



# Città di Carbonia

Provincia di Carbonia-Iglesias

---

Ufficio del **SEGRETARIO GENERALE**

Tel. 0781/694.284

E-mail: E-mail: gsau@comune.carbonia.ci.it

## **REFERTO SUL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2015**

EX ART. 198 BIS TUEL di cui al D.LGS. 267/00

Il Report è costituito dalle seguenti parti:

### **INTRODUZIONE**

- presentazione, contenuto e struttura del report

### **PARTE PRIMA**

- indicazione PDO anno 2015  
- analisi statistica sul grado di conseguimento degli obiettivi

### **PARTE SECONDA**

- analisi economico finanziaria:  
    determinazione “avanzo libero”  
    analisi Stato Patrimoniale e Conto Economico per gli anni 2014 e 2015  
    individuazione indici patrimoniali e di redditività per gli anni 2014 e 2015  
    andamento forza lavoro e indebitamento per gli anni 2014 e 2015

### **PARTE TERZA**

- reportistica relativa ai principali servizi a domanda individuale:  
    analisi dei servizi  
    analisi degli obiettivi assegnati  
    analisi dei principali indicatori di efficacia, efficienza ed economicità  
    analisi dei risultati conseguiti

### **PARTE QUARTA**

- elenco degli indicatori più significativi, relativi all'attività di ogni singola area istituzionale, rispetto al trend 2013-2015 con indicatori;  
- elenco dei principali indicatori finanziari ed economici generali relativamente al trend 2013-2015.

### **PARTE QUINTA**

- sistema di controllo della società partecipata

# INTRODUZIONE

L'analisi proposta si riferisce ai dati di gestione al 31/12/2015.

Il Report è indirizzato:

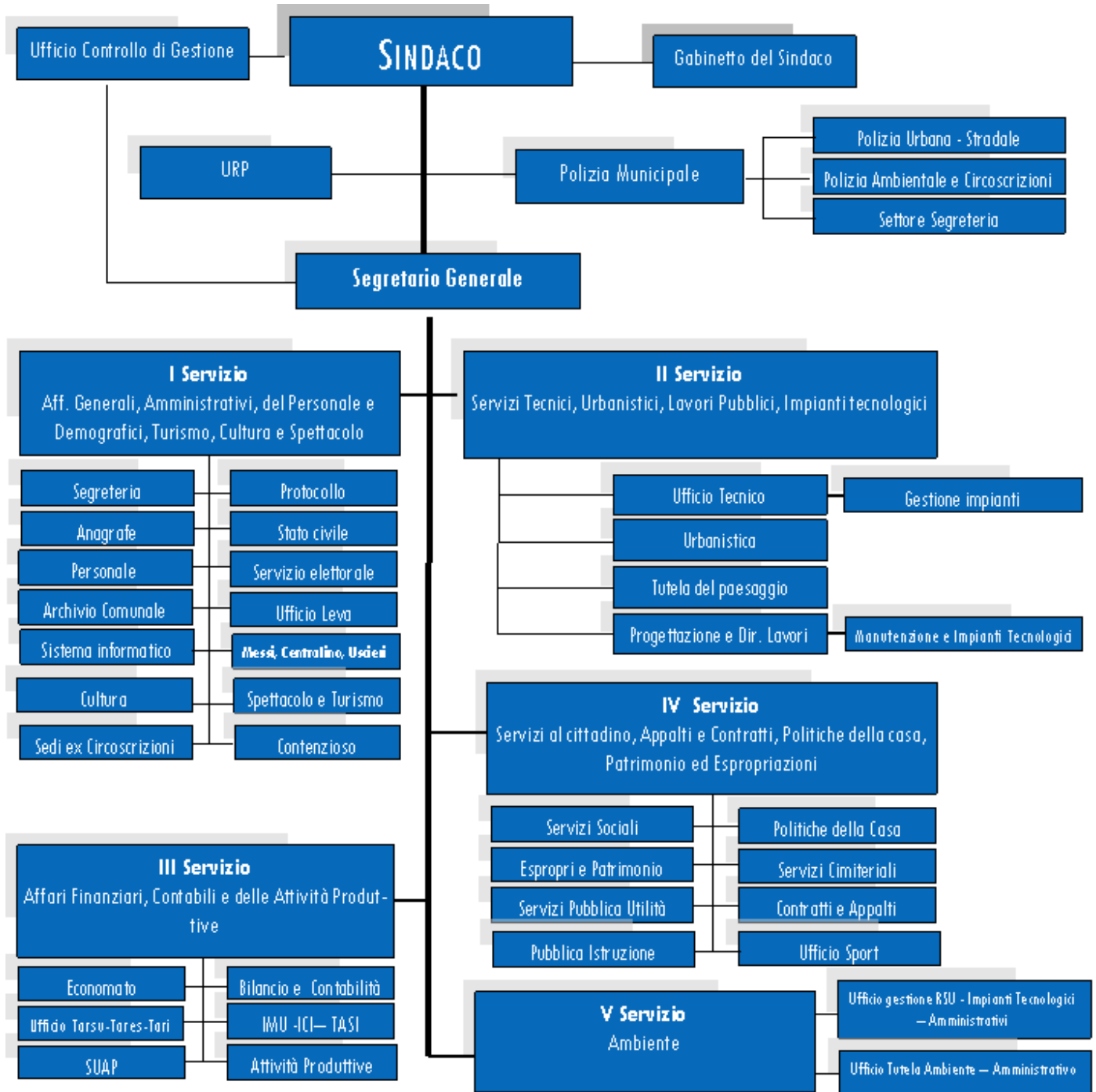
- 1) agli Amministratori, affinché possano valutare lo stato di raggiungimento dei risultati attesi, ossia la concretizzazione delle linee di indirizzo impartite con i documenti programmati;
- 2) ai Responsabili dei Servizi, affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per poter verificare l'andamento della gestione di cui sono responsabili;
- 3) alla Sezione Regionale della Corte dei Conti, come stabilito dall'art. 198 bis del TUEL, così come introdotto dall'art. 1 c. 5 della L. 191/04.

In base all'art. 44 e seguenti del vigente Regolamento di contabilità, art. 31 del vigente Statuto e art. 20 del vigente Regolamento di Organizzazione degli Uffici e Servizi, il Controllo di Gestione viene attuato nel Comune di Carbonia in modalità Staff del Sindaco, secondo le seguenti modalità organizzative e attuative:

- a) Coordinamento generale delle attività relative al Controllo di Gestione  
Responsabile: Segretario Generale dell'Ente  
Struttura: i vari servizi interessati
- b) Definizione degli obiettivi e verifica del raggiungimento degli stessi  
Responsabile: Segretario Generale dell'Ente  
Struttura: Segretario Generale - Ufficio Controllo di Gestione

Nel seguente grafico è riportato l'organigramma semplificato degli Uffici comunali.

**Organigramma Uffici comunali - Anno 2015**



**L'Ufficio del Controllo di Gestione**, è stato istituito nell'anno 2008; gran parte dell'attività del controllo di gestione è svolta dagli Uffici Finanziari.

L'attività dell'Ufficio Controllo di Gestione, che dipende dal Segretario Generale, deve considerarsi innovativa e in quanto tale potrà condurre all'entrata a regime di nuove modalità gestionali soltanto dopo sperimentazioni e verifiche più approfondite e tuttora in corso.

Il sistema di Controllo gestionale, per poter funzionare efficacemente, richiede:

- un'efficace programmazione, ovvero la definizione di indirizzi e progetti ad ampio raggio, aventi i requisiti di fattibilità e concretezza;
- un'adeguata traduzione dei programmi in obiettivi possibili e una contestuale progettazione delle azioni da intraprendere;
- un'attuazione coerente di quanto è stato programmato, verificabile attraverso una fase di monitoraggio e controllo successivo.

Il Controllo di Gestione, pertanto, può essere definito come l'insieme delle attività rivolte alla costante verifica, al monitoraggio dell'attività dell'Ente, sia nel suo complesso, che con particolare riferimento agli obiettivi di gestione assegnati. L'attività di gestione implica quindi necessariamente una fase di Pianificazione/Programmazione, una fase di Attuazione/Realizzazione, una fase di Monitoraggio e successivo Controllo.

### **Pianificazione/Programmazione**

Gli elementi del sistema di programmazione si trovano nei sottoindicati documenti:

- Programma di mandato, di cui all'art. 46 del TUEL, presentato in occasione della prima seduta del Consiglio Comunale eletto nelle elezioni del 15-16 maggio 2011.
- Relazione Previsionale e Programmatica 2015-2017, approvata con Deliberazione C.C. n. 20 del 9/03/2015.
- Bilancio Pluriennale 2015-2017, approvato con Deliberazione C.C. n. 20 del 9/03/2015.
- Piano Triennale delle Opere Pubbliche 2015-2017 ed elenco annuale 2015, approvato con Deliberazione C.C. n. 20 del 9/03/2015.
- Bilancio di Previsione annuale 2015, approvato con Deliberazione n. 20 del 9/03/2015.
- PEG e PDO anno 2014, approvato con delibera G.M. n. 85 del 29/5/2015.

### **Attuazione/Realizzazione**

Nel corso della Gestione i responsabili di Programmi e obiettivi hanno la necessità di conoscere costantemente lo stato di "attuazione" dei propri progetti, per poter attuare, se necessario, manovre correttive ovvero rivedere la programmazione, di concerto con l'Organo di Governo.

Ulteriore momento di verifica e di controllo è rappresentato dall'approvazione, avvenuta con deliberazione C.C. n. 56 del 30/07/2015, avente per oggetto la salvaguardia degli equilibri di Bilancio, con la ricognizione sullo stato di realizzazione dell'attività programmata e la verifica degli equilibri di bilancio, da effettuare entro il 31 luglio 2015, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/00.

### **Controllo/Monitoraggio**

Il sistema di rendicontazione si compone di una pluralità di strumenti. Prima di tutto il Rendiconto di gestione di cui agli artt. 227-233 del TUEL, per quanto attiene la rendicontazione sotto l'aspetto strettamente finanziario. A questo si aggiungono i Report periodici sul grado di raggiungimento degli obiettivi previsti nel PEG. Tale monitoraggio è effettuato periodicamente, valutando, per ogni obiettivo, la percentuale di raggiungimento dello stesso, anche in rapporto al relativo peso e valore strategico dell'obiettivo considerato.

Il sistema di programmazione e controllo del Comune di Carbonia si è arricchito di ulteriori strumenti, come il Bilancio di Mandato. L'Ufficio Controllo di Gestione ha elaborato il Bilancio di Mandato per il quinquennio 2006 – 2010, e 4 Bilanci di Mandato per i primi 6 mesi, 1 anno, 2 anni e 4 anni di attività della Consiliatura 2011-2016.

Questi nuovi strumenti sono finalizzati a:

- rendicontare l'operato dell'amministrazione in modo chiaro e trasparente (accountability);

- mettere in relazione gli obiettivi programmati con quanto realizzato, dando conto delle modalità di raggiungimento degli obiettivi;
- valutare l'impatto delle politiche adottate;
- favorire il dialogo e il confronto con i portatori di interesse (stakeholders), in modo da attivare un sistema circolare e condiviso di individuazione delle priorità e valutazione delle scelte.

# PARTE PRIMA

## PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI

**ANNO 2015**

Combinato disposto artt. 108 e 197 c. 2 lett. a) TUEL

Di seguito sono indicati gli obiettivi inseriti nel Piano Esecutivo di Gestione 2015 distinti per singolo servizio o area d'intervento. Si segnala che il grado di raggiungimento degli obiettivi è stato verificato, per il 2015, dal Nucleo di Valutazione.

### Obiettivo comune

Descrizione	Termine	Tipo di obiettivo
Dati per il Referto sul Controllo di Gestione e Carta dei Servizi	31/12/2015	Strategico

## SEGRETARIO GENERALE

SEGRETERIA SEGRETARIO GENERALE

### Obiettivi del Servizio

Descrizione
Controlli interni successivi: controllo sugli organismi partecipati
Controlli interni successivi: controllo di regolarità amministrativa-contabile
Controlli interni successivi: controllo di qualità dei servizi
Controlli interni successivi: attivazione controllo strategico
Raccolta repertorializzazione scritture private non registrate

## I SERVIZIO

AFFARI GENERALI, PERSONALE, DEMOGRAFICI, TURISMO, CULTURA E SPETTACOLO

### Obiettivi del Settore Affari Generali, Personale, Demografici

Descrizione
Accoglienza utenti Gabinetto del Sindaco
Miglioramento attività di comunicazione
Preparazione ex Tribunale alla ridislocazione di diversi Uffici attualmente sistemati in Città
Soddisfazione dell'utenza
Assunzioni progetti e cantieri di lavoro
Utilizzo PEC per notifiche
Catalogazione elettronica pratiche legali

### Obiettivi del Settore Turismo, Cultura e Spettacoli

Descrizione
Organizzazione Estiamoinsieme 2015
Organizzazione attività culturali (conferenze archeologia, mostre d'arte, presentazione di libri)
Organizzazione Monumenti Aperti 2015
Organizzazione stagione teatrale 2015/2016

## II SERVIZIO

LAVORI PUBBLICI E SERVIZI TECNOLOGICI URBANISTICA E TUTELA DEL PAESAGGIO

### Obiettivi del Settore Lavori Pubblici e Servizi Tecnologici

Descrizione
Obiettivo competitività regionale e occupazione (POR FERS 2007/2013): opere di pronta cantierabilità
Operazione di chiusura interventi finanziati con fondi POR FERS 2007/2013
Adeguamento Regolamento sugli incentivi alla progettazione ex art. 92 del D. Lgs 163/2006
Viabilità: avvio lavori di adeguamento delle sezioni stradali al PGTU annualità 2014 e 2015
Opere scolastiche e sportive: avvio degli interventi finalizzati alla messa in sicurezza degli edifici scolastici, e la conclusione del Programma di impiantistica sportiva FSC 2007/2013. 2) l'adeguamento alle norme anticendio palestre Cortoghiana e Bacu Abis
Gestione e Manutenzione del patrimonio comunale e ottimizzazione delle procedure interne
Lavori di manutenzione degli stabili comunali - acquisizione mediante Accordi Quadro
Standardizzazione del procedimento relativo al rilascio di autorizzazione al taglio stradale/passo carrabile/abbassamento cordonato stradale

### Obiettivi del Settore Urbanistica e Tutela del Paesaggio

Descrizione
Variante n. 4 al PUC in adeguamento al Piano Paesaggistico Regionale propedeutica alla Variante Generale del Piano di Riqualificazione e Recupero del Centro Matrice – Conclusione
Attuazione dei Piani Particolareggiati di iniziativa pubblica previsti nel PUC: conclusione progetto Laboratorio qualità urbana. Approvazione variante n. 2 al Piano di Riqualificazione del centro storico - Conclusione
Nuove procedure per l'accertamento e imputazione delle entrate derivanti da oneri concessori sulla base dei nuovi principi di contabilità finanziaria (D.L 118/2011 aggiornato al D.Lgs. 126/2014)
Diritto di accesso agli atti ai sensi della Legge n. 241 del 1990 e sue modificazioni ed integrazioni. - Riduzione dei tempi previsti per legge per l'evasione della richiesta di accesso
Predisposizione del Regolamento finalizzato al riordino dei procedimenti di accertamento di compatibilità paesaggistica e dei pareri sulle istanze di condono edilizio (art. 32 della legge 47/85) e attivazione del link "Settore Ufficio Tutela del Paesaggio" sul sito ufficiale dell'Ente.

