

COMUNE DI CONCESIO

**REFERTO
SUL CONTROLLO DI GESTIONE
2021**

INDICE

Referto sull'andamento complessivo	
Il monitoraggio attivato in sintesi	1
Contenuto e logica espositiva	
Controllo sulla gestione economico-patrimoniale	2
Premessa all'analisi sulla gestione finanziaria, patrimoniale e sugli indicatori	
Andamento della gestione dei residui	
Andamento della gestione di competenza	
Andamento dell'attivo patrimoniale	
Andamento del passivo patrimoniale	
Andamento dei parametri di deficit strutturale	
Altre considerazioni	
Fondi ed accantonamenti	7
Controllo sulla gestione della competenza	8
Premessa all'analisi sulla pianificazione e sull'andamento di entrate e uscite	
Elenco delle principali variazioni di bilancio effettuate nell'esercizio	
Grado di aggiornamento delle previsioni di entrata	
Grado di aggiornamento delle previsioni di uscita	
Grado di accertamento delle entrate	
Grado di riscossione delle entrate	
Grado di impegno delle uscite	
Grado di pagamento delle uscite	
Altre considerazioni	
Analisi della spesa per missioni	15
Premessa all'analisi della spesa per missioni	
Analisi della spesa per missioni nel suo complesso (funzionamento + investimento)	
Grado di impegno delle missioni di parte corrente (funzionamento)	
Grado di impegno delle missioni di parte investimento	
Grado di pagamento delle missioni di parte corrente (funzionamento)	
Grado di pagamento delle missioni di parte investimento	
Altre considerazioni	21
Controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati	
Premessa all'analisi sugli investimenti e sul bilancio dei servizi erogati	
Elenco dei principali investimenti attivati	
Analisi del rendiconto dei servizi offerti al cittadino	
Altre considerazioni	
Monitoraggio specifico dei centri di costo	
Il monitoraggio attivato in sintesi	23
Elenco generale dei centri di responsabilità	24
Sintesi generale del monitoraggio	
I centri di costo oggetto di monitoraggio	
Servizi generali	27
Andamento	28
Indicatori	

Servizio segreteria (considerazioni e valutazioni sul prog. 102)	29
Sistemi informativi (valutazioni e considerazioni sul prog.108)	31
Risorse umane (valutazioni e considerazioni sul prog. 110)	33
Altri servizi generali (considerazioni e valutazioni sul prog. 111)	34
Anagrafe e stato civile	
Andamento	36
Indicatori	37
Anagrafe e stato civile (considerazioni e valutazioni sul prog. 107)	38
Trasporti	
Andamento	39
Indicatori	40
Sviluppo economico	
Andamento	41
Indicatori	42
Servizio sportello unico	43
Personale	
Andamento	44
Indicatori	45
Gestione economica e finanziaria	
Andamento	46
Indicatori	47
Gestione finanziaria (considerazioni e valutazioni sul prog. 103)	48
Gestione delle entrate tributarie	
Andamento	49
Indicatori	50
Tributi e servizi fiscali (considerazioni e valutazioni sul prog. 104)	51
Debito pubblico	
Andamento	54
Indicatori	55
Commento	56
Societa' partecipate	
Andamento	57
Indicatori	58
Gestione beni demaniali	
Andamento	59
Indicatori	60
Demanio e patrimonio (considerazioni e valutazioni sul prog. 105)	61
Ufficio tecnico (considerazioni e valutazioni sul prog. 106)	64
Territorio	
Andamento	65
Indicatori	66
Urbanistica e territorio (considerazioni e valutazioni sul prog. 801)	67
Edilizia privata	68
Urbanistica	72
Tutela ambiente	

Andamento	73
Indicatori	74
Sviluppo sostenibile e tutela ambientale	75
Servizio idrico integrato (considerazioni e valutazioni sul prog.904)	78
Qualità dell'aria e inquinamento (considerazioni e valutazioni sul prog.908)	79
Soccorso civile	
Andamento	80
Indicatori	81
Protezione civile (considerazioni e valutazioni sul prog. 1101)	82
Ordine pubblico	
Andamento	83
Indicatori	84
Referto	85
Istruzione	
Andamento	88
Indicatori	89
Referto	90
Cultura	
Andamento	92
Indicatori	93
Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 05	94
Sport	
Andamento	98
Indicatori	99
Sport e tempo libero (considerazioni e valutazioni sul prog. 601)	100
Sociale e famiglia	
Andamento	101
Indicatori	102
Giovani (considerazioni e valutazioni sul prog. 602)	103
Politica sociale e famiglia	105

Parte prima

REFERTO SULL'ANDAMENTO COMPLESSIVO

1 Il monitoraggio attivato in sintesi

1.1 Contenuto e logica espositiva del referto

L'evoluzione della normativa finanziaria e contabile ha modificato radicalmente l'ottica con la quale sono reperite, valutate e diffuse le informazioni di natura contabile ed extra contabile. Questa revisione del sistema informativo avviene in un contesto di norme dove, rispetto al passato:

- esiste una maggiore attenzione ed una spiccata sensibilità verso i temi della programmazione e del controllo;
- la gestione si realizza in un ambito operativo dove si è verificata una significativa separazione tra i poteri di programmazione, posti in capo agli organi politici, e le competenze di gestione che spettano invece ai responsabili dei servizi;
- il sistema di programmazione è condizionato dal persistere di vincoli di natura macro-economica che incidono pesantemente sulla capacità di manovra dell'ente, come conseguenza diretta dell'andamento congiunturale della finanza pubblica (si pensi, ad esempio, alla regole periodiche sulla spending review, ai limiti mutevoli sulle assunzioni o sull'indebitamento del singolo ente, ecc.).

L'interesse manifestato dal legislatore verso la materia della pianificazione e del successivo controllo è presente, seppure in forme spesso non perfettamente coerenti tra di loro, in numerose norme:

- nel modello ufficiale del Documento unico di programmazione, attraverso il quale si codifica l'obbligo della programmazione triennale delle risorse finanziarie prevista dall'ordinamento finanziario degli enti locali;
- nella disciplina dei lavori pubblici, che prescrive in determinate circostanze l'adozione del programma triennale dei lavori pubblici e quello biennale sugli acquisti, secondo predeterminati schemi-tipo;
- nella normativa che ha riformato i controlli interni della P.A. dove sono previste quattro fattispecie distinte: il controllo di regolarità amministrativa e contabile; il controllo di gestione operativo; la valutazione della dirigenza; il controllo strategico.

Questa numerosa produzione di legge ha subito un'ulteriore accelerazione con la legge 191/94 che, pur non prevedendo modifiche alla precedente disciplina giuridica del sistema di programmazione e controllo, ha reso obbligatorio l'inoltro del referto finale del controllo di gestione, almeno per enti di una certa dimensione demografica, anche alla Corte dei conti.

Ma è il Testo unico sull'ordinamento degli enti locali (D.Lgs. 267/00) che, riprendendo i principi generali del controllo interno stabiliti per tutte le pubbliche Amministrazioni, li adatta alla particolare realtà degli enti locali e ne specifica, poi, sia i connotati che il preciso contesto normativo. Il quadro che ne risulta è il seguente:

- a) per garantire "(...) la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità. Il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi (...)" (D.Lgs.267/00, art.196 - Controllo di gestione);
- b) il controllo di gestione "(...) ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale (...) ed è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'ente. Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi: predisposizione di un piano dettagliato di obiettivi; rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti; valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa. Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi. La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultanti dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi degli enti locali (...)" (D.Lgs.267/00, art.197 - Modalità del controllo);
- c) la struttura "(...) alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili" (D.Lgs.267/00, art.198 - Referto del controllo di gestione);
- d) nell'ambito dei sistemi di controllo "(...) la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi (...) anche alla Corte dei conti (...)" (D.Lgs.267/00, art.198-bis - Comunicazione del referto).

Partendo da queste premesse, il referto sul controllo di gestione riportato di seguito si sviluppa per gruppi di argomenti omogenei provvisti di una propria numerazione progressiva, e ciò al fine di migliorare la comprensione organica e coordinata da parte del lettore.

2 Controllo sulla gestione economico-patrimoniale

2.1 Premessa all'analisi sulla gestione finanziaria, patrimoniale e sugli indicatori

Al sistema del controllo di gestione si attribuiscono diversi significati che possono essere ricondotti in particolare modo a due distinte formulazioni che rispecchiano le due concezioni del controllo: quella di natura giuridico e istituzionale e quella dal contenuto operativo.

Il controllo di tipo *giuridico* è quello che mira a verificare, con il riscontro operato da organi esterni, la regolarità dell'avvenuto esercizio delle funzioni che fanno capo all'ente locale: si tratta del classico controllo di legittimità. Questo primo tipo di riscontro, prevalentemente di natura formale, verifica la corrispondenza tra il comportamento giuridico e amministrativo dell'ente e le astratte previsioni normative e procedurali stabilite dal legislatore.

A differenza dal primo, il controllo di gestione di tipo *operativo* non si pone l'obiettivo di verificare il rispetto della forma ma mira direttamente all'aspetto sostanziale dell'attività e, come efficace sistema di supporto all'attività di direzione, diventa uno strumento per misurare il raggiungimento di determinati obiettivi a suo tempo prefigurati.

Il controllo di gestione è definito dalla dottrina aziendale come *"il processo mediante il quale la direzione garantisce che le risorse siano disponibili e vengano utilizzate efficacemente per il raggiungimento degli obiettivi dell'organizzazione"* dove, per "efficacia", si intende il grado con cui gli obiettivi prestabiliti sono raggiunti e per "efficienza" il rapporto tra risorse impegnate ed i risultati ottenuti.

Nell'ambito del presente referto, questa forma di monitoraggio e successiva valutazione definita come "controllo di gestione" tende, innanzi tutto, a verificare l'attività messa in atto dall'ente locale nell'ultimo esercizio chiuso in una prospettiva che è orientata verso una triplice direzione:

- a) controllo sulla gestione economico-patrimoniale oppure, per gli enti minori, esclusivamente patrimoniale;
- b) controllo sulla gestione della competenza;
- c) verifica opzionale, se ritenuta necessaria, sull'andamento storico degli indicatori di controllo di gestione.

L'attività di monitoraggio definita come *"Controllo sulla gestione economico-patrimoniale"*, primo gruppo di informazioni oggetto di monitoraggio con il presente referto, si articola in direzioni diverse e interessa prevalentemente:

- l'analisi della gestione finanziaria e, soprattutto, i risultati finali di esercizio riconducibili al comparto dei residui ed a quello della competenza (andamento della gestione dei residui; andamento della gestione di competenza);
- l'analisi della consistenza patrimoniale e della sua evoluzione nel tempo (andamento dell'attivo patrimoniale; andamento del passivo patrimoniale);
- l'analisi generale per indici, limitata alla rappresentazione degli indici collegati con la verifica sull'assenza di una situazione di deficitarietà complessiva (andamento dei parametri di deficit strutturale).

La rappresentazione che ne consegue, composta da tabelle e rispettivi grafici, è il prodotto di un'elaborazione di elementi e informazioni che hanno un'origine sia contabile che extra contabile ed ha lo scopo di raffigurare una sintesi sullo stato generale di salute delle finanze comunali.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone di 3 paragrafi che sono contraddistinti da una separata numerazione ed a cui è attribuito il seguente significato:

Finalità del controllo - Spiega perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione;

Eventuale commento al referto - Descrive, quando se ne ravvede la necessità, i risultati dell'analisi esposta nella tabella e nell'eventuale grafico ed integra le considerazioni già esposte in "Finalità del controllo";

Elementi monitorati - Riporta i dati numerici del fenomeno monitorato e li espone nella forma tabellare, spesso integrandola con l'aggiunta del corrispondente grafico.

2.2 Andamento della gestione dei residui

2.2.1 Finalità del controllo

Secondo il testo unico sugli enti locali *"...il risultato contabile di amministrazione è accertato con l'approvazione del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso ed è pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi. Tale risultato non comprende le risorse accertate che hanno finanziato spese impegnate con imputazione agli esercizi successivi, rappresentate dal fondo pluriennale vincolato determinato in spesa del conto del bilancio (...)"* (art.186/1). Inoltre, per quanto riguarda le entrate *"...costituiscono residui attivi le somme accertate e non rimosse entro il termine dell'esercizio. Sono mantenute tra i residui dell'esercizio esclusivamente le entrate accertate per le quali esiste un titolo giuridico che costituisca l'ente locale creditore della correlativa entrata, esigibile nell'esercizio (...)"* (art.189/1-2).

Nel comparto separato della spesa, invece, *"...costituiscono residui passivi le somme impegnate e non pagate entro il termine dell'esercizio"* (art.190/1).

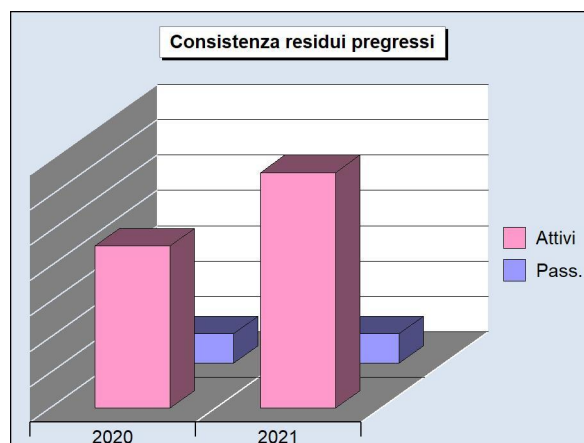
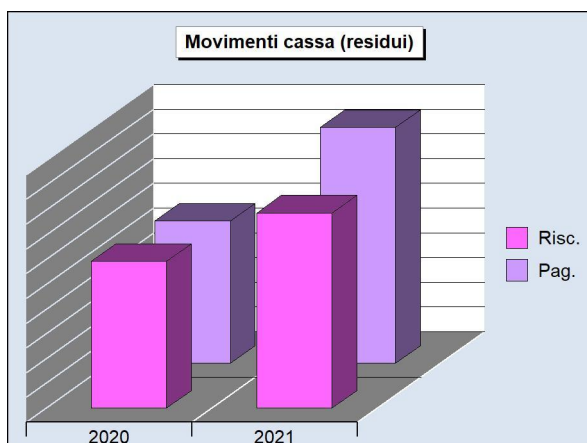
Il risultato di amministrazione complessivo è composto dalla componente riconducibile alla gestione di competenza e da quella dei residui. L'analisi sull'andamento di quest'ultimo risultato consente di monitorare l'esito dei residui attivi e passivi conservati nel rendiconto dei precedenti esercizi e di valutarne, in questo modo,

l'eventuale impatto sulla gestione dell'esercizio in corso

La tabella, con il corrispondente grafico, mette in luce l'andamento del risultato di amministrazione conseguito nell'ultimo biennio, limitatamente però alla componente legata alla sola gestione dei residui.

2.2.2 Elementi monitorati

Andamento della gestione dei residui (Biennio 2020-2021)		Rendiconto		Variazione biennio
		2020	2021	
Fondo di cassa iniziale (01-01)	(+)	1.541.592,81	3.911.359,73	
Riscossioni (res.)	(+)	3.079.808,01	4.097.400,52	
Pagamenti (res.)	(-)	2.982.546,55	4.944.231,74	
Saldo movimenti cassa (solo residui)		1.638.854,27	3.064.528,51	1.425.674,24
Residui attivi (res.)	(+)	4.530.298,22	6.587.660,16	
Residui passivi (res.)	(-)	822.456,26	826.599,64	
Saldo residui da riportare (solo residui)		3.707.841,96	5.761.060,52	2.053.218,56



2.3 Andamento della gestione di competenza

2.3.1 Finalità del controllo

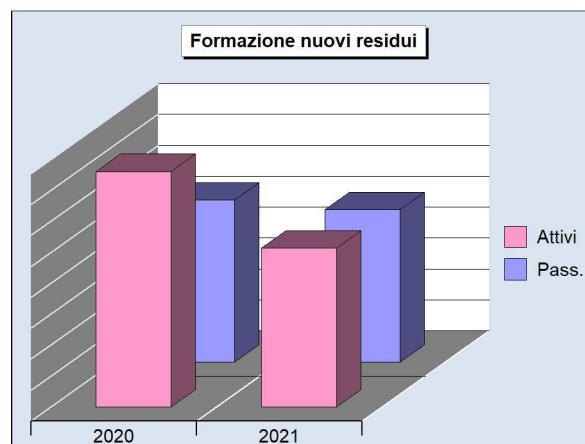
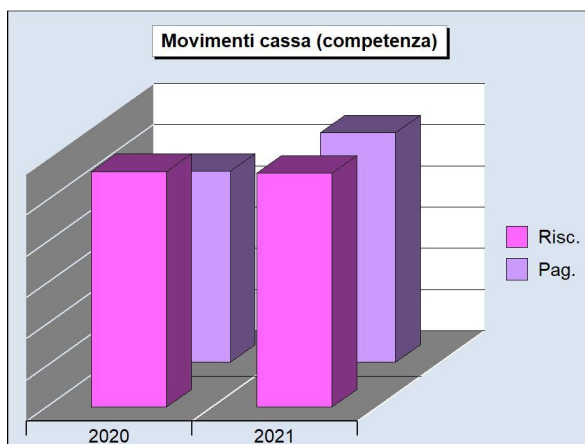
La regola contabile precisa che "(...) conto del bilancio dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenute nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione. Per ciascuna tipologia di entrata e per ciascun programma di spesa, il conto del bilancio comprende, distintamente per residui e competenza: per l'entrata le somme accertate, con distinzione della parte riscossa e di quella ancora da riscuotere; per la spesa le somme impegnate, con distinzione della parte pagata e di quella ancora da pagare e di quella impegnata con imputazione agli esercizi successivi rappresentata dal fondo pluriennale vincolato (art.228/1-2). Il conto del bilancio "(...) si conclude con la dimostrazione del risultato della gestione di competenza e della gestione di cassa e del risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio" (art.228/4).

In questo ambito, l'ammontare (importo) e il segno (avanzo o disavanzo) del risultato della sola competenza indica se, e in quale misura, l'amministrazione ha utilizzato le risorse disponibili (avanzo di gestione) oppure se il fabbisogno di spesa è stato superiore alle disponibilità del medesimo intervallo temporale (disavanzo di gestione). L'obiettivo di questo riscontro consiste nel verificare se nell'ultimo biennio c'è stato un effettivo equilibrio finanziario tra risorse e impieghi nel bilancio della sola competenza.

La tabella con il grafico mette in risalto l'andamento del risultato di gestione nell'ultimo biennio e il valore del corrispondente saldo, in termini di cassa, tra le riscossioni ed i pagamenti della competenza.

2.3.2 Elementi monitorati

Andamento della gestione di competenza (Biennio 2020-2021)		Rendiconto		Variazione biennio
		2020	2021	
Fondo di cassa iniziale	(+)	-	-	
Riscossioni (comp.)	(+)	11.942.455,82	11.851.937,42	
Pagamenti (comp.)	(-)	9.669.950,36	11.621.291,90	
Saldo movimenti cassa (solo competenza)		2.272.505,46	230.645,52	-2.041.859,94
Residui attivi (comp.)	(+)	7.494.927,71	5.067.416,40	
Residui passivi (comp.)	(-)	5.156.136,77	4.839.804,27	
Saldo residui da riportare (solo competenza)		2.338.790,94	227.612,13	-2.111.178,81



2.4 Andamento dell'attivo patrimoniale

2.4.1 Finalità del controllo

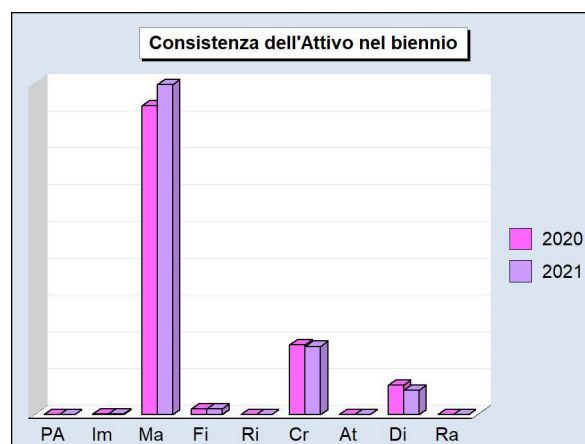
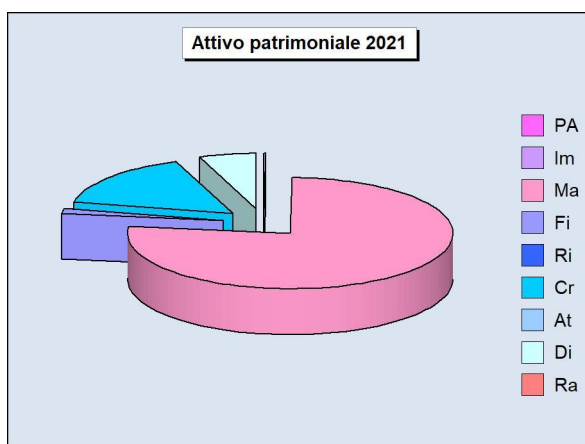
Il testo unico sugli enti locali individua il contenuto del conto patrimoniale precisando che *"lo stato patrimoniale rappresenta i risultati della gestione patrimoniale e la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio"* (art.230/1). Il patrimonio degli enti locali "(...) è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente. Attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale" (art.230/2).

La parte attiva del patrimonio mostra il valore dei beni e il volume dei crediti esistenti alla chiusura dell'esercizio, unitamente all'ammontare delle disponibilità liquide; l'accostamento di questi valori nel biennio individua gli eventuali scostamenti che si sono verificati nei singoli raggruppamenti di cui si compone l'attivo.

La tabella, con il corrispondente grafico, mostra l'andamento delle componenti dell'attivo patrimoniale nell'ultimo biennio, suddivise nei raggruppamenti ufficiali stabiliti dal legislatore.

2.4.2 Elementi monitorati

Andamento dell'attivo patrimoniale (Biennio 2020-2021)		Importo		Scostamento	
		2020	2021	Importo	Perc.
Crediti vs. P.A. per partecip. al fondo di dotaz.	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali	(+)	118.320,10	103.987,49	-14.332,61	-12,11
Immobilizzazioni materiali	(+)	41.930.532,83	44.774.459,97	2.843.927,14	6,78
Immobilizzazioni finanziarie	(+)	797.986,65	803.391,56	5.404,91	0,68
Rimanenze	(+)	.0,00	.0,00	.0,00	.0,00
Crediti	(+)	.9.518.463,19	.9.260.171,54	-.258.291,65	:-2,71
Attività finanziarie non immobilizzate	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	(+)	4.020.057,61	3.312.126,77	-707.930,84	-17,61
Ratei e risconti attivi	(+)	183,04	183,04	0,00	0,00
Totale		56.385.543,42	58.254.320,37		



2.5 Andamento del passivo patrimoniale

2.5.1 Finalità del controllo

Il TUEL definisce e delimita contabilmente il contenuto del conto del patrimonio precisando che il patrimonio degli enti locali "(...) è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente. Attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della

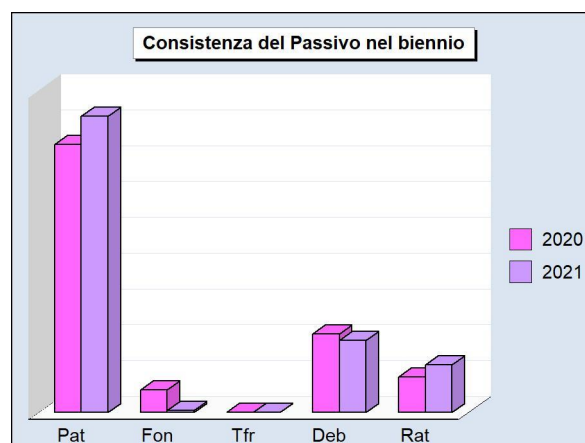
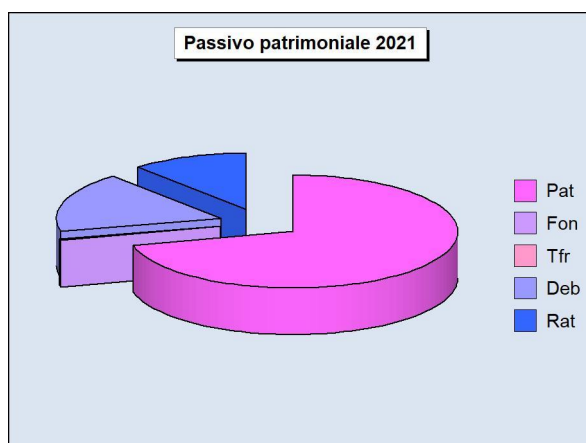
dotazione patrimoniale" (art.230/2).

Il passivo patrimoniale riporta l'ammontare dell'indebitamento raggiunto dall'ente insieme ad altre voci del passivo, oltre che il patrimonio netto (differenza numerica tra l'attivo e passivo). L'accostamento di questi importi nel biennio mostra gli eventuali scostamenti che si sono verificati nei singoli raggruppamenti di cui si compone il passivo, ma soprattutto la differenza del patrimonio netto nei due anni, che individua l'utile o la perdita patrimoniale conseguita nell'ultimo esercizio.

La tabella, con il corrispondente grafico, mostra l'andamento delle componenti del passivo patrimoniale nell'ultimo biennio suddivise nei raggruppamenti ufficiali stabiliti dal legislatore.

2.5.2 Elementi monitorati

Andamento del passivo patrimoniale (Biennio 2020-2021)		Importo		Scostamento	
		2020	2021	Importo	Perc.
Fondo di dotazione	(+)	17.953.125,05	17.953.125,05	0,00	0,00
Riserve	(+)	20.478.857,93	21.113.867,66	635.009,73	3,10
Risultato economico dell'esercizio	(+)	-1.042.566,20	590.287,74	1.632.853,94	0,00
Risultato economico esercizi precedenti	(+)	0,00	1.680.962,40	1.680.962,40	0,00
Riserve negative per beni indisponibili	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Somma (patrimonio netto)		37.389.416,78	41.338.242,85		
Fondo rischi ed oneri	(+)	3.112.345,38	245.279,94	-2.867.065,44	-92,12
Trattamento di fine rapporto	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti	(+)	10.948.055,34	10.026.946,63	-921.108,71	-8,41
Ratei e risconti passivi	(+)	4.935.725,92	6.643.850,95	1.708.125,03	34,61
Somma (passivo, al netto PN)		18.996.126,64	16.916.077,52		
Totale		56.385.543,42	58.254.320,37		



2.6 Andamento dei parametri di deficit strutturale

2.6.1 Finalità del controllo

I parametri di deficit, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Il significato di questi valori è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente o, per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto. Secondo la norma, infatti, *"sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi ed incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da un apposita tabella, da allegare al rendiconto della gestione, contenente parametri obiettivi dei quali almeno la metà presentino valori deficitari. Il rendiconto della gestione è quello relativo al penultimo esercizio precedente quello di riferimento"* (art.242/1).

Il sistema si compone di 8 indicatori individuati all'interno del prospetto dei "Parametri obiettivi" allegato al rendiconto d'esercizio dell'ente, che sono stati poi parametrizzati con l'individuazione di opportune soglie, al di sopra o al di sotto delle quali, scatta la presunzione di positività (scostamento *sospetto* dalla media).

L'attenzione del legislatore, in linea di massima, si è focalizzata su una serie di fenomeni ritenuti idonei a valutare il possibile insorgere di una situazione di deficitarietà: capacità di riscossione delle entrate; indebitamento eccessivo; disavanzo a rendiconto, rigidità della spesa, indebitamento sommerso.

Dal punto di vista prettamente tecnico, gli indicatori di tipo sintetico sono i seguenti:

- incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti
- incidenza incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente
- anticipazione chiuse solo contabilmente
- sostenibilità debiti finanziari
- sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio
- debiti riconosciuti e finanziati
- debiti in corso di riconoscimento sommati ai debiti riconosciuti e in corso di finanziamento

L'elenco di cui sopra è inoltre integrato da un unico indicatore di tipo analitico, e precisamente:

- Effettiva capacità di riscossione (incassi rispetto agli accertamenti) riferita al totale delle entrate.
Considerata l'importanza di verificare con cadenza periodica che l'ente non si avvicini in alcun modo ad una situazione tendente alla deficiarietà strutturale, è compito del controllo di gestione monitorare anche questi particolari indicatori collocandoli così nell'ambito del monitoraggio di fine esercizio.
Il prospetto riporta l'esito del controllo effettuata sugli indicatori mostrando, secondo i parametri di riferimento ministeriali, se l'ente rientra o meno nel valore medio previsto da tale norma. In corrispondenza di ciascun indicatore, pertanto, il corrispondente valore assume l'attributo *Negativo* (entro soglia) se è in linea con i parametri di riferimento ministeriali e *Positivo* (fuori soglia) in caso contrario.

2.6.2 Elementi monitorati

Denominazione indicatore	Rendiconto 2021	
	Entro soglia	Fuori soglia
Incidenza spese rigide su entrate correnti	✓	
Incidenza incassi entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	✓	
Anticipazioni chiuse solo contabilmente	✓	
Sostenibilità debiti finanziari	✓	
Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	✓	
Debiti riconosciuti e finanziati	✓	
Debiti in corso di riconoscimento o in corso di finanziamento	✓	
Effettiva capacità di riscossione	✓	

2.7 Eventuale commento al referto

ACCANTONAMENTO E FONDI NELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2021.

Ai sensi del paragrafo 3.3 dell'allegato 4/2 al principio contabile il fondo crediti dubbia esigibilità è stato calcolato utilizzando il metodo della media semplice ed è stato determinato in € 2.470.483,80. Il fondo è riferito ai crediti di dubbia esigibilità di parte corrente per crediti tributari ed extratributari per un importo di € 1.876.482,53 e a crediti di dubbia esigibilità di parte in conto capitale per un importo di € 594.001,27 riferiti alle entrate per diritto di rivalsa del conguaglio dell'indennità di esproprio e di occupazione per la realizzazione del P.I.P. in località Campagnole, a seguito delle sentenze n. 1232 e n. 1237 del 30 ottobre 2012, della Corte d'Appello di Brescia. Nel rendiconto 2021 sono stati effettuati i seguenti accantonamenti:

- Fondo anticipazioni di liquidità € 2.547.341,86;
- Fondo rischi da contenzioso € 39.367,00;
- Fondo indennità di fine mandato € 2.769,00;
- Fondo rinnovi contrattuali € 80.000,00;
- Fondo a garanzia dei debiti commerciali € 66.158,00.

Nel rendiconto 2021 è stato determinato il fondo vincolato da leggi e principi contabili per un importo di € 192.146,49 relativo ai trasferimenti per funzioni fondamentali e per un importo di € 82.478,78 da trasferimenti. L'Ente ha provveduto in data 26/05/2022 alla presentazione della certificazione concernente la perdita di gettito connessa all'emergenza epidemiologica da COVID-19, al netto delle minori spese e delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato a ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese connesse alla predetta emergenza.

Nel rendiconto 2021 la parte di avanzo di amministrazione destinata agli investimenti è pari a € 402.354,20 mentre la parte disponibile è pari a € 298.520,97.

Fondi ed accantonamenti**Anticipazione di tesoreria** (considerazioni e valutazioni sul Prog.6001)

Nell' anno 2021 l'Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria. Per l' anno 2021 l'indicatore della tempestività dei pagamenti per il Comune di Concesio è di 19,32 giorni, l'ammontare dei debiti scaduti al 31/12/2021 è pari a € 431.177,24 e le imprese creditrici sono n. 169.

3 Controllo sulla gestione della competenza

3.1 Premessa all'analisi sulla pianificazione e sull'andamento di entrate e uscite

Le decisioni riportate nella programmazione iniziale approvata con il bilancio di previsione subiscono nel corso dell'esercizio gli adattamenti ed i perfezionamenti conseguenti al normale sviluppo della gestione. La nuova formulazione di queste scelte comporta un'attività che implica anche la revisione delle ipotesi di pianificazione di reperimento di risorse e della loro successiva destinazione.

Questi adattamenti delle previsioni iniziali si traducono in altrettante variazioni di bilancio il cui numero, ma soprattutto la dimensione finanziaria movimentata, sono un indice generico sulla capacità dell'ente di programmare il reperimento e l'uso delle risorse con un sufficiente grado di attendibilità. Questa affermazione è però valida in un regime di finanza pubblica relativamente stabile mentre non lo è quando, come si verifica molto spesso in questi ultimi anni, il legislatore introduce frequenti modifiche al sistema delle regole contabili e nella metodologia di distribuzione delle risorse.

In ogni caso, il processo di costruzione di bilancio può essere perfezionato di anno in anno prendendo spunto dai fenomeni che hanno portato alla formazione delle variazioni di bilancio e dalle modalità con cui sono state reperite le informazioni necessarie per quantificare le previsioni iniziali di entrata e di uscita.

Dopo questa premessa, il monitoraggio e la conseguente attività di valutazione si sposa nello specifico versante operativo delle entrate dove gli stanziamenti sono stati oggetto di successivo accertamento e di possibile riscossione. Si tratta di operazioni registrate in contabilità finanziaria che influiscono direttamente nella formazione del risultato della gestione di competenza.

Il medesimo approccio è poi applicato al versante della spesa, dove gli stanziamenti di bilancio attribuiti ai responsabili di servizio si saranno tradotti in impegni di spesa e, compatibilmente con le clausole e le modalità contrattuali, in altrettanti pagamenti. Anche in questo caso, la capacità dell'ente di tradurre le risorse disponibili in spese effettivamente impiegate nel processo produttivo condiziona direttamente il risultato di amministrazione della sola competenza (risultato di gestione).

L'attività di monitoraggio definita come "*Controllo sulla gestione della competenza*", pertanto, si articola in direzioni diverse e interessa prevalentemente i seguenti argomenti del referto:

- analisi sull'andamento della programmazione e della pianificazione finanziaria (grado di aggiornamento delle previsioni di entrata; grado di aggiornamento delle previsioni di uscita);
- analisi sull'andamento delle entrate (grado di accertamento delle entrate; grado di riscossione delle entrate);
- analisi sull'andamento delle uscite (grado di impegno delle uscite; grado di pagamento delle uscite).

La rappresentazione che ne consegue, composta da tabelle e rispettivi grafici, è il prodotto di un'elaborazione di elementi di origine esclusivamente contabile ed ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente di utilizzare, ed al meglio, le risorse che si sono rese disponibili nell'esercizio (gestione della sola competenza). Si tratta di un riscontro di tipo generale per mezzo del quale si quantifica il volume complessivo dei finanziamenti, prima previsti e poi impiegati nell'anno solare.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone di tre paragrafi che sono contraddistinti da una separata numerazione ed a cui è stato attribuito il seguente significato:

Finalità del controllo - Spiega perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o di informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione;

Eventuale commento al referto - Descrive, quando se ne ravvede la necessità, i risultati dell'analisi esposta nella tabella e nell'eventuale grafico ed integra le considerazioni già esposte in "Finalità del controllo";

Elementi monitorati - Riporta i dati numerici del fenomeno monitorato e li espone nella forma tabellare, spesso integrata con l'aggiunta del corrispondente grafico.

3.2 Elenco delle principali variazioni di bilancio effettuate nell'esercizio

3.2.1 Finalità del controllo

La pianificazione trova la sua principale manifestazione formale con l'approvazione della relazione previsionale e programmatica e nel successivo bilancio finanziario annuale. Queste scelte iniziali sono però soggette a periodiche revisioni e adattamenti che ne perfezionano la capacità di rispondere prontamente alle mutate esigenze. Il controllo di gestione applicato in questo contesto si pone, come obiettivo iniziale, quello di dare un'adeguata rappresentazione della quantità di atti formali che hanno autorizzato le variazioni di bilancio (dimensione numerica e ricorrenza della variazione), tenendo presente che nei successivi argomenti sarà invece posto in risalto l'entità del fenomeno in un'ottica prevalentemente numerica (dimensione finanziaria delle variazioni agli stanziamenti di entrata e uscita).

Dal punto di vista normativo, invece, le regole del TUEL che disciplinano le possibilità, i tempi e le modalità mediante le quali l'ente locale procede alla revisione delle proprie scelte di programmazione, sono particolarmente rigide. Il bilancio di previsione, infatti, "(...) può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte prima, relativa alle entrate, che nella parte seconda, relativa alle spese, per ciascuno degli esercizi considerati nel documento. Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare (...)" (art.175/1-2).

Le variazioni al bilancio devono essere deliberate "(...) non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve le

seguenti variazioni, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno:

- a) l'istituzione di tipologie di entrata a destinazione vincolata e il correlato programma di spesa;
- b) l'istituzione di tipologie di entrata senza vincolo di destinazione, con stanziamento pari a zero (...);
- c) l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione vincolato ed accantonato per le finalità per le quali sono stati previsti;
- d) quelle necessarie alla reimputazione agli esercizi in cui sono esigibili, di obbligazioni riguardanti entrate vincolate già assunte e, se necessario, delle spese correlate;
- e) le variazioni delle dotazioni di cassa (...);
- f) le variazioni fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati (...);
- g) le variazioni degli stanziamenti riguardanti i versamenti ai conti di tesoreria statale intestati all'ente e i versamenti a depositi bancari intestati all'ente (...)" (art.175/3).

Con la variazione di assestamento generale, inoltre, "(...) deliberata dall'organo consiliare entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio (...)" (art.175/8). Per quanto riguarda invece il PEG, l'organo esecutivo "(...) con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione (...)" (art.175/5bis). Queste ultime "(...) possono essere adottate entro il 15 dicembre di ciascun anno" (art.175/9).

La tabella riporta gli estremi delle principali variazioni di bilancio adottate nel corso dell'esercizio, deliberazioni che sono state direttamente approvate dal consiglio oppure, nei casi previsti dalla legge, deliberate dalla giunta ma poi sottoposte alla successiva ratifica dell'organo consiliare.

3.2.2 Elementi monitorati

Principali variazioni di bilancio (Esercizio 2021)	Estremi di riconoscimento		
	Tipo	Numero	Data
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021	C.C.	43	28-06-2021
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021	C.C.	59	10-09-2021
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021	C.C.	63	29-09-2021
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021	C.C.	70	08-11-1921
RATIFICA DELLA DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 54 DEL 06/04/2021	C.C.	29	28-04-2021
VARIAZIONE DI BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 13 BIS D.L. 121/21	G.M.	215	28-12-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	290	20-05-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	315	09-06-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	375	06-07-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	463	01-09-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	472	06-09-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	492	15-09-2021
VARIAZIONE COMPENSATIVA FRA CAPITOLI DI SPESA DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO	DET.	694	15-12-2021

3.3 Grado di aggiornamento delle previsioni di entrata

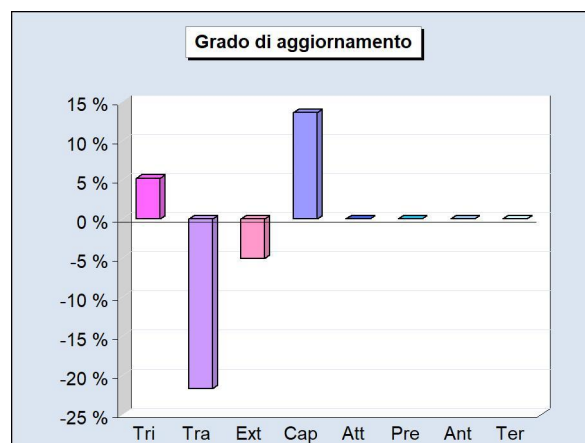
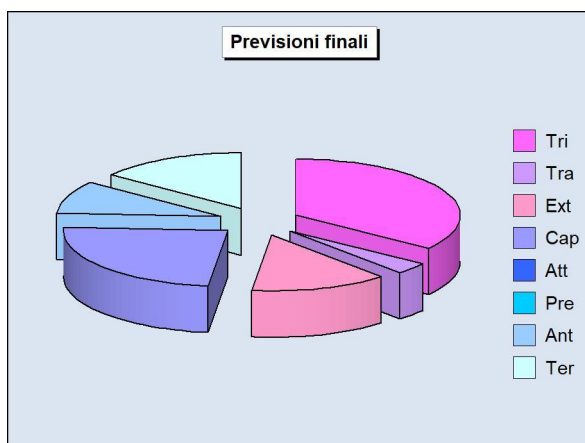
3.3.1 Finalità del controllo

Le decisioni riportate nella programmazione iniziale subiscono durante l'esercizio gli adattamenti ed i perfezionamenti conseguenti al normale sviluppo della gestione; un'attività, questa, che implica anche la revisione delle ipotesi di reperimento di risorse e della loro successiva destinazione. Il grado di attendibilità degli stanziamenti di bilancio, inteso come lo scostamento tra le previsioni finali e quelle iniziali, è un indice che mostra il grado di coerenza della programmazione di inizio esercizio con gli eventi modificativi che sono stati affrontati nel corso dell'anno. Questi adattamenti delle previsioni iniziali si sono tradotti in altrettante variazioni di bilancio. L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare e rendere visibile l'entità del fenomeno dal punto di vista strettamente finanziario, che è per altro verso insito nel concetto stesso di programmazione (previsione realistica).

La tabella riporta le previsioni iniziali e quelle finali del bilancio di competenza (entrate). I medesimi importi sono riportati, seppure in valori percentuali, nel successivo grafico.

3.3.2 Elementi monitorati

Monitoraggio delle entrate di competenza 2021 Grado di aggiornamento delle previsioni	Previsioni entrata		% Variato
	Iniziali	Finali	
1 Tributi e perequazione	7.042.302,00	7.409.763,36	5,22
2 Trasferimenti correnti	903.500,00	707.686,23	-21,67
3 Extratributarie	3.023.907,00	2.871.307,00	-5,05
4 Entrate in conto capitale	4.476.000,00	5.084.110,00	13,59
5 Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
6 Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
9 Entrate C/terzi e partite giro	3.085.000,00	3.085.000,00	0,00
Totale	20.530.709,00	21.157.866,59	3,05



3.4 Grado di aggiornamento delle previsioni di uscita

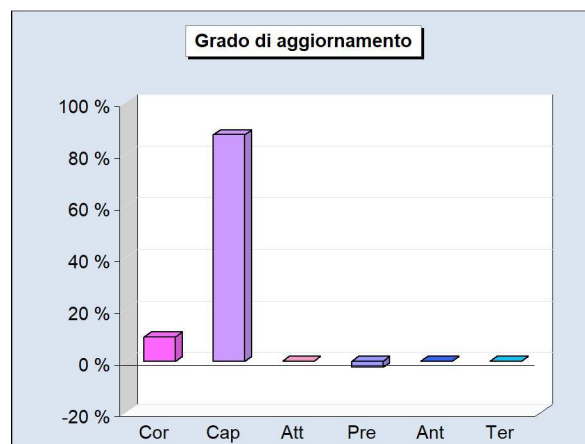
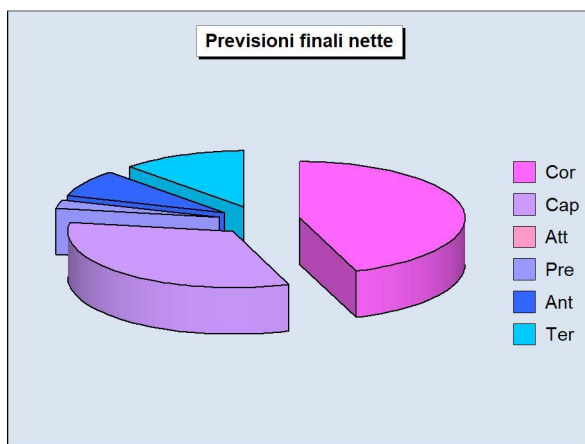
3.4.1 Finalità del controllo

In tema di aggiornamento delle previsioni, quanto riportato per le entrate è valido anche nelle uscite. Questo dipende dal fatto che le modifiche intervenute nella disponibilità di risorse (entrata) influenzano direttamente anche la capacità di spesa dell'ente locale (uscita), previsione che viene conseguentemente ampliata o ridimensionata. La modifica nello stanziamento destinato a fronteggiare un costo può dipendere dal variare della previsione di spesa ma anche dal venire meno della corrispondente fonte di finanziamento. Le variazioni di bilancio, infatti, sono il frutto di un adattamento della programmazione iniziale alle mutate esigenze di spesa o della revisione della previsione di entrata: l'obiettivo di questa parte del referto consiste proprio nel monitorare e nel rendere visibile l'entità finanziaria del fenomeno che è, come già rilevato, insito nel concetto stesso di programmazione (previsione realistica).

La tabella riporta le previsioni iniziali e quelle finali del bilancio di competenza (uscite). I medesimi importi sono riportati, seppure in valori percentuali, nel successivo grafico.

