

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2004
RELAZIONE DEL SINDACO SERGIO BOLZONELLO

Signori consiglieri

viene portato oggi all'attenzione del Consiglio comunale il rendiconto della gestione 2004.

Introducendo la discussione, come è oramai d'uso, presenterò i numeri che descrivono le attività dell'anno amministrativo trascorso, aggregati per programma in modo tale da renderli più immediatamente valutabili.

Mi soffermerò, naturalmente sull'avanzo di amministrazione, sia relativamente alle modalità con le quali esso è venuto a formarsi sia sul suo impiego; anche se, come ben sapete già in sede di approvazione del bilancio di previsione per il 2005 questo stesso impiego è stato definito pressoché nella totalità.

Esprimo, a questo proposito, soddisfazione per la modesta entità, in generale, degli scostamenti tra le previsioni ed i consuntivi.

Come andremo a vedere il risultato della gestione di competenza dell'anno presenta un segno positivo per una percentuale leggermente inferiore all'uno per cento e l'avanzo applicato, in via presuntiva, al bilancio di previsione per il 2005 si scosta per meno dello zero virgola cinque per cento da quello effettivamente rilevato. Sono dati meno che fisiologici.

Proporrò, infine, alla vostra valutazione l'evoluzione dei sistemi di rendicontazione e di controllo che questa amministrazione persegue non burocraticamente, sulla scia delle norme legislative in materia, ma per ferma convinzione che la trasparenza oltre ad essere diritto di ciascun cittadino è in sé un valore fondante della buona amministrazione.

IL RISULTATO DELLA GESTIONE 2004

Alcune brevi note prima di passare ai numeri:

a) la parte corrente

anche il 2004, presenta un risultato della gestione di competenza nel quale – senza inasprire il peso della fiscalità - è stato ricercato un punto di equilibrio tra spese di funzionamento e risorse correnti, tenendo conto, nel contempo, del fabbisogno derivante dal mantenimento di un livello di investimenti adeguato a garantire la realizzazione dei programmi ritenuti prioritari: nel 2004 le entrate accertate per accensione di mutui ammontano a oltre 17 milioni di euro.

Nell'anno 2004 si registrano inoltre oneri per mutui in ammortamento per oltre 13,14 milioni di euro. Questi dati danno il segno del grande sforzo che la città sta producendo per trasformarsi ed adeguarsi secondo quanto previsto nei programmi di questa amministrazione, che si prospetta ancora importanti spazi di intervento, come dimostra il dato di impegno di spesa in conto capitale destinata ad opere che nel 2004 è stato pari ad oltre 38,5 milioni di euro.

D'altra parte gli effetti di questo massiccio sforzo diretto del comune, unito a quello reso possibile da contributi e finanziamenti regionali, è concretamente percettibile da chiunque abbia osservato ed osservi in questi anni la nostra città.

Riguardo ai costi di funzionamento mi limito a rilevare la continuità dell'opera di contenimento della spesa. Uno sforzo che continua, finalizzato ad affrontare prima di tutto da questo versante gli incrementi generalizzati dei costi che si sono rilevati anche nel 2004 (solo la spesa per il personale è cresciuta rispetto al 2003 del 10,43%, in valore assoluto oltre 1,6 milioni di euro solo in parte sostenuti con l'intervento regionale per il comparto unico.

Il risultato di competenza è positivo per circa 540 mila euro, importo che rappresenta, come più sopra ricordato meno dell'uno per cento del bilancio. Un dato quindi pressoché fisiologico.

b) la gestione dei residui

L'avanzo di amministrazione del 2004 è pari a 4.251.784,97 Euro ed è costituito, quindi, pressoché interamente, dalla gestione dei residui.

E' questo il risultato della continuazione, anche nel 2004, dell'opera di semplificazione e di pulizia del bilancio; in ultima analisi di trasparenza.

Vecchie partite relative a lavori conclusi sono state definite trasformandosi in risorse concrete il cui utilizzo, come ricorderete, è stato per la gran parte deciso con il documento di previsione relativo al 2005.

