



Management and Consulting srl

Relazione controllo di gestione

COMUNE DI FONTE NUOVA (RM)

Anno 2010



Management and Consulting srl

INDICE

• Premessa	Pag. 3
• Fasi	Pag. 16
• Struttura Organizzativa	Pag. 17
• Analisi Quali-Quantitativa del Personale	Pag. 18
• Analisi Indicatori sintetici di efficienza Organizzativa	Pag. 23
• Variazione indicatori di Efficienza	Pag. 31
• Costi Funzioni Organizzative	Pag. 47
• Costi Totali Attività (Prodotti/servizi)	Pag. 49
• Ore di lavoro straordinario	Pag. 53
• Quantità Prodotte	Pag. 54
• Schema Architettura Controllo di Gestione	Pag. 59
• Schema Indicatori di Contesto	Pag. 60



1. Premessa

Il presente documento nasce dalla rilevazione dei dati delle attività (Prodotti/servizi) prodotti nell'anno 2010 che sono, in parte allineati, ai dati del monitoraggio del conto annuale sulla gestione del personale del 2010. I dati sono stati riaggregati in modo tale da fornire indicazioni, sia pur parziali (considerato il fatto che la rilevazione è incompleta perché sono incompleti i dati sui volumi realizzati di alcune strutture organizzative), su alcuni indicatori sintetici organizzativi (produttività del lavoro, indice di assenteismo) che potranno costituire l'ossatura degli indicatori di efficienza organizzativa. Questi indicatori, per così dire, evidenziano lo stato di salute della struttura organizzativa. Il progetto, che fa seguito al lavoro effettuato nell'anno 2009, si è sviluppato nelle seguenti fasi :

1. Analisi della struttura organizzativa;
2. collegamento della lista dei prodotti/processo con la struttura organizzativa;
3. Localizzazione del personale nelle struttura organizzativa in termini di :
 - a. Presenza e assenza
 - b. Costi (i costi considerati sono stati ripresi dal contratto, e quindi l'analisi si può considerare a costi standard);
 - c. Calcolo degli tempi di presenza per realizzare le singole attività (per le attività non presenti nella lista della RGS le quantità sono state considerate unitarie e quindi è stato calcolato il tempo complessivo e non quello unitario - questo tempo è poi servito per calcolare i carichi di lavoro degli indicatori di attività che poi sono stati utilizzati quali cost driver per il calcolo dei costi del personale non sole per gli indicatori di attività ma anche per le funzioni istituzionali previste nella lista della RGS).

E' chiaro che questo documento costituisce l'inizio di un percorso che si deve effettuare nel corso degli anni a seguire per realizzare indicatori di efficienza analitici e sintetici organizzativi e quindi per dare una risposta concreta al decreto legislativo n°150/2010.



Management and Consulting srl

L'architettura del controllo che si intende seguire è quella evidenziata in allegato (**pag. 52**). E' chiaro che in una prima attuazione non è possibile realizzare tutta l'architettura ma ci si auspica che possa essere realizzata nella sua interezza nei prossimi anni per far sì che il controllo possa costituire un valido strumento conoscitivo generale e per fornire ai decisori, a vario livello e di varia tipologia, uno strumento decisionale efficace.

Per questo, in futuro, si deve avere la consapevolezza che le parti mancanti del referto dovranno essere "riempite" al fine di fornire una informazione sistemica efficace.

Da ultimo si sottolinea come sia di fondamentale importanza instaurare, nel momento in cui il referto del controllo viene redatto in tutte le sue parti, un processo di retroazione volto all'identificazione delle cause degli scostamenti, alla definizione di azioni correttive da attuare tempestivamente, secondo l'ormai classico ciclo "Plan" - "Do" - "Check" - "Act", che deve coinvolgere in prima persona i responsabili dei centro di responsabilità e di costo proprio sulla base delle indicazioni contenute nei report. E' chiaro che i dati in possesso presentano le anomalie prima descritte ed è anche chiaro che in futuro occorre creare quella sensibilità culturale di conoscenza dello strumento "Controllo di Gestione" affinché si possa sviluppare un processo virtuoso di fornitura dei dati quantitativi realizzati e richiesti e dei dati di spesa.

Date queste condizioni, appare opportuno che l'Ente affronti il problema della formazione almeno per sensibilizzare su questi temi, così importanti anche per la prossima futura efficacia del d.vo n°150/2010, tutto il personale specialmente quello che sta in posizione di vertice. Il presente referto è redatto in assenza di programmazione dell'attività routinaria altrimenti una parte significativa sarebbe stata assorbita dall'analisi degli scostamenti tra programmato e realizzato.

E' con la consapevolezza e i vincoli, di quanto è stato esposto sopra, che è stato redatto questo referto.



1.1 IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Il quadro normativo, seppure complesso, ma nelle linee generali coerente, appare ormai definito.

Il D.L. 29/93 con l'art.3 affermava, come principio, la sottoposizione a valutazione dei risultati dell'azione amministrativa e la correlata responsabilità dirigenziale; mentre l'art. 20 al primo comma identifica i caratteri di responsabilità dirigenziale per i risultati e prevede l'istituzione di organismi per il controllo interno delineandone i compiti e le modalità fondamentali.

Il D. Lgs. 286/99 delineava un sistema complessivo di pianificazione, programmazione e controllo che si articolava su due livelli:

1. Il primo livello riguarda la sfera politica che, da una parte, deve fornire all'Amministrazione gli indirizzi generali (definendo obiettivi e programmi da attuare a cura della dirigenza), mentre, dall'altra, deve verificare la rispondenza dei risultati gestionali dei dirigenti agli indirizzi impartiti;
2. Il secondo livello interessa la dirigenza che deve curare l'attuazione delle politiche definite dalla G.M. ed in particolare dal Sindaco.

Trattasi di due livelli distinti, ma non separati. Infatti, l'attività di pianificazione (strategica) da parte dei politici richiede forti collegamenti (condivisione e negoziazione) con quella di programmazione (operativa) della dirigenza.

Il percorso normativo risulta completato con i seguenti interventi legislativi:

- D. Lgs. n. 279/97 in tema di contabilità analitica per centri di costo;
- D. Lgs. n. 286/1999; (l'art. 4 comma 1 lett. f recita "ai fini del controllo di gestione ciascuna amministrazione pubblica definisce gli indicatori specifici per misurare efficacia, efficienza ed economicità")
- D. Lgs. n. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali"
- D. Lgs. n. 150/2010 "Decreto Brunetta"



Management and Consulting srl

In definitiva, attraverso la normativa citata, si sono venuti delineando in modo ora abbastanza chiaro e completo, processi organizzativi e strumenti operativi, facenti parte del sistema complessivo di pianificazione, programmazione e controllo, attraverso i quali l'amministrazione :

- a) formalizza le politiche pubbliche (generali e di settore) mediante piani e programmi ed assegna i relativi obiettivi generali, individuando le priorità, ad ogni centro di responsabilità;
- b) definisce gli obiettivi operativi di competenza di ogni struttura in cui si articola il centro di responsabilità, assegnando ad esse progetti e gestioni;
- c) controlla il livello di attuazione delle proprie politiche ed il raggiungimento degli obiettivi generali;
- d) controlla la gestione operativa di ogni singola unità organizzativa.

Le funzioni di cui ai punti a) e c) sono di competenza degli organi di indirizzo politico-amministrativo, mentre quelle sub b) e d) spettano alla dirigenza amministrativa.

L'attivazione di tali strumenti appare essenziale in quanto consente di razionalizzare i meccanismi decisionali e gestionali al fine di conseguire sensibili miglioramenti in termini di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione tecnico-amministrativa.

1.2 IL CONTROLLO DI GESTIONE - NOTE

La finalità del Controllo di Gestione ha ben poco in comune con il significato rigidamente epistemologico di "controllo" (inteso come verifica, ispezione): infatti il Legislatore Nazionale ha inteso ispirarsi al termine anglosassone "management control" nel senso di "guidare", "dirigere".

L'origine dell'espressione non è trascurabile per diverse ragioni, prime fra tutte quella di evidenziare la circostanza che trattasi di un controllo di natura manageriale, ossia una attività originata, applicata e sviluppata in contesti progettati, organizzati e gestiti secondo una



Management and Consulting srl

mentalità e con l'ausilio di strumenti di tipo prettamente manageriale, ossia nelle aziende.

L'espressione "management control" è oltremodo utile a ricordare che il Controllo di Gestione non si configura come uno strumento di contrasto alla dirigenza quanto piuttosto come un valido ausilio e supporto dell'attività del management, che consente la messa a disposizione di tutte quelle informazioni assolutamente necessarie per indirizzare/supportare l'attività gestionale dei dirigenti e consentire l'assunzione di decisioni ragionevolmente fondate su dati empirici e pertanto con maggior probabilità destinate al raggiungimento degli obiettivi della gestione secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità che l'Ente è chiamato a perseguire.

Negli ultimi anni ha assunto rilevanza crescente in tutta la P.A. il problema della valutazione e dei controlli delle attività e dell'organizzazione, problema non disgiunto dal tema della qualità e del controllo della qualità sui prodotti/servizi erogati.

I motivi di questa forte attenzione verso nuovi strumenti (quali il controllo di gestione e la valutazione/verifica dei risultati conseguiti) della funzione di direzione sono diversi e possono essere così sintetizzati:

- Esistenza di rilevanti esigenze di contenimento della spesa;
- diffusa convinzione della distorta, inefficiente ed inefficace utilizzazione delle risorse;
- scarsa efficacia dei tradizionali meccanismi di verifica a posteriori ed alla mancanza di una cultura della valutazione tanto delle spese che dei risultati delle attività;
- Diffusa preoccupazione sulla qualità dei servizi offerti, con necessità di mantenere elevati gli standard in sistemi che operano in un contesto di forte scambio ed elevata competizione internazionale;
- Presenza di nuovi meccanismi di erogazione delle risorse, che introducono un legame tra distribuzione delle risorse e risultati conseguiti;



Management and Consulting srl

- Necessità d'introduzione di innovazioni che, per produrre pienamente i loro effetti, vanno monitorate ed implementate sulla base delle situazioni che via via si determinano;
- Crescente peso dell'autonomia gestionale e finanziaria, che va sostenuta e qualificata attraverso un processo di autovalutazione permanente.

Il termine "controllo" designa esclusivamente una funzione caratterizzata:

- dal requisito di piena differenza tra organi di indirizzo (organi attivi o di gestione) ed organi di controllo;
- dall'essere sussidiaria, complementare e contestuale all'attività del soggetto controllato;
- dalla notevole rilevanza, come ausilio al meccanismo di coordinamento ed indirizzo, per l'azione amministrativa, per la gestione e per l'organizzazione, in quanto è il processo mediante il quale il sistema si assicura che le finalità siano raggiunte nel modo più efficiente ed efficace possibile, offrendo a coloro che hanno responsabilità decisionali, attraverso la verifica del livello di raggiungimento degli obiettivi, la possibilità di modificare nel modo più opportuno il comportamento del sistema stesso.

Il controllo è basato sulla misurazione delle attività oggetto del controllo stesso; ad esso segue il confronto tra ciò che si era programmato ed i risultati dell'attività svolta e quindi l'accertamento delle cause di scostamento, al fine di consentire a coloro che hanno responsabilità decisionali, l'individuazione e l'adozione dei mezzi correttivi.

Oggi, il controllo di gestione sulla produttività/efficienza della spesa, la valutazione dei risultati delle attività nel loro insieme e la valutazione della funzionalità dell'organizzazione (visti come strumenti fondamentali della funzione di direzione, alla quale strettamente si legano) stanno concretamente uscendo dallo stadio della sperimentazione per divenire un normale metodo di direzione dell'amministrazione.



Management and Consulting srl

In questo modo :

- la valutazione dei risultati diviene espressione della funzione direttiva, in quanto volta a verificare la funzionalità dell'amministrazione, per orientarne l'azione;
- l'attività di valutazione, da funzione astrattamente enunciata, diviene precipuo compito di apparati ad hoc (nuclei di valutazione) presso le varie amministrazioni.

In particolare, l'attività del servizio di controllo gestione si estrinseca secondo le seguenti modalità:

- a) in una verifica concomitante dell'attività operativa (che permette la conseguente adozione immediata dei necessari correttivi);
- b) in una verifica del raggiungimento degli obiettivi (efficacia) e della economicità e proficuità (efficienza) dei mezzi impiegati,
- c) in una valutazione dell'attività gestionale sulla base di criteri di utilizzo delle risorse e di organizzazione delle strutture e determinando, almeno annualmente, i parametri di riferimento del controllo.

In sintesi, l'oggetto del controllo di gestione e della responsabilità dirigenziale è costituito dalla realizzazione degli obiettivi affidati ai diversi uffici, così come precisati dai programmi, progetti e direttive adottati dagli organi di vertice dell'amministrazione, e dai risultati della gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa, valutati con particolare attenzione al rapporto costi-rendimenti ed alla corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche.

Nella valutazione delle strutture dovranno essere tenuti presenti:

- il **contesto** nel quale esse operano;
- le **risorse** dedicate;
- i **processi** messi in atto (e quindi le attività svolte);
- i **prodotti e servizi** offerti;
- i **risultati** raggiunti.

Da quanto sopra detto il controllo di gestione lo possiamo definire come quell'insieme di metodologie che, utilizzando strumentazione



Management and Consulting srl

informatica, sono finalizzate al controllo della produttività gestionale.

Il controllo di gestione è quindi finalizzato al controllo per :

- produrre di più;
- produrre prima;
- produrre a minor costo;
- produrre a qualità migliore.

Il controllo di gestione ha come fine ultimo (art.4 del D. L. 286/99) quello di identificare un sistema organico di indicatori che consentono sia alla direzione politica che alla direzione amministrativa, a vari livelli, di poter prendere decisioni.

1.3 GLI INDICATORI

Poiché 'la verifica dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultati dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi degli enti ' appare chiaro che l'attività di controllo di gestione deve essere effettuata mediante parametri gestionali (indicatori) che diventano indispensabili in mancanza di quell' indicatore che nelle aziende private è il profitto.

Gli indicatori dovrebbero essere scelti sulla base di tre criteri principali:

1. La funzione e gli scopi per i quali vengono scelti;
2. Gli obiettivi che ci si prefigge nella scelta;
3. La disponibilità dell'informazione;

Le finalità cui devono rispondere gli indicatori sono essenzialmente :

- Consentire una valutazione sia delle singole strutture in cui è organizzato l'Ente sia dell'intero Ente;
- Fornire agli organi di governo gli strumenti per decidere; a tal fine è necessario che le singole strutture organizzative definiscano in termini operativi i propri programmi di attività, con la chiara evidenziazione degli obiettivi che si intendono raggiungere. Spetta al



Management and Consulting srl

Servizio di Controllo Gestione il compito di individuare, d'accordo con i dirigenti delle strutture organizzative, gli indicatori ed altri strumenti di indagine per verificare il raggiungimento degli obiettivi programmati.;

- Fornire indicazioni per la gestione dell'ente e delle sue principali attività.

Da ciò si comprende che per una corretta valutazione è necessario che ogni organizzazione, o pezzi di organizzazione, disponga di un **piano di indicatori** da utilizzare nel tempo. Se le modalità di formalizzazione del piano degli indicatori, la sua tipizzazione, sono uguali per tutte le organizzazioni e si adotta una unica metodica per il calcolo degli stessi è, allora, possibile utilizzare la tecnica del **Benchmarking** competitivo indispensabile al fine di fare confronti spaziali tra enti e/o sub strutture organizzative tipologicamente omogenei.

Gli indicatori gestionali, in linea di massima, li possiamo raggruppare in due grandi categorie :

- *Indicatori di efficienza/economicità*
- *Indicatori di efficacia*

A loro volta gli indicatori possono essere sia *sintetici* che *analitici*.

Ai fini di una migliore comprensione è bene definire il significato da dare ai termini: efficienza ed efficacia.

1.3.1 Efficienza/Economicità

La definizione, più opportuna ai fini gestionali, è quella di "**rapporto fra risultato raggiunto e risorse impiegate per ottenerlo**".

Volendo privilegiare gli aspetti decisionali si può anche dire che l'efficienza è costituita dal rapporto fra obiettivi prefissati e risorse impiegate per raggiungerli.

1.3.2 Efficacia

L'**efficacia** è definita come "**rapporto fra obiettivo previsto e obiettivo realizzato**", e limitatamente alla gestione è intesa come concreto operare in vista dell'ottimale raggiungimento degli obiettivi (risultati) stabiliti in sede istituzionale.

Sede Legale: viale America 93 - 00144 Roma (RM) - Tel. 06/70452636 Fax 06/70476642

Sede Operativa: c/o Campus Universitario, via Pontina Km. 31,400 - 00040 Pomezia (RM) - Tel. 06/91255 Fax 06/97625659

Ufficio del Registro delle imprese - REA 1226935 - C.F. e P.I. 10362961004 - PEC: mac_srl@pec.it



Da ciò discende che l'efficacia gestionale non concerne il "cosa produrre" ma il "come" produrre il "cosa".

Più in concreto l'efficacia gestionale può riguardare:

- a) produrre di più in rapporto a determinate risorse (umane, tecnologiche, finanziarie);
- b) produrre a minori costi;
- c) produrre prima;
- d) produrre meglio;

Nei casi a) e b) si ha l'efficacia che diventa il risultato primario, ma in tal caso è preferibile parlare, per evitare equivoci, di efficienza gestionale.

Nell'operare della P.A. va comunque detto che il controllo statistico di qualità diventa la valutazione degli **indicatori di efficacia** che viene, conseguentemente, definita "rapporto fra prodotto atteso dall'utenza (Customer Satisfaction) e prodotto reso dall'amministrazione".

Trattasi di una finalizzazione più specifica dell'efficacia con un trasferimento all'utenza della "titolarità": è efficace quel prodotto che viene considerato di gradimento dell'utenza.

Una tale definizione dell'efficacia sposta all'esterno la valutazione dell'operare del management pubblico.

Il rapporto tra cittadino ed efficacia, a ben riflettere, costituisce per la P.A. l'unico rimedio alla mancanza di mercato.

1.4 L'ATTIVITA' DI VALUTAZIONE

La valutazione ha per fine ultimo il valorizzare ed il rendere più efficienti le risorse (di personale, impiantistiche, strumentali, etc.), in un processo di ottimizzazione delle attività dell'Ente. L'attività di valutazione rappresenta quindi uno "strumento strategico" per il governo di un Ente basato più sull'esame dei risultati che sulla verifica delle procedure. Essa va fatta crescere attraverso un processo di sensibilizzazione e di responsabilizzazione progressive di tutto il personale nei confronti degli obiettivi da raggiungere, adottando la massima trasparenza delle azioni intraprese ed accrescendo la consapevolezza dei risultati ottenuti.



Management and Consulting srl

Considerato il delicato equilibrio esistente tra la necessità di verificare, da una parte, i risultati conseguiti e dall'altra di evitare i rischi connessi ad una impropria utilizzazione dello strumento di controllo, nell'attesa di mettere a punto metodologie complete di rilevazione/analisi sia quantitative che qualitative, ci si deve basare inizialmente su indicatori ed elementi oggettivi per valutare le diverse situazioni. Essi non esauriscono l'analisi dell'oggetto da valutare, ma hanno il notevole vantaggio di essere molto meno suscettibili di manipolazione dei giudizi. Tuttavia, nel prendere le decisioni conseguenti ai risultati che emergono dagli indicatori, è bene tener presente che essi offrono una visione non completa della realtà.

Andranno poi anche individuati alcuni indicatori che possano servire in modo più puntuale a sostenere le decisioni relative alla distribuzione delle risorse, facendo cadere la scelta su quegli indicatori per i quali vi sia:

- certezza relativamente all'affidabilità dei dati;
- consenso relativamente al loro significato interpretativo.



