



REFERTIO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

*a cura del Segretario Generale
Olivi Dr Daniela
e Ufficio di Staff
Bisello Dr Elisabetta*

Maggio 2016

IL COMUNE DI ZOLA PREDOSA SI PRESENTA: popolazione, estensione, servizi, dotazione organica, bilancio ...



Il Comune di Zola Predosa ha una superficie di 37,76 km quadrati ed una altitudine di 74 m slm. Il territorio si sviluppa lungo la Via Bazzanese, l'antica Via Claudia di epoca romana il cui tracciato, anche se non corrisponde più esattamente a quello odierno, si sovrapponeva alla ancor più antica Via Petrosa, probabilmente di epoca villanoviana, che da Bologna conduceva verso Modena.

Le frazioni che compongono il Comune sono: *Zola Predosa, Gesso, Gessi, Lavino, Rivabella, Ponte Ronca, Tombe Madonna Prati e Riale.*

Dal 2014 il Comune di Zola Predosa fa parte dell'Unione dei Comuni Valli del Reno, Lavino e Samoggia, la più grande fra le Unioni dell'Area Metropolitana di Bologna, con una popolazione di oltre 110 mila abitanti ed oltre 850 dipendenti.

Nel Consiglio comunale del 10.12.2014 con delibere 90, 91, 92, 93 e 94 sono stati conferiti all'Unione le seguenti funzioni:

Servizio Personale Associato

Servizio Associato Informatica

Protezione Civile Associata

Servizio Sociale Associato e Coordinamento Pedagogico

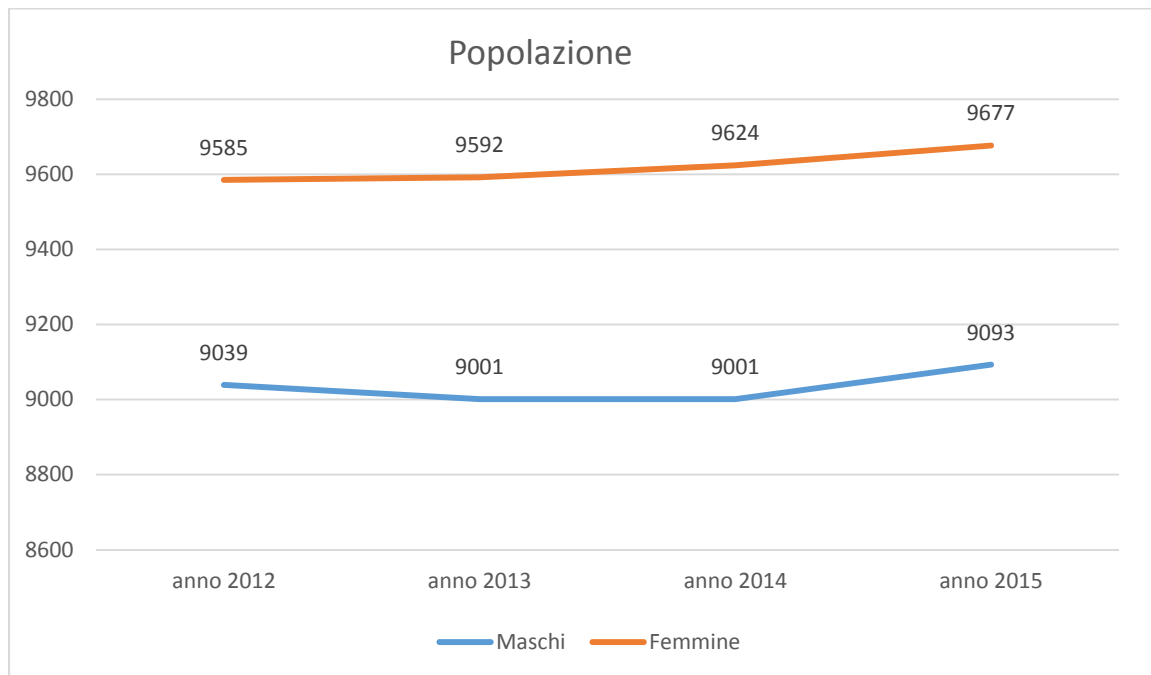
Servizio Gare Associato

che si sono andate ad affiancare alla funzione (già in essere con scadenza al 31.12.2016) per la Pianificazione Urbanistica Sovracomunale (Monte San Pietro, Zola Predosa e Valsamoggia)

I Servizi sono “partiti” ufficialmente alla data del 01.01.2015 ed hanno e stanno comportando un intenso lavoro per scambio e transito di dati, omogeneizzazione delle procedure, condivisioni di regolamenti ecc. ecc.

Popolazione

- ✓ Popolazione al 31.12.2015 (M 9.093 - F 9.677, Tot. 18.770) di cui stranieri (M 570, F 766, Tot 1.336)
- ✓ Popolazione al 31.12.2014 (M 9.001 - F 9.624, Tot. 18.625) di cui stranieri (M 578, F 746, Tot 1.324)
- ✓ Popolazione al 31.12.2013 (M 9.001 - F 9.592, Tot. 18.593) di cui stranieri (M 582, F 754, Tot 1.336)
- ✓ Popolazione al 31.12.2012 (M 9.039 - F 9.585, Tot. 18.624) di cui stranieri (M 630, F 773, Tot 1.403)
- ✓ (Popolazione legale al Censimento 2011: 18.193)
- ✓ Popolazione al 31.12.2011 (M 8.978 - F 9.535, Tot. 18.513) di cui stranieri (M 627, F 769, Tot 1.396)
- ✓ Popolazione al 31.12.2010 (M 8.880 - F 9.424, Tot. 18.314) di cui stranieri (M 615, F 728, Tot 1.343)
- ✓ Popolazione al 31.12.2009 (M 8.784 - F 9.313, Tot. 18.097) di cui stranieri (M 567, F 655, Tot 1.222)



Dall’analisi del grafico si evidenzia, già solo nell’ultimo anno, un aumento della popolazione + 145 unità.

La popolazione straniera residente incide, sul totale, per una percentuale del 7,1% sostanzialmente costante negli anni.

Principali parchi e giardini di Zola Predosa

- ✓ Parco Respighi
- ✓ Parco Fluviale del Lavino
- ✓ Parco del Rio Cavanella
- ✓ Parco degli Alberi Bambini
- ✓ Parco dell'Amicizia
- ✓ Parco di Via Berlinguer
- ✓ Il Parco di Ca' La Ghironda
- ✓ Parco dei Gessi
- ✓ Parco Giardino Campagna di Palazzo Albergati

Tecnologie e wi-fi

Le aree nelle quali è a disposizione di tutti i cittadini una rete wireless sono, attualmente, in numero di 10:

- ✓ Sala Arengo del Municipio (Piazza della Repubblica, 1)
- ✓ Biblioteca Comunale (Piazza Marconi, 4)
- ✓ Centro Torrazza (Viale della Pace, 2)
- ✓ Palazola (Viale dello Sport, 2) nella parte interna della piscina comunale
- ✓ Piazzetta della fontana del capoluogo
- ✓ Giardino pubblico adiacente al plesso scolastico di Ponte Ronca
- ✓ Centro Socioculturale "Pertini" di Lavino (Via Raibolini, 44)
- ✓ Centro Socioculturale "Giovanni Falcone" di Riale (Via Tosarelli, 4)
- ✓ Centro Socioculturale "Ilaria Alpi" di Ponte Ronca (Via Matilde di Canossa, 2)
- ✓ Centro Socioculturale "Susanna Molinari" di Tombe Madonna Prati (Via Madonna Prati, 81/3).

3

Le postazioni pubbliche per la navigazione gratuita su Internet sono in numero di 2:

- ✓ Sala Arengo del Municipio (Piazza della Repubblica, 1)
- ✓ Biblioteca Comunale (Piazza Marconi, 4)

Strade e mobilità

Provinciali	km 21,364
Comunali	km 102,348
Autostrade	km 11
Vicinali	km 8,804
Stazioni ferrovia suburbana	n. 5
Linee bus	n. 9
Servizio taxi	accesso diretto con parcheggio

Scuole, infanzia e servizi educativi

Scuole dell'Infanzia statali	n. 4
Scuole dell'Infanzia paritarie	n. 2
Scuole elementari statali	n. 3
Scuola elementare parificata	n. 1
Scuola media statale	n. 1
Nidi d'Infanzia	n. 1
Centri Gioco "L'Orsetto"	n. 1
Ludoteca "la Ducentola"	n. 1

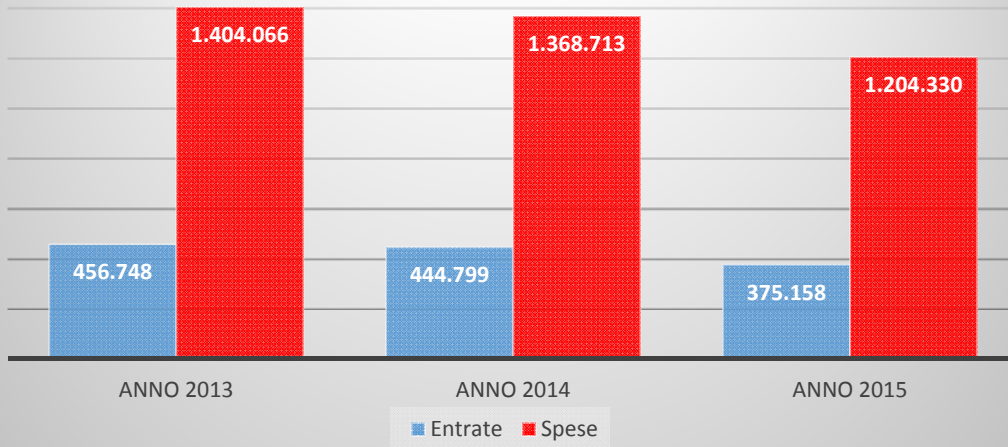
Andamento della frequenza nel triennio (anno scolastico) 2012/2015

