38	EC P	106.248,06	EC	3.593,99	
		CS	1.368.846,08	TP	1.255.570,03	FP V	0,00		0,00	TR	7.027,99	
Titolo 2		Spese in conto capitale										
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	829.320,16	PR	587.092,29	R	0,00	P	0,00	EP	242.227,87	
		CP	13.506.540,84	PC	5.829.777,62	I	6.718.515,82	EC P	-11.674.708,63	EC	888.738,20	
		CS	24.832.687,22	TP	6.416.869,91	FP V	18.462.733,65		0,00	TR	1.130.966,07	
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	RS	832.914,80	PR	587.252,93	R	0,00	P	0,00	EP	245.661,87	
		CP	14.871.792,28	PC	7.085.187,01	I	7.977.519,20	EC P	-11.568.460,57	EC	892.332,19	
		CS	26.201.533,30	TP	7.672.439,94	FP V	18.462.733,65		0,00	TR	1.137.994,06	
MISSIONE 06		Politiche giovanili, sport e tempo libero										
0601 Programma 01		Sport e tempo libero										
Totale Titolo 1	Spese correnti	RS	364,06	PR	0,00	R	-364,06	P	0,00	EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC P	0,00	EC	0,00	
		CS	364,06	TP	0,00	FP V	0,00		0,00	TR	0,00	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	833.278,86	PR	587.252,93	R	-364,06	P	0,00	EP	245.661,87	
		CP	14.871.792,28	PC	7.085.187,01	I	7.977.519,20	EC P	-11.568.460,57	EC	892.332,19	
		CS	26.201.897,36	TP	7.672.439,94	FP V	18.462.733,65		0,00	TR	1.137.994,06	

SETTORE 4 TECNICO INFRASTRUTTURE STRADALI, EDILIZIA SCOLASTICA, PATRIMONIO E MANUTENZIONE
Espropriazioni - 60103
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità											
Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	99.152,54	PC	71.254,96	I	81.208,04	ECP	17.944,50	EC	9.953,08
			CS	99.152,54	TP	71.254,96	FPV	0,00		0,00	TR	9.953,08
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	33.407,26	PR	32.569,74	R	0,00	P	0,00	EP	837,52
			CP	200.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	200.000,00	EC	0,00
			CS	233.407,26	TP	32.569,74	FPV	0,00		0,00	TR	837,52
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			RS	33.407,26	PR	32.569,74	R	0,00	P	0,00	EP	837,52
			CP	299.152,54	PC	71.254,96	I	81.208,04	ECP	217.944,50	EC	9.953,08
			CS	332.559,80	TP	103.824,70	FPV	0,00		0,00	TR	10.790,60

SETTORE 4 TECNICO INFRASTRUTTURE STRADALI, EDILIZIA SCOLASTICA, PATRIMONIO E MANUTENZIONE
PROGETTO AEROPORTO CENTRO DI COSTO 60201
SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità												
1004 Programma 04	Altre modalità di trasporto												
Totale Titolo	1	Spese correnti		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
				CP	201.300,00	PC	85.351,20	I	201.300,00	ECP	0,00	EC	115.948,80
				CS	201.300,00	TP	85.351,20	FPV	0,00		0,00	TR	115.948,80

3.6.3 INDICATORE DI ATTIVITA'

Attività Servizio Edilizia Scolastica	
Edifici scolastici della Provincia (Plessi)	87
Edifici scolastici di proprietà (Plessi)	71
Edifici scolastici in locazione/comodato d'uso (Plessi)	16
Edifici scolastici di proprietà concessi in uso a terzi	1
Concorso di progettazione in coro	0
Indagine sismiche concluse	0
Progetti esecutivi per lavori di M.O. e M.S. (progettazione interna)	2
Progetti documento di fattibilità tecnico economica per opere pubbliche (progettazione interna)	0
Interventi di manutenzione straordinaria conclusi	2
Interventi di manutenzione in corso	3
Lavori nuove opere pubbliche	2
Incarichi Progetti interni eseguiti per Opere Pubbliche	10

Attività Servizio Infrastrutture Stradali	
Incarichi Progetti interni eseguiti per opere pubbliche	53
Strade sottoposte a manutenzione straordinaria	83
Lavori di interventi di manutenzione straordinaria conclusi nell'anno	35
Lavori di interventi di manutenzione ordinaria conclusi nell'anno	14

Attività Servizio Patrimonio e Manutenzione	
Strutture sportive di proprietà della Provincia	1
Immobili di proprietà della Provincia concessi in uso a terzi	5
Interventi di manutenzione in corso	2
Interventi di manutenzione ordinaria conclusi nell'anno	1
Manutenzione sugli edifici di proprietà dell'Ente	2
Incarichi Progetti interni eseguiti per Opere Pubbliche	13

3.7 SETTORE V - SERVIZI SUL TERRITORIO

Attività e funzioni

Ambiente, assetto del territorio, sviluppo turistico, attività economiche e produttive (agricoltura – artigianato – pesca – commercio – industria), politiche comunitarie e di sviluppo locale, Protezione Civile, giardino botanico. Definizione dei rapporti finanziari con ATO Rifiuti in liquidazione (SOGAIR – DEDALO - GESA).

Centri di spesa

- 10503 Giardino Botanico
- 40101 Turismo
- 70201 Tutela e valorizzazione ambientale
- 70801 Protezione civile
- 90201 Industria, commercio ed artigianato
- 90202 Politiche comunitarie e sviluppo economico

3.7.1 INDICATORE RISORSE UMANE

Settore Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico		
Area	Profilo Professionale	Unità In Servizio
Dirigenti	Dirigenti	1
Operatori	Operatore attività di servizi	3
Operatori Esperti	Addetto servizi amministrativi	18
	Giardiniere	1
	Addetto ai servizi di accoglienza e vigilanza	3
	Addetto servizi Tecnici	3
	Cantoniere	2
	Operatore Tecnico Professionale	1
	Collaboratore amministrativo contabile	2
Istruttori	Istruttore amministrativo	8
	Perito agrario	1
	Funzionario Tecnico	3
Funzionari E.Q.	Funzionario amministrativo	1
	Funzionario Tecnico	1
	Geologo	1
	Funzionario esperto amministrativo	2
Totale		53

Indicatore risorse Umane per centri di spesa

10503 - Giardino Botanico		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore esperto	4
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Totale		5

40101 - Turismo		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Dirigenti	Dirigente	1
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore esperto	8
Istruttori	Istruttore amministrativo	2
Funzionari	Funzionario amministrativo	1
Totale		13

70201 - Tutela e valorizzazione ambientale		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore	1
Operatori esperti	Operatore esperto	10
Istruttori	Istruttore amministrativo	4
Funzionari	Funzionario amministrativo	6
Totale		21

70801 - Protezione civile		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori esperti	Operatore esperto	9
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Funzionari	Funzionario amministrativo	2
Totale		12

90201 - Industria, commercio ed artigianato		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Operatori	Operatore	1
Totale		1

90202 - Politiche comunitarie e sviluppo economico		
Area	Profilo Professionale	Personale in Servizio
Istruttori	Istruttore amministrativo	1
Totale		1

3.7.2 INDICATORI FINANZIARI PER CENTRI DI SPESA

SETTORE 5 SERVIZI SUL TERRITORIO AMBIENTE, TURISMO, ATTIVITA ECONOMICHE E PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE E GIARDINO BOTANICO, INNOVAZIONE TECNOLOGICA, PROVVEDITORATO.

Giardino Botanico - 10503

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI												
MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali											
0502												
Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	235.086,68	PC	181.524,20	I	181.524,20	ECP	53.562,48	EC	0,00
			CS	235.086,68	TP	181.524,20	FPV	0,00		0,00	TR	0,00
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	44.514,24	PR	39.998,92	R	-3.129,66	P	0,00	EP	1.385,66
			CP	100.000,00	PC	23.800,27	I	39.054,74	ECP	60.945,26	EC	15.254,47
			CS	144.514,24	TP	63.799,19	FPV	0,00		0,00	TR	16.640,13
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	44.514,24	PR	39.998,92	R	-3.129,66	P	0,00	EP	1.385,66
			CP	335.086,68	PC	205.324,47	I	220.578,94	ECP	114.507,74	EC	15.254,47
			CS	379.600,92	TP	245.323,39	FPV	0,00		0,00	TR	16.640,13

SETTORE 5 SERVIZI SUL TERRITORIO AMBIENTE, TURISMO, ATTIVITA ECONOMICHE E PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE E GIARDINO BOTANICO. INNOVAZIONE TECNOLOGICA. PROVVEDITORATO.
Turismo - 40101

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVIDA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVIDA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 07		Turismo											
0701 Programma 01		Sviluppo e valorizzazione del turismo											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	6.797,92	PR	5.797,92	R	0,00	P	0,00	EP	1.000,00	
			CP	846.370,38	PC	573.744,31	I	796.965,50	ECP	29.404,88	EC	223.221,19	
			CS	873.168,30	TP	579.542,23	FPV	20.000,00		0,00	TR	224.221,19	
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	36.820,00	PC	0,00	I	36.600,00	ECP	-22.960,00	EC	36.600,00	
			CS	60.000,00	TP	0,00	FPV	23.180,00		0,00	TR	36.600,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	6.797,92	PR	5.797,92	R	0,00	P	0,00	EP	1.000,00		
		CP	883.190,38	PC	573.744,31	I	833.565,50	ECP	6.444,88	EC	259.821,19		
		CS	933.168,30	TP	579.542,23	FPV	43.180,00		0,00	TR	260.821,19		

SETTORE 5 SERVIZI SUL TERRITORIO AMBIENTE, TURISMO, ATTIVITA ECONOMICHE E PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE E GIARDINO BOTANICO, INNOVAZIONE TECNOLOGICA, PROVVEDITORATO.
Tutela e Valorizzazione Ambientale - 70201

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 06		Aspetto del territorio ed edilizia abitativa											
0801 Programma 01		Urbanistica e assetto del territorio											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	416,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	416,00	
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
			CS	416,00	TP	0,00	FPV	0,00		0,00	TR	416,00	
MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
0902 Programma 02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	73.402,52	PR	6.608,72	R	0,00	P	0,00	EP	66.793,80	
			CP	659.579,21	PC	636.163,19	I	636.377,19	ECP	23.202,02	EC	214,00	
			CS	732.981,73	TP	642.771,91	FPV	0,00		0,00	TR	67.007,80	
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	1.110.558,77	PC	320.008,06	I	320.008,06	ECP	790.550,71	EC	0,00	
			CS	1.110.558,77	TP	320.008,06	FPV	0,00		0,00	TR	0,00	
0903 Programma 03		Rifiuti											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	292.000,00	PC	213.749,34	I	282.322,05	ECP	9.677,95	EC	68.572,71	
			CS	292.000,00	TP	213.749,34	FPV	0,00		0,00	TR	68.572,71	
0908 Programma 08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	4.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	4.000,00	EC	0,00	
			CS	4.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		0,00	TR	0,00	
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	73.818,52	PR	6.608,72	R	0,00	P	0,00	EP	67.209,80	
			CP	2.066.137,98	PC	1.169.920,59	I	1.238.707,30	ECP	827.430,68	EC	68.786,71	
			CS	2.139.956,50	TP	1.176.529,31	FPV	0,00		0,00	TR	135.996,51	

SETTORE 5 SERVIZI SUL TERRITORIO AMBIENTE, TURISMO, ATTIVITÀ ECONOMICHE E PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE E GIARDINO BOTANICO, INNOVAZIONE TECNOLOGICA, PROVVEDITORATO.

Protezione Civile - 70801

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVIAL 01/01/2025 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 11		Soccorso civile											
1101 Programma 01		Sistema di protezione civile											
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	50.435,33	PR	48.534,20	R	-1.901,13	P	0,00	EP	0,00	
			CP	611.326,13	PC	429.576,36	I	439.208,99	ECP	172.117,14	EC	9.632,63	
			CS	661.761,46	TP	478.110,56	FPV	0,00		0,00	TR	9.632,63	
Totale Titolo	2	Spese in conto capitale	RS	19.975,06	PR	19.975,06	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
			CP	379.750,00	PC	295.085,43	I	351.198,19	ECP	28.551,81	EC	56.112,76	
			CS	399.725,06	TP	315.060,49	FPV	0,00		0,00	TR	56.112,76	
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	70.410,39	PR	68.509,26	R	-1.901,13	P	0,00	EP	0,00	
			CP	991.076,13	PC	724.661,79	I	790.407,18	ECP	200.668,95	EC	65.745,39	
			CS	1.061.486,52	TP	793.171,05	FPV	0,00		0,00	TR	65.745,39	

SETTORE 5 SERVIZI SUL TERRITORIO AMBIENTE, TURISMO, ATTIVITÀ ECONOMICHE E PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE E GIARDINO BOTANICO, INNOVAZIONE TECNOLOGICA, PROVVEDITORATO.