1.5 Conclusioni

In prospettiva, quindi, il modello dell'attività del Servizio Controllo di Gestione dovrà integrare l'approccio quantitativo (basato su dati statistici e sugli indicatori, che rimangono comunque la base informativa minima necessaria) con quello qualitativo, basato sull'analisi e sul confronto diretto con i soggetti operanti nel sistema, con gli utenti-stakeholders (attraverso anche indagini di Customer Satisfaction).

Da quanto detto è chiaro che il Controllo di Gestione non consiste in una semplice tecnica contabile ma rappresenta una vera e propria nuova filosofia gestionale in grado di incidere sia sui comportamenti e sulle scelte del management, sia (essendone parte integrante) sul processo di pianificazione e controllo.

In questo senso il Controllo di Gestione è chiamato, in termini più moderni ed evoluti della sua definizione, ad assicurare un equo bilanciamento tra sacrificio del cittadino che subisce l'imposizione fiscale e la creazione di valore in termini di migliore qualità della vita all'interno della comunità locale.

Il principio di sussidiarietà sancito a livello costituzionale e le recenti proposte di riforma in senso federale dello stato hanno portato e porteranno maggiormente per il futuro il cittadino -utente a considerare, con maggiore enfasi, il confronto tra quanto prelevato (in termini di tasse e imposte locali) ed il valore che l'azienda pubblica sarà riuscita a creare a favore dei cittadini imposti. Un'azienda locale che utilizza male le risorse prelevate "brucia" risorse che altrimenti sarebbero potute rimanere in testa al cittadino ed accrescere la sua capacità di consumo e di investimento.

Realizzare il Controllo di Gestione vuol significare non solo realizzare un sistema improntato a misurare il valore creato dall'azienda Ente Locale in grado di incidere sull'organizzazione, sulla programmazione e sulla strategia ma anche e soprattutto consapevolezza di dove ci si sta dirigendo attraverso un costante confronto tra ciò che si è programmato e ciò che si sta verificando (raffronto risultati attesi e risultati ottenuti).



Management and Consulting srl

In questa logica si inserisce l'attività di reporting che costituisce uno strumento fondamentale del controllo di gestione. Al riguardo il Tuel prevede all'art. 198 che *"la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi cui sono responsabili"*.



Management and Consulting srl

2. Fasi

Le fasi principali che sono state seguite per realizzare il presente referto sono :

- Analisi della struttura Organizzativa
- Analisi dei dipendenti - Aspetti anagrafici
- Analisi delle attività elementari (Prodotti/servizi) di tutte le strutture organizzative
- Localizzazione del personale nelle strutture organizzative
- Monitoraggio (semestrale) di :
 - a. Volumi di attività prodotte (come si è detto avendo utilizzato i dati contenuti nella lista della RGS ed essendo questi dati annuali ai fini dell'analisi proposta i volumi di attività sono stati divisi per 2)
 - b. presenze effettive quindi con indicazione di :
 - i. giorni di assenza
 - ii. ore di straordinario
 - iii. giorni di presenza effettiva
 - iv. ore di presenza giornaliera
- Calcolo (semestrale) di :
 - a. Tempi di presenza dedicate alla realizzazione delle attività (indicatori di efficienza analitica) da utilizzare, per il modo in cui sono costruiti, :
 - i. in contabilità analitica
 - ii. Nel calcolo dei fabbisogni organici orari
 - iii. Nel calcolo degli indicatori sintetici organizzativi (produttività del lavoro organizzativo, assenteismo, ...)
 - b. Costi Funzioni organizzative (Servizi)
 - c. Costi prodotti/servizi

I punti b e c del calcolo sono stati elaborati a costi standard (cioè prendendo il costo del personale da contratto).



3. La struttura Organizzativa

La struttura organizzativa del comune è quella sotto riportata. I centri di costo sono stati fatti coincidere con la struttura organizzativa (il metodo utilizzato è orientato all'Activity Based Costing. i centri di costo sono, nei fatti, le attività elementari e quindi i prodotti/servizi sotto monitoraggio). In alcuni centri di costo, per compatibilità con la lista delle attività della RGS, non sono presenti né attività e né risorse. Per cui per questi centri non è stato calcolato alcuno indicatore di efficienza.

Cod.S. 1	Cod.S. 2	Cod.S. 3	Cod.S. 4	Cod.S. 5	Cod.S. 6	Descrizione Struttura Organizzativa
1	0	0	0	0	0	AMMINISTRAZIONE GENERALE
1	1	0	0	0	0	Servizio Affari Generali
1	2	0	0	0	0	Servizio Risorse Aziendali
1	3	0	0	0	0	Istituzione per il Sociale
1	4	0	0	0	0	Servizio Cultura e Pubblica Istruzione
1	5	0	0	0	0	Servizio Demografico
1	6	0	0	0	0	Servizio Farmacia
2	0	0	0	0	0	ECONOMICO - FINANZIARIO
2	1	0	0	0	0	Servizio Gestione Entrate
2	2	0	0	0	0	Servizio Programmazione Economica e Finanziaria
2	3	0	0	0	0	Servizio Economato e Provveditorato
2	4	0	0	0	0	Servizio Tributi
3	0	0	0	0	0	OPERE PUBBLICHE
3	1	0	0	0	0	Servizio Patrimonio
3	2	0	0	0	0	Servizio Opere Pubbliche
3	3	0	0	0	0	Servizi Tecnologici
3	4	0	0	0	0	Servizi Attività Produttive
3	5	0	0	0	0	Servizio Ambiente
4	0	0	0	0	0	URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA
4	1	0	0	0	0	Servizio Urbanistica
4	2	0	0	0	0	Servizio Edilizia Privata
5	0	0	0	0	0	POLIZIA MUNICIPALE
6	0	0	0	0	0	CONTROLLI
7	0	0	0	0	0	STAFF DEL SINDACO



ANALISI QUALI/QUANTITATIVA DEL PERSONALE

Come si vede dalla tabella, "Analisi Quali/Quantitativa del Personale", il personale è organizzato in n. 4 macro categorie.

Analisi Quali/Quantitativa del Personale

Descrizione Categoria	N° Cat.	Età Media	Costo	Donne	Maschi	Età <= 30	Età Compres a tra 31 e 40	Età Compres a tra 41 e 50	Età Compres a tra 51 e 60	Età >= 61
A1 - Operatore	12	47	212.089,44	8	4	-	3	5	4	-
A5 - Categoria A Posizione economica 5	2	57	38.002,56	-	2	-	-	-	1	1
B1 - Categoria B Posizione economica 1	3	57	59.542,20	2	1	-	-	-	3	-
B3 - Categoria B Posizione economica 3	25	37	515.905,68	21	4	8	8	7	2	-
B4 - Categoria B Posizione economica 4	3	51	60.114,00	1	2	-	-	2	1	-
B5 - Categoria B Posizione economica 5	4	52	81.504,72	1	3	-	-	1	3	-
B6 - Categoria B Posizione economica 6	5	56	104.030,84	2	3	-	-	-	4	1
B7 - Categoria B Posizione economica 7	7	58	152.140,24	5	2	-	-	-	5	2
C1 - Categoria C Posizione economica 1	26	38	547.958,32	16	10	7	10	5	4	-
C3 - Categoria C Posizione economica 3	8	53	177.429,44	2	6	-	-	2	6	-
C4 - Categoria C Posizione economica 4	5	57	114.400,60	1	4	-	-	-	4	1
C5 - Categoria C Posizione economica 5	10	55	237.264,40	9	1	-	-	2	7	1
D1 - Categoria D Posizione economica 1	11	47	252.236,60	5	6	-	4	-	7	-
D2 - Categoria D Posizione economica 2	1	49	24.054,22	1	-	-	-	1	-	-
D3 - Categoria D Posizione economica 3	1	57	26.366,32	-	1	-	-	-	1	-
D4 - Categoria D Posizione economica 4	1	57	27.492,58	-	1	-	-	-	1	-
D6 - Categoria D Posizione economica 6	4	52	122.818,48	3	1	-	-	1	3	-
DIR - DIRIGENTI	4	54	234.798,00	2	2	-	-	2	1	1
TOTALI	132	47	2.988.149,00	79	53	15	25	28	57	7

Confrontando questa tabella con quella dell'anno precedente si evidenzia che :



Management and Consulting srl

1. che il personale è passato dal 2009 al 2010 da 121 unità a 131 (in dirigenti sono stati 4 solo che due si sono alternati in due semestri e quindi ne possiamo considerare uno al livello annuale)

a. gli incrementi sono stati:

- i. n° 4 unità per la categoria A1 - Operatore
- ii. n° 9 unità per la categoria B3 - Categoria B Posizione economica 3
- iii. n° 3 unità per la categoria C1 - Categoria C Posizione economica 1
- iv. n° 1 unità per la categoria C4 - Categoria C Posizione economica 4

b. I decrementi sono stati :

- i. n° 5 unità per la categoria D1 - Categoria D Posizione economica 1
- ii. n° 1 unità per la categoria D6 - Categoria D Posizione economica 6
- iii. n° 1 unità per la categoria D3 - Categoria D Posizione economica 3

con un saldo positivo di 10 unità di personale (si tenga presente che molto personale è a tempo determinato ed è soprattutto questo personale che fa oscillare la dotazione organica).

1. l'età media del personale è buona : 47 anni;

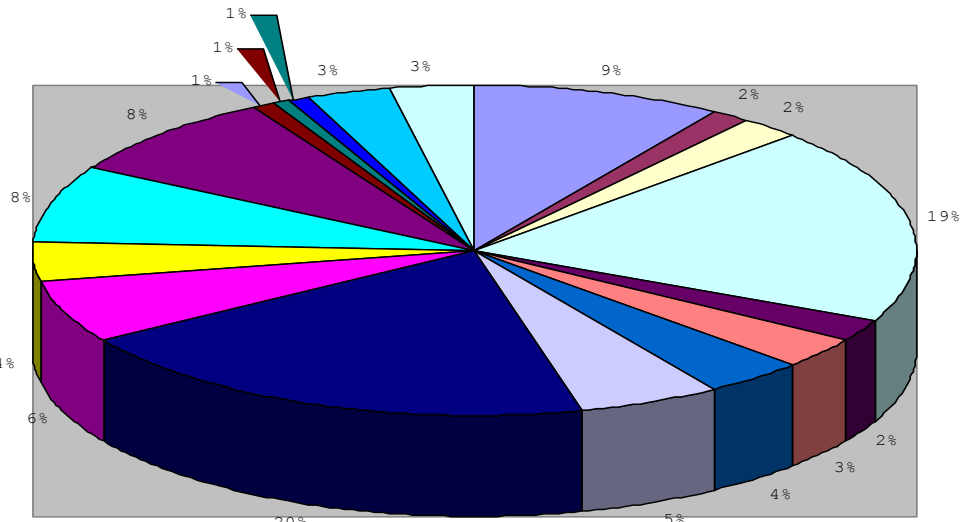
2. i dipendenti con età superiore a 50 anni (64) costituiscono meno del 50% dei dipendenti totali (131). Da sottolineare però che il comune fa un forte utilizzo di personale a contratto che costituisce più del 35% del personale stesso e dislocato in varie categorie non ultimo in quelle delle figure dirigenziali.

3. Chiaramente il costo complessivo del personale e quello per categorie non è quello effettivo (come è stato detto i costi sono stati ripresi dal contratto) e non è stato incluso il costo del lavoro straordinario.

Si riportano i grafici sugli aspetti quali quantitativi del personale.

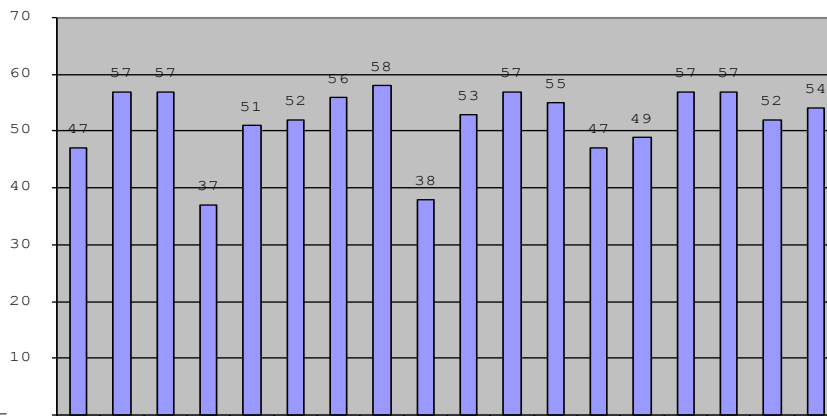


PERSONALE x CATEGORIA



- | | |
|--|--|
| A1 - Operatore | A5 - Categoria A Posizione economica 5 |
| B1 - Categoria B Posizione economica 1 | B3 - Categoria B Posizione economica 3 |
| B4 - Categoria B Posizione economica 4 | B5 - Categoria B Posizione economica 5 |
| B6 - Categoria B Posizione economica 6 | B7 - Categoria B Posizione economica 7 |
| C1 - Categoria C Posizione economica 1 | C3 - Categoria C Posizione economica 3 |
| C4 - Categoria C Posizione economica 4 | C5 - Categoria C Posizione economica 5 |
| D1 - Categoria D Posizione economica 1 | D2 - Categoria D Posizione economica 2 |
| D3 - Categoria D Posizione economica 3 | D4 - Categoria D Posizione economica 4 |
| D6 - Categoria D Posizione economica 6 | DIR - DIRIGENTI |

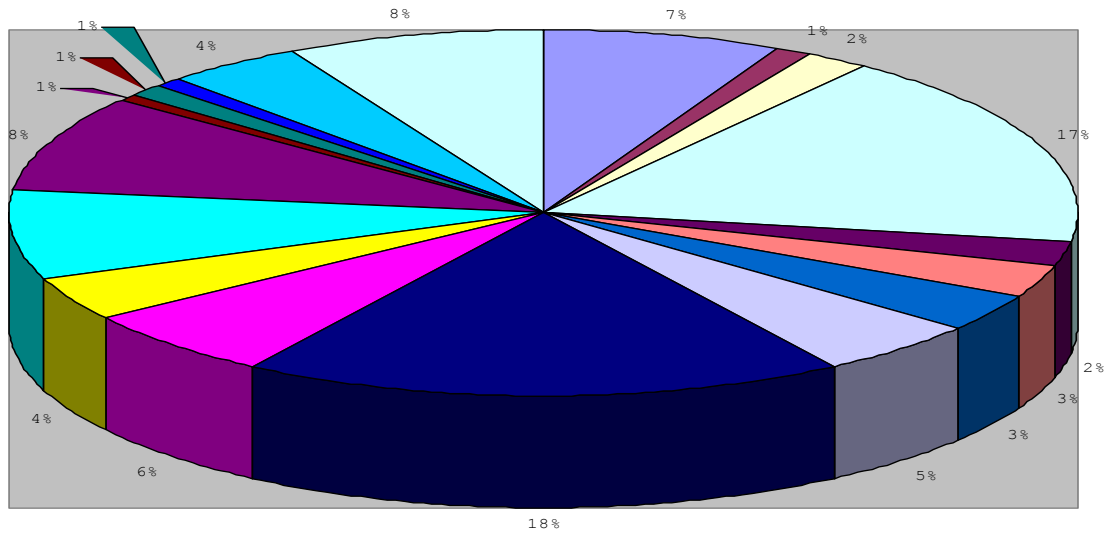
ETA' MEDIA x CATEGORIA



- | |
|--|
| A1 - Operatore |
| A5 - Categoria A Posizione economica 5 |
| B1 - Categoria B Posizione economica 1 |
| B3 - Categoria B Posizione economica 3 |
| B4 - Categoria B Posizione economica 4 |
| B5 - Categoria B Posizione economica 5 |
| B6 - Categoria B Posizione economica 6 |
| B7 - Categoria B Posizione economica 7 |
| C1 - Categoria C Posizione economica 1 |
| C3 - Categoria C Posizione economica 3 |
| C4 - Categoria C Posizione economica 4 |
| C5 - Categoria C Posizione economica 5 |
| D1 - Categoria D Posizione economica 1 |
| D2 - Categoria D Posizione economica 2 |
| D3 - Categoria D Posizione economica 3 |
| D4 - Categoria D Posizione economica 4 |
| D6 - Categoria D Posizione economica 6 |
| DIR - DIRIGENTI |

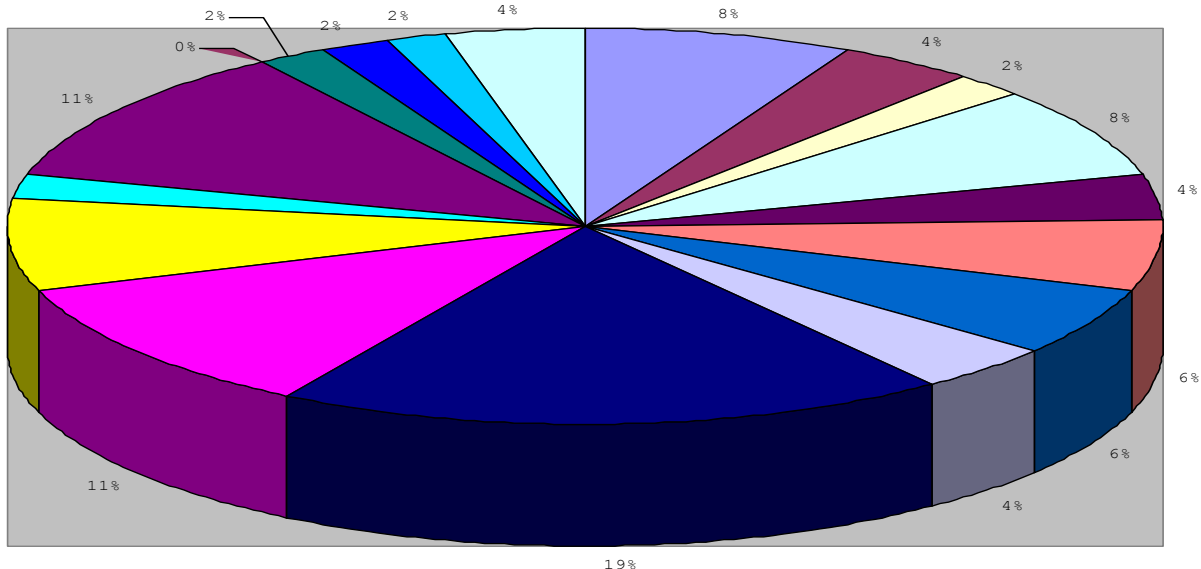


COSTO MEDIO x CATEGORIA



- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> ■ A1 - Operatore ■ B1 - Categoria B Posizione economica 1 ■ B4 - Categoria B Posizione economica 4 ■ B6 - Categoria B Posizione economica 6 ■ C1 - Categoria C Posizione economica 1 ■ C4 - Categoria C Posizione economica 4 ■ D1 - Categoria D Posizione economica 1 ■ D3 - Categoria D Posizione economica 3 ■ D6 - Categoria D Posizione economica 6 | <ul style="list-style-type: none"> ■ A5 - Categoria A Posizione economica 5 ■ B3 - Categoria B Posizione economica 3 ■ B5 - Categoria B Posizione economica 5 ■ B7 - Categoria B Posizione economica 7 ■ C3 - Categoria C Posizione economica 3 ■ C5 - Categoria C Posizione economica 5 ■ D2 - Categoria D Posizione economica 2 ■ D4 - Categoria D Posizione economica 4 ■ DIR - DIRIGENTI |
|--|---|