## III SERVIZIO

### AFFARI FINANZIARI E CONTABILI ATTIVITÀ PRODUTTIVE

#### Obiettivi del Settore Attività Produttive

Descrizione
Dati per il Referto sul Controllo di Gestione e Carta dei Servizi
Inoltro comunicazioni collaterali alle pratiche SUAP, ricevute via PEC, agli Enti terzi coinvolti nel procedimento
Istituzione mercato dal produttore al consumatore
SUAP Backoffice. Ottimizzazione della tempistica delle fasi endoprocedimentali

#### Obiettivi del Settore affari finanziari e contabili

Descrizione
Dati per il Referto sul Controllo di Gestione e Carta dei Servizi
Incassi c.c.p. tramite procedura on line banco posta
Adempimenti connessi alla fatturazione elettronica
Adempimenti connessi alla tempestività dei pagamenti
Nuove procedure contabili connesse al meccanismo dello "Split Payment" negli acquisti di beni e servizi all'Ente
Nomina nuovo Collegio Revisori
Predisposizione nuovo Regolamento del Servizio di Economato alla luce delle recenti innovazioni normative
Riduzione tempi di pagamento delle fatture relative alle forniture di beni/servizi gestite dal servizio Economato
Evasione richieste di materiale vario e/o acquisto beni/servizi vari occorrenti agli uffici/servizi dell'Ente
Inserimento dichiarazioni di successione, e relativi contitolari, riferite all'anno 2010
Attività di accertamento ICI anno di imposta 2010
Attività di accertamento IMU anni di imposta 2012- banche dati Adempimento 2013-2014
Inserimento atti di compravendita anno 2010
Inserimento dichiarazioni IMU 2014



Invio bollettini utenti TARI. Imposta 2015
Notifica cartelle TARES 2013
Riduzione tempi di risposta per utenti/enti

## IV SERVIZIO

SERVIZI AL CITTADINO, APPALTI E CONTRATTI, POLITICHE DELLA CASA, PATRIMONIO ED ESPROPRIAZIONI

### Obiettivi del Settore Politiche della Casa, Patrimonio, Espropriazioni e Servizi Cimiteriali

Descrizione
Predisposizione Atto definitivo Comune di Carbonia/Ligustra s.r.l.
Attuazione Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni: procedura di alienazione fabbricati e terreni. Assegnazione dei lotti residui ricadenti nel PEEP Santa Caterina e Cortoghiana
Predisposizione di apposito Regolamento regolamento comunale per la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà e per la soppressione dei vincoli derivanti dalla originaria convenzione PEEP
Ricognizione aree di proprietà comunale già concesse in diritto di superficie nell'ambito del P.d.z "Santa Caterina"
Aggiornamento graduatorie assegnazione alloggi edilizia residenziale pubblica (ERP) a canone sociale
Predisposizione di appositi elenchi degli aventi diritto all'assegnazione dei 60 Alloggi di proprietà AREA zona Via Ogliastro a canone convenzionato
Aggiornamento Inventario Patrimonio Immobiliare

### Obiettivi del Settore Appalti e Contratti

Descrizione
Ottimizzazione della tempistica inerente la predisposizione degli atti di indizione delle procedure di gara volte all'acquisizione di beni e alla realizzazione di opere pubbliche
Tempestivo aggiornamento modulistica di gara rispetto alle frequenti modifiche normative in materia di appalti pubblici
Gestione Albo Fornitori telematico - "Sezione Fornitori di Beni e Servizi"

### Obiettivi del Settore Servizi Sociali

Descrizione
Servizi Educativi alla prima infanzia. Servizio di Asilo Nido
Legge 162/98. Progetti personalizzati di sostegno a favore di persone con grave Disabilità da predisporre individualmente secondo le direttive impartite dalla Regione e da presentare entro il termine di scadenza fissato dalla RAS nel bando.
Misure di contrasto alle povertà estreme mediante inserimenti lavorativi
PLUS 2015 Azioni e Politiche per i Giovani - Affidamento mediante procedura di evidenza pubblica della Gestione dei Servizi integrati (Informagiovani, Sala Prove Musicali Centro Polivalente/Ludoteca) rivolti ai giovani del Distretto Socio Sanitario di Carbonia
Appalto per l'affidamento della gestione dei Servizi relativi al Centro diurno per giovani Disabili
PLUS 2015 Affidamento della Gestione del Servizio di Assistenza domiciliare integrato in qualità di Ente Capofila della Convenzione dei Comuni del Distretto Socio Sanitario. Predisposizione Nuovo Capitolato Speciale d'Appalto.
Progetti personalizzati in favore dei beneficiari degli interventi di sostegno al reddito

### Obiettivi del Settore Pubblica Istruzione - Sport

Descrizione
Carta dei servizi - contributi diritto allo studio
Indizione di una nuova gara per l'affidamento del servizio mensa annualità 2015/16; 2016/17; 2017/18; 2018/19
Istituzione sistema di riconoscimento (tramite tessera personale) degli utenti del servizio scuolabus
Procedura di affidamento in gestione indiretta degli impianti sportivi privi di rilevanza economica
Regolamento contributi manifestazioni sportive

## V SERVIZIO

AMBIENTE

### Obiettivi del Settore Igiene Urbana e Tutela dell'Ambiente

Descrizione
Procedura per l'affidamento della concessione del servizio di gestione dell'impianto di compostaggio
Predisposizione nuovo regolamento comunale di igiene urbana
Affidamento servizio di igiene urbana e consegna, come da piano TA.RI., e successiva attività di verifica e monitoraggio per l'avvio del servizio
Avvio gestione cantiere per l'occupazione con finalità ambientali
Gestione diretta discarica nella gestione di post-esercizio

## SERVIZIO POLIZIA LOCALE

POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

### Obiettivi del Settore Polizia Locale e Amministrativa

Descrizione
Implementazione della modulistica e delle informazioni sul sito istituzionale
Prevenzione alla sicurezza nelle strade e piazze del centro Città. Tutela dell'utenza debole. Controllo e presidio del territorio
Potenziamento dei controlli in materia di violazioni alla normativa urbanistico-edilizia e commerciale
Potenziamento dei controlli volti al contrasto dell'abbandono dei rifiuti e verifica del corretto conferimento dei rifiuti
Incremento della trasmissione digitale della corrispondenza verso Enti e cittadini
Dematerializzazione dei documenti relativi agli incidenti stradali. Archiviazione in forma digitale dei documenti
Controlli volti al rispetto del Regolamento sul benessere animale

## PARTE SECONDA

	2013	2014	2015
+ Entrate correnti (Titoli I - II - III entrata)	32.803.016,73	32.074.874,31	34.779.072,21
- Spese correnti (Titoli I al netto interessi passivi)	29.733.417,73	29.341.332,55	29.601.954,82
<b>= Margine Operativo</b>	<b>3.069.599,00</b>	<b>2.733.541,76</b>	<b>5.177.117,39</b>
- spese di investimento (Titolo II spesa)	1.869.212,23	1.740.161,80	17.245.099,99
+ entrate in conto capitale (Titoli IV entrata)	2.008.126,56	1.248.393,95	8.997.339,65
<b>= (Fabbisogno di finanziamento)</b>	<b>3.208.513,33</b>	<b>2.241.773,91</b>	<b>-3.070.642,95</b>
- Interessi passivi (da Titolo I spesa)	1.577.885,78	1.499.945,61	1.490.170,54
-quote di capitale di mutui e prestiti (Titolo III spesa al netto anticipazione di cassa)	1.634.543,40	1.085.100,78	809.205,72
<b>= Fabbisogno complessivo</b>	<b>-3.915,85</b>	<b>-343.272,48</b>	<b>-5.370.019,21</b>
+ accensione di mutui e prestiti (Titolo V entrata al netto anticipazione di cassa)	0,00	0,00	0,00
<b>= Risultati della gestione</b>	<b>-3.915,85</b>	<b>-343.272,48</b>	<b>-5.370.019,21</b>
- eliminazione di residui attivi	2.273.094,75	1.857.696,73	34.016.049,42
+ eliminazione dei residui passivi (al netto residui passivi in partite di giro) e maggiori residui attivi	4.097.099,87	3.008.391,07	43.117.306,07
<b>= Risultato dell'anno</b>	<b>1.820.089,27</b>	<b>807.421,86</b>	<b>3.731.237,44</b>
+ <i>Avanzo di amministrazione iniziale</i> applicato al Bilancio	1.057.717,58	1.259.880,61	11.064.242,47
= Avanzo di amministrazione finale	2.877.806,85	2.067.302,47	14.795.479,91
- riserve ed accantonamenti	4.191.410,33	4.413.033,86	24.120.784,00
<b>= Avanzo libero</b>	<b>-1.313.603,48</b>	<b>-2.345.731,39</b>	<b>-9.325.304,09</b>

Trend dei dati dello STATO PATRIMONIALE Comune di Carbonia					
<b>ATTIVO</b>					
		<i>Esigibili entro 12 mesi</i>	<i>Esigibili oltre 12 mesi</i>	2014	2015
A) CASSA				<b>5.278.906,79</b>	5.595.793,64
B) RIMANENZE					
C) CREDITI	<b>2014</b>	22.688.067,57	29.525.853,07	<b>52.213.920,64</b>	
	<b>2015</b>	9.770.231,58	4720.185,2		<b>14.490.416,78</b>
D) ATTIVITA' PATRIMONIALI					

	<b>2014</b>				
	<b>Indisp.</b>	137.960.794,844			
	<b>Disp</b>	10.874.453,244			
	<b>2015</b>				
	<b>Indisp.</b>	141.219.250,92			
	<b>Disp</b>	12.679.392,57		<b>148.835.247,08</b>	<b>153.898.643,49</b>
E) ATTIVITA' FINANZIARIE				<b>3.242.030,61</b>	7.709.761,41
F) RATEI E RISCONTI ATTIVI				0,00	0,00
G) IMM.IMMAT.				210.492,66	122.914,32
Conti d'ordine				40.168.756,37	1.912.755,38
<b>TOTALE</b>				<b>209.780.598,78</b>	<b>181.817.529,64</b>

<b>Trend dei dati dello STATO PATRIMONIALE Comune di Carbonia</b>					
<b>PASSIVO</b>					
		<i>Pagabili entro 12 mesi</i>	<i>Pagabili oltre 12 mesi</i>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
A) PATRIMONIO NETTO					
	<b>2014</b>			<b>166.549.220,73</b>	
	<b>Netto</b>	39.303.972,52			
	<b>Confer.</b>	127.245.248,21			
	<b>2015</b>				
	<b>Netto</b>	13.739.843,81			
	<b>Confer.</b>	132.561.034,52			<b>146.300.878,33</b>
B) MUTUI E PRESTITI	<b>2014</b>		30.443.351,15	<b>30.443.351,15</b>	
	<b>2015</b>		29.634.145,43		<b>29.634.145,43</b>
C) DEBITI COMMERCIALI (di funzionamento)	<b>2014</b>	11.911.251,81			
	<b>2015</b>	4.662.418,23		<b>11.911.251,81</b>	<b>4.662.418,23</b>
D) ALTRE PASSIVITA'	<b>2014</b>	876.775,09			
	<b>2015</b>	1.220.087,65		<b>876.775,09</b>	<b>1.220.087,65</b>
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Conti d'ordine				<b>40.168.756,37</b>	<b>1.912.755,38</b>
<b>TOTALE</b>				<b>216.111.377,40</b>	<b>181.817.529,64</b>

<b>ATTIVO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>LIQUIDITA'</b>	5.278.906,79	5.595.793,64
<b>ATTIVO CORRENTE</b> <i>(crediti esigibili entro 12 mesi)</i>	22.688.067,57	9.770.231,58
<b>DISPONIBILITA'</b> <i>(crediti esigibili oltre 12 mesi + rimanenze + ratei e risconti)</i>	29.525.853,07	4.720.185,20
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b> <i>(attività patrimoniali + attività finanziarie)</i>	152.287.771,35	161.731.319,22
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>209.780.598,78</b>	<b>181.817.529,64</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b> <i>(mutui e prestiti pagabili entro 12 mesi + debiti commerciali + altre passività)</i>	12.788.026,90	5.882.505,88
<b>PASSIVITA' M/L TERMINE</b> <i>(mutui e prestiti pagabili oltre 12 mesi + ratei e risconti passivi)</i>	30.443.351,15	29.634.145,43
<b>PATRIMONIO NETTO-CONFERIMENTI</b>	166.549.220,73	146.300.878,33
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>209.780.598,78</b>	<b>181.817.529,64</b>

	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>MARGINE DI TESORERIA</b> <i>(attivo corrente - passività corrente)</i>	9.900.040,67	3.887.725,70
<b>MARGINE DI STRUTTURA</b> <i>(patrimonio netto - attivo immobilizzato)</i>	14.261.449,38	-15.430.440,89
<b>CAPITALE CIRCOLANTE NETTO</b> <i>(attivo circolante + disponibilità - passività corrente)</i>	44.704.800,53	14.203.704,54

<b>INDICI DI COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Indice di rigidità degli impieghi (Attivo Immobilizzato/totale Attivo)	0,73	0,89
Indice di elasticità degli impieghi (Attivo Corrente/totale Attivo)	0,11	0,05

<b>INDICI DI COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Incidenza immobilizzazioni materiali (Immobilizzazioni materiali/Totale immobilizzazioni)	0,98	0,95
Incidenza immobilizzazioni immateriali (Immobilizzazioni immateriali/Totale immobilizzazioni)	0,0014	0,0008
Incidenza immobilizzazioni finanziarie (Immobilizzazioni finanziarie/Totale immobilizzazioni)	0,0213	0,0477

<b>INDICI DI COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO CORRENTE</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Incidenza disponibilità (disponibilità/attivo corrente)	1,301	0,483
Incidenza liquidità (liquidità immediata + attivo corrente/attivo corrente)	1,233	1,573

<b>INDICI DI COMPOSIZIONE DEL PASSIVO CORRENTE</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Indice di indebitamento corrente (Passivo Corrente/Totale Passivo)	0,06	0,03
Indice di indebitamento consolidato (Passivo M/L termine/Totale Passivo)	0,15	0,16

<b>INDICI DI REDDITIVITA'</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Indice di redditività finanziaria (rendite finanziarie/Investimenti finanziari)	0,00	0,00

Indice di redditività operativa (Risultato operativo/totale attività)	0,008	0,019
---	-------	-------

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
+ PROVENTI DELLA GESTIONE	34.097.458,14	34.218.268,36
- COSTI DELLA GESTIONE	32.351.934,79	30.750.244,46
<b>= Risultato della gestione</b>	<b>1.745.523,35</b>	3.468.023,90
+/- PROVENTI E ONERI AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0,00	0,00
<b>= Risultato Operativo</b>	<b>1.745.523,35</b>	3.468.023,90
+/- Proventi e oneri finanziari	-1.486.696,28	- 1.483.523,36
+/- Proventi e oneri straordinari	1.197.218,06	- 27.548.629,25
<b>= Risultato ECONOMICO D'ESERCIZIO</b>	<b>1.456.045,13</b>	<b>- 25.564.128,71</b>

<b>Andamento Forza lavoro</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Popolazione	29.425	29.138	28.886
Costo dipendenti	5.943.419,18	5.812.954,80	5.911.853,86
Incidenza costo dipendenti/popolazione	201,99	199,50	204,66

<b>Andamento dell'indebitamento</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Breve termine	15.989.787,05	12.788.026,90	5.882.505,88
M/L Termine	31.528.451,93	30.443.351,15	29.634.145,43
Spesa corrente	29.733.417,73	29.341.332,55	29.601.954,82
Interessi passivi	1.577.885,78	1.499.945,61	1.490.170,54
Incidenza Interessi passivi/spesa corrente	0,0531	0,0511	0,0503

# PARTE TERZA

## REPORTISTICA RELATIVA AI PRINCIPALI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Preliminare, per l'analisi seguente, è la descrizione delle modalità adottate per la rilevazione dei costi e dei proventi e la misurazione dell'efficacia, efficienza ed economicità.

Il Comune di Carbonia, nell'anno 2007 ha avviato un processo per l'utilizzo di un sistema di contabilità integrata finanziaria-economica-analitica per centri di costo. Tale sistema, che deve essere perfezionato per poter essere pienamente utilizzato, consentirà, a partire dalle rilevazioni di natura finanziaria, di generare le movimentazioni di natura economica, che poi confluiscono nelle voci di contabilità analitica in base al centro del costo di imputazione.

Tale sistema permetterà, dunque, di produrre conti economici per centri di costo, centri di responsabilità e settori dell'intero ente, quindi sia per i servizi finali, sia per quelli di natura trasversale.

A ciascun centro di costo sono legati una serie di parametri, attraverso i quali vengono costruiti i rispettivi indicatori. Questi ultimi hanno natura mista, ossia indagano sia l'efficacia, qualitativa e quantitativa (rapporti fra risultati e obiettivi programmati), sia l'efficienza (rapporto risultati conseguiti e risorse impiegate) e l'economicità in senso stretto (rapporto fra costi e proventi).

