

7) I SERVIZI PUBBLICI

Relativamente ai servizi pubblici a domanda individuale con delibera n. 45 in data 23/12/2020 sono stati approvati i costi ed individuata una percentuale di copertura media dei servizi pari al 32,76%.

Con la stessa delibera è stata approvata la percentuale di copertura del servizio trasporto scolastico pari al 20,18%.

A consuntivo la gestione di questi servizi ha registrato una copertura media del 43,04 % per i servizi a domanda individuale e del 34,56% per il trasporto scolastico, come si desume da seguente prospetto, si deve considerare che nel corso del 2021 i servizi sono stati trasferiti all'Unione Terre di Pianura:

SERVIZIO	ACCER. TARIFFE	ACCERT. CONTRIB	SPESE TOTALI	SPESE PERSON	SPESE BENI-SERV.	% Cons.	% Prev.
ACCOMP. VISITE	668,50		8.428,93	5.631,33	2.797,60	7,93%	17,50%
ASILI NIDO	85.746,93	38.840,08	298.086,53	14.812,95	283.273,58	41,80%	31,64%
SERV. EXTRASCOL	20388,63		31.852,49	3.817,62	28.034,87	64,01%	52,54%
TOTALE	106.804,06	0	338.367,95	24.261,90	314.106,05	43,04%	32,76%
TRASPORTO	11.058,16	4.949,66	32.000,33	3.020,00	28.980,33	34,56%	20,18%

Di seguito l'andamento delle % di copertura nel triennio, occorre tenere presente che nel 2021 tutti i servizi sono stati conferiti all'Unione Terre di Pianura

SERVIZIO	% COPERTURA Anno 2018	% COPERTURA Anno 2019	% COPERTURA Anno 2020	% COPERTURA Anno 2021
ACCOMPAGNAMENTO A VISITE	36,00	29,59%	10,68%	7,93%
ASILI NIDO	27,53	32,05%	50,26%	28,77%
SERVIZIO EXTRASCOLASTICO	59,11	71,66%	48,35%	64,01%
TRASPORTO SCOLASTICO	52,95	43,48%	43,49%	34,56%

SERVIZI A DOMANDA IMPUTAZIONE SPESE RELATIVE AL PERSONALE ADDETTO ALLA 1° FUNZIONE (SERVIZI GENERALI)

Il costo del personale addetto alla 1° Missione (Programmi n. 02/03/06) è calcolato con riferimento alla percentuale di Entrata complessiva del Servizio interessato sul Totale delle Entrate correnti:

Totale Entrate **Euro 7.145.592,77**
Spese di Personale comp.prod. **Euro 347.782,64**

SPESE PERSONALE SERVIZI SOCIALI

Percentuale di impiego per ogni servizio:

FUNZIONE 6	SERVIZIO 2 (<i>Sport</i>)	5%
FUNZIONE 9	SERVIZIO 2 (<i>Edilizia residenziale pubblica</i>)	22%
FUNZIONE 10	SERVIZIO 3 (<i>Strutture per Anziani</i>)	3%
FUNZIONE 10	SERVIZIO 4 (<i>Pasti Anziani</i>)	3%

FUNZIONE 10	SERVIZIO 4 (<i>Assist.sociale</i>)	33%
FUNZIONE 10	SERVIZIO 4 (<i>Altre attività sociali</i>)	18%
FUNZIONE 10	SERVIZIO 4 (<i>Assistenza domiciliare</i>)	4%
FUNZIONE 10	SERVIZIO 4 (<i>Accompagnamento visite</i>)	12%

•**TOTALE Spese personale serv.sociali** **euro 42.870,28 (Retrib. e oneri)**

SPESE PERSONALE SERVIZI SCOLASTICI

Il Personale dei Servizi Scolastici (n. 1 Unità + parte Responsabile) risulta così ripartito:

Percentuale di impiego per ogni servizio:

FUNZIONE 4	SERVIZIO 1 (<i>Scuole Materne</i>)	3%
FUNZIONE 4	SERVIZIO 2 (<i>Scuole Elementare</i>)	5%
FUNZIONE 4	SERVIZIO 3 (<i>Scuole Medie</i>)	3%
FUNZIONE 4	SERVIZIO 5 (<i>Trasporto</i>)	14%
FUNZIONE 4	SERVIZIO 5 (<i>Refezione</i>)	16%
FUNZIONE 4	SERVIZIO 5 (<i>Extra-scolastici</i>)	14%
FUNZIONE 5	SERVIZIO 1 (<i>Biblioteca/cultura</i>)	10%
FUNZIONE 10	SERVIZIO 1 (<i>Asilo Nido</i>)	35%

•**TOTALE Spese personale serv.scolastico** **euro 15.593,13 (retrib. e oneri)**

7.1) Servizio ACCOMPAGNAMENTO A VISITE

Tipo di gestione: in economia

Confronto dati preventivi/consuntivi

Descrizione	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza
Entrate	5.000,00	668,50	- 4.331,50
Spese	28.566,50	8.428,93	-20.137,57
Tasso di copertura	17,50%	7,93%	-9,57%

Dimostrazione copertura:

Capitolo	Oggetto	Entrata acc.	Spesa complessiva	% considerata	Spesa considerata
6563 parte	SPESE PER CONVENZIONE		-	30,00	-
6459/1	ONERI ASSICURATIVI		2.545,50	50,00	1.272,75
6462/6422	MANUTENZIONE MEZZI		2.380,43	50,00	1.190,22
6591	BOLLI MEZZI		669,28	50,00	334,64
	SPESE PERSONALE SERVIZI SOCIALI		42.870,28	12,00	5.144,43
	SPESE PERSONALE 1° FUNZIONE		347.782,64	0,14	486,90
1295/0	PROVENTI DEL SERVIZIO	668,50			
TOTALE		668,50	396.248,13		8.428,93

7.2) Servizio ASILO NIDO

Tipo di gestione: project financing)

Confronto dati preventivi/consuntivi

Descrizione	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza
Entrate	180.842,00	124.587,01	- 95.095,07
Spese	571.612,00	298.086,53	-273.525,47
Tasso di copertura	31,64%	41,80%	-2,87%

Dimostrazione copertura:

Capitolo	Oggetto	Entrata acc.	Spesa totale	% considerata	Spesa considerata
6125/6164	SPESE DI MANUTENZIONE		750,04	100,00	750,04
6149	CONVENZIONE NIDO PRIVATO		268.214,92	100,00	268.214,92
6186	CONTRIBUTO REGIONALE A PRIVATI		7.801,14	100,00	7.801,14
6188	CONTRIB. RACCORDO PEDAGOGICO		6.507,48	100,00	6.507,48
	SPESE PERSONALE SERVIZI SCOLAST.		15.593,13	35,00	5.457,60
	SPESE PERSONALE 1° FUNZIONE		347.782,64	2,69	9.355,35
910/1	CONTRIBUTO REGIONALE	38.840,08			
558/0	CONTRIBUTO STATO	-			
1290/0	PROVENTI PER I SERVIZI PER L'INFANZIA COMPRESSE RETTE DI FREQUENZA	85.746,93			
1290/1	PROVENTI DERIVANTI DAI SERVIZI INTEGRATIVI INFANZIA	-			
TOTALE		124587,01	646.649,35		298.086,53

7.3) Servizi EXTRA-SCOLASTICI

Tipo di gestione: in economia (appalto)

Confronto dati preventivi/consuntivi

Descrizione	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza
Entrate	28.702,00	20.388,63	-8.313,37
Spese	54.625,56	31.852,49	-22.773,07
Tasso di copertura	52,54%	64,01%	+11,47%

Dimostrazione copertura:

Capitolo	Oggetto	Entrata acc.	Spesa totale	% considerata	Spesa considerata
4731	AFFIDAMENTO ATTIVITA' PRE-POST		28.034,87	100,00	28.034,87
	SPESE PERSONALE SERVIZI SCOLAST.		15.593,13	14,00	2.183,04
	SPESE PERSONALE 1° FUNZIONE		347.782,64	0,47	1.634,58
1282/0	PROVENTI PRE-POST	20.388,63			
TOTALE		20.388,63	391.410,64		31.852,49