UOMINI x CATEGORIA

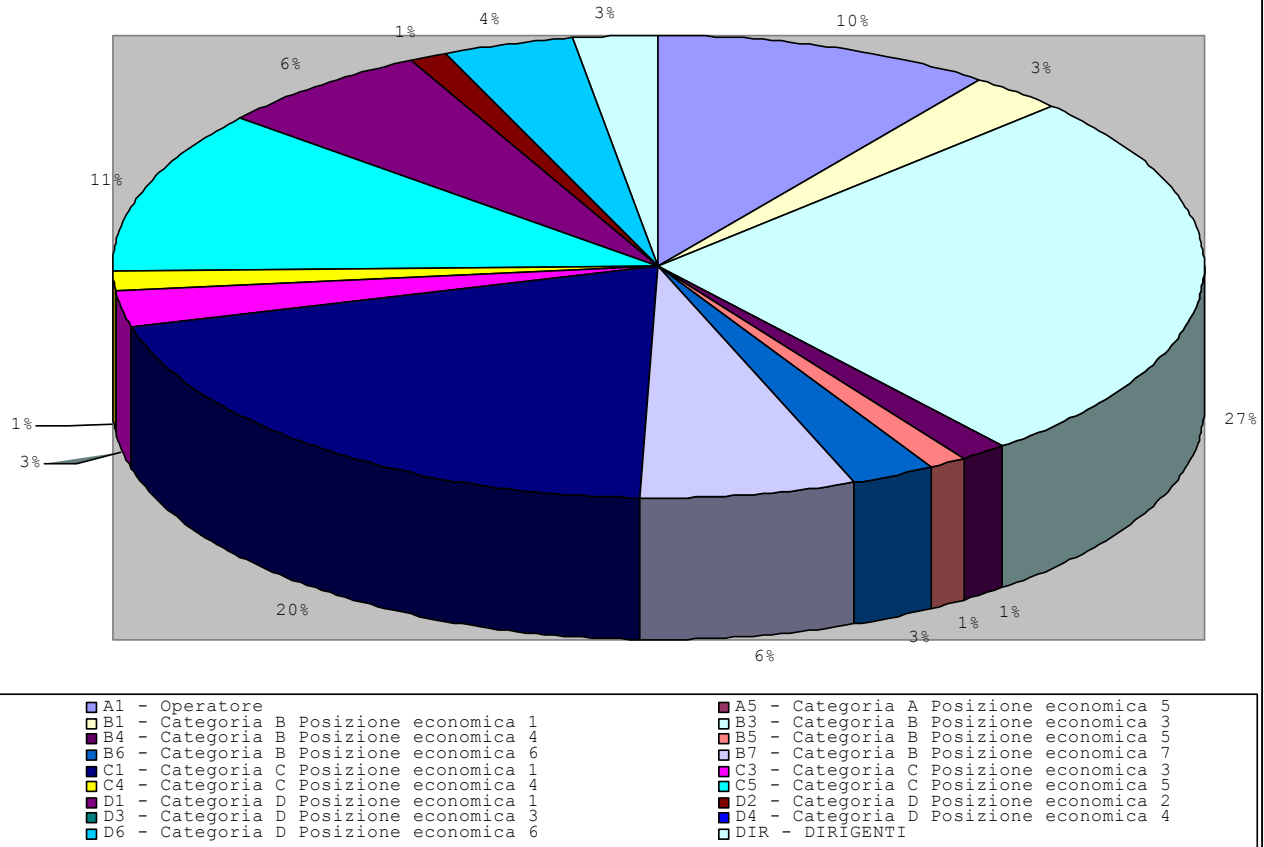


- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> ■ A1 - Operatore ■ B1 - Categoria B Posizione economica 1 ■ B4 - Categoria B Posizione economica 4 ■ B6 - Categoria B Posizione economica 6 ■ C1 - Categoria C Posizione economica 1 ■ C4 - Categoria C Posizione economica 4 ■ D1 - Categoria D Posizione economica 1 ■ D3 - Categoria D Posizione economica 3 ■ D6 - Categoria D Posizione economica 6 | <ul style="list-style-type: none"> ■ A5 - Categoria A Posizione economica 5 ■ B3 - Categoria B Posizione economica 3 ■ B5 - Categoria B Posizione economica 5 ■ B7 - Categoria B Posizione economica 7 ■ C3 - Categoria C Posizione economica 3 ■ C5 - Categoria C Posizione economica 5 ■ D2 - Categoria D Posizione economica 2 ■ D4 - Categoria D Posizione economica 4 ■ DIR - DIRIGENTI |
|--|---|



Management and Consulting srl

DONNE x CATEGORIA





ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEGLI INDICATORI

Gli indicatori che saranno analizzati, nel seguito, sono indicatori di efficienza ed economicità sintetici organizzativi e più in particolare :

1. **IPe** produttività del lavoro organizzativo effettivo : **rapporto fra carico di lavoro e presenza effettiva;**
2. **IPc** : produttività del lavoro organizzativo contrattuale : **rapporto fra carico di lavoro e Presenza Contrattuale.**
3. **IPz** : Indice di presenza effettiva : **rapporto fra ore di presenza (Compreso le ore di lavoro straordinario) e le ore di presenza contrattuale (le ore che in un certo periodo devono essere date per Contratto dai dipendenti) ;**
4. **IP** : Indice di presenza : **rapporto fra ore di presenza effettiva senza le ore di straordinario e le ore di presenza Contrattuale (indice di assenteismo) ;**
5. **ICL** : Indice di economicità : **rapporto fra costi del personale e presenza effettiva (costo unitario medio orario del fattore lavoro) .**
6. **ICP** : Indice di economicità : **rapporto fra costi e carichi di lavoro della struttura organizzativa.**

ANALISI DEGLI INDICATORI SINTETICI

Poiché le quantità realizzate (ad eccezione di alcune unità organizzative) e i dati delle presenze sono stati forniti per l'intero anno 2010 l'analisi degli indicatori di produttività del lavoro IPe e IPc ha scarso significato (in ogni caso la significatività di questi indicatori si ha quando il numero di monitoraggi è significativo >3) e quindi la si ometterà. Ha anche scarso significato l'analisi dell'indice di presenza (assenteismo) in termini di variazione mentre in termini assoluti ha un suo preciso significato.



COMUNE

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
IPe	0,97					
Ipc	0,94					
Ipz	0,96					
Ip	0,95					
ICL	10,29					
ICP	10,29					
Osservazioni						

Servizio Affari Generali

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
IPe	0,95	1,01	1	1,02	2%	
Ipc	0,89	0,97	0,96	0,98	2%	
Ipz	0,94	0,96	0,96	0,96	0%	
Ip	0,93	0,96	0,96	0,96	0%	
Icl	10,91	24,03	24,03	24,03	0%	
Icp	10,91	24,03	24,03	24,03	0%	
Osservazioni						



Management and Consulting srl

Servizio Risorse Aziendali

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
IPe	1,01	1,045	1	1,09	1,045	
Ipc	0,96	1,05	1	1,1	1,05	
Ipz	0,95	1	1	1	1	
Ip	0,93	0,98	0,98	0,98	0,98	
Icl	9,05	15,04	15,04	15,04	15,04	
Icp	9,05	15,04	15,04	15,04	15,04	
Osservazioni						

Istituzione per il Sociale

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
IPe	0,85	1	1	1	1	
Ipc	0,83	0,99	0,99	0,99	0,99	
Ipz	0,98	0,99	0,99	0,99	0,99	
Ip	0,97	0,98	0,98	0,98	0,98	
Icl	9,55	19,5	19,5	19,5	19,5	
Icp	9,55	19,5	19,5	19,5	19,5	
Osservazioni						



Servizio Cultura e Pubblica Istruzione
Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	0,95	0,965	1	0,93	0,965	
Ipc	0,92	0,945	0,98	0,91	0,945	
Ipz	0,97	0,98	0,98	0,98	0,98	
Ip	0,96	0,97	0,97	0,97	0,97	
Icl	7,62	26,68	26,68	26,68	26,68	
Icp	7,62	26,68	26,68	26,68	26,68	
Osservazioni						

Servizio Demografico
Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	0,99	0,88	1	0,76	-32%	
Ipc	0,98	0,875	0,99	0,76	-30%	
Ipz	0,99	0,99	0,99	0,99	0%	
Ip	0,98	0,99	0,99	0,99	0%	
Icl	7,49	16,72	16,72	16,72	0%	
Icp	7,49	16,72	16,72	16,72	0%	
Osservazioni						

Servizio Farmacia
Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	1,00	1	1	1	0%	
Ipc	0,97	0,535	0,54	0,53	-2%	
Ipz	0,97	0,54	0,54	0,54	0%	
Ip	0,96	0,53	0,53	0,53	0%	
Icl	9,98	20,88	20,88	20,88	0%	
Icp	9,98	20,88	20,88	20,88	0%	
Osservazioni						

ECONOMICO - FINANZIARIO



Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	1,03	1	1	1	0%	
Ipc	1,02	0,95	0,95	0,95	0%	
Ipz	0,99	0,95	0,95	0,95	0%	
Ip	0,96	0,92	0,92	0,92	0%	
Icl	21,31	31,37	31,37	31,37	0%	
Icp	21,31	31,37	31,37	31,37	0%	
Osservazioni						

Servizio Tributi

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	1,01	1	1	1	0%	
Ipc	0,98	0,98	0,98	0,98	0%	
Ipz	0,97	0,98	0,98	0,98	0%	
Ip	0,96	0,98	0,98	0,98	0%	
Icl	10,81	15,34	15,34	15,34	0%	
Icp	10,81	15,34	15,34	15,34	0%	
Osservazioni						

Servizio Opere Pubbliche

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	0,91	0,955	1	0,91	-10%	
Ipc	0,90	0,935	0,98	0,89	-10%	
Ipz	0,98	0,98	0,98	0,98	0%	
Ip	0,97	0,98	0,98	0,98	0%	
Icl	15,11	21,61	21,61	21,61	0%	
Icp	15,11	21,61	21,61	21,61	0%	
Osservazioni						

Servizi Tecnologici

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
---------------------	-------------------------	-------------------------	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------



Management and Consulting srl

Indice	2009	2010	Semestre 2010	Semestre 2010	semestre 2010	su 2009
Ipe	1,04	1,04	1	1,08	7%	
Ipc	1,02	1,04	1	1,08	7%	
Ipz	0,98	1	1	1	0%	
Ip	0,96	0,98	0,98	0,98	0%	
Icl	7,00	13,26	13,26	13,26	0%	
Icp	7,00	13,26	13,26	13,26	0%	
Osservazioni						

Servizi Attività Produttive

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	1,01	1	1	1	0%	
Ipc	1,03	0,98	0,98	0,98	0%	
Ipz	1,02	0,98	0,98	0,98	0%	
Ip	0,99	0,98	0,98	0,98	0%	
Icl	8,85	16,39	16,39	16,39	0%	
Icp	8,85	16,39	16,39	16,39	0%	
Osservazioni						

Servizio Ambiente

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	0,93	1	1	1	0%	
Ipc	0,92	0,98	0,98	0,98	0%	
Ipz	0,99	0,98	0,98	0,98	0%	
Ip	0,98	0,98	0,98	0,98	0%	
Icl	10,49	23,2	23,2	23,2	0%	
Icp	10,49	23,2	23,2	23,2	0%	
Osservazioni						



Servizio Urbanistica

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	1,00	1	1	1	0%	
Ipc	0,97	0,99	0,99	0,99	0%	
Ipz	0,97	0,99	0,99	0,99	0%	
Ip	0,97	0,99	0,99	0,99	0%	
Icl	6,24	22,15	22,15	22,15	0%	
Icp	6,24	22,15	22,15	22,15	0%	
Osservazioni						

Edilizia Privata

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe		1,025	1	1,05	5%	
Ipc		1,005	0,98	1,03	5%	
Ipz		0,98	0,98	0,98	0%	
Ip		0,98	0,98	0,98	0%	
Icl		14,27	14,27	14,27	0%	
Icp		14,27	14,27	14,27	0%	
Osservazioni						

POLIZIA MUNICIPALE

Indici di efficienza ed economicità sintetici

Tipologia Indice	Valore medio 2009	Valore medio 2010	Valore 1 Semestre 2010	Valore 2 Semestre 2010	Scost. % 2°/1° semestre 2010	Scost. % 2010 su 2009
Ipe	1,07	1	1	1	0%	
Ipc	0,98	0,945	0,94	0,95	1%	
Ipz	0,92	0,94	0,94	0,94	0%	
Ip	0,90	0,94	0,94	0,94	0%	
Icl	12,84	17,17	17,17	17,17	0%	
Icp	12,84	17,17	17,17	17,17	0%	
Osservazioni						



Management and Consulting srl

Si allegano:

Report della variazione degli indici di efficienza sintetici.

Report dei volumi realizzati delle singole attività elementari;

Report della variazione dei costi dei servizi (solo costi del personale);

Report della variazione dei costi delle attività (solo costi del personale);

Report Ore di lavoro straordinario



Allegato : Indicatori Sintetici di Efficienza Organizzativa

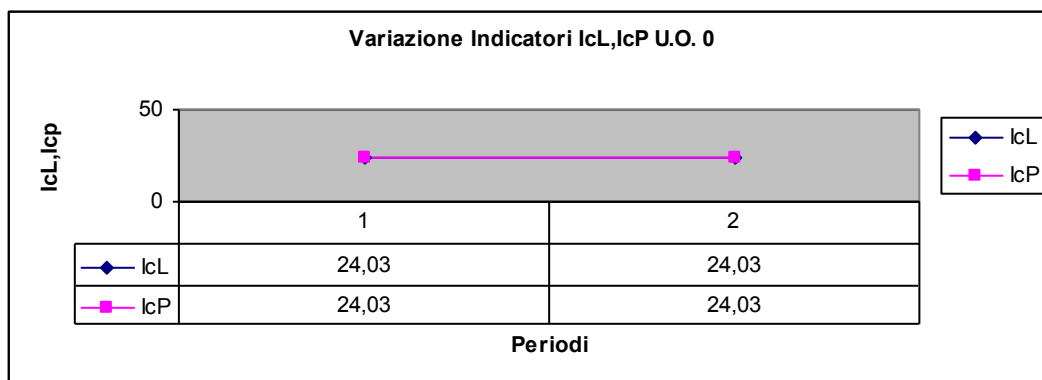
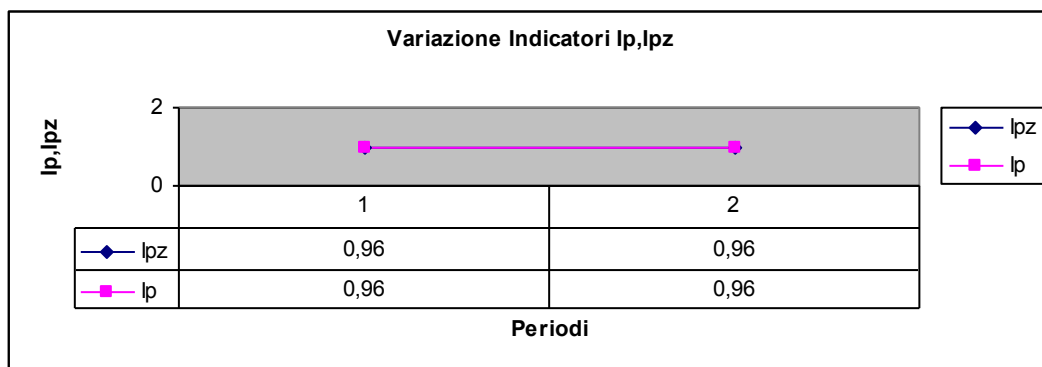
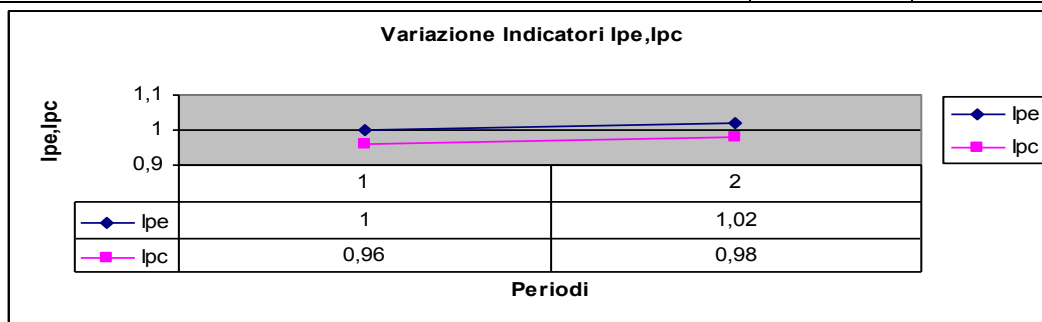
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

1.1.0.0.0.0 Servizio Affari Generali

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1,02
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,96	0,98
I-Presenza + straordinario (Ipz)	0,96	0,96
I-Presenza (Ip)	0,96	0,96
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	24,03	24,03
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	24,03	24,03





Management and Consulting srl

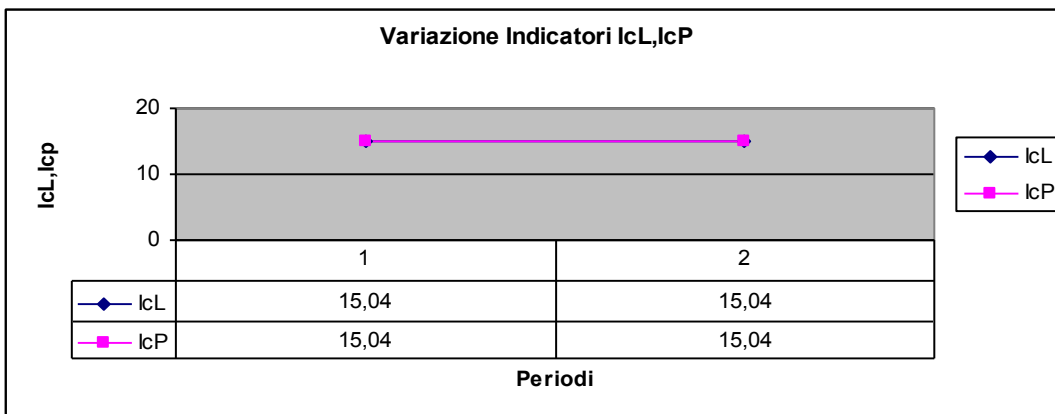
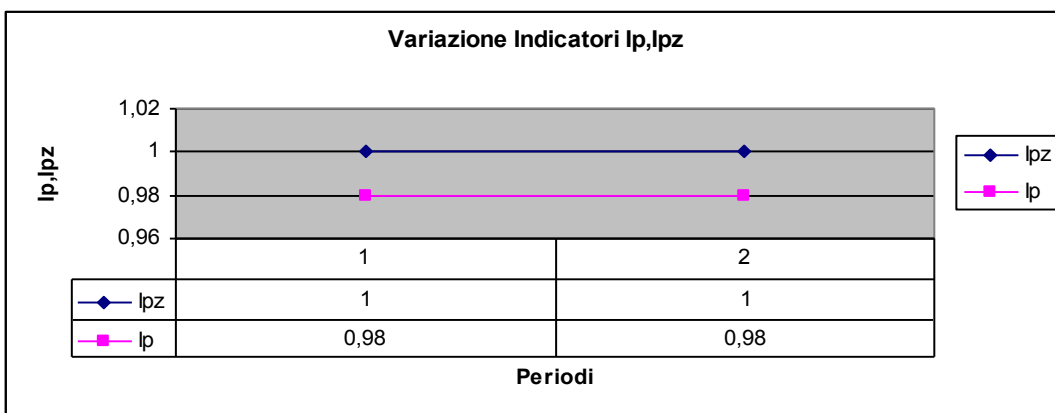
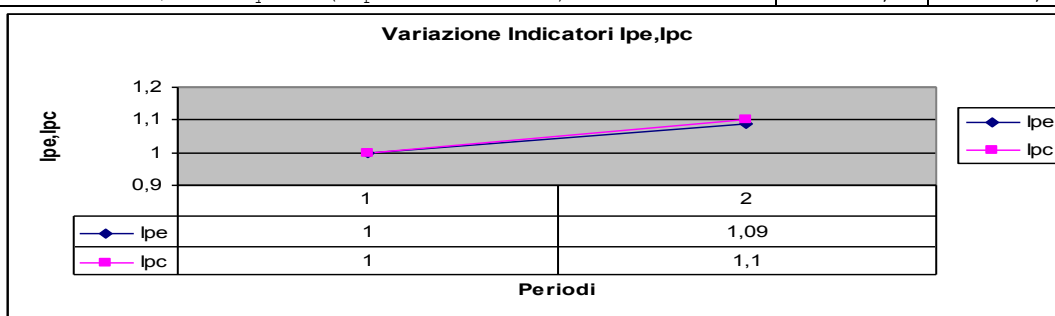
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