Industria Commercio e Artigianato - 90201

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2025 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 14		Sviluppo economico e competitività										
1401 Programma 01		Industria, e PMI e Artigianato										
Totale Titolo	1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00
			CP	87.580,60	PC	29.965,79	I	79.924,79	ECP	7.655,81	EC	49.959,00
			CS	87.580,60	TP	29.965,79	FPV	0,00		0,00	TR	49.959,00

SETTORE 5 SERVIZI SUL TERRITORIO AMBIENTE, TURISMO, ATTIVITÀ ECONOMICHE E PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE E GIARDINO BOTANICO. INNOVAZIONE TECNOLOGICA. PROVVEDITORATO.
Politiche Comunitarie e Sviluppo Economico - 90202

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI PER CAPITOLI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO MACROAGGREGATO CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVATI 01/01/2025 (RS)				PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ELIMINAZIONE PER PERENZIONE (P)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R-P)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)				PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I- PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)				TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 14		Sviluppo economico e competitività												
1401 Programma 01		Industria, e PMI e Artigianato												
Totale Titolo	1	Spese correnti		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	P	0,00	EP	0,00	
				CP	36.653,83	PC	36.308,06	I	36.308,06	ECP	345,77	EC	0,00	
				CS	36.653,83	TP	36.308,06	FPV	0,00		0,00	TR	0,00	

3.7.3 INDICATORI DI ATTIVITA'

Attività	
Interventi di risanamento ambientale	126
Discariche abusive riscontrate	3
Ditte/impianti con iscrizioni nel registro prov.le, che esercitano attività di gestione/recupero rifiuti	43
Strutture Ricettive:	
· Totale posti letto	0
· Autorizzazioni rilasciate strutture ricettive	37
Licenze rilasciate per esercizio caccia e pesca	4
Pareri rilasciati per l'iscrizione all'albo regionale delle associazioni Pro Loco (D,A. 3512/2016)	3
Servizio di comunicazione turistica, produzione e aggiornamento della collana dei dépliant turistici, gestione e aggiornamento giornaliero del sito internet dell'Ente sul turismo, Servizio dell'Osservatorio Turistico Regionale.	1 contratto
Interventi di protezione civile	11
Partecipazione alla gestione di eventi su richiesta dei comuni	87
Interventi per il superamento dell'emergenza COVID 19	0
Interventi per attivazione piano persone scomparse	15
Interventi per allerta meteo	5
Interventi campagna antincendio boschivo	0
Associazioni coinvolte	18
Scolaresche utenti Giardino Botanico	700
Visitatori Giardino Botanico	3700

**PARTE IV - STATO DI ATTUAZIONE DEGLI
OBIETTIVI OPERATIVI ANNUALI DI
PERFORMANCE INCLUSI NELL'ALLEGATO 1 AL
PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ ED
ORGANIZZAZIONE 2025/2027**

4.1 OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

4.1.1 GARANTIRE LEGALITA' E TRASPARENZA DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA ATTRAVERSO LA CORRETTA APPLICAZIONE DELLE MISURE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Descrizione Obiettivo	Assicurare la riduzione del livello di rischio di corruzione all'interno della struttura amministrativa dell'Ente al fine dell'efficace perseguimento del pubblico interesse nella sua accezione più vasta e completa, tramite la determinazione degli atti di pianificazione in materia di anticorruzione e trasparenza – Obiettivo Pluriennale	
Risultati attesi	Implementare la sottosezione rischi corruttivi e trasparenza a tutela dell'integrità delle azioni e delle condotte Amministrative. Aggiornare e dare attuazione alla sezione dedicata all'accesso civico per realizzare un'amministrazione sempre più aperta al servizio del cittadino. Sviluppare il sistema dei Controlli Interni con attenzione alla qualità degli atti.	
Indicatore di efficacia	Attuazione delle misure di contrasto della corruzione garantendo la trasparenza dell'azione amministrativa	
Descrizione dell'attività:	Garantire l'osservanza puntuale delle misure di prevenzione del rischio previste nella sottosezione rischi corruttivi e trasparenza. Monitoraggio dei termini procedurali. Relazionare semestralmente al R.P.C.T. e all'ufficio Controlli, Anticorruzione e Trasparenza, specificando: a) i procedimenti conclusi oltre i tempi previsti e le relative cause di scostamento b) i procedimenti al di fuori degli standard procedurali c) i procedimenti per i quali non è stato rispettato l'ordine cronologico di trattazione. Monitorare i rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con la stessa stipulano contratti e che sono interessati a procedimenti di autorizzazione, concessione o erogazione di vantaggi economici di qualunque genere. Relazionare semestralmente al R.P.C.T. e all'ufficio Controlli, Anticorruzione e Trasparenza, specificando l'insussistenza di ipotesi anche potenziali di conflitto di interesse.	
	Predisporre, ove ritenuto necessario dal Direttore del settore, entro il 30/10 piano di rotazione annuale del personale del Settore di competenza	
	Aggiornamento del sito internet istituzionale dell'Ente. Implementazione, ai sensi del D.lgs. 33/2013, della sezione "Amministrazione Trasparente" per garantire maggiore trasparenza e consentire una facile accessibilità agli atti dell'Amministrazione	
	Garantire la legalità dell'agire amministrativo attraverso la corretta predisposizione degli atti e dei provvedimenti amministrativi	
Target	100% adempimenti	Peso
		40%

INDICATORE OBIETTIVI

Obiettivo di performance organizzativa	raggiunto	non raggiunto	non valutabile	Parzialmente raggiunti
Garantire legalità e trasparenza dell'azione amministrativa	X			

4.1.2 MODERNIZZAZIONE E MIGLIORAMENTO QUALITATIVO DELL'ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE

Descrizione Obiettivo	Creazione database archivi informatici e scarto documentale cartaceo	
Risultati attesi	Creare sempre più documentazione in formato digitale da archiviare metodologicamente in database organizzati per una migliore gestione dei provvedimenti del Settore anche in modalità da remoto provvedendo, contestualmente, al vaglio critico della documentazione cartacea da inserire nello scarto documentale – Obiettivo Pluriennale	
Indicatori	Quantità di documentazione digitale prodotta/ Quantità di documentazione generale	
Descrizione dell'attività:	Definire le procedure e i documenti da produrre in formato digitale	
	Creare appositi database (cartelle), con l'ausilio del Servizio Innovazione Tecnologica, nelle quali archiviare i documenti prodotti	
	Creare percorsi dedicati e protetti per la consultazione della documentazione digitale	
	Individuare la documentazione cartacea da archiviare	
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso
Target	50% Adempimenti	30%

INDICATORE OBIETTIVI

Obiettivo di performance organizzativa	raggiunto	non raggiunto	non valutabile	Parzialmente raggiunti
Modernizzazione e miglioramento qualitativo dell'organizzazione dell'ente	X			

4.1.3 INDAGINE DI CUSTOMER SATISFACTION SUI SERVIZI ESTERNI ED INTERNI DELL'ENTE

Descrizione Obiettivo	Riprogettare e migliorare la qualità dei servizi erogati in relazione alle esigenze manifestate dagli utenti interni ed esterni	
Risultati attesi	Realizzazione di indagini di customer satisfaction al fine di utilizzare i dati derivanti dalle rilevazioni per individuare i punti di forza e le criticità dei servizi offerti nell'ottica del miglioramento del servizio per renderlo più conforme alla necessità dell'utenza	
Indicatore di efficacia	Realizzato/Non realizzato	
Descrizione dell'attività:	Somministrazione ad un campione di utenti interni ed esterni di un questionario specifico per ogni servizio	
	Analisi organizzativa dei risultati da parte della conferenza dei dirigenti	
	Individuazione degli eventuali miglioramenti da apportare ai servizi resi	
Target	100% adempimenti	Peso
		30%

INDICATORE OBIETTIVI

Obiettivo di performance organizzativa	raggiunto	non raggiunto	non valutabile	Parzialmente raggiunti
Indagine di customer satisfaction sui servizi esterni ed interni dell'ente				X

4.2 OBIETTIVO COMUNE A TUTTI I SETTORI [ART. 4BIS D.L. 13/2023 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI IN L. 41/23]

Descrizione Obiettivo	Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture
Risultati attesi	Dare corso al pagamento/liquidazione delle fatture entro i 30 giorni dalla ricezione (art. 4 D.lgs. 231/2002)
Indicatore di efficacia	Si/No
Finalità	Realizzare la riduzione dei tempi dei pagamenti riconducendoli ai termini previsti dalla legge
Target	100% adempimenti

INDICATORE OBIETTIVI

Obiettivo di performance organizzativa	raggiunto	non raggiunto	non valutabile	Parzialmente raggiunti
Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture	X			

4.3 OBIETTIVI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE

4.3.1 SETTORE I - AMMINISTRATIVO

Dirigente ad Interim: Dott.ssa Maria Antonietta Testone

OBIETTIVI ASSEGNATI

Obiettivo 1		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabile	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Verifica dello stato di conservazione dei testi risalenti agli inizi del secolo scorso conservati presso l'Archivio Storico dell'Ente		
Risultati attesi	Ottima conservazione dei suddetti testi pregiati		
Indicatori	Si/No		
Finalità	Garantire adeguata conservazione dei testi conservati in Archivio		
Descrizione dell'attività:	Individuazione dei testi più antichi e verifica dello stato di conservazione		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 2		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Promozione dell'enciclopedia Diderot & D'Alambert custodita presso la biblioteca Ambrosini dell'Ente		
Risultati attesi	Arricchimento culturale		
Indicatori	Si/No		
Finalità	Favorire la più ampia conoscenza da parte di un numero maggiore di cittadini		
Descrizione dell'attività:	Organizzare visite guidate all'interno della biblioteca per far conoscere una delle fonti di maggior rilievo culturale e storico risalente al XVIII secolo		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 3		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Catalogazione digitale delle delibere di Giunta e di Consiglio relative al triennio 2009-2012		
Risultati attesi	Digitalizzazione delle delibere relative al suddetto triennio archiviate in formato cartaceo		
Indicatori	Si/No		
Finalità	Rendere semplice e celere la ricerca, nonché, creare spazio attraverso il trasferimento del cartaceo presso l'archivio generale dell'Ente		
Descrizione dell'attività:	Digitalizzare le delibere, salvarle nell'archivio telematico e successivo trasferimento del cartaceo presso l'archivio generale dell'Ente		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	

Target	100% Adempimenti	20%
Obiettivo 4	Categoria Obiettivo	Operativo
	Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Verifica e riordino dei fascicoli personali dei dipendenti	
Risultati attesi	Corretto inserimento nel fascicolo personale di tutta la documentazione (contratti, corsi, schede di valutazione) riguardanti ciascun dipendente	
Indicatori	Numero dei fascicoli controllati	
Finalità	Rendere immediata la consultazione del fascicolo personale da parte dei dipendenti	
Descrizione dell'attività:	Controllo del corretto inserimento della documentazione contenuta in ogni fascicolo	
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso
Target	100% Adempimenti	20%

Obiettivo 5	Categoria Obiettivo	Operativo
	Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Dotare l'Amministrazione di figure altamente specializzate in settori strategici	
Risultati attesi	Ricoprire i posti vacanti a seguito di pensionamenti e decessi	
Indicatori	Si/No	
Finalità	Sostenere l'attività amministrativa dell'Ente con figure specialistiche	
Descrizione dell'attività:	Completamento delle procedure amministrative relative all'assunzione	
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso
Target	100% Adempimenti	20%

INDICATORE OBIETTIVI

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

4.3.2 SETTORE II - FINANZIARIO

Dirigente Dott. Fortunato Fabrizio Caruana

OBIETTIVI ASSEGNATI

Obiettivo 1		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabile	Dott. F.F. Caruana
Descrizione Obiettivo	Procedura di velocizzazione degli ordinativi di pagamento relativi alle opere pubbliche e ai progetti PNRR		
Risultati attesi	Emissione degli ordinativi al fine del rispetto delle scadenze dei pagamenti prevista dall'art.4 del Dlgs 231/2022 in un tempo medio pari o inferiore a 4 giorni lavorativi consecutivi dal ricevimento del provvedimento di liquidazione		
Indicatori	Numero ordinativi emessi/ numero ordinativi evasi entro il termine previsto		
Finalità	Velocizzare l'emissione degli ordinativi al fine del rispetto della scadenza dei pagamenti prevista dall'art. 4 del Dlgs 231/2002. L'obiettivo mira, inoltre a migliorare l'indicatore riferito alla tempestività dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali		
Descrizione dell'attività:	Effettuare i riscontri amministrativi contabili e fiscali sugli atti di liquidazione.		
	Velocizzare i controlli		
	Emissione dell'ordinativo di pagamento da inviare al tesoriere entro 4 giorni lavorativi consecutivi		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 2		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. F.F. Caruana
Descrizione Obiettivo	Aggiornamento delle planimetrie di sicurezza ai sensi della norma UNI ISO 23601:2024 – Uffici Centrali e Uffici di via Acrone		
Risultati attesi	Armonizzare le informazioni riportate nelle planimetrie		
Indicatori	Realizzazione e collocazione delle planimetrie di sicurezza negli Uffici Centrali e della via Acrone del Libero Consorzio Comunale di Agrigento		
Finalità	Rendere il contenuto delle planimetrie chiaro, di facile comprensione e consultabile anche in caso di Blackout		
Descrizione dell'attività:	Modifica Planimetrie di sicurezza		
	Stampa delle planimetrie su FOREX 4mm FORMATO A2		
	Collocazione delle planimetrie nelle sedi degli Uffici Centrali e della via Acrone del Libero Consorzio Comunale		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 3		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. F.F. Caruana
Descrizione Obiettivo	Formazione su argomenti di informatica e digitalizzazione, erogata direttamente dal personale dell'Ufficio Innovazione tecnologica, rivolta a tutto il personale dell'Ente per un migliore utilizzo degli strumenti di Office automation e degli applicativi gestionali in uso		
Risultati attesi	In questa seconda fase, la partecipazione agli eventi formativi, per i quali è previsto un livello di approfondimento di base, consentirà al personale dell'Ente di acquisire le competenze necessarie per utilizzare al meglio gli strumenti di Office automation e gli applicativi gestionali più utilizzati all'interno dell'Ente		
Indicatori	Raggiunto/Non raggiunto		
Finalità	L'acquisizione di competenze informatico-digitali è diventato un fattore vitale per chi è impegnato nelle Pubbliche Amministrazioni e gli interventi legislativi in favore della digitalizzazione si moltiplicano con l'obiettivo di creare un sistema integrato ed efficiente al servizio dei cittadini. Alla luce di queste rinnovate esigenze e del quadro normativo in costante evoluzione, aumenta la necessità per tutti gli operatori della P.A., di acquisire o approfondire competenze sull'uso delle nuove tecnologie e dei software utilizzati.		
Descrizione dell'attività:	Il personale dell'Ufficio Innovazione tecnologica organizzerà e terrà incontri formativi per i colleghi dei vari uffici che, per la loro attività di istituto, utilizzano gli strumenti di Office automation "OpenOffice" e "Microsoft Office" nonché gli applicativi gestionali "Protocollo informatico" e "Gestione iter Atti".		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 4		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. F.F. Caruana
Descrizione Obiettivo	Redazione, approvazione e diffusione del piano triennale per l'informatica del Libero Consorzio Comunale di Agrigento		
Risultati attesi	Garantire operativamente la trasformazione digitale dell'Amministrazione, coordinandola nello sviluppo dei servizi pubblici digitali e nell'adozione di nuovi modelli di relazione trasparenti e aperti con i cittadini		
Indicatori	Raggiunto/Non raggiunto		
Finalità	Predisposizione di uno strumento strategico ai fini della programmazione della digitalizzazione dell'Ente		
Descrizione dell'attività:	Il responsabile per la transizione digitale (RTD), coadiuvato dall'ufficio RTD, curerà la stesura del piano triennale per l'informatica dell'Ente, secondo lo schema più recente messo a disposizione dell'Agenzia per l'Italia Digitale. Dopo l'approvazione da parte dell'organo preposto, verrà data ampia diffusione all'interno dell'Ente e pubblicato in Amministrazione Trasparente		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 5		Categoria Obiettivo	Strategico
		Responsabili	Dott. F.F. Caruana
Descrizione Obiettivo	Digitalizzazione dell'archivio "Concessioni suolo pubblico"		
Risultati attesi	Digitalizzare tutti i decreti di autorizzazione all'occupazione di suolo pubblico provinciale dal 1980 al 2000 Rendere interamente fruibili sulla piattaforma gestionale "Sicraweb" tutti i decreti di autorizzazione all'occupazione di suolo pubblico provinciale dal 1980 al 2000		
Indicatori	Raggiunto/Non raggiunto (Durata 6 mesi)		
Finalità	Rendere stabilmente e agevolmente consultabile e fruibile, anche ai fini impositivi, l'archivio "Concessioni suolo pubblico"		
Descrizione dell'attività:	Ricerca ed estrapolazione dei decreti e delle determinazioni di autorizzazione contenute nei fascicoli dell'archivio cartaceo "Concessioni suolo pubblico"		
	Digitalizzazione e classificazione dei suddetti decreti e determinazioni		
	Classificazione dei suddetti decreti e determinazioni		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% adempimenti	20%	