Iscritti scuole			
	<i>as 2012/13</i>	<i>as 2013/14</i>	<i>as 2014/15</i>
asili nido comunali	150	139	139
Posti convenzionati nido Matilde	7	7	7
scuole dell'infanzia statali	432	410	417
scuola primaria	784	791	774
scuola media	453	461	482
n. iscritti non residenti nelle scuole statali	80	66	91
Iscritti mensa scolastica			
	<i>as 2012/13</i>	<i>as 2013/14</i>	<i>as 2014/15</i>
n. fruitori (nido, infanzia, primaria)	1361	1338	1349
n. pasti prodotti (stima)	227.107	227.000	204.721
n. sopralluoghi commissione mensa	9	15	11

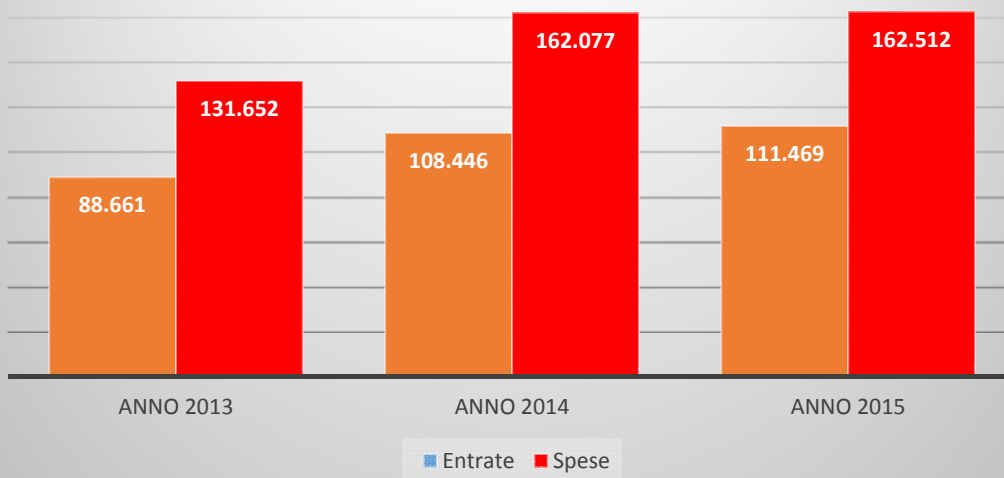
Iscritti trasporto scolastico			
	<i>as 2012/13</i>	<i>as 2013/14</i>	<i>as 2014/15</i>
n. iscritti	259	251	249
n. corse giornaliere	11	11	11
n. fruitori piedibus	62	64	58
Iscritti centri estivi			
	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
n. iscritti centri infanzia	113	91	103
settimane fruito centri infanzia	428	355	291
n. iscritti centri elementare	141	149	138
settimane fruito centri elementare	605	664	412
Iscritti pre post			
	<i>as 2012/13</i>	<i>as 2013/14</i>	<i>as 2014/15</i>
n. iscritti pre	230	387	370
n. iscritti post	245	399	409

Di seguito si riporta la rappresentazione grafica del rapporto costi/ricavi dei servizi a domanda individuale e loro percentuale di copertura:

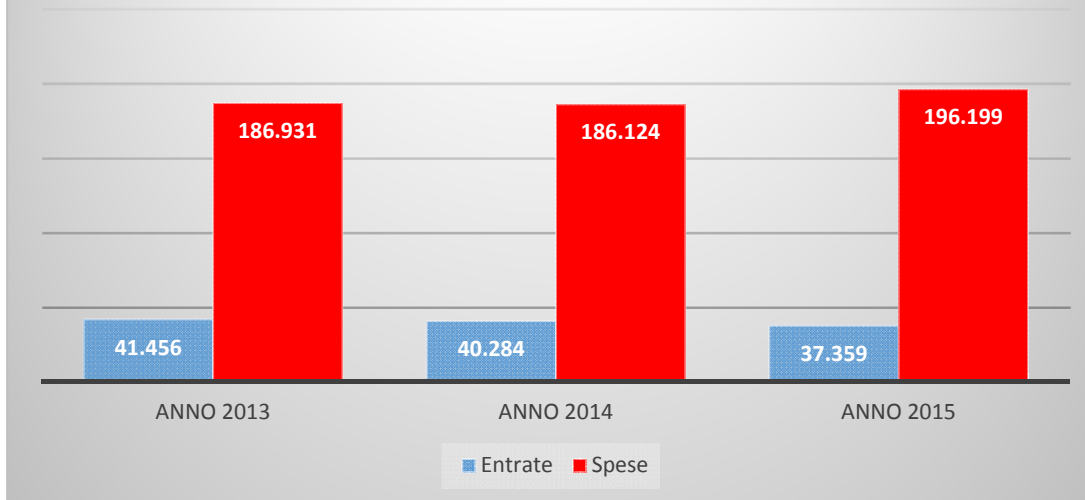
Costi-Ricavi Servizio Asilo nido triennio 2013-2015



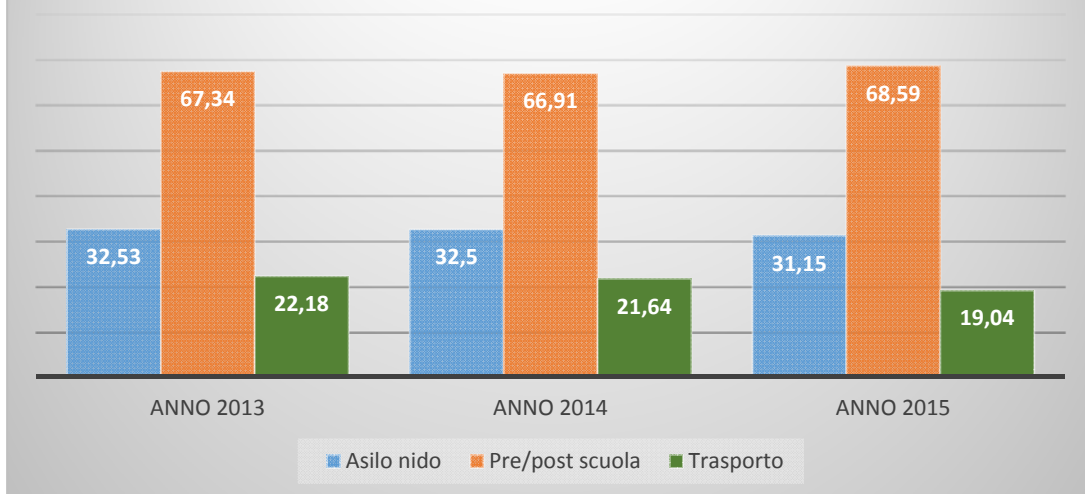
Costi-Ricavi Servizio scolastico Pre/Post triennio 2013-2015



Costi-Ricavi Servizio Trasporto scolastico triennio 2013-2015



Andamento percentuale copertura servizi a domanda triennio 2013-2015



Impianti sportivi comunali

- ✓ Piscina palasport [Palazola]
- ✓ Centro sportivo Enrico Filippetti [Palariale]
- ✓ Centro sportivo Giancarlo Melotti
- ✓ Palestra Scolastica Ponte Ronca
- ✓ Palestra Scolastica Francesco Francia
- ✓ Palestra Scolastica Albergati
- ✓ Centro Torrazza [Area esterna]
- ✓ Piscina scoperta Gessi
- ✓ Campo Arcieri
- ✓ Campo Volo Club

	2013	2014	2015
n. società sportive	26	25	25
n. iscritti piscina	4440	5000	4000
n. eventi - anche patrocinati	19	20	21
n. corsi attivi (tipologie di attività sportive attive)	27	31	30
n. ingressi liberi in piscina		40.000	40.500

L'analisi del prospetto evidenzia un calo nel 2015 degli iscritti per le attività natatorie ed un aumento invece degli ingressi per le attività libere.

Spazi ricreativi e culturali

- ✓ Auditorium Comunale "Spazio Binario"
- ✓ Villa Edvige Garagnani
- ✓ Centro Culturale e Museo d'arte Moderna e Contemporanea Ca' La Ghironda
- ✓ Centro culturale e giovanile "Torrazza"

	2013	2014	2015
n. iniziative in auditorium	56	31	67
n. associazioni iscritte in totale		62	57
n. spettacoli teatrali	41	8	32
n. proiezioni cinematografiche	6	4	2

	2013	2014	2015
n. iniziative in auditorium	56	31	67
n. associazioni iscritte in totale		62	57
n. spettacoli teatrali	41	8	32
n. proiezioni cinematografiche	6	4	2

Un aumento, rispetto all'anno 2014, si registra negli spettacoli teatrali così come per le iniziative promosse in auditorium.