1.2.0.0.0.0 Servizio Risorse Aziendali

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1,09
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	1	1,1
I-Presenza + straordinario (IPz)	1	1
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	15,04	15,04
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	15,04	15,04





Management and Consulting srl

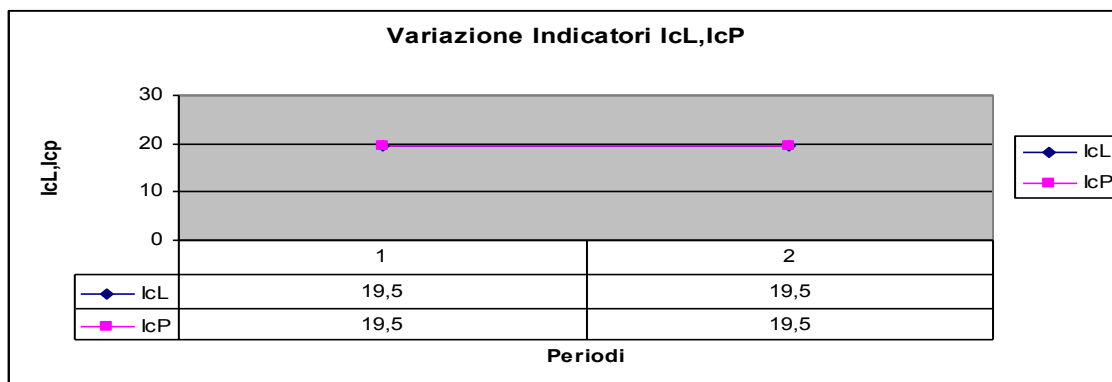
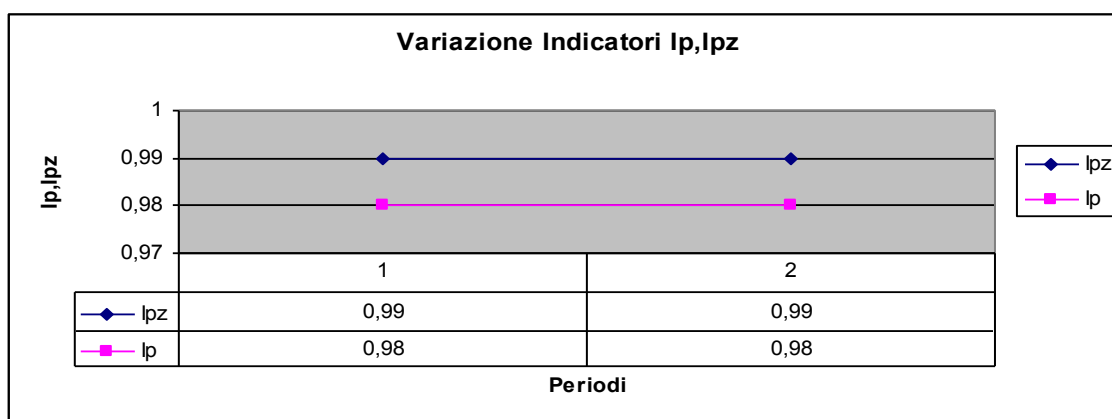
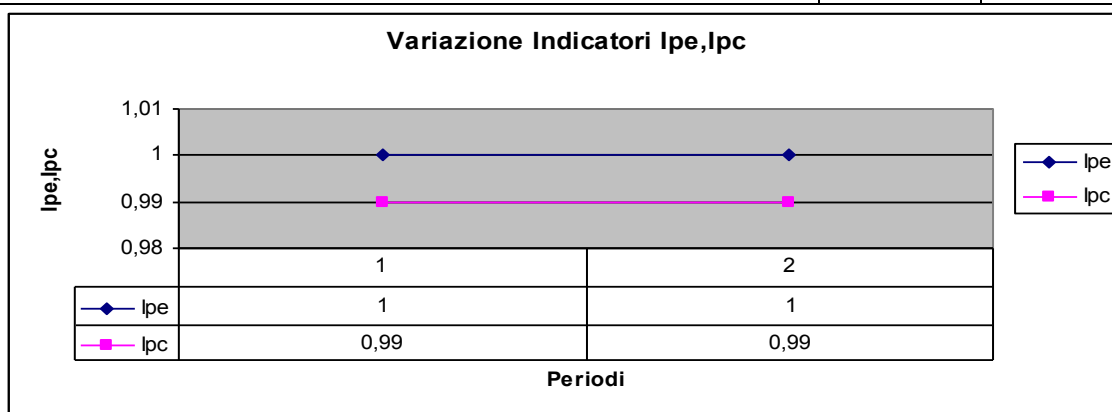
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

1.3.0.0.0.0 Istituzione per il Sociale

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,99	0,99
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,99	0,99
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	19,5	19,5
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	19,5	19,5





Management and Consulting srl

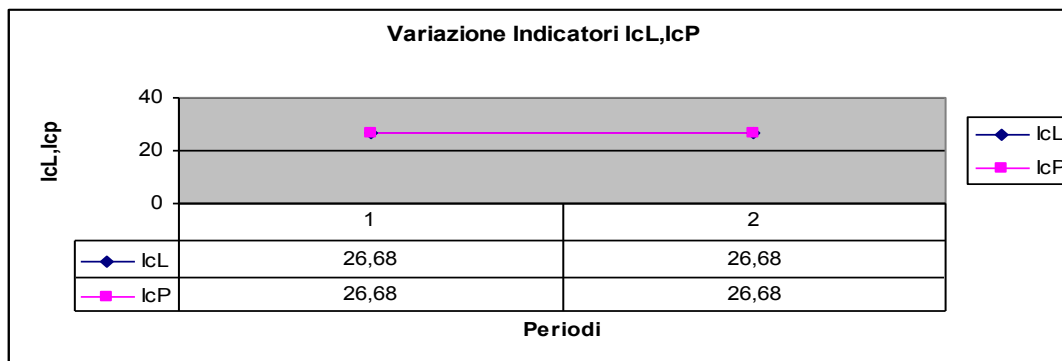
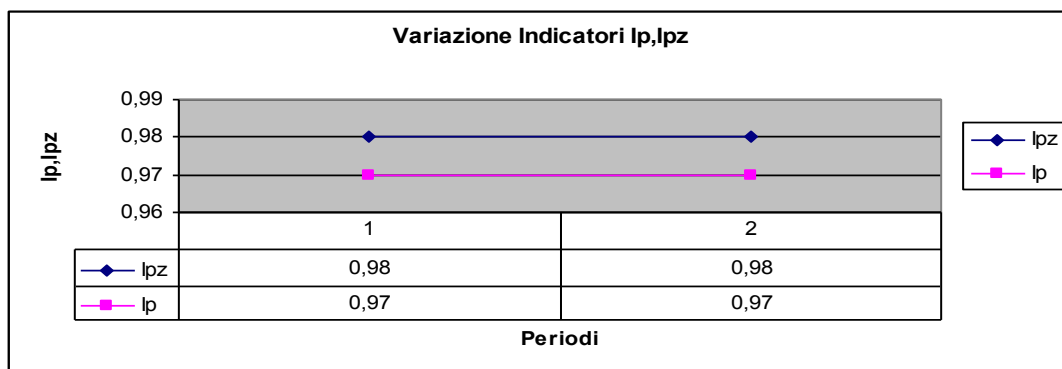
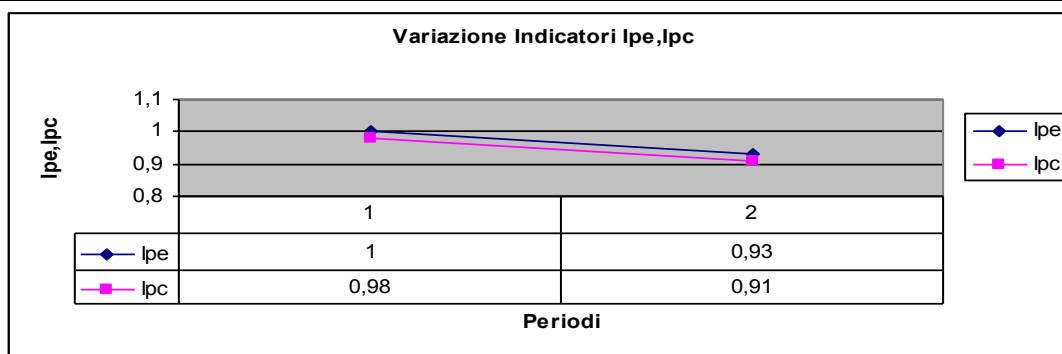
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

1.4.0.0.0.0 Servizio Cultura e Pubblica Istruzione

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	0,93
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,98	0,91
I-Presenza + straordinario (Ipz)	0,98	0,98
I-Presenza (Ip)	0,97	0,97
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	26,68	26,68
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	26,68	26,68





Management and Consulting srl

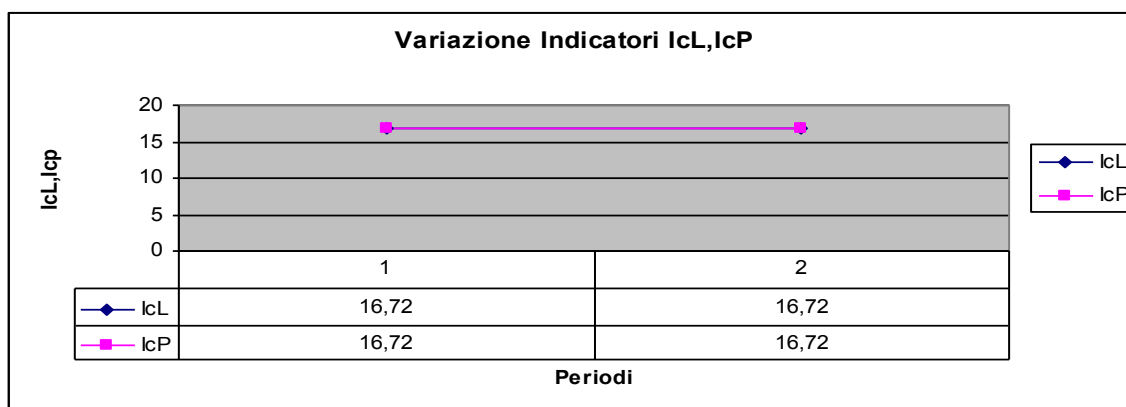
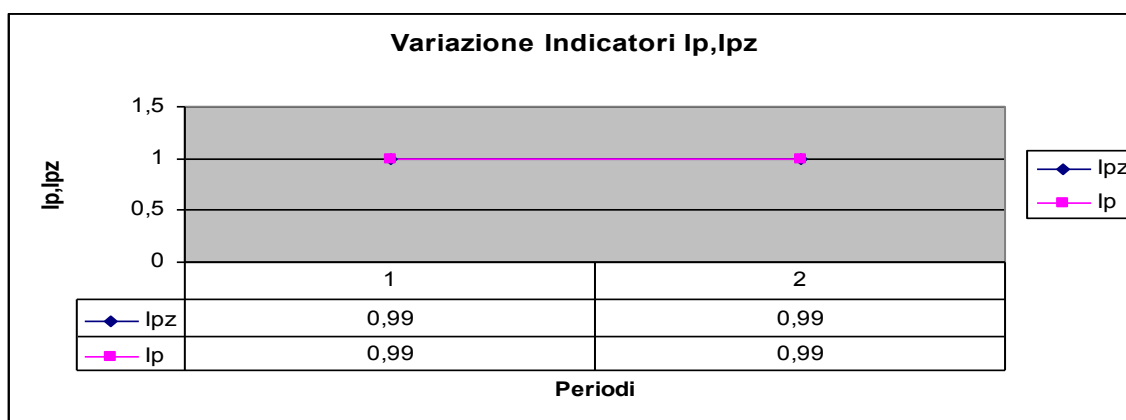
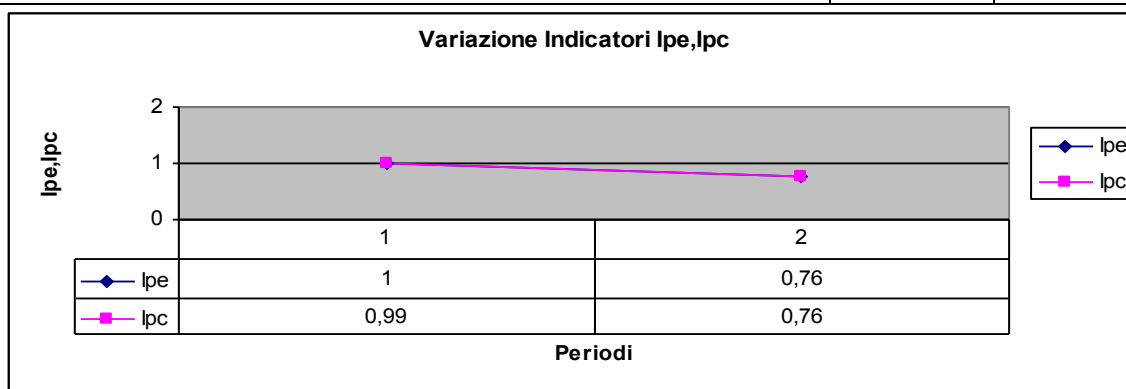
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

1.5.0.0.0.0 Servizio Demografico

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	0,76
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,99	0,76
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,99	0,99
I-Presenza (IP)	0,99	0,99
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	16,72	16,72
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	16,72	16,72





Management and Consulting srl

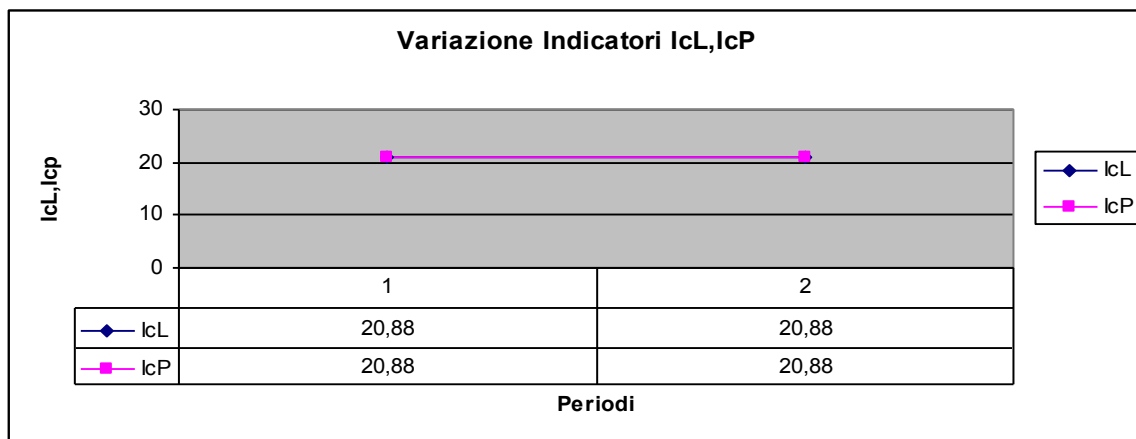
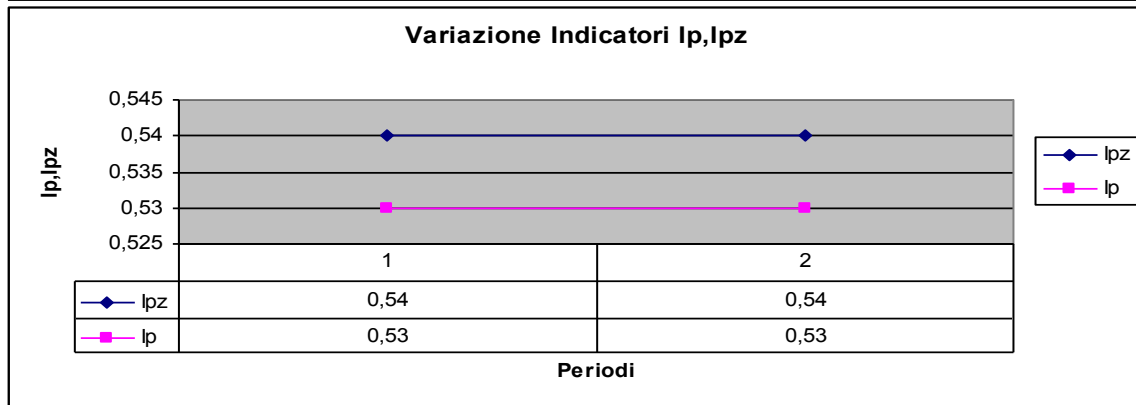
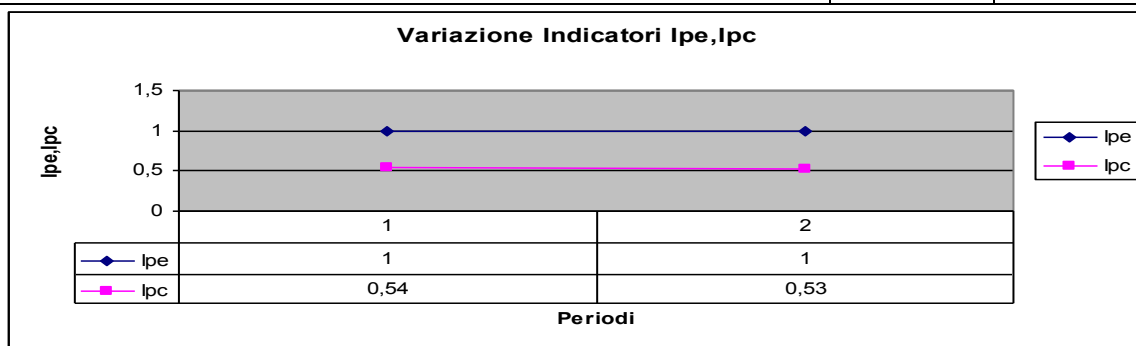
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

1.6.0.0.0.0 Servizio Farmacia

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,54	0,53
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,54	0,54
I-Presenza (IP)	0,53	0,53
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	20,88	20,88
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	20,88	20,88