INDICATORE OBIETTIVI

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

4.3.3 SETTORE III - SERVIZI ALLA PERSONA

Dirigente Dott.ssa Maria Antonietta Testone

OBIETTIVI ASSEGNATI

Obiettivo 1		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabile	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Razionalizzazione degli spazi degli edifici in cui solo allocati gli istituti scolastici di secondo grado di proprietà e in affitto		
Risultati attesi	Riduzione delle spese delle locazioni passive in essere		
Indicatori	Si/No		
Finalità	Riduzione della spesa corrente		
Descrizione dell'attività:	Sopralluoghi presso gli istituti scolastici al fine di individuare spazi non utilizzati per valutazione di eventuali trasferimenti di scolaresche allocate in locali in affitto		
Stakeholder	Cittadini/Utenti		Peso
Target	100% Adempimenti		20%

Obiettivo 2		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Mappatura dei mezzi dell'Ente da rottamare		
Risultati attesi	Conoscenza dell'efficienza dei mezzi dell'Ente		
Indicatori	Si/No		
Finalità	Riduzione della spesa assicurativa e di consumo carburante con conseguente riduzione dei costi passivi a carico dell'Ente		
Descrizione dell'attività:	Individuazione dell'idoneità alla propria funzione dei veicoli inefficienti al fine di poter effettuare la rottamazione		
Stakeholder	Cittadini/Utenti		Peso
Target	100% Adempimenti		20%

Obiettivo 3		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Promozione della Parità di Genere		
Risultati attesi	Migliorare la cultura delle pari opportunità		
Indicatori	Convocazione CUG		
Finalità	Sensibilizzare ai nuovi processi attraverso i quali si tende al raggiungimento di un maggiore inserimento della donna nella vita sociale e lavorativa		
Descrizione dell'attività:	Organizzare, in occasione dell '8 Marzo, un evento su tematiche che riguardano l'universo femminile		
	Organizzare incontri nelle scuole per educare le nuove generazioni alla cultura del rispetto della differenza di genere		
Stakeholder	Cittadini/Utenti		Peso
Target	100% Adempimenti		20%

Obiettivo 4		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott.ssa M.A. Testone
Descrizione Obiettivo	Apertura del sito informativo di Porta V anche durante il periodo invernale		
Risultati attesi	Assicurare costante attività di informazione ai turisti che si recano in visita presso il sito archeologico della Valle dei Templi		
Indicatori	Apertura giornaliera compreso il sabato		
Finalità	Garantire costanti informazioni agli utenti e ai turisti sui servizi offerti in città e in provincia		
Descrizione dell'attività:	Garantire l'apertura del punto informativo di Porta V tutti i giorni compreso il sabato nel periodo invernale attraverso una adeguata turnazione di tutto il personale in forza alla sede URP di Agrigento		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 5		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott.ssa A. Scibetta
Descrizione Obiettivo	Convegno sulla disabilità — qualità della vita delle persone disabili		
Risultati attesi	Sensibilizzare le nuove generazioni sull'interazione delle persone con disabilità e l'ambiente circostante		
Indicatori	Si/No		
Finalità	Richiamare l'attenzione sul progetto di vita individuale delle persone con disabilità al fine di garantirne l'inclusione		
Descrizione dell'attività:	Organizzazione di un convegno con la partecipazione di esperti del settore e di alcune scolaresche		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

INDICATORE OBIETTIVI

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

4.3.4 SETTORE IV - TECNICO

Dirigente Ing. Michelangelo Di Carlo

OBIETTIVI ASSEGNATI

Obiettivo 1		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabile	Ing. M. Di Carlo
Descrizione Obiettivo	Infrastrutture Stradali - Aggiornamento della rilevazione video delle strade provinciali, tramite videocamera, con rilevatore coordinate, installata su autovettura dell'Ente, con risorse umane del servizio Infrastrutture stradali.		
Risultati attesi	Possibilità di visionare lo stato di fatto dell'intera rete stradale provinciale rilevandola da video, aggiornata al 2024. (Segnaletica stradale, barriere di protezione, frane, dissesti stradali ecc.)		
Indicatori	Rilevazioni strade provinciali/Totale strade provinciali		
Finalità	Esecuzione progettazione di manutenzione straordinaria ad integrazione dei necessari sopralluoghi; verifica delle condizioni della strada a seguito di richieste risarcitorie in caso di incidenti stradali		
Descrizione dell'attività:	Rilevazione con videocamera, dotata di rilevatore coordinate, installata su autovettura		
	caricamento video su computer		
Stakeholder	Cittadini/Utenti		Peso
Target	100% Adempimenti		20%

Obiettivo 2		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Ing. M. Di Carlo
Descrizione Obiettivo	Infrastrutture Stradali - Formazione delle risorse umane del Settore: • Personale stradale: 1 corso per installazione segnaletica da cantiere; 1 corso per attività di polizia stradale – infrazioni inerenti i danni alla sede stradale soprattutto a seguito di piogge con riversamento fango e detriti; accessi abusivi; • Personale tecnico: 2 corsi su legislazione LL.PP., interventi strutturali ed interventi di manutenzione – Legge regionale n° 12 del 12/10/2023 “Recepimento del codice dei contratti pubblici di cui al D.lgs. 36/2023. disposizioni varie”. • Personale Amministrativo: 1 corso su procedure da espletare su piattaforma MEPA per acquisto materiale ed appalti di servizi		
Risultati attesi	Miglioramento professionale delle risorse umane		
Indicatori	Corsi effettuati /Corsi programmati		
Finalità	Potenziamento delle competenze e snellimento delle procedure		
Descrizione dell'attività:	Predisposizione ed organizzazione corso professionale		
	Selezione personale interessato		
	Esecuzione del corso		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 3		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Ing. M. Di Carlo
Descrizione Obiettivo	Edilizia Scolastica - Ricognizione di tutti gli spazi sia all'aperto che all'interno (Auditorium e palestre) delle scuole di competenza del Libero Consorzio Comunale di Agrigento. Predisposizione data-base con indicazione degli aspetti dimensionali e funzionali delle strutture rilevate .		
Risultati attesi	Valutazione dei possibili utilizzi per attività sia all'aperto che al chiuso con previsione di eventuale realizzazione di ampliamenti.		
Indicatori	Numero delle scuole di proprietà /numero delle scuole monitorate		
Finalità	Predisposizione di progetti per l'acquisizione di contributi/ finanziamenti.		
Descrizione dell'attività:	Ricerca documentale presso gli Uffici Tecnici Comunali ai fini Urbanistici		
	Sopralluoghi		
	Raccolta ed Elaborazione dei dati acquisiti ed elaborazione progettuale;		
	Elenco strutture		
	Calcolo sommario della spesa degli interventi proposti		
Stakeholder	Cittadini/Utenti		Peso
Target	100% Adempimenti		20%

Obiettivo 4		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Ing. M. Di Carlo
Descrizione Obiettivo	Aggiornamento di data-base per il monitoraggio ed il controllo delle scadenze che riguardano gli interventi previsti nei c.d. progetti in essere PNRR.		
Risultati attesi	Rispettare le scadenze imposte per le fasi di attuazione e rendicontazione degli interventi PNRR		
Indicatori	Numero dei progetti PNRR		
Finalità	Controllo attività attinenti agli interventi previsti nei progetti in essere PNRR		
Descrizione dell'attività:	Predisposizione atti		
	Controllo delle scadenze		
	Predisposizione schema data-base		
	Elaborazione dei dati acquisiti		
	Attività di programmazione di interventi di competenza dell'Ente e delle scuole		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 5		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Ing. M. Di Carlo
Descrizione Obiettivo	Edilizia Scolastica - Aggiornamento di un data-base riferito a Edifici Scolastici di proprietà del L.C.C. di Agrigento, con l'inserimento sintetico dei dati Ares e l'implementazione dei riferimenti relativi a nuovi interventi.		
Risultati attesi	Controllo immediato dello stato dei procedimenti. Individuazione di criticità e ritardi in relazione ad eventuali scadenze.		
Indicatori	Edifici scolastici caricati / Edifici scolastici totali		
Finalità	Consentire di informare l'Amministrazione e/o gli eventuali Uffici, Enti e soggetti interessati in tempi rapidi. Poter prelevare immediatamente i riferimenti per la ricerca di documenti.		
Descrizione dell'attività:	Ricerca documentale		
	Sopralluoghi		
	Raccolta ed elaborazione dati		
	Caricamento dati		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% adempimenti	20%	

INDICATORE OBIETTIVI

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

4.3.5 SETTORE V - SERVIZI SUL TERRITORIO

Dirigente Dott. Achille Contino

OBIETTIVI ASSEGNATI

Obiettivo 1		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabile	Dott. A. Contino
Descrizione Obiettivo	Riorganizzazione Sala Operativa Protezione Civile		
Risultati attesi	Riorganizzazione della sala operativa con postazione radio e postazione di monitoraggio del Rischio Idrogeologico		
Indicatori	Attivazione dei sensori per il Monitoraggio della piovosità e degli attraversamenti sulle strade provinciali e dei ponti radio collegati alla sala operativa		
Finalità	Attivazione della sala operativa per il Monitoraggio da remoto della rete dei sensori idrometrici sulla viabilità provinciale e utilizzo della nuova rete radio per le comunicazioni in emergenza		
Descrizione dell'attività:	Completamento della Sala Operativa con le postazioni definitive		
	formazione del personale		
	Realizzazione di un evento esercitativo		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 2		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. A. Contino
Descrizione Obiettivo	Promozione della cultura di Protezione Civile nelle scuole della provincia		
Risultati attesi	Trasmettere i valori della sicurezza e prevenzione		
Indicatori	Organizzazione di almeno 5 incontri nelle scuole		
Finalità	Inculcare nei giovani studenti la cultura di protezione civile		
Descrizione dell'attività:	Ricerca della scuola disponibile all'organizzazione degli eventi formativi		
	Realizzazione degli incontri durante l'orario curriculare in presenza o online		
	Breve resoconto degli incontri		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 3		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. A. Contino
Descrizione Obiettivo	Completamento Progetto nelle scuole della Provincia per le azioni previste nel piano di educazione ambientale		
Risultati attesi	Maggiore consapevolezza nei giovani e nelle loro famiglie in materia di rispetto dell'ambiente		
Indicatori	Realizzazione di un piano di distribuzione del materiale cartaceo nelle scuole della Provincia. Programmazione di ulteriori giornate informative/formative, rivolte agli studenti, riguardanti le conoscenze e gli strumenti per contribuire al miglioramento del rispetto dell'ambiente e discutere sulle criticità legate ad esso.		
Finalità	Incrementare la consapevolezza dei giovani e degli adulti per ridurre i rischi dell'abbandono dei rifiuti		
Descrizione dell'attività:	Realizzazione piano di distribuzione nelle scuole della provincia del pieghevole informativo "Non esiste un pianeta B: tuteliamolo"		
	Realizzazione di almeno 6 incontri nelle scuole per l'ampia diffusione dei rischi dell'abbandono dei rifiuti, dei corretti comportamenti e delle conseguenze sanzionatorie.		
	Resoconto finale		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 4		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. A. Contino
Descrizione Obiettivo	Organizzazione di eventi per Agrigento 2025		
Risultati attesi	Organizzazione di eventi in occasione dell'anno di Agrigento Capitale della Cultura 2025 nei limiti delle risorse effettivamente disponibili e programmabili		
Indicatori	Apertura del teatro, organizzazione di mostre o iniziative di valorizzazione di siti a disposizione dell'Ente		
Finalità	Nel panorama delle offerte di Agrigento 2025 valorizzare le risorse culturali di cui l'Ente dispone		
Descrizione dell'attività:	Programmazione della stagione del teatro dell'Efebo		
	Organizzazione di una mostra al giardino botanico		
	Completamento progetto sul porto di Akragas		
Stakeholder	Cittadini/Utenti	Peso	
Target	100% Adempimenti	20%	

Obiettivo 5		Categoria Obiettivo	Operativo
		Responsabili	Dott. A. Contino
Descrizione Obiettivo	Revisione fascicoli digitali strutture ricettive		
Risultati attesi	Riallineamento dei fascicoli ai dati effettivi di gestione		
Indicatori	Aggiornamento di tutti i fascicoli delle strutture alberghiere. Nei limiti del possibile aggiornamento di alcune tipologie di strutture extralberghiere		
Finalità	A seguito del sovrapporsi di disposizioni diverse a livello regionale e nazionale si verifica spesso un disallineamento delle informazioni dei fascicoli. È necessario pertanto provvedere, anche sollecitando i comuni, all'aggiornamento dei dati indispensabili per le attività di registrazione e controllo		
Descrizione dell'attività:	Revisione dei fascicoli cartacei		
	Aggiornamento dei dati sui fascicoli digitali		
	Interlocuzione con gli altri Enti per il reperimento di informazioni mancanti		
	Inserimento dati mancanti		
Stakeholder	Cittadini/Utenti		Peso
Target	100% Adempimenti		20%

INDICATORE OBIETTIVI

N. Obiettivi previsti nel PIAO/Programmazione performance	N. Raggiunti	N. Non raggiunti	N. Non valutabili	N. Parzialmente raggiunti
5	5	0	0	0

PARTE V – MONITORAGGIO COSTI E INDICATORI

5.1 MONITORAGGIO DEI COSTI DI GESTIONE DEI SERVIZI

Il presente paragrafo è dedicato all'analisi dei costi di gestione relativi all'esercizio 2025 effettuata per centro di costo, attraverso l'utilizzo di dati contabili (con estrazione dal programma di contabilità in uso all'Ente dei costi liquidati) e di dati extra contabili. I costi sono rilevati in corrispondenza alla liquidazione della spesa in aderenza a quanto stabilito dall'allegato n. 4/3 del D. Lgs. 118 del 2011. Gli oneri legati ai trasferimenti correnti sono invece rilevati secondo le spese impegnate nella contabilità finanziaria.

I costi sono stati imputati ai vari centri di costo secondo il criterio della destinazione ed utilizzazione, sia in modo diretto che in modo indiretto e precisamente:

1) i costi direttamente imputabili ai centri di costo utilizzatori per l'espletamento delle proprie attività e funzioni sono stati imputati direttamente;

2) i costi non direttamente imputabili ai centri di costo utilizzatori sono stati allocati a ciascun centro di costo in base al personale allo stesso assegnato. Come costi indiretti rispetto all'unità di rilevazione che è il centro di costo/servizio, sono state rilevate le spese relative agli acquisti di beni e servizi (macroaggregato 103 del piano dei conti finanziario) corrispondente alle voci del conto economico acquisti di materie prime e/o beni di consumo, prestazioni di servizi e utilizzo beni di terzi quali costi di maggiore rilevanza.