A questo proposito, considerato che l'impegno di revisione dei residui è stato portato avanti in tutti questi ultimi anni, non c'è evidentemente da aspettarsi che risultati così significativi si possano riscontrare anche nei prossimi anni.

c) valutazioni generali

guardando ai numeri del rendiconto 2004 ci sentiamo di poter confermare ciò che abbiamo avuto occasione di osservare, discutendo della previsione per il 2005, e cioè che i conti di questo Comune sono caratterizzati da stabilità anche se la dinamica di aumento dei costi di beni e servizi e dei rinnovi del contratto di lavoro dei dipendenti già ha reso difficile il mantenimento dell'equilibrio per il 2005 e la contemporanea necessità di non appesantire il già difficile momento economico con aggravii della fiscalità ci sfida a cercare ulteriori

forme di equilibrio tra la garanzia di mantenimento della qualità e della quantità dei servizi e le risorse disponibili.

La tabella che segue espone in sintesi il risultato della gestione 2004:

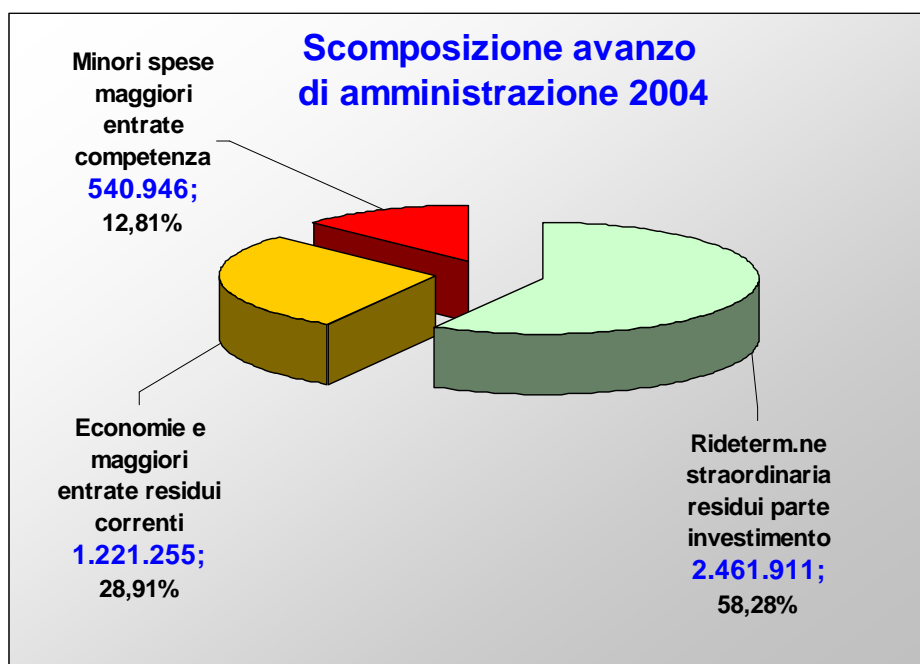
| | |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Avanzo di Amministrazione (competenza e residui) | 4.251.784,97 |
| Avanzo di Amministrazione precedente non applicato | 0,00 |
| Avanzo di Amministrazione 2004 | 4.251.784,97 |
| Di cui vincolato: | 230.000,00 |
| Differenza (avanzo di amministrazione non vincolato) | 4.021.784,97 |
| Avanzo già applicato al Bilancio 2005 in sede di previsione | 3.822.000,00 |
| Da destinare a finanziamenti in conto capitale: | 0,00 |
| Differenza (avanzo di amministrazione libero) | 199.784,97 |

L'avanzo di amministrazione 2004 deriva per **3.711 migliaia di euro dal saldo positivo della gestione dei residui** (ed in particolare da 276 mila € da maggiori entrate correnti e 945 migliaia di € da minori spese correnti, e 2.462 mila euro dal saldo positivo della parte investimento) e per **541 migliaia di € dal saldo positivo della gestione di competenza** (che per la parte corrente evidenzia minori entrate per 994 mila € e minori spese per 1.493 migliaia di €, e, per la parte investimento, evidenzia un saldo positivo di 42 migliaia di euro).

Tali voci portano all'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2004 a **4.252** migliaia di €.

Di cui **230 mila € risultano vincolati** in quanto derivanti dal trasferimento anticipato per i lavori di costruzione della Biblioteca Multimediale.

Rimangono quindi di libera gestione 4.022 migliaia di euro, di cui 3.822 euro già applicati al bilancio di previsione 2005 e **199.784,97 euro** da applicare.