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

### ASILO NIDO COMUNALE e SEZIONE PRIMAVERA

#### PREMESSA

L'analisi del servizio Asilo Nido è stata sviluppata in considerazione dell'alto contenuto socio-pedagogico del servizio.

L'offerta del servizio dal punto di vista educativo, ludico e culturale rispetta sicuramente standard qualitativi molto elevati che prevedono, ad esempio, la costante formazione globale degli operatori, l'interazione con le famiglie, attraverso la gestione di colloqui, l'elaborazione e l'introduzione di cartelle individuali in cui segnalare il percorso dei bambini.

Con l'introduzione dell'ISEE (Indicatore Socio Economico Equivalente), il pagamento delle rette è stato correlato a parametri reddituali e patrimoniali rapportati al numero dei componenti del nucleo familiare.

#### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO ASILO NIDO

**Responsabile: Dirigente Servizi al cittadino, Appalti e Contratti, Politiche della Casa, Patrimonio ed Espropriazioni**

#### STRUTTURA

Asilo Nido - sito in via Manzoni, angolo via Angioj.

La struttura accoglie bambini dai 3 ai 36 mesi suddivisi in tre sezioni omogenee per età. E' dotata di cucina, guardaroba-lavanderia, sala mensa per il personale, sala mensa per i bambini, spogliatoio per il personale, servizi igienici per il personale e per i bambini, due spazi dormitorio. Dispone, inoltre, di un giardino.

#### CAPIENZA

52 posti

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

- Tempo pieno
- Mensa (con garanzia diete alternative per motivi medici o per motivi religiosi)
- Servizi accessori:



- a) prodotti farmaceutici per l'igiene (pannolini, pomate)
- b) continuità nido/materna

#### REGIME DI APERTURA

Ore al giorno: 9 (dalle ore 7,30 alle ore 16,30)

Ore alla settimana: 45

Mesi all'anno 11: (settembre - luglio)

#### UTENZA

**Potenziale:** bambini 3 mesi – 3 anni residenti nel territorio comunale.

**Bene Pubblico:** sviluppo fisico – psichico – relazionale prima infanzia, socializzazione e integrazione

### SISTEMA DI EROGAZIONE

#### PERSONALE

Il servizio è gestito, in appalto, dalla ditta aggiudicataria Sodexo di Milano con il seguente personale dipendente, 14 unità così suddivise:

N. coordinatore pedagogista interna al Comune	1
N. coordinatore pedagogista	1
N. educatrici	9
N. ausiliari	2
N. addetti cucina	1

#### ATTREZZATURE

Le attrezzature e i mobili in dotazione della struttura sono regolarmente inventariati e risultano adeguati all'espletamento del servizio.

#### MODALITA' D'ACCESSO

- Presentazione domanda
- Elaborazione di una graduatoria entro il 15 luglio, per le domande presentate entro il 30 giugno. I primi inserimenti da effettuare da settembre a ottobre. Vengono accettate domande successive, per eventuali sostituzioni.
- Fatta salva la posizione degli idonei in lista d'attesa, la graduatoria viene aggiornata con le domande presentate in data successiva al 30 giugno.
- Convocazione per un primo colloquio per informazioni e chiarimenti sull'organizzazione e gli orientamenti pedagogici del Nido e in particolare sull'inserimento.
- Inserimento al Nido dei bambini, della durata di due settimane, con presenza di familiari.
- Convocazione per un colloquio di verifica dell'inserimento, con l'educatrice di riferimento, i genitori e la pedagogista.
- Incontri di sezione con le educatrici per informazioni sulle attività periodicamente svolte.
- Colloquio finale per valutare l'anno che si conclude.

#### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO SEZIONE PRIMAVERA

Dal 2011 la sezione Primavera è stata spostata presso l'Asilo Nido Comunale. Considerato che il servizio prestato è il medesimo, anche la contribuzione utenza è stata adeguata alle tariffe del Servizio Asilo Nido.

CAPIENZA: 15 posti

REGIME DI APERTURA:

Ore al giorno: 9 (dalle ore 7,30 alle ore 16,30)

Ore alla settimana: 45

Mesi all'anno 11: (settembre - luglio)

## IL CONTESTO TERRITORIALE

### L'offerta: Nidi e Sezioni Primavera presenti nel territorio comunale

Struttura	Posti	Gestione
Asilo Nido + Sezione Primavera	67	Comunale, in appalto
Centri infanzia	90	Privata
<b>Totale posti disponibili</b>	<b>157</b>	

## INDICATORI DEL SERVIZIO (ASILO NIDO)

### Efficacia

L'efficacia del servizio si esprime attraverso il grado di soddisfacimento dei bisogni della collettività, della corrispondenza dell'offerta alla domanda (in termini quantitativi e qualitativi).

Indicatori per driver	2013	2014	variazione % rispetto all'anno precedente	2015	variazione % rispetto all'anno precedente
A N. posti disponibili Asilo Nido + Sezione Primavera (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%
B N. Domande iscrizione Asilo Nido presentate	42	40	- 4,76%	50	+ 25,00%
C N. Domande iscrizione Asilo Nido soddisfatte	42	40	- 4,76%	50	+ 25,00%
D N. Bambini residenti 0-3 anni (domanda potenziale)	550	511	- 7,09%	482	- 5,6 %

Indicatori di EFFICACIA QUANTITATIVA (struttura)	2013	2014	variazione % rispetto all'anno precedente	2015	variazione % rispetto all'anno precedente
1) % Competitività del servizio (domande iscrizione presentate/residenti 0 -3 anni)	7,64%	7,83%	+ 2,51%	10,37%	+ 32,52%
2) % Grado di soddisfazione della domanda potenziale (capacità ricettiva/residenti 0 - 3 anni)	12,18%	13,11%	+ 7,63%	13,90%	+ 6,02%

3) % Grado soddisfazione domanda espressa (capacità ricettiva/domande iscrizione presentate)	159,52%	167,50%	5,00%	134,00%	-20,00%
4) % Grado di snellimento della lista d'attesa Asilo Nido (domande soddisfatte/domande presentate)	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%

Nel 2015 l'indicatore n. 1 (indicatori per driver) mostra un aumento nella domanda del servizio, anche in presenza di un numero di bambini dai 0 ai 3 anni che continua a calare. Il 2015 inverte la tendenza della diminuzione degli iscritti, registrata negli anni precedenti, probabilmente influenzata dalle condizioni economiche delle famiglie che preferiscono risparmiare utilizzando le potenzialità della rete familiare che permette di affidare i bambini alle cure del genitore che lavora in casa, dei nonni o di un altro parente.

Dal resto dagli indicatori emerge una conferma del grado di snellimento della lista d'attesa e un miglioramento del grado di soddisfazione della domanda potenziale, dovuto soprattutto alla sensibile diminuzione del numero di bambini appartenenti alla fascia d'età 0-3 anni. La diminuzione del grado di soddisfazione della domanda espressa è dovuta all'aumento del numero di domande presentate a fronte di una capacità ricettiva invariata.

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
N. posti disponibili Asilo Nido + Sezione Primavera (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%
Domande iscrizione Asilo Nido + Sezione primavera soddisfatte	42	40	- 4,76%	50	+ 25,00%
N. operatori	17	16	- 5,88%	14	-12,50%

### Efficienza

L'analisi dell'efficienza del servizio si articola sui valori relativi alle spese del servizio. Si utilizzano, in questo report, i dati finanziari e non economici.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del servizio Asilo Nido e della Sezione Primavera per l'esercizio 2015:

Servizio Asilo Nido e Sezione Primavera	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	80.271,67	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	204.132,53	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		284.404,20

### Indicatori di Efficienza

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Domande iscrizione Asilo Nido e Sezione Primavera soddisfatte	42	40	- 4,76%	50	+ 25,00%
N. posti disponibili Asilo Nido e Sezione Primavera (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%

<b>Indicatori per driver efficienza</b>	<b>2013 (in euro)</b>	<b>2014 (in euro)</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
Spesa totale Asilo Nido e Sez. Primavera per posto disponibile	4032,27	4423,59	+ 9,70%	4244,84	- 4,04%
Spesa totale al netto proventi rette Asilo Nido e Sez. Primavera per posto disponibile	2853,16	3332,07	+ 16,79%	3046,75	- 8,56%
Spesa totale Asilo Nido e Sez. primavera per bambino iscritto	6432,43	7409,51	+ 15,19%	5688,08	- 23,23%

Gli indicatori descrivono l'andamento del costo sostenuto per ogni posto disponibile. Nel 2015 le spese totali, per posto disponibile, quelle al netto dei proventi delle rette e per bambino iscritto diminuiscono.

### **Economicità**

L'economicità del servizio Asilo Nido viene rilevata mettendo a confronto le spese e le entrate del servizio. Tale rapporto rappresenta la capacità di copertura delle spese relative ai fattori produttivi impiegati. Fra i proventi viene rilevato anche il trasferimento regionale e ministeriale, oltre alla contribuzione diretta tariffaria.

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
Domande iscrizione Asilo Nido + Sezione Primavera soddisfatte	42	40	-4,76%	50	- 9,09%
N. posti disponibili Asilo Nido + Sezione Primavera (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%
<b>Proventi del servizio</b>	250.493,00	298.151,07	+ 19,03%	284.404,20	- 4,61%
di cui Proventi da tariffe	79.000,00	7.3131,73	- 7,43%	80.271,67	9,76%
Proventi da trasferimenti Regione + Ministero	171.493,00	225.019,34	+ 31,21%	204.132,53	- 9,28%
Costi del servizio	270.162,04	296.380,34	+ 9,70%	284.404,20	- 4,04%

<b>Indicatori per driver Economicità</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura spese Servizio Asilo Nido e Sez. Primavera (con rette e trasferimento regionale e ministeriale)	92,72%	100,60%	+ 8,50%	100,00%	- 0,59%
% copertura spese Servizio Asilo Nido (solo con rette)	29,24%	24,67%	-15,62%	28,22%	+ 14,39%
% copertura spese Servizio Asilo Nido (solo con contributo regionale e ministeriale)	63,48%	75,92%	+ 19,60%	71,78%	- 5,46%
Retta media annua per posto disponibile	1179,10	1091,52	- 7,43%	1198,08	+ 9,76%
Retta media annua per bambino iscritto	1.880,95	1828,29	- 2,80%	1605,43	- 12,19%
Contributo regionale e ministeriale annuo per posto disponibile	2.559,60	4423,59	+ 72,82%	3046,75	- 31,12%
Contributo regionale e ministeriale annuo per bambino iscritto	4.083,17	5625,48	+ 37,77%	4082,65	- 27,43%

#### **Indicatori di economicità**

Gli indicatori evidenziano come le spese totali siano interamente coperte dalle entrate. Si registra un aumento del grado di copertura delle spese del servizio rispetto alle entrate rappresentata dalle sole rette, probabilmente per una diminuzione dei costi totali. Diminuisce la retta per bambino iscritto e diminuisce la quota dei trasferimenti regionali e ministeriali per bambino iscritto e per posto disponibile..

#### **Resoconto finale dell'attività dell'Asilo Nido al 31.12.2014 – Relazione del Responsabile**

Nel mese di luglio 2015 è stata completata l'istruttoria relativa alle domande di iscrizione pervenute, sulla base del Regolamento dell'Asilo Nido, che stabilisce i criteri di priorità per l'ammissione al Nido e per la formulazione della eventuale lista d'attesa. I mesi di settembre e ottobre sono stati interamente dedicati all'inserimento dei nuovi iscritti e al reinserimento dei bambini già frequentanti. I posti disponibili sono stati, nell'arco dell'anno educativo, assegnati ai bambini secondo le domande pervenute. Il personale educativo si è riunito per la definizione del progetto educativo annuale e per la predisposizione della programmazione didattica quadrimestrale. Sono state proposte attività ludico didattiche idonee a stimolare i bambini nei diversi campi di esperienza: motorio, cognitivo, senso percettivo, sociale e affettivo. È stata data grande importanza alla comunicazione con le famiglie e al loro coinvolgimento attivo nelle iniziative e nei progetti educativi.

## REFEZIONE SCOLASTICA

### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO

**Responsabile:** Dirigente Servizi al cittadino, Appalti e contratti, Politiche della casa, Patrimonio ed espropriazioni

#### STRUTTURE

Il servizio utilizza le strutture delle 7 scuole materne, 6 scuole primarie e 2 scuole secondarie di 1° grado.

#### CAPIENZA

Non è prevista alcuna limitazione minima o massima di utenti.

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

Attività di Refezione con distribuzione pasti direttamente nelle sale mensa della scuole interessate dal servizio. L'Ufficio mensa, inoltre, esegue sopralluoghi per il controllo della sicurezza dei cibi e dei locali adibiti a mensa (igiene, temperatura degli alimenti somministrati, ecc.).

#### REGIME DI APERTURA

Periodo scolastico secondo orari diversi: presso le Scuole dell'Infanzia il servizio viene erogato dalle ore 12,00; poco dopo nelle Scuole Primarie che terminano le lezioni secondo un orario stabilito da ciascun istituto, comunque intorno alle 12,30. Nelle Scuole Secondarie di 1° grado, in cui le lezioni terminano alle ore 13,30, alla stessa ora viene garantito il servizio mensa.

#### UTENZA

**Potenziale:** tutti i bambini iscritti alle Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado in cui il servizio è stato attivato.

**Bene Pubblico:** agevolazione alle famiglie per la frequenza della scuola a tempo prolungato e modulo per le scuole primarie e secondarie di 1° grado nonché delle scuole dell'infanzia.

### SISTEMA DI EROGAZIONE

#### PERSONALE

- Personale amministrativo dell'Ufficio Mensa: n. 2 persone. L'organizzazione del servizio e i rapporti con le ditte appaltatrici sono a cura esclusiva dell'Ufficio Mensa.
- Il servizio è stato dato in appalto alla ditta Sodexo, la quale, con proprio personale, fornisce i pasti già cotti e provvede al loro trasporto nelle diverse scuole; i cibi vengono poi distribuiti agli alunni dal personale della ditta, mentre per l'assistenza durante il pranzo provvedono gli insegnanti incaricati e, in alcuni istituti, il personale A.T.A.

#### ATTREZZATURE

Attrezzature e mobili dell'Ufficio Scuola sono di proprietà comunale. Le attrezzature presenti nelle mense scolastiche (tranne casi particolari) appartengono alla ditta appaltatrice.

#### PARTNER

Ditta appaltatrice del Servizio: Sodexo SpA

#### MODALITA' D'ACCESSO

La presentazione della domanda avviene tramite la compilazione di un modulo distribuito presso l'Ufficio Mensa sito in Via Mazzini n. 68, negli orari di apertura al pubblico. Per le modalità di pagamento il genitore provvede attraverso il bollettino postale da consegnare all'Ufficio stesso.

## TARIFFE

Le tariffe per il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2015/2016, approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 177 del 19/11/2005, sono le seguenti:

### - tariffa pasto per bambini residenti nel Comune:

Anno scolastico 2015/2016			Quota pasto giornaliero	
FASCE ISEE			1° FIGLIO	dal 2° FIGLIO in poi
1 <sup>a</sup>	€ 0,00	€ 3.037,98	€ 0,00	€ 0,00
2 <sup>a</sup>	€ 3.037,99	€ 5.063,30	€ 0,82	€ 0,41
3 <sup>a</sup>	€ 5.063,31	€ 7.568,49	€ 1,65	€ 0,83
4 <sup>a</sup>	€ 7.568,50	€ 10.126,61	€ 2,18	€ 1,09
5 <sup>a</sup>	€ 10.126,62	€ 12.658,25	€ 2,74	€ 1,37
6 <sup>a</sup>	€ 12.658,26	€ 15.189,94	€ 3,28	€ 1,64
7 <sup>a</sup>	OLTRE € 15.189,94		€ 3,78	€ 1,89

### - tariffa pasto per bambini residenti fuori Comune: 3,78 euro.

## INDICATORI DEL SERVIZIO

### **Efficacia**

L'efficacia del servizio si esprime attraverso il grado di soddisfacimento dei bisogni della collettività, della corrispondenza dell'offerta con la domanda

### Indicatori della Domanda e dell'Offerta

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Utenza potenziale refezione scolastica (popolazione Scuole Materne, Elementari, Medie)	2.385	2.357	- 1,17%	2.307	- 2,12%
Richieste Servizio Ristorazione Scolastica	932	905	- 2,90%	817	- 9,72%
N. Istituti Scolastici statali*	19	15	- 21,05%	15	0,00%
N. Istituti Scolastici statali con servizio refezione scolastica	15	12	- 20,00%	13**	+ 8,33%
N. Utenti ristorazione scolastica residenti	877	854	- 2,62%	753	- 11,83%
N. Utenti ristorazione scolastica non residenti	55	51	- 7,27%	64	+ 25,49%

\* La diminuzione del numero degli istituti scolastici è la conseguenza dei diversi accorpamenti.

