



# Comune Carbonia

Ufficio della **SEGRETARIA GENERALE**

Tel. 0781/694.284

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

## **REFERTO SUL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2022**

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 Piano degli Obiettivi di Performance anno 2022  
- 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 2021 e 2022  
individuazione indici patrimoniali e di redditività per gli anni 2021 e 2022  
andamento forza lavoro e indebitamento per gli anni 2021 e 2022

### **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 2020 - 2022 con indicatori;  
- elenco dei principali indicatori finanziari ed economici generali relativamente al trend 2020 - 2022.

### **PARTE QUINTA**

- sistema di controllo della società partecipata

# INTRODUZIONE

L'analisi proposta si riferisce ai dati di gestione al 31/12/2022.

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 Settori, 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. 191/2004.

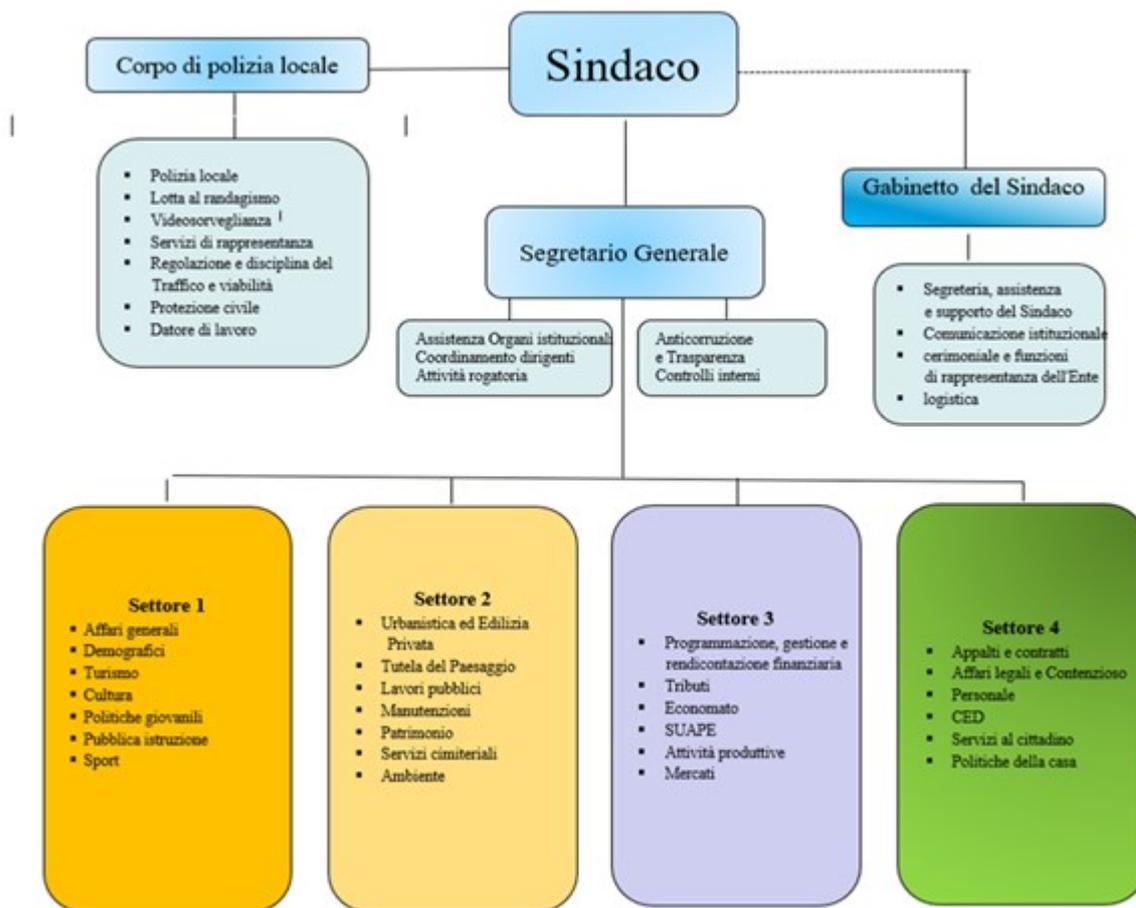
In base all'art. 14 e successivi del vigente Regolamento sui controlli interni, all'art. 31 del vigente Statuto, l'Organigramma e il Funzionigramma del Comune di Carbonia, approvati con deliberazione Giunta Comunale n. 57 del 23/04/2020, modificati da ultimo con deliberazione Giunta Comunale n. 44 del 14/3/2023, il Controllo di Gestione è una delle attività espletate dal Segretario Comunale, in collaborazione con l'Ufficio Finanziario, secondo le seguenti modalità organizzative e attuative:

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

Il presente Report è stato elaborato sulla base dei dati forniti dai Dirigenti, dagli uffici dei diversi Settori, dalla Somica e dal Nucleo di Valutazione.

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

# Organigramma semplificato Uffici comunali - Anno 2022



**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. Il 10 e 11 ottobre 2021 si sono svolte le elezioni comunali. In seguito all'esito delle elezioni amministrative e all'insediamento del nuovo Sindaco e della nuova Giunta comunale (assessori nominati con decreto Sindacale n. 22 del 5/11/2021), il nuovo Programma di Mandato, elaborato dall'attuale amministrazione comunale, è stato approvato dal nuovo Consiglio comunale, con Deliberazione n. 78 del 24 novembre 2021.
- Bilancio Pluriennale 2022 – 2024, approvato con Deliberazione C.C. n. 21 del 31/03/2022.
- Piano Triennale delle Opere Pubbliche 2022-2024 ed elenco annuale 2022, approvati con Deliberazione C.C. n. 14 del 22/03/2022.
- Bilancio di Previsione annuale 2022, approvato con Deliberazione C.C. n. 21 del 31/03/2022.
- PEG e Piano degli Obiettivi di Performance 2022, approvato con delibera G.M. n. 100 del 31/05/2022, modificato con deliberazione G.M. n. 241 del 18/11/2022.

### **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. 41 del 22/07/2022, avente per oggetto l'assestamento generale di Bilancio e la salvaguardia degli equilibri di Bilancio, con la ricognizione sullo stato di realizzazione dell'attività programmata e la verifica degli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art. 175, comma 8, e 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 – Piano degli Obiettivi di Performance. 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.

# PARTE PRIMA

## PIANO DEGLI OBIETTIVI DI PERFORMANCE

### ANNO 2022

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

Di seguito sono indicati gli obiettivi, di Performance Organizzativa e di Performance Individuale dei Dirigenti, inseriti nel PEG - Piano degli Obiettivi di Performance 2022, come modificati con la variazione del PEG registrata nel corso del 2022, distinti per singolo Settore.

#### Tabella riassuntiva Performance Organizzativa 2022

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Organizzativa Segretario Generale</b>	
1	Transizione al digitale: 100%
2	Attuazione misure del PTPCT 2022-2024: 100%
3	Mappatura dei processi per la predisposizione nuovo PTPCT 2023- 2025: in sede di aggiornamento del piano il RPCT procederà a valutare il rischio corruttivo per i procedimenti afferenti ciascun settore previa mappatura a cura di ciascun Dirigente: 100%
4	Approvazione piano degli obiettivi di performance 2022-2024: 100%
5	Tempestività nei pagamenti: 100%
6	Rendiconto 2021: 100%
7	Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2022: 100%
8	(Approvazione) del DUP e del Bilancio 2023-2025 entro il 31.12.2022: 95%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Organizzativa Dirigente Settore I</b>	
1	Transizione al digitale: 100%
2	Attuazione misure del PTPCT 2022-2024: 100%
3	Mappatura dei processi per la predisposizione nuovo PTPCT 2023- 2025: in sede di aggiornamento del piano il RPCT procederà a valutare il rischio corruttivo per i procedimenti afferenti ciascun settore previa mappatura a cura di ciascun Dirigente: 100%
4	Approvazione piano degli obiettivi di performance 2022-2024: 100%
5	Tempestività nei pagamenti: 100%
6	Rendiconto 2021: 100%
7	Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2022: 99%
8	(Approvazione) del DUP e del Bilancio 2023-2025 entro il 31.12.2022: 95%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Organizzativa Dirigente Settore II</b>	
1	Transizione al digitale: 100%
2	Attuazione misure del PTPCT 2022-2024: 100%
3	Mappatura dei processi per la predisposizione nuovo PTPCT 2023- 2025: in sede di aggiornamento del piano il RPCT procederà a valutare il rischio corruttivo per i procedimenti afferenti ciascun settore previa mappatura a cura di ciascun Dirigente: 100%
4	Approvazione piano degli obiettivi di performance 2022-2024: 100%
5	Tempestività nei pagamenti: 100%
6	Rendiconto 2021: 100%
7	Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2022: 98%
8	(Approvazione) del DUP e del Bilancio 2023-2025 entro il 31.12.2022: 95%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Organizzativa Dirigente Settore III</b>	
1	Transizione al digitale: 100%
2	Attuazione misure del PTPCT 2022-2024: 100%
3	Mappatura dei processi per la predisposizione nuovo PTPCT 2023- 2025: in sede di aggiornamento del piano il RPCT procederà a valutare il rischio corruttivo per i procedimenti afferenti ciascun settore previa mappatura a cura di ciascun Dirigente: 100%
4	Approvazione piano degli obiettivi di performance 2022-2024: 100%
5	Tempestività nei pagamenti: 100%
6	Rendiconto 2021: 100%
7	Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2022: 100%
8	(Approvazione) del DUP e del Bilancio 2023-2025 entro il 31.12.2022: 95%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Organizzativa Dirigente Settore IV</b>	
1	Transizione al digitale: 95%
2	Attuazione misure del PTPCT 2022-2024: 100%
3	Mappatura dei processi per la predisposizione nuovo PTPCT 2023- 2025: in sede di aggiornamento del piano il RPCT procederà a valutare il rischio corruttivo per i procedimenti afferenti ciascun settore previa mappatura a cura di ciascun Dirigente: 100%
4	Approvazione piano degli obiettivi di performance 2022-2024: 100%

5	Tempestività nei pagamenti: 100%
6	Rendiconto 2021: 100%
7	Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2022: 98%
8	(Approvazione) del DUP e del Bilancio 2023-2025 entro il 31.12.2022: 95%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Organizzativa Dirigente Polizia Locale</b>	
1	Transizione al digitale: 100%
2	Attuazione misure del PTPCT 2022-2024: 100%
3	Mappatura dei processi per la predisposizione nuovo PTPCT 2023- 2025: in sede di aggiornamento del piano il RPCT procederà a valutare il rischio corruttivo per i procedimenti afferenti ciascun settore previa mappatura a cura di ciascun Dirigente: 100%
4	Approvazione piano degli obiettivi di performance 2022-2024: 100%
5	Tempestività nei pagamenti: 100%
6	Rendiconto 2021: 100%
7	Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio 2022: 100%
8	(Approvazione) del DUP e del Bilancio 2023-2025 entro il 31.12.2022: 95%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