Andiamo ora ad analizzare graficamente la composizione dell'avanzo di amministrazione 2004: Il grafico mette in evidenza che l'avanzo effettivo è riconducibile per circa l' 87% al risultato positivo della gestione residui, si evidenzia inoltre che al netto delle poste vincolate (pari a 230 mila €) la quota riferita alla gestione residui sale al 92,27% dell'avanzo di amministrazione complessivo.

LA FORMAZIONE DELL'AVANZO: GESTIONE RESIDUI

| PROGRAMMI - RESIDUI SPESA | | FINALE | ECONOMIE | INCIDENZA % |
|---------------------------|--------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| 00001 | Direzione generale | 251.420,27 | 2,92 | 0,00% |
| 00002 | Servizio Personale | 1.640.777,27 | 266,11 | 0,02% |
| 00003 | Affari generali ed istituzionali | 806.420,81 | 28,90 | 0,00% |
| 00004 | Finanze e Bilancio | 1.999.514,84 | 6.664,24 | 0,33% |
| 00005 | Politiche Sociali | 5.819.109,69 | 924.279,22 | 15,88% |
| 00006 | Servizi Demografici | 236.981,11 | 0,00 | 0,00% |
| 00007 | Servizi cimiteriali e Pompe funebri | 117.227,40 | 520,46 | 0,44% |
| 00008 | Sistemi informativi e Coordinamento civico | 243.500,38 | 0,00 | 0,00% |
| 00009 | Farmacie | 819.949,55 | 423,32 | 0,05% |
| 00010 | Attività Culturali e Scuole | 2.660.551,93 | 10.560,91 | 0,40% |
| 00011 | Lavori Pubblici | 1.809.013,58 | 37,05 | 0,00% |
| 00012 | Ciclo integrato delle acque | 435.743,41 | 514,58 | 0,12% |
| 00013 | Urbanistica | 112.842,01 | 712,71 | 0,63% |
| 00014 | Attività economiche e commerciali | 79.024,18 | 12,82 | 0,02% |
| 00015 | Edilizia privata | 83.172,96 | 13,96 | 0,02% |
| 00016 | Mobilità urbana | 83.394,03 | 0,96 | 0,00% |
| 00017 | Polizia Municipale | 283.382,31 | 910,21 | 0,32% |
| TOTALE | | 17.482.025,73 | 944.948,37 | 5,41% |

Le economie in conto residui ammontano complessivamente a 945 migliaia di € pari al 5,41% dei residui finali.

Va osservato che nella generalità dei casi l'economia riscontrata per ogni intervento nasce come somma di numerosi minori impegni di piccolo importo, intendendosi per tali valori inferiori ai 2 – 4 mila €.

Le poste più rilevanti, illustrate in sintesi riguardano :

a. Il programma **Politiche sociali** che ha rilevato economie in conto residui pari a 924 mila € riferiti principalmente alla voce trasferimenti in buona parte legati a minori entrate a destinazione vincolata);

b. Il programma **Attività culturali e scuole** che ha registrato economie in conto residui pari a 11 mila € di cui 8 mila euro riferiti ad economia sulle spese di gestione delle scuole superiori a carico della Provincia

c. Il programma **Finanze e bilancio** che ha rilevato economie in conto residui pari a 7 mila € riferite principalmente alla voce trasferimenti;

d. economie di minore entità sono state rilevate sui restanti programmi;

| PROGRAMMI - RESIDUI ENTRATA | | ACCERTAMENTI | >< ENTRATE | INCIDENZA % |
|-----------------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| 00001 | Direzione generale | 25.000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 00002 | Servizio Personale | 79.926,98 | 277,26 | 0,35% |
| 00003 | Affari generali ed istituzionali | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 00004 | Finanze e Bilancio | 3.348.411,47 | 373.924,52 | 11,17% |
| 00005 | Politiche Sociali | 2.660.661,45 | -407.342,60 | -15,31% |
| 00006 | Servizi Demografici | 98.111,31 | -1.627,01 | -1,66% |
| 00007 | Servizi cimiteriali e Pompe funebri | 96.222,13 | 0,00 | 0,00% |
| 00008 | Sistemi informativi e Coordinamento civic | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 00009 | Farmacie | 253.832,77 | -188,29 | -0,07% |
| 00010 | Attività Culturali e Scuole | 683.708,68 | -26.014,84 | -3,80% |
| 00011 | Lavori Pubblici | 2.592.658,64 | 5.713,81 | 0,22% |
| 00012 | Ciclo integrato delle acque | 2.658.683,38 | 332.467,48 | 12,50% |
| 00013 | Urbanistica | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 00014 | Attività economiche e commerciali | 15.782,86 | -904,84 | -5,73% |
| 00015 | Edilizia privata | 2.747,54 | 0,00 | 0,00% |
| 00016 | Mobilità urbana | 330.958,26 | 0,00 | 0,00% |
| 00017 | Polizia Municipale | 1.145.843,45 | 0,00 | 0,00% |
| TOTALE | | 13.992.548,92 | 276.305,49 | 1,97% |