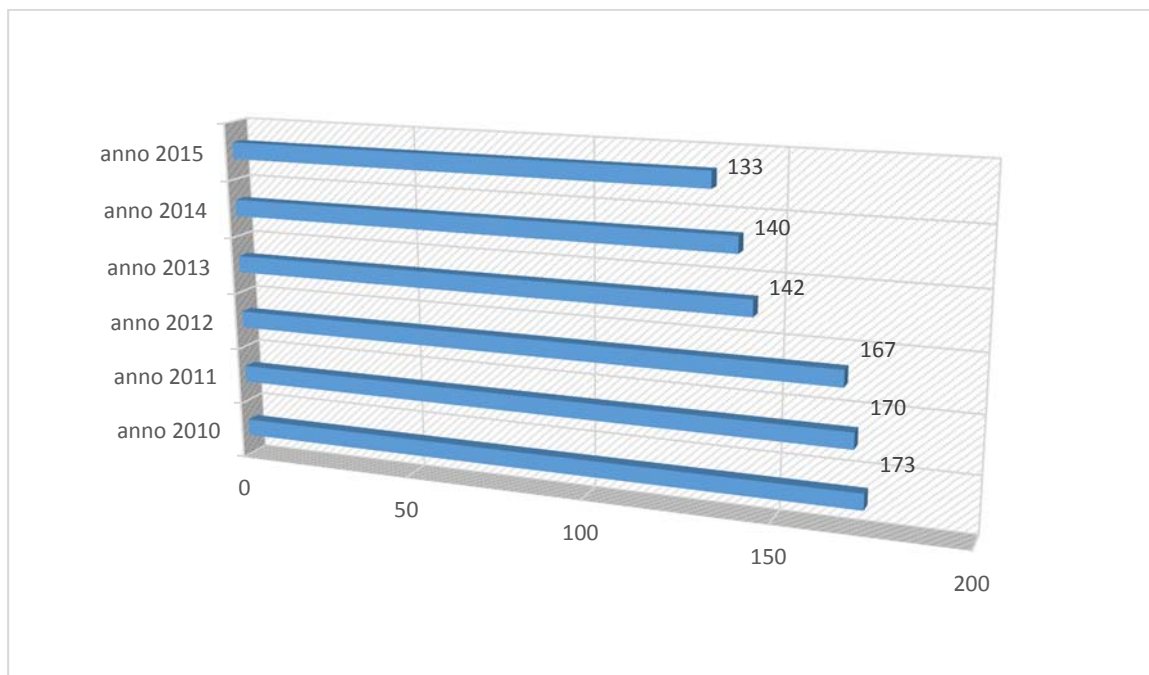
Edilizia Residenziale Pubblica

	2014	2015
n. alloggi di proprietà comunale destinati all'ERP	141	141
n. aventi diritto in graduatoria (approvata il 10/7/2013)	265	265
n. alloggi proprietà comunale sottratti all'ERP	22	22

Dotazione mezzi

autovetture	18 (di cui 5 in uso a Asc)
autocarri	14
pulmino	1 (in uso a Asc)
scuolabus	2
macchine operatrici	9
motociclette	4

Personale (andamento negli anni)



Numero dei dipendenti negli anni (attenzione: il dato ricomprende il personale a tempo determinato ed a progetto)

2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
191	177	173	170	167	142	140	133

10

Dipendenti suddivisi per genere

Tempo Pieno		In Part-time fino al 50%		In Part-time oltre al 50%		Totale Dipendenti al 31/12/2015	
Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Totale 41	75	1	3	1	12	43	90

Dipendenti suddivisi per genere ed anzianità di servizio

Tra 11 e 15		Tra 16 e 20		Tra 21 e 25		Tra 26 e 30		Tra 31 e 35		Tra 36 e 40	
M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F
11	13	9	21	2	12	3	10	2	2	3	2

Dipendenti suddivisi per classi di età anagrafica

Tra 30 e 34 anni		Tra 35 e 39 anni		Tra 40 e 44 anni		Tra 45 e 49 anni		Tra 50 e 54 anni		Tra 55 e 59 anni		Tra 60 e 64 anni		TOTALE	
M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M	F
1		9	6	6	15	7	23	10	26	8	14	2	6	43	90

Rapporto popolazione/personale dipendente (esclusa la figura del Dirigente Apicale – Segretario Generale)

Popolazione residente al 31/12/2015	18.770
Personale dipendente	132
Rapporto	142,00 (arrotondato)

Il Ministro dell'Interno con proprio Decreto 24 luglio 2014 “Individuazione dei rapporti medi dipendenti popolazione validi per gli enti in condizioni di dissesto, per il triennio 2014-2016” (G.U. Serie generale n. 186 del 12 agosto 2014), ha individuato per i Comuni da 10.000 a 19.999 abitanti un rapporto (dipendente/abitanti) pari a 1/145.

I Direttori e le Posizioni organizzative sono stati nominati con Decreto sindacale (il Comune di Zola Predosa, ad esclusione del Segretario Generale, non dispone di figure con qualifica dirigenziale):

✚ di cui al protocollo generale n. 32237/2015 per le seguenti Aree e Servizi con la scadenza:

Direttore Area Affari Generali e Istituzionali	31 dicembre 2016
Responsabile/Coordinatore Area Servizi alla Persona e alle Imprese	31 dicembre 2016
Responsabile/Coordinatore dell' Area Economico Finanziaria	31 dicembre 2016
Comandante di PM	31 dicembre 2016
Responsabile Servizio Lavori Pubblici	31 dicembre 2016
Responsabile Servizio Assetto del Territorio	31 dicembre 2016
Responsabile Servizio Tributi	31 dicembre 2016

di cui al protocollo generale 8631/2015 per l'Area Pianificazione Gestione e Controllo del Territorio con la scadenza:

Direttore Area Pianificazione Gestione e Controllo del Territorio	alla scadenza del mandato amministrativo
---	--

PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE RELATIVA ALL'ESERCIZIO 2015 STRUMENTI DELLA PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Gli strumenti di programmazione sono direttamente collegati tra loro e costituiscono il ciclo della performance; per tutti vi è una fase di verifica ed una di rendicontazione finale.

La base di partenza per la programmazione del Comune di Zola Predosa sono le “**Linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato**”, derivanti dal programma elettorale del Sindaco ed approvate con deliberazione del Consiglio Comunale.

La **Relazione Previsionale e Programmatica 2015 – 2017, il Bilancio di previsione 2015 e il Bilancio pluriennale 2015 – 2017** sono stati approvati dal Consiglio Comunale con atto n. 46 del 24/06/15.

12

La Relazione Previsionale e Programmatica e gli stanziamenti degli interventi di spesa e delle risorse di entrata del bilancio di previsione costituiscono i riferimenti per la definizione, da parte della Giunta Comunale, del Piano Esecutivo di Gestione di cui all'art. 169 del D.Lgs. 267/00.

Il **Piano Esecutivo di Gestione 2015**, sulla base delle proposte formulate in sinergia dal Segretario Generale, i Direttori/Responsabili dei Servizi e gli Assessori di riferimento, è stato approvato con delibera di Giunta n. 108 del 14.10.2015.

Il Piano è formato di schede operative che descrivono:

- la progettualità;
- l'obiettivo che l'Amministrazione intende perseguire;
- l'elencazione delle varie fasi dell'attività.
- gli indicatori di misurazione, prevalentemente individuati in tempo e quantità.

Il principio contabile contenuto nell'allegato 12 del DPCM del 28 dicembre 2011 adottato ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e del D.Lgs. n. 126/2014 definisce il piano esecutivo di gestione (PEG) quale documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa che, all'esordio della nuova contabilità con il bilancio 2016/2018,

è contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP). A questo proposito la Giunta com.le, a fine anno 2015, ha predisposto, per la presentazione al Consiglio, il suo primo DUP (delibera G.C. n. 141 del 30.12.2015).

Con atto n. 59 del 29/07/15 il Consiglio Comunale ha approvato **la salvaguardia degli equilibri di bilancio** e con delibera n. 84 del 25.11.2015 **l'assestamento generale**.

Al termine dell'esercizio (inizio mese di maggio 2016) i Direttori/Responsabili hanno rendicontato i progetti indicati nel Peg (obiettivi strategici/di miglioramento/di mantenimento) illustrando lo stato di attuazione 2015. Di fatto le relazioni, al vaglio del Nucleo Monocratico di Valutazione, hanno evidenziato un sostanziale raggiungimento degli obiettivi tenuto conto che, a fine 2015, in occasione della verifica di bilancio (assestamento), il Consiglio ha deliberato una serie d'interventi, da attivarsi nell'anno, finanziati con avanzo di amministrazione cogliendo l'opportunità offerta dalla Finanziaria 2016 in corso, allora, di approvazione (art. 1 comma 410).

A consuntivo l'operazione ha permesso di impegnare un avanzo di amministrazione pari ad € 1.613.673,00 di cui:

- ✚ € 1.132.460,00 per investimenti
- ✚ € 481.213,00 per arredi ed attrezzature

La sintesi dei documenti di rendicontazione confluirà nella Relazione sulla performance, ai sensi delle disposizioni del D.Lgs. 150/2009 per la sua misurazione e valutazione.

13

L'attività di revisione si esplica attraverso un sistema di reporting, con la seguente cadenza:

- ✓ mese di settembre e mese di novembre, sullo stato intermedio di attuazione degli obiettivi;
- ✓ mese di gennaio sullo stato finale di attuazione

i reports attestano, nel loro complesso, lo stato di ogni singolo obiettivo, configurandosi così come strumento utile all'attività di valutazione.

Per l'anno 2015, con l'approvazione tardiva del PEG, si è rispettata la sola scadenza del mese di novembre per la fase di reporting, mentre le relazioni finali a consuntivo sono state predisposte per il mese di maggio 2016.