\*\* Nell'anno scolastico 2015/16 è stata istituita la mensa scolastica presso la Scuola Primaria di Bacu Abis

**Indicatori di efficacia**

Indicatori per driver di efficacia	2013	2014	2015
Grado di soddisfazione domanda espressa per la refezione scolastica	100%	100%	100%

L'indicatore dimostra la propensione a soddisfare le richieste di accesso al servizio. Il trend è costante e dimostra la capacità del servizio di accogliere tutte le domande presentate dalla popolazione scolastica.

**Indicatori di efficacia-qualità**

Indicatori per driver di efficacia	2013	2014	2015
N. reclami pervenuti al servizio ristorazione scolastica	8	3	1
N. controlli servizio refezione scolastica	12	13	5

\* Controlli svolti dall'Ufficio Mensa, senza l'intervento della Commissione Mensa

Entrambi gli indicatori rilevano un'elevata efficacia del servizio in termini di qualità dello stesso, con il perfezionamento dei controlli svolti dall'Ufficio Mensa, che si affiancano a quelli della Commissione Mensa, e con il ridotto numero di reclami rispetto al numero di utenti serviti.

**Efficienza**

L'analisi dell'efficienza del servizio si articola sui valori relativi alle spese del servizio e alle entrate del servizio. Si utilizzano, in questo report, dati finanziari e non economici.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del servizio di refezione scolastica per l'esercizio 2015:

Servizi Scolastici – Refezione Scolastica	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	187.430,33	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	278.139,01	
PERSONALE		44.701,17
ACQUISTO MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO		
PRESTAZIONI DI SERVIZI		420.868,17



## Indicatori di Efficienza

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Utenti Servizio Ristorazione Scolastica	932	905	- 2,90%	817	- 9,72%
Pasti forniti Servizio Ristorazione Scolastica	90910	82131	- 9,66%	91.910	+ 11,91%

L'indicatore mostra come i pasti forniti siano aumentati nel corso del 2015, pur in presenza della diminuzione del numero degli utenti che fruiscono del servizio mensa, probabilmente per l'aumentato numero di giornate scolastiche durante cui i pasti sono stati erogati.

Indicatori per driver efficienza	2013 (in euro)	2014 (in euro)	% anno precedente	2015	% anno precedente
Spesa media pasto Refezione Scolastica	5,46	6,72	+ 22,90%	5,07	- 24,57%
Spesa media per utente servizio Refezione Scolastica	532,98	609,45	+ 14,35%	569,85	- 6,50%

L'indicatore "Spesa media pasto Refezione Scolastica" evidenzia l'andamento della spesa per pasto fornito. Il dato nel 2015 è inferiore anche al dato del 2013, con un risparmio del 24,57% rispetto al 2014.

L'indicatore Spesa media per utente servizio Refezione Scolastica indica l'andamento della spesa sostenuta per ogni utente del servizio di refezione scolastica, che è diminuita nel 2015 rispetto al dato del 2014, anche in ragione della diminuzione del numero degli utenti.

## Economicità

L'economicità del servizio refezione scolastica viene rilevata mettendo a confronto le spese e le entrate del servizio. Tale rapporto rappresenta la capacità di copertura delle spese relative ai fattori produttivi impiegati.

## Indicatori di Economicità

Indicatori per driver	2013 (in euro)	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Entrate del servizio	481.449,24	472.873,78	- 1,78%	465.569,34	- 0,02
Uscite del servizio	496.740,61	551.551,04	+ 11,03%	465.569,34	- 0,16

Indicatori per driver economicità	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
% copertura costi Servizio Refezione Scolastica	96,92%	85,74%	- 11,54%	100,00%	+ 16,64%

L'indicatore rileva il grado di copertura delle spese del servizio. L'indice presenta un aumento del grado di copertura delle spese che nel 2015 sono perfettamente uguali alle entrate.

## ASSISTENZA DOMICILIARE

### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO

**Responsabile: Dirigente Servizi al cittadino, Appalti e contratti, Politiche della casa, Patrimonio ed espropriazioni**

#### STRUTTURE

Gli uffici del Servizio Sociale, presso cui richiedere i servizi, dal 3 giugno 2014 si sono trasferiti da Via Brigata Sassari n. 39 nella sede dell'ex Tribunale in via XVIII Dicembre, s.n.c

#### CAPIENZA

Non è previsto un numero massimo o minimo di utenti per i servizi in oggetto. Nel 2015, a fronte di una previsione di 20.000 ore di servizio, sono state erogate 21.691,83 ore di interventi di assistenza. Tutte le richieste presentate sono state soddisfatte, intervenendo con integrazioni di fondi comunali, pertanto non esiste alcuna lista d'attesa.

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

Il servizio, svolto presso il domicilio dell'utente e nei contesti di vita dello stesso, garantisce il seguente complesso di attività:

- aiuto nelle attività fisiche personali (igiene personale, prevenzione piaghe da decubito, assistenza per la corretta assunzione dei farmaci nel rispetto delle prescrizioni mediche, assistenza nell'assunzione pasti, ecc);
- aiuto nella gestione dell'ambiente domestico e nel governo della casa (riordino e pulizia dell'abitazione, ricambi biancheria, preparazione e/o aiuto nella preparazione dei pasti, ecc);
- interventi tendenti a favorire la vita di relazione, la mobilità e la socializzazione (ad esempio acquisti di generi alimentari e vestiario, quando l'assistito non possa provvedervi e vi sia l'accertata impossibilità o reiterata mancanza di volontà dei parenti, coinvolgimento attivo del contesto familiare, guida e coordinamento dell'organizzazione familiare sotto l'aspetto igienico personale e familiare, specialmente in presenza di minori).

#### REGIME DI APERTURA

Il servizio viene garantito per sei giorni settimanali, dalle ore 7 alle ore 20.

Per ogni utente viene predisposto un piano di intervento nel quale sono stabiliti l'orario e i giorni di accesso, nonché le prestazioni da effettuarsi. Tale piano viene concordato con la famiglia e comunicato al coordinatore della Cooperativa che gestisce il servizio.

#### UTENZA

sono destinatari del servizio di assistenza domiciliare i residenti nel Comune che si trovano nelle seguenti condizioni:

- anziani e adulti temporaneamente o permanentemente non autosufficienti per perdita totale o parziale di abilità fisica o psichica, privi di adeguata assistenza da parte dei familiari;
- portatori di handicap fisici e psichici;
- nuclei familiari con presenza di minori, in temporanea difficoltà.

#### BENE PUBBLICO

servizio prevalentemente rivolto alla terza età e finalizzato a favorire la domiciliarità degli anziani, ma anche degli adulti e dei minori che ne abbiano necessità.

### SISTEMA DI EROGAZIONE

#### PERSONALE

Personale dei Servizi Sociali: n. 5, di cui n. 4 assistenti sociali (uno dei quali svolge il ruolo di coordinatore organizzativo) e n. 1 istruttore amministrativo.

Il servizio è gestito in appalto dalla Coop. sociale Carbonia Futura di Carbonia, con il seguente personale:

n. 1 assistente domiciliare coordinatore

n. 21 assistenti domiciliari

#### ATTREZZATURE

Le attrezzature fornite dalla Cooperativa sono quelle personali dei dipendenti a tutela degli utenti e degli stessi operatori (guanti usa e getta, camici etc.). Tutti i materiali di proprietà personale degli utenti (materiale di pulizia e igiene, farmaci, parasanitari, etc) vengono forniti dagli stessi.

#### PARTNERS

Cooperativa sociale Carbonia Futura.

#### MODALITÀ D'ACCESSO

Per accedere al servizio occorre presentare, previo colloquio con le assistenti sociali, una richiesta su un apposito modulo disponibile presso la sede del Servizio Sociale. Alla richiesta deve essere allegato il reddito del nucleo familiare (compresa l'eventuale indennità di accompagnamento percepita a nome del richiedente) e il certificato medico del beneficiario.

L'assistente sociale predispose il programma d'intervento per il destinatario del servizio che sarà tempestivamente comunicato alla ditta appaltatrice. Quest'ultima è tenuta ad attivare gli interventi entro tre giorni dalla data di ricezione del programma. In caso di problemi particolarmente urgenti, il Servizio sociale comunale potrà richiedere l'immediata attivazione degli interventi.

La contribuzione al costo del servizio, da parte degli utenti beneficiari, così come definito nel Regolamento Distrettuale, prevede il pagamento di una percentuale del costo del servizio in proporzione alla propria capacità economica. La quota di compartecipazione al costo del servizio è determinata sulla base dell'indicatore della situazione economica equivalente (Isee) dell'utente o quella del nucleo familiare di cui fa parte, secondo i seguenti criteri:

1) Si considera la situazione economica del solo beneficiario, così come stabilito dal D. Lgs. 31 marzo 1998 n. 109, modificato dal D. Lgs. 3 maggio 2000 n. 130, qualora il beneficiario si trovi in una delle seguenti situazioni:

- persona con handicap permanente grave, di cui all'articolo 3, comma 3, della L. 5 febbraio 1992, n. 104, accertato ai sensi dell'articolo 4 della stessa legge;
- soggetti ultra sessantacinquenni la cui non autosufficienza fisica o psichica sia stata accertata dalle aziende unità sanitarie locali.

2) Si considera la situazione economica dell'intero nucleo familiare del beneficiario, qualora questo ultimo non si trovi in nessuna delle situazioni di cui al precedente punto 1.

3) Il regolamento stabilisce che, relativamente ai casi di cui al punto 1, "... qualora detta tipologia di utenza abbia familiari a carico, la quota di compartecipazione dovuta è calcolata tenendo conto dell'Isee del nucleo familiare ...".

4) L'articolo 21, invece, stabilisce che, anche se ricorrono le condizioni di cui al precedente punto 1, sia tenuto conto dell'Isee del nucleo familiare e non del singolo, se ad usufruire del servizio siano più componenti del nucleo familiare.

Il calcolo della quota di contribuzione dell'utenza al costo del servizio viene determinata attraverso l'utilizzo di una formula matematica esprimente una parabola, individuata da tre punti (a, b, c), che vede l'aumento della compartecipazione in relazione alla crescita dell'Isee: % a carico dell'utenza =  $a \text{ Isee}^2 + b \text{ Isee} + c$ .

Questo metodo di calcolo introduce un meccanismo progressivo che garantisce una maggiore equità, diversificando la contribuzione anche per i redditi di poco diversi tra loro, superando il calcolo basato sulle fasce di reddito, fonte di disuguaglianze soprattutto per le famiglie con un reddito vicino al valore di soglia.

Il regolamento stabilisce che "l'utenza il cui Isee rilevante sia inferiore alle soglie del minimo vitale, ricavate da quelle individuate dalla regione, è esentata, da ogni forma di compartecipazione al costo".

Nell'anno 2012 è stata espletata la gara per l'assistenza domiciliare integrata del Distretto Socio Sanitario di Carbonia, aggiudicata definitivamente all'ATI con Cooperativa capogruppo Carbonia Futura (determinazione del Dirigente del 4° Servizio n. 286 del 09/08/2012), per un periodo di 3 anni prorogabile per 1 anno. Il nuovo appalto ha preso avvio il 03/12/2012. La Conferenza dei Servizi, nella seduta del 19.12.2012, ha approvato la proposta definitiva del Piano Locale unitario dei Servizi alla persona, e relativi allegati, riferito al triennio 2013/ 2015 del Distretto di Carbonia, confermando quale azione primaria da gestire in forma associata, l'Assistenza Domiciliare Integrata.

L'Accordo di Programma per l'adozione del PLUS 2013 - 2015 del Distretto Socio Sanitario di Carbonia, sottoscritto dagli Enti aderenti alla Gestione associata ai sensi dell'art. 34 del D.Lgs. n. 267/2000, ha confermato il Comune di Carbonia quale Ente capofila per la gestione associata del servizio.

## TARIFE PER L'ANNO 2015

La contribuzione al costo del servizio da parte degli utenti beneficiari, così come definita dalla Deliberazione della Giunta comunale n. 113/2004, prevede il pagamento di una certa percentuale del costo del servizio che varia in relazione alla fascia di reddito del nucleo familiare e che arriva sino ad un massimo del 40%.

Le tariffe approvate individuano le seguenti fasce di contribuzione:

FASCIA	% DI CONTRIBUZIONE RISPETTO ALLA TARIFFA INTERA
I	0%
II	4%
III	10%
IV	16%
V	28%
VI	33%
VII	40%

## INDICATORI DEL SERVIZIO

### *Indicatori della domanda*

L'efficacia del servizio si esprime attraverso il grado di soddisfacimento dei bisogni della collettività, della corrispondenza dell'offerta alla domanda.

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Utenti del Servizio di Assistenza Domiciliare – Comune di Carbonia	187	177	- 5,35%	162	- 8,47%

Il trend della domanda espressa per il servizio è notevolmente aumentata nel 2013 per poi diminuire nel 2014 e nel 2015. Alcune persone risultano in carico per periodi inferiori all'anno solare, trattandosi di malati terminali che vengono assistiti sino al decesso.

### *Efficienza*

L'analisi dell'efficienza del servizio si articola sui valori relativi alle spese del servizio. Si utilizzano, in questo report, i dati finanziari e non economici.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del servizio di Assistenza domiciliare per l'esercizio 2015:

Servizi di assistenza Domiciliare - Interventi Distrettuali	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	245.920,52	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	955.620,66	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		1.232.697,37

### Indicatori di efficienza

Servizi di assistenza Domiciliare - Comune di Carbonia	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	74.857,02	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	354.966,25	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		411034,21

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Utenti del Servizio di Assistenza Domiciliare - Comune di Carbonia	187	177	- 5,35%	162	- 8,47%
Spesa media per utente assistenza Domiciliare - Comune di Carbonia	2167,80	2415,53	+ 11,43%	2537,25	+ 5,04%

L'indicatore "Spesa media per utente servizio domiciliare", indica l'andamento della spesa media sostenuta per ogni utente dei servizi domiciliari. Si registra un leggero aumento della spesa media, che continua a crescere anche se in percentuale inferiore rispetto al 2013 - 2014, probabilmente per l'aumento delle prestazioni erogate in termini di ore impiegate.

### Economicità

L'economicità dei servizi di assistenza domiciliare viene rilevata mettendo a confronto spese ed entrate del servizio. Tale rapporto rappresenta la capacità di copertura delle spese relative ai fattori produttivi impiegati.

### Indicatori di Economicità

Indicatori per driver Interventi Distrettuali	2013 (in euro)	2014 (in euro)	% anno precedente	2015	% anno precedente
Entrate del servizio	1.140.888,46	1.426.241,88	+ 25,01%	1.201.541,18	-15,75%
Uscite del servizio	1.132.604,61	1.363.910,56	+ 20,42%	1.232.697,37	- 9,62%

Indicatori per driver Comune di Carbonia	2013 (in euro)	2014 (in euro)	% anno precedente	2015	% anno precedente
Entrate del servizio	458.586,18	459.614,99	0,22%	429.823,27	- 6,48%
Uscite del servizio	405.377,99	427.549,65	5,47%	411.034,21	- 3,86%

Rispetto al 2014, l'indicatore segnala una diminuzione delle entrate e delle spese sia a livello distrettuale sia per il Comune di Carbonia, pur in presenza di un aumento del numero di ore di prestazione erogate (utenti di Carbonia), per l'aumento di alcune patologie e per l'aumentare dell'età media della popolazione. In entrambi i casi la diminuzione delle entrate è stata percentualmente maggiore rispetto alla diminuzione delle spese.