I costi del personale e l'IRAP sono stati direttamente attribuiti ad ogni centro di costo utilizzatore. La voce trasferimenti e contributi rilevata riguarda solamente i trasferimenti corrisposti a soggetti terzi finalizzati all'acquisizione di beni e servizi.

5.2 TOTALE COSTI DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO DISTINTI PER SETTORE E PER SINGOLI CENTRI DI COSTO

TOTALE COSTI DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO						
TITOLO I MACROAGG REGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro dipendente	16.832.098,18 €	14.735.376,27 €	2.134.954,48 €	2.180.541,25 €	14.689.789,50 €
	Irap personale	1.056.499,35 €	962.149,91 €	121.472,34 €	121.472,34 €	962.149,91 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	12.801.555,89 €	10.076.281,78 €	1.437.377,03 €	1.437.377,03 €	10.076.281,78 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti correnti	22.590.567,31 €	22.435.451,47 €	- €	19.200.383,64 €	3.235.067,83 €
	Totale	53.280.720,73 €	48.209.259,43 €	3.693.803,85 €	22.939.774,26 €	28.963.289,02 €

COSTI DEL SETTORE**Gabinetto del Presidente - 10105**

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro dipendente	65.040,61 €	62.199,78 €	4.282,41 €		66.482,19 €
	Irap personale	4.157,09 €	4.157,09 €	228,49 €		4.385,58 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi			7.133,38 €		7.133,38 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					
	Totale	69.197,70 €	66.356,87 €	11.644,28 €	- €	78.001,15 €

COSTI DEL SETTORE

SEGRETARIO GENERALE

Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	1.708.394,38 €	1.698.334,33 €	296.302,31 €	- €	1.994.636,64 €
	Irap personale	113.102,64 €	113.102,64 €	19.248,00 €	- €	132.350,64 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	147.463,72 €	60.935,77 €	174.767,93 €	- €	235.703,70 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti	- €	- €	- €	- €	- €
	Totale	1.968.960,74 €	1.872.372,74 €	490.318,24 €	- €	2.362.690,98 €

COSTI DEL SETTORE SUDDIVISI PER CENTRI DI COSTO

Direzione e organizzazione - 10204

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	470.325,94 €	466.549,46 €	73.553,88 €		540.103,34 €
	Irap personale	31.135,30 €	31.135,30 €	4.822,39 €		35.957,69 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi			42.800,31 €		42.800,31 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	501.461,24 €	497.684,76 €	121.176,58 €	- €	618.861,34 €

Controllo di gestione - 10304

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	36.271,67 €	36.176,40 €			36.176,40 €
	Irap personale	2.418,26 €	2.418,26 €	- €		2.418,26 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi					- €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	38.689,93 €	38.594,66 €	- €	- €	38.594,66 €

Avvocatura e affari generali - 10901

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	532.449,93 €	530.360,28 €	124.721,75 €		655.082,03 €
	Irap personale	35.211,25 €	35.211,25 €	8.152,33 €		43.363,58 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	111.127,18 €	36.236,98 €	64.200,46 €		100.437,44 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	678.788,36 €	601.808,51 €	197.074,54 €	- €	798.883,05 €

Polizia Provinciale - 60102

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	669.346,84 €	665.248,19 €	98.026,68 €		763.274,87 €
	Irap personale	44.337,83 €	44.337,83 €	6.273,28 €		50.611,11 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	36.336,54 €	24.698,79 €	67.767,16 €		92.465,95 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	750.021,21 €	734.284,81 €	172.067,12 €	- €	906.351,93 €

COSTI DEL SETTORE

Settore 1 Amministrativo- Segreteria e Servizi Amministrativi, Affari Generali, Stampa, Risorse Umane

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	6.093.279,77 €	4.688.545,91 €	274.209,12 €	2.068.433,54 €	2.894.321,49 €
	Irapp personale	393.078,89 €	300.164,30 €	14.195,31 €	121.472,34 €	192.887,27 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	371.500,00 €	178.369,25 €	335.269,08 €	- €	513.638,33 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti	- €	- €	- €	- €	- €
Totale		6.857.858,66 €	5.167.079,46 €	623.673,51 €	2.189.905,88 €	3.600.847,09 €

COSTI DEL SETTORE SUDDIVISI PER CENTRI DI COSTO

Partecipazione e decentramento - 10102

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	1.113.563,07 €	1.110.121,08 €	104.262,82 €		1.214.383,90 €
	Irapp personale	74.139,28 €	74.139,28 €	5.520,42 €		79.659,70 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	20.000,00 €	4.252,12 €	149.801,08 €		154.053,20 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
Totale		1.207.702,35 €	1.188.512,48 €	259.584,32 €	- €	1.448.096,80 €

Presidente Giunta e Giunta Provinciale - 10103

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	178.678,73 €	178.145,14 €	26.709,18 €		204.854,32 €
	Irapp personale	11.852,83 €	11.852,83 €	1.346,54 €		13.199,37 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	137.000,00 €	76.384,70 €	24.966,85 €		101.351,55 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
Totale		327.531,56 €	266.382,67 €	53.022,57 €	- €	319.405,24 €

Presidente Consiglio e Consiglio Provinciale - 10104

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	73.167,29 €	72.356,69 €	16.003,18 €		88.359,87 €
	Irapp personale	4.838,62 €	4.838,62 €	775,30 €		5.613,92 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	160.000,00 €	91.419,03 €	7.133,38 €		98.552,41 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
Totale		238.005,91 €	168.614,34 €	23.911,86 €	- €	192.526,20 €

Segreteria Generale - 10201

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	512.667,74 €	507.599,92 €	48.121,18 €		555.721,10 €
	Irapp personale	33.938,06 €	33.938,06 €	2.489,01 €		36.427,07 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	15.000,00 €	4.999,00 €	60.633,77 €		65.632,77 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
Totale		561.605,80 €	546.536,98 €	111.243,96 €	- €	657.780,94 €

Personale e organizzazione - 10202

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	4.191.683,51 €	2.796.909,04 €	65.250,78 €	2.068.433,54 €	793.726,28 €
	Irapp personale	266.744,51 €	173.829,92 €	3.402,98 €	121.472,34 €	55.760,56 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	37.500,00 €	1.314,40 €	89.167,31 €		90.481,71 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
Totale		4.495.928,02 €	2.972.053,36 €	157.821,07 €	2.189.905,88 €	939.968,55 €

Biblioteca - 30101

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	23.519,43 €	23.414,04 €	13.861,98 €		37.276,02 €
	Irapp personale	1.565,59 €	1.565,59 €	661,06 €		2.226,65 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	2.000,00 €		3.566,69 €		3.566,69 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
Totale		27.085,02 €	24.979,63 €	18.089,73 €	- €	43.069,36 €

COSTI DEL SETTORE

Settore 2 Finanziario- Ragioneria Generale ed Economato Attività Negoziale: Contratti, Gare e Concessioni ed Economato Innovazione Tecnologica

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	2.405.264,48 €	1.900.212,30 €	342.379,16 €	- €	2.242.591,46 €
	Irap personale	148.561,37 €	148.561,37 €	18.417,65 €	- €	166.979,02 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	961.505,51 €	692.285,17 €	214.001,54 €	653.014,09 €	253.272,62 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti	19.078.383,67 €	19.078.383,64 €	- €	19.078.383,64 €	- €
	Totale	22.593.715,03 €	21.819.442,48 €	574.798,35 €	19.731.397,73 €	2.662.843,10 €

COSTI DEL SETTORE SUDDIVISI PER CENTRI DI COSTO

Gestione corrente del Bilancio - 10301

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	529.944,01 €	526.345,46 €	61.983,16 €		588.328,62 €
	Irap personale	35.184,73 €	35.184,73 €	3.150,06 €		38.334,79 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	51.000,00 €	27.616,08 €	64.200,46 €		91.816,54 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	616.128,74 €	589.146,27 €	129.333,68 €	- €	718.479,95 €

Bilancio e rendiconto - 10302

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	293.318,02 €	267.943,62 €	76.239,62 €		344.183,24 €
	Irap personale	19.107,93 €	19.107,93 €	4.486,98 €		23.594,91 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	7.000,00 €		24.966,85 €		24.966,85 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti	19.078.383,67 €	19.078.383,64 €		19.078.383,64 €	- €
	Totale	19.397.809,62 €	19.365.435,19 €	105.693,45 €	19.078.383,64 €	392.745,00 €

Provveditorato ed economato - 10303 (solo economato)

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	469.592,54 €				- €
	Irap personale	20.416,70 €	20.416,70 €	- €		20.416,70 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	84.000,00 €	38.940,50 €		38.940,50 €	- €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	574.009,24 €	59.357,20 €	- €	38.940,50 €	20.416,70 €

Servizio prevenzione e sicurezza - 10502

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	69.235,26 €	66.447,27 €	27.723,96 €		94.171,23 €
	Irap personale	4.412,03 €	4.412,03 €	1.322,11 €		5.734,14 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	70.000,00 €	26.705,11 €	7.133,38 €	26.705,11 €	7.133,38 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	143.647,29 €	97.564,41 €	36.179,46 €	26.705,11 €	107.038,76 €

Contratti e gare - 10902

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	487.492,75 €	486.106,48 €	67.527,36 €		553.633,84 €
	Irap personale	32.480,71 €	32.480,71 €	3.609,91 €		36.090,62 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	20.000,00 €	11.655,00 €	57.067,08 €		68.722,08 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	539.973,46 €	530.242,19 €	128.204,35 €	- €	658.446,54 €

Servizi informatici - 10903

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	375.011,25 €	373.258,14 €	72.616,30 €		445.874,44 €
	Irap personale	24.945,23 €	24.945,23 €	4.069,48 €		29.014,71 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	729.505,51 €	587.368,48 €	39.233,62 €	587.368,48 €	39.233,62 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	1.129.461,99 €	985.571,85 €	115.919,40 €	587.368,48 €	514.122,77 €

Concessioni - 10904

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr. 101	Redditi da lavoro	180.670,65 €	180.111,33 €	36.288,76 €		216.400,09 €
	Irap personale	12.014,04 €	12.014,04 €	1.779,10 €		13.793,14 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi			21.400,15 €		21.400,15 €
Totale Macroaggr. 104	Trasferimenti					- €
	Totale	192.684,69 €	192.125,37 €	59.468,01 €	- €	251.593,38 €

COSTI DEL SETTORE

Settore 3 Servizi alla Persona- Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione Solidarietà Sociale, Provveditorato Trasporti, URP, Formazione

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	1.328.988,67 €	1.253.635,39 €	154.250,93 €	112.107,71 €	1.295.778,61 €
	Irap personale	56.841,61 €	56.841,61 €	7.942,78 €	- €	64.784,39 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	6.415.342,97 €	4.945.556,72 €	121.267,55 €	200.507,77 €	4.866.316,50 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	3.240.183,64 €	3.235.067,83 €	- €	- €	3.235.067,83 €
Totale		11.041.356,89 €	9.491.101,55 €	283.461,26 €	312.615,48 €	9.461.947,33 €

COSTI DEL SETTORE SUDDIVISI PER CENTRI DI COSTO

Formazione del personale - 10203

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	183.862,80 €	177.718,48 €	20.285,58 €		198.004,06 €
	Irap personale	12.197,64 €	12.197,64 €	1.003,80 €		13.201,44 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	62.000,00 €	18.055,00 €	14.266,77 €	18.055,00 €	14.266,77 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		258.060,44 €	207.971,12 €	35.556,15 €	18.055,00 €	225.472,27 €

Provveditorato ed economato - 10303

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	469.592,54 €	413.301,44 €	35.622,80 €	112.107,71 €	336.816,53 €
	Irap personale			1.906,67 €		1.906,67 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	215.000,00 €	182.452,77 €	32.100,24 €	182.452,77 €	32.100,24 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		684.592,54 €	595.754,21 €	69.629,71 €	294.560,48 €	370.823,44 €

Istruzione secondaria - 20101

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	182.926,75 €	176.995,84 €	24.567,98 €		201.563,82 €
	Irap personale	12.160,74 €	12.160,74 €	1.232,29 €		13.393,03 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	860.000,00 €	798.610,99 €	21.400,15 €		820.011,14 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	2.900.000,00 €	2.898.884,19 €			2.898.884,19 €
Totale		3.955.087,49 €	3.886.651,76 €	47.200,42 €	- €	3.933.852,18 €

Altri servizi inerenti l'istruzione - 20302

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	29.860,79 €	27.005,66 €	13.861,98 €		40.867,64 €
	Irap personale	1.856,90 €	1.856,90 €	661,06 €		2.517,96 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	24.800,00 €	24.755,50 €	3.566,69 €		28.322,19 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	336.183,64 €	336.183,64 €			336.183,64 €
Totale		392.701,33 €	389.801,70 €	18.089,73 €	- €	407.891,43 €

Trasporti pubblici e autoscuole - 50101

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	79.496,90 €	78.496,56 €	16.003,18 €		94.499,74 €
	Irap personale	5.223,75 €	5.223,75 €	775,30 €		5.999,05 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	1.000,00 €	180,00 €	7.133,38 €		7.313,38 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	4.000,00 €				- €
Totale		89.720,65 €	83.900,31 €	23.911,86 €	- €	107.812,17 €

Sevizi sociali - 80201

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	383.248,89 €	380.117,41 €	43.909,41 €		424.026,82 €
	Irap personale	25.402,58 €	25.402,58 €	2.363,66 €		27.766,24 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	5.252.542,97 €	3.921.502,46 €	42.800,31 €		3.964.302,77 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		5.661.194,44 €	4.327.022,45 €	89.073,38 €	- €	4.416.095,83 €

COSTI DEL SETTORE

Settore 4 Tecnico-Infrastrutture Stradali Edilizia Scolastica, Patrimonio e Manutenzione

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	3.612.244,50 €	3.540.857,84 €	769.717,14 €	- €	4.310.574,98 €
	Irap personale	235.196,69 €	235.196,69 €	46.038,44 €	- €	281.235,13 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	4.145.593,69 €	3.568.181,89 €	399.469,55 €	583.855,17 €	3.383.796,27 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	- €	- €	- €	- €	- €
	Totale	7.993.034,88 €	7.344.236,42 €	1.215.225,13 €	583.855,17 €	7.975.606,38 €

COSTI DEL SETTORE SUDDIVISI PER CENTRI DI COSTO

Patrimonio e manutenzione immobili - 10501

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	340.861,86 €	335.652,06 €	107.749,90 €		443.401,96 €
	Irap personale	22.419,03 €	22.419,03 €	6.228,97 €		28.648,00 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	772.468,08 €	583.855,17 €	42.800,31 €	583.855,17 €	42.800,31 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
	Totale	1.135.748,97 €	941.926,26 €	156.779,18 €	583.855,17 €	514.850,27 €