Di seguito si riporta l'elenco degli atti, più significativi, adottati nel corso dell'anno 2015:

BILANCIO DI PREVISIONE: approvazione con Delibera del Consiglio Comunale n. 46 del 24/06/2015

RICONOSCIMENTO DEI DEBITI FUORI BILANCIO: approvazione con Delibera del Consiglio Comunale n. 48 del 24/06/2015

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO: approvazione con Delibera del Consiglio Comunale n. 59 del 29/07/2015

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE PER L'ESERCIZIO 2015 – APPROVAZIONE OBIETTIVI: approvazione con Delibera di Giunta Comunale n. 108 del 14/10/2015

ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO: approvazione con Delibera del Consiglio Comunale n. 84 del 25/11/2015

Altre Deliberazioni rilevanti:

APPROVAZIONE DEL PIANO DI PROGRAMMAZIONE TRIENNALE RELATIVO AL FABBISOGNO DEL PERSONALE ANNI 2015 - 2017 ED APPROVAZIONE DELLA PIANTA ORGANICA: approvazione con Delibera di Giunta n. 20 del 4/03/2015

PIANO DI PROGRAMMAZIONE TRIENNALE RELATIVO AL FABBISOGNO DEL PERSONALE ANNI 2015 - 2017. MODIFICAZIONI ALLA DELIBERAZIONE N. 20 DEL 4 MARZO 2015 approvazione con Delibera di Giunta n. 45 del 6/05/2015

AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI PROGRAMMAZIONE TRIENNALE RELATIVO AL FABBISOGNO DEL PERSONALE ANNI 2015 - 2017 approvazione con Delibera di Giunta n. 94 del 26/08/2015

APPROVAZIONE PROGETTO OBIETTIVO ANNI 2015-2016 FINALIZZATO ALL'EROGAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE DI COMPENSI DIRETTI AD INCENTIVARE LA PRODUTTIVITA' ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI. SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE E NEVE. AREA TECNICA approvazione con Delibera di Giunta n. 31 del 25/03/2015

APPROVAZIONE PROGETTO DI MIGLIORAMENTO DELLE ATTIVITÀ DEL PERSONALE IMPEGNATO IN OCCASIONE DI FIERE, FESTE, MANIFESTAZIONI PUBBLICHE ED ATTIVITÀ ISTITUZIONALI. ANNI 2015 – 2016” approvazione con Delibera di Giunta n. 40 del 22/04/2015

APPROVAZIONE PIANO DELLA PERFORMANCE 2015-2017 approvazione con Delibera di Giunta n. 130 del 09.12.2015

I NUMERI DEL CONSUNTIVO

GESTIONE FINANZIARIA

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2015 risulta così determinato:

	IN CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio			8.519.238,48
Riscossioni	4.622.886,71	14.831.547,93	19.454.434,64
Pagamenti	2.561.349,52	15.590.745,79	18.152.095,31
Fondo di cassa al 31 dicembre			9.821.577,81
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			9.821.577,81
di cui per cassa vincolata			582.058,48

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 6.560.431,70, come emerge dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

	2013	2014	2015
Accertamenti di competenza	20.351.008,50	19.892.911,52	24.101.148,06
Impegni di competenza	18.876.234,02	18.018.824,37	17.540.716,36
Saldo (avanzo/disavanzo) di competenza	1.474.774,48	1.874.087,15	6.560.431,70

DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA

		2015
Riscossioni	(+)	14.831.547,93
Pagamenti	(-)	15.590.745,79
Differenza	[A]	-759.197,86
fondo pluriennale vincolato entrata	(+)	994.100,89
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)	2.272.682,72
Differenza	[B]	-1.278.581,83
Residui attivi	(+)	3.584.340,73
Residui passivi	(-)	1.949.970,57
Differenza	[C]	1.634.370,16
Saldo avanzo/disavanzo di competenza		-403.409,53

Il disavanzo della gestione di competenza è stato ripianato mediante l'applicazione dell'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2014.

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2015, presenta un avanzo di Euro 11.166.840,35, come risulta dai seguenti elementi:

	IN CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015			8.519.238,48
RISCOSSIONI	4.622.886,71	14.831.547,93	19.454.434,64
PAGAMENTI	2.561.349,52	15.590.745,79	18.152.095,31

Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			9.821.577,81
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			<i>9.821.577,81</i>
RESIDUI ATTIVI	2.721.752,30	3.584.340,73	6.306.093,03
RESIDUI PASSIVI	738.177,20	1.949.970,57	2.688.147,77
<i>Differenza</i>			<i>3.617.945,26</i>
<i>FPV per spese correnti</i>			<i>273.948,82</i>
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			<i>1.998.733,90</i>
Avanzo/disavanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2015			11.166.840,35

Nei residui attivi sono compresi euro 1.115.076,72 derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base di stima del Dipartimento finanze (Addizionale irpef).

EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE

	2013	2014	2015
Risultato di amministrazione (+/	4.570.035,41	10.889.016,37	11.166.840,35
di cui:			
a) parte accantonata	500.000,00	550.250,00	3.731.132,58
b) Parte vincolata	17.388,39	280.418,58	78.702,19
c) Parte destinata	3.843.840,86	8.909.618,83	6.923.751,15
e) Parte disponibile (+/-) *	208.806,16	1.148.728,96	433.254,43

* il fondo parte disponibile va espresso in valore positivo se il risultato di amministrazione è superiore alla sommatoria degli altri fondi . In tal caso, esso evidenzia la quota di avanzo disponibile. Va invece espresso in valore negativo se la sommatoria degli altri fondi è superiore al risultato di amministrazione poiché, in tal caso, esso evidenzia la quota di disavanzo applicata (o da applicare) obbligatoriamente al bilancio di previsione per ricostituire integralmente la parte vincolata, la parte accantonata e la parte destinata.

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

	2013	2014	2015
Entrate titolo I	12.085.334,02	13.700.165,37	13.243.637,38
Entrate titolo II	2.426.428,56	776.681,71	593.775,66
Entrate titolo III	1.838.063,97	1.755.398,62	1.511.399,82
Totale titoli (I+II+III) (A)	16.349.826,55	16.232.245,70	15.348.812,86
Spese titolo I (B)	15.958.995,36	15.294.926,39	14.610.180,15
Rimborso prestiti parte del Titolo III* (C)	378.601,89	390.899,02	403.760,68
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	12.229,30	546.420,29	334.872,03
FPV di parte corrente iniziale (+)			462.956,21
FPV di parte corrente finale (-)			273.948,82
FPV differenza (E)	0,00	0,00	189.007,39
Utilizzo avanzo di amm.ne appl.alla spesa corrente (+) ovvero copertura disavanzo (-) (F)			207.760,28
Entrate diverse destinate a spese correnti (G) di cui:	0,00	0,00	0,00
Contributo per permessi di costruire			
Altre entrate (specificare)			
Entrate correnti destinate a spese di investimento (H) di cui:	0,00	0,00	0,00
Proventi da sanzioni violazioni al CdS			
Altre entrate (specificare)			
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (I)			
Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F+G-H+I)	12.229,30	546.420,29	731.639,70

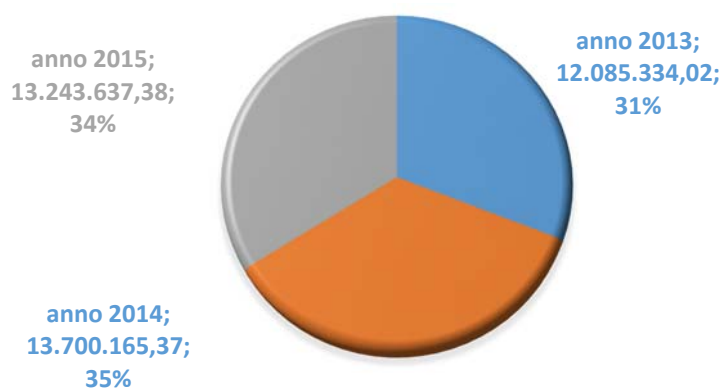
DETTAGLIO ENTRATE TITOLI I – II - III

ENTRATE TRIBUTARIE (ENTRATE TIT. I)			
	2013	2014	2015
<i>Categoria I - Imposte</i>			
I.M.U.	5.102.427,72	4.976.539,87	5.121.021,69
I.M.U. recupero evasione	0,00		0,00
I.C.I. recupero evasione	207.293,70	214.415,49	319.661,68
T.A.S.I.	0,00	1.962.781,12	1.968.044,52
Addizionale I.R.P.E.F.	1.560.000,00	1.860.000,00	1.860.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità	245.283,29	283.062,37	245.970,19
Imposta di soggiorno			
5 per mille	0,00		
Altre imposte	26,38	37,67	1.487,70
<i>Totale categoria I</i>	7.115.031,09	9.296.836,52	9.516.185,78
<i>Categoria II - Tasse</i>			
TOSAP	104.721,53	108.455,75	92.674,38
TARI	0,00	3.328.878,00	3.369.072,09
Rec.evasione tassa rifiuti+TIA+TARES	3.621.940,10	62.323,19	12.601,41
Tassa concorsi	0,00		
<i>Totale categoria II</i>	3.726.661,63	3.499.656,94	3.474.347,88
<i>Categoria III - Tributi speciali</i>			
Diritti sulle pubbliche affissioni	8.227,08	8.571,52	10.148,20
Fondo sperimentale di riequilibrio	0,00	0,00	0,00
Fondo solidarietà comunale	1.213.075,32	887.622,42	234.875,16
Sanzioni tributarie	22.338,90	7.477,97	8.080,36
<i>Totale categoria III</i>	1.243.641,30	903.671,91	253.103,72
Totale entrate tributarie	12.085.334,02	13.700.165,37	13.243.637,38

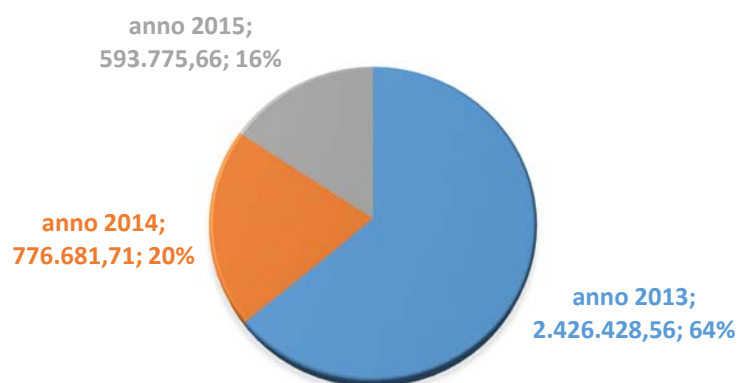
TRASFERIMENTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI (ENTRATE TIT. II)			
	2013	2014	2015
Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	2.300.142,09	438.047,98	260.483,83
Contributi e trasferimenti correnti della Regione	45.356,53	166.079,12	42.943,36
Contributi e trasferimenti della Regione per funzioni delegate	3.548,34	41.281,00	3.022,68
Contr. e trasf. da parte di Organismi Comunitari e internaz.li	4.263,42	54.871,96	54.503,16
Contr. e trasf. correnti da altri enti del settore pubblico	73.118,18	76.401,65	232.822,63
Totale	2.426.428,56	776.681,71	593.775,66