### **Tabella riassuntiva Performance Individuale 2022 – obiettivi operativi**

<b>OBIETTIVI (come riportato nella scheda PEG) e PERCENTUALE RAGGIUNTA (Pri)</b>	
<b>Performance Individuale Segretario Generale</b>	
1	Piano triennale prevenzione corruzione e trasparenza 2022 - 2024: 100%
2	Controlli Interni – regolarità amministrativa: 100%
3	Controlli Interni – controllo di gestione: 100%
4	Controlli Interni – controllo sulla qualità dei servizi: 100%
5	Controlli Interni – controllo analogo: 100%
6	Codice di comportamento dei dipendenti comunali: 100%
<b>Performance Individuale Settore 1</b>	
1	Comunicazione e pubblicità dell'attività degli organi istituzionali: 100%
2	Certificati anagrafici e di stato civile nelle Tabaccherie: 100%
3	La partecipazione decentrata: obiettivo non raggiungibile per cause non imputabili al Dirigente
4	Adeguamento del Regolamento sul funzionamento del Consiglio alla transizione al digitale: 100%
5	Contrasto alla dispersione scolastica: 100%
6	Scavi al Nuraghe Sirai: 100%

4	Il Sistema bibliotecario Interurbano del Sulcis: 100%
5	Manifestazioni culturali e teatro: 100%
6	Eventi e rassegne: 100%
7	Archivio storico: 100%
8	Riqualificazione impianti sportivi con capitali privati: 100%
9	Creazione di un sito web dedicato al turismo del Comune di Carbonia: 100%
<b>Performance Individuale Settore 2</b>	
1	Ristrutturazione e rifunionalizzazione ex scuola di Via Dante per la realizzazione di una Comunità Integrata per anziani: 100%
2	Ristrutturazione e rifunionalizzazione ex scuola di Via Dante per la realizzazione di un Centro Integrazione Migranti: 100%
3	Lavori di realizzazione di nuovi loculi e urbanizzazioni del cimitero: 100%
4	Progettazione urbanizzazioni cimitero: obiettivo non raggiungibile per cause non imputabili al Dirigente
5	Lavori di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza del cimitero: 60%
6	Adeguamento canale di guardia (Contratto di quartiere II): 100%
7	Intervento VL_LLP_215 "Progetto di completamento dei lavori di sistemazione delle intersezioni a rotatoria sulla S.S. 126 "Sud – occidentale Sarda". Strada di collegamento PIP – via dei Minatori – via Ospedale (1° lotto funzionale) – Comune di Carbonia": 100%
8	Lavori di messa in sicurezza scuola via Tacca: obiettivo non raggiungibile per cause non imputabili al Dirigente
9	Cantiere Riduzione e prevenzione rischi incendi aree limitrofe strade comunali _vie varie_ realizzazione fasce parafuoco: 100%
10	Manutenzione della rete stradale tramite accordo quadro biennale: 100%
11	Data base informatico di loculi, tombe, cappelle private e ossari presenti nel cimitero comunale di Carbonia: 100%
12	Bando per l'alienazione dei lotti residui dell'Area edificabile "Via Brigata Sassari – Via Balilla – Via Sguotti": 100%
13	Bando per l'assegnazione in diritto di proprietà dei lotti edificabili ricadenti nel Piano di Zona "Sa Perda Bianca – Carbonia 2": 90%
14	Piani urbanistici attuativi di iniziativa privata: 100%
15	Attivazione del cantiere occupazionale "Ecobonus": 100%
16	Istruttoria e chiusura delle pratiche edilizie: 100%
17	Controllo gestione impianto di compostaggio di Sa Terredda: 100%
18	Realizzazione degli interventi di miglioria nell'impianto di compostaggio di Sa Terredda: 100%
19	Gestione diretta della discarica di Sa Terredda nella fase di postesercizio: 100%
20	Lavori di capping: 100%
21	Istruttoria pratiche per gli interventi edilizi in area vincolata: 100%
<b>Performance Individuale Settore 3</b>	
1	Verifica rispetto vincoli di finanza pubblica e controlli sugli equilibri di bilancio: 100%
2	Rispetto della tempistica di liquidazione delle fatture dell'Ente: 100%
3	Ricognizione residui attivi scaturenti da mutui che comportino la semplice erogazione: 100%

4	Ricognizione dei residui attivi entrate patrimoniali (escluse quelle a ruolo coattivo) e verifica del requisito del loro mantenimento in bilancio: 100%
5	Allineamento pagamento fatture contabilità e Piattaforma Certificazione Crediti (PCC): 100%
6	Rivisitazione e aggiornamento inventario del patrimonio mobiliare dell'Ente: 100%
7	SUAPE: 100%
8	Mercatino del Sabato di Carbonia: obiettivo non raggiungibile per cause non imputabili al Dirigente
9	Regolamento PIP: obiettivo non raggiungibile per cause non imputabili al Dirigente
10	Concessioni posteggi isolati su area pubblica per il commercio: 100%
11	Concessioni posteggi, box, banchi Mercato Civico: 100%
12	Implementazione della banca dati delle mail e dei numeri telefonici dei contribuenti: 100%
13	Recupero evasione tributaria TARI: 100%
14	Recupero evasione tributaria IMU: 100%
15	Individuazione ed Esternalizzazione parte di attività connesse al recupero dell'evasione tributaria e alla riscossione: 100%
10	Progetto Pilota: Controllo sulla situazione Tributaria degli immobili ubicati in una determinata zona della Città: 100%
<b>Performance Individuale Settore 4</b>	
1	Fabbisogno di personale: Concludere le procedure di reclutamento previste nel piano del fabbisogno del personale 2022/2024: 100%
2	Salario accessorio: indirizzi delegazione trattante; costituzione del fondo per la contrattazione decentrata; liquidazione trattamento indennità del salario accessorio : 100%
3	Interventi di sostegno al reddito e all'inclusione sociale: 95%
4	Regolamento sulle misure di sostegno al reddito: obiettivo non raggiungibile per cause non imputabili al Dirigente
5	INCLUDIS: 95%
6	Regolamento interno degli affidamenti e delle gare: 100%
7	Nuovo regolamento alloggi temporanei: 100%
8	Avvio recupero insoluti morosi alloggi comunali: 100%
9	Piano triennale per l'informatica: 100%
<b>Performance Individuale Settore 5 (Polizia Locale)</b>	
1	Funzionalità del sistema di videosorveglianza: 100%
2	Sicurezza urbana e contrasto di episodi di microcriminalità: 100%
3	Sistema di videosorveglianza ambientale: 100%
4	Vigilanza ambientale tramite uso del sistema videosorveglianza: 100%
5	Studio della possibilità di introdurre zone a velocità limitata (30 Km/h): 100%
6	Progetto su zone 30: 100%
7	Realizzazione zone 30: 100%
2	Controllo della velocità tramite strumenti elettronici di controllo: 100%
3	Manutenzione della segnaletica stradale: 100%

Fonte: Piano Obiettivi Performance 2022 e Valutazioni Nucleo di Valutazione

## PARTE SECONDA

	2020	2021	2022
+ Entrate correnti (Titoli I - II - III entrata)	35.555.063,86	40.489.004,03	48.221.224,92
+ Entrate FPV CORRENTE	1.764.705,27	1.817.077,72	1.800.661,31
- Spese correnti (Titoli I al netto interessi passivi – compreso FPV)	30.688.670,79	31.940.326,07	36.300.038,86
<b>= Margine Operativo</b>	<b>6.631.098,34</b>	<b>10.365.755,68</b>	<b>13.721.847,37</b>
- spese di investimento (Titolo II spesa - compreso FPV))	26.411.631,57*	31.298.876,53	22.363.942,95
+ entrate in conto capitale (Titoli IV entrata)	8.385.530,50	6.044.789,87	7.943.373,11
<b>+ Entrate FPV INVESTIMENTI</b>	<b>20.415.106,22</b>	<b>23.215.159,01</b>	<b>22.389.587,43</b>
<b>= (Fabbisogno di finanziamento)</b>	<b>9.020.103,49</b>	<b>8.326.828,03</b>	<b>21.690.864,96</b>
- Interessi passivi (da Titolo I spesa)	1.187.564,73	1.131.831,79	1.103.529,02
- quote di capitale di mutui e prestiti (Titolo IV spesa al netto anticipazione di cassa)	76.884,67	727.156,42	752.888,84
<b>= Fabbisogno complessivo</b>	<b>7.755.654,09</b>	<b>6.467.839,82</b>	<b>19.834.447,10</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>7.755.654,09</b>	<b>6.467.839,82</b>	<b>19.834.447,10</b>
- eliminazione di residui attivi	3.674.049,40	2.695.560,70	3.396.726,45
+ eliminazione dei residui passivi e maggiori residui attivi	684.458,13	782.534,64	6.053.005,73
<b>= Risultato dell'anno</b>	<b>4.766.062,82</b>	<b>4.554.813,76</b>	<b>22.490.726,38</b>
+ <i>Avanzo di amministrazione iniziale</i> applicato al Bilancio	5.879.888,84	7.589.741,74	7.125.326,17
= <i>Avanzo di amministrazione finale</i>	10.645.951,66	12.144.555,50	29.616.052,55
- riserve e accantonamenti ( <i>Avanzo Vincolato</i> )	31.621.412,00	36.905.956,05	53.100.625,37
<b>= Avanzo libero</b>	<b>-20.975.460,34</b>	<b>-24.761.400,55</b>	<b>-23.484.572,82</b>

Per gli ulteriori indicatori, si rimanda al Piano degli Indicatori di Bilancio, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 28/05/2023, avente ad oggetto: "Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio 2022 ai sensi dell'art. 227 del d.lgs. n. 267/2000".

# 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 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 IV Settore**

#### 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. È 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

67 posti

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

- Tempo pieno e tempo parziale
- 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 Consorzio Network Etico di Cagliari - ditta Esecutrice Cooperativa Piccola Parigi, con il seguente personale dipendente, 11 unità così suddivise:

N. coordinatore pedagogista	1
N. educatrici	7
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 30 luglio, per le domande presentate entro il 10 luglio. 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 10 luglio.
- 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 pedagoga.
- Incontri di sezione con le educatrici per informazioni sulle attività periodicamente svolte.
- Colloquio finale per valutare l'anno che si conclude.

## IL CONTESTO TERRITORIALE

**L'offerta: Nidi presenti nel territorio comunale**

Struttura	Posti	Gestione
Asilo Nido	67	Comunale, in appalto
Altri Asili Nido	40	Privato
Micronido	40	Privato
Sezione Primavera	20 + 10	Privato
<b>Totale posti disponibili</b>	<b>177</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	2020	2021	Variazione % rispetto all'anno precedente	2022	Variazione % rispetto all'anno precedente
A N. posti disponibili Asilo Nido (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%
B N. Domande iscrizione Asilo Nido presentate	35	40	14,29%	40	0,00%
C N. Domande iscrizione Asilo Nido soddisfatte	35	40	14,29%	40	0,00%
D N. Bambini residenti 0 - 3 anni (domanda potenziale)*	350	321	-8,29%	419	30,53%

\* Fonte: Ufficio Anagrafe su popolazione residente al 31/12

Indicatori di EFFICACIA QUANTITATIVA (struttura)	2020	2021	Variazione % rispetto all'anno precedente	2022	Variazione % rispetto all'anno precedente
1) % Competitività del servizio (domande iscrizione presentate/residenti 0 - 3 anni)	10,00%	12,46%	24,61%	9,55%	-23,39%
2) % Grado di soddisfazione della domanda potenziale (capacità ricettiva/residenti 0 - 3 anni)	19,14%	20,87%	9,03%	15,99%	-23,39%
3) % Grado soddisfazione domanda espressa (capacità ricettiva/domande iscrizione presentate)	191,43%	167,50%	-12,50%	167,50%	0,00%
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 2022 l'indicatore n. 1 (indicatori per driver) mostra una diminuzione del grado di competitività, poiché la domanda del servizio è rimasta invariata, pur in presenza di un aumento del numero di bambini dai 0 ai 3 anni.