Edilizia scolastica - 20102

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	452.426,69 €	446.187,61 €	107.708,44 €		553.896,05 €
	Irap personale	29.677,34 €	29.677,34 €	6.230,29 €		35.907,63 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	769.440,71 €	681.432,19 €	42.800,31 €		724.232,50 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
	Totale	1.251.544,74 €	1.157.297,14 €	156.739,04 €	- €	1.314.036,18 €

Espropriazioni - 60103

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	66.745,57 €	66.098,62 €	45.460,58 €		111.559,20 €
	Irap personale	4.406,97 €	4.406,97 €	2.280,62 €		6.687,59 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	20.000,00 €	9.953,08 €	7.133,38 €		17.086,46 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
	Totale	91.152,54 €	80.458,67 €	54.874,58 €	- €	135.333,25 €

Viabilità - 60104

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	2.752.210,38 €	2.692.919,55 €	508.798,22 €		3.201.717,77 €
	Irap personale	178.693,35 €	178.693,35 €	31.298,56 €		209.991,91 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	2.382.384,90 €	2.091.641,45 €	306.735,54 €		2.398.376,99 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
	Totale	5.313.288,63 €	4.963.254,35 €	846.832,33 €	- €	5.810.086,68 €

Grande progetto aeroporto - 60201

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro					- €
	Irap personale			- €		- €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	201.300,00 €	201.300,00 €			201.300,00 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
	Totale	201.300,00 €	201.300,00 €	- €	- €	201.300,00 €

COSTI DEL SETTORE

Settore 5 Servizi sul Territorio-Ambiente Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile e Giardino Botanico

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	1.618.885,77 €	1.591.590,72 €	293.813,41 €	- €	1.885.404,13 €
	Irap personale	105.561,06 €	104.126,21 €	15.401,68 €	- €	119.527,89 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	760.150,00 €	630.952,98 €	185.468,00 €	- €	816.420,98 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	272.000,00 €	122.000,00 €	- €	122.000,00 €	- €
Totale		2.756.596,83 €	2.448.669,91 €	494.683,09 €	122.000,00 €	2.821.353,00 €

COSTI DEL SETTORE SUDDIVISI PER CENTRI DI COSTO

Giardino botanico - 10503

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	146.820,44 €	145.082,22 €	34.147,55 €		179.229,77 €
	Irap personale	9.616,24 €	9.616,24 €	1.664,85 €		11.281,09 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	78.650,00 €	26.825,74 €	17.833,46 €		44.659,20 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		235.086,68 €	181.524,20 €	53.645,86 €	- €	235.170,06 €

Turismo - 40101

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	421.674,90 €	416.065,78 €	56.364,87 €		472.430,65 €
	Irap personale	27.695,48 €	27.695,48 €	2.974,57 €		30.670,05 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	275.000,00 €	231.204,24 €	42.800,31 €		274.004,55 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	122.000,00 €	122.000,00 €		122.000,00 €	- €
Totale		846.370,38 €	796.965,50 €	102.139,75 €	122.000,00 €	777.105,25 €

Tutela e valorizzazione ambientale - 70201

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	600.058,08 €	592.930,04 €	87.977,53 €		680.907,57 €
	Irap personale	39.521,13 €	38.086,28 €	4.836,89 €		42.923,17 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	300.000,00 €	283.722,05 €	74.900,54 €		358.622,59 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		939.579,21 €	914.738,37 €	167.714,96 €	- €	1.082.453,33 €

Protezione civile - 70801

TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	380.276,67 €	375.417,58 €	64.157,94 €		439.575,52 €
	Irap personale	24.549,46 €	24.549,46 €	3.509,63 €		28.059,09 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	56.500,00 €	39.241,95 €	42.800,31 €		82.042,26 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti	150.000,00 €	- €			- €
Totale		611.326,13 €	439.208,99 €	110.467,88 €	- €	549.676,87 €

Industria, commercio ed artigianato - 90201

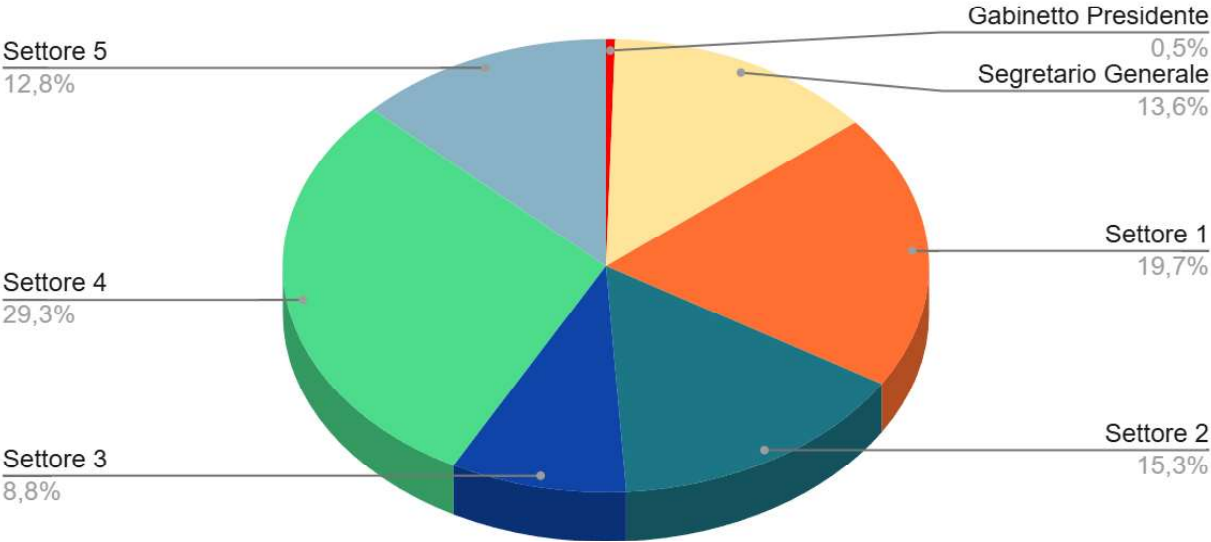
TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	35.676,35 €	28.061,54 €	25.582,76 €		53.644,30 €
	Irap personale	1.904,25 €	1.904,25 €	1.207,86 €		3.112,11 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi	50.000,00 €	49.959,00 €	3.566,69 €		53.525,69 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		87.580,60 €	79.924,79 €	30.357,32 €	- €	110.282,11 €

Politiche comunitarie e sviluppo economico - 90202

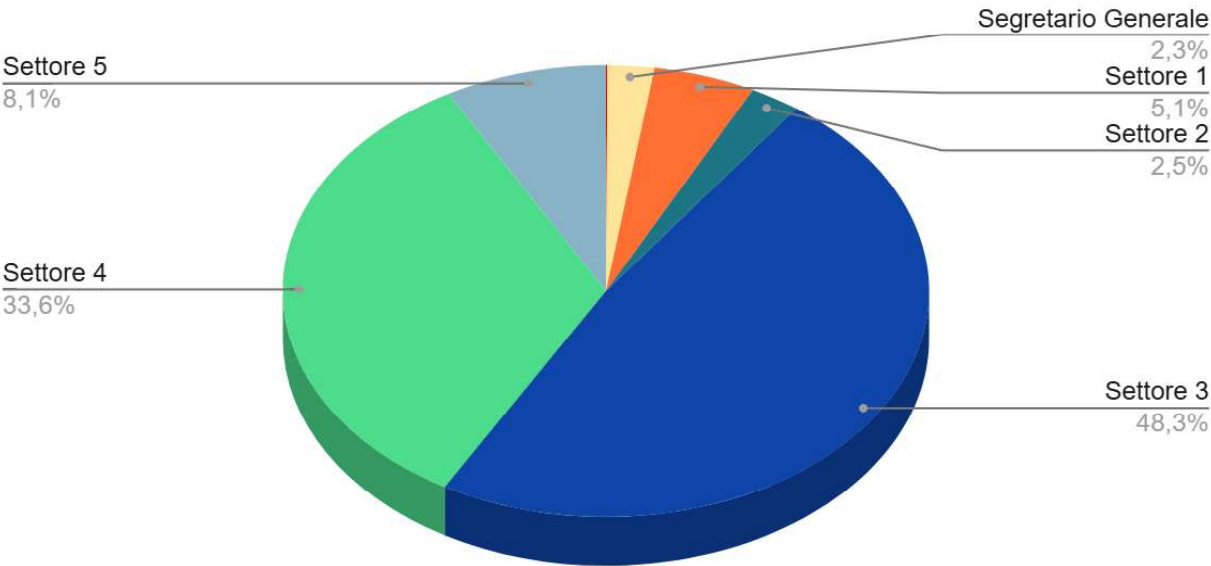
TITOLO I MACROAGGREGATO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	IMPEGNI E LIQUIDAZIONI	Rettifiche positive (+)	Rettifiche negative (-)	Costo di competenza
Totale Macroaggr.	Redditi da lavoro	34.379,33 €	34.033,56 €	25.582,76 €		59.616,32 €
	Irap personale	2.274,50 €	2.274,50 €	1.207,86 €		3.482,36 €
Totale Macroaggr. 103	Acquisto di beni e servizi			3.566,69 €		3.566,69 €
Totale Macroaggr.	Trasferimenti					- €
Totale		36.653,83 €	36.308,06 €	30.357,32 €	- €	66.665,38 €

5.3 INDICATORI ECONOMICI

Costo in % del personale per settore 2025



Costo in % degli acquisti di beni e servizi per settore 2025



5.4 PROSPETTI COSTI PER MISSIONE

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE																	
MISSIONI		COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE															
		Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi				Utilizzo di beni di terzi	Personale	Ammortamenti e svalutazioni			Accantonamenti		Oneri diversi di gestione	Totale componenti negativi della gestione	
		Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti e ad Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti e ad altri soggetti	Utilizzo di beni di terzi	Personale	Ammortamenti immobiliizzati	Ammortamenti immobilizzati materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi	Altri accantonamenti		Oneri diversi di gestione
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali e di gestione	71.726,52	0,00	1.586.489,24	19.121.172,83	0,00	0,00	33.038,58	8.381.803,97	28.971,46	8.639.619,62	0,00	0,00	0,00	88.585,00		835.385,14
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	10.852,84	0,00	13.845,95	0,00	0,00	0,00	0,00	685.248,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689.946,98
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	681.432,19	3.235.087,83	0,00	0,00	823.366,49	650.189,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.398,24	5.551.451,86
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.131,14	0,00	24.694,60	0,00	0,00	0,00	0,00	168.496,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.322,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	231.204,24	122.000,00	0,00	0,00	0,00	416.085,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.270,02
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	283.722,05	0,00	0,00	0,00	0,00	592.930,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.980,87	880.612,96
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	183.132,53	0,00	2.119.942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.017.628,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.637,87	5.325.338,46
MISSIONE 11	Soccorso civile	7.061,82	0,00	32.190,13	0,00	0,00	0,00	0,00	375.417,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.659,53
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	3.921.502,46	0,00	0,00	0,00	0,00	380.117,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.301.619,87
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	48.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.095,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.054,10
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI/ONERI		274.894,85	0,00	8.944.981,86	22.478.240,66	0,00	0,00	856.405,07	14.689.789,50	28.971,46	8.639.619,62	0,00	0,00	0,00	88.585,00	805.380,12	56.786.868,14

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

MISSIONI		ONERI FINANZIARI		RETIFICHE DI VALORE ATTIVITA'		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI				IMPOSTE		TOTALE COSTI DI PERMISSIONE	
		Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari			Totale Oneri straordinari	Imposte	Totale Imposte		
						Interessi ed altri oneri finanziari	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minus valenze patrimoniali		Trasferimenti in conto capitale			Altri oneri straordinari
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.723,72	1.723,72	13.322,40	13.322,40	177.306,59	0,00	0,00	0,00	177.306,59	543.351,61	543.351,61	39.282.296,68
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.337,83	44.337,83	734.284,81
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.694,98	43.694,98	5.595.146,84
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.181,83	11.181,83	208.503,83
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.695,48	27.695,48	796.965,50
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.086,28	38.086,28	918.699,24
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	14,30	14,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	663.591,14	663.591,14	200.353,41	200.353,41	6.189.297,31
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.549,46	24.549,46	439.208,99
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.402,58	25.402,58	4.327.022,45
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.178,75	4.178,75	118.232,85
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI ONERI		1.738,02	1.738,02	13.322,40	13.322,40	177.306,59	0,00	0,00	663.591,14	840.897,73	962.832,21	962.832,21	58.805.658,50

5.5 INDICATORI DI EFFICIENZA

Gli indicatori di efficienza esprimono la capacità di utilizzare le risorse umane, economico-finanziarie e strumentali in modo sostenibile e tempestivo nella realizzazione delle varie attività dell'amministrazione ovvero indicano il rapporto tra risultato (output) e risorse impiegate (input) o viceversa:

$\text{Efficienza} = \text{output} / \text{input}$ l'efficienza diminuisce al diminuire dell'indicatore.

Tra gli indicatori maggiormente utilizzati assume particolare rilievo la produttività, intesa quale rapporto tra output e input. L'output rappresenta il risultato dell'attività amministrativa, ossia la quantità di beni o servizi prodotti dall'ente, mentre l'input identifica l'insieme delle risorse impiegate per conseguire tali risultati, come personale e risorse finanziarie. In particolare, per produttività si intende il rapporto tra volume di attività svolta (numero pratiche, protocolli, verbali ecc...) e quantità di fattori produttivi utilizzati (n. dei dipendenti, ore lavorate).

La produttività misura, dunque, la capacità dell'ente locale di trasformare le risorse disponibili in prestazioni e servizi per la collettività. Un incremento della produttività si realizza quando, a parità di risorse impiegate, aumenta il volume dei servizi erogati oppure quando il medesimo livello di output viene raggiunto con un minore impiego di input.