7.4) Servizio TRASPORTO SCOLASTICO

Tipo di gestione: in economia (appalto)

Confronto dati preventivi/consuntivi

Descrizione	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza
Entrate	15.000,00	11.058,16	-3.941,84
Spese	74.343,00	32.000,33	-42.342,67
Tasso di copertura	20,18%	34,56%	+14,38%

Dimostrazione copertura:

Capitolo	Oggetto	Entrata acc.	Spesa totale	% considerata	Spesa considerata
4555	SPESE APPALTO TRASPORTO		28.980,33	100,00	28.980,33
6563	SPESE SORVEGLIANZA		-	17,00	-
	SPESE PERSONALE SERVIZI SCOLAST.		15.593,13	10,00	1.559,31
	SPESE PERSONALE 1° FUNZIONE		347.782,64	0,42	1.460,69
1281	PROVENTI TRASPORTO	6.108,50			
	CONTRIBUTO PROVINCIALE	4.949,66			
TOTALE		11.058,16	392.356,10		32.000,33

7.5) TARI

Tipo di gestione: in economia (Gestore Hera spa)

Con delibera 443/2019 Arera ha introdotto consistenti modifiche nel modello gestionale TARI. Il provvedimento definisce i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento per il periodo 2018-2021, adottando il Metodo Tariffario per il servizio integrato di gestione dei Rifiuti (MTR). Con riferimento ai piani economico finanziari e ai corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti, viene avviato un procedimento volto alla verifica della coerenza regolatoria degli atti e al rafforzamento in un'ottica di tutela degli utenti dei meccanismi di garanzia per il superamento di casi di inerzia.

	COSTI COMUNE STIMATO 2021	COMPRESO IVA			
	NETTEZZA URBANA				
			TOTALE	QUOTA SERVIZIO	
5900/1100	PERSONALE ADDETTO AL SERVIZIO		27.418	100	€ 27.418,00
VEDI RELAZ 2021	PERSONALE ESTERNO QUANT. UT		27.418	100	€ 27.418,00
5910/0	MASSA VESTIARIO		-	100	€ 0,00
VEDI RELAZ 2021	PERS.ADDETTO TRIBUTI		36.651	100	€ 36.651,00
VEDI RELAZ 2021	SPESE RISCOSSIONE		15.750	100	€ 15.750,00
VEDI RELAZ 2021	PERSONALE ADDETTO UFF. TECNICO		-	100	€ 42.827,93
5922/0	MANUTENZIONE MEZZI-ACQUISTI		-	100	€ 0,00
5962	MANUT.MEZZI -PREST.SERVIZI		261	100	€ 261,00
5997/1-5959/1	BOLLO E ASSICURAZIONE MEZZI		284	100	€ 284,00
5930	ACQUISTO MATERIALI		200	100	€ 200,00
	CREDITI INESIGIBILI		16.130	100	€ 16.130,00
682/1/2	RIMBORSI TARI		1.646	100	€ 1.646,00
	FCDE		86.602	80	€ 69.281,60
	AMMORTAMENTI		3.500	100	€ 3.500,00
285	ATERSIR		4.562	100	€ 4.562,00
	TOTALE COMUNE				€ 245.929,53
5971	GESTIONE HERA		974.235	100	€ 974.235,00
	TOTALE				€ 1.220.164,53
	CANCELLAZIONE RESIDUI PASSIVI				-€ 3.090,59
					€ 1.217.073,94

RENDICONTO TARI 2021

Avvisi versamento TARI ordinaria a parità di tariffe	E	S
MIUR	€ 4.774,10	€ 1.217.073,94
Ruolo Copertoda Contributo Covid U N/D	60.067,57	
Avanzo Covid Vedi Prot 9185/2021	€ 25.000,00	
Ruolo ordinario	€ 1.026.914,50	
Avanzo per recupero evasione anni precedenti	€ 70.000,00	
Accertamenti e sanzioni INCASSATE	€ 42.257,57	
Riduzioni a carico bilancio	€ 10.000,00	
TOTALE	€ 1.239.013,74	€ 1.217.073,94
Differenza in avanzo	€ 21.939,80	