Dal resto degli indicatori emerge una leggera diminuzione del grado di soddisfazione della domanda potenziale, dovuto al fatto che i posti disponibili sono invariati mentre cresce il numero di bambini dai 0 ai 3 anni. Grado soddisfazione domanda espressa e il Grado di snellimento della lista d'attesa sono sostanzialmente in equilibrio, poiché capacità ricettiva, domande presentate e domande soddisfatte sono rimaste invariate.

Indicatori per driver	2020	2021	variazione % rispetto all'anno precedente	2022	variazione % rispetto all'anno precedente
N. posti disponibili Asilo Nido (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%
Domande iscrizione Asilo Nido soddisfatte	35	40	14,29%	40	0,00%
N. operatori*	11	11	0,00%	11	0,00%

\* Nel numero complessivo degli operatori non viene conteggiata la pedagoga interna al Comune.

### 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 2022:

Servizio Asilo Nido e Sezione Primavera	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	82.700,00	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	217.400,00	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		300.091,29

### Indicatori di Efficienza

Indicatori per driver efficienza	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Spesa totale Asilo Nido e Sez. Primavera per posto disponibile	2.458,83	3.761,77	+52,99%	4.478,97	19,07%
Spesa totale al netto proventi rette Asilo Nido e Sez. Primavera per posto disponibile	1967,20	2.658,36	+35,13%	3.244,65	22,05%
Spesa totale al netto proventi totali Asilo Nido e sez. primavera posto disponibile	0,00	0,00	0,00%	-13,00%	nc*
Spesa totale Asilo Nido e Sez. primavera per bambino iscritto	4.706,90	6.300,97	+33,87%	7.502,28	19,07%

\*le spese sono superiori alle entrate di appena 8,71 euro. Questa minima differenza rende la formula non applicabile al caso concreto.

Gli indicatori descrivono l'andamento del costo sostenuto per ogni posto disponibile. Nel 2022 le spese totali, per posto disponibile, quelle al netto dei proventi delle rette per posto disponibile e quelle totali per bambino iscritto aumentano rispetto al 2021, pur in presenza di un numero invariato di iscritti, per un aumento delle spese legate alla presa in carico di alcuni bisogni speciali degli iscritti. Le spese totali al netto dei proventi totali per posto disponibile, invece, diminuiscono del 13%, poiché i proventi totali aumentano più dell'aumento delle spese.

### **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>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Domande iscrizione Asilo Nido + Sezione Primavera soddisfatte	35	40	14,29%	40	0,00%
N. posti disponibili Asilo Nido + Sezione Primavera (capacità ricettiva)	67	67	0,00%	67	0,00%
<b>Proventi del servizio</b>					
	164.741,62	252.038,74	+ 52,99%	300.100,00	19,07%
di cui Proventi da tariffe	32.939,30	73.928,32	+ 124,44%	82.700,00	11,87%
Proventi da trasferimenti Regione + Ministero	131.802,32	178.110,42	+ 35,13%	217.400,00	22,06%
Costi del servizio	164.741,62	252.038,74	+ 52,99%	300.091,29	19,07%

<b>Indicatori per driver Economicità</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura spese Servizio Asilo Nido e Sez. Primavera (con rette e trasferimento regionale e ministeriale)	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%
% copertura spese Servizio Asilo Nido (solo con rette)	19,99%	29,33%	+ 46,70%	27,56%	- 6,05%
% copertura spese Servizio Asilo Nido (solo con contributo regionale e ministeriale)	80,01%	70,67%	-11,67%	72,44%	2,51%
Retta media annua per posto disponibile	491,63	1.103,41	+124,44%	1.234,33	11,87%
Retta media annua per bambino iscritto	941,12	1.848,21	+96,38%	2.067,50	11,87%
Contributo regionale e ministeriale annuo per posto disponibile	1.967,20	2.658,36	+35,13%	3.244,78	22,06%
Contributo regionale e ministeriale annuo per bambino iscritto	3.765,78	4.452,76	+18,24%	5.435,00	22,06%

### ***Indicatori di economicità***

Si registra una stabilità nel grado di copertura delle spese del servizio rispetto alle entrate, che si trovano in equilibrio dal 2020. Le spese e le entrate aumentano in valore assoluto, ma le entrate da contributo regionale e ministeriale aumentano più delle spese, per questa ragione la percentuale di copertura, assicurata da questa tipologia di entrate, aumenta leggermente. Al contrario, le spese aumentano più dell'aumento delle rette, per questa ragione diminuisce la percentuale di copertura, assicurata da questa tipologia di entrate. La retta media annua per posto disponibile, la retta media annua per bambino iscritto, la quota dei trasferimenti regionali e ministeriali per posto disponibile e la quota dei trasferimenti regionali e ministeriali per bambino iscritto aumentano poiché, a parità di posto disponibile e bambini iscritti, aumentano le entrate da contributo e da retta.

### ***Resoconto finale dell'attività dell'Asilo Nido al 31.12.2022 – Relazione del Responsabile***

L'asilo Nido comunale ha erogato il servizio educativo rivolto ai minori 0-3 per tutto l'anno con esclusione del mese di agosto. Nel mese di giugno è stato pubblicato il Bando per le iscrizioni all'anno educativo 2022-2023. I mesi di settembre e ottobre sono stati interamente dedicati all'inserimento dei nuovi iscritti e al reinserimento dei bambini già frequentanti, nel rispetto delle regole Anti Covid19. 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. E' stata curata la continuità nido/scuola d'infanzia. 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, 7 scuole primarie e 1 scuola secondaria 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; poco dopo nelle Scuole Primarie, in cui le lezioni terminano in base all'orario stabilito da ciascun istituto (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 ditta, 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 procedura online. Per le modalità di pagamento il genitore provvede attraverso il bollettino postale, bonifico bancario da consegnare all'Ufficio stesso, oppure tramite carta di credito via portale web o app.

## TARIFFE

Le tariffe per il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2021/2022, approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 43 del 1/03/2018, sono le seguenti:

**Tariffa pasto per bambini residenti nel Comune:**

Anno scolastico 2021/2022			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	€ 0,00	€ 0,00
3 <sup>a</sup>	€ 5.063,31	€ 7.568,49	€ 1,72	€ 0,87
4 <sup>a</sup>	€ 7.568,50	€ 10.126,61	€ 2,27	€ 1,14
5 <sup>a</sup>	€ 10.126,62	€ 12.658,25	€ 2,86	€ 1,43
6 <sup>a</sup>	€ 12.658,26	€ 15.189,94	€ 3,42	€ 1,71
7 <sup>a</sup>	€ 15.189,94	€ 20.000,00	€ 3,94	€ 1,97
8 <sup>a</sup>	OLTRE € 20.000,00		€ 5,18	€ 2,59
	NON RESIDENTI		€ 5,18	

**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	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Utenza potenziale refezione scolastica (popolazione Scuole Materne, Elementari, Medie)	2.053	1887	- 8,09%	1841	- 2,44%
Richieste Servizio Ristorazione Scolastica	633	637	0,63%	768	20,57%
N. Istituti Scolastici statali	15	15	0,00%	15	0,00%
N. Sale mensa presenti negli Istituti Scolastici statali	13	13	0,00%	13	0,00%
N. Utenti (studenti) ristorazione scolastica residenti	576	579	0,52%	712	22,97%
N. Utenti (studenti) ristorazione scolastica non residenti	57	58	1,75%	56	- 3,45%

**Indicatori di efficacia**

Indicatori per driver di efficacia	2020	2021	2022
Grado di soddisfazione domanda espressa per la refezione scolastica	100%	100%	100%

L'indicatore di efficacia 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, a cui si aggiungono docenti e personale scolastico che usufruiscono del medesimo servizio.

#### Indicatori di efficacia-qualità

Indicatori per driver di efficacia	2020	2021	2022
N. reclami pervenuti al servizio ristorazione scolastica	0	0	0
N. controlli servizio refezione scolastica*	0	2	2

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

L'indicatore relativo ai reclami sul servizio rileva un'elevata efficacia in termini di qualità dello stesso, con nessun reclamo presentato.

#### 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 2022:

Servizi Scolastici – Refezione Scolastica	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	116.207,70	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	447.921,92	
PERSONALE		64.986,15
ACQUISTO MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI		499.143,47

#### Indicatori di Efficienza

Indicatori per driver	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Utenti totali Servizio Ristorazione Scolastica*	739	726	-1,76%	843	16,12%
Pasti forniti Servizio Ristorazione Scolastica	76.699	81.062	5,69%	83.921	3,53%

\* Nel conteggio, presentato in questa tabella, agli alunni e alunne destinatari/e del servizio di ristorazione scolastica, si aggiunge il personale scolastico e i/le docenti.

L'indicatore mostra come i pasti forniti siano aumentati nel corso del 2022, in presenza di un aumento degli iscritti al servizio, registrata anche in presenza di una diminuzione dell'utenza potenziale.

<b>Indicatori per driver efficienza</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Spesa media pasto Refezione Scolastica	6,06	7,26	19,80%	6,72	-7,41%
Spesa media per utente servizio Refezione Scolastica	628,96	810,62	28,88%	669,19	-17,45%

L'indicatore "Spesa media pasto Refezione Scolastica" evidenzia l'andamento della spesa per pasto fornito. Il dato nel 2022 diminuisce poiché il numero dei pasti erogati aumenta, mentre le spese totali diminuiscono. La diminuzione delle spese totali, pur in presenza di un aumento dei pasti e del numero degli utenti, è data dal fatto che negli anni precedenti, caratterizzati dal persistere della pandemia, l'Ente aveva dovuto corrispondere, alla ditta, i costi aggiuntivi sopportati per le attività di sanificazione.

L'indicatore "Spesa media per utente servizio Refezione Scolastica" indica l'andamento della spesa sostenuta per ogni utente del servizio di refezione scolastica: questa diminuisce nel corso del 2022, poiché il numero degli utenti totali del servizio aumenta, mentre diminuisce la spesa totale.