Di seguito alcuni indicatori di efficienza distinti per settore:

5.5.1 SEGRETARIO GENERALE - AVVOCATURA E AFFARI GENERALI - POLIZIA PROVINCIALE

N° pratiche ufficio legale definite nel corso dell'anno	=	23	=	12	Tale indicatore rileva la produttività del personale dell'ufficio legale, ossia la capacità di definire le pratiche nell'anno
N° legali		2			

N° preavvisi e verbali violazioni al codice della strada emessi		201			Tale indicatore rileva la produttività del personale della polizia locale, ossia la capacità di emettere preavvisi e verbali per violazioni al codice della strada nell'anno
	=		=	13	

N° personale 16

5.5.2 SETTORE I - AMMINISTRATIVO

N° di protocolli in entrata e in uscita		19.666			Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al protocollo, ossia la capacità di gestire i protocolli in entrata e in uscita
N° personale addetto	=	6	=	3.278	

N° contatti ricevuti dall'URP		8.750			Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al servizio URP, ossia il numero di contatti ricevuti mediamente da un dipendente
N° personale addetto	=	35	=	250	

5.5.3 SETTORE II - FINANZIARIO

$$\frac{\text{N° mandati emessi}}{\text{N° personale addetto}} = \frac{4.675}{3} = 1.558$$

Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto all'emissione dei mandati, ossia il numero di mandati emessi mediamente da un dipendente

$$\frac{\text{N° reversali emesse}}{\text{N° personale addetto}} = \frac{8.163}{2} = 4.082$$

Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto all'emissione delle reversali, ossia il numero di reversali emesse mediamente da un dipendente

$$\frac{\text{N° impegni}}{\text{N° personale addetto}} = \frac{1.185}{2} = 593$$

Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto alla registrazione degli impegni, ossia il numero di impegni registrati mediamente da un dipendente

$$\frac{\text{N° provvedimenti
Concessione
stradali e rinnovi}}{\text{N° personale addetto}} = \frac{117}{6} = 20$$

Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al rilascio di concessioni, ossia il numero di concessioni rilasciate mediamente da un dipendente

5.5.4 SETTORE III SERVIZI ALLA PERSONA

$$\frac{\text{N° studenti con
disabilità servizio
Trasporto}}{\text{N° personale
addetto}} = \frac{208}{1} = 208$$

Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al servizio trasporto studenti, ossia il numero di studenti gestiti mediamente da un dipendente

$$\frac{\text{N° studenti servizio
di autonomia e
comunicazione}}{\text{N° personale
addetto}} = \frac{270}{11} = 25$$

Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al servizio autonomia, ossia il numero di studenti gestiti mediamente da un dipendente

5.5.5 SETTORE IV - TECNICO

$$\frac{\text{Spesa
manutenzione
ordinaria}}{\text{Km strade
provinciali}} = \frac{1.769.125,16}{1.243} = 1.423,27$$

Spesa di manutenzione ordinaria per ogni Km di strada provinciale

$$\frac{\text{Spesa
manutenzione
straordinaria}}{\text{Km strade
provinciali}} = \frac{12.972.785,74}{1.243} = 10.436,67$$

Spesa di manutenzione straordinaria per ogni Km di strada provinciale

N° progetti interni eseguiti per opere pubbliche servizio edilizia Scolastica	=	10	=2	Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto alla progettazione del servizio edilizia scolastica ossia il numero di progetti realizzati mediamente da un dipendente
N° personale addetto		5		

N° progetti interni eseguiti per opere pubbliche servizio patrimonio e manutenzione	=	13	= 7	Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto alla progettazione del servizio patrimonio e manutenzione ossia il numero di progetti realizzati mediamente da un dipendente
N° personale addetto		2		

5.5.6 SETTORE V - SERVIZI SUL TERRITORIO

N° autorizzazioni rilasciate strutture ricettive	=	37	= 12	Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al rilascio delle autorizzazioni delle strutture ricettive, ossia il numero di autorizzazioni emesse mediamente da un dipendente
N° personale addetto		3		

N° visitatori giardino botanico	=	3.700	= 740	Tale indicatore rileva la produttività del personale addetto al giardino botanico, ossia il numero di visitatori gestiti mediamente da un dipendente
N° personale addetto		5		

N° interventi di risanamento ambientale	=	126	= 63	Tale indicatore rileva la produttività del personale tecnico addetto agli interventi di risanamento ambientale, ossia il numero di interventi gestiti mediamente da un dipendente
N° personale tecnico addetto		2		

5.6 APPROFONDIMENTO SU ALCUNI DEI PRINCIPALI SERVIZI ISTITUZIONALI SVOLTI DALL'ENTE

Nel presente lavoro è stato effettuato inoltre un approfondimento su alcuni dei principali servizi istituzionali svolti dall'ente e, in particolare, sui servizi di istruzione, sui servizi rivolti agli alunni disabili e sugli interventi di manutenzione alla viabilità provinciale, definendo alcuni indicatori economici che saranno oggetto di monitoraggio nei vari esercizi.

Per il Servizio Pubblica Istruzione, sono stati presi a riferimento le spese di funzionamento, sostenute e rendicontate da ogni singolo istituto di 2°, ricadente nel territorio provinciale ed il numero delle classi del medesimo Istituto. Il dato ottenuto, si riferisce alla spesa ripartita per ogni singola classe e la relativa percentuale di incidenza, rispetto alla spesa sostenuta da ogni singolo Istituto.

Relativamente ai Servizi Sociali, i dati presi ad esame si riferiscono alla spesa sostenuta per i servizi rivolti agli alunni disabili e, in particolare, per i servizi di autonomia e comunicazione, per i servizi migliorativi e integrativi e per il trasporto studenti, nonché il numero degli studenti, fruitori di tali servizi. Il dato così ottenuto, riguarda la spesa sostenuta per ogni singolo alunno, e la relativa percentuale d'incidenza, sull'ammontare della spesa per ogni tipologia di servizio.

Infine, per il Servizio Viabilità, sono state prese in considerazione le spese sostenute per la manutenzione ordinaria e straordinaria, delle strade provinciali, nonché i chilometri complessivi delle strade provinciali. Il dato ottenuto riguarda la spesa sostenuta nell'anno, per chilometro di strada provinciale, sia per la manutenzione ordinaria, che per la manutenzione straordinaria.

SPESE DI FUNZIONAMENTO RIPARTITE PER ISTITUTI SCOLASTICI							
ANNO 2025							
ISTITUTO		Numero delle classi	Spesa di Funzionamento Rendicontata, per ogni singolo Istituto	% di incidenza della spesa per singolo istituto, rispetto alla spesa complessiva	Spesa sostenuta per ogni singola classe	% di incidenza della spesa per ogni classe, rispetto alla spesa dell'Istituto	
1	Liceo Classico Empedocle (Agrigento)		36	104.689,41	4,14	2.908,04	2,78
2	Liceo Scientifico Leonardo (AG)		60	93.393,05	3,69	1.556,55	1,67
3	Lic.Scientif.s.Sc.Umane Politi (AG)		74	173.061,03	6,84	2.338,66	1,35
4	ITC L. Sciascia (Agrigento)	ACCORPATI	35	81.934,07	3,24	2.340,97	2,86
5	IPC N. Gallo (Agrigento)		46	107.210,55	4,24	2.330,66	2,17
6	IPIA Fermi (Aragona)		62	145.483,57	5,75	2.346,51	1,61
7	IISS L.Pirandello (Bivona)		49	168.684,98	6,67	3.442,55	2,04
8	IPIA Archimede (Camarata)		49	118.607,98	4,69	2.420,57	2,04
9	IISS U.Foscolo (Canicatti)		53	119.870,09	4,74	2.261,70	1,89
10	ITCG G.Galilei (Canicatti)		55	149.396,71	5,91	2.716,30	1,82
11	Istituto Alberghiero Ambrosini (Favara)	ACCORPATI	44	190.639,38	7,54	2.242,82	1,18
12	Liceo M.L.King (Favara)		41				
13	Ist.Ominc.vo Pirandello (Lampedusa)		17	33.867,04	1,34	1.992,18	5,88
14	Liceo Classico Linares (Licata)		34	79.636,15	3,15	2.342,24	2,94
15	IISS F.Re Capriata (Licata)	ACCORPATI	31	147.507,35	5,83	2.341,39	1,59
16	IISS E.Fermi (Curella) (Licata)		32				
17	Liceo Scientifico Odierna (Palma di Montechiaro)		50	109.679,10	4,34	2.193,58	2,00
18	IISS G.ci Saetta e Livatino (Ravanusa)		39	95.626,76	3,78	2.451,97	2,56
19	IISS F. Crispi (Ribera)		70	165.596,33	6,55	2.365,66	1,43
20	IISS T.Fazello (Sciacca)		38	90.328,64	3,57	2.377,07	2,63
21	IISS M. Arena (Sciacca)		73	171.720,43	6,79	2.352,33	1,37
22	Liceo Scientifico E. Fermi (Sciacca)		38	88.294,03	3,49	2.323,53	2,63
23	IISS A. Vetrano (Sciacca)		39	93.626,76	3,70	2.400,69	2,56
Totale delle classi		1065	2.528.853,41	100,00			

RIPARTO SPESE SERVIZI SOCIALI (dati contabili anno 2025)						
Tipologia del servizio	Capitolo di spesa		Impegnato	Nr.alunni fruitori del servizio	Spesa sostenuta per ogni alunno	Incidenza percentuale sulla spesa complessiva del servizio
Spesa per servizi in autonomia	6530/4	Interventi per l'integrazione di alunni con handicap sensoriali- Servizio in autonomia e comunicazione	3.325.750,78 €	270	12.317,60 €	37,04%
Spesa per servizi integrativi e migliorativi	6530/31	Interventi per l'integrazione di alunni con handicap sensoriali- Servizio in autonomia e comunicazione	495.751,68 €	63	7.869,07 €	1,59%
Trasporto studenti	3850/4	Trasporto studenti	313.183,64 €	208	1.505,69 €	0,48%
TOTALE			4.134.686,10 €	541	21.692,36 €	

RIPARTO SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA SULLE STRADE PROVINCIALI (dati contabili anno 2025)					
Tipologia della spesa	Capitolo di spesa		Impegnato	Km strade provinciali	Spesa per ogni km di strada provinciale
Manutenzione ordinaria	9630/1	Manutenz. Ordinaria strade provinciali	709.284,50 €	1.243	1.423,27 €
	9630/2	Servizio scerbatura , pulizia cunette, etc	759.840,66 €		
	9630/3	Lavori di manutenz. segnaletica e barriere	256.000,00 €		
	9630/5	Manutenz. ordinaria strade provinciali	- €		
	9630/6	Installazione, ammodernam. manutenz. delle barriere stradali	44.000,00 €		
	TOTALE		1.769.125,16 €		
Tipologia della spesa	Capitolo di spesa		Pagato c/comp.+rpag. C/residuo 2025	Km strade provinciali	Spesa per ogni km di strada provinciale
Manutenzione straordinaria	15510/29	(Stato) Interv. di messa in sicurezza e M.S. viabilità aree interne (D.M.394/2021)	499.292,62 €	1.243	10.436,67 €
	15510/31	(Stato) Accordo quadro Interv.di M.S. viabilità (Legge 234/2021)	216.870,92 €		
	15513/5	(Stato) Lav. di messa in sicurezza ponti e viadotti D.L.104/2020	2.484.599,23 €		
	15513/10	(Stato) Lav.di M.S. lungo le strade prov.li Fondi Lgs.101/2022	2.701.413,08 €		
	15513/11	(Stato)Lav.di M.S. lungo le strade prov.li Fondi D.M. 224/2020	229.712,06 €		
	15514/33	(Regione) Lav. di M.S. e messa in sicurezza strade prov.li - Fondo Sviluppo Coesione	- €		
	15520/1	(Stato) M.S.ed eliminaz. condiz. di pericolo e messa in sicurezza strade prov.li Fondi D.M. 49/2018	1.947.377,49 €		
	15520/2	(Regione) Lav. di M.S. sulle strade prov.li - (Patto per il Sud)	117.554,81 €		
	15520/5	(Regione) Lavori di M.S. sulle strade prov.li Legge 145/2018	4.743.395,79 €		
	15620/1	Spese per espropriazioni, acquisto, transazioni	32.569,74 €		
	TOTALE		12.972.785,74 €		

PARTE VI – LAVORI PUBBLICI

6.1 LAVORI PUBBLICI - OPERE PUBBLICHE 2025/2027

Dai dati estrapolati dal Piano Triennale Lavori Pubblici 2025/2027, di seguito si evidenzia lo stato di avanzamento dei nuovi lavori previsti nell'elenco annuale:

DESCRIZIONE	CUP	IMPORTO LAVORI	STATO OPERA
MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASSE DI COLLEGAMENTO TRA S.S. 115 "BIVIO BORGO BONSIGNORE" E S.S. 189 "C.DA TUMARRANO" - 4° LOTTO FUNZIONALE TRATTO S.P. 35A - S.P. 32 - S.P. 19B - S.P. 31 - S.P. 29A	B87H19000850002	2.140.000,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASSE DI COLLEGAMENTO TRA S.S. 115 "BIVIO BORGO BONSIGNORE" E S.S. 189 "C.DA TUMARRANO" - 2° LOTTO FUNZIONALE TRATTO S.P.C. 18 - S.P. 32 - BIVIO SPNC. 05	B97H19003080002	8.520.000,00 €	CONSEGNA LAVORI
MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASSE DI COLLEGAMENTO TRA S.S. 115 "BIVIO BORGO BONSIGNORE" E S.S. 189 "CONTRADA TUMARRANO" - 1° LOTTO FUNZIONALE TRATTO BIVIO BORGO BONSIGNORE - S.P. 61	B97H19003070002	3.504.756,87 €	CONSEGNA LAVORI
LAVORI DI "MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI LUNGO LE S.P.R. 24, S.P. N°6, S.P. N° 7 [ANNO 2025]	B57H23002370001	620.730,82 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
LAVORI DI "ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. ISTITUTO MAGISTRALE F. CRISPI – P.ZZA ZAMENHOF RIBERA (AG)	B93H20000460001	5.042.756,00 €	ESECUZIONE LAVORI
FRANA DEL CORPO STRADALE AL KM. 1+500 IN CORRISPONDENZA DEL FIUME MAGAZZOLO, SULLA S.P.N.C. N. 5 "COLLEGAMENTO TRA LA S.P. 32 E LA S.P. 34"	B77H15001280002	4.500.000,00 €	APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO
LAVORI DI COSTRUZIONE DELL'ISTITUTO TECNICO PER IL COMMERCIO IN CAMPOBELLO DI LICATA (COMPLETAMENTO)	B49G10000100004	4.100.000,00 €	ESECUZIONE LAVORI
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLE SS.PP. NN. 42 - 43 - 44B - 45 - 83	B27H24001530001	2.098.438,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLE SS.PP. N. 85A "GROTTE - SCINTILLIA" E 51 "GROTTE - COMITINI"	B47H24000920002	3.500.000,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLA S.P. N. 20 "CASTELTERMINI - S. BIAGIO PLATANI"	B87H24001930002	4.500.000,00 €	ESECUZIONE LAVORI
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LUNGO S.P.N. 33 "RIBERA-SECCAGRANDE (SS115)" E N. 29A "MONTALLEGRO-CATTOLICA ERACLEA - SNAI SICANI" (ANNO 2025)	B87H22001900001	1.299.322,00 €	APPROVAZIONE BANDO
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA CENTRO-NORD (ANNO 2025)	B57H23003400002	2.409.595,00 €	APPROVAZIONE BANDO
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SULLA S.P. N° 37 "SCIACCA - CALTABELLOTTA"	B97H23000450002	4.650.000,00 €	APPROVAZIONE PROGETTO ESECUTIVO
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA RIMOZIONE DELLE CONDIZIONI DI PERICOLO E MESSA IN SICUREZZA DELLE SS.PP. 16 - 51 - 85 - 3A	B67H2200446001	1.037.773,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
ADEGUAMENTO DELLE STRUTTURE DEL COMPLESSO I.P.I.A. "FERMI" DI AGRIGENTO ALLE NUOVE NORME TECNICHE PER LE COSTRUZIONI	B48E18000080001	29.703.921,00 €	PROGETTAZIONE ESECUTIVA
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE NELL'I.I.S.S. FODERA' [AGRIGENTO]	B49H18000360001	14.077.775,00 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'

INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DEL LICEO CLASSICO EMPEDOCLE [AGRIGENTO]	B49H18000350001	8.411.233,42 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DELL'IPIA ARCHIMEDE [CASTELTERMINI]	B69H18000470001	3.200.000,00 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. LICEO CLASSICO PIRANDELLO VIA MONTEMAGGIORE C/DA PARATORE [BIVONA]	B73H20000280001	5.115.440,30 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. F.CRISPI ED I.T.C. G. GIOVANNI XXIII [RIBERA]	B93H20000480001	12.148.705,40 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
LAVORI DI CONSOLIDAMENTO E SISTEMAZIONE AREE ESTERNE DELL'I.T.E.T. (EX I.T.C.) DI AGRIGENTO "CONTRADA CALCARELLE" (FONDI PROGRAMMAZIONE MINISTERO)	B49J21031110003	1.400.000,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'ASSE DI COLLEGAMENTO TRA LA S.S. 115 "BIVIO BORGO BONSIGNORE" E LA S.S. 189 "CONTRADA TUMARRANO" - 3° LOTTO FUNZIONALE TRATTO S.P.N.C. 05 - S.P. 34 - BIVONA	B77H19001340002	5.340.000,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE NEL PLESSO DEL CONVITTO ALBERGHIERO DELL'ISTITUTO ALBERGHIERO "MOLINARI" C.DA TONNARA [SCIACCA]	B85E23017780001	2.200.000,00 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LUNGO SPC 11 "CALAMONACI - VILLAFRANCA SICULA" ED SP 35 "PORTELLA DI SCIACCA - LUCCA SICULA"	B87H22001890001	649.661,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER L'ELIMINAZIONE DELLE CONDIZIONI DI PERICOLO E MESSA IN SICUREZZA DELLE SS.PP. 44A - 44B - 83 - 45 - 42	B67H22004470001	1.945.825,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI LUNGO LE SS.PP. 85A - 36 - 3A - 3B - 55	B47H23001360001	1.862.192,47 €	NON AVVIATA
LAVORI DI RIPRISTINO DELLA TRANSABILITA' LUNGO LA SP 6 "LICATA - RAVANUSA". INTERVENTI ALLE PROGRESSIVE KILOMETRICHE 3+500, 5+000, 6+900, 7+200	B47H15001260002	2.600.000,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI RELAMPING LED SMART LIGHTING SEDI DEGLI UFFICI PROVINCIALI	B42J19020620002	400.000,00 €	PROGETTAZIONE ESECUTIVA
LAVORI DI ELIMINAZIONE DELLE CONDIZIONI DI PERICOLO PER IL RIPRISTINO DELLA REGOLARE TRANSABILITA' SULLA SP 79 "MENFI - CONF. PROV. TRAPANI"	B67H20009870002	2.600.000,00 €	NON AVVIATA
ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S.A. "A. VETRANO" E ALBERGHIERO "MOLINARI" [SCIACCA]	B83H20000400001	14.652.300,00 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
NUOVA COSTRUZIONE EDIFICIO SCOLASTICO "UGO FOSCOLO" DI CANICATTI (AG) APPROVAZIONE DOCUMENTO DI FATTIBILITÀ DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI.	B53H19000190005	33.921.596,60 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
ADEGUAMENTO, MIGLIORAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DEL LICEO SCIENTIFICO E DELLE SCIENZE UMANE "RAFFAELLO POLITI" [AGRIGENTO]	B45E23013700001	10.000.000,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA SS.PP. 67 - 78 - 6 - 7 - 63 SPC 73 [ZONA EST]	B57H24002810001	2.098.438,00 €	NON AVVIATA
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE ITG BRUNELLESCHI IPSOA NICOLO' GALLO	B41B22001220001	31.611.500,00 €	NON AVVIATA

ADEGUAMENTO MIGLIORAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.T.E.T. "LEONARDO SCIASCIA" DI AGRIGENTO	B45E24000340001	13.741.000,00 €	NON AVVIATA
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S.S.A. MIRAGLIA DI SCIACCA	B81B22001090001	12.982.900,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE PER LA RIMOZIONE DELLE CONDIZIONI DI PERICOLO E MESSA IN SICUREZZA DELLE SS.PP. 5A - 5B - 46 - 63A	B87H22004310001	843.191,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA OVEST (ANNO 2025)	B77H23000710002	2.450.000,00 €	APPROVAZIONE BANDO
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE - ISTITUTO D'ARTE "G. BONACHIA" DI SCIACCA	B81B22001100001	4.600.000,00 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'
ADEGUAMENTO MIGLIORAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. ARCHIMEDE PLESSO LICEO SCIENTIFICO S. MARIATERESA DI CALCUTTA [CASTELTERMINI]	B65E24000170001	7.622.160,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA EST DELLA PROVINCIA DI AGRIGENTO (ANNO 2025)	B77H23000700002	2.450.000,00 €	AGGIUDICAZIONE LAVORI
ADEGUAMENTO, MIGLIORAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.T.E.T. "LEONARDO SCIASCIA" E IPSCOA "NICOLÒ GALLO" SEZIONI ASSOCIATE [P. EMPEDOCLE]	B45E24000350001	7.866.040,00 €	NON AVVIATA
ADEGUAMENTO, MIGLIORAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. DON MICHELE ARENA PLESSO FRISCA [SCIACCA]	B85E24000210001	10.887.240,00 €	NON AVVIATA
ADEGUAMENTO, MIGLIORAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DEL LICEO SCIENTIFICO E. FERMI [SCIACCA]	B85E24000220001	12.075.700,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLE SS.PP. 1 - 77 - 24A - 24B [ZONA CENTRO-NORD]	B77H24001830001	2.098.438,00 €	NON AVVIATA
PROGETTO PER I LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI LUNGO LE SS.PP. 81 - 78 - 12 - 62 - 71B	B47H23001370001	1.862.192,47 €	NON AVVIATA
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA "CENTRO CONGRESSUALE SAN DOMENICO" [SCIACCA]	B82B22000010003	2.500.000,00 €	NON AVVIATA
LAVORI DI COMPLETAMENTO DEL TRATTO CHE COLLEGA LA SP. 68 "PORTO EMPEDOCLE - REALMONTE" ALLA SS. 115 DA CONFIGURARSI COME VIA DI FUGA A MIGLIORAMENTO DELLA FRUIBILITÀ TURISTICA	B87H23000590002	1.973.100,00 €	PROGETTAZIONE FATTIBILITA'

6.2 LAVORI IN CORSO - VIABILITA' STRADALE

Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti (dal 2025 e retro) e non ancora concluse relative alla viabilità.

CUP	DESCRIZIONE	MANUTENZIONE	STATO OPERA	IMPORTO FINANZIATO	LIQUIDAZIONI 31/12/2025	STATO AVANZAMENTO
B77H18006680002	LAVORI DI M.S. E MESSA IN SICUREZZA LUNGO LE SS.PP. N. 88-47-35A-35B-NC.24 E S.P.C. 11	STAORDINARIA	REGIONE - PATTO PER IL SUD	1.581.700,00 €	1.553.634,52 €	98,2%
B37H20014320001	LAVORI DI M.S DELLE SS.PP. NN. 4 -27 - 68 - 75 E 28	STAORDINARIA	STATO - D.M. 49/18	252.202,79 €	241.247,16 €	95,7%
B49G20000120002	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE PAESAGGISTICO - AMBIENTALE, VALORIZZAZIONE - FRUIZIONE DEL TRATTO COSTIERO DI MADDALUSA E LA FOCE DEL FIUME AKRAGAS	STAORDINARIA	REGIONE - D.D.G. 12830/20	1.390.000,00 €	599.449,29 €	43,1%
B47H21001240002	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI LUNGO LE SS.PP. NN. 31 - 17 - 1 - 32 - 34 - 37 ED SPC N. 28 (2021)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 225/21	2.172.557,88 €	1.632.615,95 €	75,1%
B47H21001250002	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI LUNGO LE SS.PP. NN. 26-4-25-79-42-47-15-11-5-20-21 (2022)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 225/21	2.793.288,70 €	2.682.543,87 €	96,0%
B57H21007960001	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP. , SP19B "SAN BIAGIO PLATANI-ALESSANDRIA DELLA ROCCA" E SP31 "CATTOLICA ERACLEA-CIANCIANA" (2021)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 394/21	259.864,00 €	237.661,64 €	91,5%
B67H19000210001	LAVORI DI M.S. ALLA VIABILITA' SECONDARIA PER L'ELIMINAZIONE DELLE CONDIZIONI DI PERICOLO E MESSA IN SICUREZZA LUNGO SP59-SP10-SP5A-SPR64 (2023)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 49/18	550.000,00 €	414.346,13 €	75,3%
B47H21001260001	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI LUNGO LE SS.PP.CC. N. 1-2-3-30, NN.CC. N. 2-24, SS.PP. N. 58-61-9-19-53 (2023).	STAORDINARIA	STATO - D.M. 225/2021	2.172.557,88 €	357.323,32 €	16,4%
B17H21001170001	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP.NN. 70-44A-44B-79A-79B (2023)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 123/2020	2.098.438,55 €	1.453.165,35 €	69,2%
B67H21001480002	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA EST DELLA PROVINCIA DI AGRIGENTO (2023).	STAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	2.200.000,00 €	924.277,52 €	42,0%
B47H21001230002	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP. EX CONSORTILI ED EX REGIONALI (2023)	STAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	1.009.594,61 €	848.248,77 €	84,0%
B87H20009980001	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP.NN. 29A-29B-30-31-17B (2024)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 123/20	2.098.438,55 €	1.248.247,73 €	59,5%
B47H23003060002	LAVORI DI M.S. LUNGO LE STRADE PROVINCIALI DELLA ZONA CENTRO-NORD (2024)	STAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	1.609.594,61 €	1.112.770,15 €	69,1%
B47H22000560002	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA OVEST DELLA PROVINCIA DI AGRIGENTO (2024).	STAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	1.650.000,00 €	328.013,51 €	19,9%
B87H21001980002	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA OVEST DELLA PROVINCIA DI AGRIGENTO (2023)	STAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	2.200.000,00 €	8.680,00 €	0,4%
B47H22000570002	LAVORI DI M.S. LUNGO LE SS.PP. DELLA ZONA EST DELLA PROVINCIA DI AGRIGENTO (2024)	STAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	1.650.000,00 €	6.537,29 €	0,4%
B17H22001190001	LAVORI DI M.S. LUNGO LA S.P. 88, TRATTO DALLA S.P. 36 ALLA S.P. 47 "SANT'ANNA - VILLAFRANCA SICULA" (2024)	STAORDINARIA	STATO - D.M. 394/21	649.661,00 €	117.302,79 €	18,1%
B36G23000340003	LAVORI DI M.O. NELLA ZONA EST DELLA PROVINCIA DI DI AGRIGENTO (2024)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	300.000,00 €	296.491,89 €	98,8%
B86G25000110003	LAVORI DI M.O. PER LA FORNITURA E COLLOCAZIONE DI BARRIERE E SEGNALETICA LUNGO LE STRADE PROVINCIALI DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	300.000,00 €	288.461,88 €	96,2%
B46G25000270003	LAVORI DI M.O. E PRONTO INTERVENTO LUNGO LE STRADE PROVINCIALI NELLA ZONA CENTRO NORD (2025).	ORDINARIA	FONDI PROPRI	195.000,00 €	179.040,67 €	91,8%
B66G25000270003	LAVORI DI M.O. E PRONTO INTERVENTO LUNGO LE STRADE PROVINCIALI DELLA ZONA EST, RELATIVI AL DECESPUGLIAMENTO DI VEGETAZIONE NELLE BANCHINE E PERTINENZE STRADALI, PULIZIA CUNETTE DA DETRITI E RIMOZIONE FANGO A SEGUITO DI EVENTI ALLUVIONALI (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	195.000,00 €	143.110,50 €	73,4%
B76G25000150003	LAVORI DI M.O. E PRONTO INTERVENTO LUNGO LE STRADE PROVINCIALI DELLA ZONA EST, RELATIVI AL DECESPUGLIAMENTO DI VEGETAZIONE NELLE BANCHINE E PERTINENZE STRADALI, PULIZIA CUNETTE DA DETRITI E RIMOZIONE FANGO A SEGUITO DI EVENTI ALLUVIONALI (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	195.000,00 €	136.767,99 €	70,1%
B46G25000280003	LAVORI DI M.O. E PRONTO INTERVENTO LUNGO TUTTE LE STRADE PROVINCIALI (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	195.000,00 €	161.630,24 €	82,9%
B96G25000160003	LAVORI DI M.O. E PRONTO INTERVENTO LUNGO TUTTE LE STRADE PROVINCIALI, RELATIVI AL DECESPUGLIAMENTO DI VEGETAZIONE NELLE BANCHINE E PERTINENZE STRADALI, PULIZIA CUNETTE DA DETRITI E RIMOZIONE FANGO A SEGUITO DI EVENTI ALLUVIONALI (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	195.000,00 €	181.451,59 €	93,1%
B16G25000250003	LAVORI DI M.O. E PRONTO INTERVENTO ZONA OVEST, RELATIVI AL DECESPUGLIAMENTO DI VEGETAZIONE NELLE BANCHINE E PERTINENZE STRADALI, PULIZIA CUNETTE DA DETRITI E RIMOZIONE FANGO A SEGUITO DI EVENTI ALLUVIONALI (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	195.000,00 €	106.909,87 €	54,8%

6.3 LAVORI IN CORSO - EDILIZIA SCOLASTICA E PATRIMONIALE

Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti (dal 2025 e retro) e non ancora concluse relative all'edilizia scolastica e patrimoniale.