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (ENTRATE TIT. III)			
	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015
Servizi pubblici	1.121.124,26	941.721,48	900.323,20
Proventi dei beni dell'ente	124.774,41	143.858,12	109.575,57
Interessi su anticipazioni e crediti	18.069,80	15.183,10	7.213,00
Utili netti delle aziende	49.813,46	52.011,81	29.012,65
Proventi diversi	524.282,04	602.624,11	465.275,40
Totale entrate extratributarie	1.838.063,97	1.755.398,62	1.511.399,82

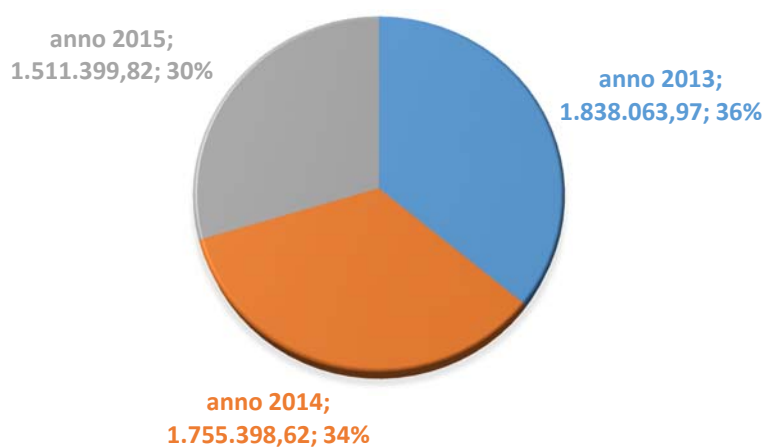
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE



TITOLO II TRASFERIMENTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI



TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE



EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE

	2013	2014	2015
Entrate titolo IV	2.566.369,16	2.324.877,69	1.160.335,64
Entrate titolo V	0,00	0,00	0,00
Totale titoli (IV+V) (M)	2.566.369,16	2.324.877,69	1.160.335,64
Spese titolo II (N)	103.823,98	997.210,83	620.035,37
Differenza di parte capitale (P=M-N)	2.462.545,18	1.327.666,86	540.300,27
Entrate capitale destinate a spese correnti (G)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento (H)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato conto capitale (I)			-1.467.589,22
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (L)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] (Q)	0,00	0,00	4.483.398,23
Saldo di parte capitale al netto delle variazioni (P-G+H+I-L+Q)	2.462.545,18	1.327.666,86	3.556.109,28

ENTRATE A DESTINAZIONE SPECIFICA

	<i>Entrate</i>	<i>Spese</i>
Per funzioni delegate dalla Regione	0,00	0,00
Per fondi comunitari ed internazionali	50.500,00	50.500,00
Per imposta di scopo	0,00	
Per contributi in c/capitale dalla Regione	51.971,80	51.971,80
Per contributi in c/capitale dalla Provincia	34.926,15	34.926,15
Per contributi straordinari	0,00	0,00
Per monetizzazione aree standard	0,00	
Per proventi alienazione alloggi e.r.p.	0,00	
Per entrata da escavazione e cave per recupero ambientale	46.796,30	0,00
Per sanzioni amministrative pubblicità		
Per imposta pubblicità sugli ascensori		
Per sanzioni amministrative codice della strada (parte vincolata)	68.616,00	68.616,00
Per proventi parcheggi pubblici		
Per contributi c/impianti		
Per mutui		
Totale	252.810,25	206.013,95

Al risultato di gestione 2015 hanno contribuito le seguenti entrate correnti e spese correnti di carattere eccezionale e non ripetitivo:

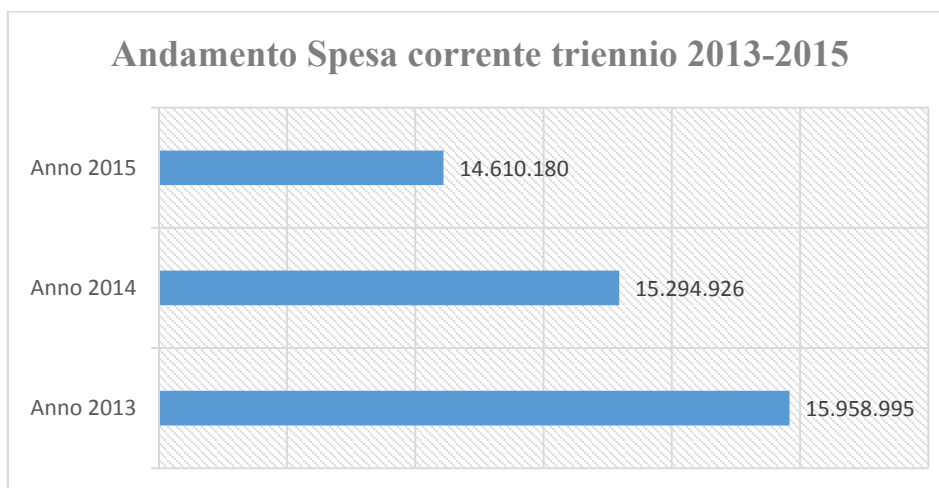
ENTRATE E SPESE NON RIPETITIVE	
Entrate eccezionali correnti o in c/capitale destinate a spesa corrente	
Tipologia	Accertamenti
Contributo rilascio permesso di costruire	413.773,85
Contributo sanatoria abusi edilizi e sanzioni	
Recupero evasione tributaria	313.460,63
Entrate per eventi calamitosi	
Canoni concessori pluriennali	
Sanzioni per violazioni al codice della strada	137.232,06
Altre (da specificare)	
Totale entrate	864.466,54
Spese correnti straordinarie finanziate con risorse eccezionali	
Tipologia	Impegni
Consultazioni elettorali o referendarie locali	
Ripiano disavanzi aziende riferiti ad anni pregressi	
Oneri straordinari della gestione corrente	97.979,38
Spese per eventi calamitosi	
Sentenze esecutive ed atti equiparati	27.760,28
Altre (da specificare)	
Totale spese	125.739,66
Sbilancio entrate meno spese non ripetitive	738.726,88

SPESE CORRENTI

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi tre esercizi evidenzia un calo costante:

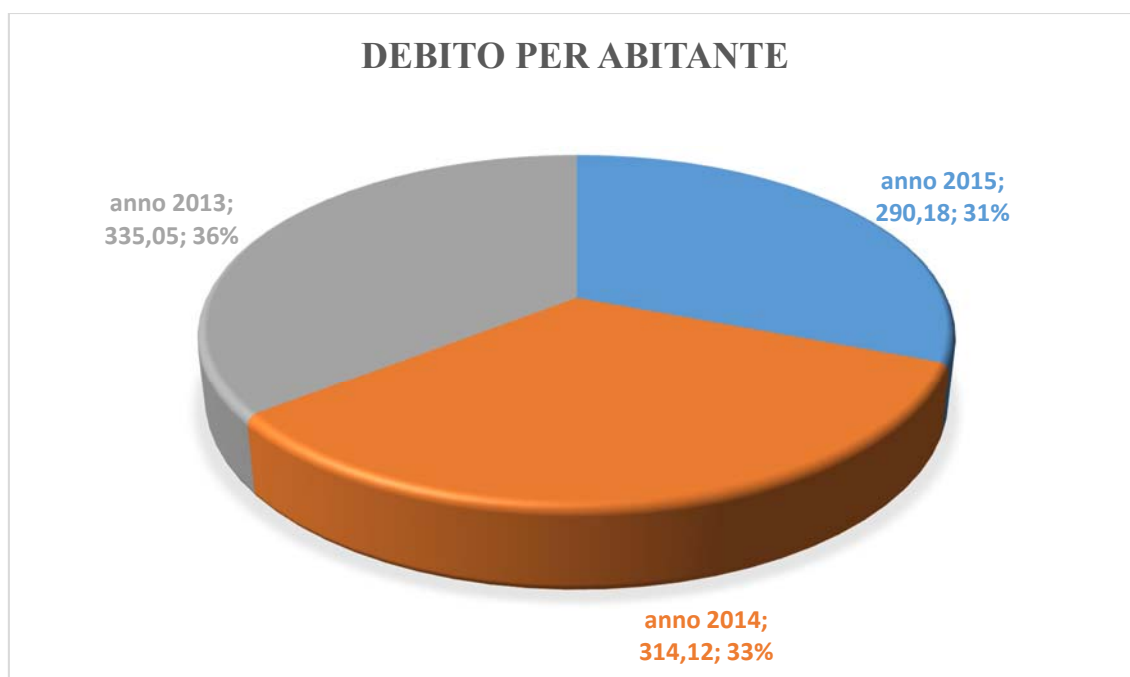
Classificazione delle spese correnti per intervento	2013	2014	2015
Personale	4.886.181,60	4.688.508,06	4.456.571,43
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	244.875,82	200.703,84	189.242,55
Prestazioni di servizi	7.497.501,95	7.105.747,44	6.773.451,92
Utilizzo di beni di terzi	8.929,98	10.574,74	10.888,34
Trasferimenti	2.580.394,03	2.643.059,31	2.526.476,02
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	213.663,39	200.587,72	181.969,25
Imposte e tasse	339.029,38	329.266,22	373.601,26
Oneri straordinari della gestione corrente	188.419,21	116.479,06	97.979,38
Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
Totale spese correnti	15.958.995,36	15.294.926,39	14.610.180,15

25



L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno	2013	2014	2015
Residuo debito (+)	6.619.944,37	6.241.342,48	5.850.443,46
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	-378.601,89	-390.899,02	-403.760,68
Estinzioni anticipate (-)	0,00		
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00		
Totale fine anno	6.241.342,48	5.850.443,46	5.446.682,78
Nr. Abitanti al 31/12	18.628	18.625	18.770
Debito medio per abitante	335,05	314,12	290,18



Da notare una costante diminuzione negli anni del debito pro-capite per abitante.