### **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**

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno Precedente</b>
Entrate del servizio	464.803,71	588.491,61	26,61%	564.129,62	- 4,14%
Uscite del servizio	464.803,71	588.508,52	26,61%	564.129,62	- 4,14%

<b>Indicatori per driver economicità</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura costi Servizio Refezione Scolastica	100,00%	100,00%	0,00%	100,00%	0,00%

L'indicatore rileva il grado di copertura delle spese del servizio. Nel 2022, come già negli anni precedenti, l'indice rileva un sostanziale pareggio tra entrate e uscite. Nel 2022 le spese e le entrate diminuiscono leggermente, pur in presenza di un aumento dei pasti erogati e del numero degli utenti. Per la spiegazione relativa alla diminuzione delle spese, si richiama la tabella precedente. La diminuzione delle entrate, pur in presenza di un aumento del numero degli utenti, è motivata dal fatto che la maggior parte dei nuovi utenti appartiene alle fasce reddituali più basse (il cui contributo economico al servizio è minimo) o alle categorie esenti dal pagamento.

# ASSISTENZA DOMICILIARE

## CARATTERISTICHE DEL SERVIZIO

**Responsabile: Dirigente IV Settore**

### STRUTTURE

Gli uffici del Servizio Sociale, presso cui richiedere i servizi, dal 3 giugno 2014 sono stati 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 2022, a fronte di una previsione di 13.531,3 ore di servizio, sono state erogate 15.654,01 ore di interventi di assistenza. Quasi tutte le richieste presentate sono state soddisfatte, intervenendo con integrazioni di fondi comunali.

### 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 acquisto 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 21.

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

Fino al mese di ottobre 2022, il Servizio di assistenza Domiciliare è stato gestito in appalto dalla Coop. sociale Carbonia Futura di Carbonia, con il seguente personale:

- n. 1 assistente sociale coordinatore
- n. 1 referente tecnico
- n. 1 assistente sociale
- n. 1 referente di equipe
- n. 27 assistenti domiciliari

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.

Con determinazione n. 717 del 22-08-2022 il servizio è stato aggiudicato nuovamente dall'ATI Carbonia Futura – Consorzio Network – Adest Onlus – Portoscuso Serena Servizi Sociali S.G.S. Il servizio ha preso avvio in data 2 novembre 2022 con il seguente personale:

1 istruttore amministrativo per tutto il distretto

1 Oss con ruolo di coordinatore

30 assistenti domiciliari di cui 6 assistenti domiciliari /generiche e 24 OSS

Personale dei Servizi Sociali: n. 4, di cui n. 3 assistenti sociali (uno dei quali svolge il ruolo di referente del servizio) e n. 1 istruttore amministrativo.

#### 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.

#### PARTNER

Cooperativa sociale Carbonia Futura. Dal 2/11/2022: ATI con Cooperativa capogruppo 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 a 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 2022 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. 717 del 22-08-2022), per un periodo di 3 anni prorogabile per 1 anno. Il nuovo appalto ha preso avvio il 02/11/2022.

## TARIFFE PER L'ANNO 2022

La contribuzione al costo del servizio da parte degli utenti beneficiari è determinata dal valore ISEE in corso di validità secondo la seguente ripartizione:

- per un ISEE fino a € 3.000, 00 la quota di contribuzione è pari a 0
- per un ISEE da € 3.500,00 fino a € 9.000,00 la quota varia dal 0,7 % al 20%
- per un ISEE da e 10.000,00 a € 17.000,00 la quota varia da 25,9% a 88,2%
- per un ISEE oltre € 18.000,00 la quota di contribuzione sarà del 100%

## 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	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Utenti del Servizio di Assistenza Domiciliare – Comune di Carbonia	87	89	2,30%	124	39,33%

Il trend della domanda espressa per il servizio è in costante aumento a partire dal 2020. 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 2022:

Servizi di assistenza Domiciliare - Distrettuale	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	32.111,80	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	940.536,74	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		982.629,52

### Indicatori di efficienza

Servizi di assistenza Domiciliare - Comune di Carbonia	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI	10.496,49	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	323.362,47	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		333.858,96

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Utenti del Servizio di Assistenza Domiciliare - Comune di Carbonia	87	89	2,30%	124	39,33%
Spesa media per utente assistenza Domiciliare - Comune di Carbonia	3.681,44	3.990,06	8,38%	2.692,41	- 32,52%

L'indicatore "Spesa media per utente servizio domiciliare", indica l'andamento della spesa media sostenuta per ogni utente dei servizi domiciliari nel Comune di Carbonia. Si registra una diminuzione della spesa per utente, dovuto alla diminuzione delle ore di servizio erogate, pur in presenza di un aumento del numero degli utenti.

### **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**

<b>Indicatori per driver Interventi Distrettuali</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno Precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Entrate del servizio	848.900,23	1.046.056,03	23,22%	972.648,54	-7,02%
Uscite del servizio	919.237,50	1.010.513,97	9,93%	982.629,52	-2,76%

<b>Indicatori per driver Comune di Carbonia</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno Precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Entrate del servizio	320.285,75	355.115,77	10,87%	333.858,96	-5,99%
Uscite del servizio	320.285,75	355.115,77	10,87%	333.858,96	-5,99%

L'indicatore segnala una leggera diminuzione delle entrate e delle spese per il Comune di Carbonia, come conseguenza della diminuzione del numero di ore di prestazione erogate rispetto al 2021. Anche a livello distrettuale si assiste ad una diminuzione sia delle entrate sia delle spese del servizio.

<b>Indicatori per driver di economicità Interventi Carbonia</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura servizio assistenza domiciliare	100%	100%	0,00%	100,00%	0,00%

<b>Indicatori per driver di economicità Distrettuali</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura servizio assistenza domiciliare	92,35%%	103,52%	12,09%	98,98%	- 4,38%

Nel 2022 la copertura del servizio assistenza domiciliare del Comune di Carbonia è in equilibrio, come nel 2021, poiché le spese sono esattamente uguali alle entrate.

La copertura del servizio di assistenza domiciliare a livello distrettuale scende leggermente, poiché le entrate sono leggermente inferiori alle spese.

# MUSEI

## 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 Caroppu. Di pertinenza del Museo Archeologico è il Deposito - Laboratorio di Restauro (in occasione dell'inaugurazione del nuovo allestimento del Museo Archeologico Villa Sulcis, è stata inaugurata anche questa nuova struttura). Il deposito è attualmente in consegna alla Soprintendenza ABAP, consegnataria del patrimonio museale ivi conservato.
- b) **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.
- c) **Parco Urbano di Cannas di Sotto**. Comprende la necropoli ipogeica di Cannas di Sotto e il Medau "Sa Grutta". Si tratta di un parco interno al tessuto cittadino (situato fra Corso Iglesias e via Alghero), collegato a suo tempo al Museo Archeologico Villa Sulcis attraverso un passaggio coperto, che consentiva l'ingresso da Corso Iglesias, mentre allo stato attuale l'ingresso si trova nella zona di Via Fertilia. Il Parco è sorto intorno all'estesa Necropoli a domus de janas, realizzata su una collina di travertino a partire almeno dall'inizio del IV millennio a. C. 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.
- d) **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.

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

Inaugurato nel mese di novembre 2006, il Museo è situato nella recuperata Grande Miniera di Serbariu, dove fino al 1964 veniva estratto il carbone. La visita include i locali della **lampisteria**, della **galleria sotterranea** e della **sala argani**. Nella **lampisteria** ha sede l'esposizione permanente sulla storia del carbone, della miniera e della città di Carbonia. L'ampio locale accoglie una preziosa collezione di lampade da miniera, attrezzi da lavoro, strumenti, oggetti di uso quotidiano, fotografie, documenti, filmati d'epoca e videocinterview ai minatori. La **galleria sotterranea** mostra l'evoluzione delle tecniche di coltivazione del carbone utilizzate a Serbariu dagli anni '30 fino alla cessazione dell'attività, in ambienti fedelmente riallestiti con attrezzi dell'epoca e grandi macchinari ancora oggi in uso in miniere carbonifere attive. La **sala argani**, infine, conserva al suo interno il macchinario con cui si manovrava la discesa e la risalita delle gabbie nei pozzi per il trasporto dei minatori e delle berline vuote o cariche di carbone.

## CAPIENZA

### 1) SIMUC

Le strutture museali del SiMuC ospitano esposizioni permanenti e temporanee, dispongono di alcuni spazi per ospitare conferenze ed eventi culturali in genere, prevalentemente nelle pertinenze esterne dei siti (es. Medau Sa Grutta, Parco di Villa Sulcis, teatro moderno di Monte Sirai); anche gli spazi espositivi vengono utilizzati per manifestazioni culturali, anche se prevalentemente vengono adibiti allo svolgimento di attività didattiche e laboratori, come la sala 1 del Museo Villa Sulcis e le sale interne del PAS.

**Museo Archeologico “Villa Sulcis”.** 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.

Il Nuovo Museo Villa Sulcis, che ha mantenuto la funzione territoriale del vecchio museo inaugurato nel 1988, ha decisamente sviluppato la funzione didattica, evidente anche nel progetto di allestimento mirato alla ri-contestualizzazione dei reperti, con la ricostruzione degli ambienti originari o dei contesti di scavo, la funzione di istituzione di ricerca (la Direzione dei Musei ha anche la direzione delle ricerche in concessione al Nuraghe Sirai), e infine la funzione di motore della filiera del beni culturali della Città, che va dalla ricerca fino all'esposizione e alla comunicazione.

L'edificio originariamente destinato al Laboratorio di Restauro e al Deposito, ubicato nel Parco di Villa Sulcis di fronte all'ingresso del Museo è attualmente in consegna alla Soprintendenza ABAP, è impiegato in entrambe le due grandi sale, di cui si compone, alla conservazione del patrimonio Museale; lo spazio centrale, tuttavia, è di fatto un'appendice espositiva del Museo, poiché è riservato all'esposizione dell'officina del vetro del Nuraghe Sirai.

**Il Parco Archeologico di Monte Sirai.** Inaugurato nel 2001, dispone di un complesso di spazi di accoglienza, parcheggio, di servizio, nonché di un teatro all'aperto (308 posti) che viene spesso utilizzato per rassegne teatrali, concerti e altri spettacoli.

Il Parco Archeologico è particolarmente esteso e articolato in varie aree, unite anche in unica visita libera o guidata: l'abitato alto, le aree funerarie, il tofet. Anche le aree strettamente archeologiche vengono, dietro autorizzazione della Soprintendenza ABAP, adibite a visite teatralizzate o altre manifestazioni culturali.

**2) Museo del Carbone (CICC).** La gestione del Museo è affidata a un'Associazione (CICC) composta dall'Amministrazione Comunale e dal Parco Geominerario Storico e Ambientale della Sardegna. Nel 2011 è entrata a far parte dell'Associazione anche la Provincia di Carbonia-Iglesias, poi uscita 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 a ingresso libero, con grande affluenza di pubblico.

## SERVIZI OFFERTI

- L'offerta è formata, in via prevalente, dall'attività espositiva permanente e dalle visite guidate, in lingua italiana, francese e inglese.
- I servizi educativi (Laboratori, percorsi sensoriali ecc.), hanno avuto una crescita costante e offrono ormai un'ampia offerta di laboratori, anche per adulti. In autunno è diventato un appuntamento costante la presentazione alle scuole (“Open Day”) del Catalogo dei laboratori che si svolgono prevalentemente nel periodo primaverile e in quello autunnale, con percorsi tematici, specifici per il rispettivo settore museale, che collegano 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. Sono previsti anche percorsi di approfondimento per il pubblico adulto; i laboratori mirano all'apprendimento 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 e video (SiMuC).