Management and Consulting srl

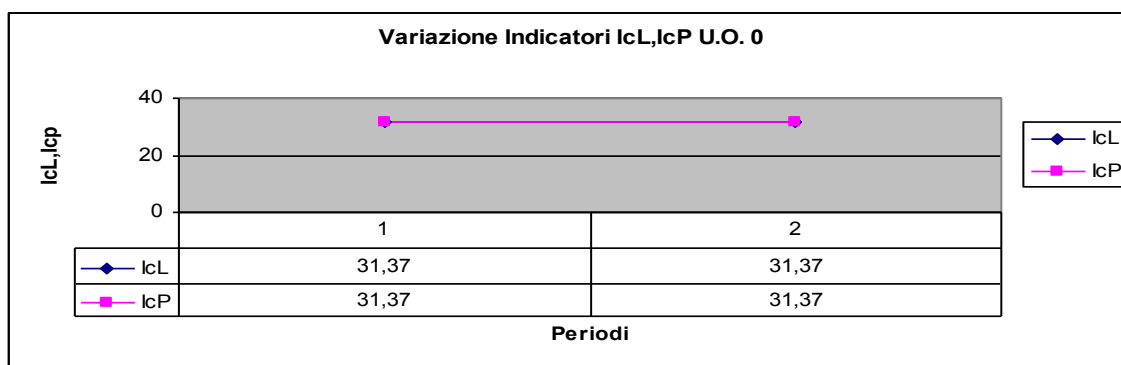
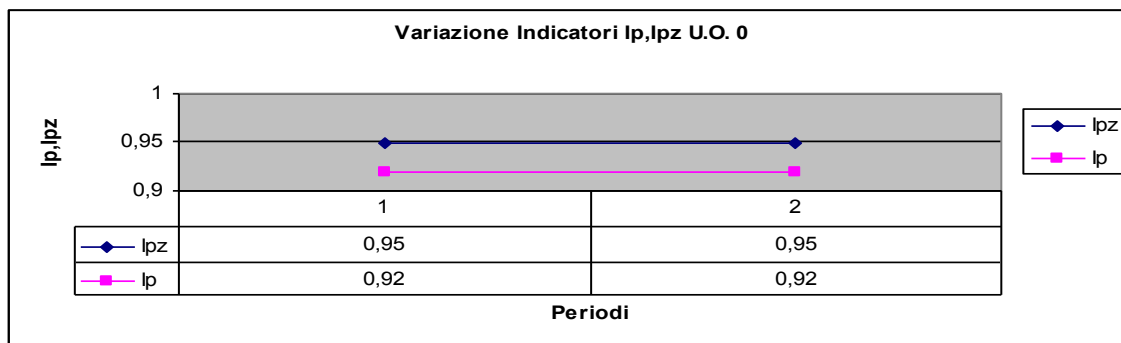
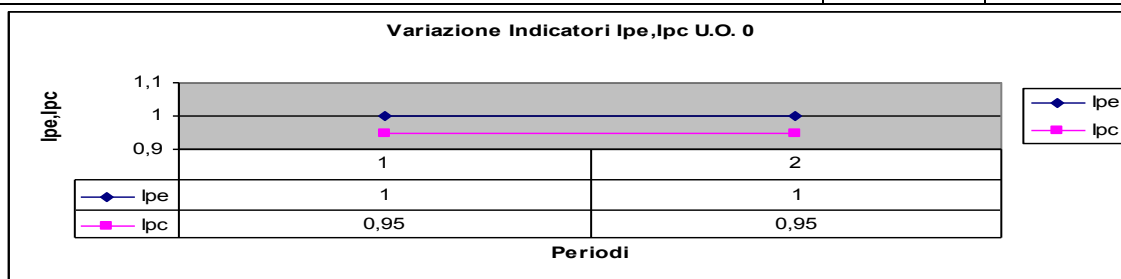
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

2.0.0.0.0.0 ECONOMICO - FINANZIARIO

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,95	0,95
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,95	0,95
I-Presenza (IP)	0,92	0,92
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	31,37	31,37
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	31,37	31,37





Management and Consulting srl

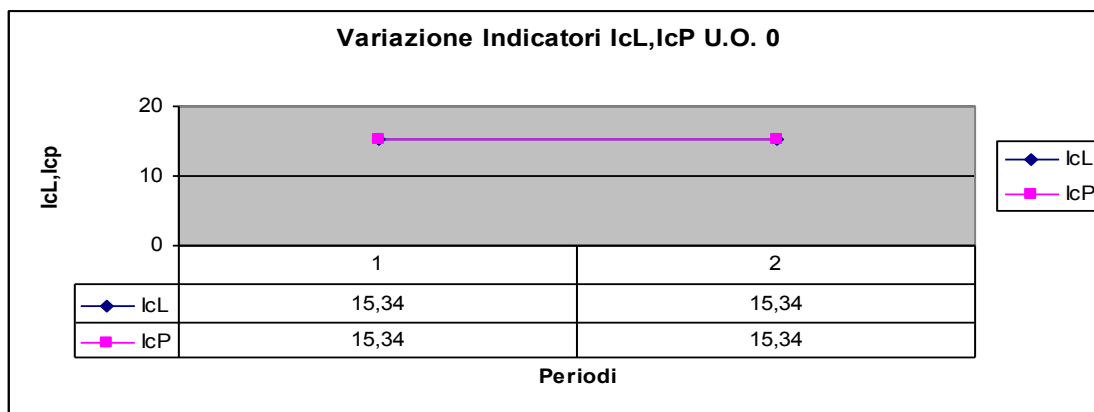
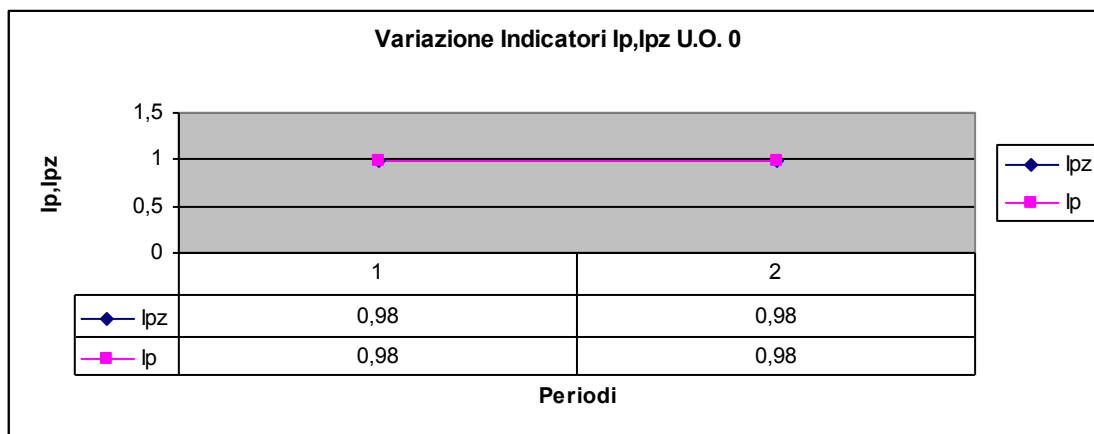
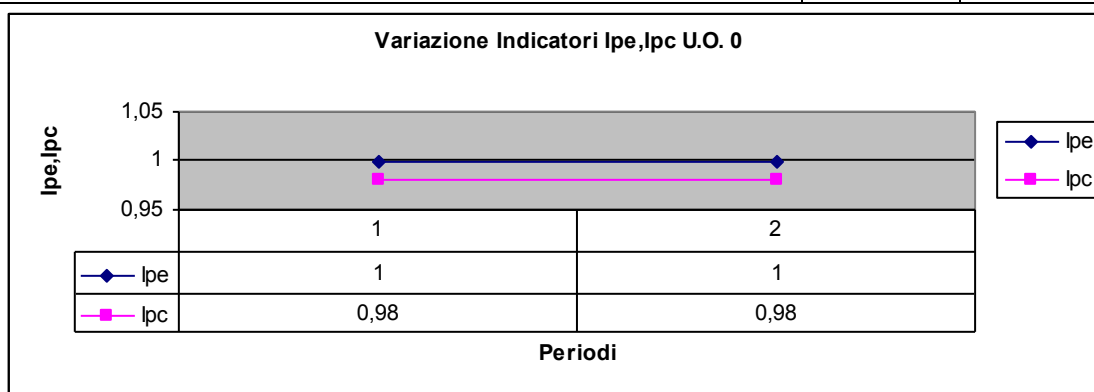
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

2.4.0.0.0.0 Servizio Tributi

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,98	0,98
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,98	0,98
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	15,34	15,34
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	15,34	15,34





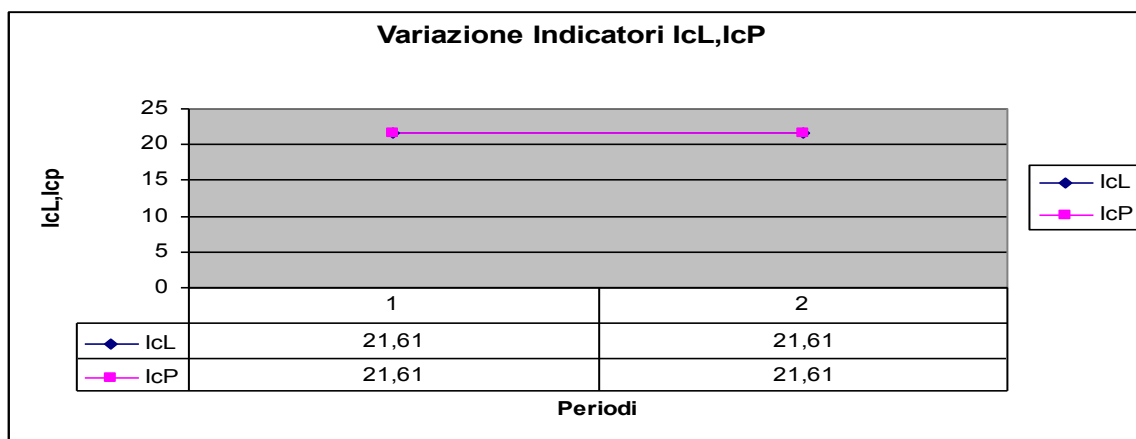
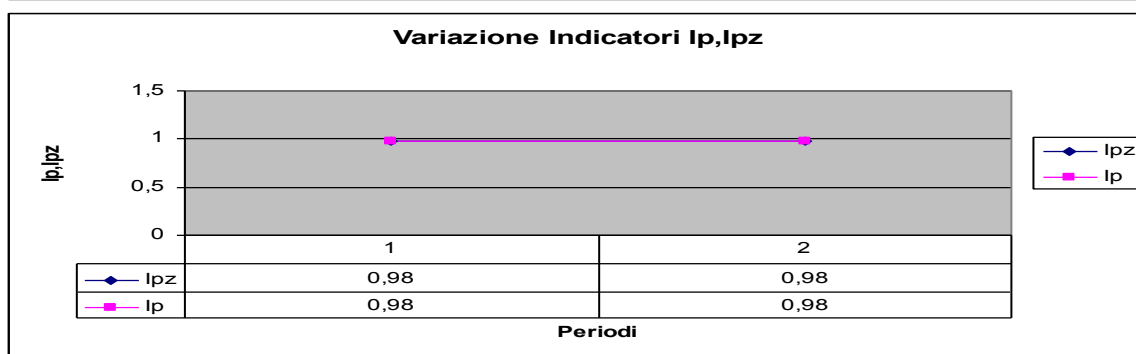
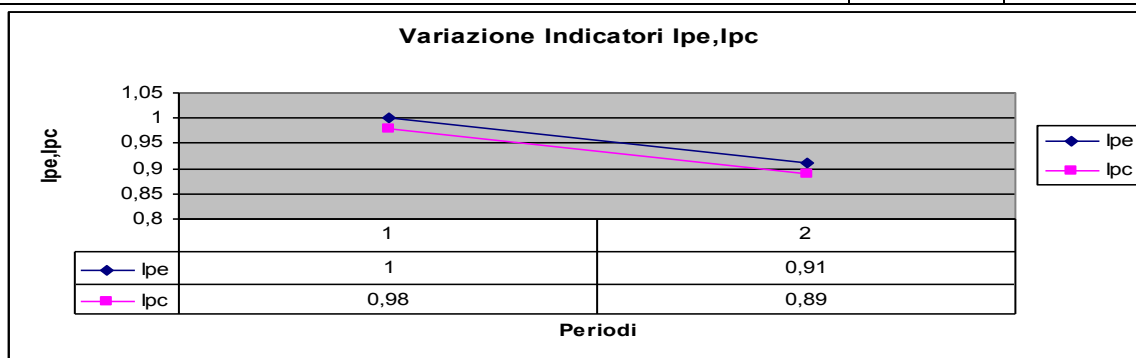
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

3.2.0.0.0 Servizio Opere Pubbliche

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	0,91
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,98	0,89
I-Presenza + straordinario (Ipz)	0,98	0,98
I-Presenza (Ip)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	21,61	21,61
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	21,61	21,61





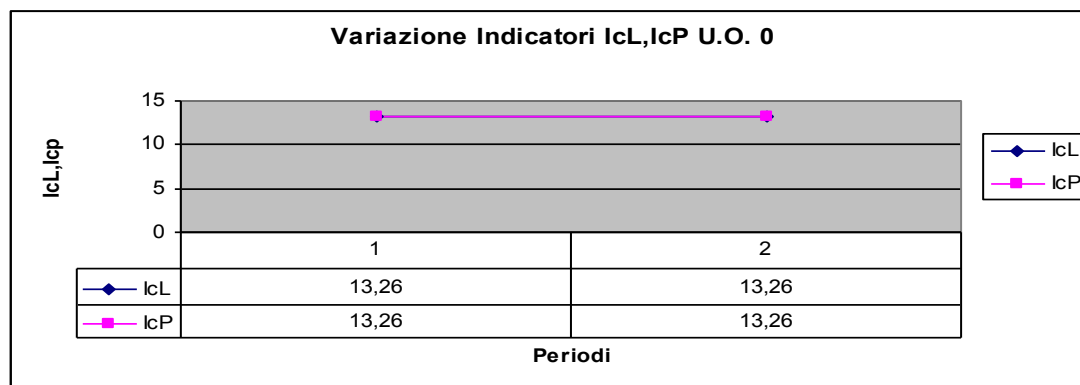
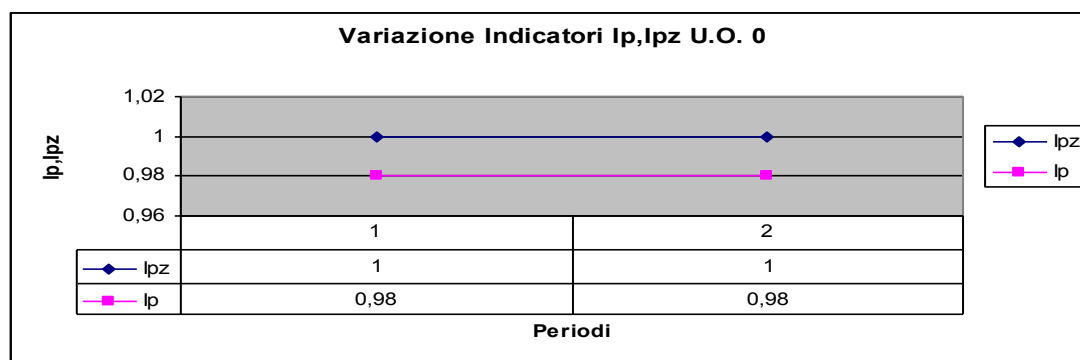
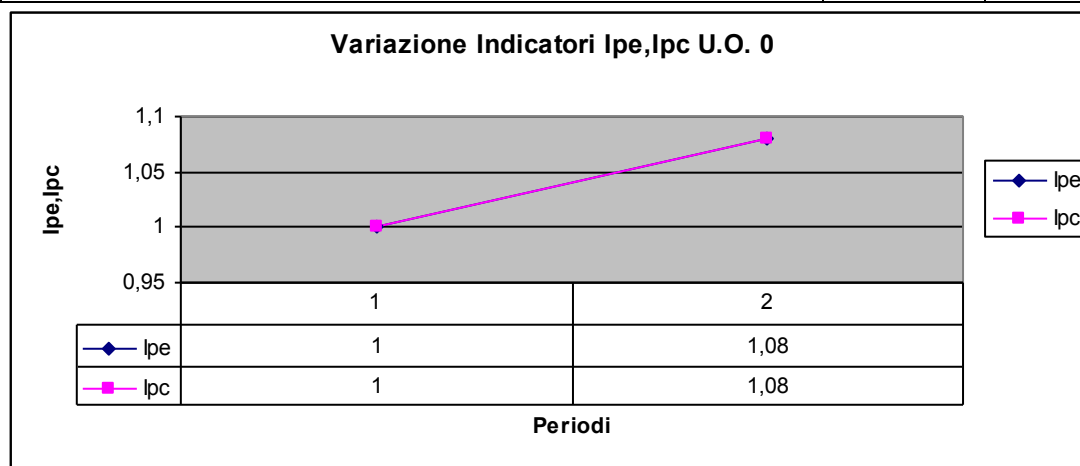
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

3.3.0.0.0 Servizi Tecnologici

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1,08
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	1	1,08
I-Presenza + straordinario (IPz)	1	1
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	13,26	13,26
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	13,26	13,26





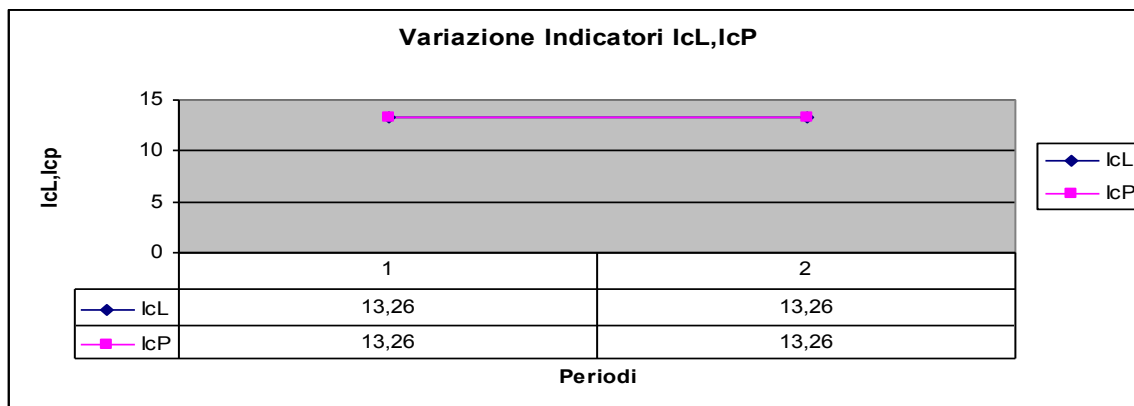
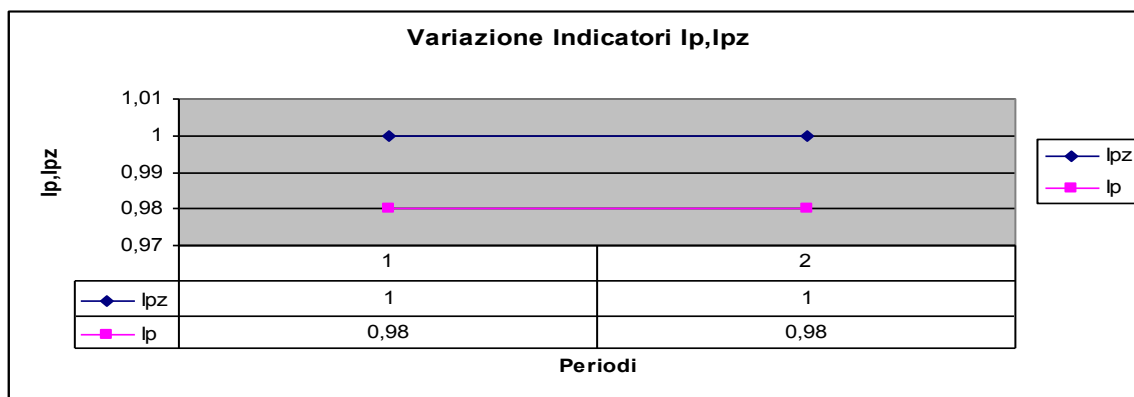
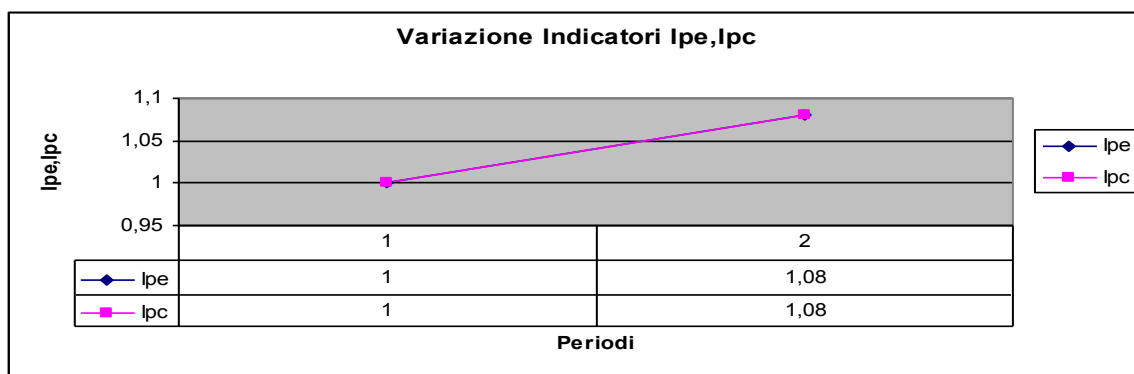
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