<b>Indicatori per driver di economicità Interventi Distrettuali</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura servizio assistenza domiciliare	100,73%	104,57%	+ 3,81%	97,47%	- 6,79%

<b>Indicatori per driver di economicità Comune di Carbonia</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura servizio assistenza domiciliare	113,13%	107,50%	- 4,97%	104,57%	- 2,72%

## MUSEI 2015

### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO

**Responsabile: Dirigente Affari Generali, Personale, Demografici, Turismo, Cultura e Spettacolo**

### STRUTTURE

#### 1. Sistema Museale (Si.Mu.C. - Sistema Museale del Comune di Carbonia) composto da:

- a) Museo Archeologico "Villa Sulcis" - Esposizione Permanente, con relativo Deposito-Laboratorio di restauro, situati entrambi all'interno del Parco Villa Sulcis. Il Museo è stato riaperto al pubblico il 10 maggio 2008 con un nuovo allestimento e circa 450 mq di superficie espositiva. Il museo si propone sia come museo territoriale, sia come propulsore della divulgazione delle ricerche archeologiche del suo territorio. Il Museo è titolare, infatti, con il Comune di Carbonia, degli scavi del Nuraghe Sirai ed espone i reperti delle ricerche svolte da altri enti negli insediamenti di Monte Sirai, della villa romana dell'area P.I.P. e del riparo di Su Carroppu.
- b) Deposito e Laboratorio di Restauro (in occasione dell'inaugurazione del nuovo allestimento del Museo Archeologico Villa Sulcis, è stata inaugurata anche questa nuova struttura).
- c) Parco Archeologico di Monte Sirai, con il sito del Nuraghe Sirai: include un grande comprensorio archeologico esteso sull'intero altopiano e nei suoi dintorni (circa 40 siti). Sul solo pianoro si concentrano una ventina di siti sorti dal IV millennio a.C. fino all'ultimo periodo dell'età punica. La fortezza del Nuraghe Sirai (625-550 a.C. ca.), ai piedi dell'omonimo Nuraghe, ampia circa un ettaro, è un insediamento chiave per il periodo più tardo della civiltà sarda (Ferro II, 730-510 a.C. ca.), che coincide con il culmine della presenza fenicia nella Sardegna. Unico insediamento cinto da possenti fortificazioni di tipo orientale e ormai in luce per un ampio settore dell'abitato, mostra il risultato dell'integrazione di una comunità sardo-fenicia, dall'architettura mista del villaggio alle ceramiche d'uso ibride.
- d) Necropoli Ipogeica di Cannas di Sotto, situata nel Parco Urbano "Sa Grutta". Il Parco Archeologico di Cannas di Sotto è un parco interno al tessuto cittadino (situato fra Corso Iglesias e via Alghero) e collegato al Museo Archeologico Villa Sulcis attraverso un passaggio coperto (ingresso da Corso Iglesias). Il Parco è sorto intorno all'estesa Necropoli a domus de janas, realizzata su una collina di travertino a partire almeno dal Neolitico Finale (dal 3700 a.C. circa in poi). Sulla sommità della collina si trova uno spazio destinato alle esposizioni temporanee e ad altre manifestazioni culturali, grazie al restauro dell'antico Medau Sa Grutta, sovrapposto alla necropoli preistorica. La necropoli è particolarmente interessante per la sua estensione, per la sua ubicazione e per la varietà tipologica delle sue tombe. Fra le 26 grotticelle finora individuate, infatti, è frequente trovare architetture interessanti, frutto di ampliamenti e rimaneggiamenti di varie epoche.
- e) Museo dei PalaeoAmbienti Sulcitani E.A. Martel - Esposizione Permanente. Il 2 giugno 2009, il Museo, chiamato PAS - PaleoAmbienti Sulcitani E. A. Martel, è stato riaperto al pubblico, nei nuovi locali presso la Grande Miniera di Serbariu, con il nuovo allestimento e con nuove sale espositive, per una superficie espositiva di circa 800 mq.
- f) C.I.A.M. (Carbonia: Itinerari di Architettura Moderna), itinerario urbano che trasforma Carbonia in un museo diffuso, a cielo aperto.

#### 2. CICC (Centro Italiano Cultura del Carbone - Museo del Carbone).

### CAPIENZA

Le strutture museali del Si.Mu.C. ospitano esposizioni permanenti e temporanee, dispongono di spazi appositi per ospitare concerti, conferenze, eventi culturali in genere, ad eccezione della nuova sala 1 del Museo Villa Sulcis e di un locale all'interno del PAS, che vengono utilizzati per lo svolgimento di attività didattiche e laboratori. Eccezionalmente vengono organizzate mostre temporanee o eventi, sfruttando gli spazi esterni all'aperto.

Gli ultimi interventi di completamento e ampliamento del museo Villa Sulcis e della nuova struttura destinata a laboratorio di restauro e deposito, sono stati realizzati con finanziamenti POR 2000-2006 Misura 2.1.

In particolare, la storia del Museo fa parte del Nuovo Museo Villa Sulcis; del vecchio Museo, inaugurato nel 1988, il nuovo conserva la doppia vocazione di Museo territoriale e di Museo legato alle ricerche sulla presenza fenicia e punica nell'area di Monte Sirai.

Il Nuovo museo Villa Sulcis è tuttavia nuovo. L'allestimento mira alla comprensione degli oggetti, con la riproduzione del contesto di ritrovamento o dell'ambiente in cui venivano utilizzati; a volte l'associazione con altri oggetti, anche attuali, chiarisce il loro uso o il possibile significato.

L'esposizione si articola sui temi significativi delle antiche culture, fruibili singolarmente o in un flusso cronologico più generale, suggerito attraverso un nastro colorato, aderente alle pareti delle sale; ogni colore indica il periodo di riferimento (preistorico, protostorico, fenicio o punico, romano o tardoromano) e si dispiega in un cerchio che include le tre sale.

Il nuovo edificio dedicato al Laboratorio di Restauro, aperto alla didattica, completa la funzione del Museo Villa Sulcis come propulsore della ricerca e della divulgazione del linguaggio dell'archeologia. Questa terza struttura, infatti, si compone di due grandi sale, caratterizzate da grande flessibilità nell'utilizzo, ma con la seguente destinazione d'uso principale:

- Sala 1 - lato via Campania (a destra rispetto all'ingresso principale), come spazio da destinare a magazzino e laboratorio di restauro, arredato con tavoli, sedie, scaffali e vetrine a torre in dotazione, ma con possibilità di utilizzo per attività didattiche in assenza di lavorazioni di restauro;
- Sala 2 - lato Parco Villa Sulcis (a sinistra rispetto all'ingresso principale), come spazio da destinare a mostre, per esposizioni e per attività didattiche.

**Il Parco Archeologico di Monte Sirai** è dotato di un piccolo spazio all'aperto (308 posti) che viene utilizzato per concerti e altri spettacoli.

**Il Centro Italiano della Cultura del Carbone (CICC)** è stato inaugurato nel mese di novembre 2006. Il Centro è situato nella recuperata Grande Miniera di Serbariu, dove fino al 1964 veniva estratto il carbone. La gestione del CICC è affidata ad un'Associazione composta dall'Amministrazione Comunale e dal Parco Geominerario Storico e Ambientale della Sardegna. Nel 2011 entra a far parte dell'Associazione anche la Provincia di Carbonia-Iglesias che esce nel febbraio 2014 in seguito alla prevista eliminazione dell'ente.

Con i finanziamenti POR sono stati recuperati molti stabili di superficie nell'area della Grande Miniera di Serbariu, è stata creata un'esposizione permanente nei locali ex-Lampisteria ed è stata ricostruita una galleria sotterranea a fini didattici, in cui sono rappresentate le varie tecniche di coltivazione del carbone.

Nei piazzali si organizzano eventi, sia a pagamento, sia ad ingresso libero, con grande affluenza di pubblico.

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

L'offerta è formata, in via prevalente, dall'attività espositiva permanente e dalle visite guidate (per il Museo del Carbone: visite alla galleria sotterranea e sala argani, in lingua italiana, francese e inglese). In alcuni periodi dell'anno vengono organizzate particolari attività didattiche e di promozione quali:

- percorsi tematici con percorsi di apprendimento secondo un tema specifico, che collega il lavoro in classe, la visita al museo e l'esperienza diretta con il patrimonio culturale e naturale. Le attività sono caratterizzate dall'uso di strumenti specifici, in base alla tipologia di utenti. Percorsi di approfondimento per il pubblico adulto;
- laboratori per apprendere attraverso "il fare" in una dimensione educativa fatta di dialogo, sperimentazione, produzione autonoma e lavoro di gruppo. La visita alle realtà museali si alterna a momenti di attività pratica o a proiezioni di diapositive e filmati in aula didattica (sistema museale);
- visite teatralizzate, un modo nuovo e diverso per vivere i musei e i luoghi storici in un'atmosfera coinvolgente, accompagnati da operatori che creano situazioni inaspettate e sorprendenti (sistema museale);
- attività didattica, laboratori e produzione scientifica
- attività di catalogazione dei reperti per lotti omogenei, sotto la formazione e la correzione sistematiche della Direzione scientifica;
- servizi educativi con la realizzazione di laboratori didattici a tema, rivolti sia alle scuole di ogni ordine e grado che alle altre tipologie di utenti del sistema, con la supervisione della direzione del sistema museale; i laboratori hanno avuto sede presso i locali attrezzati del Museo Archeologico Villa Sulcis e del Museo PAS Martel;



- servizio di bookshop presso il Museo del Carbone, il sito di Monte Sirai, il Museo Archeologico Villa Sulcis e il PAS Martel;
- sala conferenze, al Museo del carbone, dotata di 130 poltroncine e impianto audio-video.
- punto di ristoro sempre nel sito di Monte Sirai. Anche il Museo del Carbone e il Parco Villa Sulcis sono dotati di un servizio di bar-punto di ristoro pienamente operativi durante tutto l'anno.
- organizzazione di numerose manifestazioni aperte al pubblico (es. Notte Europea dei Musei, Giornata Nazionale sulle Miniere, Befana in Miniera, Invasioni Digitali etc).

Una descrizione del Sistema Museale si trova nel sito internet del Comune e nel sito [www.meditinera.it](http://www.meditinera.it). Nel sito [www.museodelcarbone.it](http://www.museodelcarbone.it) è illustrata, invece, l'attività del CICC.

REGIME DI APERTURA per il 2015

**Servizio di apertura al pubblico e visita guidata secondo i seguenti orari:**

orario estivo Monte Sirai:	continuato	10.00 – 19.00 (aprile-maggio) 10.00 – 20.00 (giugno-settembre)
orario invernale Monte Sirai:	continuato	10.00 – 15.00 (ottobre-marzo)
orario estivo Cannas di Sotto:	continuato	10.00 – 15.00 (aprile-settembre)
orario estivo Musei:	spezzato	10.00 – 14.00 (aprile-settembre) 15.00 – 19.00 (aprile-settembre)
orario invernale Museo Villa Sulcis:	continuato	10.00 – 15.00 (ottobre-marzo)
orario invernale Museo PAS:	continuato	10.00 – 18.00 (ottobre-marzo)

Chiusura il lunedì in periodo estivo e nel periodo invernale per il solo PAS, il lunedì e il martedì nel periodo invernale per gli altri siti. Presso il sito di Monte Sirai è sempre consentita la possibilità di visita libera, senza l'ausilio della guida;

Nel periodo novembre - dicembre 2015, a causa della riduzione dei trasferimenti di risorse regionali, si è avuta una notevole riduzione dei servizi:

- chiusura completa di tutti i siti del Si.Mu.C. nel periodo 1 - 24 novembre;
- riduzione dei servizi in tutti i siti del Si.Mu.C. nel periodo 25 novembre - 31 dicembre, secondo il seguente schema:
  - apertura al pubblico: 10.00 – 15.00 per 28 giorni (esclusi lunedì, martedì e festivi);
  - attività di custodia/manutenzioni/supporto alla visita: 2 ore per 10 giorni.

**Servizi offerti:** Visite guidate singole, per gruppi e scolaresche, in lingua italiana, francese ed inglese. Escursioni guidate su itinerari a carattere storico-archeologico. Percorsi tematici, laboratori didattici, visite teatralizzate.

**CICC - Museo del Carbone**

Dal 21 giugno al 20 settembre, dalle 10,00 alle 19,00, tutti i giorni.

Dal 21 Settembre al 20 Giugno, dalle 10,00 alle 18,00. Chiuso lunedì non festivo, Natale e Capodanno.

La visita alla galleria è consentita fino a un'ora prima della chiusura.

Per le scuole e i gruppi, la visita è consentita in tutti i periodi, preferibilmente su prenotazione.

**UTENZA**

**Potenziale:** tutti i cittadini e turisti.

**Bene Pubblico:** servizio prevalentemente rivolto a favorire la crescita culturale della popolazione.

## SISTEMA DI EROGAZIONE per il 2015

### PERSONALE

La gestione del Sistema Museale (Si.Mu.C.) è affidata all'ATI costituita dalla Società Cooperativa Mediterranea e dalla Società Cooperativa Sistema Museo.

Il Museo del Carbone della Grande Miniera di Serbariu è gestito dall'Associazione CICC, costituita dal Comune e dal Parco Geominerario.

Il Comune sovrintende e coordina le attività attraverso le figure del Dirigente del I Servizio e della Posizione Organizzativa, a cui è affidato il Settore Cultura, Turismo e Spettacolo, coadiuvati da 2 collaboratori esterni.

### ATTREZZATURE

Le attrezzature e i mobili, in dotazione all'Ufficio Cultura, e l'universalità dei beni del patrimonio indisponibile delle sedi espositive risultano adeguati all'espletamento del servizio.

### PARTNER

Come anticipato, la gestione dei servizi e delle attività del Sistema Museale è affidata all'ATI costituita dalla Società Cooperativa Mediterranea e dalla Società Cooperativa Sistema Museo; il Museo del Carbone della Grande Miniera di Serbariu è gestito dall'Associazione CICC, costituita dal Comune e dal Parco Geominerario.

Per gli altri eventi culturali, non organizzati direttamente dalle strutture appena descritte, come mostre, concerti, ecc. viene stabilita una convenzione con ciascuna associazione o società secondo le linee d'indirizzo stabilite dalla Giunta comunale.

### MODALITA' D'ACCESSO

A domanda

Pagamento alla biglietteria

### TARIFFE

Le tariffe per i servizi del Sistema Museale sono state adeguate con Delibera G.C. n°57 del 20/03/2014. Tali modifiche si sono rese necessarie per perfezionare i rapporti intercorrenti con il Ministero per i Beni e le Attività Culturali in merito sia all'autorizzazione al deposito di materiali archeologici presso il Museo Comunale Villa Sulcis, che alla concessione, a favore del Comune, della disponibilità dei siti archeologici.

<b>NUOVE TARIFFE: INGRESSO</b>					
<b>BIGLIETTI PER MONTE SIRAI - MUSEO VILLA SULCIS - CANNAS DI SOTTO - MUSEO PAS</b>					
	Cumulativo A-P-S	Villa Sulcis	Parco Urbano Cannas	PAS	Sirai
Ridotto (DM 507/1997 ss. mm. ii.)	1,00 €	1,00 €	-	1,00 €	1,00 €
Intero	2,00 €	2,00 €	-	2,00 €	2,00 €
Cumulativo A-P-S = Biglietto che consente la visita a: Museo Archeologico, Museo PAS, Monte Sirai					

<b>NUOVE TARIFFE: ACCOMPAGNAMENTO e VISITA GUIDATA</b>					
<b>BIGLIETTI PER MONTE SIRAI - MUSEO VILLA SULCIS - CANNAS DI SOTTO - MUSEO PAS</b>					
	Cumulativo A-P-S	Villa Sulcis	Parco Urbano Cannas	PAS	Sirai
Tariffa unica	8,00 €	4,00 €	2,00 €	4,00 €	4,00 €
Maggiorazione Notturmo Sirai					2,00 €

<b>NUOVE TARIFFE: INGRESSO+ACCOMPAGNAMENTO e VISITA GUIDATA</b>					
<b>BIGLIETTI PER MONTE SIRAI - MUSEO VILLA SULCIS - CANNAS DI SOTTO - MUSEO PAS</b>					
	Cumulativo A-P-S	Villa Sulcis	Parco Urbano Cannas	PAS	Sirai
Ridotto (DM 507/1997 ss. mm. ii.)	9,00 €	5,00 €	2,00 €	5,00 €	5,00 €
Intero	10,00 €	6,00 €	2,00 €	6,00 €	6,00 €
Maggiorazione Notturmo Sirai*					2,00 €

\* Il servizio notturno è al momento sospeso.