- Visite teatralizzate (Monte Sirai, Cannas di Sotto, Museo Archeologico), 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 (SiMuC).
- Attività scientifiche. Il Comune è titolare delle ricerche in concessione MiC presso il Nuraghe Sirai dal 2008 ad oggi: la ricerca sul campo è diretta dal funzionario archeologo dell'Ufficio Cultura, che cura anche la documentazione e lo studio dei materiali fino alla pubblicazione. Il luogo della conservazione dei reperti in concessione, come anche delle altre attività, compresa l'esposizione e la divulgazione è costituito dal Museo Archeologico Villa Sulcis.
- Attività di catalogazione dei reperti in funzione delle esposizioni temporanee, con la supervisione della Direzione scientifica (Museo Archeologico).
- Servizio di bookshop presso il Parco di Monte Sirai, il Museo Archeologico Villa Sulcis, il Museo PAS e presso il Museo del Carbone
- Sala conferenze, al Museo del Carbone, dotata di 130 poltroncine e impianto audio-video.
- Il Museo del Carbone è dotato di un servizio di bar-punto di ristoro pienamente operativo durante tutto l'anno.
- Mostra temporanea "a puntate", ovvero il "Reperto del mese", presso il Museo Archeologico Villa Sulcis, a cura dell'Ufficio Cultura - Direzione Musei.
- Organizzazione di numerose manifestazioni aperte al pubblico, anche in collegamento con la programmazione Regionale (es. Monumenti Aperti), nazionale e collegata al MiC (Giornate Europee del Patrimonio) o europea (es. Notte Europea dei Musei), Giornata Nazionale delle Miniere, Befana in Miniera, Invasioni Digitali etc, nei siti del SiMuC e del Museo del Carbone.
- C.I.A.M. (Carbonia: Itinerari di Architettura Moderna), itinerario urbano che trasforma Carbonia in un museo diffuso, a cielo aperto, a cura della gestione del SiMuC.

Una descrizione del Sistema Museale (SiMuC) si trova nel sito internet del Comune di Carbonia e soprattutto nel sito dedicato: [www.carboniamusei.it](http://www.carboniamusei.it). Nel sito [www.museodelcarbone.it](http://www.museodelcarbone.it) è illustrata, invece, l'attività del Museo del Carbone.

#### REGIME DI APERTURA per il 2022 (SiMuC)

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

Mese	Apertura	Giorni di chiusura
Gennaio	Dal Mercoledì alla Domenica -Villa Sulcis: h. 09 - 14 -PAS: h. 09 - 14 -Monte Sirai: h. 09 - 14 -Parco Cannas: h. 09 - 17	Lunedì e martedì (se non festivi)
Febbraio	Dal Mercoledì alla Domenica -Villa Sulcis: h. 09 - 14 -PAS: h. 09 - 14 -Monte Sirai: h. 09 - 14 -Parco Cannas: h. 09 - 17	Lunedì e martedì (se non festivi)
Marzo	Dal Mercoledì alla Domenica -Villa Sulcis: h. 09 - 14 -PAS: h. 09 - 14 -Monte Sirai: h. 09 - 14 -Parco Cannas: h. 09 - 17	Lunedì e martedì(se non festivi)
Aprile	Dal Martedì al Venerdì -Villa Sulcis: h. 9-13/ 15-19 -PAS: 9-13/15-19 -Monte Sirai: h. 9-19 (sab. e dom. 9-13/15-19) -Parco Cannas: h. 9 - 19	Lunedì (se non festivo)
Maggio	Dal Martedì al Venerdì -Villa Sulcis: h. 9-13/ 15-19	Lunedì (se non festivo)

	-PAS: 9-13/15-19 -Monte Sirai: h. 9-19 (sab. e dom. 9-13/15-19) -Parco Cannas: h. 9 - 19	
Giugno	Dal Martedì al Venerdì -Villa Sulcis: h. 9-13/ 15-19 -PAS: 9-13/15-19 -Monte Sirai: h. 9-19 (sab. e dom. 9-13/15-19) -Parco Cannas: h. 9 - 19	Lunedì (se non festivo)
Luglio	Dal Martedì al Venerdì -Villa Sulcis: h. 9-13/ 15-19 -PAS: 9-13/15-19 -Monte Sirai: h. 9-19 (sab. e dom. 9-13/15-19) -Parco Cannas: h. 9 - 19	Lunedì (se non festivo)
Agosto	Dal Martedì al Venerdì -Villa Sulcis: h. 9-13/ 15-19 -PAS: 9-13/15-19 -Monte Sirai: h. 9-19 (sab. e dom. 9-13/15-19) -Parco Cannas: h. 9 - 19	Lunedì (se non festivo)
Settembre	Dal Martedì al Venerdì -Villa Sulcis: h. 9-13/ 15-19 -PAS: 9-13/15-19 -Monte Sirai: h. 9-19 (sab. e dom. 9-13/15-19) -Parco Cannas: h. 9 - 19	Lunedì (se non festivo)
Ottobre	Dal Mercoledì alla Domenica -Villa Sulcis: h. 09 - 14 -PAS: h. 09 - 14 -Monte Sirai: h. 09 - 14 -Parco Cannas: h. 09 - 17	Lunedì e martedì.(se non festivi)
Novembre	Dal Mercoledì alla Domenica -Villa Sulcis: h. 09 - 14 -PAS: h. 09 - 14 -Monte Sirai: h. 09 - 14 -Parco Cannas: h. 09 - 17	Lunedì e martedì.(se non festivi)
Dicembre	Dal Mercoledì alla Domenica -Villa Sulcis: h. 09 - 14 -PAS: h. 09 - 14 -Monte Sirai: h. 09 - 14 -Parco Cannas: h. 09 - 17	Lunedì e martedì.(se non festivi)

NB: Il Parco Urbano di Cannas di Sotto, con la relativa necropoli ipogeica, offre un ingresso libero e visita guidata su prenotazione. Presso il sito di Monte Sirai è sempre consentita anche la possibilità di visita libera, senza l'ausilio della guida.

### SiMuC

In generale si è osservata la chiusura il lunedì in periodo estivo, (non festivo); lunedì e il martedì nel periodo invernale, Natale e Capodanno (per il dettaglio, vedere la tabella sopra riportata).

### Museo del Carbone

Dal 21 giugno al 20 settembre, dalle 10,00 alle 19,00, tutti i giorni. La biglietteria chiude alle 18.

Dal 21 Settembre al 20 Giugno, dalle 10,00 alle 18,00. La biglietteria chiude alle 17. 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.

Dal 2021, il Museo del Carbone si è dotato anche di un sistema di prenotazione on-line, accessibile dal sito [www.museodelcarbone.it](http://www.museodelcarbone.it).

#### UTENZA

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

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

### **SISTEMA DI EROGAZIONE per il 2022**

#### PERSONALE

Dal 1 febbraio 2021, la gestione del Sistema Museale (SiMuC) è stata affidata al Consorzio Sistema Culturale Sardegna Società Cooperativa.

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

Il Comune sovrintende e coordina le attività attraverso le figure del Dirigente del I Settore e della Posizione Organizzativa, a cui è affidato il Settore Cultura, Turismo e Spettacolo, (coadiuvati da 2 collaboratori esterni fino a gennaio 2021); dal 30 settembre 2021 è stato assunto dal Comune un funzionario direttivo archeologo deputato alla direzione del SiMuC.

#### 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 in capo al Consorzio Sistema Culturale Sardegna Società Cooperativa; il Museo del Carbone della Grande Miniera di Serbariu è gestito dall'Associazione CICC, costituita dal Comune e dal Parco Geominerario Storico e Ambientale della Sardegna.

Presso il Nuraghe Sirai è presente una squadra di lavoratori Coopservice s.c. a r. l., impiegati attualmente nella manutenzione del sito (pulizia, diserbo, manutenzione coperture, passerelle e percorsi di visita), sotto la direzione dell'Ufficio Cultura, che coincide con la Direzione scientifica degli scavi in concessione.

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. 179 del 19/11/2015. Tali modifiche si sono rese necessarie per semplificare le tariffe in oggetto, comunque confermandole nell'entità, e prevedere poi un biglietto unico del SI.MU.C. e del Museo del Carbone, al fine di migliorare la promozione dell'offerta museale della città e, quindi, aumentare le visite.

<b>NUOVE TARIFFE COMPRENSIVE DI INGRESSO – ACCOMPAGNAMENTO - VISITA GUIDATA</b>					
<b>BIGLIETTI PER MONTE SIRAI - MUSEO VILLA SULCIS - CANNAS DI SOTTO - MUSEO PAS</b>					
	<b>Cumulativo SiMuC</b>	<b>Villa Sulcis</b>	<b>Parco Urbano Cannas</b>	<b>Museo PAS</b>	<b>Sirai</b>
Ridotto	9 euro	5 euro	2 euro	5 euro	5 euro
Intero	10 euro	6 euro	2 euro	6 euro	6 euro

<b>Disciplina agevolazioni</b>					
Tariffa ridotta:	bambini 6 - 12 anni	over 65	gruppi (> 25 persone)	scolaresche	Carta giovani
Gratuità:	bambini < 6 anni	disabili	Soprintendenza	accompagnatori	ICOM

<b>Biglietto UNICO (SiMuC + Museo del Carbone)</b>	<b>15 euro</b>
--	----------------

<b>NUOVE TARIFFE (COMPRENSIVE 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 (scolaresche)	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

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
N. visitatori del Museo Villa Sulcis	608	736	21,05%	1.700	130,98%
N. visitatori Monte Sirai	1.833	2.296	25,26%	4.339	88,98%
N. visitatori PAS (ex Martel)	930	1.181	26,99%	2.777	135,14%
N. visitatori Cannas di Sotto	Non rilevato	Non rilevato	-	1.590	-
N. complessivo visitatori Sistema Museale	3.371	4.213	24,98%	10.406	147,00%
N. visitatori CICC	7.668	9.488	23,74%	15.631	64,74%
N. complessivo visitatori Sistema Museale e del CICC	<b>11.039</b>	<b>13.701</b>	<b>24,11%</b>	<b>26.037</b>	<b>90,04%</b>

Dopo gli effetti negativi delle frequenti chiusure e limitazioni imposte dalle misure per fronteggiare la pandemia da Covid-19, nel 2022 si assiste a un aumento consistente nel numero dei visitatori di tutte le strutture museali, già registrato, anche se in misura ridotta, a partire dal 2021.