3.3.0.0.0 Servizi Tecnologici

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1,08
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	1	1,08
I-Presenza + straordinario (IPz)	1	1
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	13,26	13,26
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	13,26	13,26





Management and Consulting srl

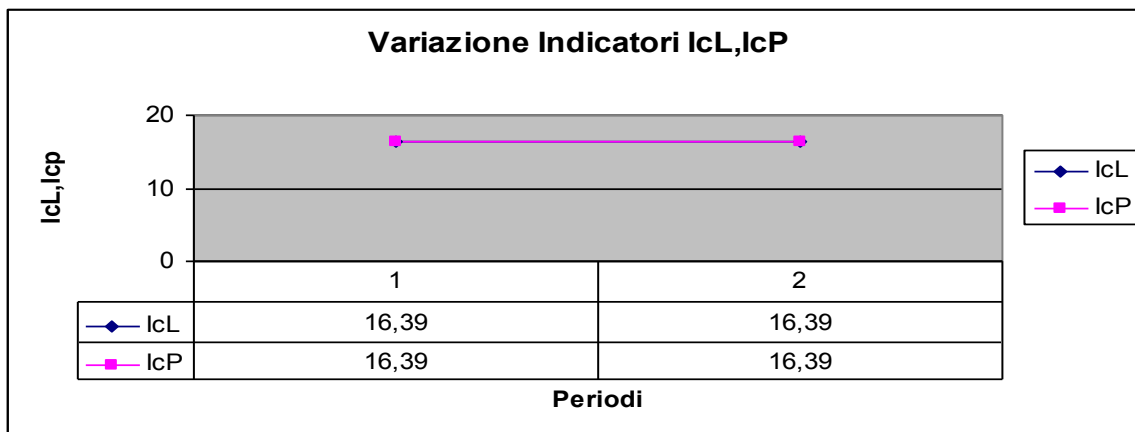
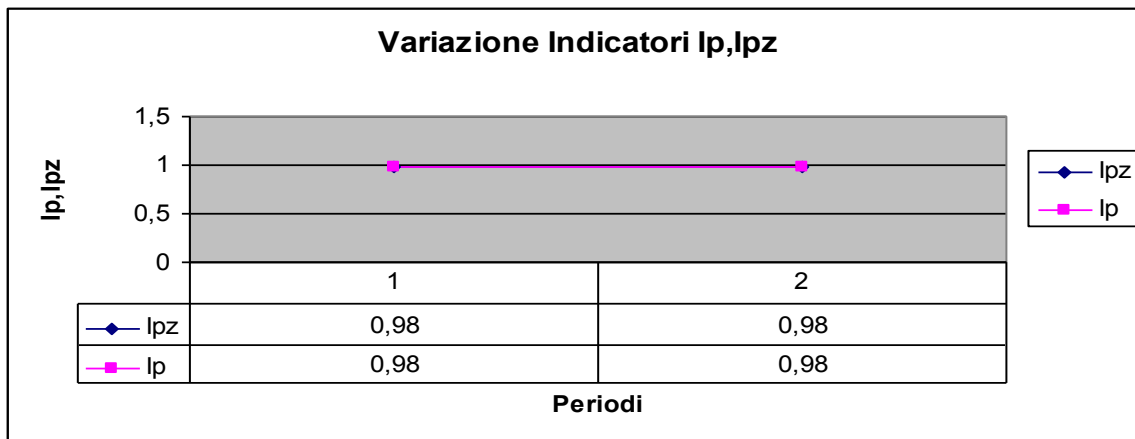
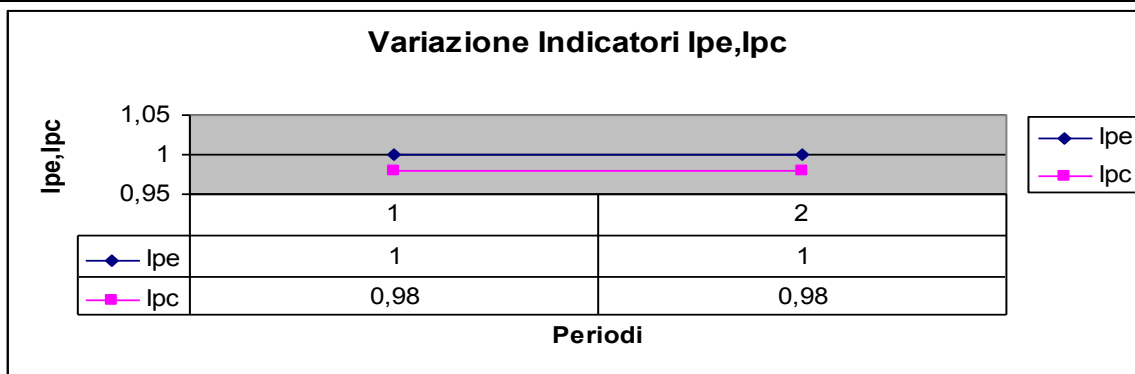
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

3.4.0.0.0.0 Servizi Attività Produttive

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (IPE)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (IPC)	0,98	0,98
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,98	0,98
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (ICl - Economicità)	16,39	16,39
Costo Totale/Prod.Equiv. (ICp - Economicità)	16,39	16,39





Management and Consulting srl

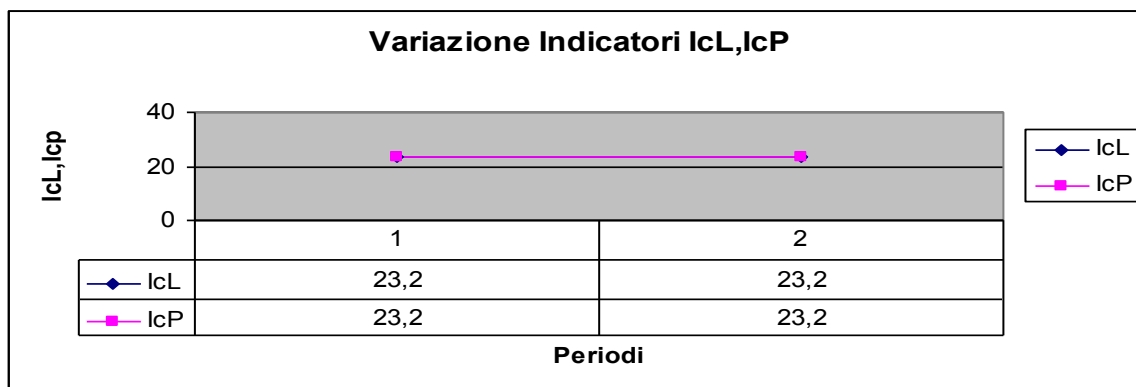
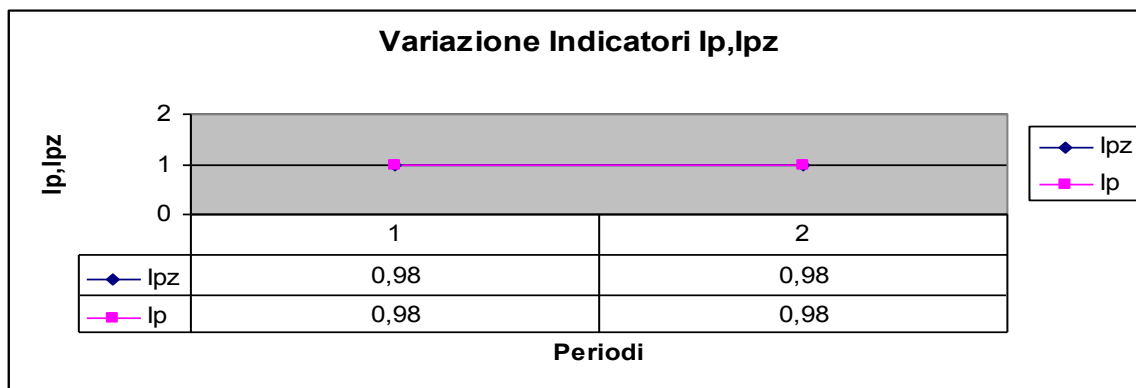
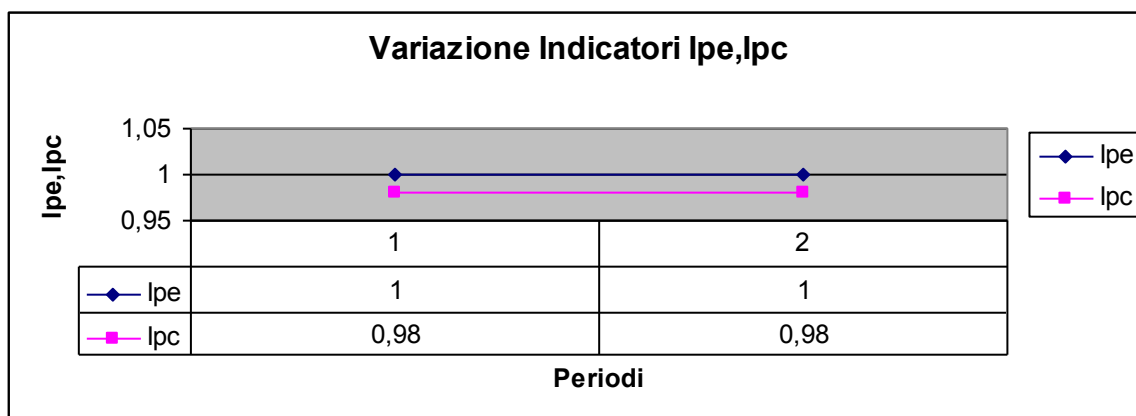
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

3.5.0.0.0.0 Servizio Ambiente

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,98	0,98
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,98	0,98
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	23,2	23,2
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	23,2	23,2





Management and Consulting srl

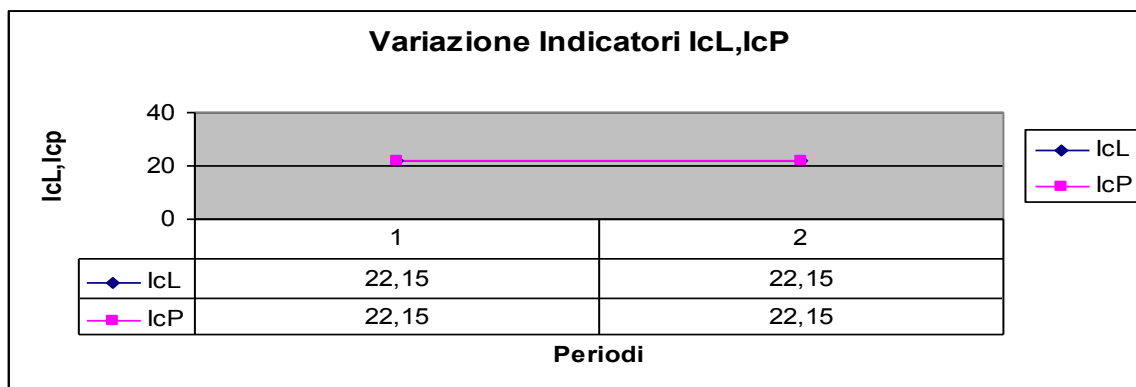
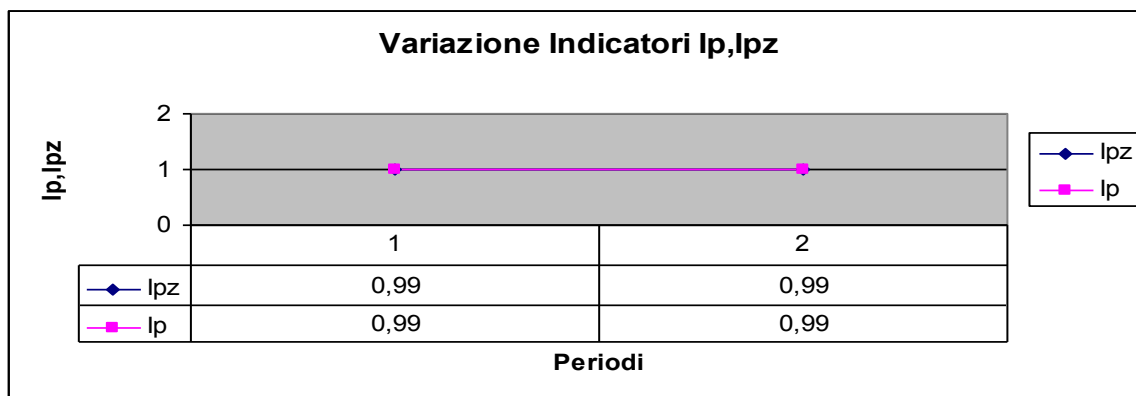
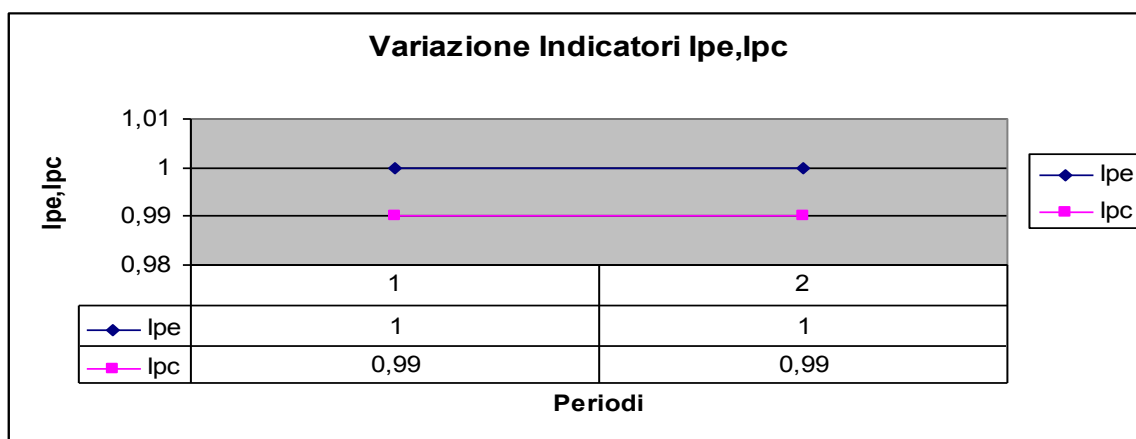
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

4.1.0.0.0.0 Servizio Urbanistica

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,99	0,99
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,99	0,99
I-Presenza (IP)	0,99	0,99
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	22,15	22,15
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	22,15	22,15





Management and Consulting srl

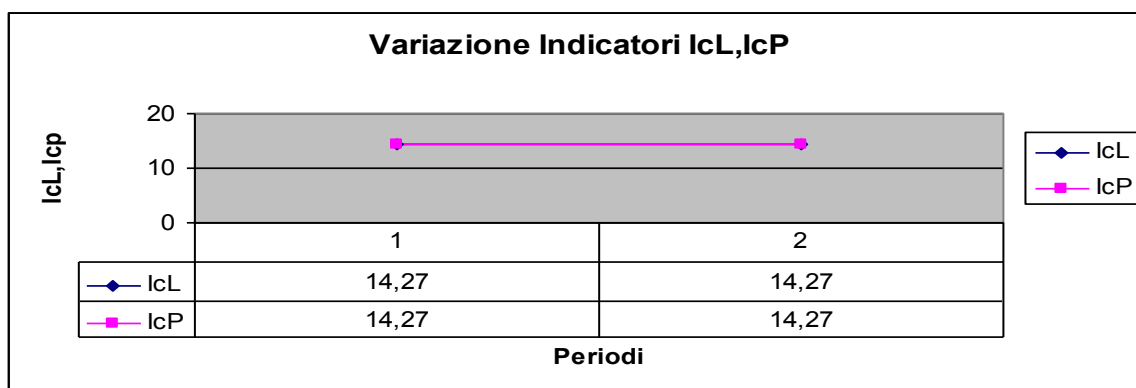
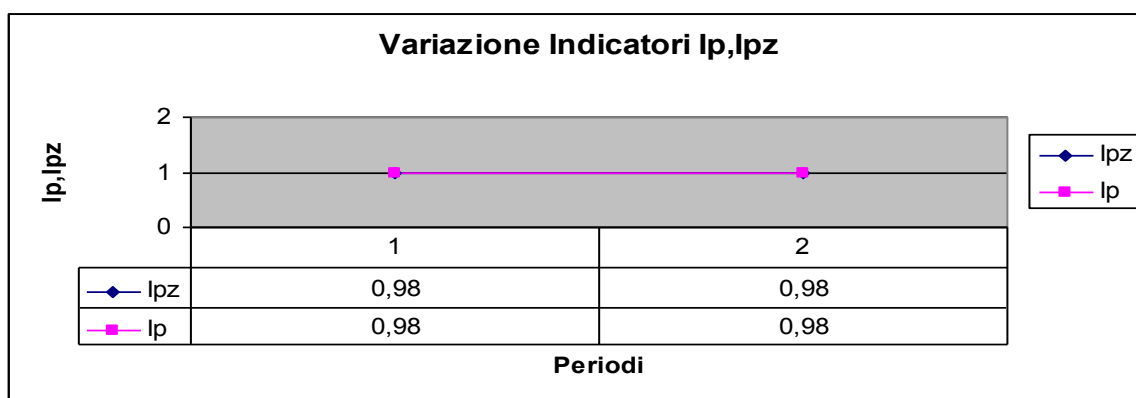
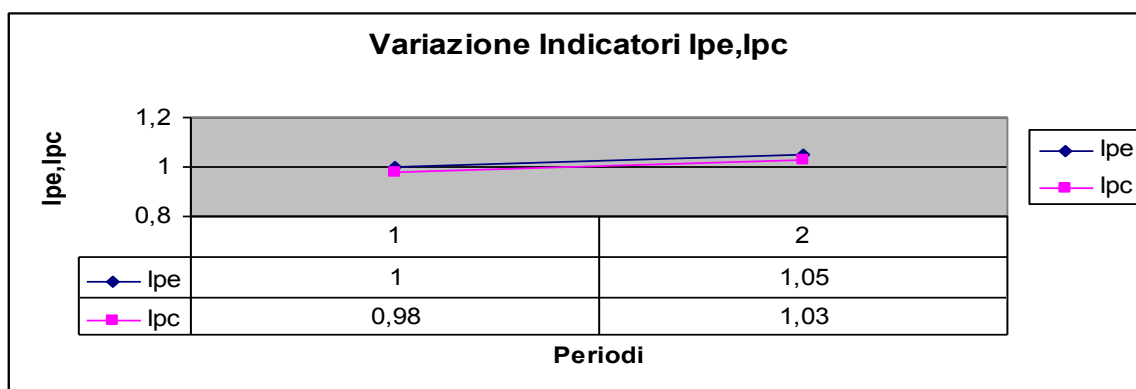
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