<b>NUOVE TARIFFE (COMPRESIVE DI VISITA GUIDATA)</b>	
<b>Biglietti per Cicc – Centro Italiano Cultura Del Carbone – Museo del Carbone</b>	
Ridotto (gruppi minimo 25 persone, bambini sei- dodici anni, over 65, possessori di carta giovani, convenzionati). Sotto i 6 anni ingresso gratuito.	6,00 €
Ridotto (scolarische)	5,00 €
Intero	8,00 €

## INDICATORI DEL SERVIZIO

### Efficacia

L'efficacia del servizio si esprime attraverso il grado di soddisfacimento dei bisogni della collettività, della corrispondenza dell'offerta alla domanda.

### Indicatori della domanda

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
N. visitatori del Museo Villa Sulcis	3.195	2.408	- 24,63%	2.559	+ 6,27%
N. visitatori Monte Sirai	7.194	5.009	- 30,37%	4.507	- 10,02%
N. visitatori Martel	3.461	3.953	+ 14,22%	2.736	- 30,79%
N. visitatori CICC	15.819	18.930	+ 19,67%	17.519	- 7,45%
N. complessivo visitatori Sistema Museale e del CICC	29.669	30.300	+ 2,13%	27.321	- 9,83%

Fatta eccezione per il Museo Villa Sulcis, si rileva un decremento del numero dei visitatori totali rispetto al 2014, probabilmente dovuto all'aumento del costo del biglietto di ingresso per la visita guidata e per l'accompagnamento, divenuto obbligatorio. Un'altra causa della contrazione di numero dei visitatori potrebbe essere ricercata nella riduzione del servizio, operata nel periodo novembre-dicembre 2015: a causa della riduzione dei trasferimenti di risorse regionali, nel periodo 1 - 24 novembre, si è avuta la chiusura completa di tutti i siti del Si.Mu.C., mentre nel periodo 25 novembre - 31 dicembre 2015, si è registrata la riduzione degli orari di apertura.

Nel prospetto precedente sono indicati sia i visitatori paganti sia i visitatori con biglietto omaggio. Il Museo Archeologico Villa Sulcis, nel 2015 ha avuto 949 ingressi omaggio. Il complesso di Monte Sirai nel 2015 ha avuto 675 ingressi omaggio. Il Museo dei Paleoambienti Sulcitani Martel ha avuto, nel 2015, 1.152 ingressi omaggio. Il Museo del Carbone ha staccato 5.240 biglietti gratuiti (761 per bambini sotto i 6 anni, 665 per gli aventi diritto, ad esempio persone disabili, accompagnatori

di gruppi, insegnanti accompagnatori di scolaresche, etc., 3814 per le visite di superficie in occasione di manifestazioni, come Notte dei Musei, Monumenti Aperti, Giornata Nazionale delle Miniere, Invasioni Digitali, etc.).

### **Efficienza**

L'analisi dell'efficienza del servizio si articola sui valori relativi alle spese del servizio. Si utilizzano, in questo report, i dati finanziari e non economici.

Si ricorda che le biglietterie sono gestite dai singoli Musei e che quindi non rilevano per le entrate del Bilancio Comunale. L'Amministrazione ha deciso di prevedere il rischio d'impresa nel capitolato d'appalto per l'affidamento della gestione dei Musei del Si.Mu.C. Il valore dei servizi previsti ed erogati dal gestore è superiore a quello corrisposto dall'Amministrazione. Il gestore, come da contratto, incassa i proventi dei biglietti ed esercita attività commerciali (book shop, punto di ristoro) ed è, quindi, incentivato ad effettuare politiche imprenditoriali e di marketing per aumentare il numero dei visitatori.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del Servizio museale per l'esercizio 2015:

<b>Attività Museale</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>SPESE</b>
PROVENTI DA SERVIZI		
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	534.726,12	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		560.807,38
ANTICIPAZIONE TRASFERIMENTI		

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2013 (in euro)</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
Spesa media per visitatore Sistema Museale	20,12	21,96	+ 9,15%	20,53	- 6,52%

L'indicatore rileva una diminuzione della spesa media per visitatore, dovuta alla diminuzione delle spese in valore assoluto che stata maggiore della diminuzione del numero dei visitatori del sistema museale. È' necessario precisare che nel prospetto sono presenti i dati finanziari del Comune, per tale motivo, in ogni caso, non sono considerate le spese direttamente imputabili all'Associazione che gestisce il Centro Italiano delle Cultura del Carbone.

### **Economicità**

L'economicità del servizio musei viene rilevata mettendo a confronto le spese e le entrate del servizio. Tale rapporto rappresenta la capacità di copertura delle spese relative ai fattori produttivi impiegati. Fra le entrate sono stati rilevati gli importi relativi a trasferimenti della Regione per attività museali.

## **Indicatori di Economicità**

### **SISTEMA MUSEALE**

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
Entrate del servizio	591.989,46	637.860,33	+ 7,75%	534726,12	- 16,17%
Uscite del servizio	596.847,47	665.332,85	+ 11,47%	560807,38	- 15,71%

Indicatori per driver economicità	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
% copertura spese sistema museale	0,99	0,96	- 3,34%	0,95	- 0,54%

L'indicatore segnala il grado di copertura delle spese del servizio. Nel 2015 la percentuale di copertura è leggermente diminuita poiché le entrate sono diminuite in misura di poco maggiore rispetto alla riduzione percentuale delle spese. Si precisa che, in relazione al CICC, le maggiori spese vengono coperte da diverse entrate, come i finanziamenti provenienti dal Parco Geominerario (componente dell'Associazione che gestisce il CICC) e dai proventi dei biglietti. Come già anticipato per le spese, tali entrate vengono registrate nel Bilancio dell'Associazione e non in quelle del Comune, come tali, dunque, non sono riportate nei precedenti prospetti.

## IMPIANTI SPORTIVI

### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO

**Responsabile: Dirigente IV Servizio: Servizi al cittadino, Appalti e contratti, Politiche della casa, Patrimonio ed espropriazioni**

#### STRUTTURE IMPIANTI SPORTIVI

Complesso	Denominazione	Indirizzo
001	Palestra Scuola Media n. 3 ( <b>non utilizz**ata</b> )	Via della Vittoria, 94
002	Palestra Scuola Media n. 3 - Struttura Geodetica	Via della Vittoria, 94
003	Palestra Scuola Elementare	Via Roma
004	Palestra Scuola Elementare Struttura geodetica	Via Roma
005	Palestra Scuola Elementare	Via Mazzini
006	Palestra Scuola Elementare	Via Liguria
007	Scuola Media N. 4	Via Dalmazia
008	Complesso Sportivo	Via Balilla
009	Campo Sportivo Cortoghiana	Fraz. Cortoghiana-Via Nazionale
010	Palestra Polivalente Cortoghiana ( <b>inagibile</b> )	Fraz.Cortoghiana-Via Bresciano
011	CampoTennis Cortoghiana ( <b>inagibile</b> )	Fraz. Cortoghiana -P.zza Giovanni Carta
012	Scuola Media Cortoghiana	Fraz. Cortoghiana-Via Bresciano

<b>Complesso</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Indirizzo</b>
013	Scuola Elementare Cortoghiana ( <b>chiusa</b> )	Fraz. Cortoghiana-Via Bresciano
014	Campo Polivalente	Fraz.Bacu Abis-Via S.Barbara
015	Scuola Media Bacu Abis	Fraz.Bacu Abis-Via Pozzo Nuovo
016	Palazzetto Bacu Abis ( <b>inagibile</b> )	Fraz.Bacu Abis-Via Pozzo Nuovo
017	Circolo Bocciofilo Carbonia	Piazza Roma n. 15
018	Campo Sportivo Bacu Abis	Fraz.Bacu Abis-Via Pozzo Nuovo
019	Stadio Comunale	Via Stazione F.S.-Via Costituente
020	Campo Sportivo Is Gannaus	Loc. Is Gannaus -Via Su Rei
021	Campo Calcetto	Loc. Is Gannaus
022	Campo Sportivo Serbariu ( <b>in ristrutturazione</b> )	Via S.Giuseppe
023	Campo Sportivo "S.Barbara"	Via Angioj
024	Piscina Comunale	Via delle Cemitrici
025	Palazzetto dello Sport	Via delle Cemitrici
026	Campo di calcio ex Miniera Serbariu	Ex Miniera Serbariu
027	Impianto Polivalente Barbusi	Barbusi

N.B. Le palestre scolastiche sono gestite dalle scuole e sono concesse in uso in orario extra-scolastico, a partire dalle ore 17.

#### IMPIANTI SPORTIVI AFFIDATI IN GESTIONE

- a) Stadio Comunale;
- b) Piscina;
- c) Bocciodromo;
- d) Campo di Calcetto Is Gannaus.
- e) Campo Sportivo Bacu Abis – Fraz. Bacu Abis – Via Pozzo Nuovo.
- f) Campo Polivalente Bacu Abis

#### IMPIANTI SPORTIVI GESTITI DIRETTAMENTE

- 1) Campo Sportivo Is Gannaus – Loc. Is Gannaus – Via Su Rei
- 2) Palazzetto dello Sport – Via delle Cemitrici.
- 3) Complesso sportivo Via Balilla
- 4) Campo Sportivo Cortoghiana
- 5) Campo di Calcio ex Miniera Serbariu
- 6) Campo Sportivo S. Barbara
- 7) Campo Polivalente Bacu Abis

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

Utilizzo impianti sportivi di varia tipologia e dell'attrezzatura ivi presente.

Non sono previsti altri servizi oltre a quello principale. In alcuni casi vi è un servizio di ristoro, autorizzato con licenza e gestito da privati.

## REGIME DI APERTURA

Le attività sono gestite dalle società/associazioni sportive, con spazi, modalità e orari stabiliti di volta in volta ad inizio stagione, secondo una precisa convenzione con il Comune.

## UTENZA

**Potenziale:** società sportive, associazioni, enti di promozione sportiva e, dopo aver soddisfatto i precedenti soggetti, ai privati che ne facciano richiesta.

**Bene Pubblico:** servizio prevalentemente rivolto a favorire l'attività sportiva e quindi ricreativa e di conseguenza l'aggregazione sociale.

## SISTEMA DI EROGAZIONE

### PERSONALE

Personale amministrativo dell'Ufficio Sport: n. 1 persona + la responsabile dell'Ufficio, a cui si aggiungono gli operai del Servizio Manutenzioni sulla base dell'intervento di riparazione o manutenzione da effettuare.

### ATTREZZATURE

Le attrezzature e i mobili in dotazione degli impianti sportivi risultano adeguati all'espletamento del servizio.

### PARTNER 2015

Società/Associazioni sportive in convenzione.

Gli impianti sportivi comunali sono destinati a favorire la pratica di attività sportive, ricreative e sociali di interesse pubblico. Per questa ragione il Comune mette le sue strutture a disposizione degli organismi e delle scuole che svolgono attività sportive definite di interesse pubblico.

A tal fine sono da considerare di interesse pubblico:

- le attività formative per preadolescenti e adolescenti;
- le attività sportive per le scuole;
- le attività agonistiche di campionati, tornei, gare e manifestazioni ufficiali organizzati da organismi riconosciuti dal CONI;
- le attività motorie in favore dei disabili e degli anziani;
- le attività ricreative e sociali per la cittadinanza.

## TARIFFE

Le tariffe per l'utilizzo degli impianti sportivi, ancora in vigore nel 2009, sono state stabilite con deliberazione di Giunta Comunale nella seguente misura:

**TARIFFARIO PER USO IMPIANTI SPORTIVI**  
Tariffe per attività agonistiche – a partire dal 1/1/2009  
(Delibera Giunta Comunale n. 251 del 10 novembre 2008)

PALESTRE SCOLASTICHE	DIURNO	NOTTURNO
SCUOLA ELEMENTARE VIA ROMA (FABBRICATO)	3,00 €	4,50 €

SCUOLA ELEMENTARE VIA ROMA (STRUTT. GEODETICA )	3,50 €	5,00 €
SCUOLA ELEMENTARE VIA MAZZINI	3,00 €	4,50 €
SCUOLA ELEMENTARE VIA LIGURIA	3,00 €	4,50 €
SCUOLA VIA DELLA VITTORIA (FABBRICATO)	3,00 €	4,50 €
SCUOLA VIA DELLA VITTORIA (STRUTT. GEODETICA)	3,50 €	5,00 €
SCUOLA MEDIA BACU ABIS	3,00 €	4,50 €
SCUOLA MEDIA CORTOGHIANA	3,00 €	4,50 €
SCUOLA MEDIA VIA DALMAZIA	3,50 €	5,00 €
PALESTRA POLIVALENTE CORTOGHIANA	3,50 €	5,00 €
PALAZZETTO BACU ABIS	3,50 €	5,00 €
PALESTRA SCUOLA MEDIA VIA BALILLA	3,50 €	5,00 €
PALESTRA PALAZZETTO DELLO SPORT	3,50 €	5,00 €

<b>CAMPI DI CALCIO ERBOSI</b>	<b>DIURNO</b>	<b>NOTTURNO</b>
STADIO COMUNALE	20,00 €	25,00 €



CAMPO DETTORI VIA BALILLA	20,00 €	-----
---------------------------	---------	-------

<b>CAMPI DI CALCIO IN TERRA BATTUTA</b>	<b>DIURNO</b>	<b>NOTTURNO</b>
CAMPO SPORTIVO BACU ABIS	3,00 €	10,00 €
CAMPO SPORTIVO IS GANNAUS	3,00 €	10,00 €
CAMPO SPORTIVO CORTOGHIANA	3,00 €	10,00 €
CAMPO DI CALCETTO IS GANNAUS	12,00 €	16,00 €
CAMPO DI CALCETTO VIA DALMAZIA	12,00 €	16,00 €
CAMPO DI CALCETTO VIA BALILLA	12,00 €	16,00 €

<b>ALTRI IMPIANTI</b>	<b>DIURNO</b>	<b>NOTTURNO</b>
PISTA DI ATLETICA STADIO COMUNALE	3,00 €	10,00 €
CAMPO DA TENNIS CORTOGHIANA	3,50 €	6,00 €
PISTA DI ATLETICA VIA BALILLA	3,00 €	-----

PATTINODROMO VIA BALILLA	3,00 €	10,00 €
CAMPO DI HOCKEY VIA BALILLA	3,50 €	6,00 €
CAMPO DA TENNIS VIA BALILLA	3,50 €	6,00 €

TARIFE PER ATTIVITÀ RICREATIVO- AMATORIALI	DIURNO	NOTTURNO
PALESTRE COMUNALI	5,00 €	10,00 €
CAMPI DI CALCIO ERBOSI	41,00 €	51,00 €
CAMPI DI CALCIO IN TERRA BATTUTA	10,00 €	20,00 €
CAMPI DI CALCETTO	15,00 €	25,00 €

TARIFE PER ATTIVITÀ RICREATIVO- AMATORIALI	DIURNO	NOTTURNO
PALESTRE COMUNALI	5,00 €	10,00 €
CAMPI DI CALCIO ERBOSI	41,00 €	51,00 €
CAMPI DI CALCIO IN TERRA BATTUTA	10,00 €	20,00 €
CAMPI DI CALCETTO	15,00 €	25,00 €

\* Per diurno invernale si intende il periodo ottobre-marzo sino alle ore 17,00 per gli impianti al coperto, sino alle ore 18,00 per gli impianti all'aperto;

\*\* Per diurno estivo si intende il periodo aprile-settembre sino alle ore 20,00;

Per l'uso di ciascuno spogliatoio è prevista una tariffa di 5 euro. Con deliberazione di G.M. n. 181 del 19/11/2015 tale costo è stato incluso nella tariffa d'uso dell'impianto con esclusivo riferimento a quelli privi di rilevanza economica.

Per l'uso di impianti eventualmente non compresi nel presente tariffario saranno applicate tariffe in analogia con gli altri impianti similari.

Le tariffe previste per le attività agonistiche possono essere applicate solamente per quelle Associazioni Sportive che, ai sensi della L.R. n. 17 del 17/05/99 tit. I art. 9, risultano regolarmente iscritte all'Albo Regionale delle Società e Associazioni Sportive.