3.4.2 Elementi monitorati

Monitoraggio delle uscite di competenza 2021 Grado di aggiornamento delle previsioni	Previsioni uscita		% Variato
	Iniziali	Finali	
1 Correnti	10.332.709,00	11.306.581,91	9,43
2 In conto capitale	4.476.000,00	8.399.429,63	87,65
3 Incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso di prestiti	637.000,00	622.000,00	-2,35
5 Chiusura anticipazioni da tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
7 Spese C/terzi e partite giro	3.085.000,00	3.085.000,00	0,00
Totale	20.530.709,00	25.413.011,54	23,78



3.5 Grado di accertamento delle entrate

3.5.1 Finalità del controllo

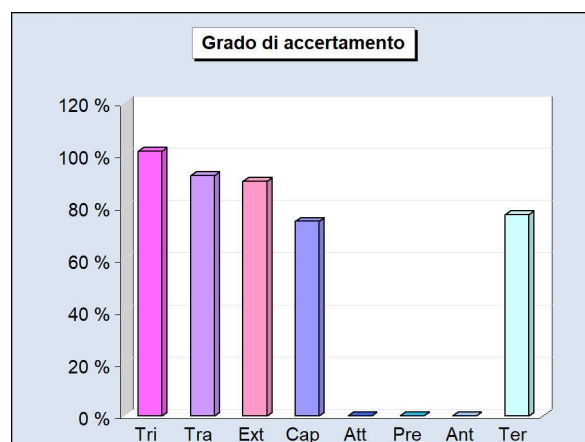
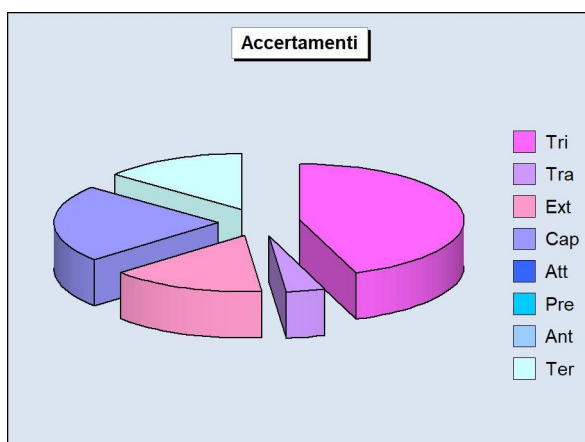
Secondo il testo unico sugli enti locali "(...) l'accertamento costituisce la prima fase di gestione dell'entrata mediante la quale, sulla base di idonea documentazione, viene verificata la ragione del credito e la sussistenza di un idoneo titolo giuridico, individuato il debitore, quantificata la somma da incassare, nonché fissata la relativa scadenza" (art.179/1). L'esito conclusivo del procedimento di accertamento delle entrate rappresenta un elemento determinante per il calcolo del risultato di amministrazione legato all'esclusiva gestione delle risorse stanziare nell'esercizio (competenza).

Questa componente del risultato indica se, ed in quale misura, l'ente è riuscito ad utilizzare le risorse che si sono rese disponibili nell'anno, impiegandole nell'attività di spesa. Il monitoraggio sull'accertamento delle entrate mostra, seppure per grossi aggregati come sono i titoli di entrata, la capacità dell'organizzazione di tradurre le previsioni di entrata in altrettante situazione creditorie definitive.

Il prospetto riporta il grado di accertamento delle entrate espresso in dati numerici, valore che è poi ripreso a livello di percentuale nel corrispondente grafico.

3.5.2 Elementi monitorati

Monitoraggio delle entrate di competenza 2021 Grado di accertamento	Entrate		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
1 Tributi e perequazione	7.409.763,36	7.520.002,76	101,49
2 Trasferimenti correnti	707.686,23	651.379,51	92,04
3 Extratributarie	2.871.307,00	2.580.958,06	89,89
4 Entrate in conto capitale	5.084.110,00	3.790.250,19	74,55
5 Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
6 Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da tesoriere/cassiere	2.000.000,00	0,00	0,00
9 Entrate C/terzi e partite giro	3.085.000,00	2.376.763,30	77,04
Totale	21.157.866,59	16.919.353,82	79,97



3.6 Grado di riscossione delle entrate

3.6.1 Finalità del controllo

Le previsioni di entrata tendono a tradursi durante l'esercizio in accertamenti, ossia in crediti che il comune vanta nei confronti di soggetti esterni. La velocità con cui questi crediti vanno a buon fine, e cioè si trasformano

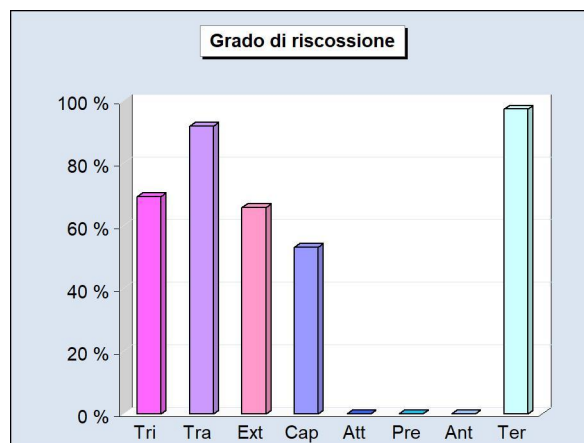
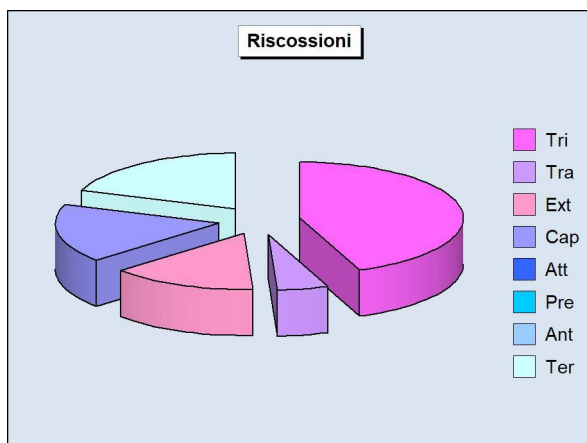
in riscossioni, influisce direttamente nelle disponibilità di cassa mentre l'accertamento di competenza, che non si è interamente tradotto in riscossione durante l'anno, comporta la formazione di un nuovo residuo attivo. Secondo l'ordinamento "(...) la riscossione costituisce la successiva fase del procedimento dell'entrata, che consiste nel materiale introito da parte del tesoriere o di altri eventuali incaricati della riscossione delle somme dovute all'ente" (art.179/1).

L'obiettivo di questa parte del referto, pertanto, consiste nel monitorare l'andamento delle riscossioni di competenza per intercettare situazioni anomale che possono portare all'eccessivo accumulo di residui attivi.

La tabella accosta gli accertamenti di entrata con i rispettivi movimenti di cassa mentre il grafico successivo mostra il corrispondente grado di riscossione, ossia la percentuale di trasformazione degli accertamenti di competenza in altrettante riscossioni.

3.6.2 Elementi monitorati

Monitoraggio delle entrate di competenza 2021 Grado di riscossione	Entrate		% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni	
1 Tributi e perequazione	7.520.002,76	5.221.424,48	69,43
2 Trasferimenti correnti	651.379,51	598.443,19	91,87
3 Extratributarie	2.580.958,06	1.701.557,26	65,93
4 Entrate in conto capitale	3.790.250,19	2.018.362,72	53,25
5 Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
6 Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
9 Entrate C/terzi e partite giro	2.376.763,30	2.312.149,77	97,28
Totale	16.919.353,82	11.851.937,42	70,05



3.7 Grado di impegno delle uscite

3.7.1 Finalità del controllo

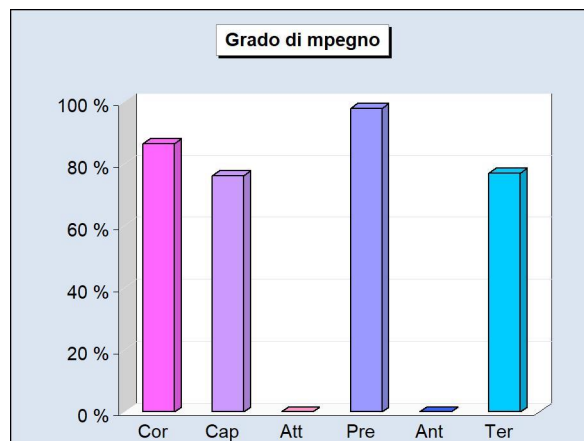
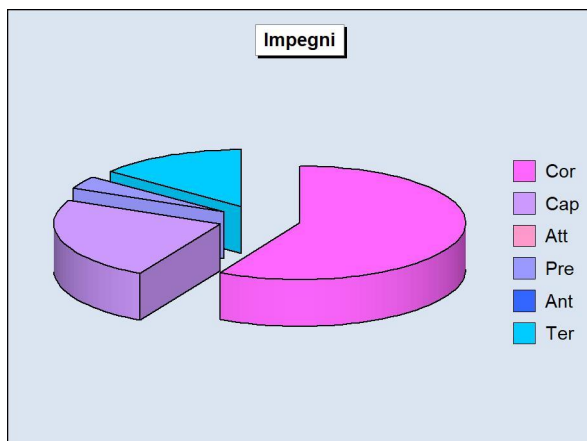
La disciplina contabile delle uscite specifica con il TUEL che, di norma, "(...) l'impegno costituisce la prima fase del procedimento di spesa, con la quale, a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata è determinata la somma da pagare, determinato il soggetto creditore, indicata la ragione e viene costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria accertata" (art.183/1).

Analogamente alle entrate, anche per le spese l'esito del procedimento di impegno rappresenta un elemento determinante per il calcolo del risultato di amministrazione legato all'esclusiva gestione della competenza. Questa componente del risultato indica se, ed in quale misura, il comune è riuscito ad utilizzare le risorse disponibili (stanziamenti) per impiegarle concretamente nell'attività di spesa. Il monitoraggio sull'impegno delle uscite mostra, per grossi aggregati come sono i titoli, la capacità dell'organizzazione di tradurre le previsioni (stanziamenti) in altrettanti vincoli contrattuali (impegni definitivi) o provvisori (prenotazioni di impegno, ma solo nei limitati casi ammessi dalla norma).

Il prospetto riporta il grado di impegno delle uscite espresso in dati numerici, valore che è poi ripreso a livello di percentuale nel corrispondente grafico.

3.7.2 Elementi monitorati

Monitoraggio uscite CP 2021 Grado di impegno	Uscite				% Impegnato
	Stanz. finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni	
1 Correnti	11.306.581,91	278.264,32	11.028.317,59	9.541.717,24	86,52
2 In conto capitale	8.399.429,63	3.236.742,63	5.162.687,00	3.933.696,13	76,19
3 Incremento attività finanziarie	0,00	-	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso di prestiti	622.000,00	-	622.000,00	608.919,50	97,90
5 Chiusura anticipazioni	2.000.000,00	-	2.000.000,00	0,00	0,00
7 Spese C/terzi e partite giro	3.085.000,00	-	3.085.000,00	2.376.763,30	77,04
Totale	25.413.011,54	3.515.006,95	21.898.004,59	16.461.096,17	75,17



3.8 Grado di pagamento delle uscite

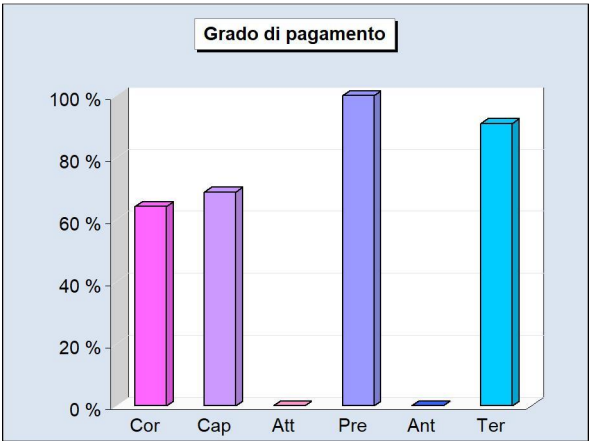
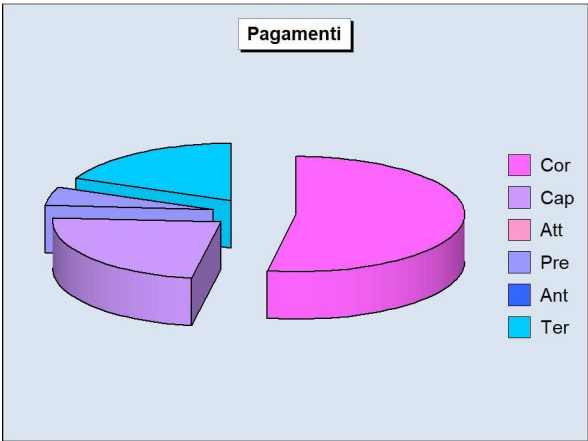
3.8.1 Finalità del controllo

Come nel caso delle entrate, anche le previsioni di uscita tendono a tradursi durante l'esercizio in impegni, ossia in debiti che l'ente contrae nei confronti di soggetti esterni, con pochissime eccezioni previste dalla norma contabile (prenotazioni di impegno). La velocità con cui questi debiti vengono estinti, e quindi trasformati in pagamenti, influisce direttamente nelle disponibilità di cassa mentre l'impegno di competenza che non si è interamente tradotto in pagamento durante l'anno comporta l'insorgere di un nuovo residuo passivo. L'ordinazione consiste nella disposizione impartita al tesoriere, mediante il mandato di pagamento, di provvedere al pagamento delle spese. Secondo il TUEL "(...) gli ordinativi di pagamento sono disposti nei limiti dei rispettivi stanziamenti di cassa, salvo i pagamenti riguardanti il rimborso delle anticipazioni di tesoreria, i servizi per conto terzi e le partite di giro" (art.185/1). Il tesoriere opera in esecuzione a questa disposizione impartita dall'ente e procede con l'effettivo esborso della somma a favore del beneficiario dell'operazione. L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare l'andamento dei pagamenti di competenza per intercettare l'insorgere di situazioni anomale che possono avere portato, nel corso di questo esercizio, ad un eccessivo accumulo di residui passivi.

La tabella accosta gli impegni con i rispettivi movimenti di cassa mentre il grafico mostra il corrispondente grado di pagamento, ossia la percentuale di trasformazione degli impegni in altrettanti pagamenti.

3.8.2 Elementi monitorati

Monitoraggio delle uscite di competenza 2021 Grado di pagamento	Uscite		% Pagato
	Impegni	Pagamenti	
1 Correnti	9.541.717,24	6.135.803,23	64,31
2 In conto capitale	3.933.696,13	2.712.439,82	68,95
3 Incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso di prestiti	608.919,50	608.919,50	100,00
5 Chiusura anticipazioni da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
7 Spese C/terzi e partite giro	2.376.763,30	2.164.129,35	91,05
Totale	16.461.096,17	11.621.291,90	70,60



4 Analisi della spesa per missioni

4.1 Premessa all'analisi della spesa per missioni

In base a quanto stabilito dall'ordinamento degli enti locali, nella configurazione introdotta con il D.Lgs.118/11, *"le previsioni di spesa del bilancio di previsione sono classificate (..) in:*

- a) missioni, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dagli enti locali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate;*
- b) programmi, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni. I programmi sono ripartiti in titoli (..)"* (art.165/4)

Il bilancio, costruito per missioni (sintesi) e programmi (analisi), pertanto, associa l'obiettivo strategico con la rispettiva dotazione finanziaria. È opportuno ricordare che i programmi in cui si articola la missione sono costituiti da spese di funzionamento e da investimenti. Le prime (funzionamento) comprendono gli interventi per consentire la normale erogazione dei servizi (spese correnti), per garantire la restituzione del capitale mutuato (rimborso prestiti) e le eventuali anticipazioni finanziarie (anticipazioni). Il secondo tipo di spesa (investimenti) riprende invece le opere pubbliche in senso stretto (spese in C/capitale) e le operazioni di sola natura finanziaria (incremento attività finanziarie).

Non bisogna dimenticare che il controllo di gestione *"(..) è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi"* (art.196/2). Il riscontro sull'andamento delle missioni, anche limitata al solo aspetto finanziario, rappresenta comunque un elemento di rilievo per contribuire a verificare il grado di raggiungimento degli obiettivi programmati.

Dopo questa premessa, il monitoraggio e la conseguente attività di valutazione si sposta nello specifico versante operativo della spesa per missioni che è vista in un primo approccio nel suo insieme ed in un secondo tempo, poi, scomposta nelle due caratteristiche elementari (spesa di gestione e intervento in conto capitale).

L'attività di monitoraggio definita come *"Analisi della spesa per missioni"* si articola in direzioni diverse ed interessa prevalentemente i seguenti argomenti del referto:

- analisi sull'andamento della spesa per missioni nel suo complesso (funzionamento + investimento);
- grado di impegno delle missioni di parte corrente (funzionamento);
- grado di impegno delle missioni di parte investimento;
- grado di impegno delle missioni di parte corrente (funzionamento);
- grado di pagamento delle missioni di parte investimento.

La rappresentazione che ne consegue, composta da tabelle e rispettivi grafici, è il prodotto di un'elaborazione di elementi di origine esclusivamente contabile ed ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente di utilizzare, ed al meglio, le risorse che si sono rese disponibili nell'esercizio (gestione della sola competenza). Si tratta di un riscontro di tipo generale per mezzo del quale si quantifica il volume complessivo dei finanziamenti, prima previsti e poi impiegati nell'anno solare.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone di tre paragrafi che sono contraddistinti da una separata numerazione ed a cui è stato attribuito il seguente significato:

Finalità del controllo - Spiega perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o di informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione;

Eventuale commento al referto - Descrive, quando se ne ravvede la necessità, i risultati dell'analisi esposta nella tabella e nell'eventuale grafico ed integra le considerazioni già esposte in "Finalità del controllo";

Elementi monitorati - Riporta i dati numerici del fenomeno monitorato e li espone nella forma tabellare, spesso integrata con l'aggiunta del corrispondente grafico.

4.2 Analisi della spesa per missioni nel suo complesso (Funzionamento + Investimento)

4.2.1 Finalità del controllo

Questa visione d'insieme riporta solo l'ammontare complessivo degli interventi destinati al funzionamento della gestione corrente e di quella in conto capitale. Si tratta, in altre parole, del punto di partenza necessario per poi procedere con l'analisi delle due componenti elementari in cui si articola ogni singola missione.

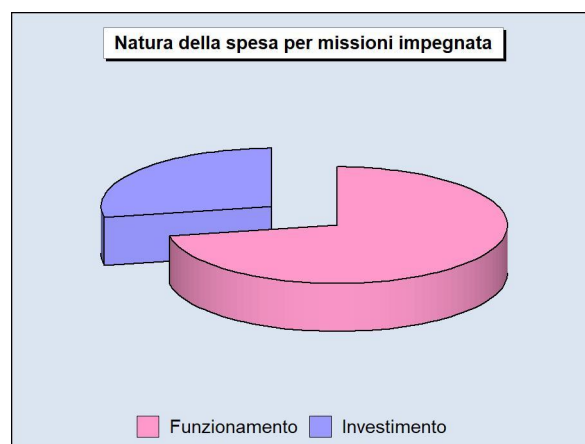
L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare l'andamento degli impegni di competenza per confrontarli con i rispettivi stanziamenti finali e verificare, così facendo, la dimensione dello scostamento tra quanto previsto e quanto realmente utilizzato.

La prima tabella espone i dati nel loro ammontare complessivo mentre la seconda sviluppa le medesime informazioni riportandole, però, al livello di ciascuna missione.

4.2.2 Elementi monitorati

Monitoraggio missioni CP 2021 Destinazione della spesa	Missioni - Riparto della spesa per destinazione			
	Stanz. Finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni
Funzionamento	13.928.581,91	278.264,32	13.650.317,59	10.150.636,74
Investimento	8.399.429,63	3.236.742,63	5.162.687,00	3.933.696,13
Totale	22.328.011,54	3.515.006,95	18.813.004,59	14.084.332,87

Monitoraggio missioni CP 2021 Grado di impegno	Missioni - Spesa complessiva (Corrente + Investimento)			
	Stanz. Finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni
Servizi generali	7.184.584,99	639.587,54	6.544.997,45	3.232.558,10
Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico	982.814,00	22.814,00	960.000,00	867.896,94
Istruzione	3.876.381,95	2.542.727,95	1.333.654,00	3.596.632,44
Cultura	382.204,87	0,00	382.204,87	363.761,95
Sport	289.700,00	0,00	289.700,00	267.109,89
Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Territorio	86.700,00	0,00	86.700,00	64.844,64
Tutela ambiente	1.987.085,97	170.048,97	1.817.037,00	1.801.947,25
Trasporti	1.526.828,49	139.828,49	1.387.000,00	730.842,63
Soccorso civile	35.700,00	0,00	35.700,00	35.194,11
Sociale e famiglia	2.608.630,27	0,00	2.608.630,27	2.347.451,09
Salute	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo economico	168.800,00	0,00	168.800,00	167.174,33
Lavoro e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaz. con autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaz. internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi	576.581,00	0,00	576.581,00	0,00
Debito pubblico	622.000,00	0,00	622.000,00	608.919,50
Anticipazioni	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
Totale	22.328.011,54	3.515.006,95	18.813.004,59	14.084.332,87



4.3 Grado di impegno delle missioni di parte corrente (Funzionamento)

4.3.1 Finalità del controllo

Lo stato di realizzazione degli impegni su missioni e programmi dipende dalla composizione dell'intervento. Per stabilire l'effettivo ammontare della percentuale di impegno della spesa sul corrispondente stanziamento è necessario prima neutralizzare l'effetto del fondo pluriennale vincolato sull'ammontare della previsione. L'impegno, pertanto, non sarà accostato alla previsione (lorda) ma al medesimo importo depurato dalla quota non impegnabile (stanziamento al netto del FPV/U).

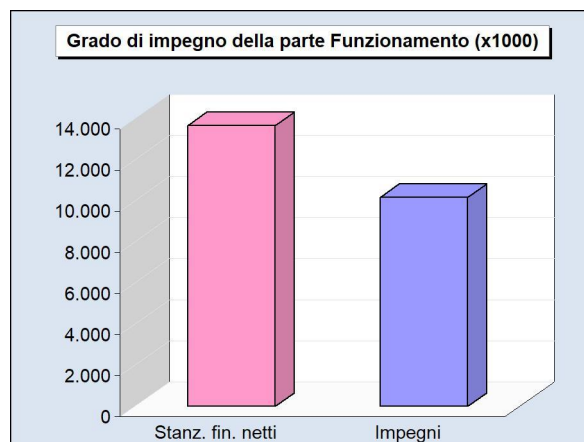
L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare l'andamento degli impegni di competenza delle sole missioni di parte corrente per confrontarli con i rispettivi stanziamenti finali e verificare, così facendo, la dimensione dello scostamento tra quanto previsto e quanto realmente utilizzato.

La prima tabella espone i dati nel loro ammontare complessivo mentre la seconda sviluppa le medesime informazioni riportandole, però, al livello di ciascuna missione.

4.3.2 Elementi monitorati

Monitoraggio missioni CP 2021 Destinazione della spesa	Missioni - Riparto della spesa per destinazione				% Impegnato
	Stanz. Finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni	
Funzionamento	13.928.581,91	278.264,32	13.650.317,59	10.150.636,74	74,36 %
Investimento	8.399.429,63	3.236.742,63	5.162.687,00	3.933.696,13	76,19 %
Totale	22.328.011,54	3.515.006,95	18.813.004,59	14.084.332,87	74,86 %

Monitoraggio missioni CP 2021 Grado di impegno	Missioni - Parte Corrente (Funzionamento)				% Impegnato
	Stanz. Finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni	
Servizi generali	3.287.574,77	278.264,32	3.009.310,45	2.698.553,49	89,67 %
Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Ordine pubblico	954.000,00	0,00	954.000,00	839.834,62	88,03 %
Istruzione	1.203.654,00	0,00	1.203.654,00	1.005.956,89	83,58 %
Cultura	382.204,87	0,00	382.204,87	363.761,95	95,17 %
Sport	287.700,00	0,00	0,00	265.841,09	92,40 %
Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Territorio	59.700,00	0,00	0,00	41.941,16	70,25 %
Tutela ambiente	1.585.037,00	0,00	0,00	1.528.622,23	96,44 %
Trasporti	342.000,00	0,00	342.000,00	303.050,98	88,61 %
Soccorso civile	35.700,00	0,00	35.700,00	35.194,11	98,58 %
Sociale e famiglia	2.423.630,27	0,00	2.423.630,27	2.291.786,39	94,56 %
Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Sviluppo economico	168.800,00	0,00	168.800,00	167.174,33	99,04 %
Lavoro e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Relaz. con autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Relaz. internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Fondi	576.581,00	0,00	576.581,00	0,00	0,00 %
Debito pubblico	622.000,00	0,00	622.000,00	608.919,50	97,90 %
Anticipazioni	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00 %
Totale	13.928.581,91	278.264,32	13.650.317,59	10.150.636,74	74,36 %



4.4 Grado di impegno delle missioni di parte Investimento

4.4.1 Finalità del controllo

Lo stato di realizzazione degli impegni su missioni e programmi dipende dalla composizione dell'intervento. Una forte componente di spesa per investimento non attuata per la mancata concessione del finanziamento, ad esempio, non indicherà alcun impegno producendo una apparente contrazione del grado di realizzazione. La stessa situazione si verifica quando la spesa già prevista e finanziata non è impegnata nell'esercizio ma è imputata in un anno diverso per effetto della mancata immediata esigibilità (FPV attivato).

Per stabilire l'effettivo ammontare della percentuale di impegno della spesa sul corrispondente stanziamento è necessario prima neutralizzare l'effetto del fondo pluriennale vincolato sull'ammontare della previsione. L'impegno, pertanto, non sarà accostato alla previsione (lorda) ma al medesimo importo depurato dalla quota non impegnabile (stanziamento al netto del FPV/U).

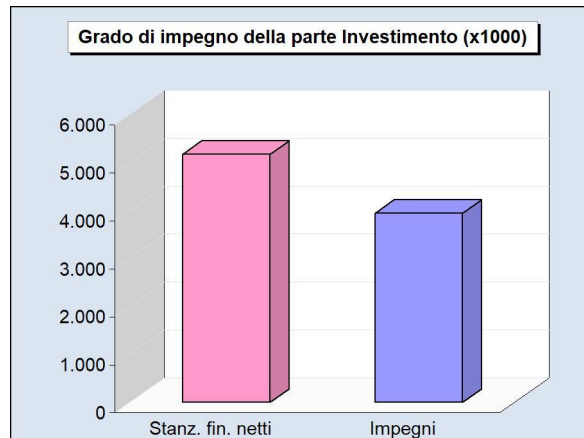
L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare l'andamento degli impegni di competenza delle sole missioni di parte investimento per confrontarli con i rispettivi stanziamenti finali e verificare, così facendo, la dimensione dello scostamento tra quanto previsto e quanto realmente utilizzato.

La prima tabella espone i dati nel loro ammontare complessivo mentre la seconda sviluppa le medesime informazioni riportandole, però, al livello di ciascuna missione.

4.4.2 Elementi monitorati

Monitoraggio missioni CP 2021 Destinazione della spesa	Missioni - Riparto della spesa per destinazione				% Impegnato
	Stanz. Finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni	
Funzionamento	13.928.581,91	278.264,32	13.650.317,59	10.150.636,74	74,36 %
Investimento	8.399.429,63	3.236.742,63	5.162.687,00	3.933.696,13	76,19 %
Totale	22.328.011,54	3.515.006,95	18.813.004,59	14.084.332,87	74,86 %

Monitoraggio missioni CP 2021 Grado di impegno	Missioni - Parte Investimento				% Impegnato
	Stanz. Finali (+)	FPV/U (-)	Stanz. fin. netti	Impegni	
Servizi generali	3.897.010,22	361.323,22	3.535.687,00	534.004,61	15,10 %
Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Ordine pubblico	28.814,00	22.814,00	6.000,00	28.062,32	467,71 %
Istruzione	2.672.727,95	2.542.727,95	130.000,00	2.590.675,55	1.992,83 %
Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Sport	2.000,00	0,00	0,00	1.268,80	63,44 %
Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Territorio	27.000,00	0,00	0,00	22.903,48	84,83 %
Tutela ambiente	402.048,97	170.048,97	0,00	273.325,02	117,81 %
Trasporti	1.184.828,49	139.828,49	1.045.000,00	427.791,65	40,94 %
Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Sociale e famiglia	185.000,00	0,00	185.000,00	55.664,70	30,09 %
Salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Lavoro e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Relaz. con autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Relaz. internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale	8.399.429,63	3.236.742,63	5.162.687,00	3.933.696,13	76,19 %



4.5 Grado di pagamento delle missioni di parte corrente (Funzionamento)

4.5.1 Finalità del controllo

Dal punto di vista del procedimento contabile, l'assunzione di un impegno di spesa è solo il primo passo verso la realizzazione del progetto di acquisto di beni e servizi. La velocità di pagamento della spesa, successiva all'assunzione dell'impegno, non dipende solo dalla rapidità dell'ente di portare a conclusione il procedimento amministrativo ma è anche influenzata da fattori esterni. I vincoli posti degli obiettivi di finanza pubblica o il ritardo nell'erogazione dei trasferimenti in conto gestione possono interferire sul normale decorso del procedimento. In generale, le spese di funzionamento hanno tempi di esborso più rapidi mentre quelle in C/capitale sono influenzate dal tipo di finanziamento e dalla velocità d'incasso del credito.

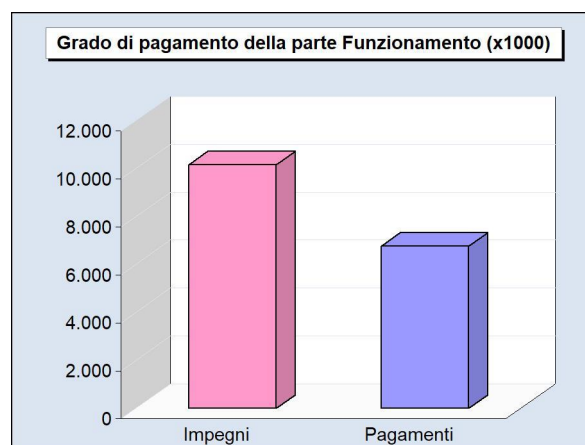
L'obiettivo di questa parte del referto consiste nell'osservare l'andamento dei pagamenti di competenza delle sole missioni di parte corrente per confrontarli con i rispettivi impegni e verificare, in quoto modo, la dimensione dello scostamento tra quanto impegnato e quanto effettivamente pagato nel medesimo esercizio.

La prima tabella espone i dati nel loro ammontare complessivo mentre la seconda sviluppa le medesime informazioni riportandole, però, al livello di singola missione.

4.5.2 Elementi monitorati

Monitoraggio missioni CP 2021 Destinazione della spesa	Missioni - Riparto della spesa per destinazione			% Pagato
	Stanz. fin. netti	Impegni	Pagamento	
Funzionamento	13.650.317,59	10.150.636,74	6.744.722,73	66,45
Investimento	5.162.687,00	3.933.696,13	2.712.439,82	68,95
Totale	18.813.004,59	14.084.332,87	9.457.162,55	67,15

Monitoraggio missioni CP 2021 Grado di pagamento	Missioni - Parte Corrente (Funzionamento)			% Pagato
	Stanz. fin. netti	Impegni	Pagamento	
Servizi generali	3.009.310,45	2.698.553,49	2.069.924,49	76,70
Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico	954.000,00	839.834,62	369.848,26	44,04
Istruzione	1.203.654,00	1.005.956,89	564.378,80	56,10
Cultura	382.204,87	363.761,95	179.998,30	49,48
Sport	287.700,00	265.841,09	178.758,70	67,24
Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Territorio	59.700,00	41.941,16	38.358,15	91,46
Tutela ambiente	1.585.037,00	1.528.622,23	976.976,05	63,91
Trasporti	342.000,00	303.050,98	216.901,39	71,57
Soccorso civile	35.700,00	35.194,11	17.192,68	48,85
Sociale e famiglia	2.423.630,27	2.291.786,39	1.486.696,61	64,87
Salute	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo economico	168.800,00	167.174,33	36.769,80	21,99
Lavoro e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaz. con autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaz. internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi	576.581,00	0,00	0,00	0,00
Debito pubblico	622.000,00	608.919,50	608.919,50	100,00
Anticipazioni	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	13.650.317,59	10.150.636,74	6.744.722,73	66,45



4.6 Grado di pagamento delle missioni di parte Investimento

4.6.1 Finalità del controllo

Come per la parte corrente, anche per gli investimenti l'assunzione dell'impegno di spesa è solo il primo passo verso la realizzazione dell'opera pubblica. La velocità di pagamento della spesa, successiva all'assunzione dell'impegno, non dipende solo dalla rapidità dell'ente di portare a conclusione il procedimento amministrativo ma è anche influenzata da fattori esterni. I vincoli posti dagli obiettivi di finanza pubblica o il ritardo nell'erogazione dei trasferimenti in conto capitale possono rallentare il normale decorso del procedimento. In generale, le spese d'investimento sono influenzate dal tipo di finanziamento e dalla velocità d'incasso del rispettivo credito.

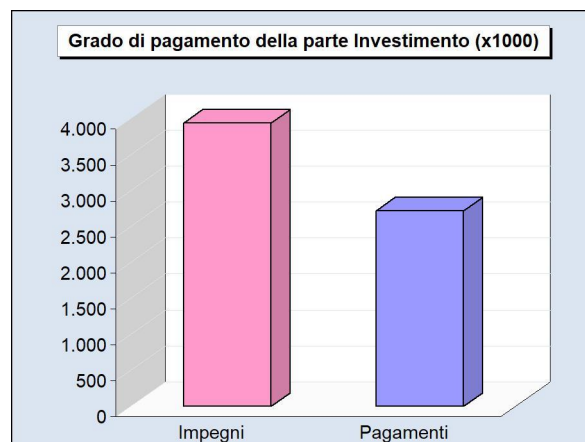
L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare l'andamento dei pagamenti di competenza delle sole missioni di parte investimento per confrontarli con i rispettivi impegni e verificare, così facendo, la dimensione dello scostamento tra quanto impegnato e quanto effettivamente pagato nel medesimo esercizio.

La prima tabella espone i dati nel loro ammontare complessivo mentre la seconda sviluppa le medesime informazioni riportandole, però, al livello di singola missione.

4.6.2 Elementi monitorati

Monitoraggio missioni CP 2021 Destinazione della spesa	Missioni - Riparto della spesa per destinazione			% Pagato
	Stanz. fin. netti	Impegni	Pagamento	
Funzionamento	13.650.317,59	10.150.636,74	6.744.722,73	66,45
Investimento	5.162.687,00	3.933.696,13	2.712.439,82	68,95
Totale	18.813.004,59	14.084.332,87	9.457.162,55	67,15

Monitoraggio missioni CP 2021 Grado di pagamento	Missioni - Parte Investimento			% Pagato
	Stanz. fin. netti	Impegni	Pagamento	
Servizi generali	3.535.687,00	534.004,61	239.016,80	44,76
Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico	6.000,00	28.062,32	22.814,00	81,30
Istruzione	130.000,00	2.590.675,55	1.985.921,69	76,66
Cultura	0,00	0,00	0,00	0,00
Sport	2.000,00	1.268,80	1.268,80	100,00
Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Territorio	27.000,00	22.903,48	11.983,57	52,32
Tutela ambiente	232.000,00	273.325,02	152.541,22	55,81
Trasporti	1.045.000,00	427.791,65	280.802,85	65,64
Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
Sociale e famiglia	185.000,00	55.664,70	18.090,89	32,50
Salute	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaz. con autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaz. internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.162.687,00	3.933.696,13	2.712.439,82	68,95



5 Controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati

5.1 Premessa all'analisi sugli investimenti e sul bilancio dei servizi erogati

L'ente locale esiste in quanto soggetto istituzionale che eroga servizi ai cittadini residenti nel proprio territorio. Partendo da questo presupposto, le forme di monitoraggio previste dal controllo di gestione possono includere anche l'analisi sulle modalità di investimento delle risorse di parte capitale in beni di natura strumentale (infrastrutture) realizzate nell'esercizio. Si tratta di elementi e di possibili valutazioni che subiscono il pesante condizionamento del progressivo disimpegno dello Stato dal finanziamento delle spese in conto capitale degli enti locali e dalla normativa nazionale che, per effetto dei limiti imposti dall'Unione Europea, spesso vincola la possibilità di espandere gli investimenti all'effettivo rispetto di parametri decisi a livello comunitario.

L'analisi delle spese di investimento precede quella, per altro verso estremamente sintetica, finalizzata a tenere sotto controllo il bilancio delle prestazioni erogate dal comune al cittadino in regime di non esclusività: i servizi a domanda individuale e quelli a rilevanza economica. Con i primi (domanda individuale) si intendono quelle prestazioni fornite dall'ente locale al cittadino, su esplicita richiesta da parte di quest'ultimo, che sono subordinate al pagamento di un corrispettivo calcolato con parametri non necessariamente commerciali (prezzo calmierato). Con i secondi (rilevanza economica), l'ente opera invece prevalentemente in regime di mercato e le prestazioni rese sono per loro stessa natura connesse con i costi di gestione e di investimento legati all'esercizio di tale attività. In questo contesto è importante ottenere una visione d'insieme sull'entità del fenomeno (bilancio *cumulativo* di tutti i servizi) analizzato.

L'attività di monitoraggio definita come "*Controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati*", pertanto, si articola in direzioni diverse e interessa prevalentemente i seguenti argomenti del referto:

- analisi sull'andamento dei principali investimenti attivati;
- analisi sui risultati dei principali servizi erogati.

L'esposizione di seguito riportata, composta da tabelle e rispettivi grafici, è il prodotto di un'elaborazione di elementi di origine esclusivamente contabile e ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente ad adottare un'efficace politica di investimento al fine di consentire l'erogazione dei necessari servizi alla cittadinanza; il tutto, naturalmente, facendo i conti con le effettive risorse che si sono rese disponibili nell'esercizio.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone di tre paragrafi che sono contraddistinti da una separata numerazione ed a cui è stato attribuito il seguente significato:

Finalità del controllo - Spiega perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o di informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione;

Eventuale commento al referto - Descrive, quando se ne ravveda la necessità, i risultati dell'analisi esposta nella tabella e nell'eventuale grafico ed integra le considerazioni già esposte in "Finalità del controllo";

Elementi monitorati - Riporta i dati numerici del fenomeno monitorato e li espone nella forma tabellare, spesso integrata con l'aggiunta del corrispondente grafico.

5.2 Elenco dei principali investimenti attivati

5.2.1 Finalità del controllo

Il comune pianifica la propria attività di investimento approvando il programma triennale delle opere pubbliche con l'annesso elenco annuale. La normativa in materia di lavori pubblici prevede infatti che "*l'attività di realizzazione dei lavori pubblici (...), di singolo importo superiore a 100.000,00 euro, si svolga sulla base di un programma triennale e di aggiornamenti annuali che, i soggetti (...) predispongono ed approvano, nel rispetto dei documenti programmatori già previsti dalla normativa vigente (...) e della normativa urbanistica, unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso*" (L.109/94, art.14/1). La programmazione tecnica delle opere pubbliche e l'allocatione degli interventi tra le spese in conto capitale del bilancio finanziario rappresentano, pertanto, due aspetti distinti del medesimo procedimento.

La tabella riporta i principali investimenti attivati nell'esercizio ed indica la denominazione dell'intervento con il corrispondente importo. L'ultima colonna, inoltre, mette in risalto il peso specifico di ogni intervento rispetto il totale delle risorse movimentate dalle opere in conto capitale complessivamente elencate.

5.2.2 Elementi monitorati

Principali investimenti attivati	Rendiconto 2021	
	Valore	Peso %
LAVORI RIQUALIFICAZIONE STRADE	150.000,00	6,27 %
RIQUALIFICAZIONE STRADA VIA MARCONI	200.000,00	8,36 %
ASFALTATURA DI VIA RIZZARDI	100.000,00	4,18 %
RIQUALIFICAZIONE MUNICIPIO	1.941.010,00	81,19 %
Totale	2.391.010,00	100,00 %

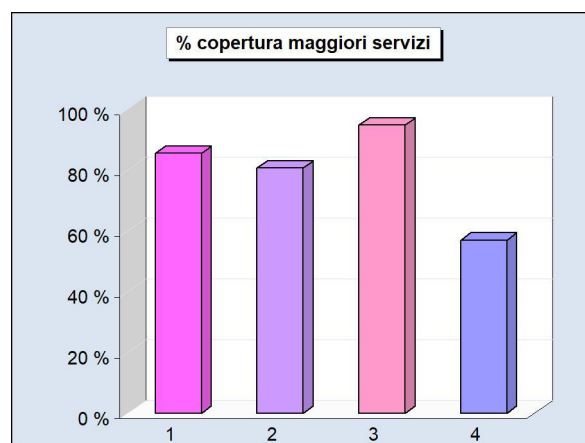
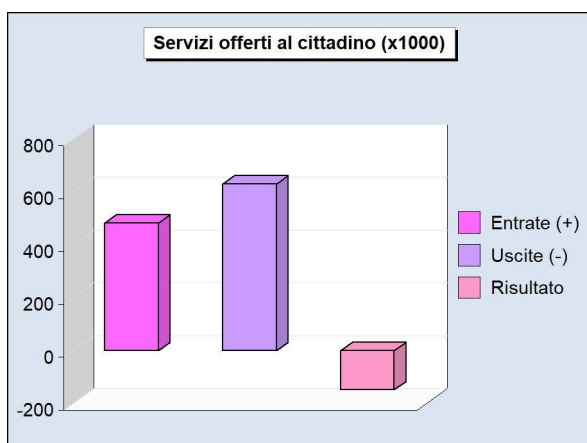
5.3 Analisi del rendiconto dei servizi a domanda individuale

5.3.1 Finalità del controllo

Il prospetto mostra il bilancio dei principali servizi offerti alla cittadinanza con la percentuale di copertura delle spese ottenuta mediante la richiesta all'utente di una contribuzione economica (tariffa) oppure con l'ottenimento di contributi in conto gestione erogati, per la quasi totalità, da altri enti della pubblica amministrazione. Quando la colonna "Risultato" mostra un importo negativo questo significa che l'ente è intervenuto con proprie risorse generiche per coprire l'eccedenza delle uscite sulle corrispondenti entrate (servizio gestito in perdita).