4.2.0.0.0.0 Servizio Edilizia Privata

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1,05
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,98	1,03
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,98	0,98
I-Presenza (IP)	0,98	0,98
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	14,27	14,27
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	14,27	14,27





Management and Consulting srl

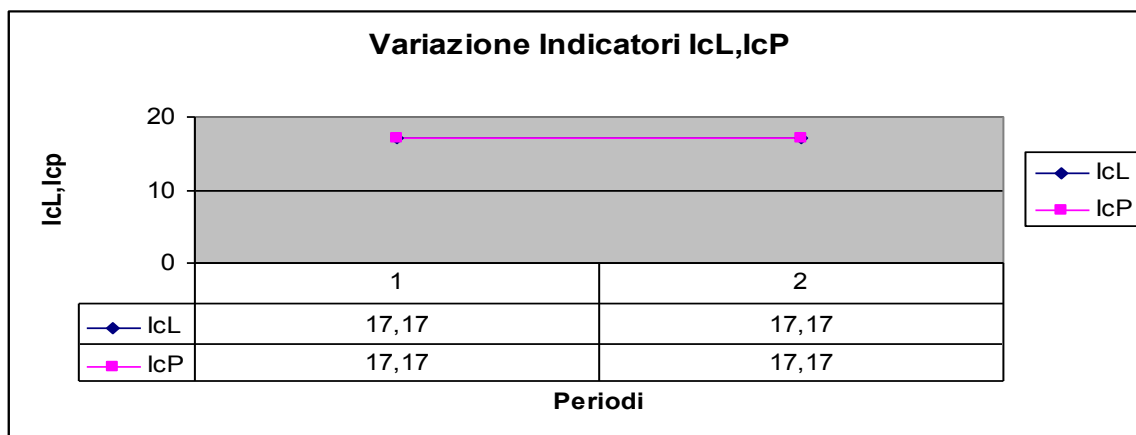
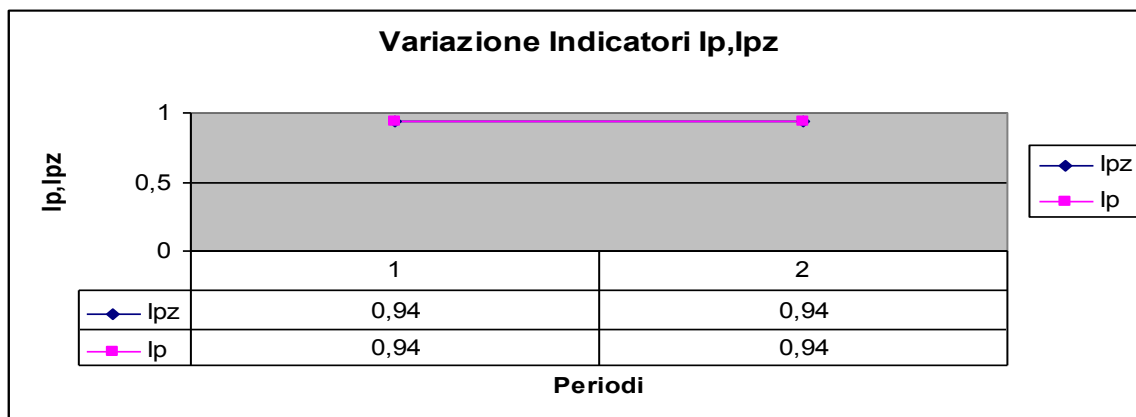
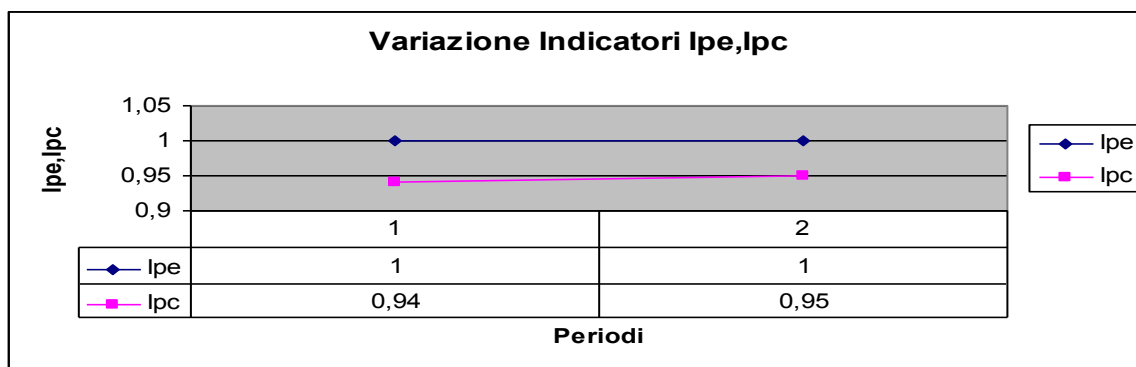
DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione degli indici di Efficienza Sintetici

Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010

Periodo Finale : 2° Semestre 2010

5.0.0.0.0.0 POLIZIA MUNICIPALE

Descrizione Indicatore	1° Semestre 2010	2° Semestre 2010
I-Efficienza Effettiva (Ipe)	1	1
I-Efficienza Contrattuale (Ipc)	0,94	0,95
I-Presenza + straordinario (IPz)	0,94	0,94
I-Presenza (IP)	0,94	0,94
Costo Personale/Presenza (IcL - Economicità)	17,17	17,17
Costo Totale/Prod.Equiv. (IcP - Economicità)	17,17	17,17





Costi dei servizi

DIRCOSYS Monitoraggio dei Costi Medi delle Mission		
Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010		
Periodo Finale : 2° Semestre 2010		
Struttura Organizzativa : Ente		
1.0.0.0.0	SERVIZI EROGATI ALLA PERSONA	€ 528.795,04
1.1.0.0.0	SERVIZI ASSISTENZIALI	€ 46.751,18
1.2.0.0.0	SERVIZI PER L'ISTRUZIONE E LA FORMAZIONE	€ 264.109,84
1.3.0.0.0	SERVIZI DI SUPPORTO ALL'ISTRUZIONE E ALLA FORMAZIONE	€ 41.983,38
1.3.1.0.0.0	ATTIVITA' AMMINISTRATIVE GESTIONE SERVIZI SCOLASTICI EDUCATIVI	€ 237,86
1.3.2.0.0.0	GESTIONE MENSA SCOLASTICA	€ 41.745,52
1.3.3.0.0.0	TRASPORTI SCOLASTICI	€ -
1.3.4.0.0.0	ATTIVITA' DI SUPPORTO ALLA FORMAZIONE	€ -
1.4.0.0.0	SERVIZI PER LA CULTURA	€ 29.968,14
1.4.1.0.0.0	GESTIONE EVENTI CULTURALI	€ 29.868,26
1.4.2.0.0.0	GESTIONE BIBLIOTECA COMUNALE	€ 99,88
1.4.3.0.0.0	GESTIONE BIBLIOTECA COMUNALE ATTIVITA' DI SUPPORTO	€ -
1.4.4.0.0.0	GESTIONE ARCHIVIO STORICO	€ -
1.5.0.0.0	SERVIZI PER LO SPORT E LE ATTIVITÀ RICREATIVE	€ 92.960,12
1.6.0.0.0	ASILO NIDO	€ -
1.7.0.0.0	GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI	€ 53.022,38
2.0.0.0.0	SERVIZI EROGATI ALLA COLLETTIVITA'	€ 751.325,20
2.1.0.0.0	SICUREZZA URBANA, ATTIVITÀ DI POLIZIA LOCALE E SERVIZIO NOTIFICA	€ 35.249,96
2.2.0.0.0	VIGILANZA E POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA	€ 87.160,73
2.2.7.0.0.0	COMPITI DI COMMISSARIATO	€ 6.170,68
2.3.0.0.0	PROMOZIONE E GESTIONE TUTELA AMBIENTALE	€ 149.141,34
2.4.0.0.0	LAVORI PUBBLICI	€ 337.253,35
2.4.1.0.0.0	PROGETTAZIONE ESTERNA DI OPERE PUBBLICHE :	€ 42.489,45
2.4.2.0.0.0	PROGETTAZIONE INTERNA DI OPERE PUBBLICHE	€ 85.974,65
2.4.3.0.0.0	GESTIONE VERDE PUBBLICO	€ 75.692,33
2.4.4.0.0.0	GESTIONE MANUTENZIONE	€ 125.889,23
2.4.5.0.0.0	GESTIONE ESPROPRI	€ 6.030,24
2.4.6.0.0.0	DIREZIONE LAVORI	€ -
2.4.7.0.0.0	CONTRATTI E GARE	€ 1.177,45
2.5.0.0.0	RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	€ -
2.6.0.0.0	GESTIONE SERVIZI VARI	€ 142.519,82
2.6.1.0.0.0	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	€ -



2.6.2.0.0.0	GESTIONE FARMACIA COMUNALE	€ 142.519,82
3.0.0.0.0.0	SERVIZI PER CONTO DELLO STATO, AUTORIZZATIVI E IMPOSITIVI	€ 747.901,87
3.1.0.0.0.0	STATO CIVILE E ANAGRAFE	€ 33.058,76
3.1.1.0.0.0	ANAGRAFE	€ 10.880,06
3.1.2.0.0.0	GESTIONE STATO CIVILE	€ 22.178,70
3.1.3.0.0.0	LEVA MILITARE	€ -
3.2.0.0.0.0	SERVIZIO ELETTORALE	€ 96.711,66
3.3.0.0.0.0	SERVIZI STATISTICI	€ 119.903,15
3.4.0.0.0.0	TRIBUTI	€ 175.735,18
3.4.5.0.0.0	SERVIZIO AFFISSIONE E PUBBLICITA'	€ -
3.4.6.0.0.0	GESTIONE RISCOSSIONE COATTIVA	€ -
3.5.0.0.0.0	AUTORIZZAZIONI, CONCESSIONI, PROVVIDENZE	€ 60.502,02
3.5.3.0.0.0	DISCIPLINA COMMERCIO E ARTIGIANATO	€ 38.679,58
3.5.4.0.0.0	GESTIONE MERCATI AL DETTAGLIO ED AMBULANTI - FIERE	€ 21.822,44
3.6.0.0.0.0	URBANISTICA	€ 219.479,22
3.6.1.0.0.0	PREDISPOSIZIONE E ADOZIONE STRUMENTI URBANISTICI	€ 65.074,84
3.6.2.0.0.0	CONCESSIONI EDILIZIE	€ 32.969,16
3.6.3.0.0.0	ABUSO E CONTROLLO EDILIZIO	€ 121.435,24
3.7.0.0.0.0	PROTEZIONE CIVILE	€ 42.511,88
4.0.0.0.0.0	ATTIVITA' FUNZIONAMENTO	€ 873.776,05
4.1.0.0.0.0	SERVIZI LEGALI	€ 192.156,72
4.2.0.0.0.0	SERVIZI ECONOMICO/FINANZIARI	€ 315.681,60
4.2.1.0.0.0	GESTIONE ENTRATE	€ 507,32
4.2.2.0.0.0	GESTIONE BILANCIO	€ 162.444,24
4.2.3.0.0.0	CONTROLLO CONTABILE DI GESTIONE	€ 45,54
4.2.4.0.0.0	GESTIONE ECONOMALE	€ 152.380,48
4.2.5.0.0.0	GESTIONE DELLE USCITE	€ 32,96
4.2.6.0.0.0	CONTO CONSUNTIVO	€ 271,06
4.3.0.0.0.0	GESTIONE DEL PERSONALE	€ 96.487,74
4.3.1.0.0.0	GESTIONE AMMINISTRATIVA DEL PERSONALE	€ 37.693,10
4.3.2.0.0.0	GESTIONE ECONOMICA DEL PERSONALE	€ 23.462,86
4.3.3.0.0.0	GESTIONE PREVIDENZIALE	€ 26.671,48
4.3.4.0.0.0	FORMAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL PERSONALE	€ 8.660,30
4.4.0.0.0.0	SISTEMI INFORMATIVI	€ 46.032,30
4.5.0.0.0.0	SERVIZI DI PIANIFICAZIONE E CONTROLLO	€ 12.595,86
4.6.0.0.0.0	SERVIZI DI SUPPORTO	€ 122.451,23
4.6.1.0.0.0	GESTIONE PROTOCOLLO	€ 5.016,17
4.6.2.0.0.0	GESTIONE CUSTODIA	€ 35.348,24
4.6.3.0.0.0	GESTIONE NOTIFICHE E PUBBLICAZIONI	€ 82.086,82



Management and Consulting srl

4.7.0.0.0.0	GESTIONE SERVIZI VARI	€ 88.370,60
4.8.0.0.0.0	GESTIONE MUTUI	€ -
5.0.0.0.0.0	INDIRIZZO POLITICO ISTITUZIONALE	€ 64.279,41
5.1.0.0.0.0	AFFARI GENERALI	€ 41.163,34
5.2.0.0.0.0	RAPPORTI CON L'ESTERNO (URP)	€ 81,32
5.3.0.0.0.0	GESTIONE SEGRETERIA ORGANI ISTITUZIONALI	€ 23.034,75

Costi Totali delle Attività (Prodotti/servizi)

DIRCOSYS Monitoraggio dei Costi Medi dei Prodotti		
Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010		
Periodo Finale : 2° Semestre 2010		

Struttura Organizzativa : Ente

1.1.1.0.0.0	N° Anziani Assistiti	€ 15.583,72
1.1.2.0.0.0	N° Disabili Assistiti	€ 12.986,44
1.1.3.0.0.0	N° Minori Assistiti	€ 12.986,44
1.1.4.0.0.0	N° Adulti In Difficoltà Assistiti	€ 5.194,58
1.2.1.0.0.0	N° Richieste Di Iscrizione Nelle Scuole Materne (anche Convenzionate)	€ 401,54
1.2.2.0.0.0	N° Bambini Iscritti Scuole Materne (anche Convenzionate)	€ 133.843,96
1.2.3.0.0.0	N° Alunni Portatori Di Handcap Assistiti	€ 129.864,34
1.3.1.1.0.0	Buoni Libro	€ 103,96
1.3.1.2.0.0	Borse Di Studio	€ 54,72
1.3.1.4.0.0	Contributi Concessi	€ 79,16
1.3.2.1.0.0	Gestione Appalto Mensa Scolastica	€ 40.881,60
1.3.2.2.0.0	N° Pasti Somministrati	€ 857,30
1.3.2.3.0.0	Riscossione Tariffe Mensa Scolastica	€ 6,64
1.4.1.1.0.0	N° Eventi Culturali Organizzati Direttamente Dall'ente	€ 26.560,04
1.4.1.2.0.0	N° Eventi Culturali Patrocinati Dall'ente	€ 1.992,00
1.4.1.3.0.0	Contributi Erogati	€ 1.316,22
1.4.2.1.0.0	Unità Consultate In Sede	€ 81,02
1.4.2.2.0.0	Unità Fornite In Prestito	€ 18,86
1.5.1.0.0.0	N° Impianti Sportivi (piscine, Palestre, Stadi)	€ 66.400,08
1.5.2.0.0.0	N° Manifestazioni Sportive (anche A Supporto E Sostegno)	€ 26.560,04
1.7.1.0.0.0	Attività Cimiteriale Varia (Pulizia, Custodia, tumulazioni, estumulazioni)	€ 53.022,38
2.1.1.0.0.0	N° Vigili Urbani Al 31/12	€ 7.713,34
2.1.2.0.0.0	N° Verbali Di Contravvenzioni	€ 3.085,34
2.1.3.0.0.0	N° Incidenti Rilevati	€ 7.713,34
2.1.4.0.0.0	N° Verbali Di Controllo Redatti	€ 15.426,68
2.1.5.0.0.0	Km Pattugliati	€ 925,60
2.1.6.0.0.0	Gestione Telecamere Video Sorveglianza	€ 385,66

Sede Legale: viale America 93 - 00144 Roma (RM) - Tel. 06/70452636 Fax 06/70476642

Sede Operativa: c/o Campus Universitario, via Pontina Km. 31,400 - 00040 Pomezia (RM) - Tel. 06/91255 Fax 06/97625659

Ufficio del Registro delle imprese - REA 1226935 - C.F. e P.I. 10362961004 - PEC: mac_srl@pec.it



Management and Consulting srl

2.2.1.0.0.0	Pratiche Informative - Accertamenti	€ 15.426,68
2.2.2.0.0.0	Controlli Commercio	€ 7.713,34
2.2.3.0.0.0	Controlli Vari	€ 7.713,34
2.2.4.0.0.0	Indagini, Sopralluoghi E Controlli Di Polizia Giudiziaria	€ 11.570,00
2.2.5.0.0.0	Trattamenti Sanitari Obbligatori	€ 30.853,35
2.2.6.0.0.0	N° Notifiche Effettuate P.G.	€ 7.713,34
2.2.7.2.0.0	Controllo Infortuni	€ 3.856,68
2.2.7.3.0.0	Controlli MoneyTransfer	€ 2.314,00
2.3.1.0.0.0	N° Autorizzazioni Rilasciate Per Scarico Fognature	€ 29.828,26
2.3.2.0.0.0	N° Ordinanze Ed Ingiunzioni Per Interventi Di Bonifica Dei Siti Inquinati	€ 119.313,08
2.4.1.1.0.0	N° Progetti Esecutivi Approvati	€ 42.489,44
2.4.2.2.0.0	N° Opere Pubbliche Realizzate Con Collaudo Effettuato Al 31/12	€ 84.978,86
2.4.2.3.0.0	Estensione Della Rete Stradale Al 31/12	€ 995,79
2.4.3.1.0.0	Superficie Di Verde Pubblico Gestite (ettari)	€ 75.692,32
2.4.4.1.1.0	N° Edifici E Strutture In Cui Si È Effettuata La Manutenzione Ordinaria	€ 51.361,04
2.4.4.1.2.0	Superficie Degli Edifici Gestiti Sottoposti A Manutenzione Ordinaria	€ 72.895,87
2.4.4.1.5.1	Interventi Di Manutenzione Della Segnaletica In Economia Effettuati	€ 1.632,32
2.4.5.1.0.0	N° Procedimenti Di Esproprio Avviati Nell'anno	€ 6.030,24
2.4.7.5.0.0	Importo Interventi Di Manutenzione Ordinaria Effettuati In Appalto Su Edifici E Strutture (migliaia Di Euro)	€ 1.177,45
2.6.2.2.0.0	N° Ricette Ricevute	€ 142.519,83
3.1.1.1.0.0	N° Carte Di Identità Rilasciate, Inclusi Rinnovi	€ 3.626,68
3.1.1.2.0.0	N° Variazioni Anagrafiche	€ 7.253,38
3.1.2.3.0.0	N° Eventi Registrati Nel Registro Di Stato Civile	€ 22.178,70
3.2.1.0.0.0	N° Sezioni Allestite	€ 96.711,66
3.3.1.0.0.0	N° Risposte Ad Adempimenti Statistici	€ 23.191,47
3.3.3.0.0.0	Altre Rilevazioni Statistiche	€ 96.711,68
3.4.1.0.0.0	N° Cartelle Esattoriali Emesse	€ 40.554,27
3.4.2.0.0.0	N° Posizioni Tributarie	€ 135.180,90
3.5.3.1.0.0	N° Autorizzazioni/licenze Per Attività Commerciali, Produttive, Artigianali, E Di Servizi Rilasciate Nell'anno	€ 8.486,04
3.5.3.2.0.0	Autorizzazioni Sanitarie	€ 30.193,54
3.5.4.1.0.0	Manifestazioni Fieristiche E Di Mercato	€ 10.800,60
3.5.4.2.0.0	Posti Di Vendita Assegnati	€ 3.403,04
3.5.4.3.2.0	Controlli Operatori Mercati E Fiere	€ 7.618,80
3.6.1.2.0.0	Varianti Di Strumenti Urbanistici Attuativi O Generali	€ 65.074,84
3.6.2.1.0.0	Permessi di Costruire	€ 7.381,66
3.6.2.3.0.0	Certificati Di Destinazione Urbanistica.	€ 2.307,18
3.6.2.6.0.0	Certificati Di Destinazione D'uso Ed Inagibilità.	€ 2.440,98
3.6.2.7.0.0	Certificati Agibilità	€ 1.814,32