L'andamento delle maggiori-minori entrate in conto residui attivi presenta un saldo positivo complessivo di 276 mila € riferite principalmente

- a. al programma **Finanze e bilancio** che ha rilevato maggiori entrate in conto residui pari a 374 mila € riferibili a maggiori accertamenti ICI;
- b. al programma **Ciclo integrato delle acque** che ha rilevato maggiori entrate in conto residui pari a 332 mila € riferiti per 229 mila euro a maggiori proventi del civico acquedotto e per 93 mila euro a maggiori proventi sui canoni di fognatura e 12 mila € a maggiori proventi sui canoni di depurazione;
- c. al programma **Lavori pubblici** che ha rilevato maggiori entrate in conto residui pari a 6 mila € per maggior rimborsi diversi per eventi alluvionali;
- d. al programma **Politiche sociali** che ha rilevato minori entrate in conto residui pari a 407 mila € riferibili per 369 mila euro a minori trasferimenti regionali e per 38 mila euro a minori sovvenzione per Casa Serena sulla quota sanitaria delle rette;

e. al programma **Attività culturali e scuole** che ha rilevato minori entrate in conto residui pari a 26 mila € per l'esatta quantificazione rispetto al preventivato dell'intervento dell'Amministrazione provinciale sulla gestione del centro studi;

La tabella che segue riassume in sintesi quanto esposto relativamente alla gestione residui:

| Gestione Residui | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Tit. | +/- Entrate | Tit. | +/- Spese | Differenza |
| 1 | 385.257,47 | 1 | 944.948,37 | |
| 2 | -432.653,69 | | | |
| 3 | 323.701,71 | 3 | 0,85 | |
| Tot. | 276.305,49 | | 944.949,22 | 1.221.254,71 |
| 4 | -580.732,11 | | | |
| 5 | -32.292,93 | 2 | 3.074.935,66 | 2.461.910,62 |
| 6 | -2.789,16 | 4 | 30.462,72 | 27.673,56 |
| Tot. | -339.508,71 | Tot. | 4.050.347,60 | |
| a) Risultato gestione residui | | | | 3.710.838,89 |

Le economie di parte investimento derivanti dalla revisione straordinaria dei residui, che ho citato in precedenza ammontano complessivamente a 2.462 migliaia di euro.

Il saldo positivo della gestione residui ammonta a circa 3.711 mila euro.

GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate correnti

La tabella che segue presenta il raffronto tra previsione e risultato della gestione riferito all'entrata corrente:

| PROGRAMMI | | STANZIAMENTO INIZIALE | STANZIAMENTO FINALE | ACCERTAMENTI | MAGGIORI/MINORI ENTRATE |
|---------------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 00001 | Direzione generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 00002 | Personale | 769.500,00 | 1.179.840,26 | 810.466,44 | -369.373,82 |
| 00003 | Affari generali ed istituzionali | 37.000,00 | 121.388,57 | 111.538,83 | -9.849,74 |
| 00004 | Finanze e Bilancio | 36.967.284,00 | 39.067.872,54 | 39.798.570,73 | 730.698,19 |
| 00005 | Politiche Sociali | 11.181.067,00 | 11.996.764,69 | 11.723.124,54 | -273.640,15 |
| 00006 | Servizi Demografici | 951.653,35 | 995.173,35 | 509.053,31 | -486.120,04 |
| 00007 | Servizi cimiteriali e Pompe funebri | 467.250,00 | 538.550,00 | 394.976,86 | -143.573,14 |
| 00008 | Sistemi informativi e Coordinamento civico | 19.200,00 | 19.200,00 | 19.200,00 | 0,00 |
| 00009 | Farmacie | 3.870.000,00 | 4.110.000,00 | 4.155.738,78 | 45.738,78 |
| 00010 | Attività Culturali e Scuole | 4.557.240,00 | 4.632.244,59 | 4.581.722,57 | -50.522,02 |
| 00011 | Lavori Pubblici | 2.264.270,00 | 2.459.070,35 | 2.410.089,12 | -48.981,23 |
| 00012 | Ciclo integrato delle acque | 3.104.450,00 | 3.085.950,00 | 3.107.525,09 | 21.575,09 |
| 00014 | Attività economiche e commerciali | 57.278,25 | 57.278,25 | 52.096,34 | -5.181,91 |
| 00015 | Edilizia privata | 117.000,00 | 114.600,00 | 103.174,19 | -11.425,81 |
| 00016 | Mobilità urbana | 677.000,00 | 626.200,00 | 487.457,11 | -138.742,89 |
| 00017 | Polizia Municipale | 1.355.000,00 | 1.107.848,68 | 853.356,77 | -254.491,91 |
| TOTALE | | 66.395.192,60 | 70.111.981,28 | 69.118.090,68 | -993.890,60 |