5.3.2 Elementi monitorati

Principali servizi offerti al cittadino (Risultato)	Rendiconto 2021		Risultato	% Copertura
	Entrate	Uscite		
IMPIANTI SPORTIVI	4.266,50	5.000,00	-733,50	85,33 %
MENSE SCOLASTICHE	335.805,66	416.548,83	-80.743,17	80,62 %
ILLUMINAZIONE VOTIVA	59.652,07	63.000,00	-3.347,93	94,69 %
PASTI A DOMICILIO ED ASSISTENZA DOMICILIARE	83.025,17	146.000,00	-62.974,83	56,87 %
Totale	482.749,40	630.548,83	-147.799,43	76,56 %



Parte seconda

**MONITORAGGIO SPECIFICO
DEI CENTRI DI COSTO**

IL MONITORAGGIO ATTIVATO IN SINTESI

Elenco generale dei centri di responsabilità

Centri di responsabilità e relativi centri di costo	
C/Resp. C/Costo	1 RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO 1 SERVIZI GENERALI 5 ANAGRAFE E STATO CIVILE 12 TRASPORTI 15 SVILUPPO ECONOMICO 19 PERSONALE
C/Resp. C/Costo	2 RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO 2 GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA 3 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 16 DEBITO PUBBLICO 20 SOCIETA' PARTECIPATE
C/Resp. C/Costo	3 RESPONSABILE SETTORE TECNICO 4 GESTIONE BENI DEMANIALI 11 TERRITORIO 13 TUTELA AMBIENTE 14 SOCCORSO CIVILE
C/Resp. C/Costo	4 RESPONSABILE POLIZIA LOCALE 6 ORDINE PUBBLICO
C/Resp. C/Costo	5 RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA 7 ISTRUZIONE 8 CULTURA 9 SPORT 10 SOCIALE E FAMIGLIA

Sintesi generale del monitoraggio

Andamento generale degli indicatori (C/Responsabilità - C/Costo - Indicatori)		Momento della rilevazione	
		Iniziale	Finale
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	1 RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO 1 SERVIZI GENERALI 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 2,62 % 49,48 % 44,76 % 2,62 %	100,00 % 1,18 % 44,38 % 50,70 % 1,18 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	1 RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO 5 ANAGRAFE E STATO CIVILE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 82,38 % 11,40 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 92,73 % 1,18 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	1 RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO 12 TRASPORTI 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 9,40 % 89,97 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 9,57 % 89,80 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	1 RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO 15 SVILUPPO ECONOMICO 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 0,00 % 26,64 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 0,00 % 7,70 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	1 RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO 19 PERSONALE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 94,49 % 0,00 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 92,85 % 0,00 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	2 RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO 2 GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 73,52 % 21,10 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 70,94 % 24,25 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	2 RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO 3 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 32,86 % 54,84 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 30,97 % 49,60 % 0,00 %

Andamento generale degli indicatori (C/Responsabilità - C/Costo - Indicatori)		Momento della rilevazione	
		Iniziale	Finale
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	2 RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO 16 DEBITO PUBBLICO 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	2 RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO 20 SOCIETA' PARTECIPATE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 %	0,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	3 RESPONSABILE SETTORE TECNICO 4 GESTIONE BENI DEMANIALI 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 44,48 % 48,23 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 42,19 % 50,39 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	3 RESPONSABILE SETTORE TECNICO 11 TERRITORIO 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 83,75 % 89,95 % 4,19 % 83,75 %	100,00 % 95,37 % 91,77 % 2,22 % 95,37 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	3 RESPONSABILE SETTORE TECNICO 13 TUTELA AMBIENTE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 4,73 % 86,50 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 4,14 % 86,94 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	3 RESPONSABILE SETTORE TECNICO 14 SOCCORSO CIVILE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 0,00 % 49,54 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 0,00 % 44,62 % 0,00 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	4 RESPONSABILE POLIZIA LOCALE 6 ORDINE PUBBLICO 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,00 % 23,97 % 50,06 % 0,00 %	100,00 % 0,00 % 19,10 % 37,03 % 0,00 %

Andamento generale degli indicatori (C/Responsabilità - C/Costo - Indicatori)		Momento della rilevazione	
		Iniziale	Finale
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	5 RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA 7 ISTRUZIONE 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 43,96 % 0,00 % 82,66 % 43,96 %	100,00 % 33,38 % 0,00 % 86,01 % 33,38 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	5 RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA 8 CULTURA 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 0,39 % 33,77 % 34,40 % 0,39 %	100,00 % 0,37 % 30,88 % 37,37 % 0,37 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	5 RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA 9 SPORT 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 2,91 % 0,00 % 90,27 % 2,91 %	100,00 % 2,54 % 0,00 % 93,41 % 2,54 %
C/Resp.: C/Costo.: Indicatori:	5 RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA 10 SOCIALE E FAMIGLIA 1 - Grado di copertura del costo con entrate (%) 2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%) 3 - Incidenza del personale sul costo totale (%) 4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%) 5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	100,00 % 8,99 % 8,19 % 79,75 % 8,99 %	100,00 % 7,98 % 7,21 % 77,70 % 7,98 %

I CENTRO DI COSTO
OGGETTO DI MONITORAGGIO

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **1 - SERVIZI GENERALI**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	20.000,00	Personale	336.916,00
Altre entrate	734.595,02	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	376.320,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	20.000,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	21.359,03
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	754.595,02	Totale	754.595,03

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
1	Tariffe		20.000,00	20.000,00	8.518,42	42,59 %
2	Altre entrate		743.970,00	734.595,02	712.228,35	96,96 %
Totale			763.970,00	754.595,02	720.746,77	95,51 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
1	Personale		378.000,00	336.916,00	319.849,06	94,93 %
2	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
3	Prestazione di servizi		341.970,00	376.320,00	365.412,96	97,10 %
4	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
5	Trasferimenti		20.000,00	20.000,00	15.709,67	78,55 %
6	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
7	Imposte e tasse		24.000,00	21.359,03	19.775,08	92,58 %
8	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
9	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			763.970,00	754.595,03	720.746,77	95,51 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	2,62 %	1,18 %	-1,44 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	49,48 %	44,38 %	-5,10 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	44,76 %	50,70 %	5,94 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	2,62 %	1,18 %	-1,44 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **1 - SERVIZI GENERALI**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			720.746,77		
Totale uscite	* 100 =		720.746,77	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			8.518,42		
Totale uscite	* 100 =		720.746,77	* 100 =	1,18 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			319.849,06		
Totale uscite	* 100 =		720.746,77	* 100 =	44,38 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			365.412,96		
Totale uscite	* 100 =		720.746,77	* 100 =	50,70 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			8.518,42		
Totale entrate	* 100 =		720.746,77	* 100 =	1,18 %

Servizio Segreteria (considerazioni e valutazioni sul Prog. 102)

Le attività svolte dall'U.O. nell'anno 2021 di riferimento sono:

- Predisposizione di tutti gli atti amministrativi necessari alla preparazione, raccolta, numerazione, pubblicazione di tutti gli atti adottati dagli Organi politici e Organi gestionali. Attività di supervisione agli Operatori per la gestione del software sicr@web.
- Numero delibere di Consiglio Comunale 81 (di cui 32 di competenza settore segreteria). Le delibere sono in formato digitale, di conseguenza non viene più effettuata la trascrizione dei dibattiti delle sedute di Consiglio Comunale. Le registrazioni delle sedute di Consiglio Comunale vengono trasformate in file audio, pubblicate sul sito istituzionale suddivise per argomenti. Detti file audio vengono allegati ad ogni deliberazione adottata dal Consiglio Comunale. Numero ore per la creazione del file audio per ogni seduta 4.
- Numero convocazioni di Consiglio Comunale 10 Attività necessarie: stesura ordine del giorno in collaborazione con gli Organi politici e gli Uffici, assemblaggio atti amministrativi (delibere, documentazione allegata), convocazione - notifica a mezzo pec, mail e sms agli Amministratori, email di richiesta affissioni, produzione di manifesti per affissione bacheche, pubblicazione all'Albo, pubblicazione sul sito, salvataggio di tutte le delibere con i rispettivi allegati, divise per punti trasmissione materiale ai Consiglieri. Numero ore dedicate alla stesura di delibere, convocazione e pubblicazione del Consiglio Comunale 200.
- Numero convocazioni Conferenza Capigruppo 9.
- Numero delibere di Giunta Comunale 216 (25 di competenza del settore amministrativo: 15 segreteria + 6 personale + 1 demografici + 3 informatica).
- Numero convocazioni di Giunta comunale 54. Numero ore dedicate alla stesura di delibere, ordini del giorno e pubblicazione della Giunta Comunale 200.
- Numero Determinazioni Dirigenziali 772 (148 di competenza del settore amministrativo: 16 informatica + 12 segreteria + 12 personale + 6 demografici + 3 suap). Supporto ai colleghi per sicra web numero ore dedicate N. 50
- Consulenza, supporto tecnico ed amministrativo agli Organi di governo finalizzata alla loro attività istituzionale. Numero ore dedicate 160.
- Commissioni extraconsiliari: surroga di n. 2 componenti (delibera + sostituzione negli vari elenchi) predisposizione di tutti gli atti amministrativi per la convocazione delle commissioni. Attività necessarie per ogni convocazione:
- Predisposizione del link, stesura della convocazione, email al Presidente per la firma/ o firma in presenza, protocollo, spedizione mail, spedizione sms, registrazione, richiesta riscaldamento (per il periodo invernale);
- Stampa, archivio e registrazione dei verbali delle varie commissioni.
- numero convocazioni Commissioni 31;
- numero ore dedicate 60.
- Rapporti con gli Studi legali, predisposizione di tutti gli atti amministrativi necessari. Su richiesta del Collegio dei Revisori dei Conti e della Corte dei Conti è stata inoltrata richiesta all'avvocato Ballerini, Butturini, Buffoli e Gorlani per avere una relazione relativa ai contenziosi in essere a loro affidati specificando lo stato delle cause pendenti e gli eventuali rischi futuri a carico del Comune per il pagamento di potenziali oneri derivanti da sentenze, ai fini della verifica di un congruo accantonamento nel fondo contenziosi.

Nel corso del 2021 sono stati affidati 2 nuovi incarichi agli avvocati, a tal fine sono state fatte 2 delibere e 3 determinazioni, una di accertamento di entrata (di € 2.918,24 Iva e oneri compresi, pagata dal soccombente), e integrazione impegno a favore dell'avv. Mauro Ballerini per un incarico a lui affidato nel 2015.

Numero ore dedicate n. 20

- Accessi agli atti pervenute al comune n. 479. Accessi agli atti per gli Amministratori comunali: inviati 14 estratti riassuntivi del protocollo, evase 6 richieste di accesso fatta dai gruppi consiglieri di minoranza. Numero ore dedicate 15.
- Gestione del cerimoniale (festività, inaugurazioni, matrimoni) sono state effettuate le seguenti manifestazioni: Armando Lottieri – 25 aprile - 2 giugno - Settimana Montiniana – 4 novembre – 8 dicembre – inaugurazione scuola nuovo polo di S. Vigilio – Cerimonia gemellaggio – Milite ignoto.

Per le cerimonie è stata fatta una manifestazione di interesse per l'affidamento di fornitura di corone e fiori per tutto l'anno la procedura prevedeva:

- stesura dell'avviso di manifestazione e lettera di manifestazione di interesse;
- acquisto del CIG;
- determina di approvazione dell'avviso;
- pubblicazione all'albo e sul sito dell'avviso;
- lettere di richiesta preventivo;
- verifica dei preventivi;
- determina di incarico;
- lettera di incarico;
- richiesta d'urto;
- liquidazioni;
- rapporti con la ditta incaricata per date di consegna.

Le manifestazioni solitamente prevedono:

- riunione con l'Assessore competente, per verifica invitati e programmazione;
- lettera di invito;

- spedizione a mezzo email degli inviti e predisposizione di quelli cartacei;
- email al relatore (se presente);
- creazione manifesto, stampa e suddivisione dei manifesti per i vari gruppi;
- telefonate ai referenti dei gruppi per il ritiro del materiale;
- stampa e richiesta affissioni dei manifesti nelle bacheche;
- email polizia locale e all'ufficio tecnico per quanto di loro competenza con trasmissione dei programmi;
- lettera di invito alla manifestazione x CCR e Dirigente scolastico;
- contatti con il fiorista per prenotazione e dettagli della consegna;
- relazionata con il referente degli operai per i dettagli;
- richiesta di pubblicazione sul sito, tabellone, app e facebook dell'iniziativa.
- Procedura per acquisto targhe – cera –ecc.... (richiesta preventivo, determina, lettera incarico, ordini e accordi per la consegna e liquidazioni) Numero ore dedicate n. 200. Gestione del servizio trasporto urbano scolastico ed extrascolastico relativa alla parte amministrativa, sulla base delle indicazioni avute con deliberazione di Giunta Comunale, sentito il Comune di Brescia e A.T.M è stata fatta la procedura per la proroga dell'incarico alla Brescia Trasporti fino al 30.06.2022. Numero ore dedicate 20.
- Contratto per nuova l'affrancatrice, seguito tutta la pratica: servizio di noleggio affidato tramite la piattaforma Mepa, acquisto di materiale di consumo, compilazione di tutti i documenti sia per la ditta che per le Poste Italiane per apertura nuovo conto, organizzazione della consegna, istruzione ai dipendenti e scollando della vecchia macchina affrancatrice. Ore 30.
- Controlli interni: calcolato il 2% delle determinazioni e ordinanze dirigenziali di ogni settore, fatto estrazione dei numeri utilizzando un sistema informatico, stampato tutti gli atti sorteggiati, fotocopie schede di valutazione compilate e unite all'atto di riferimento. Su indicazioni del segretario fatto il verbale con elenco di tutti gli atti sorteggiati. Trasmissione del verbale ai responsabili e al nucleo di valutazione al sindaco e al Presidente del Consiglio. Fatto delibera per "COSTITUZIONE UNITA' ORGANIZZATIVA: UFFICIO CONTROLLI INTERNI." Numero ore dedicate 120.
- Supporto al segretario per la gestione dell'attività riguardante gli adempimenti relativi alla trasparenza ed all'anticorruzione:
-Stesura dell'avviso per P.T.P.C e pubblicato.
Dopo la pubblicazione della delibera inserito sulla piattaforma ANAC il PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE (P.T.P.C.) 2021/2023.
-RELAZIONE RESPONSABILE RPCT : ricerca del materiale, studio e compilazione della tabella, pubblicazione nella trasparenza.
Procedura per l'APPROVAZIONE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE PLURIENNALE 2021-2023 COMPRENSIVO DEL PIANO DEGLI OBIETTIVI E DEL PIANO DELLA PERFORMANCE, fatto delibera e tenuto contatti con i Responsabili di settore per gli allegati.
Supporto al Vice Segretario per ricerca e predisposizione materiale necessario all 'APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE RELATIVA ALL'ANNO 2020.
Numero ore dedicate n. 200
- Nucleo di Valutazione: fatto decreto per la nomina, inviato le lettere ai componenti, tenuto con loro i contatti, inviato materiale, convocati e assistito alla prima convocazione, supporto per proiettare sullo schermo le nostre sezioni della trasparenza, predisposto il verbale, le attestazioni, e compilato la tabella. Predisposto materiale per le successive convocazioni e fatto verbali. Pubblicato nella trasparenza e inviato il materiale all'ANAC. Numero ore dedicate 120.
- Gestione dell'archivio di deposito e corrente. Attività di supporto alla consultazione dell'archivio. La Soprintendenza Archivistica ha concesso il nulla allo scarto. Si è proceduto alla pubblicazione della manifestazione di interesse e alla successiva richiesta di preventivi per individuare la ditta a cui affidare l'incarico per il ritiro del materiale da portare al macero con il rilascio del verbale di avvenuta distruzione dei documenti. Si è coordinato il lavoro di ritiro del materiale alla presenza e supervisione della ditta incaricata a selezionare lo scarto. Numero ore dedicate 70
- Rapporto con le associazioni di volontariato e le parrocchie, relativi alle richieste di contributo e rendicontazioni. Predisposizione atti amministrativi necessari: delibere di Giunta Comunale, determinazioni dirigenziali, lettere ai beneficiari e atti di liquidazione. Al fine di erogare i contributi sono state predisposte n.3 delibere di G.C e n.3 determinazioni dirigenziali: n. 2 contributi alle associazioni, e 5 contributi a favore degli oratori a seguito del protocollo di intesa, 1 contributo alla parrocchia S. Antonino per l'organizzazione della Settimana Montiniana Numero ore dedicate 60

Sistemi informativi (valutazioni e considerazioni sul Prog.108)**SERVIZIO INFORMATICO E TELEMATICO**

Le attività svolte dal Servizio Informatico e Telematico nel periodo indicato sono le seguenti:

Gestione lavoro agile

A seguito dell'emergenza Covid-19 anche per il 2021 è stato utilizzato il lavoro agile, come previsto dal DPCM. Nel mese di giugno 2021 è stato acquistato il nuovo firewall per aumentare la sicurezza perimetrale e per questo motivo è cambiata la modalità di accesso per le connessioni da remoto e sono state impartite le nuove istruzioni e cambiata la centrale telefonica. È stata fatta formazione e assistenza agli utenti. Sono stati attivati circa 10 utenti per il lavoro agile. Ore impiegate **n. 30**

Servizi videoconferenza

A seguito dell'emergenza Covid-19 quasi tutte le riunioni dell'ente sono passate alla piattaforma streaming Zoom videoconferenze, con relativa spiegazione di funzionamento alle persone interessate, tra queste:

- Giunte Comunali
- Commissioni extraconsiglieri,
- Conferenze capigruppo
- Consigli Comunali

Ore impiegate **n. 30**

Streaming Consiglio Comunale

Nel 2021 si sono svolti 10 consigli in trasmissione streaming dalla sala delle adunanze del comune, 4 sono svolti con l'utilizzo della piattaforma Zoom Videoconferenze a causa dell'emergenza Covid e 6 in presenza. Ore impiegate **n. 60**

Servizio Backup

Verifica costante delle procedure di backup e disaster recovery, soluzione di problemi di latenza elevata. Ore impiegate **n. 30**.

Aggiornamento sistema VM

Sono state costantemente aggiornate le varie Virtual Machine installate sui server. Ore impiegate **n.20**.

Software Kronos per la gestione del personale

Aggiornamenti vari e gestione problematiche informatiche. **Numero ore 20**.

Gestione Documentale e dei procedimenti

E' proseguita l'attività di adeguamento alla nuova normativa della gestione documentale, in particolare si è proseguito con il lavoro iniziato già dal 2016 sulla fascicolazione, preparate tabelle per delibera anticorruzione. Ore impiegate **n. 20**

Gestione Privacy

Durante l'anno 2021 si è continuato il piano di aggiornamento nei vari uffici per attuare il nuovo Regolamento Europeo 679/2016 in materia di Privacy.

Sono stati effettuati due incontri con il DPO per fare il punto della situazione, sono state rifatte ed inviate tutte le lettere dei nuovi incarichi. Sono state consegnate tutte le lettere di incarico ai nuovi dipendenti comunali.

Ore impiegate **n. 40**

Trasparenza

E' stata effettuata un'importante attività di affiancamento formativo a tutti gli operatori in merito alle procedure di pubblicazione in tema di trasparenza.

E' stato effettuato aggiornamento al sistema per mal funzionamento.

Ore impiegate **n. 30**

Gestione rette mensa scolastica

Supportare gli utenti durante l'iscrizione direttamente presso la sede comunale, molte volte contemporaneamente è stato emesso il PIN di Regione Lombardia per accedere al servizio.

Durante tutte le fasi è stato fatto un monitoraggio del programma risolvendo molte problematiche.

E' stato supportato l'ufficio per i controlli da inviare ad INPS. Sono state inviate le comunicazioni fiscali agli utenti.

E' stata effettuata assistenza agli esercenti esterni per i report di pagamento

Ore impiegate **n.40**

PEC AI CITTADINI E PORTALE TRIBUTI

Nel corso del 2021 è continuato il servizio in collaborazione con l'Ufficio tributi del portale al cittadino per la parte tributaria.

E' stato attuato un nuovo servizio per il rilascio della pec ai cittadini, è stato affiancato l'ufficio tributi nella fase propedeutica.

Ore impiegate **n.80.**

PAGO PA

Affiancamento dell'ufficio tributi e del settore servizi alla persona per la gestione delle bollette con PAGO PA come pagamenti attesi. Seguite le varie problematiche riguardanti la riconciliazione in contabilità

Attivati nuovi partner tecnologici sulla piattaforma

Ore impiegate **n. 40**

Fondo innovazione:

adesione al progetto di Fondo innovazione per il finanziamento degli enti per l'utilizzo delle nuove piattaforme abilitanti SPID, IO, PAGO PA.

Con il partner tecnologico seguiti i vari step per lo sviluppo del progetto con le varie richieste sul portale di Fondo innovazione

Ore impiegate **n. 50**

GESTIONE PIATTAFORME VARIE

Gestione delle utenze su portali esterni Punto fisco, Sister, anpr, cie

Ore impiegate **n. 40**

Telefonia e reti

Nel mese di marzo 2021 è stata installata una nuova centrale telefonica nativa in voip che permette in modo semplice di passare le telefonate dal telefono classico ad altri device (cellulare o pc). Durante l'anno modificate varie configurazioni e assegnate diverse numerazioni agli utenti.

Sollecitata molte volte la chiusura di tutti i canoni di noleggio degli apparati telefonici in essere e chiesti apparati nuovi (convenzione TIM).

Monitoraggio e verifica consumi fonia fissa e cellulari.

Ore impiegate **n. 60**

Gestione APP Municipium

Al fine di rendere smart il Comune di Concesio si è continuato a usufruire dell'App, accessibile a tutti i cittadini al fine di rimanere sempre connessi con il territorio sociale. Si è proceduto alla gestione e sviluppo dei contenuti della nuova APP del Comune di Concesio, per la gestione di eventi, news, informazioni, segnalazioni, rifiuti e punti di interesse di Concesio.

Al termine dell'anno di riferimento i dati informativi dell'app sono:

- 2436 dispositivi attivati;
- 165 news inserite;
- 455 eventi inseriti;
- 949 segnalazioni ricevute.

Ore impiegate **n. 60**

Gestione e manutenzione sito internet comunale

Aggiornamento portale comunale e creazione nuove pagine nel sito gestito tramite il CIT della Provincia di Brescia.

Realizzazione del nuovo sito comunale realizzato tramite il portale Municipium e messa on line il 14 dicembre.

Ore impiegate **n. 250**

Manutenzione e monitoraggio del software "Gestionale Sicra Web".

Numero di ore di sistemazione e formazione utenti **n. 140**

Manutenzione hardware(PC, rete, sistemistica, telefonica). Numero ore relative agli interventi **Numero 70ore.**

Manutenzione software: n. 100 interventi monitoraggio, n. 50 aggiornamenti programmi, n. **30** ore di formazione ai dipendenti.

Software ticket

E' stato configurato un nuovo software di ticket per l'assistenza tecnico-informatica agli operatori di questo Ente. Ticket evasi n. 357.

Risorse umane (valutazioni e considerazioni sul Prog. 110)

Servizio Personale

- Le attività svolte dall'U.O. personale nel periodo indicato sono le seguenti:
- Per la gestione giuridica ed economica del personale sono state dedicate 300 ore. Sono stati effettuati: il monitoraggio e l'aggiornamento costante dei fascicoli del personale; l'aggiornamento della banca ore per ogni dipendente (h. straordinarie, ordinarie, ferie, aspettativa a vario titolo, scioperi, malattia, permessi sindacali, etc.), l'anagrafe degli incarichi (art. 53 D.L. 165/01), l'applicazione diritto allo studio, il piano triennale assunzioni, le certificazioni, il collocamento mirato e la gestione dei lavoratori a progetto. Sono state effettuate delle verifiche sull'utilizzo dell'istituto della flessibilità da parte del personale dipendente. Numero atti di gestione: 14. Continuo aggiornamento dei fascicoli del personale in collaborazione con una Ditta esterna al fine di creare l'esatto estratto conto contributivo di ognuno.
- Predisposizione mensile degli stipendi parte giuridica con verifica cartellini dipendenti e estrazione dati. Comunicazione alla ditta esterna di tutte le variazioni che intervengono ai fini dell'elaborazione del cedolino mensile. Controllo dei mandati di pagamento e trasmissione al tesoriere degli importi degli stipendi. Effettuazione dei pagamenti degli F24 tramite Entratel dell'Agenzia delle Entrate. Numero mensile ore dedicate: 130.
- Attività amministrativa sempre relativa alla gestione delle risorse umane: predisposizione di n. 6 delibere di Giunta Comunale e di n. 66 determinazioni dirigenziali.
- Riordino dei fascicoli del personale, digitalizzazione dei documenti cartacei contenuti in ogni fascicolo dei dipendenti. Numero ore dedicate 60.
- Predisposizione di tutti gli atti amministrativi per la compilazione del prospetto obbligatorio previsto dalla L. 68/99 (disabili). Numero ore dedicate 20.
- Gestione informatizzata del personale con l'utilizzo del nuovo software. E' stata incentivata l'attività di raccolta e trasmissione dei dati tramite procedure automatizzate al fine di risparmiare tempo alle risorse umane per dedicarlo ad altre attività dell'Ente.
- Per il conto annuale del personale vi è stata la predisposizione di tutti gli atti amministrativi necessari con utilizzo sistema SICO e modalità di alimentazione on line. Raccolta dati ed informazioni sul personale e sull'attività dell'Ente. Attività di coordinamento tra i settori per la raccolta dati entro i termini stabiliti dalla normativa. Sono stati trasmessi i dati del conto annuale del personale entro il termine stabilito dal Ministero del Tesoro e delle Finanze (30.04. di ogni anno). Ore dedicate n. 50.
- Protocollo Servizio Personale atti interni n. 86 ed in uscita n. 206.

Gestione concorsi per l'acquisizione di nuovo personale (ore dedicate 200): predisposizione atti per procedura di:

1. Concorso per Istruttore Direttivo Settore Tecnico;
2. Concorso Istruttore Tecnico geometra;
3. Concorso Istruttore Amministrativo;
4. Concorso Agente di Polizia Locale;

Stesura, analisi ed elaborazione delle inerenti il Capitolato di gara inerente il Servizio cedolini, parte giuridica ed economica. Ore dedicate 30.

Altri servizi generali (considerazioni e valutazioni sul Prog. 111)

Protocollo

Le attività svolte dall' U.O. Protocollo nel periodo indicato sono le seguenti:

- Gestione flussi documentali ed integrazione con posta certificata. Utilizzo della casella di posta elettronica certificata. Acquisizione ed applicazione delle metodologie previste dalla normativa per leggere ed evadere la posta con firma digitale. Attività d'informazione ai colleghi in merito ai nuovi criteri di classificazione degli atti per settori organizzativi omogenei con particolare riguardo alla fascicolazione. Numero totale atti protocollati **N. 44.275** suddivisi in **n. 25.363** in entrata, **n. 17.551** in uscita e **n.1361** interni. **N. 350** interventi di supporto ai colleghi.
- Controllo del protocollo informatico decentrato, con particolare riguardo alla documentazione in uscita. Il sistema organizzativo permette la protocollazione del documento in uscita da parte dell'operatore responsabile del procedimento evitando il passaggio al protocollo centrale con la conseguenza di un evidente risparmio di tempo e di risorse umane.
- Gestione notifiche. Numero totale notifiche dell'Ente **n. 1642**. Predisposizione di tutti gli atti amministrativi necessari: controllo dati anagrafici, ricerca cittadini a cui notificare gli atti, tempo di notifica due giorni dalla sua registrazione al protocollo generale. **N. 582** atti notificati così suddivisi:
 1. n. 224 atti art. 140;
 2. n. 117 atti art. 143;
 3. n. 175 atti art. 138;
 4. n. 66 atti modalità diverse.
- Gestione corrispondenza. Servizio postale di flussi documentali sia esterni che interni, ricezione lettere, fax, mail per tutti gli uffici comunali. Ore dedicate **n. 220**.
- Gestione dell'affrancatura della corrispondenza, al fine di assicurare il recapito veloce ed efficace ed il controllo costante delle spese. Istruzione agli operatori assegnati **n. ore 25**. Gestione operatore dote comune **n. ore 300**. Numero dei documenti affrancati **n. 4.981**. Gestione distinte **n. 350**.
- Messa in sicurezza dei dati sensibili. Ore dedicate **n. 10**.

Servizio Contratti

Gestione degli adempimenti successivi al rogito di atti pubblici da parte del Segretario Generale: calcolo degli oneri e delle spese, registrazione dell'atto presso l'Agenzia delle Entrate tramite portale telematico SISTER, vidimazione periodica del registro degli atti presso la sede di Brescia dell'Agenzia delle Entrate.

Servizio URP

Le attività svolte dall'U.O. URP nel periodo indicato sono le seguenti:

- Pubblicazione atti: Albo Pretorio n. 1.775 Gestione del registro dell'utilizzo della sala consiglio, n. 112 richieste.
- Gestione del centralino, servizio di informazione e assistenza agli utenti durante in periodo di emergenza sanitaria. Numero utenti 3.500.
- Gestione agenda del Sindaco. Numero appuntamenti 72.
- Consegna del porto d'armi ai cittadini. Numero utenti 69.
- Gestione dei depositi degli atti giudiziari n. 75.
- Registrazione, deposito e consegna degli atti Equitalia n. 230 atti.
- Rassegna stampa n. 470 articoli
- Servizio telefonate estumulazioni n. 1700 chiamate.

Datore di lavoro

Le attività svolte dall'UO. Datore di Lavoro nel periodo indicato sono le seguenti:

Adempimenti inerenti l'emergenza epidemiologica Sars2_Covid_19.

- richiesta preventivi ed indagini di mercato per la fornitura di strumenti e dispositivi a tutela della salute dei dipendenti; acquisto di materiale per prevenire il contagio negli ambienti di lavoro: termometri, DPI (mascherine di tipo chirurgico e FFP2), gel igienizzante, disinfettanti; procedura per la sanificazione ed igienizzazione delle sedi concorsuali; procedura per l'esecuzione di test rapidi antigenici. Ore dedicate: **200**.

Determine dirigenziali: **6**

- Elaborazione di procedure di controllo del possesso della certificazione verde "green pass", secondo gli obblighi di legge, sia per i dipendenti che per gli utenti. Individuazione e nomina di addetti al controllo, stesura di protocolli e di strumenti per la registrazione del controllo. Ore dedicate: **20**. Circolari interne: **2**. Atti di gestione: **1**, Adempimenti inerenti la sicurezza sul lavoro ai sensi del D.Lgs n. 81/2008 e s.m.i.. Ore dedicate: **200**, Determine dirigenziali: **6**.

In particolare, le attività poste in essere riguardano:

- trasmissione dati e riunione periodiche con RSPP ai fini dell'aggiornamento del DVR; istruzione del procedimento per il rinnovo dell'incarico;

- richiesta preventivi e successiva elaborazione degli atti, concernenti la procedura di aggiudicazione inerente i corsi di formazione in materia di tutela e prevenzione della sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi del D.L.gs n. 81/2008 (formazione specifiche del personale dipendente);
 - organizzazione di un corso di formazione (base e specifica) per i nuovi assunti.
 - istruzione del procedimento relativo ai corsi di formazione "particolare aggiuntiva" del personale ai sensi del D.L.gs n. 81/2008 e s.m.i.; organizzazione di un corso di formazione per gli operai per il conseguimento del patentino di guida dei mezzi monta feretri e corso di aggiornamento per RLS.
 - comunicazioni inerenti l'organizzazione dei corsi di formazione e degli adempimenti inerenti la normativa in materia di sicurezza sul lavoro;
 - trasmissione al RSPP dei dati anagrafici e dell'intera documentazione al fine d'elaborare gli attestati relativi ai corsi di formazione effettuati;
 - richiesta visite mediche per i dipendenti e successiva trasmissione dati anagrafici al medico competente per l'organizzazione delle medesime;
 - attività di protocollazione e comunicazioni varie (parte amministrativa) attinenti gli adempimenti da effettuarsi nell'alveo della sicurezza sul lavoro, ai sensi della normativa vigente;
 - tenuta registri corsi di formazione e verbalizzazione delle "riunioni periodiche" con RSPP e Medico Competente ai sensi del D.L.gs n. 81/2008 e s.m.i.;
 - procedura relativa al campionamento del gas radon sui luoghi di lavoro;
- elaborazione atti amministrativi attinenti le procedure inerenti l'approvvigionamento di materiale e strumenti, volti a garantire la sicurezza e la tutela del personale dipendente sul luogo di lavoro, tra cui il rifornimento del materiale delle cassette di primo soccorso.

Monitoraggio del centro di costo

Centro di costo: **5 - ANAGRAFE E STATO CIVILE**

Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO**

Budget complessivo

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	156.700,00
Altre entrate	190.150,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	21.650,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	3.000,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	8.800,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	190.150,00	Totale	190.150,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
35	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
36	Altre entrate		189.850,00	190.150,00	168.663,80	88,70 %
Totale			189.850,00	190.150,00	168.663,80	88,70 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
154	Personale		156.400,00	156.700,00	156.400,00	99,81 %
155	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
156	Prestazione di servizi		21.650,00	21.650,00	1.995,20	9,22 %
157	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
158	Trasferimenti		3.000,00	3.000,00	2.898,00	96,60 %
159	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
160	Imposte e tasse		8.800,00	8.800,00	7.370,60	83,76 %
161	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
162	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			189.850,00	190.150,00	168.663,80	88,70 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	82,38 %	92,73 %	10,35 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	11,40 %	1,18 %	-10,22 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **5 - ANAGRAFE E STATO CIVILE**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			168.663,80		
Totale uscite	* 100 =		168.663,80	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		168.663,80	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			156.400,00		
Totale uscite	* 100 =		168.663,80	* 100 =	92,73 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			1.995,20		
Totale uscite	* 100 =		168.663,80	* 100 =	1,18 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		168.663,80	* 100 =	0,00 %

Anagrafe e stato civile (considerazioni e valutazioni sul Prog. 107)

Servizi Demografici

Le attività svolte dall'U.O. Servizi Demografici nell'anno indicato sono le seguenti:

- Carta d'identità elettronica, sono quelli previsti dal Ministero (I tempi per il rilascio della circa 6 giorni). Il software prevede anche la raccolta delle impronte digitali. Carte rilasciate n. 2281, liquidazione mensile del costo al Ministero;
 - Monitoraggio cittadini extra CEE. Monitoraggio e verifiche costanti, periodico controllo scadenza permessi di soggiorno, trasmissioni alla Questura. Numero cittadini extra CEE per i quali è stato concluso il procedimento di dichiarazione della dimora abituale n. 86; attestazioni UE n.2;
 - Progetto ANPR, correzioni delle posizioni non corrette: n. 32;
 - Statistica annuale per Istat - modelli P2, P3, di cittadini stranieri (con indicate le cittadinanze) e italiani;
 - trasmissione tramite piattaforma Gino degli eventi mensili e annuali di stato civile;
 - trasmissione mensile ATS delle variazioni anagrafiche; trasmissione mensile decessi al casellario;
 - Gestione leva: fasi compilazione lista di leva anno 2004, iscritti n. 86 ragazzi e trasmissione al Centro documentale leva e certificazioni;
 - Gestione stato civile: atti dei registri di nascita n. 150, atti di morte n. 168, atti di cittadinanza n. 65, atti di matrimonio separazioni/divorzio n. 88, pubblicazioni n. 51, annotazioni apposte n. 23, cremazioni n. 97, autorizzazioni al seppellimento n. 43, autorizzazione al trasporto n. 99;
 - Gestione pratiche cimiteriali. Nel corso dell'anno sono state effettuate le seguenti movimentazioni: n. 379 estumulazioni, n. 49 inumazioni, n. 447 tumulazioni, n. 109 prenotazione funerali, n. 151 prenotazioni rientro ceneri, n. 13 pratiche affidamento ceneri, contratti stipulati n. 159;
 - Gestione anagrafe, movimenti effettuati: iscrizioni per nascita n. 115, cancellazione per morte n. 161, immigrazioni n. 615, reiscrizioni per annullamento n. 4, cancellazioni n. 396, cancellazioni per annullamento n. 9, variazioni di indirizzo n. 349, variazioni indirizzo per annullamento n.5, variazioni di codice fiscale n. 35, variazioni di generalità n. 10, variazioni di cittadinanza n. 42, variazioni di professione n. 1; variazioni di stato civile: matrimonio n. 101, vedovanze n. 66, divorzio n. 38, unioni civili n. 2, variazioni di relazione con intestatario n. 275, variazione di indirizzo famiglie n. 66, istituzione famiglie nuove n. 139, famiglie ripristinate n. 1, famiglie estinte n. 141, senza fissa dimora n. 1, trasferimento tra famiglie n. 274, convivenze di fatto n. 37, convivenze di fatto estinte n. 7;
 - pratiche irreperibili n. 44, gestione procedure globali n. 18;
 - protocollazioni n. 10239;
 - certificati rilasciati: n. 1812 di stato civile, n. 1238 di anagrafe, n. 463 elettorali. Servizio autentiche di firme, copie, legalizzazioni n.221;
 - passaggi di proprietà beni mobili, n. 11;
 - Registrazione DAT: n. 8;
 - Toponomastica: controllo richiesto dall'UTC riguardo la numerazione civica n. 31;
 - Elettorale: revisioni dinamiche, semestrali, qualitative e straordinarie n. 12, cancellazioni da revisioni ordinarie n. 370, iscrizioni da revisioni straordinarie n. 415, invio 3d, revisione albi n. 2 , raccolta firme referendum n. 10;
 - conteggi cassa giornaliera;
 - Rilascio codice fiscale nuovi nati richiesto all'Agenzia delle Entrate n. 104;
- Procedura amministrativa preparazione determine n. 13, delibere di giunta n. 1, ordinanze n. 3.

Monitoraggio del centro di costo

Centro di costo: **12 - TRASPORTI**

Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO**

Budget complessivo

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	30.000,00
Altre entrate	342.000,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	287.000,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	2.000,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	342.000,00	Totale	319.000,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
15	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
16	Altre entrate		319.000,00	342.000,00	303.050,98	88,61 %
Totale			319.000,00	342.000,00	303.050,98	88,61 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
64	Personale		30.000,00	30.000,00	29.004,81	96,68 %
65	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
66	Prestazione di servizi		287.000,00	287.000,00	272.135,50	94,82 %
67	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
68	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
69	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
70	Imposte e tasse		2.000,00	2.000,00	1.910,67	95,53 %
71	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
72	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			319.000,00	319.000,00	303.050,98	95,00 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	9,40 %	9,57 %	0,17 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	89,97 %	89,80 %	-0,17 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **12 - TRASPORTI**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			303.050,98		
Totale uscite	* 100 =		303.050,98	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		303.050,98	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			29.004,81		
Totale uscite	* 100 =		303.050,98	* 100 =	9,57 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			272.135,50		
Totale uscite	* 100 =		303.050,98	* 100 =	89,80 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		303.050,98	* 100 =	0,00 %

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **15 - SVILUPPO ECONOMICO**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	0,00
Altre entrate	168.000,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	13.000,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	120.000,00
		Interessi passivi	35.800,00
		Imposte e tasse	0,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	168.000,00	Totale	168.800,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
21	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
22	Altre entrate		48.800,00	168.000,00	167.174,33	99,51 %
Totale			48.800,00	168.000,00	167.174,33	99,51 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
91	Personale		0,00	0,00	0,00	0,00 %
92	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
93	Prestazione di servizi		13.000,00	13.000,00	12.864,53	98,96 %
94	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
95	Trasferimenti		0,00	120.000,00	120.000,00	100,00 %
96	Interessi passivi		35.800,00	35.800,00	34.309,80	95,84 %
97	Imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00 %
98	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
99	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			48.800,00	168.800,00	167.174,33	99,04 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	26,64 %	7,70 %	-18,94 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **15 - SVILUPPO ECONOMICO**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			167.174,33		
Totale uscite	* 100 =		167.174,33	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		167.174,33	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			0,00		
Totale uscite	* 100 =		167.174,33	* 100 =	0,00 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			12.864,53		
Totale uscite	* 100 =		167.174,33	* 100 =	7,70 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		167.174,33	* 100 =	0,00 %

Servizio Sportello Unico

Le attività svolte dall'U.O. sportello unico nel periodo indicato sono le seguenti:

- Utilizzo di reti istituzionali di supporto alla gestione dello Sportello Unico. Gestione portale intercomunale del SUAP con interfaccia all'applicativo SURI- Impresa in un giorno: pratiche SCIA n.165 (pubblici esercizi approvazione del regolamento, ordinanze sindacali, autorizzazioni all'esercizio. nuovi, sub-ingressi, variazioni, cessati, fiere e mercati). Numero colloquio telefonici con utenti circa 400.
- Organizzazione mercato in base all'emergenza COVID con nomina del Covid Manager.
- Attività d'equipe con il personale del Settore Tecnico e Polizia Locale.
- Aggiornamento banche dati e gestione pratiche tramite il software SOLO1. Numero 30 ore mensili dedicate
- Utilizzo applicativo MUTA per vidimazione autorizzazioni carte esercizio: n. ore dedicate 5 mensili.
- Pratiche assegnazione matricola ascensori n. 8.
- A.U.A. procedure per n. 16 pratiche (rilascio autorizzazioni, richieste integrazioni/conformazioni).
- Procedura per posizione antenne. N. 10 ore dedicate per con 7 pratiche.
- spunta mercato 25 ore;
- procedura relativa al 2° Bando "*Ripartiamoinsieme*" : ore dedicate 200;
- procedura relativa al 3° Bando "*Ripartiamoinsieme*" : ore dedicate 200
- gestione emergenza CORONAVIRUS con continui aggiornamenti relativi ad aperture e chiusure attività commerciali e di impresa ore dedicate 50.
- cartellonistica: gestione rilascio autorizzazioni per posa mezzi pubblicitari sul territorio di Concesio: pratiche 62 autorizzate ore dedicate 90.
- CUP (canone Unico Patrimoniale): a seguito dell'approvazione con deliberazione di C.C. n. 25/2021 del Regolamento per l'applicazione del Canone Unico Patrimoniale, le procedure di autorizzazione delle occupazioni suolo pubblico sono state attribuite al SUAP. Pertanto le pratiche gestite da maggio al 30/6/2021 sono state 14 con ore dedicate 40 (comprehensive dello studio delle procedure).

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **19 - PERSONALE**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	529.454,13
Altre entrate	557.562,28	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	0,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	28.108,15
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	557.562,28	Totale	557.562,28

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
37	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
38	Altre entrate		795.169,36	557.562,28	490.252,84	87,93 %
Totale			795.169,36	557.562,28	490.252,84	87,93 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
163	Personale		751.367,85	529.454,13	455.185,08	85,97 %
164	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
165	Prestazione di servizi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
166	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
167	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
168	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
169	Imposte e tasse		43.801,51	28.108,15	35.067,76	124,76 %
170	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
171	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			795.169,36	557.562,28	490.252,84	87,93 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	94,49 %	92,85 %	-1,64 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **19 - PERSONALE**Centro di responsabilità: **1 - RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			490.252,84		
Totale uscite	* 100 =		490.252,84	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		490.252,84	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			455.185,08		
Totale uscite	* 100 =		490.252,84	* 100 =	92,85 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			0,00		
Totale uscite	* 100 =		490.252,84	* 100 =	0,00 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		490.252,84	* 100 =	0,00 %

PREMESSA

La **Relazione sulle Performance** è il documento che rendiconta, per ciascuno degli obiettivi contenuti nel Piano delle Performance, i risultati realizzati al 31 dicembre, articolati per obiettivi strategici, obiettivi operativi e singoli indicatori secondo la struttura definita nel Piano delle Performance adottato. Costituiscono inoltre un'appendice al documento gli esiti del processo di valutazione del personale dipendente, le c.d. schede di valutazione del personale, depositate agli atti del Comune.

La Relazione sulle Performance ed i risultati del processo di valutazione dei dipendenti sono validati dal Nucleo di Valutazione, secondo quanto disposto dalla normativa vigente e successivamente approvati dalla Giunta Comunale. Tale documento deve poi essere pubblicato nell'apposita sezione dedicata di "Amministrazione trasparente" del sito internet dell'Ente.

INTRODUZIONE

Il Piano delle Performance, secondo l'art. 10 comma 1 del D.Lgs. 150/2009, è un documento programmatico triennale da adottare in coerenza con i contenuti ed il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio, che individua gli obiettivi strategici ed operativi e definisce gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'Amministrazione e delle strutture.

Il Piano della performance deve essere pertanto necessariamente integrato con gli altri documenti di pianificazione adottati dal Comune, ciascuno dei quali interviene ad un livello di programmazione/pianificazione diverso, pur essendo collegati tra di loro: il programma di mandato definisce la missione dell'ente, il Dup ed i bilanci di previsione definiscono la programmazione triennale e annuale delle attività generali e il loro collegamento economico-finanziario, il piano della performance individua e permette di misurare gli obiettivi strategici, infine, il piano esecutivo di gestione collega le azioni operative alle risorse economiche finanziarie.

Il Comune di Concesio, seguendo il percorso determinato dal Regolamento di organizzazione degli Uffici e dei Servizi ed in coerenza con le risorse umane e finanziarie a disposizione, nel 2021 ha approvato, con atto di Giunta Comunale n.52 del 30 marzo 2021 il proprio **PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE**, **PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI E DEL PIANO DELLA PERFORMANCE TRIENNIO 2021 -2023** integrando la programmazione finanziaria con il ciclo della Performance.

Nel Piano, gli obiettivi strategici approvati dal Consiglio Comunale in sede di Bilancio di Previsione, sono stati declinati in obiettivi operativi, per ciascuno dei quali sono stati individuati appositi indicatori finalizzati alla misurazione dei risultati raggiunti, nonché i responsabili della loro realizzazione.

Nel corso delle verifiche periodiche sullo stato di avanzamento del piano, sono stati raccolti ed analizzati i risultati emersi dal sistema di monitoraggio degli obiettivi adottato dall'Ente, in modo da individuare eventuali fattori e problematiche che ne potessero rallentare l'attuazione.

Ora, il presente documento costituisce la Relazione sulla Performance e rendiconta, per ciascuno degli obiettivi contenuti nel Piano delle Performance, i risultati realizzati al 31 dicembre 2021, partendo dagli obiettivi strategici per arrivare agli obiettivi operativi ed ai singoli indicatori.

Si evidenzia che, complessivamente, l'Ente ha conseguito gli obiettivi posti attraverso il piano della performance per l'anno 2021.

Si riportano di seguito, gli obiettivi operativi, individuati per ciascun settore ed assegnati ai Responsabili i quali hanno proceduto ad una rendicontazione dei risultati raggiunti, attraverso apposite relazioni, agli atti depositate, già oggetto di esame da parte del Nucleo di Valutazione (Verbale n. 2 del OIV, in data 21.04.2022)

Settore Amministrativo – Responsabile Dott.ssa Fiorella Pollini fino al 31/05/2021 - Dott.ssa Sabrina Medaglia dal 01/06/2021					
Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione
1) Accessibilità ai Servizi comunali con modalità informatiche	Rendere accessibili i propri servizi attraverso SPID (Sistema Pubblico di Identità Digitale) e CIE (Carta d'Identità Elettronica); Portare a completamento il processo di migrazione dei propri servizi di incasso verso la piattaforma pagoPA; Rendere fruibili ai cittadini i propri servizi digitali tramite l'App IO.- completa trasparenza sui costi di commissione offerti dai Prestatori di Servizi di Pagamento (PSP) aderenti al sistema.	Dott.ssa Fiorella Pollini, Labolani Chiara,	Aderire alla richiesta di finanziamento messa a disposizione dal MISE per la partecipazione del Comune di Concesio a Fondo Innovazione PA che prevede lo sviluppo di un portale che utilizzi tutte le piattaforme abilitanti SPID, PAGO PA, IO con la collaborazione del partner tecnologico. Sviluppo del portale, relazione con il partner tecnologico per i vari step di sviluppo, test di integrazione e funzionamento, rispetto del crono programma previsto dal Ministero, invio della documentazione per l'erogazione del fondo.	Rispetto delle attività previste dal cronoprogramma del Fondo Innovazione	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto dott.ssa Pollini Fiorella fino al 31/05/2021- Dott.ssa Sabrina Medaglia, dal 01/06/21, Labolani Chiara	Attività	Rispetto delle attività previste dal crono-programma del Fondo Innovazione Gennaioio 2021: Adesione Fondo, adesione PAGOPA con partner Maggioli, febbraio- marzo: censimento APP IO, richiesta 20% contributo, aprile attivazione modello 3 PAGOPA. Nei mesi successivi vari test per PAGO PA e integrazioni IO. Sviluppo portale pagamenti per attesi (configurata TARI, VOTIVA SOCIALI) e spontanei, Nel mese di dicembre attivati servizi con IO per demografici (avvisi CIE, avvisi scrutatori e notifiche pratiche). Nomina del partner tecnologico per la gestione Multe.		

Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione
2) Realizzazione progetto 2° Bando "#RIPARTIAMO INSIEME" Contributi alle imprese	erogazione dei contributi alle attività commerciali al dettaglio e ai servizi alla persona che hanno subito forti disagi economici a seguito dell'entrata in vigore delle misure di contenimento del contagio del virus Sars_CoVid19	Dott.ssa Fiorella Pollini, Rebecca Marica	predisposizione bando "°Ripartiamoinsieme" e deliberazione di approvazione bando con successiva pubblicazione del bando all'Albo Pretorio comunale e sul Sito del Comune di Concesio; raccolta delle domande con verifica delle fatture presentate; contatti con le imprese per chiedere eventuali integrazioni; richiesta a Ufficio tributi del regolarità del pagamento dei tributi locali Individuazione delle imprese beneficiarie del contributo predisposizione determinazione dirigenziale di impegno di spesa per l'erogazione del contributo; richiesta DURC delle imprese beneficiarie; predisposizione atti di liquidazione alle imprese beneficiarie comunicazione alle imprese dell'entità del contributo.	numero delle imprese assegnatarie del contributo	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto dott.ssa Pollini Fiorella fino al 30/05/2021, Dott.ssa Sabrina Medaglia dal 01/06/21 , Rebecca Marica	Attività: Tutte le attività programmate sono state svolte nei tempi n. 107 imprese assegnatarie del contributo			

Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione	Durata
3) Realizzazione estumulazioni ed esumazioni per garantire la rotazione del posizionamento delle salme e liberare i campi e i loculi per le nuove necessità	Consentire l'utilizzo di loculi ossari che il Comune mette a disposizione dei familiari, per raccogliere i resti delle salme dei parenti defunti	Dott.ssa Fiorella Pollini, Dusi Carla, Frasca Enrica, Dordoni Alberto, Bosio Tania, Tuzzi Alberto	individuazione dei familiari dei defunti (operazione particolarmente complicata in quanto le concessioni risalgono a molto tempo fa e quindi è necessario cercare gli eredi); • richiesta ai familiari circa la destinazione dei resti (loculo ossario o ossario comune); • predisposizione dei verbali di esumazione/estumulazione che i tumulatori devono firmare; • comunicazione ai familiari dell'assegnazione dei loculi ossari e verifica dell'avvenuto pagamento del diritto di concessione; • predisposizione dei contratti di concessione dei loculi ossari; • registrazione delle concessioni su programma informatico e sui prospetti cartacei.	numero estumulazioni/esumazioni effettuate.Numero concessioni rilasciate	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto dott.ssa Pollini Fiorella fino al 31/05/2021, Dott.ssa Sabrina Medaglia dal 01/06/2021 Dusi Carla fino al 31/10/2021 poi sostituita dal Janis Tonghini dal 01/11/2021, Frasca Enrica, Dordoni Alberto, Bosio Tania fino al 15/09/2021 sostituita Vittoni Federica dal 01.09.21, Tuzzi Alberto					Attività: Tutte le attività programmate sono state svolte nei tempi numero estumulazioni/esumazioni effettuate:372. Numero concessioni loculi ossario rilasciate: 71

Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione	Durata
4) Realizzazione di concorsi per reclutamento del personale da inserire nei vari settori comunale.	Una delle attività che le pubbliche amministrazioni possono trovarsi a organizzare nell'ambito della loro missione istituzionale è l'organizzazione di una procedura concorsuale per la selezione di varie categorie di personale: dai vigili urbani, al reclutamento di impiegati o tecnici. In qualsiasi caso, si tratta di attività che richiedono la fornitura di competenze professionali diverse, spesso acquisite singolarmente dalle amministrazioni con procedure distinte. Questo Ente con deliberazione di Giunta comunale n.20 del 02/02/2021 ha stabilito il "Programma dei fabbisogni di personale per il triennio 2021-2023", che prevede l'avvio di procedure concorsuali per geometra, istruttore amministrativo e istruttore direttivo settore polizia locale e istruttore direttivo settore tecnico.	Dott.ssa Fiorella Pollini, Labolani Chiara, Rebecchi Marica Ducoli Paolo, Maggiori Ivonne, Buizza Carla	Stesura, pubblicazione e tutta la procedura amministrativa riguardante i concorsi. Supporto alla Commissione giudicatrice. Utilizzo di strumenti tecnici ed operativi. Attività di front office	Assunzione di 9 dipendenti	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto dott.ssa Pollini Fiorella fino al 31/05/2021 Dott.ssa Sabrina Medaglia dal 01/06/21 Labolani Chiara, Rebecchi Marica, Ducoli Paolo fino 14/01/2021, Maggiori Ivonne, Buizza Carla	Attività: Tutte le attività programmate sono state svolte nei tempi Assunzione di 9 dipendenti da giugno a dicembre				

Area Finanziaria –Responsabile Dott.ssa Elena Ponzoni					
Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione
1) Elaborazione del referto del controllo di gestione anno 2020	La finalità è quella di elaborare il referto del controllo di gestione sulla base delle risultanze dell'attività dell'anno 2020. La Giunta Comunale prende atto del referto che successivamente viene trasmesso alla Corte dei Conti.	Elena Ponzoni Claudia Paterlini	Il progetto prevede l'elaborazione del referto del controllo di gestione riferito all'anno 2020. Il referto viene sottoposto alla Giunta Comunale che ne prende atto. Il referto viene infine trasmesso alla Corte dei Conti.	Referto del controllo di gestione anno 2020.	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Il referto del controllo di gestione anno 2020 è stato elaborato dall'ufficio ragioneria attraverso l'applicativo Gesint, nel quale sono stati caricati i dati, sulla base delle risultanze del rendiconto di gestione anno 2020. La Giunta Comunale ha preso atto del referto con deliberazione n. 23 del 08/02/2022 ed il documento è stato trasmesso alla Corte dei Conti in data 10/02/2022. Approvato con DG n.23 del 08/02/2022				

Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% conclusione	% Conclusione
2) Rispetto dell'indice di tempestività dei pagamenti.	Attuazione delle misure organizzative approvate con la delibera di Giunta Comunale n.33 del 03/03/2010 e di quelle necessarie al rispetto dell'indice di tempestività dei pagamenti.	Elena Ponzoni Claudia Paterlini Melissa Codenotti Tiziana Locci	Il progetto consiste nel coordinare e sovrintendere gli uffici comunali al fine del rispetto dell'attuazione alle misure approvate con la delibera di Giunta Comunale n.33 del 03/03/2010.	Indice di tempestività dei pagamenti dell'anno 2020.	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: L'obiettivo prevedeva il rispetto dell'indice di tempestività dei pagamenti. L'ufficio ragioneria ha fornito supporto agli altri uffici comunali per attuare le misure organizzative volte al raggiungimento dell'obiettivo. L'indice di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2020 è stato pari 20,64 giorni mentre quello rilevato per l'anno 2021 è pari a 19,32. L'ente è impegnato a migliorare costantemente tale l'indice, anche se le misure organizzative non sempre sono sufficienti perchè è fondamentale la disponibilità di cassa. L'ufficio ragioneria monitora costantemente i flussi di cassa e la liquidazione delle fatture per trovare il corretto equilibrio nella gestione della spesa					

Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% conclusione	% Conclusione
3) Elaborazione ed approvazione, entro le scadenze previste dalla normativa, dei regolamenti relativo al canone unico	La finalità è quella di dotare l'Ente di regolamenti sui tributi locali e le entrate comunali aggiornati secondo quanto stabilito dalla Legge 145/2019.	Elena Ponzoni, Elena Merli, Giusy Zoni	L'attività consiste nell'elaborazione di bozze di regolamento del canone unico da sottoporre all'Amministrazione Comunale. Le bozze definitive dei regolamenti vengono trasmesse al Collegio dei Revisori per l'acquisizione del parere. Vengono poi predisposti tutti i documenti previsti dall'Iter di approvazione dei regolamenti.	Regolamenti approvati		100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: L'obiettivo prevedeva l'approvazione del regolamento per l'applicazione del canone unico patrimoniale. L'art.1, comma 816, della Legge di Bilancio 2020 ha istituito, a decorrere dal 2021, il canone unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n.285. Con delibera di Consiglio Comunale n. 8 del 28/01/2021 è stato istituito il canone patrimoniale unico di concessione, autorizzazione per l'occupazione di aree e spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile e per la diffusione dei messaggi pubblicitari, nonché del canone per l'occupazione di aree e spazi del demanio o del patrimonio indisponibile, destinate a mercati realizzati anche in strutture attrezzate ed è stata prevista la disciplina transitoria. Sul documento è stato acquisito il parere del Collegio dei Revisori n.2 del 25/01/2021. Con delibera di Consiglio Comunale n. 25 del 28/04/2021 è stato approvato il regolamento per l'applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e con delibera di Consiglio Comunale n. 26 del 28/04/2021 è stato approvato il regolamento per l'applicazione del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate. Sui regolamenti sono stati acquisiti i pareri del Collegio dei Revisori n. 12 del 21/04/2021 e n.13 del 21/04/2021. Con delibera di Giunta Comunale n. 71 del 28/04/2021 sono state approvate le tariffe del canone di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile					

Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% conclusione	% Conclusione
4) Attività di controllo, liquidazione, accertamento dei tributi locali ed attività di riscossione e contenzioso.	La finalità è quella della lotta all'evasione ed all'elusione dei tributi locali secondo la normativa vigente.	Elena Ponzoni, Mariateresa Cinnelli, Elena Merli, Giusy Zoni	L'attività consiste nella verifica degli adempimenti dei contribuenti in materia di tributi e nell'emissione di provvedimenti di liquidazione, di accertamento, di riscossione e di contenzioso secondo la normativa vigente e nel rispetto dagli artt. 67-68 del D.L. 18/2020.	Numero accertamenti, ingiunzioni, riscossione coattiva emessi e numero di contenziosi seguiti.	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 31/01/2020 è stato dichiarato per sei mesi lo stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti dalla pandemia COVID-19, che è stato poi prorogato fino al 31 gennaio 2021, come da ultimo D.P.C.M. del 07/10/2020. In data 14/01/2021 il Governo ha approvato un Decreto Legge che prevedeva la proroga dello stato di emergenza fino al 30 aprile 2021, in data 21/04/2021 è stata prevista un'ulteriore proroga fino al 31/07/2021, in data 29/07/2021, con la legge 221/2021 è stato disposto lo stato di emergenza fino al 31/03/2022. Il lavoro dell'ufficio Tributi è stato quindi condizionato pesantemente dalla pandemia, è continuata l'attività accertativa mentre in tema di riscossione vi è stato un brusco arresto dell'attività di riscossione coattiva. Infatti fin dal Decreto 18/2020 denominato "Cura Italia" è stata disposta la sospensione dei termini di versamento di tutte le entrate tributarie e non tributarie derivanti da cartelle di pagamento e dagli avvisi di accertamento. Questa sospensione è continuata per l'intero anno 2020 ed anche nell'anno 2021 fino al 31/08/2021. Nonostante questi provvedimenti l'ente ha continuato l'attività anche di riscossione, come di seguito rendicontato.*					

***FOCUS SUI TRIBUTI**

ATTIVITA' DI RISCOSSIONE DELL'ENTE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	
Sono stati elaborati n. 426 avvisi di accertamento esecutivi relativi alle annualità 2016-2020 di cui: • Provvedimenti protocollati n. 426 per un importo pari ad € 803.964,00; • Provvedimenti notificati al 31/12/2021 n. 389 per un importo pari ad € 766.839,00; • Provvedimenti interamente pagati per un importo di € 72.169,00; • Provvedimenti rateizzati n. 105 per un importo pari ad € 179.000,00 di cui riscosso € 47.715,00; • Provvedimenti in corso di notifica n. 37 per un importo pari ad € 31.636,00. Sono stati disposti n. 109 rimborsi per un importo pari ad € 23.204,00, le somme sono state rimborsate o compensate in conformità a quanto disposto dal vigente Regolamento delle Entrate.	
T.A.S.I.	
Sono stati elaborati n. 248 avvisi di accertamento esecutivi relativi alle annualità 2016-2019 di cui: • Provvedimenti protocollati n. 248 per un importo pari ad € 176.693,00; • Provvedimenti notificati al 31/12/2021 n.224 per un importo pari ad € 166.072,00; • Provvedimenti interamente pagati per un importo di € 42.179,00; • Provvedimenti rateizzati n. 28 per un importo pari ad € 17.948,00 di cui riscosso € 9.142,00; • Provvedimenti in corso di notifica n. 24 per un importo pari ad € 10.621,00.	
T.A.R.I.	
Sono stati elaborati n. 393 avvisi di accertamento esecutivi relativi alle annualità 2016-2019 di cui: 1. Provvedimenti protocollati n. 393 per un importo pari a € 251.109,00; 2. Provvedimenti notificati al 31/12/2021 n. 284 per un importo pari a € 228.610,00; 3. Provvedimenti interamente pagati per un importo di € 16.614,00; 4. Provvedimenti rateizzati n. 20 per un importo pari ad € 28.454 di cui riscosso € 2.947,00; 5. Provvedimenti in corso di notifica n. 39 per un importo pari a € 10.621,00.	
RIMBORSI T.A.R.I E T.A.S.I.	
Sono stati disposti n. 21 rimborsi per un importo pari a € 3.150,00, le somme sono state rimborsate o compensate in conformità a quanto disposto dal	

vigente Regolamento delle Entrate.

RISCOSSIONE COATTIVA

L'attività di riscossione coattiva con riferimento ai tributi locali è stata sospesa in conformità alla normativa vigente fino al 31/08/2021.

ATTIVITA' DI MEDIAZIONE TRIBUTARIA

In data 25/05/2021 si è tentata la mediazione con Azienda per l'Edilizia Lombardia per avvisi di accertamento IMU e TASI.

Il mediatore comunale ha avanzato una proposta di riduzione delle sanzioni sugli accertamenti, in conformità al vigente regolamento delle Entrate, alla luce anche delle sentenze pronunciate dalla Commissione Tributaria provinciale in favore del Comune di Concesio sui ricorsi presentati da Azienda per l'Edilizia Lombardia.

La mediazione è stata rifiutata ed Azienda per l'Edilizia Lombardia ha depositato, presso la Commissione Tributaria di Brescia, ricorsi avverso i seguenti provvedimenti:

- avvisi di accertamento IMU per un totale di € 226.181,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019.
- avvisi di accertamento TASI per un totale di € 56.965,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019.

CONTENZIOSO TRIBUTARIO

Azienda per l'Edilizia Lombardia ha presentato ricorso, avanti alla Commissione Tributaria Provinciale Sezione staccata di Brescia, contro la notifica dell'avviso di accertamento IMU anno 2014 per un importo totale di € 23.665,00 (imposta+sanzioni+ interessi).

La sentenza n. 114/2021 depositata il 16/02/2021, pronunciata dalla Commissione Tributaria provinciale di Brescia, ha respinto il ricorso riconoscendo le ragioni del Comune.

Con comunicazione in data 02/04/2021, protocollata al n. 11971, è stato chiesto ad Azienda per l'Edilizia Lombardia il versamento di quanto stabilito dall'art. 68 del DPR 546/1992 e s.m.i.; la somma richiesta pari ad € 15.775,79 è stata regolarmente versata.

Azienda per l'Edilizia Lombardia ha presentato ricorso, avanti alla Commissione Tributaria provinciale di Brescia, contro la notifica dell'avviso di accertamento IMU anno 2015 per un importo totale di € 65.873,00 (imposta+sanzioni+ interessi).

La sentenza n.172/2021 depositata il 12/03/2021, pronunciata dalla Commissione Tributaria provinciale di Brescia, ha respinto il ricorso riconoscendo le ragioni del Comune.

Con comunicazione in data 02/04/2021, protocollata al n.11977, è stato chiesto ad Azienda per l'Edilizia Lombarda il versamento di quanto stabilito dall'art. 68 del DPR 546/1992 e s.m.i.; la somma richiesta pari a € 43.907,84 è stata regolarmente versata.

Azienda per l'Edilizia Lombarda ha depositato, presso la Commissione Tributaria di Brescia, ricorsi avverso i seguenti provvedimenti:

- avvisi di accertamento IMU per un totale di € 226.181,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019;
- avvisi di accertamento TASI per un totale di € 56.965,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019.

E' in corso la preparazione delle controdeduzioni che verranno presentate entro i termini di legge.

Settore Polizia Locale - Responsabile Dott. Walter Rotundo						
Obiettivo Operativo	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione	Durata
1) Sicurezza dei cittadini	Sviluppo di politiche integrate di sicurezza e di rispetto della legalità, finalizzate a prevenire la microcriminalità ed, in generale, gli illeciti amministrativi e penali.	Rotundo Walter Giacomelli Lara Cinelli Alessandro Gallotta Giovan Battista	Valutazione della percezione di insicurezza nel territorio; sviluppo di un programma di lavoro, d'intesa con il Sindaco e l'Ass. delegato alla sicurezza, volto ad aumentare i controlli attraverso una maggiore presenza degli operatori, oltre la fascia oraria ordinaria di servizio; realizzazione di nuove sinergie attraverso la collaborazione con le Forze dell'Ordine presenti sul territorio.	Rendiconto attività svolte	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto: Rotundo Walter Giacomelli Lara Cinelli Alessandro Gallotta Giovan Battista Valente Giuseppe (dal 25/10/2021) Gerace Sabrina (dal 25/10/2021) Attività: Nel corso dell'anno 2021, il Comando di Polizia Locale ha operato svolgendo tutte le proprie attività ordinarie contemporaneamente con l'esigenza di impegnare le proprie risorse nel perseguimento di specifici obiettivi quali la sicurezza dei cittadini. Come per l'anno precedente, parte dell'attività svolta, relativa al controllo del territorio, è stata costituita da numerosi interventi di controllo su tutte le aree territoriali, definite "sensibili", al fine di prevenire eventi delittuosi. Molto impegno è stato profuso dal personale, per aumentare la propria presenza sul territorio e l'efficacia dell'azione preventiva congiunta alla necessaria azione repressiva, talvolta in collaborazione con la locale stazione dei Carabinieri, riuscendo a mantenere uno standard accettabile dei servizi.					

Obiettivo Operativo	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione	Durata
2) Sicurezza stradale	Miglioramento della sicurezza stradale	Rotundo Walter Giacomelli Lara Cinelli Alessandro Gallotta Giovan Battista	Predisposizione, riordino e mantenimento in condizioni di efficienza della segnaletica stradale, sia orizzontale che verticale, con particolare attenzione alla piste ciclabili; rilevazioni delle infrazioni al Codice della Strada sia con contestazione immediata sia con l'ausilio dei dispositivi di rilevamento.	Statistiche Car crash	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto: Rotundo Walter Giacomelli Lara Cinelli Alessandro Gallotta Giovan Battista Valente Giuseppe (dal 25/10/2021) Gerace Sabrina (dal 25/10/2021) Anche per l'anno 2021, si è provveduto al mantenimento e miglioramento della segnaletica stradale sia orizzontale che verticale con interventi finalizzati a migliorare la qualità dei fruitori delle vie cittadine. L'ufficio verbali, in considerazione del numero di violazioni accertate con sistemi di rilevamento delle infrazioni al C.d.S. posto sulla S.P. 19, ha richiesto numerosissime ore di lavoro, garantite dal personale addetto, riuscendo a mantenere uno standard accettabile					

Obiettivo Operativo	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% Conclusione	Durata
3) Tutela della salute pubblica	Prevenire l'abbandono dei rifiuti nell'ambito del territorio comunale	Rotundo Walter Giacomelli Lara Cinelli Alessandro Gallotta Giovan Battista	Maggiore controllo delle aree destinate alla raccolta dei rifiuti solidi urbani; reprimere la mancata raccolta delle deiezioni canine sui marciapiedi, lungo i passaggi ciclo-pedonali e sulle aree verdi attrezzate a gioco per bambini; collaborazione con l'Ufficio Tecnico al fine di individuare e sanzionare i responsabili di abbandono dei rifiuti sul territorio e fuori dalle isole ecologiche, con l'ausilio di apparati di videosorveglianza.	Feedback con gli stake older	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Personale coinvolto: Rotundo Walter Giacomelli Lara Cinelli Alessandro Gallotta Giovan Battista Valente Giuseppe (dal 25/10/2021) Gerace Sabrina (dal 25/10/2021) Attività: Nel corso del 2021 sul territorio comunale sono stati installati impianti mobili di videosorveglianza, collocati presso le varie isole ecologiche site sul tutto il territorio per garantire la prevenzione e la repressione di atti vandalici e di illeciti correlati al conferimento dei rifiuti solidi urbani; tali sistemi hanno contribuito a rafforzare sensibilmente il controllo delle isole ecologiche. Altrettanto è stato fatto per quanto riguarda le aree attrezzate per i bambini con controlli periodici nei parchi dislocati su tutto il territorio comunale al fine di evitare deiezioni canine all'interno delle aree attrezzate ed evitare l'accesso a ciclomotori e motocicli, problematiche già note al Comando					

Settore Servizi alla Persona - Responsabile Dott. Domenico Rescigno						
Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% Conclusione	Durata
1) Ricostituzione Comitato Unico di Garanzia ed Adozione piano triennale azioni positive -	Promuovere il benessere organizzativo; favorire un ambiente lavorativo sereno improntato all'efficienza; prevenire e contrastare i fenomeni di discriminazione; promuovere le pari opportunità -	U.o servizi sociali	- Verifica della cessazione e/o dell'incapacità funzionale del CUG - Indagine interna circa la disponibilità del personale a fare parte del nuovo CUG - studio della normativa rilevante (D. Lgs. 165/2001, direttive della Funzione Pubblica); - determinazione dirigenziale di costituzione del CUG; - comunicazioni e rapporti con la Consiglieria provinciale delle pari opportunità; - redazione del Piano triennale delle azioni positive e cura del procedimento di approvazione assistenza e consulenza al CUG nell'attuazione del Piano triennale delle azioni positive	• Costituzione del CUG, prima impossibilità o a funzionare; • Adozione del Piano triennale delle azioni positive	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Con determinazione n. 83 del 18/02/2021, preve dovute richieste alle OO.SS. e relative indicazioni, si è provveduto alla nomina del Comitato Unico di Garanzia, composto da un presidente, un componente effettivo ed un supplente, in rappresentanza dell'amministrazione, due componenti effettivi e due supplenti, in rappresentanza delle OO.SS., maggiormente rappresentative. Con deliberazione n. 19 del 02/02/2021, sentita Consiglieria di parità Provinciale di Brescia, a mezzo mail, in data 28/01/2021, si è approvato il Piano delle azioni positive 2021-2023, la cui attuazione è demandata al Comitato Unico di Garanzia. Il Piano delle azioni positive è la base per rimuovere gli ostacoli alla piena ed effettiva parità di opportunità tra uomini e donne, attraverso 11 azioni volte a tale risultato.					

Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% Conclusione	Durata
2)Approvazione del nuovo Regolamento di gestione ed assegnazione dei minialloggi e svolgimento della relativa procedura di assegnazione	Soddisfare il bisogno abitativo di nuclei familiari del territorio, composti da massimo 3 persone, in condizioni di particolare fragilità	u.o. servizi sociali	1. Rilevazione del bisogno di <i>housing</i> sul territorio con attenzione specifica al cambiamento delle esigenze che si è registrato negli ultimi anni; 2. individuazione di categorie predeterminate di potenziali beneficiari, avendo riguardo non solo all'anzianità ma anche ad altre forme di fragilità; 3. individuazione dei requisiti di accesso al bando e delle priorità sociali necessarie alla formazione delle graduatorie; 4. simulazione dell'applicazione dei requisiti, rispetto ai dati ad oggi in nostro possesso; 5. proposta di regolamento all'Amministrazione, previo concerto con l'Assessorato ai servizi sociali 6. deliberazione di approvazione del Regolamento; 7. approvazione dell'avviso pubblico, svolgimento dell'istruttoria, approvazione della graduatoria ed assegnazione degli alloggi;	• Approvazione e del Regolamento; • approvazione dell'avviso pubblico di assegnazione; approvazione della graduatoria	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Con deliberazione di CC n. 28 del 28/04/2021, è stato approvato il nuovo Regolamento di assegnazione e gestione dei minialloggi di proprietà Comunale, al fine di rendere il relativo servizio più rispondente alle finalità sociali emerse nel corso degli ultimi anni. Il nuovo regolamento sostituisce il precedente atto normativo, la cui approvazione risale al 2015, e permette di avere uno strumento in grado di meglio soddisfare i bisogni sociali, che sono stati rilevati negli ultimi anni. A seguito dell'entrata in vigore del nuovo regolamento, si è proceduto alla pubblicazione di un avviso pubblico per l'assegnazione					

degli alloggi liberi (cfr. determinazione 364 del 05/07/2021)					
Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% Conclusione Durata
3) Promuovere la cultura, la lettura, il diritto allo studio e la formazione attraverso la realizzazione di eventi con la partecipazione di testimonianze che coinvolgano i giovani, gli adulti e tutta la comunità	Promuovere la cultura, lo studio, l'approfondimento, per migliorare i rapporti umani, la conoscenza di sé, per creare solidarietà e coesione Organizzazione degli eventi e partecipazione degli istruttori alle iniziative per garantire l'apertura/chiusura dei locali, l'utilizzo degli strumenti tecnici e telematici quali videoproiettore, microfoni, mixer, al fine di rendere telematico ciò che prima veniva svolto in presenza, l'allestimento delle mostre, e l'accoglienza degli utenti, il supporto tecnico ed operativo per la buona riuscita delle varie manifestazioni	U.O. cultura e biblioteca	La pandemia da Covid-19 ha duramente colpito il settore cultura e sport. Nonostante ciò, si intende continuare a promuovere la cultura, la lettura ed il diritto allo studio. Per ciò che concerne, in particolare, la cultura si intende continuare ad proporre, anche in sinergia con le associazioni del territorio, un'offerta di eventi più ricca e variegata possibile. Stante l'imprevedibilità dell'andamento pandemico-sanitario, tutte le attività rivolte al pubblico verranno pensate in modalità telematica, a mezzo dei canali internet, in modo da garantirne lo svolgimento in sicurezza e coinvolgendo tutti coloro che possono accedere al web. Particolare attenzione verrà riservata alla figura del Poeta Dante Alighieri, nell'anniversario della morte, al fine di stimolare nel pubblico, e nei giovani, la curiosità circa il personaggio storico e l'apprezzamento della bellezza delle sue Opere. Per ciò che concerne il diritto allo studio, si attiveranno le migliori prassi, al fine di mantenere aperti i servizi dedicati allo studio individuale presso la biblioteca comunale.	• Numero di eventi; • buona riuscita delle varie iniziative	100 2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Nel corso del 2021, sono stati realizzati molti eventi e diverse iniziative, sia on line (attraverso la modalità dello streaming) sia in presenza, quando i provvedimenti di contenimento del contagio lo hanno consentito. Di seguito si riportano le principali attività:				

	1. concerto Gospel del 19/12/2021 2. cena con delitto del 30/10/2021 3. Progetto "Tessere Ricucire il mosaico della Comunità" promosso dalla Collezione Paolo VI-arte contemporanea con il contributo di Fondazione Cariplo e il sostegno del Comune di Concesio e dell'Istituto Comprensivo di Concesio 4. partecipazione al bando "Città che legge 2020 - Realizzazione di attività integrate per la promozione del libro e la lettura" 5. "Biblioteca fuori di sé", progetto che vede la presentazione agli alunni delle scuole primarie e secondarie di primo grado di libri adatti alla loro fascia d'età 6. In occasione delle manifestazioni dantesche che durante l'anno hanno ricordato i 700 anni dalla morte di Dante Alighieri, si è tenuta l'iniziativa intitolata SALIRE A LE STELLE. La manifestazione è durata 3 giorni ed è stata ricca di eventi: a) Inaugurazione delle mostre: L'AMOR CHE MOVE: L'artista Nicola Zaccaria reinterpreta le incisioni della Divina Commedia dall'Ottocento ai giorni nostri; a cura dell'Associazione per l'arte Le Stelle b) LEGATO CON AMORE IN UN VOLUME: Esposizione di edizioni rare della Divina Commedia dalla collezione di Fausto Moreschi. c) OH VITA INTÈGRA - DANTE E LA FELICITÀ: Dante, a distanza di settecento anni, si conferma maestro di "ineffabile allegrezza". Incontro con Mirco Cittadini, formatore e regista che si occupa della divulgazione della Divina Commedia. d) SÌ CHE M'INEBRIAVA IL DOLCE CANTO: 100 LETTORI PER 100 CANTI Maratona di lettura integrale delle tre cantiche in cui si sono alternate le voci di 100 lettori. Dalle 18:00 l'Inferno, dalle 00:00 il Purgatorio e dalle 6:00 il Paradiso. e) DALLA TERRA ALLE STELLE: DANTE, L'ULTIMA NOTTE. LIRICA E PROSA PER DANTE ALIGHIERI Concerto in versi per Dante Alighieri a cura del Gruppo Corale L'Estro Armonico di Concesio 7. 16 conferenze in modalità streaming, diffuse anche sui canali Youtube e Facebook 8. "Biblioteca vivente" incontri a favore dei giovani, attraverso la conoscenza diretta ed un colloquio individuali con professionisti di vari settori, al fine di orientare le scelte sulla propria carriera lavorativa.
--	---

Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% Conclusione	Durata
4) Servizio di ristorazione: gestione dell'esecuzione del servizio di ristorazione durante l'emergenza sanitaria COVID-19; attivazione nuove modalità di svolgimento del servizio, in collaborazione con l'Istituto comprensivo, la Commissione mensa ed il tecnologo alimentare; gestione della sospensione del servizio ed della ripresa del medesimo nel rispetto di tutte le migliori pratiche a contenimento del contagio.	Assicurare il corretto svolgimento del servizio di ristorazione, non solo dal punto di vista tecnico ma anche da quello giuridico-contrattuale, in coordinamento con l'Istituto Comprensivo, la Commissione mensa ed il tecnologo alimentare. Assicurare gli equilibri di bilancio rispetto alle variazioni dei costi.	u.o. istruzione	Indizione di incontri e riunioni volte a rilevare le esigenze dei fruitori del servizio e dell'Istituto Comprensivo. Valutare le numerose richieste dell'Istituto Comprensivo, secondo criteri di efficienza ed economicità, compatibilmente con gli stanziamenti di bilancio. Coordinare l'attivazione e la sospensione del servizio con i provvedimenti governativi e regionali di chiusura delle attività scolastiche. Attivare audit di controllo da parte del tecnologo alimentare, sul rispetto della disciplina tecnico-alimentare di cui al Capitolato d'appalto ed all'offerta tecnica del RTI aggiudicatario. Autorizzare le modifiche tecniche che si rendono necessarie ad ottemperare ai provvedimenti di contenimento del contagio. La ristorazione scolastica costituisce un importante servizio comunale, svolto dal RTI Gemeaz – Markas, affidatario del medesimo a seguito di procedura ad evidenza pubblica, dall'anno 2019. Il servizio è oggetto di sostanziali modificazioni rispetto, soprattutto, alle modalità di esecuzione. Queste devono essere adeguate ai numerosi, ed imprevedibili, provvedimenti a contenimento del contagio, sia per ciò che riguarda l'esecuzione nel periodo di attività scolastica sia per ciò che riguarda	- Incontri con Istituto Comprensivo, con Commissione mensa e con tecnologo. - Comunicazioni con RTI aggiudicatario	100	2021

				le sospensioni dovute alle chiusure delle scuole. Tale attività deve essere costantemente rapportata agli stanziamenti di bilancio, al fine di preservarne gli equilibri, nell'attenta valutazione dei costi che, inevitabilmente, comportano i cambiamenti tecnici nell'esecuzione del contratto		
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Il servizio di ristorazione scolastica si è svolto regolarmente durante tutto il 2021, salvo i periodi di sospensione dovuti ai provvedimenti di contenimento del contagio. Si è provveduto ad effettuare un continuo coordinamento tra Istituto comprensivo ed impresa aggiudicataria del servizio, al fine di evitare sprechi e disservizi. In particolare, si è garantita una costante attenzione ai provvedimenti di posta in DAD delle classi che fruivano della mensa. Gli stessi provvedimenti sono stati prontamente comunicati all'impresa aggiudicataria del servizio, affinché potesse evitare lo spreco di risorse alimentari. Inoltre, per l'anno scolastico 2021/2022 si è provveduto, in accordo con l'Istituto comprensivo e la commissione mensa, ad un'ulteriore riorganizzazione del servizio, che potesse migliorare la qualità del medesimo, superando, nei plessi scolastici ove gli spazi lo hanno consentito, la modalità di erogazione del pasto in monoporzione e nelle aule di insegnamento. Inoltre, a seguito della ristrutturazione ed ampliamento della scuola primaria di S. Vigilio, si è organizzato il servizio mensa nel nuovo refettorio, con modalità (come la turnazione) volte a garantire il distanziamento degli alunni durante il tempo mensa ed, al contempo, la somministrazione del pasto in modalità "ordinaria".					

Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% Conclusione	Durata
5) Valorizzazione e promozione dei beni artistici e culturali del territorio	Promuovere il patrimonio storico-artistico e culturale del Comune Assistenza all'Assessorato nella redazione tecnica del libretto informativo. Procedura di affidamento della fornitura dei totem e della stampa del libretto.	u.o. cultura	Il territorio di Concesio presenta molteplici beni di interesse storico e culturale: testimonianze e documenti che abbracciano un periodo compreso tra l'antichità, il medioevo (la pieve di Concesio – centro dell'attività religiosa e sociale dell'epoca medievale) e la contemporaneità (con particolare riferimento a San Paolo VI ed all'eccezionale Collezione Paolo VI). L'Assessorato alla cultura installerà, presso i luoghi maggiormente significativi, totem informativi volti a dare un breve informativa storico-culturale del luogo, con una fotografia storica di come era in passato. Inoltre, si provvederà alla redazione di un libretto informativo (una sorta di guida turistica) sui principali documenti storico-artistici presenti sul territorio di Concesio.	• N. di totem acquistati; • realizzazione del libretto informativo (sia cartaceo che in modalità e-book)	100	2021
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Si è proceduto alla redazione dei testi e delle fotografie del libretto informativo su Concesio. L'elaborazione la stampa del libretto sono state appaltate con determinazione n. 583 del 28/10/2021. Si è proceduto, inoltre, alla realizzazione dei testi e delle grafiche relative ai totem da installare nei punti più significativi del territorio. Con determinazione n. 583 del 03/11/2021 si è appaltata la fornitura di n. 8 totem, i quali dovranno essere installati sul territorio, nei punti individuati dall'amministrazione.					

Settore Tecnico – Responsabile Arch. Flavia Gusberti						
Obiettivi Operativi	Finalità	Personale coinvolto	Attività	Indicatori	% conclusione	% Conclusione
1) Approvazione variante PGT e RIM	aggiornamento del Piano di Governo del Territorio, con conseguente VAS e variazione al Piano delle Regole. Reticolo Idrografico Minore	Arch. Flavia Gusberti - Geom. Cladia Vezzoli- Arch. Vieno Michela - Marco Zavaglio	Predisposizione di tutti gli atti necessari per la redazione ed approvazione del PGT (pubblicazione documento scoping, avvisi, delibere, determine, esame delle richieste da parte dei cittadini) e del RIM	Delibere di adozione e successive delibere di approvazione della variante al PGT e RIM	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Nel corso dell'anno 2021, a seguito dell'individuazione del “gruppo lavoro” si è proceduto ad effettuare una serie di incontri con i vari tecnici e l'amministrazione per addivene alla redazione della variante al P.G.T. vigente nonché per la redazione del RIM. In data 29/03/2021 è stata convocata la prima conferenza “Vas Scoping”, la prima seduta è stata effettuata in data 29/04/2021 ed il verbale della Prima conferenza vas è stato depositato al prot. Comunale n. 17814 del 19/05/2021.					

Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% conclusione	% Conclusione
2)Realizzazione opere pubbliche	oltre alla gestione delle opere in corso, della riqualificazione della scuola media di San Vigilio, progetti per la messa in sicurezza e manutenzione del patrimonio comunale, si darà la priorità alla realizzazione di tutte le nuove opere previste nel programma oopp2021	Arch. Flavia Gusberti -Marisa Tameni-Federica Tedoldi	predisposizione di tutti gli atti tecnici e amministrativi per l'affidamento incarichi, l'approvazione, l'appalto e la gestione delle opere da realizzare previste a bilancio, nonché l'ottenimento e/o rendicontazione dei finanziamento statali/regionali	delibere di approvazione progetti, determine stati di avanzamento lavori e certificati di regolare esecuzione	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Sono state approvate e appaltate tutte le opere previste a bilancio nel 2021 oltre che ad altri interventi minori e concluse quelle attivate nel 2020					
Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% conclusione	% Conclusione
3)Aggiornamento dello stato del patrimonio comunale	quadro dello stato di manutenzione e adeguamenti degli edifici comunali alla normativa vigente	Arch. Flavia Gusberti - Geom. Rudy Sharifi - Tedoldi Federica	raccolta sistematica dei progetti, delle certificazioni, della documentazione catastale di ogni edificio, al fine di predisporre gli atti necessari per l'adeguamento degli stessi alla normativa vigente	Attuazione dei procedimenti necessari	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Tale obiettivo è stato svolto per gli immobili di proprietà comunale oggetto d'intervento nel corso del 2021.					

Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% conclusione	% Conclusione
4)Acquisizione al demanio comunale di aree adibite a strada ma ancora catastalmente di proprietà privata	Procedura per acquisizione al demanio stradale comunale di aree utilizzate ad uso pubblico da oltre 20 anni ma ancora intestate ai privati, ai sensi dell'articolo 31, commi 21 e 22 della Legge 448/98 .	Arch. Flavia Gusberti - Marisa Tameni	individuazione di tutte quelle aree da acquisire al demanio comunale dai privati, mediante ricerca delibere di Giunta e Consiglio di riferimento, pratiche edilizie, convenzioni urbanistiche, atti vari di impegno unilaterale d'obbligo etc. acquisite di fatto e mai intestate al Comune. predisposizione deliberazione di Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 31, commi 21 e 22 della L.448/1998; e successiva registrazione e trascrizione	aggiornamento del patrimonio comunale e del D.U.P.	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Nel corso del 2021 si è proceduto ad individuare alcune aree, a seguito di richiesta da parte dei privati, per poterle accorpate al demanio stradale e sono stati definiti vecchi accordi e preso in carico aree ed opere di lottizzazioni varie.					
Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% conclusione	% Conclusione
5)Strada di collegamento al depuratore	avvio delle procedure propedeutiche per l'approvazione del progetto	Arch. Flavia Gusberti - Tameni Marisa - Marco Zavaglio	eclusione VIA, avvio procedura espropriativa, conferenza dei servizi per approvazione del progetto definitivo Rilievo dello stato di fatto. Implementazione e aggiornamento degli elaborati grafici.	Attuazione di tutti i procedimenti necessari	100	100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Si sono tenuti vari incontri con i tecnici estensori del progetto e con i proprietari delle aree interessate dal nuovo tracciato. Nel corso dell'anno 2021 non si è addivenuti all'approvazione del progetto. Il tracciato della nuova sede stradale è stata prevista nel redigendo					

nuovo strumento urbanistico.						
Obiettivi operativi	Finalità	Pers. Assegn.	Attività	Indicatori di risultato	% conclusione	% Conclusione
6) bonus facciate e 110	rilascio di dichiarazioni, titoli edilizi e varie per consentire ai proprietari di immobili di poter accedere ai vari bonus fiscali previsti dalla normativa sul patrimonio esistente	Arch. Gusberti Flavia - Geom. Vezzoli Claudia -Cirillo Pietroboni	accesso agli atti, dichiarazioni varie, verifiche delle vecchie pratiche edilizie e conformità con la situazione esistente dell'immobile. Rilascio titoli edilizi conseguenti	Rilascio attestazioni per bonus facciate, dei permessi di costruire, comunicazioni per completamento SCIA e CILA sospese e non istruite nell'anno 2019		100
RISULTATI RAGGIUNTI	Attività: Obiettivo svolto ed in continua evoluzione, alla luce anche delle notevoli richieste di accesso agli atti da parte di privati e tecnici finalizzate ai vari bonus edilizi.					

CONTESTO ORGANIZZATIVO INTERNO

Il Piano di Fabbisogni del Personale per il triennio 2021-2023 è stato adottato con deliberazione di Giunta comunale n. 20 del 02/02/2021, con cui è stata approvata la dotazione organica, il piano del fabbisogno di personale 2021-2023 ed piano delle assunzioni. La dotazione organica intesa come numero dei dipendenti in servizio al 31/12/2021 è così definita:

qualifica / posizione economica / profilo	Cod.	Totale dipendenti al 31/12/2020		A tempo pieno		In part-time mag 50%		In part-time inf 50%		Totale dipendenti al 31/12/2021	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	0D0102		1				1				1
POSIZIONE ECONOMICA D6	099000		2		1						1
POSIZIONE ECONOMICA D5	0D5000		2		1		1		0		2
POSIZIONE ECONOMICA D4	0D4000		1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000	1	1	1	1					1	1
POSIZIONE ECONOMICA D1	0D1000	3	1	3	2					3	2
POSIZIONE ECONOMICA C6	097000		0		2					0	2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	1	8	1	3		3			1	6
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000		1	1	1					1	1
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000	3	2	2	2					2	2
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000	1		1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C1	0C1000	5	2	5	6					5	6
POSIZIONE ECONOMICA B8 - PROFILO ACCESSO B3	0B8000			1						1	
POSIZIONE ECONOMICA B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00	1		0							
POSIZIONE ECONOMICA B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000	2	1	1			1			1	1
POSIZIONE ECONOMICA B6 - PROFILO ACCESSO B3	038490		1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA B5 - PROFILO ACCESSO B3	037492		2		2						2
POSIZIONE ECONOMICA B4 - PROFILO ACCESSO B3	036494	1		0						0	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000	1		0						0	
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	0	1							0	
POSIZIONE ECONOMICA B3 DA B1	034000		1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000	2	1	1					1	1	1
TOTALE		21	27	17	24		6		1	17	31

GLI ORGANISMI PARTECIPATI DAL COMUNE

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato, quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Con delibere di Consiglio Comunale n. 82 del 17/12/2019 e n. 83 del 17/12/2019 sono stati approvati gli atti di indirizzo rivolti alle società partecipate Azienda servizi Farnaceutici srl e Civitas srl per gli anni 2020-2022.

Il Comune non ha impartito atti di indirizzo ad Azienda Servizi Valtrompia spa perché detiene una partecipazione pari al 0,01% del capitale sociale della società che non consente il controllo all'ente, né il controllo è consentito alla pluralità dei soci pubblici che complessivamente detengono il 20,40% del capitale sociale. La società inoltre è controllata dalla società quotata A2A ed è affidataria del servizio idrico integrato da parte dell'Autorità d'Ambito della provincia di Brescia, che ne approva il piano degli investimenti e il piano industriale, mentre le tariffe del servizio sono controllate e autorizzate dall'autorità nazionale dell'energia e servizi idrici.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra, si esprimono le seguenti considerazioni:

In data 30/03/2015 il Consiglio Comunale ha approvato, con deliberazione n. 16, il piano di razionalizzazione delle società partecipate, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, successivamente trasmesso alla Corte dei Conti, sono state esplicitate le misure dirette al conseguimento di risparmi ed efficientamento in relazione alla partecipazione del Comune di Concesio.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 29/09/2017, avente ad oggetto: "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 – Ricognizione partecipazioni possedute. l'Ente ha provveduto alla ricognizione degli organismi partecipati.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 77 del 30/11/2020 l'ente ha provveduto all'approvazione del bilancio consolidato dell'esercizio 2019 ai sensi dell'art. 11 bis del D. Lgs. N. 118/2011.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n.91 del 22/12/2020, avente ad oggetto: "Revisione ordinaria delle partecipazioni anno 2019." l'Ente ha provveduto alla ricognizione ordinaria degli organismi partecipati.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 77 del 29.12.2021, avente ad oggetto: "Revisione ordinaria delle partecipazioni anno 2020." l'Ente ha provveduto alla ricognizione ordinaria degli organismi partecipati.

VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE – ANNO 2021

La Relazione sulla Performance dovrà essere sottoposta all'esame del Nucleo di Valutazione ai fini della validazione. Con quest'atto il Nucleo di Valutazione interno ne attesta l'attendibilità, la comprensibilità, la completezza dei dati e delle informazioni e la correttezza nell'applicazione dei sistemi di valutazione rispetto alle disposizioni di legge, che prevedono la distribuzione del personale su più fasce di valutazione, a cui devono corrispondere premi differenti, in modo che vengano premiati i lavoratori più meritevoli.

La validazione della Relazione sulla Performance, così come previsto dal D.Lgs. 150/2009, è condizione indispensabile per procedere all'erogazione del premio di risultato a dipendenti e dirigenti. Il premio di risultato viene erogato sulla base della valutazione della performance organizzativa ed individuale, mediante l'applicazione delle metodologie di valutazione riferite a dipendenti e dirigenti, precedentemente concordate con le rappresentanze sindacali. Queste metodologie prendono in considerazione i comportamenti organizzativi espressi durante il periodo considerato e gli obiettivi raggiunti dalla struttura di appartenenza.

In riferimento al 2020, è già concluso il processo di valutazione dei dipendenti e posizioni organizzative, i cui risultati, in sintesi, sono riportati nel paragrafo seguente.

Valutazione performance dei dipendenti

La definizione degli obiettivi e delle risorse per ciascun settore, è stata effettuata con Deliberazione di Giunta Comunale n. 52 del 30/03/2021, che ha approvato il proprio PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI E DEL PIANO DELLA PERFORMANCE TRIENNIO 2021 -2023 integrando la programmazione finanziaria con il ciclo della Performance.