Per le scuole di ogni ordine e grado le tariffe previste sono ridotte del 30%.

### DEPOSITO CAUZIONALE PER L'USO DEGLI IMPIANTI SPORTIVI

(Delibera Giunta Comunale n. 251 del 10 novembre 2008)

Per l'utilizzo di tutti gli impianti sportivi è prevista la presentazione di idonea cauzione a mezzo deposito assegno circolare ovvero a mezzo di idonea polizza fideiussoria di € 1.000,00 per gli impianti al coperto, di € 2.000,00 per gli impianti all'aperto e di € 5.000,00 per il Palazzetto dello sport.

### PALAZZETTO DELLO SPORT

(Delibera Giunta Comunale n. 58 del 20 MARZO 2014)

Tariffa fissa giornaliera per manifestazioni senza allestimenti *	€ 500,00 (la tariffa subirà una maggiorazione del 50% nel caso in cui non venga rispettato l'orario di ultimazione della manifestazione)
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività agonistiche riconosciute dalle rispettive Federazioni (campionati, tornei, trofei, meetings, memorial, allenamenti, etc.) nelle giornate di sabato e domenica	€ 15,00
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività agonistiche riconosciute dalle rispettive Federazioni (campionati, tornei, trofei, meetings, memorial, allenamenti, etc.) nelle giornate dal lunedì al venerdì	€ 7,00
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività agonistiche riconosciute dai rispettivi Movimenti Sportivi (campionati, tornei, trofei, meetings, memorial, allenamenti, etc.) nelle giornate dal lunedì alla domenica	€ 25,00
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività ricreativo-amatoriali (campionati, tornei, trofei, meetings, memorial, allenamenti, etc.)	€ 40,00

#### NOTE

Per l'uso di ciascuno spogliatoio è prevista una tariffa di 5 euro.

\*Gli allestimenti per le manifestazioni sono a totale carico degli organizzatori. Per l'utilizzo della struttura per le operazioni di allestimento nel giorno precedente e nel giorno successivo all'evento i richiedenti dovranno corrispondere un'ulteriore tariffa oraria di €. 10,00 (tale tariffa subirà una maggiorazione del 50% nel caso in cui non venga rispettato l'orario di ultimazione delle operazioni di allestimento e disallestimento).

Il Concessionario deve presentare una cauzione per il corretto uso del bene per un valore di 5.000 euro.

Il pubblico presente non deve superare le 1.623 persone nei posti a sedere (nelle due tribune) + 957 posti a sedere nella zona gioco.

Durante le manifestazioni devono essere presenti n. 2 addetti agli impianti, per i primi e più urgenti interventi in caso di incendio; gli addetti devono essere in possesso dell'attestato di idoneità ai sensi del D.M. 261/96.

Le tariffe previste per il Palazzetto dello sport sono valide per la gestione diretta, mentre troveranno applicazione le tariffe previste in sede di gara nel caso di esternalizzazione del servizio

Per le scuole di ogni ordine e grado le tariffe previste sono ridotte del 30%.

## TARIFFARIO PER GESTIONE ESTERNA IMPIANTI SPORTIVI

(Delibera Giunta Comunale n. 83 del 16 aprile 2014)

Con deliberazione G.C. n. 38 del 29/04/2005 "Regolamento per uso e gestione impianti sportivi", successivamente modificato con deliberazione C. C. n. 57 del 28/09/2012, riguardo agli impianti sportivi comunali privi di rilevanza economica, in caso di gestione indiretta non è previsto il pagamento di alcun canone (residuando tale obbligo di pagamento del canone a favore del Comune di Carbonia solo riguardo al Palazzetto dello Sport e della Piscina Comunale, impianti di rilevanza economica, in caso di affidamento in gestione a terzi).

Il concessionario assume l'onere dei pagamenti di tutte le spese per contratti di somministrazione (acqua, energia elettrica, vigilanza, etc.) con voltura dei relativi contratti dal Comune a se stesso e degli obblighi di cui alla vigente normativa in materia di sicurezza (D.M.18/03/1996 e D.lgs. 81/08).

### INDICATORI DEL SERVIZIO

#### **Efficacia**

L'efficacia del servizio si esprime attraverso il grado di soddisfacimento dei bisogni della collettività, della corrispondenza tra l'offerta e la domanda:

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Utenti impianti sportivi	3000*	3000*	0,00%	3221	+ 7,37%
Impianti sportivi (agibili e utilizzati)	21	24	+ 14,29%	21	- 12,50%
N. medio utenti per impianto sportivo	142,86	125	- 12,50%	153,38	+ 22,70%

Il numero degli utenti degli impianti sportivi si desume dal numero delle domande effettuate per i contributi di cui alla legge 17/99.

\*Non sono stati conteggiati gli utenti della Piscina comunale.

\*\* Compreso il numero degli utenti iscritti, nel corso dell'anno, nella Piscina comunale.

L'indicatore mostra un numero di strutture sportive agibili e utilizzate uguale al dato registrato nel 2013. La differenza, rispetto al 2014, può essere data da alcuni recenti interventi, effettuati soprattutto nell'impiantistica sportiva delle frazioni, che devono essere completati.

#### **Efficienza**

L'analisi dell'efficienza del servizio si articola sui valori concernenti le spese del servizio. Si utilizzano, in questo report, i dati finanziari e non economici.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del servizio impianti sportivi per l'esercizio 2015:

Gestione Impianti sportivi	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	40.268,51	
ACQUISTO MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO		63.798,88
PRESTAZIONI DI SERVIZI		999,80
PERSONALE		148.445,35

Per rendere possibile il confronto con i dati degli anni precedenti, in questa tabella non rilevano i proventi da trasferimenti e gli interessi passivi.

### Indicatori di efficienza

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Provento medio per utente impianti sportivi (agibili e utilizzabili)	12,49	7,50	- 39,97%	12,50	+ 66,70%
Provento medio per impianto sportivo (agibile e utilizzabile)	1784,68	937,47	- 47,47%	1917,55	+ 104,55%
Spesa media per utente impianti sportivi (agibile e utilizzabile)	91,84	37,18	- 59,52%	66,20	+ 78,08%
Spesa media per impianto sportivo (agibile e utilizzabile)	13.119,60	4647,05	- 64,58%	10.154,48	+ 118,51%

L'indicatore mostra un aumento, rispetto al 2014, dei proventi medi per utente e per impianto sportivo, accompagnati da un aumento della spesa media per utente e per impianto sportivo. I valori sono comunque simili al 2013. La differenza rispetto al 2014 potrebbe essere ricercata nella nuova apertura della piscina comunale.

### Economicità

L'economicità del servizio impianti sportivi viene rilevata mettendo a confronto le spese e le entrate del servizio. Tale rapporto rappresenta la capacità di copertura delle spese relative ai fattori produttivi impiegati.

### Indicatori di Economicità

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Entrate del servizio	37.478,25	22.449,98	- 39,97%	40.268,51	+ 78,98%
Uscite del servizio	275.511,57	111.529,29	- 59,52%	213244,03	+ 91,20%

Indicatori per driver economicità	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
% copertura spese impianti sportivi	13,60%	20,17%	+ 48,30%	18,88%	- 6,39%

L'indicatore sintetizza il grado di copertura delle spese del servizio. Il grado di copertura notevolmente cresciuto nel 2014, si è leggermente ridotto nel 2015. Il dato è più alto di quello registrato nel 2013.

## MERCATO CIVICO

### CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO

**Responsabile:** Dirigente Servizi Finanziari, Contabili e delle Attività Produttive

#### STRUTTURA

Mercato Civico ubicato in Piazza Ciusa - Carbonia

#### CAPIENZA

È prevista la disponibilità di Banchi - Box – Posteggi n. 77

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

All'interno della struttura sono presenti:

Tipologia	n.	Tipologia	n.
Pasta fresca e dolci	1 (bussola)	Bar	1
Pane e dolci	10	Miele	1
Frutta e verdura	15	Alimentari e non (primo piano)	2
Pollame	6	Gastronomia	1
Formaggi e Salumi	1	Alimentari (seminterrato)	2
Macelleria	12	Pescheria	8
Fiori e Piante	2	Frutti di Mare	3
Alimentari (piano terra)	3	Non Alimentari (seminterrato)	6
Non Alimentari (primo piano)	2	Laboratorio artigianale	1

### REGIME DI APERTURA 2015

#### Orari di apertura:

Invernale	07,30 – 13,00	16,30 – 20,00
Estivo	07,30 - 13,00	17,00 – 20,30

#### UTENZA

**Potenziale:** tutti i cittadini della Città e del territorio.

### SISTEMA DI EROGAZIONE

#### PERSONALE

Personale amministrativo dell'Ufficio Attività Produttive: il tempo di lavoro equivalente ad un'unità.

#### ATTREZZATURE

Le attrezzature e i mobili in dotazione nel Mercato Civico sono regolarmente inventariati e risultano adeguati all'espletamento del servizio.

## TARIFFE

Le tariffe relative all'assegnazione dei box e banchi sono state stabilite per l'anno 2015 con deliberazione di Giunta Comunale n. 2 del 21.01.2015 nella seguente misura:

€ 92,55 mq - Banchi, Box, Posteggi piano rialzato (iva esclusa)

€ 41,85 mq - Box Piano seminterrato (iva esclusa)

€ 96,25 mq - Banchi e Posteggi pesce piano seminterrato (iva esclusa)

## INDICATORI DEL SERVIZIO

### Efficienza

L'analisi dell'efficienza del servizio si articola sui valori relativi alle spese del servizio. Si utilizzano in questo report dati finanziari e non economici.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del servizio del Mercato Civico per l'esercizio 2015:

Gestione Mercato civico	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA TARIFFE	83.437,73	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI		
ACQUISTO MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO		
PRESTAZIONI DI SERVIZI		109.302,52
ONERI STRAORDINARI		

### Economicità

L'economicità del servizio Mercato Civico viene rilevata mettendo a confronto le spese e le entrate del servizio. Tale rapporto rappresenta la capacità di copertura delle spese relative ai fattori produttivi impiegati.

### Indicatori di Economicità

Indicatori per driver	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
Entrate del servizio	91.883,51	80.000	- 12,93%	83.437,73	+ 4,30%
Uscite del servizio	111.173,33	109.859,97	- 1,18%	109302,52	- 0,51%

Indicatori per driver economicità	2013	2014	% anno precedente	2015	% anno precedente
% copertura spese Mercato Civico	82,65%	72,82%	- 11,89%	76,34%	+ 4,83%

L'indicatore mostra il grado di copertura delle spese del servizio. Per il 2015 il valore dell'indicatore rileva un aumento dell'economicità, legata all'aumento delle entrate e ad una leggera diminuzione delle spese.

# PARTE QUARTA

## ELENCO INDICATORI SIGNIFICATIVI

### I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA DELLA SEGRETERIA GENERALE

	2013	2014	2015
<b>Servizi Generali</b>			
<i>Segreteria Generale</i>			
Deliberazioni della Giunta Comunale	200	256	234
Adunanze della Giunta Comunale	46	45	47
<i>Archivio</i>			
Fascicoli d'archivio gestiti (archivio corrente)	1.200	1.200	1.200
Fascicoli d'Archivio creati (archivio corrente)	1.200	1.200	1.200
Utenti consultatori dell'Archivio (ricercatori, studenti, professionisti)	Soltanto utenti interni amministrazione comunale	Soltanto utenti interni amministrazione comunale	Soltanto utenti interni amministrazione comunale
<i>Protocollo</i>			
Documenti protocollati in totale (arrivo e partenza)	39.061	42.193	48.004
<i>Attività generale</i>			
<b>Ufficio Contratti</b>			
Contratti a repertorio	24	28	36
Contratti per concessioni cimiteriali	437	275	332
<b>Organi e Uffici Istituzionali</b>			
Sedute del Consiglio Comunale	21	18	25
Deliberazioni del Consiglio Comunale	68	68	84
Adunanze 1 <sup>a</sup> Commissione	165	132	90
Adunanze 2 <sup>a</sup> Commissione	229	229	209
Adunanze 3 <sup>a</sup> Commissione	193	198	165
Adunanze 4 <sup>a</sup> Commissione	123	93	73
Adunanze 5 <sup>a</sup> Commissione*	154	174	119
Conferenza Presidenti Commissioni Consiliari**	17	13	25
Commissione elettorale ***	4	5	1

\* la Commissione "Garanzia e Controllo" è diventata la 5<sup>a</sup> Commissione permanente.

\*\* Si tratta delle riunioni dei Capigruppo a cui di solito partecipa anche l'Ufficio di Presidenza.

\*\*\*Dal 1 gennaio 2008 la maggior parte dei compiti, svolti in precedenza, dalla Commissione elettorale, sono stati attribuiti al Responsabile dell'Ufficio Elettorale. Attualmente la Commissione elettorale si riunisce soltanto per l'aggiornamento dell'Albo dei presidenti e scrutatori e per la nomina degli scrutatori.

### RISORSE UMANE

	2013	2014	2015
<b>Gestione del personale (tempo indeterminato)</b>			
Cessazioni dal servizio	5	4	3
Giorni di ferie goduti	4.998	4.487	4.596
Giorni di permesso retribuito *	241	357	260



Giorni di assenze per malattia	1.808	1.843	1.842
Certificazioni infortuni	1	0	0
Progressioni verticali	0	0	0
Pensionamenti	2	2	3
Contratti decentrati	2	2	2
Cedolini per redditi assimilati a lavoro dipendente (media mensile) – dati Ragioneria	2	1,33	0,16 (1 cedolino per 2 mesi)
Progressioni orizzontali	0	0	0
<b>Reclutamento del personale</b>			
Concorsi e selezioni pubbliche bandite	7**	5	0
Concorsi e selezioni pubbliche espletate	5	4**	0
Selezioni interne per progressione verticale bandite	0	0	0
Selezioni interne per progressioni verticali espletate	0	0	0
Partecipanti ai concorsi e selezioni sia pubbliche sia interne***	10	334	0
Esaminati ai concorsi e selezioni sia pubbliche che interne	6	24****	0

\* Il dato si riferisce a permessi e assenze retribuite, esclusi i permessi relativi a congedo per maternità, congedo parentale per malattia figlio, legge 104/92 e congedi retribuiti ex art. 42 D.Lgs 151/2001.

\*\* Nel 2013 sono state bandite 7 selezioni pubbliche, comprendenti 5 procedure per mobilità volontaria esterna. Nel 2014 sono state espletate 4 procedure di cui 2 relative al 2013.

\*\*\* Si riporta il dato delle domande di partecipazione complessivamente pervenute all'Ente.

\*\*\*\* Dato relativo al n. di candidati esaminati nell'ultima prova della procedura selettiva.

#### I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA SERVIZI AL TERRITORIO

	2013	2014	2015
<b>Servizio Appalti</b>			
Ore settimanali di apertura al pubblico	10	10	10
Numero gare per forniture beni e Servizi seguite dall'Ufficio Appalti	16	5	6
Numero gare per aggiudicazione lavori pubblici seguite dall'Ufficio Appalti	2	5	17
<b>Pianificazione territoriale</b>			
Richieste certificati di destinazione urbanistica	99	89	118
<b>Sportello Unico per l'Edilizia, l'Impresa e le Attività Produttive</b>			
Procedimenti SUAP	913	931	779
Richieste visione pratiche edilizie	270	237	314
Richieste certificati idoneità alloggio	5	5	7

Domande permessi di costruzione	134	145	128
N. autorizzazioni edilizie	140	114	43
Prese d'atto (DIA) registrate	161	192	291
Rapporti abusivismo edilizio	53	43	31
Permessi di costruzione rilasciati	134	128	105
Certificati di Abitabilità Agibilità	37	58	69
Dichiarazioni varie (IVA, Condonò)	116	85	68
Sopralluoghi e dichiarazioni Legge 13/89	14	13	14
Concessioni Edilizie Condonò	145	118	58
<b>Gestione opere pubbliche</b>			
A) Lavori pubblici programmati per l'anno in corso e non fruibili per i cittadini	97	114	106
B) Lavori pubblici resi fruibili nel corso dell'anno (chiusi)	26	13	29
C) Lavori pubblici iniziati (in corso al 31/12)	16	20	36
D) Stato di attuazione: lavori pubblici dati in appalto (in corso al 31/12)	11	16	36
E) % lavori pubblici appaltati / lavori pubblici programmati (D/A+B)	8,94%	12,60%	26,66%
F) Stato di attuazione: Lavori pubblici progettati a livello esecutivo (in corso al 31/12)	14	14	40
G) % lavori pubblici progettati esecutivi /programmati	14,43%	12,28%	37,73%
H) Stato di attuazione: Lavori pubblici progettati a livello definitivo (in corso al 31/12)	11	28	38
I) % lavori pubblici progettati definitivo / programmati (H/A+B)	8,94%	22,04%	28,14%
L) Stato di attuazione: Lavori pubblici progettati a livello preliminare (in corso al 31/12)	9	1	31
M) % lavori pubblici progettati preliminare/programmati (L/A+B)	7,32%	0,80%	22,96%
N) N. progetti gestiti internamente	6	4	16

O) % progetti gestiti internamente (N/A+B)	4,88%	3,15%	11,85%
--	-------	-------	--------

A) Si assume come numero di lavori programmati, la somma dei procedimenti non conclusi al 31/12 dell'anno precedente e i procedimenti nel Piano Annuale delle Opere Pubbliche dell'anno di riferimento.