CUP	DESCRIZIONE	MANUTENZIONE	FINANZIAMENTO	IMPORTO FINANZIATO	LIQUIDAZIONI 31/12/2025	STATO AVANZAMENTO
B43H20000290003	LAVORI DI M.S. DEGLI IMMOBILI SCOLASTICI IN PROPRIETA' AL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO. LICEO CLASSICO EMPEDOCLE DI AGRIGENTO, I.T.C. L. SCIASCIA DI AGRIGENTO, I.P.I.A. FERMI DI LICATA E ISTITUTO MAGISTRALE KING DI FAVARA - GRUPPO 2 (2020)	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	370.000,00 €	347.082,40 €	93,8%
B69H18000470001	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DELL'IPSA ARCHIMEDE DI CASTELTERMINI	STRAORDINARIA	STATO - D.M. 14665/19	134.547,35 €	111.161,02 €	82,6%
B93H20000470001	LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DELL'I.I.S. LICEO SPERIMENTALE "F. CRISPI" - VIA CIRCONVALLAZIONE, RIBERA	STRAORDINARIA	P.N.R.R.	2.830.000,00 €	1.838.777,42 €	65,0%
B49F19000160003	LAVORI DI M.S. E MESSA IN SICUREZZA IMMOBILE SEDE DEL COMANDO PROVINCIALE DEI VIGILI DEL FUOCO DI AGRIGENTO, SITO IN VILLASETA (AG)	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	1.240.000,00 €	982.107,35 €	79,2%
B33H20000490001	LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DELL'I.I.S. MADRE TERESA DI CALCUTTA, PIAZZA F. CRISPI - CAMMARATA	STRAORDINARIA	P.N.R.R.	2.476.800,00 €	1.629.884,13 €	65,8%
B47H21001870003	LAVORI DI M.S. DEGLI IMMOBILI SCOLASTICI IN PROPRIETA' AL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO ZONA-GRUPPO 7-EX GRUPPO 2 (2021)	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	325.000,00 €	322.454,01 €	99,2%
B47H20001050002	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA PARTE NORD DEL GIARDINO BOTANICO E ACQUISTO ATTREZZATURE PER LA SUA FRUIZIONE E REALIZZAZIONE EVENTI	STRAORDINARIA	REGIONE - D.D. 1819/21	500.000,00 €	335.485,76 €	67,1%
B93H20000460001	LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE I.I.S. ISTITUTO MAGISTRALE F. CRISPI - PIAZZA ZAMENHOF RIBERA (AG)	STRAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	5.042.756,00 €	666.514,85 €	13,2%
B22B22000940003	LAVORI DI M.S. DEGLI IMMOBILI SCOLASTICI DI PROPRIETA' DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO (2022-2023)	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	2.094.000,00 €	1.755.129,44 €	83,8%
B42H22011440003	LAVORI DI M.S. NEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' O CONCESSI IN USO, A QUALSIASI TITOLO DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO (2023)	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	1.000.000,00 €	436.506,87 €	43,7%
B49G10000100004	LAVORI DI COSTRUZIONE DELL'ISTITUTO TECNICO PER IL COMMERCIO IN CAMPOBELLO DI LICATA	STRAORDINARIA	REGIONE - L. 145/18	4.100.000,00 €	1.316.812,46 €	32,1%
B42H24006950003	REALIZZAZIONE DI SERVIZI IGIENICI A SERVIZIO DEL TEATRO DELL'EFEBO, ALL'INTERNO DELL'IMMOBILE DENOMINATO "CORPO B", SITO NEL GIARDINO BOTANICO DI AGRIGENTO	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	40.000,00 €	21.956,47 €	54,9%
B72B24000890003	LAVORI DI M.S. I.I.S. SAETTA E LIVATINO, VIA LAURICELLA - RAVANUSA	STRAORDINARIA	FONDI PROPRI	180.000,00 €	170.982,31 €	95,0%
B49H18000340001	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO, IMPIANTISTICO E FUNZIONALE NEL LICEO SCIENTIFICO LEONARDO DI AGRIGENTO	STRAORDINARIA	P.N.R.R.	7.425.600,00 €	3.193.638,92 €	43,0%
B89H18000350001	LAVORI DI ADEGUAMENTO ANTISISMICO IMPIANTISTICO E FUNZIONALE DEL LICEO CLASSICO "FAZZELLO" DI SCIACCA	STRAORDINARIA	P.N.R.R.	4.905.775,53 €	2.925.194,86 €	59,6%
B31G24000040003	LAVORI DI M.O. NEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' O CONCESSI IN USO A QUALSIASI TITOLO DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO (2024)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	180.000,00 €	128.116,11 €	71,2%
B31G25000030003	LAVORI DI M.O. NEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' O CONCESSI IN USO, A QUALSIASI TITOLO, DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	180.000,00 €	151.080,67 €	83,9%
B41G25000210003	LAVORI DI M.O. PRESSO L'IMMOBILE DI PROPRIETA' DEL LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO ADIBITO AD ALLOGGIO DEL PREFETTO (2025)	ORDINARIA	FONDI PROPRI	50.000,00 €	35.365,83 €	70,7%

6.4 RELAZIONE ACQUISTI BENI E SERVIZI [ART.26 L. 488/1999]

L'art 26 della Legge n. 488/1999 (legge finanziaria 2000) regola le procedure di acquisto di beni e servizi che vengono effettuate dalle Pubbliche Amministrazioni. La ratio che sottende la norma (che negli anni è stata oggetto di numerose modifiche) risiede nell'esigenza di una razionalizzazione dei processi di approvvigionamento di beni e servizi nella pubblica amministrazione, anche ai fini del contenimento della spesa.

Le suddette procedure impongono l'utilizzo obbligatorio, in via principale, degli strumenti messi a disposizione dalla Consip s.p.a. (Convenzioni e Mercato Elettronico). Le PA, comunque, in caso di non adesione motivata alle convenzioni, devono utilizzare i parametri di qualità e di prezzo per l'acquisto di beni comparabili con quelli oggetto di convenzionamento.

Gli atti e i contratti posti in essere in violazione dell'obbligo di approvvigionamento attraverso le convenzioni Consip, ovvero attraverso il MePa (con RDO – richieste di offerta o ODA - ordine di acquisto diretto) e/o in violazione della disposizione sui parametri contenuta nell'art. 26, comma 3, della Legge n. 488/1999 sono nulli, costituiscono illecito disciplinare e determinano responsabilità erariale.

Per l'acquisto, in particolare, di energia elettrica, gas, carburanti rete e carburanti extra-rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile, la normativa prevede l'obbligo di approvvigionamento attraverso le convenzioni Consip.

Solo nel caso in cui non sia possibile ricorrere a tali strumenti, è possibile rivolgersi al mercato libero utilizzando le procedure di acquisto tradizionali: procedura aperta, ristretta e negoziata.

È necessario, pertanto, che il provvedimento amministrativo (determinazione dirigenziale) per l'acquisto del bene o servizio evidenzi con chiarezza:

- se il bene è acquisibile attraverso una convenzione Consip, indicando la dicitura “attiva” o “non attiva”. Nel caso in cui la convenzione sia attiva, è necessario indicare il codice identificativo della stessa;
- se il bene è acquisibile con MePa (con Rdo o con Oda), indicando la dicitura “presente” o “non presente”. Se presente, occorre indicare il codice identificativo dell'acquisto in MePa.

Inoltre, nel caso in cui si utilizzi l'affidamento diretto è essenziale che il provvedimento rilevi le motivazioni del ricorso a tale procedura (artt. 36, co. 2 lett. a) e 37, comma 1, D.lgs. n. 50/2016).

Acquisti beni-servizi

La presente Relazione è elaborata in ottemperanza alla normativa vigente (art. 26 c. 4 L. 488/1999, art. 11, c. 12 L. 111/2011 e ss.mm.ii.) sulla base delle risultanze della ricognizione sugli acquisti effettuati dai Settori dell'Ente.

Procedimento di rilevazione:

Ai fini della presente relazione, in linea con la tendenza normativa a rendere il bilancio di previsione un bilancio di cassa, l'analisi in esame si basa sulla ricognizione delle liquidazioni effettuate, al fine di avere la misura delle forme di acquisto effettivamente utilizzate a fronte delle relative determinazioni di impegno e per consentire una valutazione d'insieme delle spesa effettivamente sostenuta nell'esercizio oggetto di rilevazione, anche in prospettiva di una misurazione dei possibili risparmi realizzati.

La Relazione, alla luce del sopracitato disposto normativo, prende avvio dalla considerazione delle categorie merceologiche indicate nella Tabella 'obbligo-facoltà', messa a disposizione dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, predisposta dallo stesso per ottimizzare gli acquisti pubblici di beni e servizi al fine di razionalizzare la spesa pubblica e semplificare i processi di fornitura e di acquisto in modo innovativo e trasparente.

Tale Tabella, rappresenta, quindi, un quadro sinottico della normativa statale in tema di obblighi e facoltà di ricorso agli strumenti di acquisto e di negoziazione del programma di razionalizzazione degli acquisti della Pubblica Amministrazione.

Per determinare il volume di spesa di riferimento, ci si è avvalsi della collaborazione delle Direzioni responsabili degli acquisti al fine di individuare per ciascuna categoria merceologica le liquidazioni intervenute nell'anno 2025.

Pertanto, sulla base dei dati all'uopo inviati dai diversi Settori dell'Ente, di seguito viene riportata, con riferimento alle merceologie della tabella obblighi-facoltà, la composizione degli acquisti effettuati con importo liquidato e modalità di acquisizione di beni/servizi attuata.

TABELLA DI RICOGNIZIONE DEGLI ACQUISTI EFFETTUATI DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

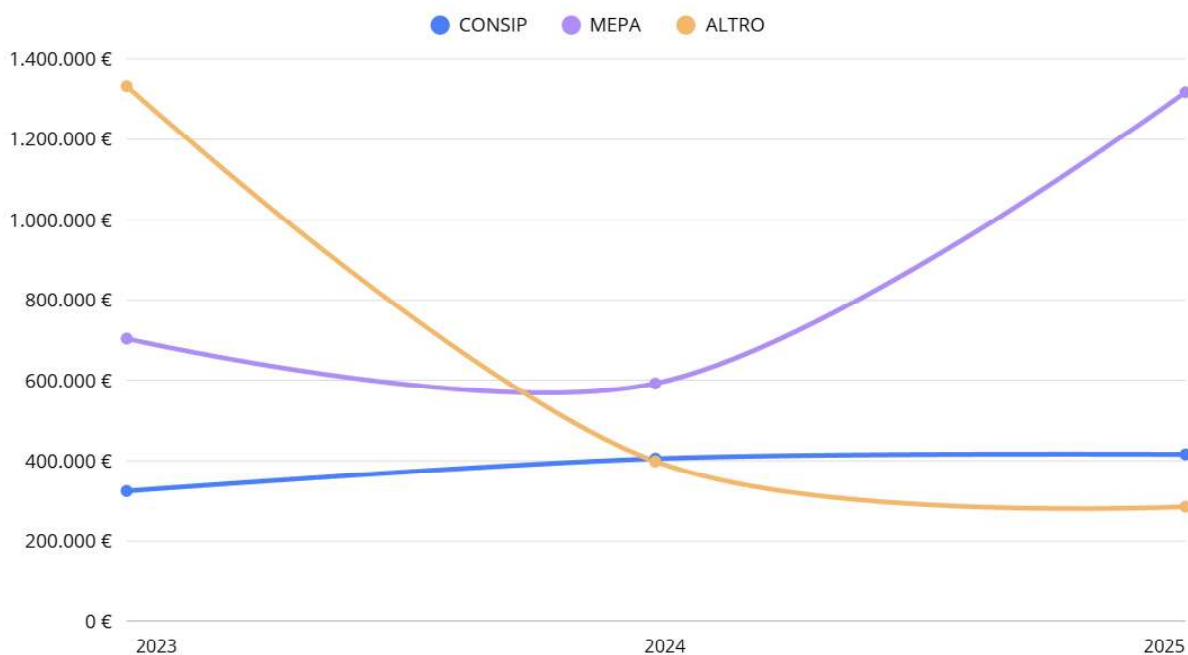
TIPOLOGIA	ACQUISTI CONSIP [A]	ACQUISTI MEPA [B]	ALTRE MODALITA' [C]	IMPORTO LIQUIDATO [A+B+C]
Arredi e complementi di arredo	- €	2.975,00 €	700,00 €	3.675,00 €
Servizi assicurativi, finanziari, postali e amministrativi	- €	1.908,07 €	25.159,75 €	27.067,82 €
Hardware, Software e servizi ITC	- €	416.840,08 €	- €	416.840,08 €
Energia elettrica, gas, utenza idrica	- €	181.600,84 €	- €	181.600,84 €
Servizi al territorio	- €	70.704,90 €	50.214,85 €	120.919,75 €
Cancelleria, abbonamenti, testi, macchine per ufficio, materiale di consumo	- €	24.039,86 €	169,99 €	24.209,85 €
Beni e servizi agli immobili	173.353,20 €	346.040,39 €	192.062,04 €	711.455,63 €
Veicoli, carburanti e lubrificanti	124.359,56 €	172.273,47 €	11.139,23 €	307.772,26 €
Telecomunicazioni, elettronica e servizi accessori	- €	90.655,73 €	4.892,37 €	95.548,10 €
Alimenti, ristorazione e buoni pasto	118.175,74 €	- €	- €	118.175,74 €
Beni e servizi al personale	- €	19.941,08 €	8.482,34 €	- €
IMPORTI TOTALI:	415.888,50 €	1.326.979,42 €	292.820,57 €	2.007.265,07 €

La spesa complessiva per l'acquisto di beni e servizi è diminuita rispetto al 2023, registrando un lieve aumento rispetto al 2024 dovuto ad un progressivo aumento del ricorso al mercato elettronico che ha riguardato principalmente i servizi di aggiornamento, manutenzione e assistenza ad "Hardware, Software e servizi ITC".

Significative variazioni di spesa in diminuzione si registrano relativamente a: “Arredi e complementi d’arredo”, “Servizi assicurativi, finanziari, postali e amministrativi”, “Cancelleria, abbonamenti, testi, macchine per ufficio, materiale di consumo”, “Energia elettrica, gas, utenza idrica”, “Telecomunicazioni, Elettronica e Servizi accessori”.

Gli aumenti, invece, si registrano per le seguenti tipologie: “Beni e servizi agli immobili”, “Hardware, Software e servizi ITC”, “Veicoli, carburanti e lubrificanti”, “Servizi al territorio”, “Beni e servizi al personale” ed “Alimenti, ristorazione e buoni pasto”.

MODALITA' DI ACQUISTO UTILIZZATE	2023	2024	2025
CONVENZIONE CONSIP	324.590,98 €	405.374,75 €	415.888,50 €
MERCATO ELETTRONICO	703.530,11 €	591.430,48 €	1.326.979,42 €
ALTRE MODALITA'	1.332.198,98 €	398.486,49 €	292.820,57 €



Con riferimento alle modalità di acquisto adottate nel triennio di riferimento, si evidenzia un progressivo incremento del ricorso al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA), accompagnato da una corrispondente riduzione dell'utilizzo delle altre modalità di approvvigionamento. Al contempo, il ricorso alle Convenzioni Consip si è mantenuto sostanzialmente stabile nel periodo considerato.

Agrigento, 14/09/2026

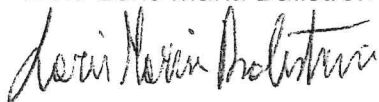
Il Funzionario

Dott. Salvator Marrella



Il Funzionario

Dott. Loris Maria Balistreri



L'operatore esperto

Rag. Anna Rita Piparo



Il Dirigente

Settore 2 Finanziario

Dott. Fortunato Fabrizio Caruana