Sede Legale: viale America 93 - 00144 Roma (RM) - Tel. 06/70452636 Fax 06/70476642

Sede Operativa: c/o Campus Universitario, via Pontina Km. 31,400 - 00040 Pomezia (RM) - Tel. 06/91255 Fax 06/97625659

Ufficio del Registro delle imprese - REA 1226935 - C.F. e P.I. 10362961004 - PEC: mac_srl@pec.it



Management and Consulting srl

3.6.2.8.0.0	Dichiarazioni Di Inizio Attività	€ 9.452,72
3.6.2.9.0.0	Sopralluoghi Per Attività Edilizia	€ 2.482,76
3.6.2.10.0.0	Certificati Alloggiativi	€ 7.089,54
3.6.3.1.0.0	Pratiche Condono Edilizio	€ 868,72
3.6.3.2.0.0	Concessioni Edilizia In Sanatoria	€ 5.139,64
3.6.3.3.0.0	N° Sanzioni Ed Ordinanze Per Opere Difformi	€ 56.716,34
3.6.3.4.0.0	N° Sanzioni Ed Ordinanze Per Opere Difformi	€ 27.989,18
3.6.3.5.0.0	Ordinanze di Diniego	€ 9.452,72
3.6.3.6.0.0	Certificati Ammissibilità Condono	€ 2.363,18
3.6.3.7.0.0	Udienze Presso Procura Repubblica	€ 18.905,44
3.7.1.0.0.0	Interventi Di Protezione Civile	€ 1.756,70
3.7.4.0.0.0	Piani Di Protezione Civile Predisposti	€ 16.723,42
3.7.5.0.0.0	Varianti Effettuate Ai Piani Predisposti	€ 21.240,14
3.7.6.0.0.0	Piani Di Emergenza Predisposti	€ 2.791,62
4.1.1.0.0.0	N° Contenziosi Avviati Nell'anno	€ 192.156,73
4.2.1.1.0.0	Reversali Emesse	€ 194,94
4.2.1.3.0.0	Accertamenti Assunti	€ 16,52
4.2.1.4.0.0	Verifiche Di Cassa (entrate E Uscite)	€ 295,86
4.2.2.1.0.0	Elaborazione Bilancio Di Previsione E Consuntivo	€ 162.444,24
4.2.3.1.0.0	Rilevazioni Contabili Effettuate	€ 45,54
4.2.4.1.0.0	Gare Informali Effettuate	€ 1.080,12
4.2.4.2.0.0	Pagamenti Effettuati Direttamente	€ 27,00
4.2.4.6.1.0	Veicoli Gestiti (manutenzione, Gare, Utilizzo, Benzine, ...)	€ 2.839,74
4.2.4.7.1.0	Polizze Gestite	€ 4.538,52
4.2.4.7.2.0	Nuove Polizze	€ 142.311,10
4.2.4.7.3.0	Risarcimento Danni	€ 1.542,66
4.2.4.8.1.0	Fatture Acquisto	€ 41,34
4.2.5.1.0.0	Impegni Assunti	€ 20,22
4.2.5.2.0.0	Mandati Di Pagamento Emessi	€ 6,80
4.2.5.4.0.0	Fatture Registrate (nr.registrazioni)	€ 5,96
4.2.6.2.0.0	Assistenza Organo Di Revisione	€ 271,06
4.3.1.1.0.0	N° Concorsi Banditi Nell'anno	€ 33.283,10
4.3.1.2.0.0	N° Procedimenti Disciplinari	€ 832,08
4.3.1.4.0.0	N° Visite Fiscali Effettuate	€ 249,62
4.3.1.6.0.0	N° Incontri Sindacali (contrattazione, Concertazione, Informazione)	€ 3.328,30
4.3.2.1.0.0	Cedolini Paga Elaborati	€ 7.820,96
4.3.2.2.0.0	Cessione Del V° Dello Stipendio	€ 15.641,90
4.3.3.1.0.0	Pratiche Pensione	€ 22.861,26
4.3.3.3.0.0	Dichiarazione infortuni	€ 3.810,22

Sede Legale: viale America 93 - 00144 Roma (RM) - Tel. 06/70452636 Fax 06/70476642

Sede Operativa: c/o Campus Universitario, via Pontina Km. 31,400 - 00040 Pomezia (RM) - Tel. 06/91255 Fax 06/97625659

Ufficio del Registro delle imprese - REA 1226935 - C.F. e P.I. 10362961004 - PEC: mac_srl@pec.it



Management and Consulting srl

4.3.4.1.0.0	Corsi Organizzati Dall'ente	€ 6.912,94
4.3.4.2.0.0	Dipendenti Autorizzati A Partecipare A Corsi Di Formazione	€ 416,04
4.3.4.3.0.0	N° Personale Fino A 50 Anni Che Ha Frequentato Corsi Di Formazione	€ 249,62
4.3.4.4.0.0	N° Personale Oltre A 50 Anni Che Ha Frequentato Corsi Di Formazione	€ 249,62
4.3.4.5.0.0	N° Dipendenti Titolari Di Permessi Di Legge 104/92 Al 31/12	€ 832,08
4.4.1.0.0.0	N° Posizioni Di Lavoro Informatizzate Al 31/12	€ 9.206,46
4.4.2.0.0.0	N° Licenze Software Acquisite E Rinnovate Nell'anno	€ 36.825,84
4.5.1.0.0.0	Mese Di Approvazione Del Peg	€ 212,66
4.5.2.0.0.0	N° Sedute Del Nucleo Di Valutazione (attività Di Assistenza)	€ 3.810,22
4.5.3.0.0.0	N°progetti Esaminati	€ 7.620,42
4.5.4.0.0.0	N. Progetto Approvati	€ 952,56
4.6.1.1.0.0	N° Atti Protocollati In Entrata	€ 2.508,08
4.6.1.2.0.0	N° Atti Protocollati In Uscita	€ 2.508,08
4.6.2.1.0.0	N° Sedi Comunali Custodite	€ 35.348,24
4.6.3.1.0.0	N° Notifiche Effettuate Messi	€ 71.379,84
4.6.3.2.0.0	Atti Pubblicati Nell'albo Pretorio	€ 10.706,98
4.7.1.0.0.0	Pulizia (mq Puliti)	€ 53.022,36
4.7.2.0.0.0	Messi (uffici Serviti)	€ 35.348,24
5.1.1.0.0.0	N° Delibere, Decreti Ed Ordinanze Adottate	€ 4.826,66
5.1.2.0.0.0	N° Sedute Del Consiglio Comunale	€ 36.336,68
5.2.1.0.0.0	N° Contatti Ricevuti Dall'urp (utenti, Telefonate, Mail)	€ 81,32
5.3.1.0.0.0	Deliberazioni, Determinazioni Ed Atti Predisposti.	€ 23.034,75



Ore di Lavoro Straordinario

DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione Ore Straordinario		
Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010		
Periodo Finale : 2° Semestre 2010		
Struttura Organizzativa : 1.0.0.0.0.0 AMMINISTRAZIONE GENERALE		
Codice	Descrizione Struttura Organizzativa	2010
1.0.0.0.0.0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	536
1.1.0.0.0.0	Servizio Affari Generali	126
1.2.0.0.0.0	Servizio Risorse Aziendali	160
1.3.0.0.0.0	Istituzione per il Sociale	72
1.4.0.0.0.0	Servizio Cultura e Pubblica Istruzione	80
1.5.0.0.0.0	Servizio Demografico	82
1.6.0.0.0.0	Servizio Farmacia	16
2.0.0.0.0.0	ECONOMICO - FINANZIARIO	144
2.1.0.0.0.0	Servizio Gestione Entrate	0
2.2.0.0.0.0	Servizio Programmazione Economica e Finanziaria	0
2.3.0.0.0.0	Servizio Economato e Provveditorato	0
2.4.0.0.0.0	Servizio Tributi	38
3.0.0.0.0.0	OPERE PUBBLICHE	156
3.1.0.0.0.0	Servizio Patrimonio	0
3.2.0.0.0.0	Servizio Opere Pubbliche	2
3.3.0.0.0.0	Servizi Tecnologici	152
3.4.0.0.0.0	Servizi Attività Produttive	0
3.5.0.0.0.0	Servizio Ambiente	2
4.0.0.0.0.0	URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA	8
4.1.0.0.0.0	Servizio Urbanistica	4
4.2.0.0.0.0	Servizio Edilizia Privata	4
5.0.0.0.0.0	POLIZIA MUNICIPALE	0
6.0.0.0.0.0	CONTROLLI	0
7.0.0.0.0.0	STAFF DEL SINDACO	0



Management and Consulting srl

Volumi Prodotti

DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione 4 - Volumi Prodotti		
Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010		
Periodo Finale : 2° Semestre 2010		
Struttura Organizzativa : Ente		
Codice	Descrizione Processi/Prodotti	Totale
1.1.1.0.0.0	N° Anziani Assistiti	32
1.1.2.0.0.0	N° Disabili Assistiti	28
1.1.3.0.0.0	N° Minori Assistiti	38
1.1.4.0.0.0	N° Adulti In Difficoltà Assistiti	64
1.2.1.0.0.0	N° Richieste Di Iscrizione Nelle Scuole Materne (anche Convenzionate)	94
1.2.2.0.0.0	N° Bambini Iscritti Scuole Materne (anche Convenzionate)	69
1.2.3.0.0.0	N° Alunni Portatori Di Handcap Assistiti	104
1.3.1.1.0.0	Buoni Libro	285
1.3.1.2.0.0	Borse Di Studio	450
1.3.1.4.0.0	Contributi Concessi	276
1.3.2.1.0.0	Gestione Appalto Mensa Scolastica	2
1.3.2.2.0.0	N° Pasti Somministrati	241619
1.3.2.3.0.0	Riscossione Tariffe Mensa Scolastica	4
1.4.1.1.0.0	N° Eventi Culturali Organizzati Direttamente Dall'ente	2
1.4.1.2.0.0	N° Eventi Culturali Patrocinati Dall'ente	18
1.4.1.3.0.0	Contributi Erogati	30
1.5.1.0.0.0	N° Impianti Sportivi (piscine, Palestre, Stadi)	4
1.5.2.0.0.0	N° Manifestazioni Sportive (anche A Supporto E Sostegno)	4
1.7.1.0.0.0	Attività Cimiteriale Varia (Pulizia, Custodia, tumulazioni, estumulazioni)	0
2.1.1.0.0.0	N° Vigili Urbani Al 31/12	30
2.1.2.0.0.0	N° Verbali Di Contravvenzioni	794
2.1.3.0.0.0	N° Incidenti Rilevati	103
2.1.4.0.0.0	N° Verbali Di Controllo Redatti	10
2.1.5.0.0.0	Km Pattugliati	36550
2.1.6.0.0.0	Gestione Telecamere Video Sorveglianza	20
2.2.1.0.0.0	Pratiche Informative - Accertamenti	1200
2.2.2.0.0.0	Controlli Commercio	25
2.2.3.0.0.0	Controlli Vari	150
2.2.4.0.0.0	Indagini, Sopralluoghi E Controlli Di Polizia Giudiziaria	700
2.2.5.0.0.0	Trattamenti Sanitari Obbligatori	4
2.2.6.0.0.0	N° Notifiche Effettuate P.G.	500
2.2.7.1.0.0	Cessioni Fabbricati (Controllo Flussi Migratori)	1267



Management and Consulting srl

2.2.7.2.0.0	Controllo Infortuni	103
2.2.7.3.0.0	Controlli MoneyTransfer	120
2.4.1.1.0.0	N° Progetti Esecutivi Approvati	5
2.4.2.2.0.0	N° Opere Pubbliche Realizzate Con Collaudo Effettuato Al 31/12	31
2.4.2.3.0.0	Estensione Della Rete Stradale Al 31/12	420
2.4.3.1.0.0	Superficie Di Verde Pubblico Gestite (ettari)	14
2.4.4.1.1.0	N° Edifici E Strutture In Cui Si È Effettuata La Manutenzione Ordinaria	11
2.4.4.1.2.0	Superficie Degli Edifici Gestiti Sottoposti A Manutenzione Ordinaria	1687724
2.4.4.1.5.1	Interventi Di Manutenzione Della Segnaletica In Economia Effettuati	15
2.4.5.1.0.0	N° Procedimenti Di Esproprio Avviati Nell'anno	1
2.4.7.5.0.0	Importo Interventi Di Manutenzione Ordinaria Effettuati In Appalto Su Edifici E Strutture (migliaia Di Euro)	€ 506.356,00



DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione 4 - Volumi Prodotti		
Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010		
Periodo Finale : 2° Semestre 2010		
Struttura Organizzativa : Ente		
Codice	Descrizione Processi/Prodotti	Totale
2.6.2.2.0.0	N° Ricette Ricevute	38760
3.1.1.1.0.0	N° Carte Di Identità Rilasciate, Inclusi Rinnovi	2500
3.1.1.2.0.0	N° Variazioni Anagrafiche	4000
3.1.2.3.0.0	N° Eventi Registrati Nel Registro Di Stato Civile	850
3.2.1.0.0.0	N° Sezioni Allestite	2
3.3.1.0.0.0	N° Risposte Ad Adempimenti Statistici	200
3.3.3.0.0.0	Altre Rilevazioni Statistiche	200
3.4.1.0.0.0	N° Cartelle Esattoriali Emesse	14772
3.4.2.0.0.0	N° Posizioni Tributarie	27860
3.5.3.1.0.0	N° Autorizzazioni/licenze Per Attività Commerciali, Produttive, Artigianali, E Di Servizi Rilasciate Nell'anno	290
3.5.3.2.0.0	Autorizzazioni Sanitarie	62
3.5.4.1.0.0	Manifestazioni Fieristiche E Di Mercato	12
3.5.4.2.0.0	Posti Di Vendita Assegnati	47
3.5.4.3.2.0	Controlli Operatori Mercati E Fiere	52
3.6.1.2.0.0	Varianti Di Strumenti Urbanistici Attuativi O Generali	2
3.6.2.1.0.0	Permessi di Costruire	104
3.6.2.3.0.0	Certificati Di Destinazione Urbanistica.	204
3.6.2.6.0.0	Certificati Di Destinazione D'uso Ed Inagibilità.	32
3.6.2.7.0.0	Certificati Agibilità	55
3.6.2.8.0.0	Dichiarazioni Di Inizio Attività	229
3.6.2.9.0.0	Sopralluoghi Per Attività Edilizia	25
3.6.2.10.0.0	Certificati Alloggiativi	144
3.6.3.1.0.0	Pratiche Condono Edilizio	400
3.6.3.2.0.0	Concessioni Edilizia In Sanatoria	163
3.6.3.3.0.0	N° Sanzioni Ed Ordinanze Per Opere Difformi	45
3.6.3.5.0.0	Ordinanze di Diniego	4
3.6.3.6.0.0	Certificati Ammissibilità Condono	24
3.6.3.7.0.0	Udienze Presso Procura Repubblica	27
3.7.1.0.0.0	Interventi Di Protezione Civile	30
3.7.4.0.0.0	Piani Di Protezione Civile Predisposti	2
3.7.5.0.0.0	Varianti Effettuate Ai Piani Predisposti	2
3.7.6.0.0.0	Piani Di Emergenza Predisposti	2
4.1.1.0.0.0	N° Contenziosi Avviati Nell'anno	42
4.2.1.1.0.0	Reversali Emesse	1263
4.2.1.3.0.0	Accertamenti Assunti	827



Management and Consulting srl

4.2.1.4.0.0	Verifiche Di Cassa (entrate E Uscite)	4
4.2.2.1.0.0	Elaborazione Bilancio Di Previsione E Consuntivo	2
4.2.4.6.1.0	Veicoli Gestiti (manutenzione, Gare, Utilizzo, Benzine, ...)	54
4.2.4.7.1.0	Polizze Gestite	16
4.2.4.7.2.0	Nuove Polizze	2
4.2.4.7.3.0	Risarcimento Danni	70
4.2.4.8.1.0	Fatture Acquisto	476
4.2.5.1.0.0	Impegni Assunti	301
4.2.5.2.0.0	Mandati Di Pagamento Emessi	3663
4.2.5.4.0.0	Fatture Registrate (nr.registrazioni)	1026
4.2.6.2.0.0	Assistenza Organo Di Revisione	16
4.3.1.1.0.0	N° Concorsi Banditi Nell'anno	8
4.3.1.2.0.0	N° Procedimenti Disciplinari	3
4.3.1.4.0.0	N° Visite Fiscali Effettuate	3
4.3.1.6.0.0	N° Incontri Sindacali (contrattazione, Concertazione, Informazione)	5
4.3.2.1.0.0	Cedolini Paga Elaborati	1313



Management and Consulting srl

DIRCOSYS Monitoraggio della Variazione 4 - Volumi Prodotti		
Periodo Iniziale : 1° Semestre 2010		
Periodo Finale : 2° Semestre 2010		
Struttura Organizzativa : Ente		
Codice	Descrizione Processi/Prodotti	Totale
4.3.2.2.0.0	Cessione Del V° Dello Stipendio	2
4.3.3.1.0.0	Pratiche Pensione	2
4.3.3.3.0.0	Dichiarazione infortuni	3
4.3.4.2.0.0	Dipendenti Autorizzati A Partecipare A Corsi Di Formazione	22
4.3.4.3.0.0	N° Personale Fino A 50 Anni Che Ha Frequentato Corsi Di Formazione	11
4.3.4.4.0.0	N° Personale Oltre A 50 Anni Che Ha Frequentato Corsi Di Formazione	11
4.3.4.5.0.0	N° Dipendenti Titolari Di Permessi Di Legge 104/92 Al 31/12	21
4.4.1.0.0.0	N° Posizioni Di Lavoro Informatizzate Al 31/12	86
4.4.2.0.0.0	N° Licenze Software Acquisite E Rinnovate Nell'anno	284
4.5.1.0.0.0	Mese Di Approvazione Del Peg	14
4.5.2.0.0.0	N° Sedute Del Nucleo Di Valutazione (attività Di Assistenza)	11
4.5.3.0.0.0	N°progetti Esaminati	3
4.5.4.0.0.0	N. Progetto Approvati	3
4.6.1.1.0.0	N° Atti Protocollati In Entrata	24337
4.6.1.2.0.0	N° Atti Protocollati In Uscita	11368
5.1.1.0.0.0	N° Delibere, Decreti Ed Ordinanze Adottate	333
5.1.2.0.0.0	N° Sedute Del Consiglio Comunale	13
5.3.1.0.0.0	Deliberazioni, Determinazioni Ed Atti Predisposti.	81

L'amministratore unico
(_____)