Il processo di valutazione ed i criteri di valutazione del personale dipendente sono stabiliti dal Regolamento Comunale sull'ordinamento generale dei servizi e degli uffici, che qui si riporta per estratto:

La valutazione dei Responsabili incaricati di posizione organizzativa

La valutazione dei Responsabili incaricati di posizione organizzativa avviene attraverso tre macrocategorie di comportamenti organizzativi:

- a. Orientamento ai risultati.
- a. Conduzione del personale.
- b. Qualità dell'apporto personale specifico.

	ORIENTAMENTO AI RISULTATI
1	Capacità di tradurre direttive e atti di indirizzo, piani di attività e piani di lavoro
2	Capacità di organizzare le attività in funzione della qualità dei servizi anche attraverso semplificazioni amministrative e/o innovazioni tecnologiche
	CONDUZIONE DEL PERSONALE
1	Capacità di motivare, guidare e valutare i propri collaboratori, curandone la crescita professionale
2	Capacità di fronteggiare nuovi incombenti normativi ovvero emergenze o imprevisti attraverso l'uso flessibile e sinergico del personale

3	Capacità di gestire e risolvere situazioni di conflittualità interna.
	QUALITA' DELL'APPORTO PERSONALE SPECIFICO
1	Capacità propositiva nei confronti degli organi della direzione politica.
2	Capacità di iniziativa e propensione all'assunzione delle responsabilità correlate alla posizione professionale.
3	Capacità di rappresentare adeguatamente l'ente nelle trattative e nelle relazioni con l'esterno.
4	Capacità di valorizzare l'aspetto della formazione professionale personale provvedendo allo stesso tempo alla formazione interna dei propri collaboratori

A ciascun comportamento organizzativo sono associati quattro livelli di valutazione (migliorabile, adeguato, buono, eccellente) e a ciascun livello sono collegati i corrispondenti descrittori, che esprimono le caratteristiche che il valutato deve possedere per raggiungere un determinato livello di valutazione:

- a. se il valutato è descritto dal livello “migliorabile”, ottiene un punteggio pari a 1;
- a. se il valutato è descritto dal livello “adeguato”, ottiene un punteggio pari a 2;
- b. se il valutato è descritto dal livello “buono”, ottiene un punteggio pari a 3;
- c. se il valutato è descritto dal livello “eccellente”, ottiene un punteggio pari a 4.

Il punteggio complessivo attribuibile agli incaricati di posizione organizzativa è pari a max. 100 punti.

Retribuzione di risultato

La retribuzione di risultato viene liquidata in base alla collocazione nelle fasce di merito indicate nella tabella sotto riportata:

La valutazione dei risultati e dei comportamenti organizzativi del personale dipendente non incaricato di P.O.

Il criterio di valutazione dei risultati (realizzazione degli obiettivi)

La valutazione dei risultati ottenuti misura la capacità del personale non incaricato di posizione organizzativa di conseguire, nell’ambito della propria funzione, risultati adeguati agli obiettivi assegnati.

La scelta degli obiettivi

Il sistema si basa sulla valutazione del livello di raggiungimento degli obiettivi individuati per ciascun Settore.

La definizione del punteggio di risultato

Il sistema si basa sulla valutazione del livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati per ciascun dipendente del Servizio che ha realizzato l’obiettivo.

In fase di programmazione devono essere individuati gli indicatori quantitativi e qualitativi misurabili. Il rapporto tra il valore dell’indicatore atteso e il valore dell’indicatore conseguito esprime, in fase di valutazione, il livello di raggiungimento di ciascun obiettivo.

Il punteggio massimo realizzabile è pari a 20 punti.

Il calcolo del punteggio di risultato si basa sulla valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi e si ottiene moltiplicando il punteggio massimo realizzabile per la percentuale di realizzazione dell'obiettivo.

Il criterio di valutazione dei comportamenti organizzativi

La valutazione dei comportamenti organizzativi

Ogni dipendente è soggetto ad una valutazione per la performance resa.

Nella valutazione dei comportamenti organizzativi vengono considerati tre macrofattori di valutazione (Orientamento al risultato, Competenze organizzative, Modalità di relazione con l'utente), declinati in otto fattori di valutazione, ai quali viene attribuito un punteggio come sotto meglio specificato.

	Indicatore	Valutazione
ORIENTAMENTO AL RISULTATO		
1	Iniziativa personale: (Capacità di lavorare con spirito critico al fine di migliorare i risultati finale e di proporre frequentemente miglioramenti anche di piccola entità, per conseguire risultati migliori in minor tempo e con maggiore efficacia).	40
2	Flessibilità nello svolgere il lavoro. Disponibilità personale: (Disponibilità ed elasticità nell'interpretare il proprio ruolo; disponibilità a svolgere, in caso di bisogno, attività normalmente non richieste dalla posizione. Apporto in termini di assiduità di presenza e di impegno).	
3	Affidabilità: (Vengono considerati a questo proposito fattori specifici come il rispetto delle scadenze e degli impegni presi, nonché la continuità e la qualità dell'apporto lavorativo.)	
COMPETENZE ORGANIZZATIVE		
1	conoscenze e capacità professionali. (capacità di gestione del personale assegnato): (Grado di conoscenze professionali generali e/o specialistiche richieste per lo svolgimento delle mansioni affidate. Capacità di svolgere le mansioni attribuite con la perizia necessaria. (Nei servizi e/o U.O. in cui siano presenti i Coordinatori: Capacità di motivare le persone del proprio ufficio facendo un uso equilibrato delle funzioni di direzione e della facoltà di delega gestendo con padronanza e determinazione anche le situazioni di lavoro imprevisto.)	20
2	rendimento quantitativo e qualità della performance: (Dimostrazione impegno e capacità di svolgere il proprio ruolo in modo efficace e di	

	saper affrontare la situazione in modo positivo, mostrando spirito di iniziativa anche in assenza di direttive e informazioni dettagliate. Capacità di diversificare e sviluppare le competenze che comportino allargamento ed arricchimento dei compiti assegnati).	
	MODALITÀ DI RELAZIONE CON L'UTENTE	
1	capacità di gestione delle relazioni con gli utenti finali interni ed esterni (Dimostrazione di sensibilità alle esigenze degli utenti, è in grado di rilevare i loro bisogni e il livello del servizio richiesto, orienta il proprio comportamento organizzativo in relazione alle esigenze rilevate).	20
2	capacità di gestione delle relazioni con i colleghi e di favorire la Circolazione delle informazioni (Dimostrazione di capacità di relazioni con i colleghi e con gli utenti, mantenendo un atteggiamento cortese e improntato alla disponibilità; utilizza appropriate forme di comunicazione).	
3	Collaborazione e integrazione organizzativa e nei processi di servizio (Dimostrazione di consapevolezza del proprio ruolo all'interno dell'organizzazione, capacità di integrazione con gli altri, flessibilità nel recepire le esigenze dei colleghi anche se di uffici diversi scambiando con questi pareri ed informazioni; Fornisce un contributo positivo e dimostra di avere una visione del lavoro orientata al risultato finale, senza personalizzazioni e protagonismo in un'ottica di superamento di logiche settoriali/di ufficio.	
	Totale	80

Il punteggio complessivo assegnabile ai dipendenti può raggiungere il massimo di 100 punti, attribuendo ai punteggi sopra indicati il valore massimo di 20 punti in base al grado raggiungimento degli obiettivi.

SCHEDA PER I DIPENDENTI TITOLARI DI POSIZIONI ORGANIZZATIVE

Responsabile del Settore: _____

Indicatori	Performance individuale			
Obiettivi conseguiti				
A Orientamento ai risultati	1	2	3	4
B Conduzione del personale	1	2	3	4
C Qualità dell'apporto personale specifico	1	2	3	4
Totale				

La performance individuale di ciascun indicatore costituisce il livello (distinto in parametri di valutazione da 1 a 4) di capacità dimostrata dal dipendente.
Al totale di ciascun indicatore si giunge come segue:
Peso x livello performance: 4
(Esempio: Livello performance 1, peso 20 - 20 x 1 : 4 = 5).

SCHEDA PER I DIPENDENTI NON TITOLARI DI POSIZIONI ORGANIZZATIVE

Dipendente _____	Settore: _____
Indicatori	Performance individuale
Obiettivi conseguiti	
A Orientamento al risultato	1 2 3 4
B Competenze Organizzative	1 2 3 4
C Modalità di relazione con l'utente	1 2 3 4
Totale	

La performance individuale di ciascun indicatore costituisce il livello (distinto in parametri di valutazione da 1 a 4) di capacità dimostrata dal dipendente.
Al totale di ciascun indicatore si giunge come segue:
Peso x livello performance: 4
(Esempio: Livello performance 1, peso 20 - 20 x 1 : 4 = 5)

Definizione del coefficiente di presenza

Viene calcolato il coefficiente di presenza “coeff. p” che prevede:
al denominatore, il numero complessivo di giorni lavorativi previsti dal 1° gennaio al 31° dicembre di ciascun anno oggetto di valutazione; al numeratore, i giorni di effettiva presenza del dipendente.

Nel calcolare i giorni di effettiva presenza, si tiene conto:

- a. delle ferie;
- a. dei permessi retribuiti (art. 18 CCNL 1995);
- b. dei congedi per eventi e cause particolari (art. 9 CCNL 2001);
- c. dei congedi di maternità, paternità e parentali (D.Lgs. n. 151/2001);
- d. degli infortuni sul lavoro e malattie dovute a causa di servizio (art. 22 CCNL 1995);
- e. delle assenze connesse al diritto allo studio (art. 13 CCNL 2001);
- f. dei congedi per la formazione (art. 14 CCNL 2001)

- g. delle assenze finalizzate alla tutela dei dipendenti portatori di handicap (art. 12 CCNL 2001);
- h. delle assenze finalizzate alla tutela dei dipendenti in particolari condizioni psico – fisiche (art. 11 CCNL 2001);
- i. permessi per mandato amministrativo
- j. sciopero

mentre non si tiene conto:

- k. delle assenze per malattia (art. 21 CCNL 1995);
- l. delle aspettative per esigenze personali o di famiglia (art. 7 CCNL 2001);
- m. delle altre assenze dal luogo di lavoro, comunque denominate.

Ove il coefficiente di presenza sia inferiore al 30%, si soprasiede per l'anno in questione alla valutazione del dipendente.

PROGETTI SPECIALI

In conformità con le prescrizioni normative e nel rispetto degli accordi negoziali, il Comune di Concesio riconosce al proprio personale dipendente la possibilità di concorrere alla ripartizione di somme specificamente destinate, a titolo di premialità, alla incentivazione della produttività.

In tal guisa, con deliberazione n. 216/2021, la Giunta comunale ha approvato il Contratto collettivo integrativo al cui interno sono stati recepiti i progetti speciali presentati dai responsabili nel mese di marzo, quantificandone il relativo peso, in termini economici, come segue:

SINTESI PROGETTI ARTT.67 E 68 CCNL 21/05/2018			
Polizia Locale	€ 10.000	ANNO 2021	
	Progetto 1	Sicurezza dei cittadini	
	Progetto 2	Sicurezza stradale	
	Progetto 3	Tutela della salute pubblica	
Finanziario	€ 5884,00	ANNO 2021	
	Progetto 1	Elaborazione del referto del controllo di gestione anno 2020.	
	Progetto 2	Rispetto dell'indice di tempestività dei pagamenti	
	Progetto 3	Elaborazione ed approvazione entro le scadenze previste dalla normativa dei regolamenti relativo al canone unico	
	Progetto 4	Attività di controllo liquidazione accertamento dei tributi locali ed attività di riscossione e contenzioso	
Servizi alla persona	€ 7.846,00	ANNO 2021	
	Progetto 1	Ricostituzione Comitato Unico di Garanzia ed Adozione piano triennale azioni positive	
	Progetto 2	Approvazione del nuovo Regolamento di gestione ed assegnazione dei minialloggi e svolgimento della relativa procedura di assegnazione.	
	Progetto 3	Promuovere la cultura, la lettura, il diritto allo studio e la formazione attraverso la realizzazione di eventi con	

		la partecipazione di testimonianze che coinvolgano i giovani, gli adulti e tutta la comunità
	Progetto 4	Servizio di ristorazione: gestione dell'esecuzione del servizio di ristorazione durante l'emergenza sanitaria COVID-19; attivazione nuove modalità di svolgimento del servizio, in collaborazione con l'Istituto comprensivo, la Commissione mensa ed il tecnologo alimentare; gestione della sospensione del servizio ed della ripresa del medesimo nel rispetto di tutte le migliori pratiche a contenimento del contagio
	Progetto 5	Valorizzazione e promozione dei beni artistici e culturali del territorio
Tecnico	€ 11.196,00	ANNO 2021
	Progetto 1	Approvazione variante al PGT e RIM
	Progetto 2	Realizzazione opere pubbliche
	Progetto 3	Aggiornamento dello stato del patrimonio comune
	Progetto 4	Acquisizione al demanio comunale di aree adibite a strade, marciapiedi, ecc ma ancora catastalmente di proprietà privata
	Progetto 5	Strada di collegamento al depuratore
	Progetto 6	Bonus facciate e 110
	€ 11.850,00	ANNO 2021
Amministrativo		
	Progetto 1	Accessibilità ai Servizi comunali con modalità informatiche
	Progetto 2	Realizzazione progetto 2° Bando "#RIPARTIAMO INSIEME" Contributi alle imprese
	Progetto 3	Realizzazione estumulazioni ed esumazioni per garantire la rotazione del posizionamento delle salme e liberare i campi e i loculi per le nuove necessità
	Progetto 4	Realizzazione di concorsi per reclutamento del personale da inserire nei vari settori comunale.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Il nucleo di valutazione ha provveduto alla valutazione del raggiungimento degli obiettivi assegnati e successivamente si riserva di procedere alla valutazione dei fattori comportamentali dei responsabili di posizione organizzativa.

Dalle relazioni dei Responsabile di Settore, agli atti depositati, si evince il raggiungimento al 100% degli obiettivi sopra assegnati.

Un punto di forza dell'attuale ciclo della performance è costituito da un primo grado di integrazione tra la programmazione amministrativa/finanziaria, in cui sono già individuate dettagliate schede obiettivo per ciascun Settore - con l'individuazione delle risorse destinate. In tal modo il personale dipendente è già in grado di conoscere gli obiettivi strategici impostati dall'amministrazione comunale ad inizio anno, le risorse dedicate ed il personale coinvolto.

Un punto di debolezza dell'attuale ciclo della performance, per altro segnalato anche dall' OIV , suggerisce la necessità di individuare indicatori della performance più puntuali e misurabili, in modo da poter procedere ad una valutazione più analitica dei risultati raggiunti.

Monitoraggio del centro di costo

Centro di costo: **2 - GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA**

Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO**

Budget complessivo

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	123.000,00
Altre entrate	175.648,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	43.648,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	500,00
		Imposte e tasse	8.500,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	175.648,00	Totale	175.648,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
29	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
30	Altre entrate		167.300,00	175.648,00	167.261,44	95,23 %
Totale			167.300,00	175.648,00	167.261,44	95,23 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
127	Personale		123.000,00	123.000,00	118.660,96	96,47 %
128	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
129	Prestazione di servizi		35.300,00	43.648,00	40.565,22	92,94 %
130	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
131	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
132	Interessi passivi		500,00	500,00	0,00	0,00 %
133	Imposte e tasse		8.500,00	8.500,00	8.035,26	94,53 %
134	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
135	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			167.300,00	175.648,00	167.261,44	95,23 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	73,52 %	70,94 %	-2,58 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	21,10 %	24,25 %	3,15 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **2 - GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			167.261,44		
Totale uscite	* 100 =		167.261,44	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		167.261,44	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			118.660,96		
Totale uscite	* 100 =		167.261,44	* 100 =	70,94 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			40.565,22		
Totale uscite	* 100 =		167.261,44	* 100 =	24,25 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		167.261,44	* 100 =	0,00 %

Gestione finanziaria (Considerazioni e valutazioni sul Prog. 103)**BILANCI E DUP 2022-2024.**

L'ufficio Ragioneria ha realizzato il bilancio di previsione 2021 attraverso la preparazione dei relativi allegati elaborati dal software di contabilità. Il bilancio di previsione 2021 e pluriennale 2021-2023 è stato approvato in Consiglio Comunale con deliberazione n. 17 in data 10/03/2021. L'ufficio Ragioneria ha realizzato il rendiconto del bilancio anno 2020 che è stato approvato in Consiglio Comunale con deliberazione n. 33 del 31/05/2021. Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 del 28/06/21 sono stati approvati gli allegati al rendiconto 2020 aggiornati alle risultanze della certificazione art. 39, comma 2, D.L. 104/2020. Il DUP 2022-2024 è stato approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 58 del 10/09/2021.

BILANCIO CONSOLIDATO

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 114 del 05/07/2021 è stato approvato dell'elenco degli enti e società appartenenti al gruppo amministrazione pubblica (gap) del Comune di Concesio e dell'elenco degli enti e società rientranti nel perimetro di consolidamento ai fini dell'approvazione del bilancio consolidato 2020. Il bilancio consolidato 2020 è stato approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 62 del 29/09/2021.

GESTIONE LAMPADE VOTIVE

L'ufficio ragioneria gestisce direttamente l'illuminazione votiva nei cimiteri comunali. Con delibera di G.C. n. 25 dell'11/02/2020 sono state approvate le tariffe dei servizi cimiteriali e del servizio di illuminazione votiva e sono state confermate modalità di pagamento annuale o immediato e totale. L'entrata totale accertata 2021 è pari a € 59.652,07.

SERVIZIO DI TESORERIA E DI CASSA

Il servizio di Tesoreria e di cassa è gestito dall'Istituto UniCredit s.p.a. dal 01/06/2017 e fino al 30/09/2021. L'ente ha chiesto formalmente di prorogare il servizio come previsto nel contratto. Il sistema di gestione dei mandati di pagamento e delle reversali di incasso è denominato SIOPE+ e si avvale della piattaforma della Banca d'Italia.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **3 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	81.500,00
Altre entrate	352.779,42	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	133.000,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	5.500,00
		Oneri straordinari	132.779,42
		Ammortamenti	0,00
Totale	352.779,42	Totale	352.779,42

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
31	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
32	Altre entrate		248.000,00	352.779,42	252.522,23	71,58 %
Totale			248.000,00	352.779,42	252.522,23	71,58 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
136	Personale		81.500,00	81.500,00	78.205,94	95,96 %
137	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
138	Prestazione di servizi		136.000,00	133.000,00	125.262,02	94,18 %
139	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
140	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
141	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
142	Imposte e tasse		5.500,00	5.500,00	5.288,30	96,15 %
143	Oneri straordinari		25.000,00	132.779,42	43.765,97	32,96 %
144	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			248.000,00	352.779,42	252.522,23	71,58 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	32,86 %	30,97 %	-1,89 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	54,84 %	49,60 %	-5,24 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **3 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			252.522,23		
Totale uscite	* 100 =		252.522,23	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		252.522,23	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			78.205,94		
Totale uscite	* 100 =		252.522,23	* 100 =	30,97 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			125.262,02		
Totale uscite	* 100 =		252.522,23	* 100 =	49,60 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		252.522,23	* 100 =	0,00 %

Tributi e servizi fiscali (considerazioni e valutazioni sul Prog. 104)

Con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 31/01/2020 è stato dichiarato per sei mesi lo stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti dalla pandemia COVID-19, che è stato poi prorogato fino al 31 gennaio 2021, come da ultimo D.P.C.M. del 07/10/2020. In data 14/01/2021 il Governo ha approvato un Decreto Legge che prevedeva la proroga dello stato di emergenza fino al 30 aprile 2021, in data 21/04/2021 è stata prevista un'ulteriore proroga fino al 31/07/2021, in data 29/07/2021, con la legge 221/2021 è stato disposto lo stato di emergenza fino al 31/03/2022. Il lavoro dell'ufficio Tributi è stato quindi condizionato pesantemente dalla pandemia, è continuata l'attività accertativa mentre in tema di riscossione vi è stato un brusco arresto dell'attività di riscossione coattiva. Infatti fin dal Decreto 18/2020 denominato "Cura Italia" è stata disposta la sospensione dei termini di versamento di tutte le entrate tributarie e non tributarie derivanti da cartelle di pagamento e dagli avvisi di accertamento. Questa sospensione è continuata per l'intero anno 2020 ed anche nell'anno 2021 fino al 31/08/2021. Nonostante questi provvedimenti l'ente ha continuato l'attività anche di riscossione, come di seguito rendicontato.

TARIFFA RIFIUTI

La legge n.116 del 03/09/2020 avente ad oggetto: "*Attuazione della direttiva (UE) 2018/851 che modifica la direttiva 2008/98/CE relativa ai rifiuti e attuazione della direttiva (UE) 2018/852 che modifica la direttiva 1994/62/CE sugli imballaggi e i rifiuti di imballaggio*" ha reso necessario modificare il regolamento di applicazione della TA.RI. e recepire le disposizioni in essa contenute.

Tra le novità che hanno effetti in anche in campo tributario, vi è l'art. 183 del D. Lgs. 152/2006, così come modificato dal D. Lgs. 116/2020.

Infatti viene estesa la definizione di rifiuto urbano ad alcuni rifiuti indifferenziati e a quelli provenienti da raccolta differenziata, poichè quelli prodotti dalle attività riportate nell'allegato L-*quinquies* che sono simili per natura e composizione ai rifiuti domestici indicati nell'allegato L-*quater*.

La modifica è entrata in vigore a partire dal 1° gennaio 2021.

In materia di gestione dei rifiuti, il D.Lgs. 116/2020 introduce le seguenti novità:

- le aziende non sono obbligate a rivolgersi ad un gestore pubblico per il conferimento dei propri rifiuti e possono scegliere il privato (art. 198 del D.Lgs. 152/2006 comma 2-*bis*);
- le aziende che scelgono un operatore privato per la gestione dei propri rifiuti da avviare al recupero sono escluse dalla corresponsione della componente tariffaria rapportata alla quantità dei rifiuti conferiti (art. 238 del D.Lgs. 152/2006 comma 10);
- le aziende che scelgono un operatore pubblico saranno vincolate a tale operatore per un periodo non inferiore a cinque anni (art. 238 del D.Lgs. 152/2006 comma 10). Pertanto, dal privato si può disdire, dal pubblico, invece, prima dei 5 anni non è consentito.

Per ora il numero delle attività che ha deciso di uscire dal sistema di privativa comunale è limitato a n. 12, mentre quelle che hanno optato per l'uscita parziale risultano essere n. 4.

L'Ufficio ha inviato alla utenze non domestiche interessate una pec contenente una comunicazione ed un modello da rendere compilato entro il 31/05/2021 per poter esercitare la scelta dall'anno 2022.

Si è proceduto a rettificare la metratura soggetta a tariffa delle utenze non domestiche, in conformità al dettato normativo e al documento del MITE del 12/04/2021.

L'ufficio Tributi ha provveduto a predisporre il regolamento, adottato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 28/06/2021, regolarmente pubblicato sul sito del MEF in data 05/07/2021.

Con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 del 2/06/2021 è stato approvato il Piano finanziario TA.RI. per l'anno 2021/22/23.

Con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 42 del 28/06/2021 sono state approvate le Tariffe per l'anno 2021, che è stata regolarmente pubblicata sul sito del MEF in data 05/07/2021.

Sono stati emessi gli avvisi di pagamento relativi all'acconto TA.RI. anno 2021, calcolato sulla base delle tariffe anno 2020, nell'emissione a saldo sono state conguagliate le tariffe 2021 ed è stata applicata la TEFA (tributo provinciale) per l'intera annualità.

Sono state inviate n. 12.126 avvisi di pagamento a mezzo servizio postale ed a mezzo pec.

Gli avvisi (acconto e saldo) sono stati trasmessi a mezzo pec, utilizzando quella propria o quella attivata con il programma "pec gratuita" messa a disposizione dall'Amministrazione Comunale ovvero con INIPEC per i professionisti, alle utenze non domestiche per un numero pari a 1.246 ed alle utenze domestiche per un n. 1.884.

Nell'anno 2021 è stato gestito il Bando "Agevolazione TA.RI - utenze non domestiche con attività chiusa/sospesa per emergenza sanitaria covid-19" - art. 6 D.L. n. 73/2021", approvato con deliberazione di Giunta Comunale n.174 del 26/10/2021.

Il bando prevedeva una riduzione della tariffa per fronteggiare l'emergenza COVID per l'anno 2021, la scadenza del bando è stata fissata per il 22/11/2021. La riduzione è stata applicata in fase di bollettazione a saldo delle utenze non domestiche interessate dalla misura.

Il numero delle attività commerciali e pubblici esercizi assegnatari del contributo sono state pari a n.79 per un importo totale di € 27.923,64.

Con riferimento alla TA.RI., ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente) è intervenuta con: la deliberazione n. 443/2019 per definire i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento per il periodo 2018-2021, adottando il Metodo Tariffario per il servizio integrato di gestione dei Rifiuti (MTR) e modificando integralmente le modalità di formulazione del Piano Finanziario;

- la deliberazione n. 444/2019 che definisce le disposizioni in materia di trasparenza del servizio di gestione dei rifiuti urbani e assimilati per il periodo di regolazione 1° aprile 2020 - 31 dicembre 2023, nell'ambito del

procedimento avviato con la deliberazione 226/2018/R/RIF. All'interno dello stesso sono ricompresi gli elementi informativi minimi da rendere disponibili attraverso i siti internet, gli elementi informativi minimi da includere nei documenti di riscossione (avviso di pagamento o fattura) e le comunicazioni individuali agli utenti relative a variazioni di rilievo nella gestione.

Nell'anno 2021 vi è stata una modifica sostanzialmente con decorrenza 2022 del Metodo Tariffario - MTR-2 con:

- la deliberazione 363/2021 che definisce i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento per il periodo 2022-2025, adottando il Metodo Tariffario Rifiuti (MTR-2);
- la deliberazione 459/2021 che determina taluni valori monetari e finanziari in continuità con quanto già disposto dal MTR, da utilizzarsi per la quantificazione dei costi riconosciuti di cui all'Articolo 7 del MTR-2.

Resta inalterato il metodo per il calcolo della Tariffa definito con il D. Lgs. n.158 del 1999 "*Regolamento recante norme per la elaborazione del metodo normalizzato per definire la tariffa del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani*".

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Con delibera di Consiglio Comunale n.13 del 10/03/2021 sono state determinate le aliquote e le detrazioni dell'imposta municipale propria (I.M.U.) - anno 2021, regolarmente pubblicata sul sito del MEF in data 06/05/2021.

Nel riepilogo IMU 2021, pubblicato nella sezione notizie del sito istituzione e inviato su richiesta espressa dei contribuenti a mezzo e mail ordinaria, oltre alla normativa generale in tema di IMU sono state evidenziate le novità introdotte nell'anno 2021 (dall'art. 1 comma 599 L. n° 178/2020, art. 78 del D.L. 104/2020 convertito L. 126 del 13/10/2020).

E' continuo il monitoraggio del portale tributario ed è continua l'assistenza tecnica ai cittadini.

Nell'anno 2021 è stato effettuato il servizio di conteggio e consegna dei moduli F24 in acconto e saldo, relativi agli immobili diversi dalle abitazioni principali e pertinenze assimilate, precompilati con l'importo da pagare.

Sono state attivate n. 630 pec, messe a disposizione gratuitamente dall'amministrazione Comunale al fine di rendere più preciso e meno costoso il recapito di atti e bollette ai cittadini di Concesio.

ATTIVITA' DI CONTROLLO ED ACCERTAMENTO

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Sono stati elaborati n. 426 avvisi di accertamento esecutivi relativi alle annualità 2016-2020 di cui:

- Provvedimenti protocollati n. 426 per un importo pari ad € 803.964,00;
- Provvedimenti notificati al 31/12/2021 n. 389 per un importo pari ad € 766.839,00;
- Provvedimenti interamente pagati per un importo di € 72.169,00;
- Provvedimenti rateizzati n. 105 per un importo pari ad € 179.000,00 di cui riscosso € 47.715,00;
- Provvedimenti in corso di notifica n. 37 per un importo pari ad € 31.636,00.

Sono stati disposti n. 109 rimborsi per un importo pari ad € 23.204,00, le somme sono state rimborsate o compensate in conformità a quanto disposto dal vigente Regolamento delle Entrate.

T.A.S.I.

Sono stati elaborati n. 248 avvisi di accertamento esecutivi relativi alle annualità 2016-2019 di cui:

- Provvedimenti protocollati n. 248 per un importo pari ad € 176.693,00;
- Provvedimenti notificati al 31/12/2021 n.224 per un importo pari ad € 166.072,00;
- Provvedimenti interamente pagati per un importo di € 42.179,00;
- Provvedimenti rateizzati n. 28 per un importo pari ad € 17.948,00 di cui riscosso € 9.142,00;
- Provvedimenti in corso di notifica n. 24 per un importo pari ad € 10.621,00.

TA.RI.

Sono stati elaborati n. 393 avvisi di accertamento esecutivi relativi alle annualità 2016-2019 di cui:

- Provvedimenti protocollati n. 393 per un importo pari a € 251.109,00;
- Provvedimenti notificati al 31/12/2021 n. 284 per un importo pari a € 228.610,00;
- Provvedimenti interamente pagati per un importo di € 16.614,00;
- Provvedimenti rateizzati n. 20 per un importo pari ad € 28.454 di cui riscosso € 2.947,00;
- Provvedimenti in corso di notifica n. 39 per un importo pari a € 10.621,00.

RIMBORSI TA.RI. E T.A.S.I.

Sono stati disposti n. 21 rimborsi per un importo pari a € 3.150,00, le somme sono state rimborsate o compensate in conformità a quanto disposto dal vigente Regolamento delle Entrate.

RISCOSSIONE COATTIVA

L'attività di riscossione coattiva con riferimento ai tributi locali è stata sospesa in conformità alla normativa vigente fino al 31/08/2021.

ATTIVITA' DI MEDIAZIONE TRIBUTARIA

In data 25/05/2021 si è tentata la mediazione con Azienda per l'Edilizia Lombarda per avvisi di accertamento IMU e TASI.

Il mediatore comunale ha avanzato una proposta di riduzione delle sanzioni sugli accertamenti, in conformità al vigente regolamento delle Entrate, alla luce anche delle sentenze pronunciate dalla Commissione Tributaria provinciale in favore del Comune di Concesio sui ricorsi presentati da Azienda per l'Edilizia Lombarda.

La mediazione è stata rifiutata ed Azienda per l'Edilizia Lombarda ha depositato, presso la Commissione Tributaria di Brescia, ricorsi avverso i seguenti provvedimenti:

- avvisi di accertamento IMU per un totale di € 226.181,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019.
- avvisi di accertamento TASI per un totale di € 56.965,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019.

CONTENZIOSO TRIBUTARIO

Azienda per l'Edilizia Lombarda ha presentato ricorso, avanti alla Commissione provinciale di Brescia, contro la notifica dell'avviso di accertamento IMU anno 2014 per un importo totale di € 23.665,00 (imposta+sanzioni+interessi).

La sentenza n. 114/2021 depositata il 16/02/2021, pronunciata dalla Commissione Tributaria provinciale di Brescia, aveva già respinto il ricorso riconoscendo le ragioni del Comune.

Con comunicazione in data 02/04/2021, protocollata al n.11971, è stato chiesto ad Azienda per l'Edilizia Lombarda il versamento di quanto stabilito dall'art. 68 del DPR 546/1992 e s.m.i.; la somma richiesta pari ad € 15.775,79 è stata regolarmente versata.

Azienda per l'Edilizia Lombarda ha presentato ricorso, avanti alla Commissione Tributaria provinciale di Brescia, contro la notifica dell'avviso di accertamento IMU anno 2015 per un importo totale di € 65.873,00 (imposta+sanzioni+interessi).

La sentenza n.172/2021 depositata il 12/03/2021, pronunciata dalla Commissione Tributaria provinciale di Brescia, ha respinto il ricorso riconoscendo le ragioni del Comune.

Con comunicazione in data 02/04/2021, protocollata al n.11977, è stato chiesto ad Azienda per l'Edilizia Lombarda il versamento di quanto stabilito dall'art. 68 del DPR 546/1992 e s.m.i.; la somma richiesta pari a € 43.907,84 è stata regolarmente versata.

Azienda per l'Edilizia Lombarda ha depositato, presso la Commissione Tributaria di Brescia, ricorsi avverso i seguenti provvedimenti:

- avvisi di accertamento IMU per un totale di € 226.181,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019;
- avvisi di accertamento TASI per un totale di € 56.965,00 riferiti alle annualità 2016-2017-2018-2019.

E' in corso la preparazione delle controdeduzioni che verranno presentate entro i termini di legge.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

L'art.1, comma 816, della Legge di Bilancio 2020 ha istituito, a decorrere dal 2021, il canone unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 8 del 28/01/2021 è stato istituito il canone patrimoniale unico di concessione, autorizzazione per l'occupazione di aree e spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile e per la diffusione dei messaggi pubblicitari, nonché del canone per l'occupazione di aree e spazi del demanio o del patrimonio indisponibile, destinate a mercati realizzati anche in strutture attrezzate ed è stata prevista la disciplina transitoria.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 25 del 28/04/2021 è stato approvato il regolamento per l'applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e con delibera di Consiglio Comunale n. 26 del 28/04/2021 è stato approvato il regolamento per l'applicazione del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

Con delibera di Giunta Comunale n. 71 del 28/04/2021 sono state approvate le tariffe del canone di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile.

L'importo totale accertato è pari a € 262.400,00.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **16 - DEBITO PUBBLICO**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	0,00
Altre entrate	622.000,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	0,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	0,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	622.000,00
Totale	622.000,00	Totale	622.000,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
25	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
26	Altre entrate		637.000,00	622.000,00	608.919,50	97,90 %
Totale			637.000,00	622.000,00	608.919,50	97,90 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
109	Personale		0,00	0,00	0,00	0,00 %
110	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
111	Prestazione di servizi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
112	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
113	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
114	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
115	Imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00 %
116	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
117	Ammortamenti		637.000,00	622.000,00	608.919,50	97,90 %
Totale			637.000,00	622.000,00	608.919,50	97,90 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **16 - DEBITO PUBBLICO**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			608.919,50		
Totale uscite	* 100 =		608.919,50	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		608.919,50	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			0,00		
Totale uscite	* 100 =		608.919,50	* 100 =	0,00 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			0,00		
Totale uscite	* 100 =		608.919,50	* 100 =	0,00 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		608.919,50	* 100 =	0,00 %

Commento

Anno	2019	2020	2021
Residuo debito (+)	€ 5.542.866,63	€ 4.896.598,20	€ 4.969.462,31
Nuovi prestiti (+)	€ -	€ 632.000,00	
Prestiti rimborsati (-)	-€ 646.268,44	-€ 559.135,89	-€ 608.919,59
Estinzioni anticipate (-)			
Altre variazioni +/- (da specificare)	€ 0,01		
Totale fine anno	€ 4.896.598,20	€ 4.969.462,31	€ 4.360.542,72
Nr. Abitanti al 31/12	15.751,00	15.766,00	15.679,00
Debito medio per abitante	310,88	315,20	278,11

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **20 - SOCIETA' PARTECIPATE**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	0,00
Altre entrate	0,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	0,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	0,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	0,00	Totale	0,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
39	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
40	Altre entrate		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			0,00	0,00	0,00	0,00 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
172	Personale		0,00	0,00	0,00	0,00 %
173	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
174	Prestazione di servizi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
175	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
176	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
177	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
178	Imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00 %
179	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
180	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			0,00	0,00	0,00	0,00 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **20 - SOCIETA' PARTECIPATE**Centro di responsabilità: **2 - RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)				
Totale entrate			0,00	
Totale uscite	* 100 =	0,00	* 100 =	0,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)				
Tariffe			0,00	
Totale uscite	* 100 =	0,00	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)				
Personale			0,00	
Totale uscite	* 100 =	0,00	* 100 =	0,00 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)				
Prestazione di servizi			0,00	
Totale uscite	* 100 =	0,00	* 100 =	0,00 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)				
Tariffe			0,00	
Totale entrate	* 100 =	0,00	* 100 =	0,00 %

Gli organismi partecipati dal comune

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni dirette:

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

CODICE FISCALE DELLA SOCIETÀ	DENOMINAZIONE SOCIETÀ	ANNO COSTITUZIONE	% QUOTE DI PARTECIPAZIONE	ATTIVITÀ SVOLTA	PARTECIPAZIONE DI CONTROLLO	SOCIETÀ IN HOUSE	QUOTATA AI SENSI DELL'ART. 175/2016	Holding pura
02381870985	A.S.F. AZIENDA SERVIZI FARMACEUTICI SRL	2003	33,33	GESTIONE FARMACIE	CONTROLLO CONGIUNTO PER EFFETTO DI PATTIM PARASOCIALI	Sì	NO	NO
02013000985	AZIENDA SERVIZI VALTROMPIA SPA	1998	0,013	GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO -GESTIONE SERVIZIO DISTRIBUZIONE E MISURA DEL GAS- GESTIONE SERVIZIO IGIENE URBANA	NO	NO	NO	NO
02710760980	CIVITAS SRL	2005	4,67	ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE-ATTIVITÀ DI BIBLIOTECHE, ARCHIVI, MUSEI ED ALTRE ATTIVITÀ CULTURALI	CONTROLLO CONGIUNTO PER EFFETTO DI NORME STATUTARIE	Sì	NO	NO

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato, quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Con delibere di Consiglio Comunale n. 82 del 17/12/2019 e n. 83 del 17/12/2019 sono stati approvati gli atti di indirizzo rivolti alle società partecipate Azienda servizi Farmaceutici srl e Civitas srl per gli anni 2020-2022.

Il Comune non ha impartito atti di indirizzo ad Azienda Servizi Valtrompia spa perché detiene una partecipazione pari al 0,01% del capitale sociale della società che non consente il controllo all'ente, né il controllo è consentito alla pluralità dei soci pubblici che complessivamente detengono il 20,40% del capitale sociale. La società inoltre è controllata dalla società quotata A2A ed è affidataria del servizio idrico integrato da parte dell'Autorità d'Ambito della provincia di Brescia, che ne approva il piano degli investimenti e il piano industriale, mentre le tariffe del servizio sono controllate e autorizzate dall'autorità nazionale dell'energia e servizi idrici.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle

Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra, si esprimono le seguenti considerazioni:

- In data 30/03/2015 il Consiglio Comunale ha approvato, con deliberazione n. 16, il piano di razionalizzazione delle società partecipate, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, successivamente trasmesso alla Corte dei Conti, sono state esplicitate le misure dirette al conseguimento di risparmi ed efficientamento in relazione alla partecipazione del Comune di Concesio.
- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 29/09/2017, avente ad oggetto: "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 – Ricognizione partecipazioni possedute.", l'Ente ha provveduto alla ricognizione degli organismi partecipati.
- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 29/02/2021 l'ente ha provveduto all'approvazione del bilancio consolidato dell'esercizio 2020 ai sensi dell'art. 11 bis del D. Lgs. N. 118/2011.
- Con deliberazione del Consiglio Comunale n.77 del 29/12/2021, avente ad oggetto: "Revisione ordinaria delle partecipazioni anno 2020" l'Ente ha provveduto alla ricognizione ordinaria degli organismi partecipati.

I risultati d'esercizio delle società sono i seguenti:

Denominazione sociale	Capitale sociale	%	Oggetto sociale	Risultato d'esercizio anno 2020 (in euro)	Risultato d'esercizio anno 2019 (in euro)
Azienda Servizi farmaceutici srl	33.333,33	33,33	Gestione farmacia comunale	72.648,00	67.780,00
Azienda Servizi Valtrompia spa	1.124,00	0,01	Gestione servizio idrico integrato	1.043.004,00	838.4888,00
Civitas s.r.l	1.410,00	4,67	Gestione sovracomunale dei servizi sociali	21.895,00	14.195,00

Il Comune di Concesio possiede una partecipazione indiretta pari allo 0,41% nella Cooperativa Esercenti Farmacia Soc. Coop a rl (C.E.F.), per il tramite dell'Azienda Servizi Farmaceutici srl.

Il Comune di Concesio fa parte della Comunità Montana di Valletrompia e ha una azienda speciale denominata Azienda Speciale Comune di Concesio.

L'Azienda ha per oggetto delle proprie attività la gestione dei seguenti servizi pubblici locali riferiti ai bisogni della persona, della famiglia e della collettività:

- la Residenza Sanitaria Assistenziale;
- il Centro diurno integrato;
- l'assistenza domiciliare;
- Comunità famiglia, alloggi protetti e altre formule organizzative finalizzate a offrire risposte abitative, assistenziali e sanitarie prevalentemente alla popolazione anziana;
- l'asilo nido;
- il Centro ricreativo per minori;
- trasporto disabili e anziani;

- servizio lavanderia e servizi di igiene personale;
- interventi vari di formazione, informazione, educazione sanitaria, medicina preventiva, igiene, anche alimentare e profilassi;
- organizzazione e gestione di impianti e strutture comunali a carattere sportivo e sociale;
- altri servizi alla persona, socio-educativi, socioculturali e socio-assistenziali, individuati dall'Amministrazione Comunale.

Con delibera di Giunta Comunale n. 24 del 19/02/2014 è stato approvato lo schema del contratto di servizio tra il Comune e l'Azienda Speciale.

Il bilancio di esercizio dell'anno 2020 ha evidenziato un utile di € 25.698,00.

della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra, si esprimono le seguenti considerazioni:

In data 30/03/2015 il Consiglio Comunale ha approvato, con deliberazione n. 16, il piano di razionalizzazione delle società partecipate, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, successivamente trasmesso alla Corte dei Conti, sono state esplicitate le misure dirette al conseguimento di risparmi ed efficientamento in relazione alla partecipazione del Comune di Concesio.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 29/09/2017, avente ad oggetto: "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 – Ricognizione partecipazioni possedute.", l'Ente ha provveduto alla ricognizione degli organismi partecipati.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 77 del 30/11/2020 l'ente ha provveduto all'approvazione del bilancio consolidato dell'esercizio 2019 ai sensi dell'art. 11 bis del D. Lgs. N. 118/2011.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n.91 del 22/12/2020, avente ad oggetto: "Revisione ordinaria delle partecipazioni anno 2019." l'Ente ha provveduto alla ricognizione ordinaria degli organismi partecipati.

I risultati d'esercizio delle società sono i seguenti:

Denominazione sociale	Capitale sociale	%	Oggetto sociale	Risultato d'esercizio anno 2019 (in euro)	Risultato d'esercizio anno 2018 (in euro)
Azienda Servizi Farmaceutici srl	33.333,33	33,33	G e s t i o n e f a r m a c i a comunale	67.780,00	65.265,00
Azienda Servizi Valtrompia spa	1.124,00	0,01	Gestione servizio idrico integrato	838.488,00	979.804,00
Civitas s.r.l	1.410,00	4,67	G e s t i o n e sovracomunale dei servizi sociali	14.195,00	10.576,00

Il Comune di Concesio possiede una partecipazione indiretta pari allo 0,41% nella Cooperativa Esercenti Farmacia Soc. Coop a rl (C.E.F.), per il tramite dell'Azienda Servizi Farmaceutici srl, che ha fatto registrare un risultato di esercizio anno 2019 pari a € 2.101.441,00.

Il Comune di Concesio fa parte della Comunità Montana di Valletrompia e ha una azienda speciale denominata Azienda Speciale Comune di Concesio.

L'Azienda ha per oggetto delle proprie attività la gestione dei seguenti servizi pubblici locali riferiti ai bisogni della persona, della famiglia e della collettività:

- la Residenza Sanitaria Assistenziale;
- il Centro diurno integrato;
- l'assistenza domiciliare;
- Comunità famiglia, alloggi protetti e altre formule organizzative finalizzate a offrire risposte abitative, assistenziali e sanitarie prevalentemente alla popolazione anziana;
- l'asilo nido;
- il Centro ricreativo per minori;
- trasporto disabili e anziani;

- servizio lavanderia e servizi di igiene personale;
- interventi vari di formazione, informazione, educazione sanitaria, medicina preventiva, igiene, anche alimentare e profilassi;
- organizzazione e gestione di impianti e strutture comunali a carattere sportivo e sociale;
- altri servizi alla persona, socio-educativi, socioculturali e socio-assistenziali, individuati dall'Amministrazione Comunale.

Con delibera di Giunta Comunale n. 24 del 19/02/2014 è stato approvato lo schema del contratto di servizio tra il Comune e l'Azienda Speciale.