### Ingressi totali e biglietti omaggio

Indicatori per driver	Ingressi totali 2022	di cui paganti	di cui omaggio	% ingressi omaggio
N. visitatori del Museo Villa Sulcis	1.700	1.253	447	26,29%
N. visitatori Monte Sirai	4.339	3.048	1291 (di cui n. 498 presso il Nuraghe Sirai)	29,75%
N. visitatori PAS (ex Martel)	2.777	1.982	795	28,63%
N. visitatori Cannas di Sotto (ingresso libero e visita su prenotazione),	1.590	71	1.519	95,53%
N. complessivo visitatori Sistema Museale	10.406	6.354	4.052	38,94%
N. visitatori CICC	15.631	11.633	1.099 per gli aventi diritto e 1.099 per le visite in superfici	25,58%
N. complessivo visitatori Sistema Museale e del CICC	26.037	17.987	6.250	30,92%

### 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 comunale 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 comunale. Il gestore, come da contratto, incassa i proventi dei biglietti ed esercita attività commerciali (book shop, punto di ristoro) ed è, quindi, incentivato a effettuare politiche imprenditoriali e di marketing per aumentare il numero dei visitatori.

Viene di seguito riportato il conto finanziario del Servizio Museale (escluso il CICC) per l'esercizio 2022:

Attività Museale	ENTRATE	SPESE
PROVENTI DA SERVIZI		
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	743.593,16	
PRESTAZIONI DI SERVIZI		755.865,65

Indicatori per driver	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Spesa media per visitatore Sistema Museale (escluso il CICC) in euro	160,05	155,63	- 2,76%	72,64	-53,33%

Dopo l'impennata del 2020 (conseguenza delle limitazioni legate alla diffusione del Covid), proseguendo il trend già registrato nel 2021, nel 2022 l'indicatore rileva una consistente riduzione della spesa media per visitatore, dovuta al fatto che il numero dei visitatori del Sistema museale (dal calcolo è escluso il CICC) è aumentato in percentuale maggiore rispetto all'aumento delle spese.

### **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**

Indicatori per driver	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Entrate del servizio	566.327,74	567.587,16	0,22%	743.593,16	31,01%
Uscite del servizio	539.541,30	655.689,12	21,53%	755.865,65	15,28%

Indicatori per driver economicità	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
% copertura spese Sistema Museale	104,96%	86,56%	-17,53%	98,38%	13,65%

L'indicatore segnala il grado di copertura delle spese del servizio. Nel 2022 la percentuale di copertura è aumentata, poiché l'aumento percentuale delle entrate è stato maggiore dell'aumento delle spese (si rilevano quelle da trasferimenti pubblici).

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 I Settore - Affari Generali, Servizi Demografici, Turismo e Cultura, Pubblica Istruzione e Sport**

#### STRUTTURE IMPIANTI SPORTIVI

Complesso	Denominazione	Indirizzo
001	Palestra Scuola Media n. 3 Secondaria 1° grado "Satta" ( <b>non utilizzata</b> )	Via della Vittoria, 94
002	Palestra Scuola Media n. 3 Secondaria 1° grado "Satta"- Struttura Geodetica ( <b>inagibile</b> )	Via della Vittoria, 94
003	Palestra Scuola Elementare	Via Roma
004	Palestra Scuola Elementare Struttura geodetica	Via Roma
005	Palestra Scuola Elementare ( <b>non utilizzata</b> )	Via Mazzini
006	Palestra Scuola Elementare ( <b>non utilizzata</b> )	Via Liguria
007	Palestra Scuola Secondaria 1° grado "Don Milani"	Via Dalmazia
008	Complesso Sportivo (campi da Tennis; campo Calcio a 5; campo polivalente; Pattinodromo; Palahockey)	Via Balilla
009	Campo Sportivo Cortoghiana	Fraz. Cortoghiana-Via Nazionale
010	Palestra Polivalente Cortoghiana	Fraz.Cortoghiana-Via Bresciano
011	CampoTennis Cortoghiana ( <b>inagibile</b> )	Fraz. Cortoghiana - P.zza Giovanni Carta
012	Scuola Media Cortoghiana	Fraz. Cortoghiana-Via Bresciano
013	Scuola Elementare Cortoghiana ( <b>chiusa</b> )	Fraz. Cortoghiana-Via Bresciano
014	Campo Polivalente Bacu Abis ( <b>non utilizzato</b> )	Fraz.Bacu Abis-Via S.Barbara
015	Scuola Media Bacu Abis	Fraz.Bacu Abis-Via Pozzo Nuovo
016	Palazzetto Bacu Abis	Fraz.Bacu Abis-Via Pozzo Nuovo
017	Circolo Bocciofilo Carbonia	Piazza Roma n. 15
018	Campo Sportivo Bacu Abis ( <b>non utilizzato</b> )	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 Cernitrici
025	Palazzetto dello Sport	Via delle Cernitrici
026	Campo di calcio ex Miniera Serbariu	Ex Miniera Serbariu
027	Impianto Polivalente Barbusi	Barbusi

Complesso	Denominazione	Indirizzo
028	Impianto CQ2 – Rosmarino (palestra)	Via Puglie
029	Impianto CQ2 – Rosmarino (campo da calcetto) (non utilizzato)	Via Puglie

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) Bocciodromo
- b) Campo Tennis presso complesso sportivo via Balilla
- c) Campo Polivalente Cortoghiana

#### IMPIANTI SPORTIVI GESTITI DIRETTAMENTE

- 1) Campo Sportivo Is Gannaus – Loc. Is Gannaus – Via Su Rei
- 2) Palazzetto dello Sport – Via delle Cernitrici
- 3) Complesso sportivo Via Balilla (Campo Calcio a 5; Campo polivalente; Pattinodromo; Palhockey)
- 4) Campo Sportivo Cortoghiana
- 5) Campo di Calcio ex Miniera Serbariu
- 6) Campo Sportivo S. Barbara
- 7) Campo di calcio a 11 Bacu Abis
- 8) Palestra Polivalente Cortoghiana
- 9) Campo Polivalente Bacu Abis
- 10) Palazzetto Bacu Abis
- 11) Stadio Comunale
- 12) Campo Calcetto Is Gannaus
- 13) Impianto Polivalente Barbusi
- 14) Impianto CQ2 – Rosmarino (palestra)
- 15) Impianto CQ2 – Rosmarino (campo da calcetto)

#### 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 a 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 2022

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 sono state stabilite con deliberazione di Giunta Comunale nella seguente misura:

**TARIFFARIO PER USO IMPIANTI SPORTIVI**  
Tariffe per attività agonistiche – a partire dal 01/01/2022  
(Delibera Giunta comunale n. 23 del 9 marzo 2022)

La deliberazione della Giunta comunale n. 23 del 9 marzo 2022 ha disposto le tariffe orarie per l'utilizzo dei diversi impianti sportivi:

PALAZZETTO DELLO SPORT	
Tariffa fissa giornaliera per manifestazioni senza allestimenti	€ 500,00 N.B. 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, meeting, memorial, allenamenti, etc.) nelle giornate di sabato e domenica	€ 18,00
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività agonistiche riconosciute dalle rispettive Federazioni (campionati, tornei, trofei, meeting, memorial, allenamenti, etc.) nelle giornate dal lunedì al venerdì	€ 8,50
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività agonistiche riconosciute dai rispettivi Movimenti Sportivi (campionati, tornei, trofei, meeting, memorial, allenamenti, etc.) nelle giornate dal lunedì alla domenica	€30,00
Tariffa oraria per manifestazioni sportive varie per attività ricreativo-amatoriali (campionati, tornei, trofei, meeting, memorial, allenamenti, etc.)	€ 50,00
Per l'uso di ciascuno spogliatoio	€ 5,00

Utilizzo della struttura per le operazioni di allestimento nel giorno precedente e nel giorno successivo all'evento, tariffa oraria 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).	€10,00 N.B. maggiorazione 50% se non si rispetta l'orario di ultimazione delle operazioni di allestimento e disallestimento
---	--

**Le tariffe previste per le attività agonistiche andranno applicate esclusivamente per quelle Associazioni Sportive che, ai sensi della L.R. n.17 del 1705/1999, titolo I, art.9, risultano regolarmente iscritte all'Albo Regionale delle Società e Associazioni Sportive.**

**Le tariffe sono ridotte per le scuole di ogni ordine e grado del 30%.**

**Qualora una singola Associazione Sportiva utilizzi gli impianti sportivi per più di 60 ore al mese, le ore eccedenti nel medesimo mese avranno una riduzione della tariffa pari al 30%.**

**Per l'utilizzo del Palazzetto è prevista la presentazione, nei modi previsti dalla legge, di una cauzione di € 5.000,00.**

TARIFFARIO ORARIO PER USO IMPIANTI SPORTIVI (ATTIVITA' AGONISTICHE)	NUOVE TARIFFE	
IMPIANTI	DIURNO	NOTTURNO
<b>PALESTRE SCOLASTICHE</b>		
SCUOLA ELEMENTARE DI VIA ROMA	€ 3,50	€ 5,00
SCUOLA ELEMENTARE DI VIA ROMA (STRUTTURA GEODETICA)	€ 4,00	€ 5,50
SCUOLA ELEMENTARE DI VIA MAZZINI	€ 3,50	€ 5,00
SCUOLA ELEMENTARE VIA LIGURIA	€ 3,50	€ 5,00
SCUOLA VIA DELLA VITTORIA (FABBRICATO)	€ 3,50	€ 5,00
SCUOLA VIA DELLA VITTORIA (STRUTTURA GEODETICA)	€ 4,00	€ 5,50
SCUOLA MEDIA BACU ABIS	€ 3,50	€ 5,00
SCUOLA MEDIA CORTOGHIANA	€ 3,50	€ 5,00
SCUOLA MEDIA VIA DALMAZIA	€ 4,00	€ 5,50
PALESTRA SCUOLA MEDIA VIA BALILLA	€ 4,00	€ 5,50
<b>CAMPI DI CALCIO ERBOSI</b>		
STADIO COMUNALE ZOBOLI	€ 10,00	€ 15,00
CAMPO DETTORI VIA BALILLA	€ 10,00	€ 15,00
<b>CAMPI DI CALCIO IN TERRA BATTUTA</b>		
CAMPO SPORTIVO DI BACU ABIS	€ 3,00	€ 11,00
CAMPO SPORTIVO DI IS GANNAUS	€ 3,00	€ 11,00
CAMPO SPORTIVO DI CORTOGHIANA	€ 3,00	€ 11,00
CAMPO SPORTIVO SANTA BARBARA	€ 3,00	€ 11,00
<b>ALTRI IMPIANTI</b>		
PISTA DI ATLETICA STADIO COMUNALE	€ 3,50	€ 15,00
PISTA DI ATLETICA VIA BALILLA	€ 3,50	€ 15,00
CAMPO DA TENNIS CORTOGHIANA	€ 3,50	€ 6,00
CAMPO DA TENNIS VIA BALILLA	€ 3,50	€ 6,00
PATTINODROMO VIA BALILLA	€ 3,50	€ 8,00
CAMPO DI HOCKEY VIA BALILLA	€ 3,50	€ 8,00
CAMPO POLIVALENTE VIA BALILLA	€ 5,00	€ 8,00

CAMPO POLIVALENTE BARBUSI	€ 5,00	€ 8,00
CAMPO POLIVALENTE BACU ABIS	€ 5,00	€ 8,00
CAMPO DI CALCETTO IS GANNAUS	€ 5,00	€ 8,00
CAMPO DI CALCETTO VIA DALMAZIA	€ 5,00	€ 8,00
CAMPO DI CALCETTO VIA BALILLA	€ 5,00	€ 8,00
PALESTRA PALAZZETTO DELLO SPORT	€ 4,00	€ 5,50
PALESTRA POLIVALENTE CORTOGHIANA	€ 4,00	€ 6,00
PALESTRA POLIVALENTE BACU ABIS	€ 4,00	€ 6,00
<b>TARIFE PER ATTIVITÀ RICREATIVO-AMATORIALI</b>	<b>NUOVE TARIFE</b>	
PALESTRE COMUNALI	€ 5,50	€ 11,50
CAMPI DI CALCIO ERBOSI	€ 50,00	€ 60,00
CAMPI DI CALCIO IN TERRA BATTUTA	€ 15,00	€ 25,00
CAMPI DI CALCETTO	€ 15,00	€ 20,00
CAMPI POLIVALENTI	€ 15,00	€ 20,00

**Le tariffe previste per le attività agonistiche andranno applicate esclusivamente per quelle Associazioni Sportive che, ai sensi della L.R. n.17 del 1705/1999, titolo I, art.9, risultano regolarmente iscritte all'Albo Regionale delle Società e Associazioni Sportive.**

**Le scuole di ogni ordine e grado hanno diritto all'utilizzo gratuito degli impianti in orario diurno e ad una tariffa ridotta del 50% in orario notturno.**

**Qualora una singola Associazione Sportiva utilizzi gli impianti sportivi per più di 60 ore al mese, le ore eccedenti nel medesimo mese avranno una riduzione della tariffa pari al 30%.**

Per diurno invernale si intende il periodo ottobre – marzo, sino alle ore 17 per gli impianti al coperto, sino alle ore 18 per gli impianti all'aperto.