N) Si assumono come progetti gestiti internamente, soltanto quelli la cui progettazione è svolta dagli uffici.

#### I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA EDILIZIA PUBBLICA

	2013	2014	2015
<b>Edilizia Pubblica</b>			
Edifici abitativi di proprietà comunale	79 *	79 *	*86
Nuovi alloggi ERP messi a disposizione	25 Alloggi ERP di edilizia sperimentale	0	6
Alloggi ERP ristrutturati	0	0	1
Alloggi ERP a disposizione	79	79	86
Nuovi alloggi assegnati	25	0	7
Piani attuativi per ERP in corso esecuzione	1	1	-

\* Il dato si riferisce al numero degli alloggi ERP (sia a canone sociale che a canone moderato) di proprietà comunale che risultano assegnati al 31 dicembre dell'anno di riferimento (esclusi quelli temporanei).

Nell'elenco non sono stati inclusi gli alloggi (ERP) inagibili e gli alloggi temporanei per emergenze abitative.

#### I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA AMBIENTE

<b>Ecologia e Ambiente</b>	2013	2014	2015
<i>Sopralluoghi</i>			
Sopralluoghi ispettivi e di verifica per problematiche generali ambientali ed igienico sanitarie	96	55	81

#### I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

	2013	2014	2015
<b>Servizio Finanziario</b>			
Mandati di pagamento emessi	6211	5964	6.236
Reversali d'incasso emesse	7701	7204	9.103
<b>Tributi</b>			
Rimborsi ICI effettuati	37	44	170
Ruoli tributari emessi	829	767	2
Avvisi accertamento/liq. ICI emessi	2.552	2.816	2.981
Avvisi accertamento/liq. ICI incassati	1.688	1.909	1804
% N. avvisi accertamento ICI incassati / avvisi emessi	66,14%%	67,79%	60,52%
Proventi recupero evasione ICI anni precedenti	416.725,29 €	480.457,32 €	1.025.232,18

## I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA DEMOGRAFICO - SCOLASTICA

	2013	2014	2015
<b>Servizi Scolastici</b>			
Popolazione scolastica Scuole Mateme ed Elementari	1.641	1.650	1614
Popolazione scolastica Scuole Medie Inferiori	744	707	693
Popolazione scolastica Scuole Medie Superiori	1.105	1.117	1.135
Richieste di contributo da parte delle Scuole	1	5	5
N. reclami inoltrati al Servizio Scolastico	8	3	1
Richieste di contributo, per acquisto libri di testo, presentate nell'anno	294	339	335
Richieste contributo Borse di Studio presentate nell'anno, per spese di istruzione a sostegno delle spese sostenute dalle famiglie.	519	470	463
<b>Servizi Demografici</b>			
N. pratiche immigratorie	427	363	387
N. pratiche emigratorie	433	457	416
N. pratiche AIRE	267	209	155
N. carte d'identità rilasciate	4266	4.033	3.725

## PRINCIPALI INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

AUTONOMIA FINANZIARIA (Entrate Tit. 1 – 3/Entrate Tit. 1 – 2 – 3 x 100)

2013	2014	2015
0,51	0,52	0,54

AUTONOMIA IMPOSITIVA (Entrate Tit. 1/Entrate Tit. 1 – 2 – 3 x 100)

2013	2014	2015
0,41	0,42	0,43

PRESSIONE FINANZIARIA (Entrate Tit. 1 - 2/Popolazione)

2013	2014	2015
1.004,33	988,84	1.069,48

PRESSIONE TRIBUTARIA (Entrate Tit. 1/Popolazione)

2013	2014	2015
453,05	463,96	513,56

INTERVENTO ERARIALE (Trasferimenti statali/Popolazione)

2013	2014	2015
76,20	24,64	15,95

AUTONOMIA TARIFFARIA PROPRIA (Entrate Tit. 3/Entrate Tit. 1 – 2 – 3 x 100)

<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
0,10	0,10	0,11

INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE (Residui debiti mutui/Popolazione)

<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
1071,49	1044,80	1.025,90

RAPPORTO DIPENDENTI/POPOLAZIONE (Dipendenti/Popolazione)

<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
0,01	0,01	0,005

# PARTE QUINTA

## SISTEMA DI CONTROLLO DELLA SOCIETA' PARTECIPATA

Nel corso del 2008 è stato perfezionato il sistema di controllo della società SO.MI.CA. SPA partecipata dal Comune di Carbonia nella misura del 51%. Nel maggio del 2009, in seguito alle delibere di Consiglio (n. 2 del 29/01/2008) e di Giunta (n. 87 del 13/05/2009) il Comune ha acquistato il restante 49% del capitale azionario posseduto dall'Insar spa, società in liquidazione. Lo Statuto è stato, conseguentemente, modificato per dar atto della modifica nell'assetto societario: la Somica è oggi una società in house, a totale partecipazione pubblica.

Il sistema di controllo è teso a bilanciare l'esercizio della funzione di proprietà, attenta agli aspetti di redditività e di economicità, e la funzione di committenza, attenta ai risultati. Tale sistema si adatta al doppio ruolo del Comune in qualità di azionista e committente.

La funzione di controllo istituita è circoscritta al controllo analogo quale potere di controllo decisionale sugli atti più rilevanti della SO.MI.CA. Le modalità operative del controllo analogo prevedono il controllo di tipo programmatico, operativo - economico, economico-finanziario e successivi.

Il controllo sulla società, quale relazione istituzionale, è legato alla funzione di proprietà.

Il controllo dell'efficienza, quale relazione contrattuale, è relativo alla funzione della committenza.

Il controllo si è manifestato attraverso la nomina dei rappresentanti dell'ente. Tale funzione di controllo è affiancata, inoltre, da periodiche riunioni tra il livello politico (esteso ai dirigenti del Comune) e il management aziendale. Si è, inoltre, manifestato attraverso la verifica periodica dei rapporti finanziari e dei flussi di risorse verso la società partecipata e il controllo sul rispetto delle clausole contrattuali.

Di seguito si riportano alcune tabelle rappresentative della situazione al 31/12/2015.

DESCRIZIONE		MODALITA' DI PARTECIPAZIONE	FORMA GIURIDICA	SCADENZA PARTECIPAZIONE	PERCENTUALE DI PARTECIPAZIONE	STATO DELL'ENTE
SOCIETA' PARTECIPATE	SO.MI.CA. S.p.A.	Diretta	Società per Azioni	31/12/2050	100%	Attiva
DESCRIZIONE		PATRIMONIO NETTO	VALORE DELLA PRODUZIONE	COSTI DELLA PRODUZIONE	UTILE/(PERDITE) D'ESERCIZIO	COSTO DEL PERSONALE
SOCIETA' PARTECIPATE	SO.MI.CA. S.p.A.	482.220	1.794.745	1.753.322	24.362	1.179.746
INCIDENZA PERCENTUALE SPESE DEL PERSONALE SU SPESA CORRENTE COMUNE DI CARBONIA						
Organismo		2013	2014	2015		
SOCIETA' PARTECIPATE	SO.MI.CA. S.p.A.	3,78%	3,82%	4,02%		

La ricaduta finanziaria determinatasi in ciascun esercizio all'interno del bilancio del Comune sul fronte della spesa è stata la seguente:

Organismi partecipati		2013		2014		2015	
		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
SOCIETA' PARTECIPATE	SO.MI.CA. S.p.A.	1.600.639	1.881.494	1.606.563,48	1.874.491,83	2.239.025,93	2.374.007,14

Dal 2013, su istanza dell'organismo dell'Amministrazione incaricato del controllo analogo, è stata attivata la rilevazione finalizzata ad una rappresentazione dell'efficienza produttiva del servizio distinta per tipologia di attività. Di seguito si riportano le tabelle riepilogative riferite all'anno 2013 e al 2014 sui dettagli operativi del contratto.

Per ogni servizio viene indicato il numero di ore lavorate per l'espletamento di una specifica attività, il numero di lavoratori impiegati (mediamente nell'anno) per lo svolgimento della specifica attività e il costo delle attività con ora servita e le tabelle rappresentative dell'incidenza dei costi della società nei confronti delle spese correnti del Comune (indici per la valutazione di efficienza e sostenibilità finanziaria):

EFFICIENZA PRODUTTIVA DEL PERSONALE ANNO 2013			
Descrizione unitaria del costo	Numero ore lavorate	Numero operai impiegati	Produttività media
Manutenzione servizi cimiteriali	7.917	4,00	1979,25
Diserbo superfici sfalcio erba	3.430	1,73	1982,66
Manutenzione stabili comunali	7.655	4,00	1913,75
Manutenzione fontane	1.039	0,53	1960,38
Manutenzione e pulizia mercato civico	1.768	1,24	1425,81
Manutenzione Parco Rosmarino	1.950	1,00	1950,00
Manutenzione segnaletica verticale, orizzontale e luminosa	3.827	1,94	1972,68
Cura del verde pubblico	9.085	5,00	1817,00
Servizi ausiliari (uscierato)	7.917	4,00	1979,25
<b>TOTALE</b>	<b>44.588</b>	<b>23,44</b>	<b>16.981</b>
INCIDENZA DEI COSTI DELLA SOCIETA' SULLE SPESE CORRENTI DEL COMUNE			
Descrizione	2011	2012	2013
A Costi della produzione	1.782.329	1.924.776	1.784.428
B Imposte sul reddito	52.692	44.589	18.233
<b>C Totale costi SO.MI.CA. (A +B)</b>	<b>1.835.021</b>	<b>1.969.365</b>	<b>1.802.661</b>
D Spese correnti Comune	33.791.894,80	33.310.816,57	31.311.303,51
<b>E Incidenza percentuale (C/D)</b>	<b>5,43%</b>	<b>5,91%</b>	<b>5,76%</b>

EFFICIENZA PRODUTTIVA DEL PERSONALE ANNO 2014			
Descrizione unitaria del costo	Numero ore lavorate	Numero operai impiegati	Produttività media
Manutenzione servizi cimiteriali	7.893	4,00	1973,25
Diserbo superfici sfalcio erba	3.426	1,73	1980,35
Manutenzione stabili comunali	7.935	4,00	1983,75
Manutenzione fontane	1.028	0,52	1976,92
Manutenzione e pulizia mercato civico	1.827	1,25	1461,60
Manutenzione Parco Rosmarino	968	0,49	1975,51
Manutenzione segnaletica verticale, orizzontale e luminosa	2.631	1,33	1978,19
Cura del verde pubblico	9.080	5,00	1816,00
Servizi ausiliari (uscierato)	6.240	3,00	2080,00
<b>TOTALE</b>	<b>41.028</b>	<b>21,32</b>	<b>17.225,57</b>
INCIDENZA DEI COSTI DELLA SOCIETA' SULLE SPESE CORRENTI DEL COMUNE			
Descrizione	2012	2013	2014
A Costi della produzione	1.924.776	1.784.428	1.705.153
B Imposte sul reddito	44.589	18.233	28.425
<b>C Totale costi SO.MI.CA. (A +B)</b>	<b>1.969.365</b>	<b>1.802.661</b>	<b>1.733.578</b>
D Spese correnti Comune	33.310.816,57	31.311.303,51	30.841.278,16

<b>E</b>	<b>Incidenza percentuale (C/D)</b>	<b>5,91%</b>	<b>5,76%</b>	<b>5,62%</b>
----------	------------------------------------	--------------	--------------	--------------

<b>EFFICIENZA PRODUTTIVA DEL PERSONALE ANNO 2015</b>			
<b>Descrizione unitaria del costo</b>	<b>Numero ore lavorate</b>	<b>Numero operai impiegati</b>	<b>Produttività media</b>
Manutenzione servizi cimiteriali	7943	4	1985,75
Diserbo superfici sfalcio erba	3451	1,75	1972,00
Manutenzione stabili comunali	7711	4	1927,75
Manutenzione fontane	1044	0,53	1969,81
Manutenzione e pulizia mercato civico	1751	1,23	1423,58
Manutenzione Parco Rosmarino	782	0,40	1955,00
Manutenzione segnaletica verticale, orizzontale e luminosa	2418	1,22	1981,97
Cura del verde pubblico	9127	5	1825,40
Servizi ausiliari (uscierato)	5928	3	1976,00
<b>TOTALE</b>	<b>40.155</b>	<b>21,13</b>	<b>17.017,26</b>

<b>INCIDENZA DEI COSTI DELLA SOCIETA' SULLE SPESE CORRENTI DEL COMUNE</b>				
	<b>Descrizione</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>A</b>	Costi della produzione	1.784.428	1.705.153	1.753.322
<b>B</b>	Imposte sul reddito	18.233	28.425	17.097
<b>C</b>	<b>Totale costi SO.MI.CA. (A +B)</b>	<b>1.802.661</b>	<b>1.733.578</b>	<b>1.770.419</b>
<b>D</b>	Spese correnti Comune	31.311.303,51	30.841.278,16	29.295.577,90
<b>E</b>	<b>Incidenza percentuale (C/D)</b>	<b>5,76%</b>	<b>5,62%</b>	<b>6,04%</b>

#### Indicatori di efficienza

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
Numero ore lavorate	44.588	41.028	- 7,99%	40.155	-2,13%
Produttività media	16.981	17.225,57	+ 1,44%	17.017,26	-1,21%

L'indicatore mostra una riduzione, rispetto all'anno precedente, del numero delle ore lavorate dovute alla riduzione delle commesse con particolare riferimento alla manutenzione del parco rosmarino. Di converso la produttività media è aumentata a causa del minor numero di operai impiegati nelle lavorazioni. Si segnala inoltre la riduzione delle unità da 4 a 3 per il servizio di portineria.

#### Indicatori di Economicità

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
Costi della produzione	1.784.428	1.705.153	- 4,44%	1.753.322	+ 2,82%
Valore della produzione	1.818.066	1.752.867	- 3,59%	1.794.745	+ 2,39%
Utile/perdita di esercizio	15.430	17.075	+ 10,66%	24.362	+ 42,68%



L'indicatore mostra come i dati della produzione siano costantemente diminuiti fino al 2014 sia nel lato attivo del valore della produzione, sia nel lato passivo dei costi della produzione evidenziando come sia sostanzialmente diminuito nel triennio il "volume d'affari" della società. Nel 2015 con le riforme legislative attuate c'è stato un leggero miglioramento che ha portato ad un aumento della produzione determinando conseguentemente un maggior livello di utile d'esercizio.

<b>Indicatori per driver economicità</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2015</b>	<b>% anno precedente</b>
% incidenza costo del personale della società su spese correnti dell'ente	3,78%	3,82%	+ 1,06%	4,02%	+ 5,24%

L'indicatore evidenzia un dato del fattore della produzione particolarmente importante, per la tipologia di società, come quello del personale, rispetto alle spese correnti dell'ente socio. Si riscontra un leggero aumento nel triennio dovuto essenzialmente alla riduzione delle spese correnti del Comune, causata principalmente dalla ridotta capacità di spesa dell'ente per i limiti derivanti dal rispetto dei limiti di finanza pubblica (patto di stabilità).

Il Segretario Comunale  
F.to Dr. Gianonio Sau