Il bilancio si esercizio dell'anno 2019 ha evidenziato un utile di € 3.691,00.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **4 - GESTIONE BENI DEMANIALI**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	210.500,00
Altre entrate	507.950,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	261.800,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	13.650,00
		Oneri straordinari	22.000,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	507.950,00	Totale	507.950,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
33	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
34	Altre entrate		501.300,00	507.950,00	449.907,46	88,57 %
Totale			501.300,00	507.950,00	449.907,46	88,57 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
145	Personale		223.000,00	210.500,00	189.817,31	90,17 %
146	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
147	Prestazione di servizi		241.800,00	261.800,00	226.688,75	86,59 %
148	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
149	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
150	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
151	Imposte e tasse		14.500,00	13.650,00	12.030,95	88,14 %
152	Oneri straordinari		22.000,00	22.000,00	21.370,45	97,14 %
153	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			501.300,00	507.950,00	449.907,46	88,57 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	44,48 %	42,19 %	-2,29 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	48,23 %	50,39 %	2,16 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **4 - GESTIONE BENI DEMANIALI**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			449.907,46		
Totale uscite	* 100 =		449.907,46	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		449.907,46	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			189.817,31		
Totale uscite	* 100 =		449.907,46	* 100 =	42,19 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			226.688,75		
Totale uscite	* 100 =		449.907,46	* 100 =	50,39 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		449.907,46	* 100 =	0,00 %

Demanio e patrimonio (considerazioni e valutazioni sul Prog. 105)**LAVORI PUBBLICI**

L'Ufficio ha gestito i sottoelencati progetti:

- ADEGUAMENTO DEI CIMITERI COMUNALI cup : D47h21001400002 finanziati da contributo Regionale con bando per gli "interventi a sostegno del tessuto economico lombardo" della L.R. 4/2021 dei 101.000.000 di euro destinato agli enti locali per € 140.000,00;
- RIGENERAZIONE URBANA DEL BOCCIODROMO COMUNALE "ALDO MORO". CUP: D48I21000230001 finanziato da contributo erariale per interventi riferiti alla Rigenerazione Urbana art. 1, commi 42 e 43 legge n. 160/2019 (DPCM 21 gennaio 2021) per € 1.400.000,00 ;
- RIGENERAZIONE URBANA DEL SITO SCOLASTICO NELLA FRAZIONE DI COSTORIO AVENTE FINALITÀ CULTURALI, SPORTIVE, DIDATTICHE E SOCIALI CUP: D48I21000240001 finanziato da contributo erariale per interventi riferiti alla Rigenerazione Urbana art. 1, commi 42 e 43 legge n. 160/2019 (DPCM 21 gennaio 2021) per € 3.600.000,00;
- riqualificazione sismica ed energetica della scuola secondaria di 1° grado località Sant'Andrea: è stato approvato il progetto di fattibilità tecnica e ed economica per l'ottenimento del finanziamento da parte del Ministero dell'Interno in fase di progettazione.
- AMPLIAMENTO E RIQUALIFICAZIONE SEDE MUNICIPALE - D45E20005980006 lp 576 opera in fase di progettazione;
- RIQUALIFICAZIONE E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE VIA MARCONI – D43D20002210005 – opera appaltata
- RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO CENTRO CULTURALE VIA RODOLFO DA CONCESIO - cup D42C20000270001 – lp LP 567 – richiesta contributo;
- NUOVO CENTRO DI RACCOLTA RIFIUTI URBANI - RACCOLTA - CIG. 9122779363 – in fase di progettazione;

L'Ufficio sta inoltre seguendo la realizzazione delle seguenti opere e servizi:

- opere di messa in sicurezza e norma scuole dell'infanzia - opera finanziata con contributo della Regione Lombardia - delibera di giunta regionale XI/3075 del 20.4.2020 - interventi per la ripresa economica" conclusa in data 07/11/2021 .
- manutenzione straordinaria strade;
- riqualificazione strade e abbattimento barriere architettoniche, opera finanziata con contributo della Regione Lombardia - delibera di giunta regionale XI/3075 del 20.4.2020 - interventi per la ripresa economica"- Opera conclusa in data 28/12/2021.
- riqualificazione sismica ed energetica della scuola secondaria di 1° grado località San Vigilio. I lavori sono stati consegnati in data 28.9.2020. L'opera è finanziata parte con contributo del M.I.U.R. E parte con mutuo- i lavori sono stati ultimati in data 13.08.2021;
- ampliamento camera mortuaria R.S.A., opera finanziata con contributo della regione lombardia - delibera di giunta regionale xi/3075 del 20.4.2020 - interventi per la ripresa economica". Le opere sono state ultimate in data 02.11.2021.
- realizzazione di rotatoria e riqualificazione della Via Zammarchi con l'intersezione della strada Provinciale n. 19: i lavori sono stati ultimati, ma mancano il collaudo e la regolare esecuzione. Per il collaudo è stato conferito incarico a professionista esterna. Si è comunque proceduto alla definizione dell'acquisizione delle aree, procedura espropriativa iniziata nell'anno 2017 e conclusasi con la trascrizione del decreto d'esproprio nel mese di giugno 2021.

OPERE E LAVORI PUBBLICI

L'ufficio provvede alla gestione dei seguenti procedimenti amministrativi:

- Sportello unico previdenziale (richiesta del Documento unico di regolarità contributiva per tutte le fasi di affidamento e liquidazione di lavori, servizi e forniture);
- verifiche presso l'Agenzia delle Entrate, la Camera di Commercio e la Prefettura relativamente ai requisiti delle Ditte appaltatrici;
- Certificazioni IVA agevolata;
- Collaudi, convenzioni e consulenze tecniche;
- Bandi e appalti per l'affidamento di lavori, servizi e forniture (dalla richiesta del CIG alla liquidazione finale);
- Proposte di deliberazioni e determinazioni nell'anno 2021 ne sono state predisposte n. 285.

Seguono ulteriori obiettivi particolari oltre all'ordinaria amministrazione, quali approvazione progetti per estendimento rete fognaria presentati da ASVT.

MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA

Per quanto concerne la MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA del patrimonio, l' impegno a bilancio 2021 previsto per opere di manutenzione ordinaria e straordinaria ammonta a € 5.101.200,00, comprensivi delle opere sopracitate di cui € 730.734,97 per le manutenzioni ordinarie e affidamenti diretti (vedi scheda che segue).

Nel periodo 2021 sono stati predisposti atti amministrativi, tecnici, contabili inerenti l'affidamento di lavoro e/o fornitura per un numero di 46 affidamenti diretti, previa valutazione di più preventivi, verificandone la conformità

degli atti e documenti allegati alla documentazione.

ELENCO DI LAVORI -SERVIZIO E FORNITURE IMPORTO IMPEGNATO

noleggio e manutenzione stampante e plotter	€ 7.325,95
manutenzione attrezzature agricole	€ 1.000,00
gommista	€ 2.000,00
veicoli diesel	€ 4.829,15
manutenzione estintori	€ 11.915,35
veicoli a benzina	€ 7.916,67
vestiario	€ 1.500,00
comodato d'uso dispenser carta e asciugamani e dispenser	
sapone	€ 1.000,00
carburante	€ 8.000,00
materiale edile	€ 5.000,00
semafori	€ 5.490,00
igienizzazione locali sanitari	€ 4.339,24
manutenzione ascensori	€ 8.103,95
manutenzione pesa	€ 658,80
fornitura di ferramenta	€ 14.640,00
manutenzione erogatori acqua	€ 2.884,08
manutenzione del verde	€ 219.600,00
deratizzazione	€ 4.880,00
vetraio	€ 1.000,00
vetraio	€ 1.000,00
fabbro	€ 10.000,00
opere stradali	€ 21.350,00
opere edili	€ 22.500,00
idraulico	€ 21.350,00
elettricista	€ 21.350,00
pittore	€ 7.500,00
acquisto civici	€ 672,53
servizio funebre	€ 16.047,70
allarmi	€ 15.000,00
falegname	€ 3.101,97
colorificio	€ 1.220,00
manutenzione montafretri	€ 3.125,64
ascensori	€ 6.029,95
manutenzione colonnine	€ 2.884,08
manutenzione plotter	€ 1.220,00
smaltimento animali	€ 183,00
pesa isola	€ 658,80
disinfestazione zanzare	€ 9.857,88
scritte panda UTC	€ 207,40
manutenzione straordinaria Ascensore via Cottinelli n. 54	€ 3.294,00
pavimentazione via Cottinelli – via Rodolfo	€ 17.767,47
taglio lapidi cimitero S.Vigilio	€ 3.111,00
acquisto bandiere	€ 189,10
intervento straordinario deratizzazione Infanzia S.Vigilio	€ 146,40
integrazione ringhiera Centro raccolta	€ 6.624,60
acquisto proiettori centro sportivo Aldo Moro	€ 4.267,26
Impianto per Festa scuola Media S.Andrea	€ 2.220,40
sacchetti cani	€ 824,72
sostituzione caldaia Sig. N.I. Via Carrobbio 24	€ 1.945,90
acquisto bicchieri di carta	€ 1.281,00
noleggio piattaforma aerea	€ 315,54
sostituzione Porta ingresso Caserma	€ 1.293,20
pannelli scuola Media S.Vigilio	€ 183,00
recinzione media S.Andrea	€ 3.216,00
illuminazione campo sportivo	€ 1.171,20
relazione alberature	€ 3.172,00
intervento talpe	€ 976,00
lastre copertura loculi	€ 6.047,54
contatore faro nord	€ 448,89
caldaia Idn	€ 350,00
fotocamera ambientale	€ 6.588,00
luminarie	€ 8.662,00
manutenzioni piante	€ 29.280,00

lucernari materna	€ 5.636,40
luci rosse al municipio	€ 345,26
legionella	€ 1.073,60
impianto rilievo via Ragazzi 99	€ 18.683,08
pulizia vasca via Mazzini	€ 3.660,00
dossi via Cadizzone e via Mazzini	€ 1.562,21
attrezzature teatro	€ 17.751,00
fornitura cestini	€ 34.709,00
incidente Panda	€ 2.527,05
arieggiatura campi sportivi	€ 6.100,00
giochi parchi	€ 41.500,00
sistemazione caldaie	€ 721,30
pellicole nuovo polo scolastico	€ 439,20
pulizia via Ragazzi del 99	€ 2.196,00
sostituzione due caldaie	€ 4.611,60
vestiario protezione civile	€ 1.994,33
perdita posta	€ 1.531,20
monumento covid	€ 4.976,38

AUTORIZZAZIONI

• Autorizzazioni ad Enti e privati per interventi su suolo pubblico

L'Ufficio, a seguito di istanza da parte di Enti e/o privati cittadini, inerenti interventi su suolo pubblico, riceve la domanda esaminandone il tema, provvedendo alla verifica della documentazione, effettuando sopralluogo e, se necessario, relaziona al Responsabile del Settore Tecnico. Allo scopo determina l'autorizzazione, controllandone la buona e regolare esecuzione dei lavori.

Nell'arco dell'anno 2021 sono state rilasciate un numero di **44** autorizzazioni ad Enti pubblici, e **n.1** autorizzazione rilasciata a privato cittadino.

Per quanto attiene alla tempistica dette autorizzazioni sono state perfezionate in un tempo contenuto in 7 giorni e, in determinati casi nell'immediato.

• Autorizzazioni cumulative per interventi urgenti sul territorio Comunale

Per quanto concerne le autorizzazioni cumulative per interventi a carattere d'urgenza su territorio Comunale, tra Enti, (Enel – Telecom – A2A- Azienda di Valle), alla data odierna, si è predisposto uno schema autorizzativo cumulativo, garantendo la buona riuscita dei lavori congiunti. La questione dell'autorizzazione cumulativa porta vantaggio a tutti e ad una efficienza lavorativa ed economicità generale.

Gli atti rilasciati risultano essere in numero di **14**.

Per quanto attiene alla tempistica dette autorizzazioni sono state perfezionate in un tempo contenuto in giorni 7 e, in determinati casi nell'immediato.

ORDINANZE

Il personale tecnico, su richiesta dell'ufficio Polizia Locale, effettua preventivi sopralluoghi sulle aree interessate.

SINISTRI E ATTI VANDALICI

L'Ufficio in riferimento ai Sinistri e agli atti vandalici, ha ricevuto segnalazioni scritte pari in numero di **8**, effettuandone sopralluoghi, rilevando i luoghi con documentazione fotografica, rilievi tecnici, stesura di relazione tecnica e trasmissione degli atti all'Ufficio preposto di questo Ente per gli adempimenti di competenza.

Per espletare tutta la procedura relativa ad ogni singolo sinistro, previo sopralluogo immediato, si sono contenuti i tempi in max giorni 7 dal ricevimento della comunicazione da parte dell'ufficio addetto.

Nell'anno 2021, per quanto riguarda gli atti vandalici al patrimonio pubblico, ne sono stati rilevati in un numero di **4** mentre per i sinistri ne sono stati rilevati un numero di **4**.

AUTORIZZAZIONI CIMITERIALI

L'Ufficio, riceve l'istanza, ne verifica la richiesta, effettua la registrazione, congiuntamente ai Tumulatori esegue il sopralluogo in sito per verificare la conformità, predispone l'autorizzazione e l'archiviazione con il sistema informatizzato. Di detta documentazione, una copia viene trasmessa, anche, all'Ufficio Anagrafe

Nell'anno 2021 sono state rilasciate n. **79** autorizzazioni così suddivise:

Monumenti per Cippi n. 7

Monumenti per Loculi n. 72

Ufficio tecnico (considerazioni e valutazioni sul Prog. 106)**AFFIDAMENTI ED APPALTI**

L'Ente utilizza il Sistema di intermediazione telematica di Regione Lombardia denominato "SINTEL", al quale è possibile accedere attraverso il punto di presenza sulle reti telematiche all'indirizzo internet corrispondente all'URL .

GESTIONE DEL CORPO OPERAI DEL COMUNE

Il corpo operai del comune è attrezzato con tutti gli strumenti necessari per effettuare le opere di manutenzione ordinaria al patrimonio comunale, nonché per interventi immediati causati da eventi meteorologici straordinari, nonostante la squadra sia composta da poche persone rispetto alla mole di lavori riscontrabile. L'ufficio comunica via radio con tutti i mezzi degli operai, al fine di coordinare in maniera immediata necessità ed interventi.

Nonostante l'esiguo numero di persone il corpo operai è sempre disponibile a correre ovunque necessario anche in orario non di lavoro.

PREDISPOSIZIONE ATTI AMMINISTRATIVI

Per tutti i lavori affidati si segue il normale iter amministrativo, preparando tutti gli atti che si rendono necessari, come proposte di

- Delibere di Giunta Comunale e Consiglio Comunale;
- Determine dirigenziali;
- Documenti Unici per la Valutazione dei Rischi da Interferenze;
- schema Contratti;
- Certificazioni varie;
- ordinanze.

GESTIONE DEI RAPPORTI CON ENTI DI SERVIZI MUNICIPALIZZATI

L'ufficio provvede a segnalare e richiedere interventi a enti di servizi municipalizzati relativamente a gestione acquedotto, teleriscaldamento, illuminazione pubblica, telefonia e linea internet, trasporti pubblici etc.

In riferimento poi alle richieste di sopralluogo, prevalentemente verbali e/o telefoniche da parte di cittadini, a seguito di lavori in corso, sia di competenza comunale che eseguiti da Enti diversi, quali, A2A –Telecom – Enel etc., ovvero in occasione di eventi atmosferici eccezionali che hanno causato danni ed inconvenienti a terzi, gli operatori hanno provveduto ad effettuare sopralluoghi per le verifiche ed accertamenti, effettuando, anche, rilievi fotografici, relazioni, comunicazioni scritte e verbali alla Direzione dei lavori e/o alla Ditta esecutrice degli stessi. I sopralluoghi vengono effettuati nell'immediato o nella stessa giornata di segnalazione.

INTERVENTI PER COVID-19

Nell'anno 2021 non sono stati eseguiti interventi per il COVID – 19.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **11 - TERRITORIO**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	50.000,00	Personale	53.700,00
Altre entrate	9.700,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	2.500,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	0,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	3.500,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	59.700,00	Totale	59.700,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
11	Tariffe		50.000,00	50.000,00	40.000,00	80,00 %
12	Altre entrate		9.700,00	9.700,00	1.941,16	20,01 %
Totale			59.700,00	59.700,00	41.941,16	70,25 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
46	Personale		53.700,00	53.700,00	38.491,34	71,68 %
47	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
48	Prestazione di servizi		2.500,00	2.500,00	929,10	37,16 %
49	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
50	Trasferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
51	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
52	Imposte e tasse		3.500,00	3.500,00	2.520,72	72,02 %
53	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
54	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			59.700,00	59.700,00	41.941,16	70,25 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	83,75 %	95,37 %	11,62 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	89,95 %	91,77 %	1,82 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	4,19 %	2,22 %	-1,97 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	83,75 %	95,37 %	11,62 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **11 - TERRITORIO**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			41.941,16		
Totale uscite	* 100 =		41.941,16	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			40.000,00		
Totale uscite	* 100 =		41.941,16	* 100 =	95,37 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			38.491,34		
Totale uscite	* 100 =		41.941,16	* 100 =	91,77 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			929,10		
Totale uscite	* 100 =		41.941,16	* 100 =	2,22 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			40.000,00		
Totale entrate	* 100 =		41.941,16	* 100 =	95,37 %

Urbanistica e territorio (considerazioni e valutazioni sul Prog. 801)

PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO – PGT

- In data 28 gennaio 2020, con deliberazione di Consiglio Comunale è stato avviato il procedimento di variante al PGT vigente;
- In data 19 febbraio 2020 è stato - pubblicato l'avviso di "AVVIO PROCEDIMENTO DI VARIANTE AL VIGENTE PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO (PGT) UNITAMENTE ALLA VALUTAZIONE AMBIENTALE (VAS)" mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune, la pubblicazione sul quotidiano Bresciaoggi, sul Bollettino Ufficiale di Regione Lombardia, sul sito web SIVAS di Regione Lombardia, sul sito web della Regione Lombardia PGT WEB;
- in data 19 febbraio 2020 al 31 marzo 2020 è stata altresì avviata la raccolta di "suggerimenti e proposte al pgt;
- In data 31 marzo è stato prorogato il termine per la raccolta di "suggerimenti e proposte al PGT", la cui nuova scadenza è stata fissata per il 31 maggio 2020,
- in data 11 giugno 2020 con deliberazione Giunta Comunale n. 96 è stato avviato il procedimento di individuazione e degli ambiti di rigenerazione urbana e/o territoriale ed individuazione degli immobili dismessi con criticità presenti sul territorio comunale ai sensi della l.r. 18/2019 - misure di semplificazione e di incentivazione; pubblicando il relativo avviso all'albo pretorio dal 12/06/2020 al 27/06/2020 ;
- a seguito dell'apposita indagine di mercato, con determinazione n°544 in data 10/09/2020 è stato individuato l'estensore della variante del PGT;
- sempre nel corso dell'anno 2020 sono stati incaricati tutti i tecnici specializzati che hanno comportato la creazione del gruppo lavoro per la redazione della variante al P.G.T.;
- in data 29/03/2021 è stata convocata la prima conferenza "Vas Scoping", la prima seduta è stata effettuata in data 29/04/2021 ed il verbale della Prima conferenza vas è stato depositato al prot. Comunale n. 17814 del 19/05/2021.

AMBITI DI TRASFORMAZIONE

In occasione della verifica della documentazione per la sottoscrizione della convenzione urbanistica dell'Ambito di trasformazione n.4 UMI 2, nel mese di settembre 2020 è stato analizzato quanto precedentemente adottato e approvato, in merito all'ambito in oggetto, sono emersi alcuni elementi mancanti e alcune criticità che devono essere risolte prima della sottoscrizione della convenzione in particolare manca la predisposizione del "piano paesistico di contesto".

Sono stati fatti incontri preliminari per consentire una maggior integrazione tra l'Ambito di trasformazione n.4 – UMI 2 e l'ambito UMI 1. In riferimento a quest'ultimo Ambito di trasformazione – UMI 1 è stato valutato il progetto preliminare.

La commissione del Paesaggio, nel mese di giugno 2021 si è riunita per valutare congiuntamente la fattibilità dei due ambiti dell'UMI 4, pertanto l'istruttoria è ancora in corso.

Per l'Ambito AdT n° "13", sono stati svolti incontri con le proprietà ed i tecnici al fine di analizzare la prima proposta progettuale, ma a causa delle criticità emerse l'ufficio ne sta predisponendo la rivalutazione.

Ai lottizzanti è stata comunicata l'archiviazione delle varie "vecchie proposte" presentate ed attualmente si è in attesa di un nuovo studio.

Per quanto riguarda il Piano Particolareggiato PP 16, in particolare i comparti B e C, le opere relative alla regimazione idraulica, con realizzazione di pista ciclopedonale e nuovo parco in via Segheria, sono in corso di ultimazione e si prevede il collaudo parziale entro il primo semestre 2022, è comunque stato conferito incarico per il collaudo delle opere a tecnico esterno.

Con deliberazione di giunta comunale n°92 del 10/06/2021 si è provveduto ad approvare il collaudo tecnico amministrativo delle opere di urbanizzazione dell'Area Libera denominata "9" in via Monteverdi, la stipula dell'atto con presa in carico delle opere di urbanizzazione primaria e delle relative aree è avvenuta in data 01/07/2021.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 154 del 28/09/2021 è stata adottata la 2° variante all'ADT 11, approvata poi con delibera di Giunta Comunale n. 178 in data 15/11/2021 per "modifica del perimetro con inclusione del lotto 31 e trasferimento dei diritti edificatori provenienti dall'ADT 13".

L'attività di coordinamento prevede riunioni con i tecnici ed i proprietari delle aree interessate per ogni singolo ambito al fine di prevedere uno sviluppo armonico delle lottizzazioni, dando altresì indirizzi per gli atti di convenzione tra le parti.

PIANO REGOLATORE CIMITERIALE

Al fine di dotare il Comune di un Piano Regolatore Cimiteriale, previa indagine di mercato, con determinazione n. 710 in data 30.12.2019 in data è stato incaricato un professionista esterno all'ente per la relativa redazione. Il piano è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 in data 25/09/2021.

Edilizia privata

Rilascio Permessi di Costruire

I tempi di rilascio del Permesso di Costruire, rispetto ai tempi massimi stabiliti dalla Legge in vigore (60/75 gg dalla data di presentazione) sono stati contenuti in 40/60 giorni; Le istanze presentate, inerenti il Permesso di Costruire, alla data del 31/12/2021, risultano essere n. 82; Istanze di PDC rilasciate n. 51, n. 31 ancora in attesa di integrazioni e n° 0 da istruire.

Commissione Paesaggio

A seguito delle elezioni del mese di maggio 2019, si è provveduto a nominare la Commissione per il paesaggio, di cui all'art. 81 della Legge Regionale n. 12/2005 e s. m. e i. ed ai sensi dell'art. 148 del D.Lgs. 42/2004 e s. m. e i. La stessa è attiva dal 15/07/2019.

Autorizzazioni Paesistiche Ordinarie

Alla data odierna risultano presentate N° 4 istanze per le autorizzazioni paesistiche ordinarie. La tempistica viene rigorosamente rispettata nei tempi previsti in giorni 75, vincolata all'espressione del parere da parte della Soprintendenza per i Beni Culturali, Architettonici, Paesaggistici. Le autorizzazioni paesaggistiche ordinarie ad oggi autorizzate risultano essere n° 3 ed n°1 in attesa del parere della Soprintendenza.

Autorizzazioni Paesistiche Semplificate

Le istanze presentate per le autorizzazioni paesistiche semplificate alla data odierna risultano essere n. 8, di cui n. 1 "concluse", n. 1 in attesa di parere di integrazioni. La tempistica è stata rigorosamente rispettata nei tempi previsti in giorni 45, vincolata all'espressione del parere da parte della Soprintendenza per i Beni Culturali, Architettonici, Paesaggistici etc.

Accertamento di Compatibilità Paesaggistica

Le istanze presentate per accertamenti di compatibilità paesaggistica alla data odierna risultano essere n. 0. Le tempistiche dei precedenti anni sono state rigorosamente rispettate nei tempi previsti in giorni 180, vincolata all'espressione del parere da parte della Soprintendenza per i Beni Culturali, Architettonici, Paesaggistici etc.

Giudizio di Impatto Paesistico

Le istanze presentate per accertamenti di compatibilità paesaggistica alla data odierna risultano essere n. 24 di cui 10 non evadibili e 14 evase. La tempistica è stata rigorosamente rispettata nei tempi previsti in giorni 30, vincolata all'espressione del parere della Commissione del Paesaggio.

Comunicazioni di Inizio Attività Libera (CIL)

Le comunicazioni di inizio attività libera alla data odierna sono state n. 39, e considerata l'immediatezza della sua efficacia, le stesse vengono evase al momento della loro registrazione. L'ufficio ha comunque svolto l'istruttoria puntuale delle stesse per controllare la conformità alla normativa vigente.

Comunicazioni di Inizio Lavori Asseverata (CILA)

Le comunicazioni di inizio attività libera asseverata alla data odierna sono state n. 180, di cui n° 118 "concluse", n° 6 "sospese" e n° 56 in esecuzione".

Mutamento d'uso senza opere

Le comunicazioni di cambio d'uso senza opere, alla data odierna, sono state n. 2, e considerata l'immediatezza della sua efficacia, le stesse vengono evase al momento della loro registrazione. L'ufficio ha comunque svolto l'istruttoria puntuale delle stesse per controllare la conformità alla normativa vigente.

Segnalazioni Certificate di Inizio Attività (SCIA)

Le comunicazioni per le SCIA risultano, alla data odierna, n. 173 considerato che la Segnalazione Certificata di Inizio attività, ai sensi dell'art. 22 della Legge Regionale n. 12/2005 e s. m. e i., risulta efficace al momento del deposito, mentre quelle depositate ai sensi dell'art. 23 della Legge Regionale n. 12/2005, prendono efficacia passati 30 giorni dal loro deposito. Ad oggi le istanze "in esecuzione" risultano n° 1, n° 33 "sospese" in attesa di integrazioni e n° 139 "concluse".

Pareri Preliminari

Le richieste di parere preliminare nell'anno 2021 risultano n. 5 di cui 4 concluse e 1 in attesa di documentazione integrativa.

Appuntamenti con tecnici e cittadini esterni

L'accesso all'Ufficio tecnico per l'attività di confronto, consulenza e visione delle istanze ai tecnici e ai cittadini esterni è avvenuta previo appuntamento, secondo le disposizioni dettate per contenere il rischio epidemiologico da coronavirus (Covid-19). L'ufficio Urbanistica ed Edilizia privata ha concentrato principalmente gli appuntamenti nelle giornate di martedì e giovedì a distanza di 30/60 min tra i vari appuntamenti, con una media di 10/15 appuntamenti a settimana.

L'ufficio Edilizia Privata per accesso agli atti, ha concentrato le attività di visione degli atti nei restanti giorni, nella media di 10/15 appuntamenti a settimana.

Volture

Le istanze di Voltura inerenti pratiche edilizie, alla data del 31/12/2021 sono state n. 6. La tempistica è stata

rigorosamente rispettata nei tempi previsti in giorni 10.

Introito oneri concessori

La previsione a Bilancio, inerente il capitolo dell'entrata degli oneri afferenti il rilascio delle pratiche edilizie, Permesso di Costruire e/o comunicazione di Inizio Attività Edilizia, è stato determinato in € 400.000 nel Bilancio di Previsione 2021. Alla data del 31/12/2021, risultano, introitati € 729.536,64 per oneri.

Deposito Cementi armati

Per quanto attiene il deposito delle pratiche inerenti la determinazione del calcolo strutturale degli edifici (calcolo dei cementi armati), la nuova procedura comporta l'affiliazione presso lo Sportello Unico della Comunità Montana di Valle Trompia, presso la quale è peraltro istituita la commissione di vigilanza sismica per il controllo formale della documentazione e la verifica a campione dei calcoli, oltre quanto previsto dalla vigente normativa. Risultano pervenute n. 41 istanze di Denuncia opere in zona sismica, n°1 istanze per Deposito cementi armati.

Deposito Frazionamenti

Per quanto attiene la vidimazione, previo la verifica ed il relativo deposito dei tipi di frazionamenti, gli stessi risultano essere stati, alla data odierna, in un numero di - 14. Per quanto attiene la tempistica, ai sensi della normativa legislativa vigente, l'istruttore geometra deve espletare tutte le operazioni citate in proemio, nell'immediato, in quanto ne deve restituire n. 1 copia vistata al professionista, per depositarla all'Agenzia del Territorio, per l'ottenimento dell'approvazione.

Segnalazione certificata di agibilità

Facendo riferimento art. 24 del D.P.R. 06.06.2001 n° 380, modificato dal D. Lgs n. 222/2016, le condizioni di agibilità non sono più attestate da un documento prodotto dalla pubblica amministrazione, sulla base di istanza degli interessati, bensì è dichiarata da professionisti privati all'uopo incaricati dai soggetti interessati, mediante segnalazione certificata di agibilità. Compito dell'Ufficio Tecnico è verificare la completezza formale dei documenti presentati, al fine di rilasciare una semplice presa d'atto. Risultano presentate n. 60 Segnalazioni Certificate di Agibilità, di cui n°41 "concluse" e n° 19 "sospese" e n° 0 "in esecuzione".

Contributi a privati per barriere architettoniche

Contributi ai privati portatori di handicap per l'abbattimento delle barriere architettoniche nelle proprie abitazioni (l'iter è previsto dalla L. 13/89 e dalla vigente normativa regionale). Nell'anno 2021 l'ufficio edilizia privata ha istruito n.5 pratiche di cui n. 1 non ammissibile e chiuso, a consuntivo, n. 4 pratiche per finanziamento regionale relative all'anno 2021.

Richiesta accesso agli atti amministrativi

In riferimento alle richieste di accesso agli atti amministrativi, agli operatori spetta la ricerca d'archivio, nonché la predisposizione di copia di quanto richiesto, sia a livello cartaceo che informatico; la presa visione dei documenti avviene presso gli uffici del settore tecnico. Alla data di fine giugno sono pervenute un numero di 380 istanze, 340 evase, in attesa di essere visionate sono 40, introitando al 31/12/2021 € 1.654,00.

Il tempo di esecuzione di tali operazioni è stato contenuto in giorni 15 e, in casi particolari, anche, con effetto immediato. Riducendo sensibilmente la tempistica fissata in 30 giorni previsti dalla Legge. Con l'introduzione della nuova disposizione sulla privacy, inerente l'accesso agli atti, nella quale è prevista la notifica ai controinteressati delle richieste di terzi, i tempi, nei casi in cui ci sono le notifiche da effettuare, si allungano notevolmente.

Sopralluoghi per presunti abusi edilizi

Nel corso dell'anno 2021, sono stati effettuati n° 11 sopralluoghi congiunti tra personale di questo ufficio ed il settore Polizia Locale, sono state emanate n. 1 ordinanze dirigenziali per demolizione e ripristino dei luoghi di manufatti edilizi.

Deposito atti notarili

E' necessario precisare che non sussiste oltremodo l'obbligo di invio ai comuni da parte dei Notai di trasmettere copia degli atti notarili. Così facendo viene a mancare l'attività di controllo degli atti notarili, come in precedenza veniva effettuato.

Rilascio certificazioni per ricongiunzioni familiari e attestazione stato di conservazione degli alloggi – idoneità alloggiative.

In riferimento alle nuove disposizioni legislative inerenti il ricongiungimento familiare e/o attestazione dello stato di conservazione dell'alloggio, per extracomunitari, gli operatori provvedono, ad esaminare le istanze ed ad effettuare sopralluoghi presso le unità abitative, per determinarne la idoneità e conformità delle stesse. Da precisare che le stesse vengono prima presentate alla Prefettura di Brescia, su un portale apposito chiamato RIA. Le richieste pervenute ed evase, dopo sopralluogo dello stato di conservazione dell'alloggio, da parte del personale preposto dell'Ufficio Tecnico sono state in numero di 41. Il tempo utile per rilasciare la certificazione di attestazione è di giorni 7.

Notifica atti

Per quanto attiene la "Notifica" degli atti emanati, l'operatore amministrativo, provvede alla sua registrazione ed alla notifica all'interessato, per una migliore collaborazione ed efficienza tra Settori. Le notifiche effettuate nel corso dell'anno 2021 sono state in numero di 0 Per quanto attiene la tempistica, la stessa viene scrupolosamente rispettata in ogni suo ambito, contenendo i tempi stessi, provvedendo nell'immediato.

Comunicazione dati all'ISTAT

Le comunicazioni all'ufficio I.S.T.A.T. della Camera di Commercio sono state in numero di 12 di competenza dei tecnici privati. All'operatore comunale compete il controllo telematico, per vidimare i dati e permetterne l'invio alla sede centrale di Roma. Per quanto attiene la tempistica, la stessa viene scrupolosamente rispettata in ogni suo ambito, contenendo i tempi stessi, in un massimo di giorni 3.

Archiviazione Pratiche Edilizie

Per quanto attiene la registrazione ed archiviazione delle pratiche edilizie, con l'installazione del nuovo software, che risulta in carico al Responsabile CED presente presso l'ufficio segreteria, le stesse vengono registrate ed archiviate nel momento in cui viene notificata la pratica stessa. Le pratiche archiviate, nuove e vecchie, risultano essere in un numero di 1.850. Il tempo settimanale impiegato per tale adempimento è quantificabile in 10 h/settimanali.

I.M.U.

L'ufficio collabora con il settore Tributi rispondendo ai quesiti tecnici che quest'ultimo richiede.

Catasto

A fine 2018 è stato approvato, tramite delibera di Consiglio Comunale, lo schema di convenzione per la gestione in forma associata, attraverso la Comunità Montana di Valle Trompia, delle funzioni catastali di cui all'art. 3, comma 2, lettera C) del D.P.C.M. 14/06/2007 per l'adesione al polo catastale della Valle Trompia. In data 27/02/2019 la stessa è stata sottoscritta, pertanto sino alla data del 31/12/2022, gli utenti dovranno rivolgersi presso lo sportello abilitato di Comunità Montana.

Sportello Unico

Per quanto attiene lo sportello unico per le attività produttive, commerciali, terziario, di ristorazione, ecc., i tecnici comunali – settore edilizia privata ed ecologia - operano congiuntamente all'istruttore amministrativo presente presso l'Ufficio Commercio. Gli stessi analizzano l'istanza sotto il profilo tecnico ed urbanistico verbalizzando per scritto il proprio parere, consentendo all'istruttore amministrativo dell'ufficio commercio di procedere a svolgere i propri compiti di istituto per quanto di sua competenza, le conformità urbanistiche, risultano per un numero di 58 tutte evase. I tempi di risposta, per quanto di competenza ottemperano ai 60 giorni disposti dalla disciplina, a prescindere dal tipo della destinazione d'uso e le problematiche, sino alla data del 16/04/2019 sono stati contenuti nei termini di legge; dopo tale data i tempi di istruttoria si sono allungati in modo rilevante a seguito di quanto già espresso nelle premesse. Con l'entrata in servizio dello sportello telematico in capo alla Comunità Montana di Valle Trompia, il personale partecipa agli aggiornamenti ed all'inserimento dei dati che si rendono necessari nel tempo, per una visione generale territoriale sia a scala locale che di comprensorio di valle.

Modulistica sito internet

A seguito delle sopravvenute nuove disposizioni legislative statali e regionali ed al fine di consentire una maggiore fruibilità da parte del cittadino e dei liberi professionisti questo ufficio ha provveduto ad aggiornare e a pubblicare nuova modulistica inerente le pratiche edilizie, in particolar modo per ciò che compete la materia ambientale e del paesaggio. L'ufficio riceve le credenziali di accesso dei tecnici privati che si sono accreditati per il sistema online di monitoraggio delle pratiche edilizie, implementato in collaborazione e sinergia con l'ufficio CED. Per quanto attiene la tempistica la pubblicazione è immediata.

Inserimento pratiche edilizie.

La registrazione delle pratiche edilizie avviene attraverso il sistema informatizzato, da parte dell'operatore amministrativo, con lo sportello Solo1 di Comunità Montana di Valle Trompia; le pratiche edilizie vengono presentate on-line tramite la piattaforma del SUEDE, successivamente l'ufficio Edilizia Privata scarica attraverso la piattaforma sicraweb le stesse inserendole nel programma SOLO 1. Nell'anno 2021 sono state caricate n. 632 pratiche edilizie, e n. 127 pratiche complete per il rilascio di C.D.U. Per quanto riguarda la comunicazione per opere minori, come manutenzioni ordinarie e attività edilizia libera, le stesse, non necessitando di tecnico abilitato per la presentazione, vengono accettate direttamente all'ufficio protocollo, senza pertanto passare dallo sportello telematico 10 SUEDE. Le stesse vengono poi inserite all'interno del sistema informatizzato wince – cartaceo e nel primo semestre risultano pari a 76. La procedura informatizzata permette la verifica dello stato di attuazione delle situazione edificatoria oltre alla possibilità di incrociare i dati con l'ufficio I.M.U. Per quanto attiene la tempistica della registrazione essa è contemporanea al deposito della pratica.

Diritti di segreteria.

L'operatore amministrativo verifica e registra l'introito inerente i diritti di Segreteria.

Al 31/12/2021 sono risultati riscossi € 65.616,00 per le pratiche edilizie + €. 4.096,00 per diritti di segreteria per C.D.U.

- Solo 1, per un totale di € 69.712,00. Detto introito rimane nelle casse della Comunità Montana di Valle Trompia, atto a coprire le spese sostenute per il nuovo servizio e aggiornamento dello stesso.

Aggiornamento personale tecnico.

Per quanto attiene l'aggiornamento sulle nuove disposizioni legislative, il personale tecnico ed amministrativo hanno partecipato a dei seminari, in particolare sul tema della continua evoluzione della normativa edilizia emanata a seguito dei vari bonus e decreti rilancio.

Aggiornamento costo di costruzione.

Per quanto attiene l'aggiornamento del costo di costruzione da applicare a nuove costruzioni e/o ristrutturazioni, visto e considerato che dal 1994 la Regione Lombardia non emette il costo base di applicazione per detti interventi, ma demanda ai singoli comuni il conteggio applicando una maggiorazione calcolata sul parametro dell'indice ISTAT.

L'aggiornamento del costo di costruzione non è stato applicato negli ultimi anni in quanto l'importo attuale risulta superiore all'aggiornamento ISTAT.

Aggiornamento atti amministrativi

Con Deliberazione di Giunta Comunale n° 39 del 18/02/2020, in applicazione all'art. 25.4 delle N.T.A del P.d.R- del vigente P.G.T. , è stata deliberata la determinazione del costo di monetizzazione dei parcheggi pertinenziali. Con Deliberazione di Giunta Comunale n°15 del 28/01/2020, in applicazione all'art. 24 comma 3 del D.P.R. 380/01 e s.m.i., sono stati determinati i criteri per quantificazione della sanzione amministrativa pecuniaria prevista per omessa presentazione della S.C.A. (agibilità), nel corso dell'anno 2021 sono stati incassati € 4.097,00 per sanzioni.

Certificazioni energetiche

Per quanto inerente le certificazioni energetiche la normativa di recente introduzione non prevede più che una copia degli attestati venga depositata presso gli Uffici Comunali, bensì vengono unicamente inserite nelle segnalazioni certificate di agibilità.

Codice Ecografico

L'ufficio collabora con l'Ufficio Anagrafe e CED per l'aggiornamento della toponomastica, della numerazione civica interna ed esterna degli immobili ed implementazione della banca dati del SIT. Il fine di questo lavoro permette il controllo immediato dello sviluppo territoriale, dal punto di vista sia tecnico che anagrafico. L'ufficio verifica le pratiche edilizie e relativi accatastamenti per l'assegnazione della numerazione civica esterna ed interna. L'anagrafe avvalsa il lavoro qualora corretto, ordinando gli elementi da apporre nel territorio e popolando la banca dati informatica dell'anagrafe, a cura dell'ufficio CED. Una volta ricevuto il via libera dagli uffici coinvolti, l'ufficio provvede a popolare il database del SIT con i nuovi numeri civici esterni.

Urbanistica

Certificati di destinazione urbanistica.

Ai sensi dell'ex art. 18 della Legge 28.02.1985 n.47, così come ripreso anche dall'art. 32, comma 4, lettera a) della LR 12/2005 e s.m.i. al 31/12/2021, sono state depositate e registrate numero 85 richieste di certificati di destinazione urbanistica di cui n. 84 evase e n. 1 in esecuzione. Si provvede altresì ad evadere le richieste dell'Agenzia delle Entrate relative alla compatibilità urbanistica che la stessa Agenzia ricava dagli atti notarili ivi depositati. L'Agenzia delle Entrate ha modificato l'iter procedurale, richiedendo dal 2014 anche relazioni e copie delle pratiche edilizie, le cui riproduzioni sono totalmente a carico del Comune senza il minimo contributo economico da parte dell'Agenzia stessa. Essendo dotato della mappa unica, aerofotogrammetrico ed ortopiano, il rilascio della certificazione avviene in tempo massimo di giorni 6, in certi casi, rilevata l'urgenza, in particolar modo da parte degli studi dei Notai, il servizio è immediato.

Perquanto attiene alla tempistica, la stessa è stata ampiamente rispettata e ridotta nel rispetto di quella prevista dalla normativa legislativa vigente (trenta giorni).

Bonus facciate

In attuazione a quanto disposto dalla L.160/2019 e circolare dell'Agenzia delle Entrate n.2 del 14.02.2020. Sono pervenute n. 44 richieste di attestazione di equipollenza alle zone A o B secondo quanto stabilito dal D.M. 1444 del 1968 e ad oggi risultano tutte evase.

Bonus 110%

La legge 17 luglio 2020 n.77 Al fine di poter tutelare gli edifici di interesse storico ed architettonico la giunta comunale ha approvato due delibere per definire le modalità di realizzazione dei cappotti termici esterni.

Trasformazione aree in diritto di superficie e nulla osta alloggi

In attuazione a quanto disposto dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze n°151/2020, con deliberazione del Consiglio Comunale N°20 del 10.03.2021 è stato approvato il "Regolamento per la trasformazione del diritto di superficie in proprietà e per la rimozione dei vincoli convenzionali gravanti sugli immobili compresi nelle aree PEEP, delibera poi sospesa a seguito dell'emanazione dell'art. 22 bis della Legge 10/ del 29/07/2021. Alla data del 31/12/2021 sono state concluse 6 pratiche che hanno comportato un introito nelle casse comunali pari ad € 38.350,50.

Eliminazione vincoli convenzionali in aree PIP

Con delibera di consiglio Comunale n. 6 del 31/01/2020 sono stati individuati "i criteri per lo svincolo aree destinate ad insediamenti produttivi (pip) ai sensi dell'art. 27 della legge n. 865/71 - eliminazione dei vincoli"; Nel corso dell'anno 2021 sono state concluse n. 2 pratiche che hanno comportato un introito nelle casse comunali per un solo pagamento di €.14.110,06. Per quanto attiene la tempistica, i tempi sono stati compresi tra i 30 e i 40 giorni.

Programmi Integrato di Intervento (P.I.I.)

Attualmente non sono in atto programmi integrati di intervento.

Convenzioni urbanistiche

E' stata sottoscritta in data 24/11/2021 la Convenzione Urbanistica seconda variante all'AdT 11 n. di Rep. 587861 a rogito del notaio Rebuffoni.

Collaudo opere di urbanizzazione

Nel corso dell'anno 2021 sono stati approvato il seguente certificato di collaudo tecnico amministrativo opere di urbanizzazione: - D.G.C. N°92 DEL 10/06/2021 APPROVAZIONE DEL CERTIFICATO DI COLLAUDO TECNICO AMMINISTRATIVO OPERE DI URBANIZZAZIONE PIANO ATTUATIVO LOTTO LIBERO 9 VIA MONTEVERDI E PRESA IN CARICO DELLE AREE E DELLE OPERE (ATTO DI CESSIONE GRATUITA IN DATA 01/07/2021 A ROGITO NOTAIO REBUFFONI N. 58344 DI REPERTORIO).

RIGENERAZIONE URBANA

Con l'avvento della Legge Regionale 18 del 26 novembre 2019 e con l'emanazione delle Delibere di Consiglio Comunale nell'anno 2020 a seguito degli adempimenti previsti dalla Legge Regionale 18/2019, l'ufficio nel corso dell'anno 2021 ha affrontato colloqui e istruttorie relative agli interventi di rigenerazione urbana e territoriale e di recupero del patrimonio edilizio esistente, perseguendo l'obiettivo regionale per la riduzione del consumo di suolo.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **13 - TUTELA AMBIENTE**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	75.700,00
Altre entrate	1.585.037,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	1.369.100,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	135.237,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	5.000,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	1.585.037,00	Totale	1.585.037,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
13	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
14	Altre entrate		1.600.037,00	1.585.037,00	1.528.622,23	96,44 %
Totale			1.600.037,00	1.585.037,00	1.528.622,23	96,44 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
55	Personale		75.700,00	75.700,00	63.213,27	83,50 %
56	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
57	Prestazione di servizi		1.384.100,00	1.369.100,00	1.329.007,45	97,07 %
58	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
59	Trasferimenti		135.237,00	135.237,00	132.236,50	97,78 %
60	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
61	Imposte e tasse		5.000,00	5.000,00	4.165,01	83,30 %
62	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
63	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			1.600.037,00	1.585.037,00	1.528.622,23	96,44 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	4,73 %	4,14 %	-0,59 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	86,50 %	86,94 %	0,44 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **13 - TUTELA AMBIENTE**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			1.528.622,23		
Totale uscite	* 100 =		1.528.622,23	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		1.528.622,23	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			63.213,27		
Totale uscite	* 100 =		1.528.622,23	* 100 =	4,14 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			1.329.007,45		
Totale uscite	* 100 =		1.528.622,23	* 100 =	86,94 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		1.528.622,23	* 100 =	0,00 %

Sviluppo sostenibile e tutela ambientale

Difesa suolo (considerazioni e valutazioni sul Prog.901)

Autorizzazioni per la gestione ed il recupero di terre e rocce da scavo

Il nuovo D.P.R. n. 120 del 13/06/2017 ha ulteriormente modificato la normativa di riferimento delle rocce e terre da scavo, definendo un quantitativo non superiore a 6.000 mc quello derivante da cantieri di piccole dimensioni (art. 2 lett. t) ed ai quali sono riconducibili la maggior parte dei cantieri che interessano territorio comunale di Concesio.