Per diurno estivo si intende il periodo aprile - settembre sino alle ore 20.

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.

### **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:

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Utenti impianti sportivi*	2000	5.080	154,00%	5.500	8,27%
Impianti sportivi (agibili e utilizzati)	20	22	10,00%	19	-13,64%
N. medio utenti per impianto sportivo	100	230	130,00%	289	25,16%

\* Il numero degli utenti degli impianti sportivi è una stima desunta dal numero delle domande effettuate per i contributi di cui alla legge 17/99.

L'indicatore mostra il numero di strutture sportive agibili e utilizzate in rapporto al numero presunto di fruitori delle strutture, ricavato dall'analisi delle domande presentate dalle associazioni e società sportive per usufruire dei contributi previsti dalla Legge 17/1999. Nel corso del 2022, è proseguito il trend positivo già iniziato nel 2021, con l'aumento del numero di utenti, dopo la perdita, registrata nel 2020, causata dagli effetti della pandemia. Nel 2022 sono cresciuti gli utenti e il numero medio degli utenti per impianto sportivo.

### **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 2022:

<b>Gestione Impianti sportivi</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>SPESE</b>
PROVENTI DA SERVIZI	56.030,63	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI	74.409,73	
PERSONALE		44.213,26
ACQUISTO MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI		64.526,97
INTERESSI PASSIVI		74.409,77

### **Indicatori di efficienza**

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Provento medio per utente impianti sportivi (agibili e utilizzati)	63,67	23,13	-63,68%	23,72	2,55%
Provento medio per impianto sportivo (agibili e utilizzati)	6.367,24	5.340,39	-16,13%	6.865,28	28,55%
Spesa media per utente impianti sportivi (agibile e utilizzati)	81,07	33,29	-58,93%	33,30	0,02%
Spesa media per impianto sportivo (agibile e utilizzati)	8.106,51	7.687,87	-5,16%	9.639,47	25,39%

L'indicatore mostra un leggero aumento, rispetto al 2021, dei proventi medi per utente dovuto all'aumento delle entrate. Anche i proventi medi e la spesa media per impianto sportivo sono aumentati per l'aumento delle spese, dato che anche gli impianti non utilizzati continuano a produrre costi. La spesa media per utente di impianti sportivi aumenta per l'aumento delle entrate e la diminuzione degli impianti utilizzati dagli stessi utenti.

### **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**

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Entrate del servizio	127.344,78	117.488,50	-7,74%	130.440,36	11,02%
Uscite del servizio	162.130,12	169.133,05	4,32%	183.150,00	8,29%

<b>Indicatori per driver economicità</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura spese impianti sportivi	78,54%	69,47%	-11,56%	71,22%	2,53%

L'indicatore sintetizza il grado di copertura delle spese del servizio. Il grado di copertura è aumentato nel corso del 2022, poiché le entrate sono aumentate in misura percentualmente maggiore rispetto all'aumento delle spese.

## 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 Banchi - Box – Posteggi per un numero complessivo 77 posti.

#### PACCHETTO OFFERTA SERVIZI

All'interno della struttura sono presenti:

Tipologia	Tipologia
Alimentari e non	Macelleria
Bar	Pane e dolci
Fiori e Piante	Pasta fresca e dolci
Formaggi e Salumi	Pescheria
Frutta e verdura	Pollame
Frutti di Mare	Miele
Gastronomia	Non Alimentari

### REGIME DI APERTURA 2022

#### 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, con deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 01.03.2018, nella seguente misura:

€ 101,81 mq - Banchi, Box, Posteggi piano rialzato (iva esclusa)

€ 46,04 mq - Box Piano seminterrato (iva esclusa)

€ 105,88 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 2022:

<b>Gestione Mercato civico</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>SPESE</b>
PROVENTI DA SERVIZI	75.563,90	
PROVENTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI		
ACQUISTO MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI		174.103,85
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**

<b>Indicatori per driver</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
Entrate del servizio	79.716,60	76.748,00	-3,72%	75.563,90	-1,54%
Uscite del servizio	111.678,55	115.931,66	3,81%	174.103,85	+50,18%

<b>Indicatori per driver economicità</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% copertura spese Mercato Civico	71,38%	66,20%	-7,26%	43,40%	-34,44%

L'indicatore mostra il grado di copertura delle spese del servizio. Per il 2022 il valore dell'indicatore rileva una diminuzione del grado di copertura del servizio, legato ad un aumento delle spese e ad una diminuzione delle entrate. Le spese sono aumentate per un aumento delle spese di energia elettrica e acqua, dovute all'aumento generalizzato dei costi unitari di tali utenze.

# PARTE QUARTA

## ELENCO INDICATORI SIGNIFICATIVI

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

	2020	2021	2022
<b>Servizi Generali</b>			
<i>Segreteria Generale</i>			
Deliberazioni della Giunta Comunale	195	204	299
Adunanze della Giunta Comunale	100	91	85
<i>Protocollo</i>			
Documenti protocollati in totale (arrivo, partenza, interni)	52.612	61.172	73.021
<i>Attività generale</i>			
<b>Ufficio Contratti</b>			
Contratti a repertorio per atto pubblico	12	10	8
Contratti per concessioni cimiteriali	387	377	340
<b>Organi e Uffici Istituzionali</b>			
Sedute del Consiglio Comunale	22	31	22
Deliberazioni del Consiglio Comunale	69	84	71
Adunanze 1 <sup>a</sup> Commissione	123	86	83
Adunanze 2 <sup>a</sup> Commissione	110	95	228
Adunanze 3 <sup>a</sup> Commissione	60	46	92
Adunanze 4 <sup>a</sup> Commissione	32	8	126
Adunanze 5 <sup>a</sup> Commissione*	129	94	156
Riunioni dei Capigruppo consiliari	36	29	20
Riunioni Commissione elettorale **	3	3	6

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

\*\*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 degli scrutatori e per la nomina degli scrutatori in occasione di consultazioni elettorali.

### RISORSE UMANE

	2020	2021	2022
<b>Gestione del personale (tempo indeterminato)</b>			
Cessazioni dal servizio	13	13	16
Giorni di ferie goduti	3127	3.907	4.361
Giorni di permesso retribuito*	1389	1447	7.575
Giorni di assenze per malattia	1244	1518	1.328
Certificazioni infortuni	1	6	37
Progressioni verticali	0	0	0
Pensionamenti	10	6	9
Contratti decentrati	2	2	1
Progressioni orizzontali (n. procedure)	0	1	1
<b>Reclutamento del personale</b>			
Concorsi e selezioni pubbliche bandite	4	2	1
Concorsi e selezioni pubbliche espletate	3	2	3

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**	57	194	218
Esaminati ai concorsi e selezioni sia pubbliche che interne	26	27	163

\* A partire dal 2020, il dato comprende assenze per L. 104, per maternità, malattia figlio, congedo parentale e altri permessi retribuiti.

\*\* Il dato si riferisce al numero di candidati ammessi alle selezioni.

## I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA SERVIZI AL TERRITORIO

	2020	2021	2022
<b>Servizio Appalti</b>			
Ore settimanali di apertura al pubblico	10	10	10
Numero gare per forniture beni e Servizi seguite dall'Ufficio Appalti	5	8	5
Numero gare per aggiudicazione lavori pubblici seguite dall'Ufficio Appalti	2	4	2
<b>Pianificazione territoriale</b>			
Richieste certificati di destinazione urbanistica	107	123	127
<b>Sportello Unico per l'Edilizia, l'Impresa e le Attività Produttive</b>			
Procedimenti SUAPEE*	1.010	1332	1409
Richieste visione pratiche edilizie	340	740	363
Richieste certificati idoneità alloggio	2	2	2
Rapporti abusivismo edilizio	13	9	3
Permessi di costruzione rilasciati**	15	15	13
Dichiarazioni varie (IVA, Condonò)	-	-	2
Sopralluoghi e dichiarazioni Legge 13/89	10	22	13
Concessioni Edilizie Condonò	85	94	27

\* Dal mese di aprile 2017, il SUAPE si occupa anche di domande permessi di costruzione, autorizzazioni edilizie, prese d'atto (DIA), permessi di costruzione e certificati di abitabilità/ agibilità.

\*\*il dato è riferito ai permessi di costruire in accertamento di conformità rilasciati dal Servizio Urbanistica.

<b>Gestione opere pubbliche</b>	2020	2021	2022
A) Lavori pubblici programmati per l'anno in corso e non fruibili per i cittadini	22	26	41
B) Lavori pubblici resi fruibili nel corso dell'anno (chiusi)	8	7	3
C) Lavori pubblici iniziati (in corso al 31/12)	3	3	10
D) Stato di attuazione: lavori pubblici dati in appalto (in corso al 31/12)	3	5	8
E) % lavori pubblici appaltati / lavori pubblici programmati (D/A+B)	10%	15,15%	18,18%
F) Stato di attuazione: Lavori pubblici progettati a livello esecutivo (in corso al 31/12)	7	5	17
G) % lavori pubblici progettati esecutivi /programmati (F/A)	32%	19,23%	41,46%
H) Stato di attuazione: Lavori pubblici progettati a livello definitivo (in corso al 31/12)	3	4	20
I) % lavori pubblici progettati definitivo / programmati (H/A+B)	10%	12,12%	45,45%
L) Stato di attuazione: Lavori pubblici	3	4	8

progettati a livello preliminare (in corso al 31/12)			
M) % lavori pubblici progettati preliminare/programmati (L/A)	13,64%	15,38%	19,51%
N) N. progetti gestiti internamente	0	0	0
O) % progetti gestiti internamente (N/A+B)	0%	0%	0%

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 non ancora conclusi al 31/12.