AFFIDAMENTO DI INCARICHI DI STUDIO, RICERCA E CONSULENZA

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 1 comma 173 della Legge n. 266 del 23 dicembre 2005 (Legge finanziaria per il 2006), in conformità di quanto chiarito dalle "Linee guida per l'attuazione dell'art.1 comma 173 della legge n.266 del 2005 nei confronti delle Regioni e degli enti Locali" adottate dalla Corte dei Conti Sezione Enti Locali con deliberazione n. 4/06 ed a seguito delle comunicazioni della Corte dei Conti Sezione Regionale Controllo per l'Emilia Romagna, prot. 3358 del 16/12/08, prot.1389 del 16/03/09 e prot. 5907 del 17/09/2010, si è provveduto ad inviare alla competente Sezione della Corte dei Conti i provvedimenti di impegno o di autorizzazione relativi ad incarichi di studio, ricerca e consulenza nonché di collaborazione e servizi di architettura e ingegneria di importo superiore (nell'anno) ad € 5.000,00. Gli inoltri, come previsto dalle sopra richiamate comunicazioni, sono stati fatti per posta elettronica, allegando apposito file riepilogativo in formato excel.

Nel 2015 si è provveduto ad ottemperare a quanto disposto con le seguenti note:

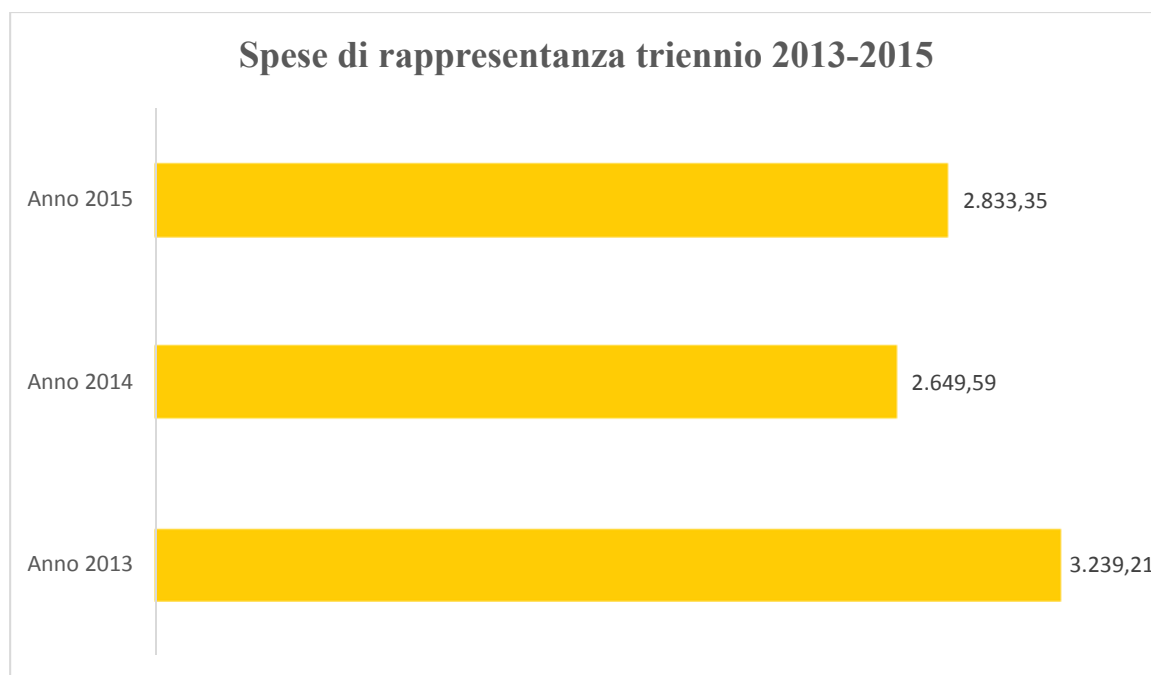
- ✚ 1° semestre 2015 data 02/07/2015 Prot. n. 17146 (incarico di complessivi € 12.053,60 a Studio Commerciale per "*adempimenti contabili per tutte le attività svolte dal Comune per l'anno d'imposta 2015*")
- ✚ 2° semestre 2015 data 20/01/2015 Prot. n. 1479 (incarico di complessivi € 8.540,00 a Società di ingegneria per "*progettazione preliminare, definitiva, esecutiva, direzione lavori/contabilità per lavori di ripristino della circolazione in via Valle a seguito delle eccezionali avversità atmosferiche che hanno colpito il territorio nei giorni dal 04 al 07 febbraio*" – incarico di € 30.000,00 a Studio Tecnico esterno per "*controllo dell'esercizio attività estrattiva nel polo Rivabella*" – incarico di € 24.000,00 a Studio Tecnico esterno per "*coordinatore per la sicurezza in fase di esecuzione e collaudo lavori per il miglioramento sismico della scuola media F. Francia*" - incarico di € 10.000,00 a Professionista Psicologo esterno per "*progetto sportello d'ascolto*" – incarico a Studio tecnico esterno di € 10.000 per "*coordinatore per la sicurezza lavori di manutenzione straordinaria palestra scuola elementare Ponte Ronca*").

SPESE PER CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA', RELAZIONI PUBBLICHE E SPESE DI RAPPRESENTANZA

L'art. 1 comma 173 della L. 266/2005 (Legge Finanziaria per il 2006) stabilisce la trasmissione alla Corte dei Conti degli atti di spesa di importo superiore ad € 5.000,00 relativi a relazioni pubbliche, convegni, mostre e spese di rappresentanza. La Corte dei Conti Sezione Autonomie, con propria deliberazione n. 4 del 17 febbraio 2006, ha chiarito che l'obbligo di trasmissione di cui alla norma citata si applica anche agli Enti locali.

Viene dato atto che nel 2015 non sono stati trasmessi alla Corte dei Conti Sezione delle Autonomie atti rientranti nelle tipologie alle quali si applica la norma richiamata.

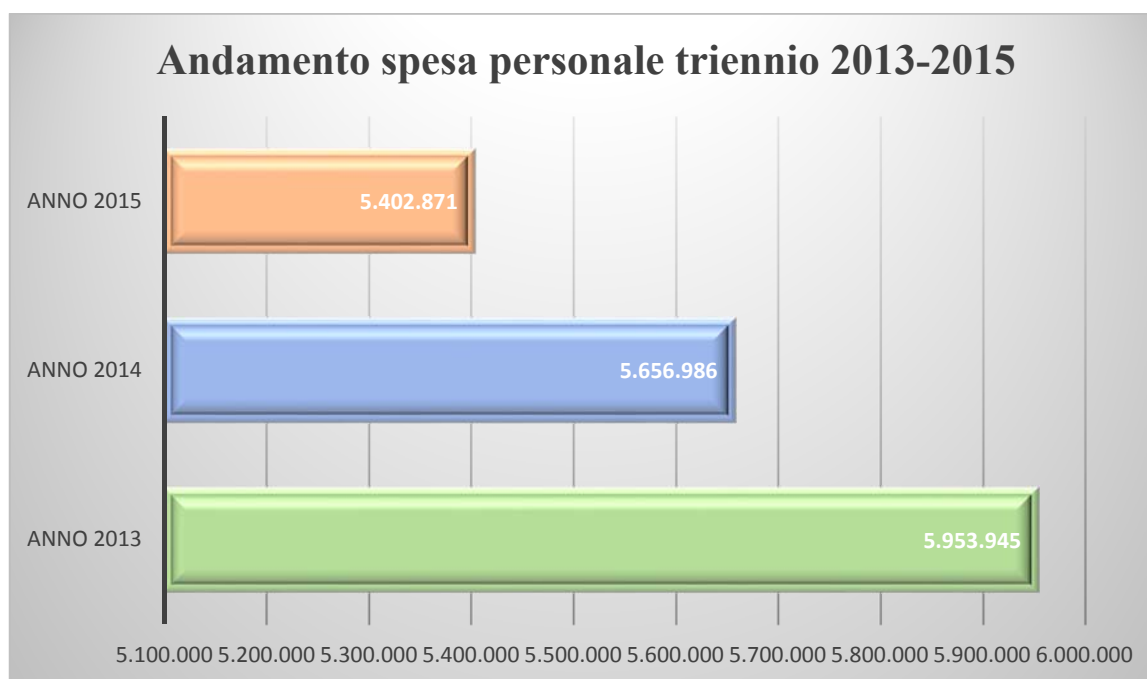
Di seguito si riporta una rappresentazione grafica delle spese di rappresentanza sostenute dagli Organi istituzionali nel triennio 2013-2015:



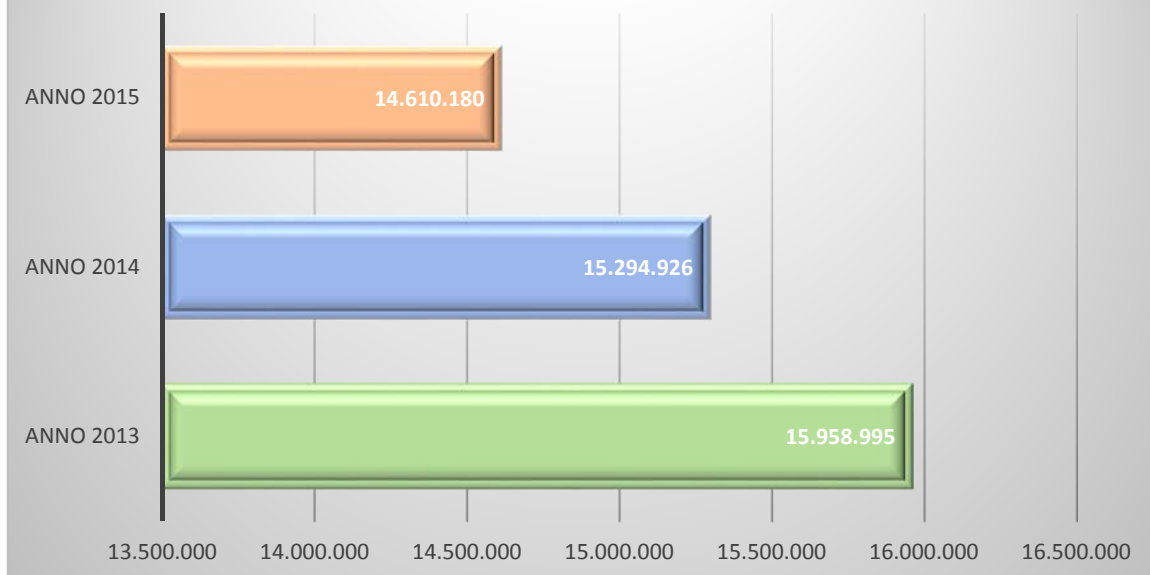
SPESE PER PERSONALE

Negli ultimi tre esercizi sono intervenute le seguenti variazioni del personale in servizio:

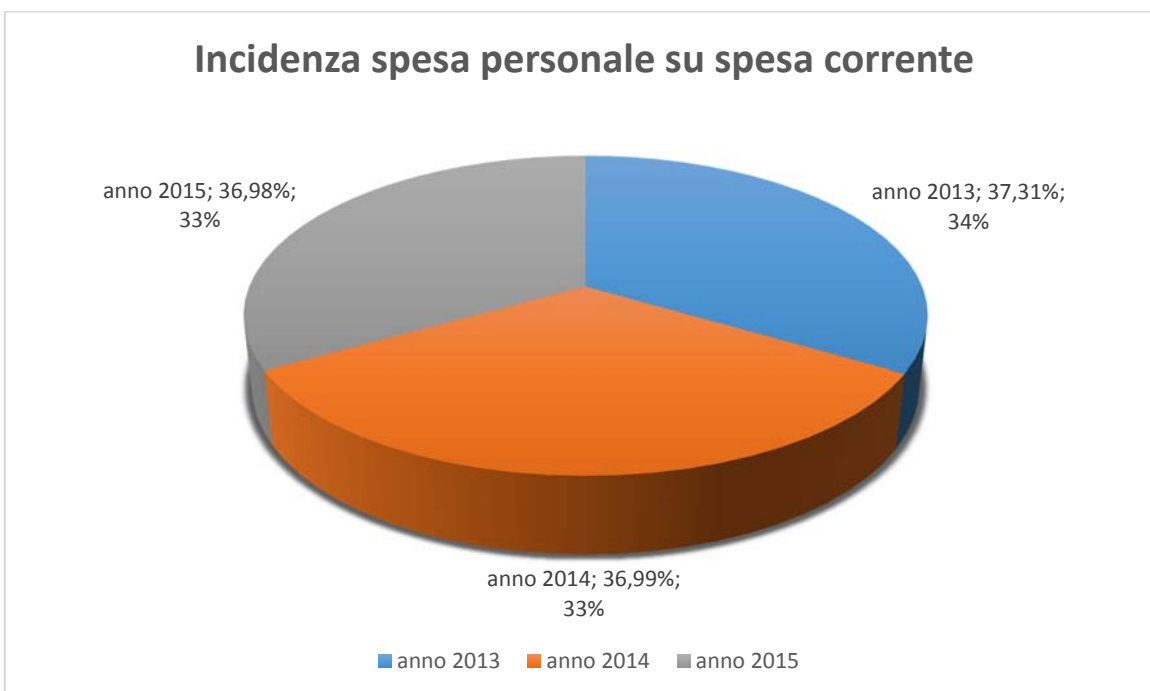
	2013	2014	2015
Dipendenti (rapportati ad anno)	142	140	133
spesa per personale (INT. 01)	5.953.945,48	5.656.986,28	5.402.871,05
spesa corrente	15.958.995,36	15.294.926,39	14.610.180,15
Costo medio per dipendente	41.929,19	40.407,04	40.623,09
incidenza spesa personale su spesa corrente	37,31%	36,99%	36,98%



Andamento spesa corrente triennio 2013-2015



Incidenza spesa personale su spesa corrente



APPENDICE

PROGETTI SPECIFICI DI INTERVENTO E MONITORAGGIO

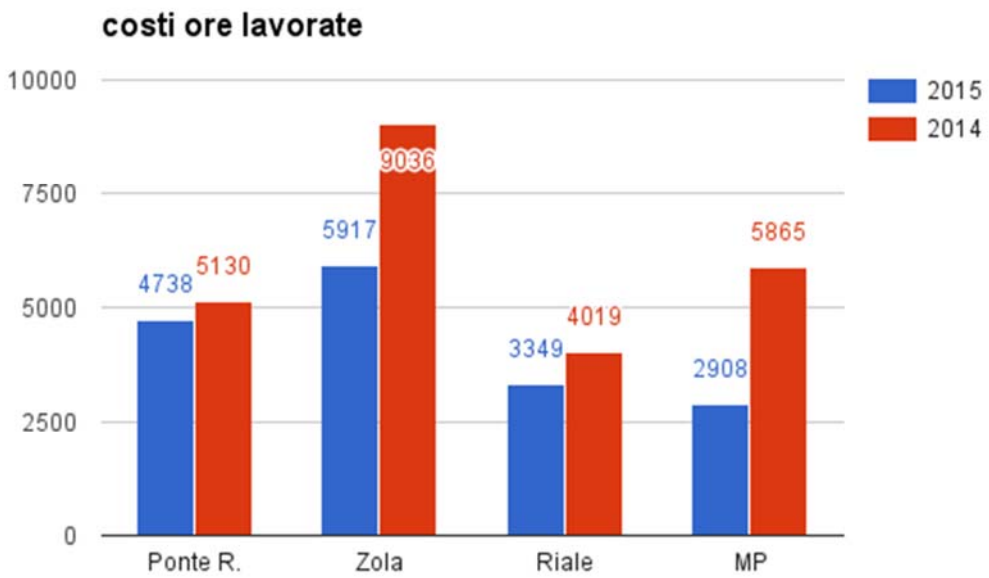
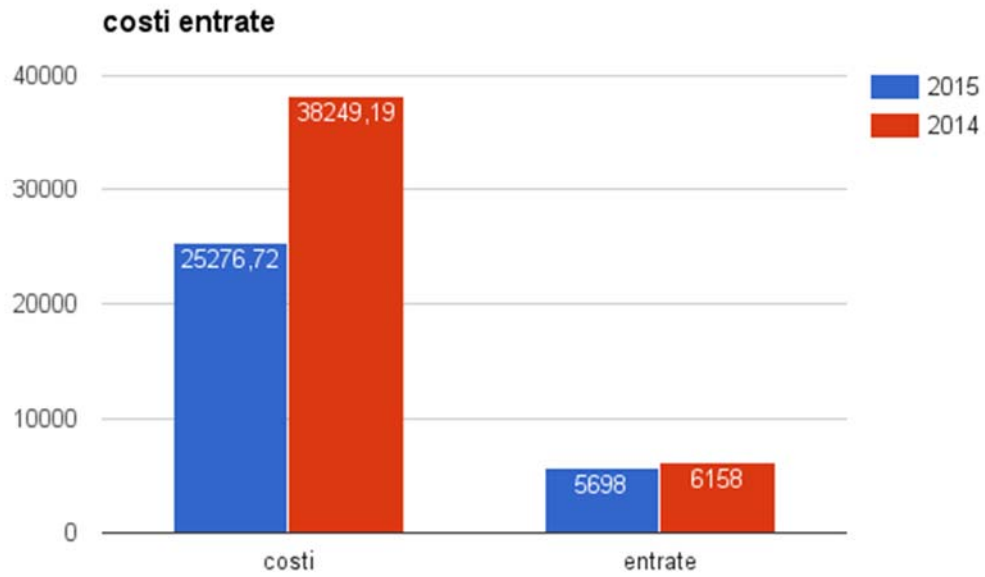
1- Controllo di gestione 2015 Fiere e feste

Dal 2014 è stato avviato un progetto volto a raccogliere, organizzare, valutare ed elaborare i dati relativi ai costi, in particolare del personale comunale, delle principali manifestazioni fieristiche di Zola Predosa: la *Fira 'd Zola*, *Riale in festa*, la *Festa della Ronca e Mortadella, please!* Nel 2015 si sono aggiunte le rilevazioni della *Notte d'estate*.