In considerazione a quanto sopra, l'art. 21 del citato D.P.R., in un'ottica di semplificazione delle procedure Amministrative, prevede la presentazione di una dichiarazione sostitutiva resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445 del 28/12/2000, ai Comuni interessati ed al Dipartimento dell'A.R.P.A. territorialmente competente. Per l'annualità di riferimento le dichiarazioni sostitutive presentate sono state n. 4.

Tutela e recupero ambiente (considerazioni e valutazioni sul Prog.902)

Sensibilizzazione ambientale

Annualmente l'assessorato programma iniziative in collaborazione con i Circoli - Gruppi/associazioni di Volontariato sensibili all'ambiente (Gruppo Comunale di Protezione Civile di Concesio- S.E.V.A.C. – A.N.U.U. GASPAROTTO – FEDERCACCIA – ALPINI di Concesio, San Vigilio e Costorio, Acli S.Vigilio, Pieve, S.Andrea): **per emergenza COVID 19 non sono state programmate iniziative.**

Attive le convenzioni ad hoc per la manutenzione della vasta area verde del Monticello, con n. 4 associazioni di volontariato del territorio: Annu Gasparotto, Federcaccia, Sevac e Alpini Concesio.

Attive le convenzioni ad hoc con realtà associazionistiche locali: Annu Gasparotto – Federcaccia – Sevac- Alpini Concesio - Alpini Costorio - Alpini S.Vigilio - Acli S.Andrea - Acli Pieve - Acli S.Vigilio, per la manutenzione dei sentieri ed il taglio di erba nelle altre aree verdi comunali - Tali convenzioni, garantiscono un cospicuo risparmio economico per le casse dell'ente; anche con Vivere Concesio per la sensibilizzazione ambientale e Associazione dei Cani per la gestione un'area pubblica appositata per i cani.

Tutela ambientale

Annualmente i Gruppi e le Associazioni Ambientali provvedono alla pulizia e verifica dei sentieri ed alla manutenzione della relativa segnaletica.

Il Gruppo/ Associazioni di Volontariato, verifica la percorribilità dei sentieri e l'eventuale necessità di adeguare e/o sostituire la segnaletica.

L'attività di sensibilizzazione è stata svolta con l'utilizzo delle bacheche ed ai tabelloni luminosi presenti. I temi di maggior risalto sono stati:

- Risalto agli "ecoincentivi", per incentivare l'acquisto di biciclette elettriche e non e veicoli "ibridi" con gpl o metano affiancati alla benzina e per l'espletamento della pratica di smaltimento di amianto;

- Consegna gratuita di compost presso il Centro di Raccolta Comunale

Altre locandine e/o opuscoli sono stati appositamente predisposti in relazione a:

- informazione inerente lo smarrimento dei sistemi di smaltimento (chiavette);

- prevenzione della diffusione e metodi di contenimento della "zanzara tigre";

- sensibilizzazione inerente le deiezioni canine;

- Informazioni sulla raccolta dei rifiuti differenziati ed indifferenziati;

- Informativa sul Centro di Raccolta Comunale, sia per gli orari che per le novità normative relative agli accessi ed ai conferimenti.

- Informativa sul corretto utilizzo del servizio Green Service

Protocollo d'intesa

Al fine di favorire le attività di bonifica dell'amianto sulle coperture dei privati cittadini e delle Pubbliche Amministrazioni è stato stipulato un protocollo d'intesa tra i Comuni di Concesio, Bovezzo, Caino e Nave (Ente capofila), mediante convenzione sottoscritta, ai sensi della DGR X/3494 del 30/04/2015, con la Ditta AT s.r.l. Di Rogno (BG) per interventi di rimozione e smaltimento di materiali contenenti amianto a prezzi calmierati.

Autorizzazioni - Inconvenienti igienici.

Gli operatori anche congiuntamente con gli agenti di Polizia Locale, effettuano la verifica delle istanze inerenti la denuncia di inizio di attività produttiva ed inconvenienti igienici, effettuando sopralluoghi di verifica e constatazione. In determinati casi vengono predisposte opportune relazioni, rilievi fotografici, certificazioni, autorizzazioni ed ordinanze di carattere igienico sanitario.

Si sono affrontati n° 1 inconveniente igienico-sanitario.

Autorizzazione al taglio di alberi / Denuncia di taglio bosco.

In conformità da quanto previsto dell'art. 5, comma 8, NTA del Piano delle Regole (documento operativo del Piano di Governo del Territorio) a seguito di apposita istanza motivata e dopo sopralluogo e attenta valutazione, viene rilasciata

l'autorizzazione al taglio di alberi (di proprietà privata) che per propria natura abbiano caratteristiche di pericolosità nei

confronti delle persone e/o degli edifici adiacenti.

Le autorizzazioni rilasciate nel corso dell'anno 2021 risultano essere state N° 3.

Questo ufficio è inoltre stato abilitato dalla Regione Lombardia all'inserimento, tramite la procedura informatica, della denuncia di taglio bosco. In questo modo viene offerto un servizio ai cittadini che evita agli stessi di doversi recare presso la sede della Comunità Montana di Valle Trompia, sita in Gardone V.T., per tale denuncia. Le autorizzazioni che sono state rilasciate, nel 2021 sono n. **9**.

Rifiuti (considerazioni e valutazioni sul Prog.903)

Igiene Urbana

Dal 1 ottobre 2013 è in appalto con Aprica Spa – Brescia il servizio nettezza urbana per la raccolta differenziata dei rifiuti per le utenze domestiche non domestiche attività.

L'ufficio verifica settimanalmente tutti i dati raccolti presso l'Isola di Igiene Urbana – Centro Raccolta Comunale Via A.Moro n. 8, per poi confrontarli con quelli che vengono trasmessi dalla società che gestisce il servizio.

In particolare sono stati elaborati i dati relativi a:

- tipologia del rifiuto,
- quantità,
- suddivisione in ambiti,
- persona e/o ditta che ha recapitato il rifiuto stesso: le operazioni di verifica e registrazione delle comunicazioni sono effettuate il giorno stesso del ricevimento.

L'appalto ha introdotto, misure migliorative sia per il decoro urbano che per la sicurezza: in riferimento al decoro sono installate barriere di mitigazione dei cassonetti, in plastica riciclata di colore verde, mascheranti i cassonetti, mentre per la sicurezza è stata implementata l'attività di videosorveglianza, sia al Centro di Raccolta Comunale di via Aldo Moro n. 8, con un sistema mobile, da posizionare nelle postazioni più sensibili alla maleducazione civica.

Anche per l'anno 2021 sono proseguite le attività di informazione e sensibilizzazione sulla corretta differenziazione dei rifiuti. Oltre alle **290** nuove utenze, grande mole di lavoro inoltre è relativa agli smarrimenti delle chiavette per il conferimento dei rifiuti nei cassonetti, al 31/12/2021 risultano pervenute circa **739** dichiarazioni di smarrimento/ richiesta di duplicato.

E' stata fatta informazione e formazione continua sui rifiuti abbandonati presso i Punti Isola del territorio verso le utenze domestiche e non domestiche o non residenti, identificate in collaborazione con il personale Aprica operatore fisso che svolge il servizio spazzamento manuale 6 gg. alla settimana.

Nel corso del servizio di igiene urbana, nel mese di marzo 2021 presso il Centro di Raccolta Comunale di Via A. Moro civico 8 è stato distribuito gratuitamente alla popolazione il compost ottenuto dalla raccolta differenziata della frazione organica consegnato dalla ditta appaltatrice, inoltre è, ad oggi, in distribuzione presso l'Ufficio Ecologia del Comune di Concesio "l'acceleratore biologico" ai cittadini che praticano il compostaggio domestico possessori di composter (fino ad esaurimento scorte).

Inoltre prosegue e proseguirà l'attività di consegna e formazione ai nuovi residenti in Concesio, ai quali, in seguito alla corretta iscrizione al ruolo della tariffa dei rifiuti, è necessario distribuire la chiave per l'accesso ai cassonetti ed il kit per la raccolta differenziata, informando sul sistema attivo a Concesio e sensibilizzando sulla corretta differenziazione dei rifiuti prodotti in ambito domestico e indicando il n. verde per segnalazione guasti per un celere ripristino della calotta bloccata.

Per disincentivare l'abbandono di rifiuti presso i Punti Isola, con la collaborazione dell'operatore Aprica che svolge lo spazzamento manuale vengono verificati i rifiuti abbandonati fuori cassonetto e su aree pubbliche lato strade comunali. Purtroppo nel 2021, sono stati segnalati rifiuti rinvenuti abbandonati non assimilabili agli urbani e pertanto non conferibili con gli urbani. Per tali rifiuti sono state avviate procedure apposite per lo smaltimento. L'ufficio è sempre attivo per intervenire sulla segnalazione dei malfunzionamenti alle calotte, specialmente per quelli facilmente risolvibili, segnalando all'operatore dello spazzamento manuale fisso il guasto, mentre per quelli non risolvibili oltre che l'utente può segnalare autonomamente all'Aprica il problema, mediante numero verde si provvede anche d'ufficio alla segnalazione.

L'ufficio prosegue nella verifica di tutte le fatture emesse dal gestore del servizio, confrontando tutti i dati tecnici allegati ad esse: questo lavoro viene svolto nell'immediato, rispettando i tempi tecnici previsti dal contratto.

La sbarra elettronica, per regolare l'accesso al Centro di Raccolta Comunale al fine di ottimizzare il flusso veicolare all'interno dello stesso, ha permesso di semplificare e rendere efficienti i conferimenti e attraverso l'utilizzo del sistema di smaltimento in dotazione (chiavetta elettronica) anche un monitoraggio dei conferimenti differenziato tra utenze domestiche e non domestiche.

Particolare attenzione viene sempre prestata alla verifica dello spazzamento manuale e meccanico, in particolare nei periodi di manifestazioni - eventi e post-eventi atmosferici e per periodi di valori elevati PM10. Continua la collaborazione al servizio integrativo alla raccolta della nettezza urbana:

- convenzione con associazione locale di volontariato per lo svuotamento dei cestini piccoli rifiuti sulla pista ciclabile e alcuni parchi molto fruibili per un servizio settimanale. Per il periodo anno 2021, con l'ausilio di personale

(n.1) DOTE COMUNE sono state effettuate verifiche dell'utilizzo delle chiavette, degli smarrimenti e non possessori, oltre ad aver elaborato statistiche per verifiche sul servizio nettezza urbana per valutazioni di miglioramento, inserimento dati telematici dei formulari dei rifiuti e relativa verifica ed inserimento dati per consumi annui utenze acqua e gas/energia.

Per i nuovi insediamenti abitativi si sono potenziati o creati punti ecologici considerando punti già esistenti ed insufficienti o con problematiche, per un miglioramento del servizio. E' viva la sinergia con l'ufficio Edilizia Privata per affrontare le nuove lottizzazioni anche dal punto di vista della raccolta dei rifiuti urbani ed assimilabili.

Per quanto attiene la corretta gestione dei rifiuti, l'ufficio si è attivato predisponendo informativi da distribuire alle utenze, alla consegna della chiavetta presso gli uffici oltre a produrre informativi da affiggere sulle calotte dei cassonetti o punti critici di conferimento scorretto sul territorio comunale e per informare l'utenza.

Sempre in merito ai dati relativi alla raccolta rifiuti per l'anno 2021 è stato compilato, entro i termini previsti (02.06.2021) il Modello Unico di Dichiarazione ai sensi della Legge 25 gennaio 1994 n. 70 e del D.P.C.M. del 6 luglio 1995 e trasmesso telematicamente alla Camera di Commercio, Industria ed Artigianato di Brescia. Inoltre, è stata compilato, entro i termini previsti (02.06.2021) l'Applicativo "O.R.SO. 3.0" (Osservatorio Regionale sovracomunale) con i dati relativi ai rifiuti prodotti nell'anno 2020, il che ha determinato l'inserimento del Comune tra quelli maggiormente differenzianti.

Da quest'anno l'ORSO 3.0 verrà compilato semestralmente ed è stato chiesto ad Aprica, come da contratto, di eseguire la compilazione.

Nel corso dell'anno 2021 è stato eseguito un progetto da parte di Aprica con la tematica "iniziative di educazione ambientale per la sostenibilità" con la partecipazione di n. 5 classi primarie.

Composter

Al fine di promuovere il compostaggio domestico della frazione organica, l'ufficio promuove la campagna di utilizzo del composter (da 300 lt) conferendo ai cittadini interessati certificazione necessaria all'acquisto dello stesso presso la società incaricata (APRICA S.p.A.). Tale acquisto comporta la riduzione del 15% della parte variabile della Tassa Igiene Ambientale (TIA). Attiva la convenzione con la società che gestisce il servizio, mediante la quale è possibile acquistare un composter da 300 lt ad un prezzo calmierato, e poi ottenere uno sconto sulla tariffa dei rifiuti.

Rifiuti Cimiteriali

Nel corso dell'anno 2021, sono stati prodotti rifiuti cimiteriali a seguito delle numerose estumulazioni programmate nei tre cimiteri, i quali sono stati smaltiti dalla ditta appaltatrice.

Servizio idrico integrato (considerazioni e valutazioni sul Prog.904)**Gestione dei rapporti con Azienda Servizi Valtrompia S.p.A.**

Per quanto concerne l'autorizzazione all'allaccio alla pubblica fognatura dei reflui assimilabili ai civili, dal 01/01/2006, tale competenza è stata demandata all'Azienda Servizi Val Trompia S.p.A. In particolare l'Ufficio provvede alla raccolta delle richieste pervenute sia per i pareri preventivi che per le autorizzazioni/ammissioni degli scarichi, dando indicazioni e fornendo consigli di massima al tecnico privato per ottimizzare i tempi sia del privato che della componente pubblica.

A seguito di ciò trasmette la competenza all'Azienda Servizi Val Trompia per l'emissione del provvedimento autorizzativo. Nell'anno 2021 si sono esaminate e trasmesse n° **22** pratiche, tutte autorizzate.

Per le procedure di ottenimento dell'atto amministrativo autorizzativo all'allaccio alla pubblica fognatura, l'operatore riceve l'istanza, convoca il delegato della società che gestisce la Pubblica Fognatura, effettua una verifica cartacea indicativa della congruità dell'impianto fognario e consegna a quest'ultimo l'istanza medesima per l'effettuazione dell'allaccio e il rilascio dell'autorizzazione allo scarico di competenza. L'Ufficio Ecologia ed Ambiente si occupa invece del rilascio di una dichiarazione (a fronte di eventuali istanze) necessaria al rilascio dell'autorizzazione allo scarico negli strati superficiali del sottosuolo di acque reflue assimilate alle domestiche di insediamenti isolati con meno di 50 abitanti equivalenti da parte della Provincia di Brescia, quando non è possibile "allacciarsi" alla rete fognaria; ad oggi sono state rilasciate n. **1** dichiarazioni.

L'ufficio funziona anche da raccordo tra il privato cittadino e l'Azienda Servizi Valtrompia per quanto riguarda la presentazione del parere preventivo per l'allontanamento dei reflui fognari, necessario per il rilascio del titolo abilitativo a costruire, ricevendo e trasmettendo la pratica, sollecitando quando necessario l'azienda stessa al rilascio del parere, mediando tra le varie necessità dei due soggetti. Solo in caso di conclamate condizioni, l'ufficio predispone gli atti per l'ammissione anche delle acque meteoriche in pubblica fognatura.

Gestione Reticolo Idrico Minore

Nel mese di maggio 2018 è stata sottoscritta la Convenzione per la Gestione in forma associata del servizio di manutenzione del Reticolo Idrico Minore la cui bozza è stata precedentemente approvata con Deliberazione di Consiglio Comunale N. 56 del 29/11/2017.

Resta in capo al Comune di Concesio la competenza di Autorità idraulica, al fine del rilascio dei titoli abilitativi all'esecuzione di opere o interferenze interessanti i corsi d'acqua identificati al predetto Reticolo.

Le istanze relative al rilascio di concessioni, nulla osta idraulici e autorizzazioni provvisorie andranno presentate telematicamente tramite il servizio di sportello telematico unificato della Comunità Montana di Valle Trompia. Nel corso dell'anno 2021 sono state presentate **12** istanze che sono in fase di definizione.

L'ufficio, congiuntamente al tecnico del Consorzio Generale Federativo Utenze del Mella ed al Consorzio Seriola Nassini, sta perfezionando le singole convenzioni gestionali tra il Comune ed i medesimi consorzi, prevedendo contributi per la pulizia ed il mantenimento funzionale degli argini dei canali e torrenti, paratie, consentendo miglioramenti ambientali ed igienici.

Gestione Fiume Mella

Per quanto riguarda la sicurezza idraulica del fiume Mella, in ottica anche di prevenzione del rischio idrogeologico, sono state promosse negli anni ed effettuate operazioni di pulizia delle sponde fluviali, in collaborazione con organizzazioni di volontariato locale, quale, Protezione Civile Comunale, con i tecnici dell'Agenzia Interregionale Fiume Po – AIPO, dell'Autorità di Bacino e Carabinieri - Forestali di Concesio.

L'ufficio si è reso promotore dell'intervento, con iniziative continue e solleciti verso gli enti preposti e presenza fisica sul posto durante il lavoro.

È stata recentemente presentata apposita istanza di Concessione Idraulica attraverso il portale SIPIUI di Regione Lombardia (portale telematico di polizia idraulica) ed a breve dovrebbe pervenire la risposta con il rilascio del titolo abilitativo all'esecuzione dell'intervento.

L'A.I.P.O., congiuntamente alla società A.S.V.T., ha dato il via ai lavori di riqualificazione dell'argine in sponda idrografica sinistra all'altezza di via G. Mazzini, necessari all'innalzamento delle quote plano-altimetriche per garantire l'eventuale criticità idrogeologica in funzione al nuovo intervento riguardante l'impianto di depurazione di tutta la Valle Trompia.

Gli interventi di manutenzione previsti dalla Convenzione approvata con Delibera di Consiglio Comunale n. 117 del 27/08/2019 (a seguito dell'incontro avvenuto presso l'U.T.R. di Brescia in data 07/06/2019) ad oggi non sono stati ancora realizzati sia a causa dell'iter non ancora concluso da parte degli altri Comuni Aderenti che a causa dell'emergenza epidemiologia in atto.

Impianto per la depurazione dei reflui fognari della Valle Trompia

I lavori di realizzazione del Depuratore della Valle Trompia sono stati avviati nel mese di giugno 2020 e dovrebbero terminare nel 2022.

Impianti per la produzione di energia idroelettrica

Delle cinque richieste di centraline per la produzione di energia elettrica due sono state ultimate, due sono già state autorizzate in attesa dell'inizio dei lavori e la rimanente autorizzata all'utilizzo dell'acqua in attesa dell'autorizzazione unica definitiva (A.U.).

Qualità dell'aria e inquinamento (considerazioni e valutazioni sul Prog.908)**Gestione Calore.**

L'ufficio è addetto alla verifica e controllo della gestione del calore, tramite coordinamento con la Società A2A Gestione Calore S.p.A., di Brescia.

L'ufficio segue assiduamente il funzionamento degli impianti programmando con i funzionari tecnici della società gli orari di accensione e spegnimento; questa programmazione consente di avere sotto controllo la distribuzione del calore in gradi centigradi, evitando sprechi ed ottenendo economia per l'Amministrazione comunale.

L'ufficio, in casi particolari, interviene con comunicazioni scritte e telefoniche dirette alla società responsabile della gestione del calore, per motivi di accensione e spegnimento degli impianti straordinari e con carattere d'urgenza.

L'ufficio, mediante apposito sistema informatico, provvede alla programmazione ed alla verifica in tempo reale dei dati relativi ai periodi di accensione del riscaldamento negli edifici pubblici.

Lo stesso verifica e controlla le giornate ed il tempo di accensione confrontando i suoi dati tecnici con quelli allegati alle fatture emesse dalla Società.

Per quanto attiene alla tempistica, si precisa che l'ufficio, a seguito delle segnalazioni, provvede immediatamente all'inserimento dell'aggiornamento nel sistema informatico, onde evitare di incorrere in sanzioni determinate da comunicazioni a carattere d'urgenza non segnalate da parte dei responsabili in tempo utile alla programmazione.

Impianti Termici per ispezione Provincia

A causa dell'emergenza epidemiologia da Coronavirus nel corso dell'anno 2021 sono pervenute **n.36** comunicazioni da parte della Provincia di Brescia circa la campagna di controllo 2020/2021 per quanto riguarda gli impianti termici.

Esposti Ambientali

A seguito di esposti di cittadini privati dall'inizio dell'anno 2020 l'ufficio ha affrontato problematiche ambientali quali abbandono di rifiuti speciali pericolosi e non, presenza di amianto in stato di degrado su edifici privati e impianti termici pericolosi.

Esposti pervenuti per presenza di amianto: n° 2

Esposti in itinere per amianto: n° 1

Esposti per abbandono rifiuti pericolosi: n° 0

Esposti in itinere per abbandono rifiuti pericolosi n° 1

Esposti per impianti termici conclusi. n° 0

Esposti per abbandono rifiuti non pericolosi conclusi: n° 0

Esposti per disturbo acustico n° 1

Ordinanze sindacali

A seguito di incendi avvenuti nel corso dell'anno 2021 l'ufficio ha provveduto alla predisposizione di n. 6 ordinanze sindacali di cui n. 4 di piccola entità relative prevalentemente a incendi di canne fumarie in unità residenziali e n. 2 di particolare rilevanza relativa ad immobili industriali.

Inquinamento ambientale

L'ufficio, come di norma, riceve, predispone e verifica gli adempimenti amministrativi a cui sono tenute le ditte interessate all'argomento, sulla base delle specifiche normative vigenti in materia, nonché alle autorizzazioni rilasciate dagli enti preposti.

Nello specifico per il rilascio da parte della Regione Lombardia delle rispettive autorizzazioni, non si sono rivelati casi inerenti l'autorizzazione integrata ambientale IPPC, ma si è provveduto a svolgere, congiuntamente all'A.R.P.A. E all'A.T.S., sopralluoghi presso ulteriori ditte per problemi di carattere ambientale.

Ecoincentivi

Secondo quanto previsto dal verbale di Deliberazione del Consiglio Comunale n. 50 del 14/06/2001, con il quale sono stati approvati i criteri per la formazione del bando relativo all'erogazione di ecoincentivi, l'ufficio ha predisposto l'atto amministrativo inerente i contributi "Ecoincentivi" per l'acquisto di bicicletta elettrica a pedalata assistita e non e l'acquisto o trasformazione di autovetture a metano pubblicandolo all'albo pretorio e sul sito internet comunale.

L'incentivo presenta il carattere di cumulabilità con altre forme di incentivazione da parte di soggetti pubblici quali Stato e Regione Lombardia. Le domande pervenute sono **n. 59** e quelle evase sono pari a **n. 51** e **n. 8** non ritenute idonee.

Associazioni – Volontariato

Sul territorio comunale operano gruppi/associazioni che partecipano ad iniziative di salvaguardia e la tutela dell'ambiente: A.N.U.U. GASPAROTTO, FEDERCACCIA, S.E.V.A.C., Alpini Concesio, Alpini Costorio, Alpini S. Vigilio, Gruppo Comunale di Protezione Civile di Concesio, ACLI di Sant'Andrea, ACLI di San Vigilio, ACLI Pieve, Associazione Amici dei Cani, Associazione Vivere Concesio.

L'Ente competente riconosce alle sopra citate associazioni contributi economici per le attività svolte tipo taglio e gestione di alcuni parchi, iniziative ambientali varie.

Sono state sottoscritte n. 12 convenzioni riguardanti i rapporti con le varie associazioni presenti sul territorio con scadenza al 31 dicembre 2023.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **14 - SOCCORSO CIVILE**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	0,00
Altre entrate	35.700,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	16.200,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	19.500,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	0,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	35.700,00	Totale	35.700,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
17	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
18	Altre entrate		32.700,00	35.700,00	35.194,11	98,58 %
Totale			32.700,00	35.700,00	35.194,11	98,58 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
73	Personale		0,00	0,00	0,00	0,00 %
74	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
75	Prestazione di servizi		16.200,00	16.200,00	15.703,93	96,94 %
76	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
77	Trasferimenti		16.500,00	19.500,00	19.490,18	99,95 %
78	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
79	Imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00 %
80	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
81	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			32.700,00	35.700,00	35.194,11	98,58 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	49,54 %	44,62 %	-4,92 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **14 - SOCCORSO CIVILE**Centro di responsabilità: **3 - RESPONSABILE SETTORE TECNICO****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			35.194,11		
Totale uscite	* 100 =		35.194,11	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		35.194,11	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			0,00		
Totale uscite	* 100 =		35.194,11	* 100 =	0,00 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			15.703,93		
Totale uscite	* 100 =		35.194,11	* 100 =	44,62 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		35.194,11	* 100 =	0,00 %

Protezione civile (considerazioni e valutazioni sul Prog. 1101)**Attività di protezione civile**

L'attività del Gruppo Comunale di Protezione Civile del Comune di Concesio riconducibile, di norma, ad interventi di manutenzione del territorio di lieve entità a seguito di eventi meteorici avversi o di supporto logistico in caso di "eventi" organizzati dall'Amministrazione Comunale, e in corso del 2020 e 2021 è stata profondamente caratterizzata dalla pandemia diffusa dal cosiddetto coronavirus "SARS-CoV-2" che ha causato un'emergenza di sanità pubblica di rilevanza internazionale. Il Centro Operativo Comunale, istituito con Decreto Sindacale n. 2 del 06/03/2020, risulta ancora attivato visto la proroga dello stato emergenziale sino al 31/03/2022. I Volontari stanno attivati prioritariamente, al fine di supportare le attività relative alla "campagna vaccinale", al servizio in relazione alle Ordinanze che, di volta in volta, sono state emanate al fine di fronteggiare la sopracitata emergenza ed assistere la popolazione.

L'attività svolta ha visto (nel 2021) il coinvolgimento di n. 29 Volontari in n. 50 attivazioni uscite e si è sviluppata, principalmente, nella distribuzione di dispositivi di protezione individuale (mascherine) ed a presiedere ed assistere gli ab vaccinali.

Sono comunque proseguite parzialmente anche le altre attività del Gruppo, in particolare quella svolta nell'ambito della Convenzione con la Comunità Montana della Valle Trompia e gli altri Comuni della Valle, per la gestione in forma Associata del servizio di Protezione Civile.

Nell'ambito di tale Servizio Associato il Comune, ha chiesto a Comunità Montana l'ammissione dei seguenti interventi:

PROPOSTE INTERVENTI ANNO 2021

- Tipologia 1: Pulizia di un tratto del fiume Mella
- Tipologia 2: Posizionamento di 3 cartelli inerenti al Piano di Emergenza di Protezione Civile
- Tipologia 3: Svaso di materiale nello scolo di monte di via Caricatore
- Tipologia 4: Diffusione della cultura della Protezione Civile da definire vista l'emergenza sanitaria in corso

Tali interventi, tutti ammessi a contributi si sono conclusi (salvo proroghe) entro dicembre 2021 mediante apposita "rendicontazione". L'ufficio Protezione Civile, nell'ambito della propria attività amministrativa, ha inoltre provveduto ad espletare le seguenti pratiche:

SITO INTERNET

Visto l'imminente attivazione del nuovo sito internet Comunale prevista per la fine di ottobre, sarà cura dell'Ufficio Ecologia Ambiente e Protezione Civile predisporre la nuova documentazione / modulistica anche in base alle direttive che saranno fornite dall'Ufficio C.E.D.

ATTIVITÀ FORMATIVA PROPRIA

Nel corso dell'anno 2021 non è stata svolta attività formativa da parte del Personale assegnato al presente Ufficio.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **6 - ORDINE PUBBLICO**Centro di responsabilità: **4 - RESPONSABILE POLIZIA LOCALE****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	0,00	Personale	191.500,00
Altre entrate	954.000,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	390.500,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	356.000,00
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	13.500,00
		Oneri straordinari	2.500,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	954.000,00	Totale	954.000,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
3	Tariffe		0,00	0,00	0,00	0,00 %
4	Altre entrate		826.000,00	954.000,00	839.834,62	88,03 %
Totale			826.000,00	954.000,00	839.834,62	88,03 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
10	Personale		198.000,00	191.500,00	160.376,13	83,75 %
11	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
12	Prestazione di servizi		413.500,00	390.500,00	310.959,58	79,63 %
13	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
14	Trasferimenti		200.000,00	356.000,00	355.983,61	100,00 %
15	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
16	Imposte e tasse		13.500,00	13.500,00	10.503,32	77,80 %
17	Oneri straordinari		1.000,00	2.500,00	2.011,98	80,48 %
18	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			826.000,00	954.000,00	839.834,62	88,03 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	23,97 %	19,10 %	-4,87 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	50,06 %	37,03 %	-13,03 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **6 - ORDINE PUBBLICO**Centro di responsabilità: **4 - RESPONSABILE POLIZIA LOCALE****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			839.834,62		
Totale uscite	* 100 =		839.834,62	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			0,00		
Totale uscite	* 100 =		839.834,62	* 100 =	0,00 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			160.376,13		
Totale uscite	* 100 =		839.834,62	* 100 =	19,10 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			310.959,58		
Totale uscite	* 100 =		839.834,62	* 100 =	37,03 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			0,00		
Totale entrate	* 100 =		839.834,62	* 100 =	0,00 %

Referto del centro di costo (rilevazione finale)Centro di costo: **6 - ORDINE PUBBLICO**Centro di responsabilità: **4 - RESPONSABILE POLIZIA LOCALE****ATTIVITA' DI POLIZIA STRADALE**

Controllo dei veicoli sul territorio comunale e relativo controllo documentale dei veicoli e delle persone; gestione dei veicoli in stato di abbandono, sia su area pubblica che su area privata; l'azione di controllo sul territorio comunale permette di prevenire e dissuadere comportamenti vietati che comportano forme di inquinamento ambientale determinate dall'abbandono dei veicoli, secondo quanto disposto dal D. Lgs. 24 giugno 2003, n. 209, comprensivo delle modifiche introdotte dal D. Lgs. del 23 febbraio 2006 n. 149 e dal Testo Unico Ambientale n. 152/2006 che ha apportato modifiche alla precedente normativa. Dal 1 gennaio al 31 dicembre 2021 si sono gestiti:

- n. 0 procedimento amministrativo per veicolo considerato in stato di abbandono;
- n. 6 sequestri di veicoli privi di copertura assicurativa;
- n. 8 accertamenti su veicoli privi di revisione.

CONTROLLI SUI CANTIERI STRADALI ED EDILI

La fase di trasformazione urbanistica in corso sul territorio comunale, in linea con l'indirizzo politico-amministrativo, sta impegnando l'organico preposto ridefinendone obiettivi e priorità. L'obiettivo è non solamente di garantire che i cantieri aperti rispettino le elementari norme di sicurezza previste dai D.M. che in materia dettano precise norme a cui le imprese debbono attenersi per garantire la sicurezza stradale e la fluidità della circolazione, ma anche di evitare inutili disagi all'utenza laddove possibile. I cantieri stradali che il personale della Polizia Locale ha verificato e gestito risultano essere 104. Sono stati svolti, unitamente a personale dell'Ufficio Tecnico n. 6 sopralluoghi edilizi a seguito di segnalazioni di privati cittadini e n. 1 sopralluogo senza ausilio di personale tecnico.

CONTROLLI E ACCERTAMENTI ANAGRAFICI PER MONITORARE LE POSIZIONI ANAGRAFICHE CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AI CITTADINI STRANIERI

L'aumento delle richieste di residenza da parte di cittadini stranieri, considerate le problematiche connesse alla tutela della sicurezza pubblica e al potenziale allarme sociale che l'insediamento di etnie extracomunitarie può comportare nella popolazione residente, suggeriscono una costante attenzione nell'esercizio dei poteri di accertamento dei requisiti in linea con gli anni precedenti sia per concedere le residenze o per permettere variazioni anagrafiche di quelle già iscritte. L'azione esercitata, in accordo con l'Anagrafe, ha previsto già a decorrere dall'anno 2006, l'intensificazione dei controlli con particolare riferimento agli stranieri. Controlli preventivi vengono quindi avviati per verificare il presupposto della irreperibilità e il conseguente avvio del procedimento di cancellazione anagrafica. Le verifiche condotte, sia su delega degli uffici interni e in taluni casi, da Enti diversi quali Questura, Prefettura, Procura, ecc., hanno determinato la sotto elencata attività:

- Nr. 720 passaggi per verifiche anagrafiche;
- Nr. 8 passaggi per verifiche irreperibilità e/o emigrazione di cittadini Italiani;
- Nr. 15 passaggi per verifiche irreperibilità e/o emigrazione di cittadini stranieri;
- Nr. 15 passaggi per accertamenti cittadinanza stranieri;
- Nr. 2 accertamenti delegati da Ufficio Anagrafe per A.I.R.E.;

- Nr. 2 verifiche delegate da uffici interni;
- Nr. 0 accertamento delegato dal Ministero del Lavoro;
- Nr. 1 accertamenti delegati dalla Questura di Brescia su cittadini stranieri.

CORSO DI EDUCAZIONE ALLA LEGALITA' A.S. 2020/2021

Il corso di educazione alla legalità è un percorso di educazione alla legalità, in collaborazione con il C.A.G. Naviganti della parrocchia di S. Antonino, con interventi nelle classi della scuola secondaria di primo grado. L'attività è stata svolta in collaborazione con l'Associazione Vittime della Strada e si è tenuta presso le sedi degli oratori delle varie frazioni. Sono stati coinvolti n. 2 operatori di Polizia Locale, per un totale di ore 9.

GESTIONE UFFICIO VERBALI/RICORSI

Di seguito si fornisce il prospetto riepilogativo della gestione di accertamento e verbalizzazione delle infrazioni al c.d.s., della gestione del relativo contenzioso e dall'attività di rilievo di sinistri stradali:

- Verbalizzati più rilevamento S.P.19 n. 9604
- Punti decurtati n. 5762
- Patenti segnalate per eventuale recidiva n. 0
- Patenti ritirate n. 0

Ufficio ricorsi Per ciò che concerne la gestione dei ricorsi, si riporta a titolo riassuntivo, la sintesi dell'attività svolta:

- Totale ricorsi gestiti n. 19.

ATTIVITA' DI PREVENZIONE E CONTROLLO ABBANDONO DI RIFIUTI

L'attività prevede da parte degli Agenti di Polizia Locale, un puntuale e capillare controllo del territorio al fine di monitorare e prevenire eventuali comportamenti illeciti in materia di abbandono di rifiuti. L'attività ha portato per il periodo che va dal 1 gennaio 2021 al 31 dicembre 2021 alla contestazione di n. 10 violazioni amministrative.

SERVIZIO DI ORDINE PUBBLICO

Vista l'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha interessato il nostro territorio, il Comando di Polizia Locale ha effettuato sistematicamente controlli sul territorio al fine di monitorare e dissuadere comportamenti vietati dalla normativa vigente. Nel suddetto periodo sono state contestate n. 0 violazioni per inottemperanza agli obblighi imposti al distanziamento sociale e/o a comportamenti comunque vietati dai vari DPCM.

ATTIVITA' DI PROSSIMITA'

Rientra nell'espressione "attività di prossimità" lo svolgimento di tutte quelle attività svolte prevalentemente all'esterno ed indirizzate alla tutela delle quiete pubblica e della sicurezza urbana. Si riepilogano quindi i seguenti dati che, come già accennato, sono espressione dell'azione di prossimità svolta all'esterno:

prestata scorta e assistenza viabilistica a n. 0 cortei funebri;

garantita assistenza viabilistica a n. 3 competizioni sportive;

prestata assistenza a n. 6 cerimonie e manifestazioni pubbliche;
effettuati n. 35 interventi sulla viabilità;
garantita la presenza a n. 0 riunioni del Consiglio Comunale;
effettuate n. 71 verifiche sulle occupazioni di suolo pubblico;
rilevati n. 6 incidenti stradali.

Si segnala inoltre la seguente attività svolta dall'ufficio:

ricevuti ed evasi n. 92 esposti/segnalazioni di cittadini;
effettuati n. 11 accertamenti delegati da altri uffici;
gestiti n. 5 procedimenti per oggetti rinvenuti;
gestite n. 45 pratiche per la rateizzazione dei verbali al c.d.s.;
effettuati n. 41 inserimenti nella banca dati interforze SDI per attività svolte;
emanate n. 104 ordinanze (temporanee + permanenti);
eseguiti n. 3 trattamenti sanitari obbligatori;
eseguite n. 142 notifiche delegate alla polizia locale;
protocate n. 12 relazioni inerenti l'attività esterna di servizio;
emesse n. 133 autorizzazioni per trasporti eccezionali;
evase n. 5 richieste di accesso agli atti;
effettuati n. 2 sgravi su cartelle esattoriali;
inserite n. 43 determinazioni dirigenziali;
inserite n. 5 deliberazioni di giunta comunale;
inviati n. 0 riepiloghi abusivismo commerciale alla Prefettura;
effettuate n. 6 comunicazioni esibizione documenti art. 180;
effettuati n. 0 inserimenti ISTAT per incidenti stradali;
evase n. 41 pratiche di sospensione patente
rilasciati n. 8 nulla osta per lo svolgimento di manifestazioni varie (fiaccolate, processioni, gare podistiche, ecc.).

SERVIZI SERALI: Nel periodo Gennaio-Dicembre 2021 è stato effettuato n. 6 servizio serale/notturno.

Monitoraggio del centro di costo

Centro di costo: **7 - ISTRUZIONE**

Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA**

Budget complessivo

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	528.500,00	Personale	0,00
Altre entrate	675.154,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	995.240,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	192.414,00
		Interessi passivi	16.000,00
		Imposte e tasse	0,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	1.203.654,00	Totale	1.203.654,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
5	Tariffe		528.500,00	528.500,00	335.805,66	63,54 %
6	Altre entrate		673.654,00	675.154,00	670.151,23	99,26 %
Totale			1.202.154,00	1.203.654,00	1.005.956,89	83,58 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
19	Personale		0,00	0,00	0,00	0,00 %
20	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
21	Prestazione di servizi		993.740,00	995.240,00	865.249,60	86,94 %
22	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
23	Trasferimenti		192.414,00	192.414,00	128.202,48	66,63 %
24	Interessi passivi		16.000,00	16.000,00	12.504,81	78,16 %
25	Imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00 %
26	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
27	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			1.202.154,00	1.203.654,00	1.005.956,89	83,58 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	43,96 %	33,38 %	-10,58 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	82,66 %	86,01 %	3,35 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	43,96 %	33,38 %	-10,58 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finale

Centro di costo: **7 - ISTRUZIONE**

Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA**

INDICATORI FINANZIARI

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			1.005.956,89		
Totale uscite	* 100 =		1.005.956,89	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			335.805,66		
Totale uscite	* 100 =		1.005.956,89	* 100 =	33,38 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			0,00		
Totale uscite	* 100 =		1.005.956,89	* 100 =	0,00 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			865.249,60		
Totale uscite	* 100 =		1.005.956,89	* 100 =	86,01 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			335.805,66		
Totale entrate	* 100 =		1.005.956,89	* 100 =	33,38 %

Referto del centro di costo (rilevazione finale)Centro di costo: **7 - ISTRUZIONE**Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA**

Il Programma Istruzione per l'anno 2021 si fonda sia sul Piano per il Diritto allo studio 2020/2021 (Periodo gennaio/giugno) sia sul Piano per il Diritto allo studio 2021/2022 approvato dal Consiglio Comunale. I Piani suddetti hanno come fondamento il dettato della L.R. 31/80, che fa riferimento soprattutto ai bisogni concreti degli alunni, delle famiglie e delle scuole del territorio. Il principio ispiratore del Piano diritto allo studio è, da un lato la volontà di mantenere interventi di sostegno in favore delle famiglie, dall'altro nel reperimento di risorse economiche e progettuali per la scuola e per i suoi servizi, perché possa garantire una offerta formativa all'altezza dei bisogni e delle aspettative del territorio. Anche l'anno 2021 come il 2020 è stato caratterizzato da disagi e chiusure dovuti alla Pandemia. Gli stessi hanno influito notevolmente su tutte le attività previste per l'anno 2021, anche se le attività scolastiche si sono svolte per alcuni periodi con modalità on line. Per quanto riguarda il periodo settembre/dicembre, nonostante le notevoli difficoltà sia dal lato logistico che da quello economico (nonostante l'aiuto dei finanziamenti dello Stato), si è continuato con il servizio nel rispetto della "Normativa COVID" si è proceduto alla ri-organizzazione dei servizi scolastici nel rispetto della "Normativa COVID" per il servizio mensa al Nuovo Polo Scolastico S.Vigilio. A tal fine, si sono svolti numerosi incontri in collaborazione con la Dirigente Scolastica e con la Ditta per la ristorazione. Nel corso dell'anno 2021 è stato confermato il servizio di trasporto scolastico integrativo, (due tratte definite Zona Nord e Zona Sud) svolto da Brescia Trasporti con l'integrazione con il più ampio servizio di trasporto pubblico interno al paese; non si tratta pertanto di un servizio di scuolabus, ma di un servizio ampliativo, il servizio è supportato da personale che effettua un servizio di "controllo " sono persone che ricevono il reddito di cittadinanza PUC ed effettuano questo servizio, sia per la zona Nord , sia per la zona Sud. Nel mese di marzo si sono aperti i termini per la presentazione delle domande per la dote scuola che era stata bandita dalla Regione Lombardia; l'ufficio non ha raccolto le domande in quanto le modalità stabilite dalla Regione Lombardia sono cambiate a partire dall'anno 2018: le domande devono essere presentate dai genitori, esclusivamente on-line alla Regione Lombardia: L'ufficio infatti, ha aiutato, nel limite delle possibilità legate alla pandemia, per evitare i contagi e supportato le famiglie alla compilazione della domanda utilizzando il computer disponibile per il pubblico, successivamente, la Regione Lombardia ha "caricato" il contributo spettante sulla CRS che, in seguito è stata utilizzata dalle famiglie come bancomat per il pagamento dei testi scolastici. La tipologia del contributo è rivolta solo agli alunni frequentanti la scuola secondaria ed esclusivamente per l'acquisto di libri e dotazioni informatiche (i precedenti anni scolastici era rivolta anche agli alunni frequentanti la scuola primaria e si potevano effettuare spese anche di cancelleria e/o di trasporto). Nello stesso periodo sono state rilasciate le certificazioni a tutti coloro che necessitavano di avere la documentazione per le detrazioni dei costi della mensa, in collaborazione con l'Ufficio Informatico utilizzando il programma dedicato alle rette della mensa scolastica, inviandolo via email alle famiglie. Come già specificato, si è mantenuto, nonostante le notevoli difficoltà organizzative e l'ingente aumento dei costi per l'Ente locali, dovuti ai protocolli di contenimento del contagio da COVID-19, il servizio mensa per gli alunni delle scuole primarie di Cà de Bosio, S. Vigilio e Costorio, e delle scuole dell'infanzia di S. Vigilio, Pieve, Costorio e Cà de Bosio, introdotto negli scorsi anni scolastici. La fornitura e preparazione dei pasti è continuata con la Ditta aggiudicataria del servizio, sebbene con ulteriori integrazioni, per poter realizzare il servizio, offrendo agli alunni e al personale scolastico, un ambiente a piena sicurezza. L'accesso alle agevolazioni tariffarie ed alle contribuzioni per le famiglie è legato alla compilazione della autocertificazione ISEE, il cui regolamento è stato approvato anni fa sulla base delle disposizioni normative; è stata effettuata la raccolta delle domande di iscrizione al servizio mensa, anche se nel corso degli ultimi due anni si è incentivata l'iscrizione on line, con la relativa dichiarazione dell'importo Isee. Dal mese di gennaio 2015, in conformità al D.P.C.M. 159/2013 e s.m.i, concernente la revisione delle modalità di determinazione e i campi di applicazione dell'indicatore della situazione economica equivalente – Isee e al Decreto 7 novembre 2014 di

approvazione del nuovo modello di dichiarazione sostitutiva unica (DSU) concernente le informazioni necessarie per la determinazione dell'ISEE, i Comuni hanno dovuto adottare con appositi Regolamenti i criteri di accesso ai vari servizi per coloro che richiedono interventi e/o prestazioni in ambito comunale per i quali è previsto il concorso degli utenti alla spesa in proporzione alla propria capacità reddituale, cioè all'indicatore della situazione economica equivalente, di seguito denominato I.S.E.E. Durante il periodo settembre/ottobre 2020 sono state raccolte le dichiarazioni isee di coloro che avevano effettuato l'iscrizione on line ed inserite nel programma delle rette per le dovute agevolazioni tariffarie. Si sono predisposte lettere di sollecito in caso di mancato pagamento delle rette scolastiche, pur avendo un programma specifico che invia automaticamente messaggi all'utente " a debito", in quanto gli avvisi rimangono inascoltati. Durante il corso dell'anno 2021 sono continuati i contatti con la Commissione Mensa (costituita dai genitori degli alunni frequentanti il servizio), al fine di monitorare la qualità del servizio effettuato (aggiudicato con gara in Sintel) per i controlli alle mense dato che, in questo periodo di emergenza non è possibile ai genitori di accedere alle sale mensa. Sono stati predisposti i Bandi per l'attribuzione degli assegni di studio a favore degli alunni licenziati dalla scuola secondaria di 1° grado e degli alunni frequentanti le scuole secondarie di secondo grado, per il contributo a fronte dell'erogazione del servizio di trasporto, per l'erogazione di contributi per l'acquisto dei libri di testo, nonché per l'iscrizione al Conservatorio che sono scaduti nel mese di gennaio 2022 e per il Bando per i laureati/laureandi e il Dottorato di ricerca, e per il "Memorial Benedini". Anche per questi contributi, relativi all'anno scolastico 2020/2021, le richieste sono scadute il mese di gennaio 2022; è stata predisposta anche la modulistica per le richieste da consegnare agli utenti. Sempre durante i mesi di ottobre e novembre 2021 è stato pubblicato il Bando per l'erogazione di contributi per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni della scuola secondaria di primo e secondo grado prevedendo, a differenza degli anni scolastici precedenti, un rimborso totale alle famiglie degli alunni in possesso di un reddito ISEE pari o inferiore a Euro 27.000,00. Si è mantenuta, per l'anno 2021, la convenzione con l'AUSER per il servizio di sicurezza davanti alle scuole, e si è garantita la sicurezza agli studenti che utilizzano il servizio pubblico del trasporto, con personale presente sul pulmino. Si è mantenuta, per l'anno 2021, la convenzione con la "CASA DELLO STUDENTE" per il servizio di "DOPO SCUOLA", garantendo alle famiglie la possibilità di avere un supporto per gli alunni che hanno l'esigenza di essere aiutati nei compiti del pomeriggio (principalmente alunni delle scuole superiori); il tutto si svolge presso la Sala Alberina, esclusi i periodi di sospensione dovuti alle limitazioni della pandemia. Durante l'anno si sono concentrate molte energie, nel settore della disabilità, anche in forma integrata con altre agenzie territoriali. E' un intervento di basilare importanza, che viene realizzato grazie anche alla piena collaborazione degli operatori scolastici e della Cooperativa che ha in gestione il servizio di assistenza ad personam, in sinergia con i Servizi Sociali comunali e l'Assistente Sociale, in particolare per il servizio a domicilio erogato agli alunni in difficoltà, nei periodi di attivazione di didattica a distanza. Per l'anno scolastico 2021/22 l'appalto è gestito da RTI ELEFANTI VOLANTI – Soc. Coop. ONLUS avente sede in Via Ferri, 99 – 25123 Brescia – e FUTURA Soc. Coop. Soc. ONLUS avente sede in Via Scuole, 13 – 25075 Nave – BS, ai quali è stato rinnovato il contratto, come previsto in sede di aggiudicazione. E' stata raccolta la documentazione e i dati necessari per la predisposizione del Piano Diritto allo Studio per l'anno scolastico 2021/2022 che è stato approvato nel mese di novembre 2021 (deliberazione di Consiglio Comunale n. 73 del 8/11/2021); nel periodo estivo ci sono stati incontri con la Dirigente Scolastica, il Responsabile del Settore Servizi alla Persona e l'Assessore all'istruzione per verificare, come ogni anno, quali fossero le necessità delle varie scuole che, data la particolare e difficile situazione sanitari, si sono rivelate quanto mai particolari.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **8 - CULTURA**Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	1.400,00	Personale	122.500,00
Altre entrate	381.404,87	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	140.504,87
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	111.000,00
		Interessi passivi	200,00
		Imposte e tasse	8.300,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	382.804,87	Totale	382.504,87

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
7	Tariffe		1.400,00	1.400,00	1.356,00	96,86 %
8	Altre entrate		361.400,00	381.404,87	362.405,95	95,02 %
Totale			362.800,00	382.804,87	363.761,95	95,03 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
28	Personale		122.500,00	122.500,00	112.312,76	91,68 %
29	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
30	Prestazione di servizi		124.800,00	140.504,87	135.938,77	96,75 %
31	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
32	Trasferimenti		107.000,00	111.000,00	108.154,70	97,44 %
33	Interessi passivi		200,00	200,00	0,00	0,00 %
34	Imposte e tasse		8.300,00	8.300,00	7.355,72	88,62 %
35	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
36	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			362.800,00	382.504,87	363.761,95	95,10 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	0,39 %	0,37 %	-0,02 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	33,77 %	30,88 %	-2,89 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	34,40 %	37,37 %	2,97 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	0,39 %	0,37 %	-0,02 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **8 - CULTURA**Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			363.761,95		
Totale uscite	* 100 =		363.761,95	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			1.356,00		
Totale uscite	* 100 =		363.761,95	* 100 =	0,37 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			112.312,76		
Totale uscite	* 100 =		363.761,95	* 100 =	30,88 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			135.938,77		
Totale uscite	* 100 =		363.761,95	* 100 =	37,37 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			1.356,00		
Totale entrate	* 100 =		363.761,95	* 100 =	0,37 %

Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 05

RIORGANIZZAZIONE SPAZI

Nei primi mesi del 2021 sono stati eseguiti due lavori interventi volti a riorganizzare gli spazi interni della biblioteca:

- Ricollocazione del fondo antico del lascito "Fausto Balestrini" sul soppalco della biblioteca in appostiti scaffali chiusi con ante in vetro;
- Realizzazione di mobile con ante scorrevoli integrato nel retro del banco prestiti per gestione back office;

PRESTITO A DOMICILIO

Unitamente al servizio di prestito contingentato in biblioteca si è continuato, anche nei primi mesi del 2021, ad offrire all'utenza la possibilità di ricevere direttamente al proprio domicilio i libri prenotati, attraverso la consegna da parte di un operatore.