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

## I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA EDILIZIA PUBBLICA

	2020	2021	2022
<b>Edilizia Pubblica</b>			
Edifici abitativi di proprietà comunale*	78	79	78
Nuovi alloggi ERP messi a disposizione	0	0	0
Alloggi ERP ristrutturati	0	0	0
Alloggi ERP a disposizione	82**	82**	82**
Nuovi alloggi assegnati***	0	0	0
Piani attuativi per ERP in corso esecuzione	-	-	-

\* Il dato si riferisce al numero degli alloggi ERP (a canone sociale e 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.

\*\* di cui 4 da assegnare (situazione riferita al 31/12/2021)

\*\*\* Nuovi alloggi assegnati, di nuova costruzione

## I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA AMBIENTE

Ecologia e Ambiente	2020	2021	2022
<i>Sopralluoghi</i>			
Sopralluoghi ispettivi e di verifica per problematiche generali ambientali e igienico sanitarie	11*	18*	157**

\*Il numero dei sopralluoghi si è notevolmente ridotto nel 2020 e nel 2021 a causa della persistenza della pandemia da Covid – 19.

\*\* Il dato del 2022 non è confrontabile con il dati precedenti poiché comprende gli interventi sia dell'Ufficio Ambiente, sia della Polizia Municipale

## I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

	2020	2021	2022
<b>Servizio Finanziario</b>			
Mandati di pagamento emessi	14.755	13.023	13.002
Reversali d'incasso emesse	5.116	7.407	8.242
<b>Tributi</b>			
Rimborsi IMU-TASI effettuati (importi)	11.493,00	7.949,00	4.483,00
Ruoli tributari emessi (importi)	1.228.380,68	1.223.430,00	1.199.884,00
Avvisi accertamento/liq. ICI-IMU-TASI emessi (importi)	1.615.000,00	1.830.548,00	1.643.979,00

Avvisi accertamento/liq. ICI-IMU-TASI incassati (importi)	0,00	57.110,00	149.383,00
% n. avvisi accertamento ICI-IMU-TASI incassati/avvisi emessi (percentuale)	0,00	3,12%	9,09%
Proventi recupero evasione ICI-IMU anni precedenti (importi dell'incasso ruoli emessi per anni precedenti)	657.438,39	356.170,02	532.816,72

## I PRINCIPALI INDICATORI DELL'AREA DEMOGRAFICO – SCOLASTICA

	2020	2021	2022
<b>Servizi Scolastici</b>			
Popolazione scolastica Scuole Materne ed Elementari	1391	1243	1245
Popolazione scolastica Scuole Medie Inferiori	662	644	596
Popolazione scolastica Scuole Medie Superiori	979	969	979
Richieste di contributo da parte delle Scuole	0	0	0
N. reclami inoltrati al Servizio Scolastico	0	0	0
Richieste di contributo, per acquisto libri di testo, presentate nell'anno	353	349	504
Richieste contributo Borse di Studio presentate nell'anno, per spese di istruzione a sostegno delle spese sostenute dalle famiglie.	471	516	679
<b>Servizi Demografici</b>			
N. pratiche immigratorie	351	305	345
N. pratiche emigratorie	400	316	443
N. pratiche AIRE	170	189	241
N. carte d'identità rilasciate	2.314	3.482	3.022

## PRINCIPALI INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

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

2020	2021	2022
0,43	0,42	0,37

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

2020	2021	2022
0,36	0,35	0,30

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

2020	2021	2022
1.213,94	1.395,94	1.671,91

PRESSIONE TRIBUTARIA (Entrate Tit. 1/Popolazione)

2020	2021	2022
470,74	526,43	535,77

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

<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
0,06	0,07	0,07

INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE (Residui debiti mutui/Popolazione)

<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
1.002,22	992,75	975,77

RAPPORTO DIPENDENTI/POPOLAZIONE (Dipendenti/Popolazione)

<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
0,005	0,005	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 31/12/2022.

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.	577.532	2.320.071	2.279.213	12.524	1.355.824

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

Organismi partecipati		2020		2021		2022	
		Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
SOCIETA' PARTECIPATE	SO.MI.CA. S.p.A.	2.082.886,38	1.985.853,66	2.044.780,54	2.433.632,03	2.298.867,15	2.205.703,19
INCIDENZA PERCENTUALE SPESE DEL PERSONALE SOMICA SU SPESA CORRENTE COMUNE DI CARBONIA							
Organismo		2020	2021		2022		
SOCIETA' PARTECIPATE	SO.MI.CA. S.p.A.	3,40%	3,81%		3,91%		

Dal 2013 è stata attivata la rilevazione finalizzata a una rappresentazione dell'efficienza produttiva del servizio distinta per tipologia di attività. Di seguito si riportano le tabelle riepilogative riferite all'anno 2020, 2021 e 2022 sui dettagli operativi del servizio.

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 2020			
Descrizione unitaria del costo	Numero ore lavorate	Numero operai impiegati	Produttività media
Manutenzione servizi cimiteriali	9.836	4,97	1.948,07
Diserbo superfici sfalcio erba	3.438	1,74	1.975,86
Manutenzione stabili comunali	7.839	4	1959,75
Manutenzione fontane	885	0,45	1.966,66
Manutenzione e pulizia mercato civico	2.528	1,30	1.944,61
Manutenzione Parco Rosmarino	717	0,36	1.991,66
Manutenzione segnaletica verticale, orizzontale e luminosa	1.083	0,56	1.933,92
Cura del verde pubblico	8.894	5	1.778,80
Servizi ausiliari (uscierato)	6.246	4	1.561,50
<b>TOTALE</b>	<b>41.466</b>	<b>22,38</b>	<b>17.060,83</b>

INCIDENZA DEI COSTI DELLA SOCIETA' SULLE SPESE CORRENTI DEL COMUNE			
Descrizione	2018	2019	2020
A Costi della produzione	1.751.614	1.684.953	1.661.234
B Imposte sul reddito	3.256	3.602	3.884
<b>C Totale costi SO.MI.CA. (A +B)</b>	<b>1.754.870</b>	<b>1.688.555</b>	<b>1.665.118</b>
D Spese correnti Comune	29.309.025,76	30.880.642,57	30.688.670,79
<b>E Incidenza percentuale (C/D)</b>	<b>5,99%</b>	<b>5,47%</b>	<b>5,43%</b>

EFFICIENZA PRODUTTIVA DEL PERSONALE ANNO 2021			
Descrizione unitaria del costo	Numero ore lavorate	Numero operai impiegati	Produttività media
Manutenzione servizi cimiteriali	10.225,56	5,20	1.966,45
Diserbo superfici sfalcio erba	3.648,00	1,84	1.982,61
Manutenzione stabili comunali	7.971,00	4,00	1.992,75
Manutenzione fontane	883,00	0,5	1.776,00
Manutenzione e pulizia mercato civico	5.173,00	1,27	4.073,23
Manutenzione Parco Rosmarino	709,00	0,36	1.969,44
Manutenzione segnaletica verticale, orizzontale e luminosa	1.083,00	0,55	1.969,09
Cura del verde pubblico	8.635,00	4,00	2.158,75
Servizi ausiliari (uscierato)	6.270,00	4,00	1.567,50
<b>TOTALE</b>	<b>44.597,56</b>	<b>21,72</b>	<b>19.455,82</b>

INCIDENZA DEI COSTI DELLA SOCIETA' SULLE SPESE CORRENTI DEL COMUNE			
Descrizione	2019	2020	2021
A Costi della produzione	1.578.493	1.751.614	1.852.950
B Imposte sul reddito	5.409	3.256	10.219
<b>C Totale costi SO.MI.CA. (A +B)</b>	<b>1.583.902</b>	<b>1.754.870</b>	<b>1.863.169</b>

D	Spese correnti Comune	28.597.731,63	29.309.025,76	31.271.496,55
E	Incidenza percentuale (C/D)	5,47%	5,43%	5,96%

#### EFFICIENZA PRODUTTIVA DEL PERSONALE ANNO 2022

Descrizione unitaria del costo	Numero ore lavorate	Numero operai impiegati	Produttività media
Manutenzione servizi cimiteriali	8.310,00	4,2	1.978,57
Diserbo superfici sfalcio erba	4.635,00	2,3	2.015,22
Manutenzione stabili comunali	7.015,00	3,5	2.004,29
Manutenzione fontane	1.017,50	0,45	2.261,11
Manutenzione e pulizia mercato civico	2.130,00	1,00	2.130,00
Manutenzione Parco Rosmarino	195,50	0,09	2.172,22
Manutenzione segnaletica verticale, orizzontale e luminosa	1.760,00	0,8	2.200,00
Cura del verde pubblico	8.930,00	4,4	2.029,55
Servizi ausiliari (uscierato)	7.800,00	4,00	1.950,00
<b>TOTALE</b>	<b>41.793,00</b>	<b>20,74</b>	<b>18.740,95</b>

#### INCIDENZA DEI COSTI DELLA SOCIETA' SULLE SPESE CORRENTI DEL COMUNE

Descrizione	2020	2021	2022
A Costi della produzione	1.751.614	1.852.950	2.279.213
B Imposte sul reddito	3.256	10.219	19.853
<b>C Totale costi SO.MI.CA. (A +B)</b>	<b>1.754.870</b>	<b>1.863.169</b>	<b>2.299.066</b>
D Spese correnti Comune	29.309.025,76	31.271.496,55	34.688.478,47
E Incidenza percentuale (C/D)	5,43%	5,96%	6,63%

#### Indicatori di efficienza

Indicatori per driver	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Numero ore lavorate	41.466	44.597,56	7,55%	41.793,00	- 6,29%
Produttività media	17.060,83	19.455,82	14,04%	18.740,95	- 3,67%

Gli indicatori mostrano una leggera diminuzione, nel 2022, sia delle ore lavorate, del numero medio di operai impiegati e di conseguenza della produttività media.

#### Indicatori di Economicità

Indicatori per driver	2020	2021	% anno precedente	2022	% anno precedente
Costi della produzione	1.661.234	1.852.950	11,54%	2.279.213	23,00%
Valore della produzione	1.667.670	1.865.510	11,86%	2.320.071	24,37%
Utile/perdita di esercizio	2.522	2.325	-7,81%	12.524	438,67%

L'indicatore mostra come, nel 2022, i dati della produzione siano aumentati sia nel lato passivo dei costi della produzione, sia nel lato attivo del valore della produzione, con conseguente aumento dell'utile. Tali aumenti sono legati all'aumento del fatturato e dei lavori commissionati ed eseguiti.

<b>Indicatori per driver economicità</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>% anno precedente</b>	<b>2022</b>	<b>% anno precedente</b>
% incidenza costo del personale della società su spese correnti dell'ente	3,40%	3,81%	12,08%	3,91%	2,66%

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 dell'incidenza del costo del personale, rispetto al 2021. L'incremento percentuale è comunque inferiore rispetto all'aumento registrato tra il 2020 e il 2021.

Carbonia, 5 settembre 2023

La Segretaria Generale  
Dott.ssa Antonella Marcello