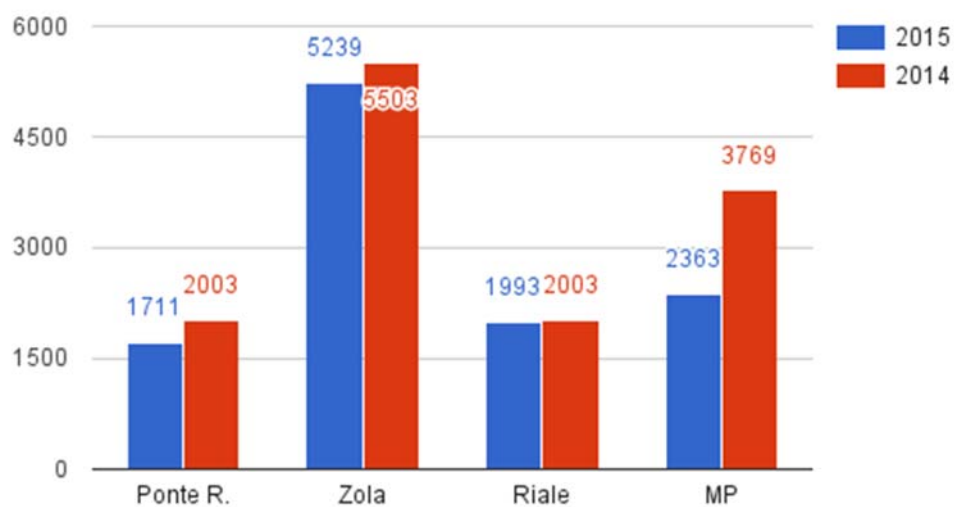
Si tratta di eventi organizzati da associazioni o enti del territorio in stretta collaborazione con l'Amministrazione comunale. Lo scopo è quello di valorizzare il patrimonio storico, culturale ed economico zolese coinvolgendo la popolazione e le aziende/commercianti locali. Queste fiere richiamano visitatori da tutta la provincia, si svolgono da molti anni con costante e crescente apprezzamento di pubblico e sponsor.

L'analisi dei dati raccolti si indirizza in particolare a quantificare l'impegno e le risorse che l'Amministrazione comunale fa confluire in questi eventi, dal personale in servizio attivo alla programmazione e progettazione, dal materiale ai servizi collegati.

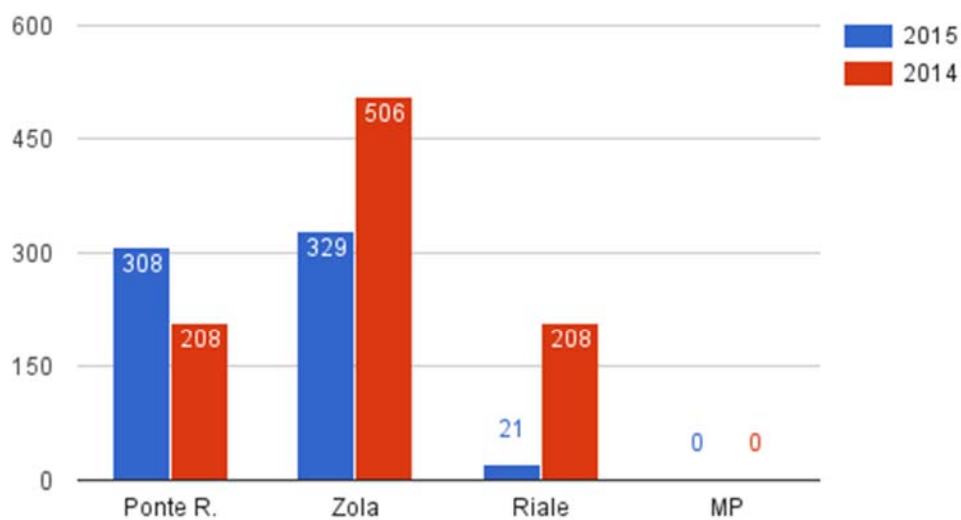
Il confronto tra le due annualità ha permesso di valutare i costi e di rivedere gli investimenti, studiando diverse allocazioni ed impegni di risorse, in particolare umane. Il tutto senza svilire il portato e la visibilità delle fiere ma, piuttosto, con nuove ottiche di collaborazione e sinergia con il tessuto associativo e produttivo come si esprime nel territorio di Zola Predosa. Di seguito alcuni grafici che mettono in confronto gli anni 2014 e 2015.



costi pulizia



costi materiale



2- Controllo di gestione 2015 Utilizzo sale comunali

Nel 2015 è iniziato lo studio, la raccolta, l'analisi dei dati relativi all'utilizzo da parte di privati ed associazioni degli spazi comunali destinati ad uso pubblico o misto pubblico e interno: *la Casa delle Associazioni, Villa Edvige Garagnani, la Sala corsi e la Sala dell'Arengo*.

Si tratta di proprietà comunali con una forte vocazione per l'utilizzo a favore del territorio e delle realtà collettive che esso esprime.

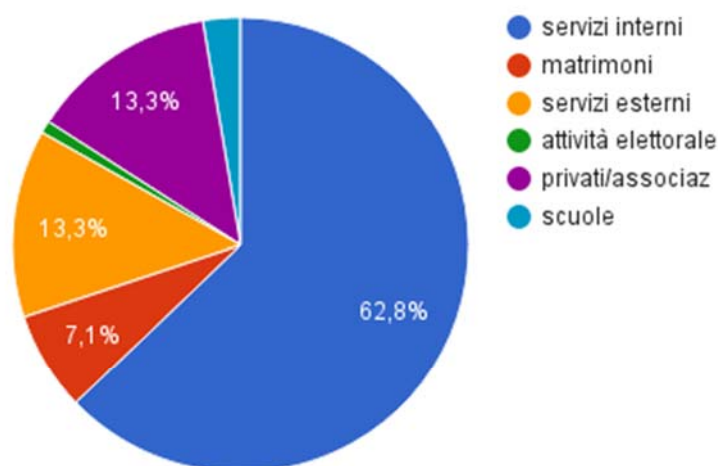
Le attività che vi si svolgono sono le più diverse: corsi formativi o a vario titolo tematici, convegni, feste (spesso legate alla celebrazione di matrimoni ed eventi che hanno luogo in villa), assemblee, incontri pubblici di interesse diffuso e allargato.

La concessione dell'uso ad associazioni e istituzioni risponde ad una duplice esigenza: da un lato valorizzare gli immobili che, per loro stessa vocazione, sono destinati ad un uso della collettività e dall'altro lato offrire un supporto concreto alle stesse associazioni che necessitano, a loro volta, di varie tipologie di spazi per l'esercizio delle proprie attività rivolte ad associati e cittadini. Ciò si realizza anche attraverso una compartecipazione ai costi di gestione per responsabilizzarli ad un uso corretto e consapevole e per limitare gli esborsi diretti da parte del Comune.

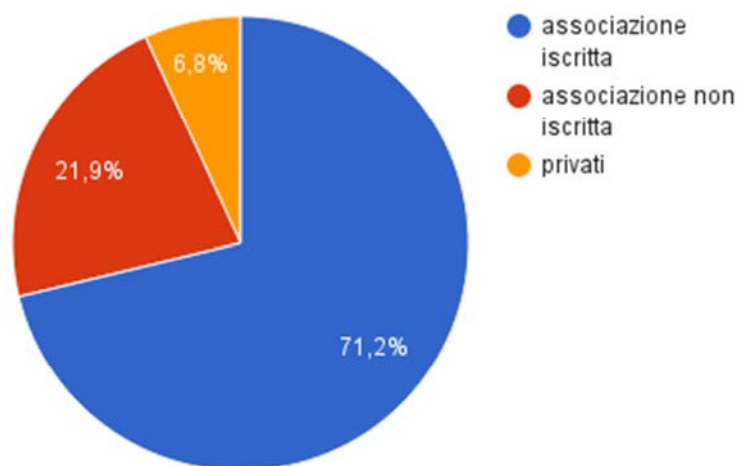
Di seguito alcuni grafici esplicativi.

Sala dell'Arengo

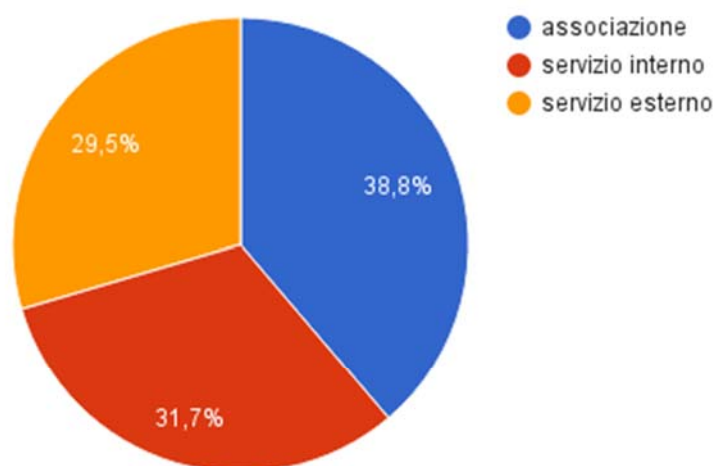
2015 Sala Arengo- percentuali di uso



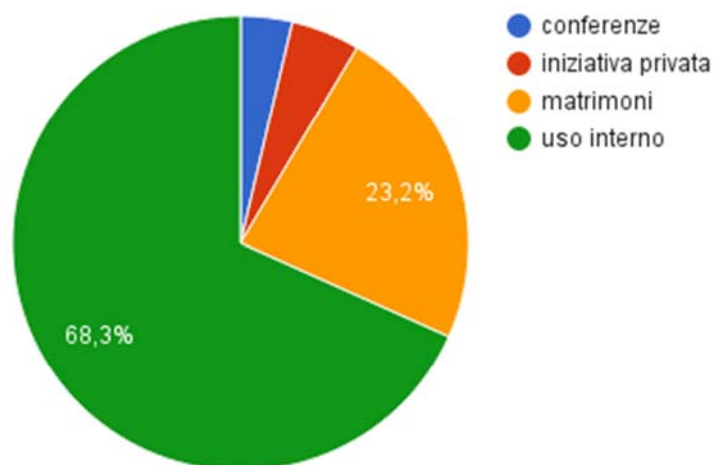
Casa delle Associazioni



Sala Corsi



Villa Edvige Garagnani



Riepilogo

sala	numero utilizzi	incasso medio
Sala Arengo	113	€ 26,09
Casa delle Associazioni	73	€ 35,80
Sala Corsi	325	€ 13,35
Villa Edvige Garagnani	82	€ 408,40