Le richieste dell'utenza vengono gestite tramite mail.

STAMPA 3D

Presso la Biblioteca comunale di Concesio è stata installata una stampante in grado di stampare oggetti 3D con materiale biodegradabile PLA a disposizione dell'utenza con utilizzo regolamentato. Prosegue l'utilizzo della stessa per la realizzazione di alcune parti della segnaletica interna ed esterna alla Biblioteca. Ultimamente l'utilizzo si è intensificato per le molte richieste da parte dell'utenza.

PIANOFORTE

la Biblioteca è dotata di un pianoforte marca Yamaha modello Arius che è stato posizionato nella sala eventi. Il pianoforte è a disposizione dell'utenza e, dotato di due cuffie, permette di essere suonato da chiunque senza disturbare l'utenza presente in biblioteca. Potrà essere utilizzato anche durante serate musicali o eventi particolari organizzati dalla Biblioteca.

PRENOTAZIONI SELF-SERVICE

Attivata con il supporto tecnico dell'Ufficio Biblioteche della Rete Bibliotecaria Bresciana e Cremonese e Comperio, la ditta che gestisce il software "Clavis" in dotazione alle Biblioteche della RBBC (Rete Bibliotecaria Bresciana e Cremonese), la possibilità di ritirare in modalità self service i libri prenotati e arrivati da altre biblioteche. Una volta giunto in biblioteca, il libro viene posizionato dagli operatori su uno scaffale per il ritiro e all'utente viene spedita in automatico una mail o sms sul quale è indicato un codice di ritiro. Con l'utilizzo della tessera sanitaria o del barcode della tessera utente i documenti possono essere prelevati e ritirati in autonomia attraverso la postazione di autoprestito. Il servizio permette agli utenti di saltare eventuali code al banco prestiti o di concludere il prestito in totale autonomia e anonimato, dalla prenotazione al prestito.

SERVIZIO RILASCIO PIN TESSERA SANITARIA

Prosegue il servizio di rilascio PIN della tessera sanitaria (CNS) da parte degli operatori abilitati. L'utenza, presentandosi in biblioteca con un documento d'identità in corso di validità e la carta sanitaria, può richiedere il rilascio del PIN. Per la richiesta conto terzi è necessaria una delega firmata.

CONSULENZA SPID

A quegli utenti che vogliono avere informazioni su come attivare lo SPID (Sistema pubblico d'Identità digitale) la biblioteca offre un servizio di prima consulenza, che informa il cittadino su quali sono le operazioni da svolgere e a chi ci si può rivolgere per ottenere il codice;

WHATSAPP IN BIBLIOTECA

Attivo il servizio di iscrizione alle liste broadcast della Biblioteca tramite whatsapp. L'utente, spedendo un messaggio whatsapp con la dicitura "News on" al numero 0302751668, viene inserito nella lista broadcast attraverso la quale vengono inviate comunicazioni relative a corsi, eventi, laboratori e notizie riguardanti la vita della biblioteca.

PATRIMONIO DELLA BIBLIOTECA

Inventario del patrimonio di tutte le sezioni della biblioteca in costante aggiornamento.

Revisione del patrimonio documentario: il patrimonio librario viene ripetutamente analizzato per verificare che lo spazio a scaffale non sia congestionato e che i documenti siano aggiornati, in ordine e ricercabili in autonomia. Per ottenere questo risultato si analizzano le statistiche relative ai prestiti, all'analisi dell'aggiornamento dei contenuti e allo stato fisico dei documenti, spostando in deposito i libri meno consultati e più obsoleti. Il lavoro continua nella sezione di deposito, individuando i documenti da scartare, a seguito di relativo atto amministrativo.

Acquisto nuovi documenti: settimanalmente si analizzano su portale online le nuove uscite editoriali ordinando le copie selezionate presso il nostro fornitore. Si presta particolare attenzione a: recensioni della stampa specializzata, richieste degli utenti, premi letterari, confronto con colleghi, consigli di utenti esperti, visione diretta del materiale.

Consigli di lettura: incessante è il lavoro di selezione e promozione di documenti agli utenti della Biblioteca attraverso:

scaffali tematici, classifiche, recensioni, coinvolgimento degli utenti nella proposta di libri, consigli e recensioni online, libro del mese, fresco di stampa, vedi anche, oggi accade, ecc.

AGGIORNAMENTO DEL SITO DELLA BIBLIOTECA

Il sito viene costantemente aggiornato con nuovi post, eventi, consigli di lettura, news.

OASI DI LETTURA

La Biblioteca ha attive sul territorio 7 oasi di lettura, presso:

Ristorante Il Michelas, Pasticceria Dolcemanina, Merceria Bonfadelli e Pelizzari, Parrucchieri Style Line, Palestre 53, Bar Panpepato, Studio pediatrico Dott.ssa Cristina Paterlini.

L'iniziativa prevede l'allestimento di uno scaffale con libri in dono per i clienti degli esercizi commerciali. Insieme ai libri, ognuno corredato da 1 segnalibro che riporta gli orari di apertura e l'invito a venire a trovarci, la Biblioteca consegna volantini con le iniziative del mese e con i nuovi servizi attivati. Inoltre viene affisso un manifesto A3 con i 10 libri più richiesti nel mese nelle Biblioteche della Rete Bibliotecaria Bresciana, corredati dalla copertina e dal QR-code per poterli prenotare con il proprio smartphone. La Biblioteca si impegna a passare nelle oasi di lettura 1 volta al mese. A causa dell'emergenza Covid per ora le oasi di lettura sono sospese a data da destinarsi.

VOLONTARIATO IN BIBLIOTECA

Ad oggi operano in biblioteca soltanto 3 volontari, in numero ridotto a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19;

ATTIVAZIONE DI 3 PROGETTI DI SERVIZIO CIVILE E 1 DI DOTE COMUNE PROMOSSE DA ANCI LOMBARDIA

Attivato a febbraio un progetto di tirocinio DoteComune della durata di 12 mesi.

Attivati a partire da fine maggio 3 progetti di Servizio Civile Universale che vedranno coinvolti 3 ragazze fino a maggio 2022;

BOOKCROSSING: LO SCAMBIO DI LIBRI

Da anni in Biblioteca si svolge il Bookcrossing, gestito da alcuni volontari: consiste nel libero scambio di libri tra utenti. Regolarmente, durante tutta la settimana, le persone donano alla biblioteca (previa compilazione di un modulo di donazione) ingenti quantità di libri non più utilizzati che vengono (dopo un'attenta selezione) posizionati su alcuni tavoli e regalati all'utenza. Dall'inizio della pandemia Covid-19 l'attività è stata sospesa per poi riprendere nel mese di giugno 2021, su prenotazione, nel parco della Biblioteca e in modo contingentato rispettando tutte le normative Covid-19.

BIBLIOTECA COME STRUMENTO DI INCLUSIONE SOCIALE**1) INSERIMENTI SOCIALI**

Sono attivi al momento n. 2 progetti di inserimento sociale in collaborazione con Spedali Civili di Brescia. I progetti prevedono degli incontri con gli educatori di riferimento, la condivisione delle mansioni, il coordinamento e affiancamento costante e la periodica verifica degli obiettivi raggiunti. Nel marzo 2020 i progetti erano stati sospesi per riprendere, con l'inizio del 2021, con orario ridotto;

PRESTITO DI E-READER

Continua il prestito e l'interesse nelle nuove tecnologie legate alla lettura.

Rispetto agli anni precedenti il prestito di e-reader è diminuito dovuto probabilmente al fatto che l'utenza ha effettuato personalmente l'acquisto.

La Biblioteca di Concesio ha a disposizione per il prestito 4 modelli di lettori in esemplari che si possono prendere a prestito gratuitamente in Biblioteca. Non viene più richiesta cauzione per il prestito.

BIBLIOTECA DIGITALE BRESCIANA : MEDIALIBRARY

La Biblioteca si è spesa nella promozione dei servizi della Biblioteca digitale bresciana Medialibrary. Si effettua la consulenza sull'utilizzo e configurazione dei dispositivi di lettura digitale, sulla conoscenza dei digital rights management e relativa gestione, sull'utilizzo e opportunità della Biblioteca digitale bresciana.

Gli utenti della Biblioteca di Concesio dimostrano apprezzamento per i servizi digitali.

GRUPPI DI LETTURA

2 i gruppi di lettura presenti in Biblioteca:

1. **"The Bookbrothers"**- destinato agli adulti
2. **"Young readers club"** gruppo di lettura dedicato ai giovani dai 18 ai 29 anni

Gli incontri hanno sempre registrato una calda e numerosa partecipazione e sono coordinati da 2 operatrici volontarie.

Il gruppo "Young readers club" ha effettuato 6 incontri da gennaio di cui 2 in presenza

Il gruppo The Bookbrothers ha effettuato 6 incontri da gennaio di cui 1 in presenza

LIBRI A MERENDA: LETTURE PER BAMBINI

Appuntamento di letture con i bambini della fascia di età 3-7 anni del venerdì pomeriggio, gestito da un'operatrice interna. Le letture normalmente si svolgono con cadenza settimanale, il venerdì pomeriggio. In occasione di alcune festività, a seguito della lettura si svolge un laboratorio, come ad esempio la costruzione di cappelli da mago per Carnevale. I bambini partecipanti, al termine delle letture, ricevono un timbro fedeltà sulla tessera di Cornelia Ape Randagia. Ogni cinque timbri i bambini guadagnano una spilla con i personaggi dell'alveare dell'Ape Randagia. Spille ad hoc vengono realizzate per celebrare alcune ricorrenze particolari. Da gennaio a giugno 2021 sono continuate in videoconferenza su piattaforma Jitsi e soltanto dalla seconda metà di

giugno l'attività è ripresa in presenza, su prenotazione e in modo contingentato;

EVENTI IN BIBLIOTECA

Gli eventi tenuti in Biblioteca dall'inizio ad oggi sono i seguenti:

Incontri ricorrenti Numero

CONVERSAZIONE IN INGLESE	24
CONVERSAZIONE IN FRANCESE	24
BOOKCROSSING	2
LIBRI A MERENDA	22
GRUPPO DI LETTURA SENIOR	6
GRUPPO DI LETTURA YOUNG	6
BIBLIO.LAB	12
TOTALE	96

Varie Numero

CORSO	2
CONFERENZA	16
INCONTRI	3
LABORATORIO	5

IL GIOCO IN BIBLIOTECA

Ogni giovedì pomeriggio dalle 15:30 alle 18:00, si svolge il progetto denominato **GameZone**, in cui la biblioteca mette a disposizione lo spazio della sala eventi, opportunamente attrezzato con tavoli e sedie, per svolgere attività di gioco di società e in scatola. Gli utenti che arrivano per giocare trovano personale preparato che li coinvolge in giochi adatti alla loro età e ai loro gusti. GameZone è realizzato con il supporto di una utente del servizio Sfa coordinata da un operatore della biblioteca.

L'iniziativa è sospesa dall'inizio del lockdown

GIOCO O SON DESTO

La serata ludica riscontra presenze che si attestano dai 25 ai 40 partecipanti ad ogni ultimo giovedì del mese.

L'iniziativa è sospesa dall'inizio del lockdown

GIOCO DI RUOLO

Un utente della Biblioteca ogni venerdì pomeriggio propone ad un gruppo di ragazzi una partita di Dungeons & Dragons.

L'iniziativa è sospesa dall'inizio del lockdown

ARTOTECA

Presentato a Novembre 2018, il servizio di Artoteca, promosso in collaborazione con la "Collezione Paolo VI-arte contemporanea" e l'associazione per l'arte "Le Stelle" continua a incontrare l'interesse dell'utenza anche a inizio 2021.

Nei primi 6 mesi sono state introdotte 8 nuove opere di artisti selezionati dal comitato scientifico

Da gennaio:

- n.13 prestiti
- n.6 utenti che hanno attivato almeno un prestito
- n.3 incontri con l'artista tenuti in modalità videoconferenza dal direttore della Collezione Paolo VI-arte contemporanea ai quali hanno partecipato in media 20 persone

Progetto "Tessere

Ricucire il mosaico della Comunità" promosso dalla Collezione Paolo VI-arte contemporanea con il contributo di Fondazione Cariplo e il sostegno del Comune di Concesio e dell'Istituto Comprensivo di Concesio.

Obiettivo del progetto: ricucire i legami della comunità che si sono affievoliti a causa della pandemia. Il progetto prevede la partecipazione di diverse realtà del territorio, tra le quali la nostra Biblioteca. In collaborazione con la biblioteca sono stati proposti:

- n.2 workshop on-line con artisti riconosciuti a livello nazionale. Prenotazione obbligatoria e posti limitati;
- n.1 progetto One World, One face (56 partecipanti) durante il quale ai partecipanti sono state scattate delle fotografie dal fotografo di fama internazionale Erminando Aliaj, che saranno unite in un unico volto: il volto di Concesio;

In LUGLIO sarà effettuato n.1 laboratorio artistico per adulti "Pagine di memoria", in collaborazione con i gruppi di lettura Young Readers Club e The books brothers.

LA BIBLIOTECA ANTIFRAGILE

La biblioteca di Concesio è stata invitata a partecipare sabato 27 febbraio, da remoto su piattaforma ZOOM, alla **XXIX Giornata delle Biblioteche Lombarde** organizzato da **AIB Sezione Lombardia**, un'importante occasione di confronto con le realtà bibliotecarie della Regione;

L'intervento degli operatori della biblioteca ha avuto per oggetto il tema seguente:

Ritagliarsi nuovi ruoli nella pandemia e affermarsi come servizio significativo ed essenziale.

Ogni giorno, e ancor di più durante la pandemia, le Biblioteche hanno dovuto rilegittimare il proprio esistere, raccontandosi attraverso gli occhi dei propri utenti per costruire insieme a loro un servizio capace di

reinventarsi. La Biblioteca di Concesio illustrerà come ha reagito all'imprevedibile da marzo a oggi, con esempi concreti: ideazione, organizzazione e comunicazione di servizi ed iniziative. L'intervento presentato dalla Biblioteca di Concesio ha ricevuto molti apprezzamenti dagli organizzatori e dai partecipanti.

BANDO CITTA' CHE LEGGE 2020

La Biblioteca ha partecipato in marzo al bando "Città che legge 2020 - Realizzazione di attività integrate per la promozione del libro e la lettura", promosso dal **Centro per il libro e la lettura** e che si rivolge ai Comuni che, come Concesio, hanno ottenuto la qualifica di Città che legge per il biennio 2020-2021.

Il risultato del bando sarà l'individuazione di almeno nr. 27 progetti "esemplari" da promuovere e sostenere con il finanziamento economico del Centro allo scopo di creare un ecosistema locale favorevole alla lettura.

E' stato presentato il progetto dal titolo **"Dalle trame al tessuto"** suddiviso in:

- **Trame verticali** - Coinvolgere gli utenti che già frequentano la Biblioteca, per costruire insieme un servizio nel quale ogni persona, entrando in biblioteca, si senta a casa sua.
- **Trame orizzontali** - Raggiungere nuovi utenti attraverso proposte che possano avvicinare persone che solitamente non leggono e non frequentano la Biblioteca.

Attualmente non si è ancora ricevuta nessuna comunicazione da parte del "Centro per il libro la lettura" sull'esito della valutazione del progetto.

ATTIVITA' DI PROMOZIONE CON LE SCUOLE

Le attività di promozione lettura con le scuole da Gennaio sono continuate on line collegandosi direttamente con le classi interessate;

E' proseguita on line anche la "Biblioteca fuori di sé" che vede la presentazione agli alunni delle scuole primarie e secondarie di primo grado di libri che vengono poi portati in classe;

ATTIVITA' CON LE SCUOLE DELL'INFANZIA

In giugno gli operatori della biblioteca hanno effettuato 9 incontri di promozione alla lettura nelle scuole dell'infanzia del territorio utilizzando cornelia l'Ape Randagia (ape car).

BIBLIOGRAFIE E LETTURE VICARIALI

Un altro servizio della biblioteca in appoggio alle attività scolastiche è la produzione di bibliografie per temi specifici con consegna dei libri a scuola o ritiro in sede, così come la proposta con prestito e consegna alle insegnanti di testi per le letture vicariali. Per le vacanze estive degli alunni delle scuole di primo e secondo grado si sono predisposte bibliografie consegnate alle insegnanti anche in formato digitale.

ATTIVITA' CON I GREST DI CONCESIO

Gli operatori della biblioteca hanno effettuato 21 incontri (numero alto dettato dai piccoli gruppi organizzati per far fronte all'emergenza covid) di promozione alla lettura, calibrati secondo l'età dei partecipanti, ai Grest di Pieve, Costorio, S. Vigilio e S. Andrea, proponendo attività di lettura;

COMUNICAZIONE

E' proseguito l'aggiornamento costante del sito internet della Biblioteca e della pagina Facebook.

Per l'invio di mail e la pubblicizzazione di eventi si utilizza il portale cosedafare che aggiorna anche automaticamente il sito del Comune di Concesio e il portale www.eventbrite.it che permette di gestire la prenotazione dei posti. Per la quasi totalità degli eventi promossi si è richiesto l'affissione delle locandine in formato A3 sulle bacheche comunali.

In costante aggiornamento il portale www.aperandagia.eu e la pagina facebook dedicata a Cornelia l'Ape Randagia.

GEMELLAGGIO TRA CONCESIO E CITTA' DI SOTTO IL MONTE GIOVANNI XXIII

Il giorno 8 ottobre 2021 il gemellaggio tra il Comune Concesio e quello di Sotto il Monte Giovanni XXIII si è compiutamente concretizzato dopo il giuramento di fratellanza con firma su pergamena tra i due sindaci anche nel paese bergamasco. In occasione della settimana montiniana il sindaco di Sotto il Monte era venuto a Concesio per firmare i documenti, mentre il Sindaco di Concesio, si è recato durante la settimana giovannea, al teatro Giovanni XXIII di Sotto il Monte per sottoscrivere l'accordo. Nel paese bergamasco è stata inaugurata la «Pietra dei gemellaggi» con l'aggiunta della città di Concesio. Il gemellaggio proseguirà con iniziative ed eventi condivisi tra le due comunità nel nome di due Papi, Santo Papa Paolo VI e Santo Papa Giovanni XXIII.

Monitoraggio del centro di costoCentro di costo: **9 - SPORT**Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA****Budget complessivo**

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	4.300,00	Personale	0,00
Altre entrate	173.400,00	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	161.000,00
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	16.000,00
		Interessi passivi	700,00
		Imposte e tasse	0,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	177.700,00	Totale	177.700,00

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
9	Tariffe		5.000,00	4.300,00	4.266,50	99,22 %
10	Altre entrate		166.700,00	173.400,00	163.714,59	94,41 %
Totale			171.700,00	177.700,00	167.981,09	94,53 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
37	Personale		0,00	0,00	0,00	0,00 %
38	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
39	Prestazione di servizi		155.000,00	161.000,00	156.905,75	97,46 %
40	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
41	Trasferimenti		16.000,00	16.000,00	11.000,00	68,75 %
42	Interessi passivi		700,00	700,00	75,34	10,76 %
43	Imposte e tasse		0,00	0,00	0,00	0,00 %
44	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
45	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			171.700,00	177.700,00	167.981,09	94,53 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	2,91 %	2,54 %	-0,37 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	90,27 %	93,41 %	3,14 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	2,91 %	2,54 %	-0,37 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **9 - SPORT**Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)				
Totale entrate			167.981,09	
Totale uscite	* 100 =		167.981,09	* 100 = 100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)				
Tariffe			4.266,50	
Totale uscite	* 100 =		167.981,09	* 100 = 2,54 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)				
Personale			0,00	
Totale uscite	* 100 =		167.981,09	* 100 = 0,00 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)				
Prestazione di servizi			156.905,75	
Totale uscite	* 100 =		167.981,09	* 100 = 93,41 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)				
Tariffe			4.266,50	
Totale entrate	* 100 =		167.981,09	* 100 = 2,54 %

Sport e tempo libero (considerazioni e valutazioni sul Prog. 601)**SPORT**

Sempre nel rispetto delle predette disposizioni, si sono assunti gli atti necessari per permettere la fruizione della pista di atletica comunale, dando attuazione ai protocolli di utilizzo stilati nel 2020, che prevedono l'ingresso solo su prenotazione e la verifica dello stato di salute prima dell'ingresso in pista. Si è tenuto il calendario delle presenze e si sono rilasciate le autorizzazioni per l'utilizzo della pista.

Al fine di eliminare gli ostacoli per una piena integrazione nella vita di tutti i giorni delle persone diversamente abili, sono stati approvati due progetti per il coinvolgimento ed inserimento di persone con minorazione fisica nelle attività sportive, per l'anno 2021, dando atto che gli stessi rispondono alle finalità istituzionali dell'Ente e che comportano l'utilizzo gratuito, per un giorno alla settimana, della pista di atletica comunale da parte degli atleti disabili e dei loro accompagnatori. Sono state concesse diverse agevolazioni economiche per la concessione gratuita della pista di atletica in occasione di competizioni FISPEs e FIDAL che vedevano come protagonisti i diversamente abili.

A fronte della necessità di garantire la funzionalità dei DAE presenti sul territorio comunale, si è affidato il servizio di manutenzione ad una ditta specializzata per il biennio 2021-2022.

Il 3 e 4 luglio si è svolta l'edizione 2021 dei Campionati Italiani Paralimpici di Atletica leggera. A Concesio sono stati presenti 170 gli atleti in gara in rappresentanza di 42 società sportive, tre delle quali bresciane (Olimpia Athletic Team, Asd Rosa Running Team e Icaro Onlus per una quindicina di atleti circa).

Hanno partecipato i migliori interpreti dell'atletica paralimpica italiana sulla pista del centro sportivo Aldo Moro di Concesio e si sono registrati 15 record italiani nelle varie discipline.

Monitoraggio del centro di costo

Centro di costo: **10 - SOCIALE E FAMIGLIA**

Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA**

Budget complessivo

Entrate	Stanz. def.	Uscite	Stanz. def.
Tariffe	210.000,00	Personale	179.500,00
Altre entrate	2.213.630,27	Beni di consumo	0,00
		Prestazione di servizi	1.835.101,97
		Utilizzo beni di terzi	0,00
		Trasferimenti	398.278,30
		Interessi passivi	0,00
		Imposte e tasse	10.750,00
		Oneri straordinari	0,00
		Ammortamenti	0,00
Totale	2.423.630,27	Totale	2.423.630,27

Andamento delle entrate

Cap.	Art.	Entrate	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Accertam.	% Accert.
19	Tariffe		197.000,00	210.000,00	182.882,71	87,09 %
20	Altre entrate		1.993.987,00	2.213.630,27	2.108.903,38	95,27 %
Totale			2.190.987,00	2.423.630,27	2.291.786,09	94,56 %

Andamento delle uscite

Cap.	Art.	Uscite	Stanz. iniz.	Stanz. fin.	Impegni	% Imp.
82	Personale		179.500,00	179.500,00	165.186,86	92,03 %
83	Beni di consumo		0,00	0,00	0,00	0,00 %
84	Prestazione di servizi		1.747.237,00	1.835.101,97	1.780.648,98	97,03 %
85	Utilizzo beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
86	Trasferimenti		253.500,00	398.278,30	335.613,47	84,27 %
87	Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00 %
88	Imposte e tasse		10.750,00	10.750,00	10.337,08	96,16 %
89	Oneri straordinari		0,00	0,00	0,00	0,00 %
90	Ammortamenti		0,00	0,00	0,00	0,00 %
Totale			2.190.987,00	2.423.630,27	2.291.786,39	94,56 %

Andamento degli indicatori

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scostamento
1. Grado di copertura del costo con entrate (%)	100,00 %	100,00 %	0,00 %
2. Grado di copertura del costo con tariffe (%)	8,99 %	7,98 %	-1,01 %
3. Incidenza del personale sul costo totale (%)	8,19 %	7,21 %	-0,98 %
4. Incidenza dei servizi sul costo totale (%)	79,75 %	77,70 %	-2,05 %
5. Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)	8,99 %	7,98 %	-1,01 %

Indicatori del centro di costo - rilevazione finaleCentro di costo: **10 - SOCIALE E FAMIGLIA**Centro di responsabilità: **5 - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA****INDICATORI FINANZIARI**

1 - Grado di copertura del costo con entrate (%)					
Totale entrate			2.291.786,09		
Totale uscite	* 100 =		2.291.786,39	* 100 =	100,00 %
2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)					
Tariffe			182.882,71		
Totale uscite	* 100 =		2.291.786,39	* 100 =	7,98 %
3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)					
Personale			165.186,86		
Totale uscite	* 100 =		2.291.786,39	* 100 =	7,21 %
4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)					
Prestazione di servizi			1.780.648,98		
Totale uscite	* 100 =		2.291.786,39	* 100 =	77,70 %
5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)					
Tariffe			182.882,71		
Totale entrate	* 100 =		2.291.786,09	* 100 =	7,98 %

Giovani (considerazioni e valutazioni sul Prog. 602)

1. Progetto Tessere - Il Comune e in particolare la Commissione Politiche giovanili hanno preso parte al Progetto Tessere, ideato in collaborazione con la Collezione Paolo VI e l'Istituto comprensivo di Concesio. Nell'ambito di questo progetto sono state organizzate due importanti iniziative per i giovani, adattate in base anche alle allora vigenti normative anticontagio, che sono state:
 - 27 febbraio 2021 - un workshop online tenuto da Marco Cadioli, che ha fatto scoprire ai ragazzi il mondo della net art e ha mostrato Concesio sotto un nuovo punto di vista, usando come strumento di osservazione googleearth, streetview e maps;
 - 17 e 31 marzo 2021 - un corso fotografico, tenuto da Francesca Colombi, propedeutico ad un successivo contest fotografico organizzato su Instagram e che ha chiesto ai giovani di immortalare il loro posto del cuore. Le foto sono state poi utilizzate dall'artista per creare un'unica opera, rimasta in dono alla comunità di Concesio.
2. Il Comune ha collaborato con il Cag e Civitas per promuovere un corso di formazione per genitori dal nome "A casa tutto bene?" dedicato al rapporto tra genitori e figli adolescenti e preadolescenti. Esso prevedeva un ciclo di 5 incontri svoltisi nel mese di aprile presso l'Auditorium.
3. Progetto Punto Comune – il Comune di Concesio ha promosso e collaborato con Comunità Montana di Valle Trompia alla realizzazione del progetto Punto Comune che prevedeva una serie di azioni dedicate ai giovani radicate in tutti i paesi della valle. La principale di queste azioni, oggi ancora attiva, è stata la creazione di un informagiovani itinerante. L'informagiovani è uno spazio rivolto ai giovani tra i 14 e i 35 anni che fornisce un servizio informativo e di orientamento relativamente alle tematiche: Lavoro, Istruzione e Formazione Estero, Volontariato e cittadinanza attiva?. L'accesso al servizio è libero e gratuito. L'ufficio informagiovani del progetto Punto Comune ha come sede di riferimento le biblioteche comunali, quali luoghi accessibili e altamente frequentati dai giovani.
4. Inoltre sempre nell'ambito del progetto sono stati realizzati a Concesio altri eventi quali ad esempio "Dialogo con l'Europa" relativo alle esperienze all'estero e gli incontri "English Time" di conversazione in inglese svoltisi presso la biblioteca.
5. Picnic di fine estate– il 28 agosto 2022 la commissione Politiche giovanili ha organizzato un picnic di fine estate a tema anni 60/70/80 presso il Parco Monverdei, con musica, stand di associazioni del territorio e tante Vespe e 500 d'epoca per rendere caratteristica la serata.
6. Progetto Obiettivo Giovani -Il Comune di Concesio nei mesi di ottobre e novembre ha realizzato un progetto teso all'orientamento nel mondo della scuola e del lavoro, con particolare attenzione alla costruzione di una cultura caratterizzata dallo sviluppo di coscienza critica e fondata sull'empowerment dei giovani.

L'Amministrazione Comunale da sempre riconosce il grande valore e le innumerevoli potenzialità dei giovani e con questo progetto ha voluto offrire opportunità uniche, che hanno permesso loro, non solo di ricevere informazioni utili, ma di vivere anche un'esperienza diretta e concreta.

7. Il progetto si è sviluppato in un ciclo di quattro incontri tenutisi presso la Biblioteca di Concesio:

1. INCONTRA IL TUO FUTURO
2. DOVE PORTERÀ LA TUA BUSSOLA?
3. NON CERCARE UN LAVORO, VENDI COMPETENZE
4. IMPARA A CONOSCERTI

8. I giovani hanno avuto modo di seguire un "tour guidato" alla scoperta di se stessi e del mondo lavorativo che li attende. Nella prima tappa hanno avuto infatti la possibilità di confrontarsi direttamente con i professionisti che, essendo testimoni di esperienze concrete, hanno potuto soddisfare direttamente tutti i loro dubbi e curiosità.

Attraverso le tappe successive i partecipanti hanno potuto conoscere tutte le opportunità di mobilità internazionale offerte dall'Unione Europea, hanno imparato a scrivere correttamente un curriculum e ad utilizzare i social in modo efficace per scovare occasioni interessanti. L'ultimo incontro poi ha permesso loro di costruire un bilancio di competenze, sviluppare modalità comunicative adeguate, incentivare i propri interessi, nonché essere protagonisti di simulazioni di colloqui lavorativi.

9. Cena con delitto – in occasione della festa di Halloween, il 30 ottobre 2021 la Commissione Politiche giovanili ha pensato di regalare ai giovani e all'intera popolazione una serata di svago, ed ha organizzato una cena condelitto. La serata si è svolta presso la sede degli alpini di Concesio e hanno partecipato 40 persone (numero massimo allora consentito). L'iniziativa, che prevedeva indagini, intrighi e colpi di scena, ha riscosso moltissimo successo e gradimento.

10. Consiglio comunale dei ragazzi – i consiglieri del CCR hanno realizzato i seguenti progetti:

- Commissione "Sport, ragazzi e tempo libero": esibizione e premiazione dei talenti dei ragazzi dell'Istituto comprensivo di Concesio - CCR'sgot talent.
- Commissione "Scuola cultura e solidarietà": sito web del CCR con articoli scritti dai ragazzi.
- Commissione "Ambiente e territorio": collaborazione con l'ufficio tecnico per l'installazione di giochi per

disabili nei parchi del comune e realizzazione di un video di sensibilizzazione alla disabilità.

Politica sociale e famiglia

Durante l'anno si è proseguito nell'attuazione dei servizi e degli interventi, così come previsti e disciplinati nel Piano Socio Assistenziale. Anche per l'anno 2021 ci si è avvalsi della fattiva collaborazione del CAAF per la compilazione dell'ISEE che è ormai richiesto per l'accesso a varie tipologie di servizi e per l'accesso a varie tipologie di contributo. Il Comune di Concesio sulla base di quanto previsto dal D.L. 154/2020 ha ottenuto uno specifico finanziamento da destinare all'erogazione di buoni spesa utilizzabili per l'acquisto di generi alimentari e di prima necessità al fine di attivare interventi di solidarietà alimentare a favore delle famiglie del territorio in difficoltà economica a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid 19. Il primo avviso è stato aperto nel periodo dicembre 2020 – gennaio 2021, raccogliendo 95 istanze, di cui 87 accolte con l'erogazione del contributo per la spesa e 8 respinte.

Nel mese di giugno è stato indetto un secondo Avviso per l'accesso a questa misura a seguito del quale sono pervenute n. 67 richieste e sono stati erogati buoni spesa a n. 55 nuclei familiari. Nel mese di ottobre è stato indetto un terzo Avviso per la medesima misura a seguito della quale sono pervenute n. 64 richieste e sono stati erogati buoni spesa a n. 55 nuclei familiari. Il 27/09/2021 è stato aperto un Avviso per l'erogazione di contributi per il pagamento di utenze domestiche, al fine di sostenere i nuclei familiari in stato di particolare fragilità economica, anche a seguito dell'emergenza epidemiologica; le domande pervenute sono state n° 79 di cui n° 76 accolte. E' stato inoltre indetto un Avviso per l'erogazione di contributi per il pagamento della tassa rifiuti igiene ambientale a favore dei nuclei familiari con più di cinque componenti; le domande pervenute ed accolte sono state n° 10. Per quanto riguarda il supporto alle famiglie per il contrasto alla morosità ed il sostegno al canone di locazione, nel 2021 sono stati promossi diversi interventi.

A supporto del canone di locazione è stato emesso il relativo bando nei primi due mesi dell'anno, raccogliendo 108 domande, di cui 1 una sola istanza respinta, ed erogando un totale complessivo di € 58.463,34.

Al fine di contrastare la morosità incolpevole e favorire la mobilità nell'ambito delle locazioni, a giugno sono stati pubblicati tre bandi aperti fino alla fine del 2021:

- 1) Avviso per inquilini morosi indetto a seguito dell'emergenza epidemiologica, destinato a nuclei familiari in locazione sul libero mercato, al quale hanno aderito 5 famiglie, 3 delle quali hanno potuto beneficiare del contributo a sostegno dei canoni non pagati;
- 2) Avviso per inquilini morosi incolpevoli con sfratto esecutivo, per il quale non sono state presentate istanze;
- 3) Avviso per favorire la mobilità nell'ambito delle locazioni, per il quale hanno fatto richiesta di contributo 3 nuclei familiare, ma solo per uno si è potuto procedere con l'erogazione di un contributo finalizzato alla copertura parziale di canoni di locazione scaduti.

Sono stati segnalati ad un'associazione di volontariato, presente sul territorio, n. 61 utenti per la consegna del pacco viveri. Sono proseguiti tutti gli interventi rivolti ai minori e famiglie previsti dal Piano comunale socio-assistenziale tra cui l'erogazione del servizio di asilo nido che svolge un'importante funzione di supporto. Per quanto riguarda la misura Nidi Gratis per l'anno 2020/2021 le domande presentate sono state 18, di cui 15 accolte; mentre per l'anno educativo 2021/22 le domande raccolte sono state 16, di cui 4 non ammesse poiché mancanti dei requisiti previsti dalla normativa regionale. Sempre in relazione al sistema dei servizi 0-6 anni, nel 2021 è stato erogato il Fondo nazionale per il sistema educativo dei servizi 0-6 annualità 2020, distribuendolo anche ai 3 servizi privati presenti sul territorio: un nido, un micronido e un nido famiglia. Il totale complessivo delle risorse distribuite ammonta ad € 20.873,86.

E' proseguita la raccolta delle domande per l'erogazione degli assegni di maternità (ne sono stati erogati n. 16) e dei nuclei familiari con almeno tre figli minori (ne sono stati erogati n. 48).

Il servizio sociale si è inoltre occupato, in sinergia con l'equipe minori di Civitas srl, del monitoraggio costante di n. 1 nucleo familiari (genitore con minori) e di n. 7 soggetti inseriti presso comunità educative. A favore di minori in condizioni di disagio sono stati attivati, in collaborazione con il Servizio Disagio e il Servizio Tutela Minori di Civitas srl, nonché con enti gestori esterni, interventi di assistenza domiciliare educativa (n. 9 minori). Laddove invece il minore sia stato inserito temporaneamente in un nucleo familiare diverso da quello di origine, l'Amministrazione Comunale ha concesso contributi economici a sostegno dell'attività svolta dalle famiglie affidatarie (n. 5 minori).

E' proseguita l'attuazione del progetto "Nuovi nati" tramite l'erogazione di un buono spendibile presso le farmacie del territorio: nel corso di questi mesi sono stati erogati n. 117 buoni. Importanti sono stati anche gli interventi ed i servizi erogati alle persone diversamente abili. Si precisa che i servizi erogati, per i quali si è provveduto ad integrazioni al pagamento della retta, sono stati: la frequenza a Centri socio educativi (n. 13 utenti), a Servizi di Formazione all'Autonomia (n. 5 utenti), a Centri diurni disabili (n. 11 utenti) e a Centri residenziali e Comunità Alloggio per disabili (n. 7 utenti).

Per quanto riguarda l'assistenza educativa scolastica per studenti con disabilità, il 2021 ha visto un notevole sforzo sia economico che operativo, passando da 32 utenti seguiti dell'anno scolastico 2020/21 e l'erogazione di 457 ore settimanali ai 37 studenti dell'anno scolastico 2021/22 con 508 ore settimanali presunte. Inoltre si è provveduto all'attivazione del servizio di trasporto scolastico per gli studenti con disabilità frequentanti le scuole superiori, le cui famiglie non sono in grado di sostenere tale incombenza per esigenze lavorative o di altra tipologia.

L'ufficio ha rilasciato n. 57 nuovi contrassegni per disabili, ha provveduto a rinnovarne 38 ed a duplicarne n. 3. Nel mese di ottobre è stato indetto un bando per l'erogazione di contributi per i soggiorni estivi a favore di soggetti diversamente abili ed a tal fine sono stati erogati n. 2 contributi. Sono inoltre proseguiti gli interventi a favore degli anziani tra cui l'erogazione del servizio pasti a domicilio (n. 60 utenti mensili in media), il servizio di assistenza domiciliare in collaborazione con l'Azienda Speciale Comune di Concesio (n. 41 utenti) e il servizio di telesoccorso (n. 6 utenti). Da gennaio 2021 è stato rinnovato il contratto di affidamento al Centro Operativo Soccorso Pubblico (COSP) di Bovezzo del servizio di trasporto a favore degli anziani ultrasessantacinquenni e delle persone con disabilità e in temporanea difficoltà. Complessivamente nell'arco dei 12 mesi sono svolti 264 trasporti, relativi a 95 diversi richiedenti.

Per quanto riguarda le persone anziane ospiti delle RSA, nel 2021 c'è stato un incremento delle richieste di sostegno economico da parte delle famiglie, passando dai 5 ospiti del 2020 agli 8 del 2021, con un consistente incremento del valore complessivo di rette coperto. Sono inoltre stati indetti, a partire del 21/06, a favore degli anziani ultrasessantacinquenni, appositi bandi di contributo per il pagamento delle spese di riscaldamento e farmaci: sono pervenute n. 32 domande per il contributo spese riscaldamento ed a tal fine sono stati erogati n. 30 contributi.

Sono inoltre pervenute n. 7 domande per il contributo farmaci e sono stati erogati n. 7 contributi. Nel mese di novembre è stato indetto una bando per l'erogazione di contributi per il pagamento dei tickets a favore dei nuclei familiari aventi determinati requisiti economici: a seguito dell'istruttoria di n. 8 richieste sono stati erogati n. 8 contributi. Rispetto agli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (ERP) di proprietà dell'ALER, si è provveduto all'assegnazione di n. 3 alloggi, relativi alla graduatoria in vigore fino all'attivazione del nuovo sistema regionale di gestione degli alloggi pubblici (Servizi Abitativi Pubblici – SAP), partito ad ottobre 2021. Col nuovo sistema, infatti, vengono attivati per 2 volte nell'arco di ogni anno gli avvisi per l'assegnazione degli alloggi pubblici (SAP) di proprietà dei Comuni e dell'Aler, aventi come riferimento territoriale l'intero ambito della Valle Trompia. Il Comune di Concesio, in occasione dell'apertura di ogni avviso, mette a disposizione - sia per informazioni che per il supporto all'inserimento delle domande – oltre al personale dell'Ufficio Servizi Sociali, anche una postazione informatica con lettore di CRS utile all'inserimento nel portale regionale delle istanze di assegnazione degli alloggi.

Nell'avviso attivato a ottobre 2021, sono state inserite presso la postazione comunale 11 istanze ed almeno altrettante sono state supportate telefonicamente per l'inserimento autonomo della richiesta. Rimanendo in tema di alloggi, il servizio dei minialloggi ha visto nel 2021 occupati 20 alloggi di proprietà comunale, siti in via Sangervasio 169 e via Cottinelli 54 a cui si aggiunge un alloggio occupato in via Aldo Moro.

Durante il periodo estivo del 2021 è stato emesso un bando per l'assegnazione degli alloggi vuoti. A tal fine sono pervenute n. 8 richieste con l'accoglimento di 5 di esse. Due alloggi sono stati, quindi, assegnati entro la fine dell'anno, mentre un terzo sarà assegnato nel 2022, non appena ultimati i lavori di manutenzione ordinaria necessari per l'assegnazione. Nell'anno 2021 non vi sono stati cani da custodire presso la struttura specializzata convenzionata.