Il dato di accertamento finale pari a 69.118 migliaia di euro, complessivamente conferma le previsioni di stanziamento finale con uno scostamento pari a -994 mila €.

Tale importo deriva da una sommatoria algebrica delle poste di maggiore e minore entrata che di seguito sono evidenziate per quanto riguarda le poste principali:

- programma **Servizi Demografici** (-486 mila €) dei quali 196 mila euro sono riferiti ad un minor accertamento alla voce consultazioni elettorali nazionali e provinciali, 40 mila euro ad un minor accertamento sul concorso dei comuni del mandamento alle spese della commissione elettorale circondariale e 250 mila a una riduzione dell'accertamento sul contributo statale per il progetto carta di identità elettronica (voci correlate a corrispondenti minori spese);

- programma **Personale** (-369 mila €) interamente riferiti al giroconto contabile sul fondo salario accessorio;

- programma **Politiche sociali**: (-274 mila €) riferiti per 199 mila € a minori trasferimenti accertati per l'Ambito urbano e ai servizi sociali comunali, e 45 mila € ai minori introiti da trasferimenti per Casa Serena principalmente sulla quota sanitaria delle rette;

- programma **Polizia municipale** (-254 mila €) riferibili interamente a minori introiti per sanzioni e rimborsi diversi;

- programma **Servizi cimiteriali e Pompe funebri** (-144 mila €) riferiti per 90 mila euro alle minori entrate dei Servizi cimiteriali e 53 mila euro del servizio Pompe funebri;

- programma **Mobilità urbana** (-139 mila €) interamente riferiti alla voce corrispettivo per la concessione della gestione parcheggi;

- programma **Attività culturali e scuole** (-51 mila €) di cui 45 mila euro riferiti a minori sovvenzioni e trasferimenti nel campo dello Sport e tempo libero e per la quota rimanente riferiti a minori entrate sui Musei;

- programma **Lavori pubblici** (-49 mila €) riferiti principalmente al giroconto per i compensi ex legge 14/2002 per progettazione di opere pubbliche;

- programma **Finanze e Bilancio**: (+731 mila €) riferiti per 460 mila € ai maggiori accertamenti per interessi attivi diversi, per 230 mila euro al contributo regionale per la costruzione della Biblioteca multimediale (posta vincolata) e per la differenza a maggiori entrate del servizio Tributi;

- programma **Farmacie** (+46 mila €) interamente riferiti ai maggiori accertamenti relativi ai ricavi di vendita;

Le entrate correnti complessivamente confermano le previsioni con un incremento dell'1,80% sull'esercizio 2003.

| ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2002 - 2004 | | | | | | | |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| Dati espressi in migliaia di euro | 2002 | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
| | | | Valore Assoluto | Percentuale | | Valore Assoluto | Percentuale |
| Entrate Tributarie | 20.799 | 21.205 | 406 | 1,95% | 22.920 | 1.715 | 8,09% |
| Entrate Trasferimenti | 21.015 | 26.145 | 5.130 | 24,41% | 26.887 | 742 | 2,84% |
| Entrate Extratributarie | 16.876 | 20.547 | 3.671 | 21,75% | 19.310 | -1.237 | -6,02% |
| TOTALE | 58.690 | 67.897 | 9.207 | 15,69% | 69.117 | 1.220 | 1,80% |

In particolare di seguito si evidenziano le poste che hanno avuto variazioni più sensibili.

| PROVENTI I.C.I. 2002 - 2004 | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| Dati espressi in migliaia di euro | 2002 | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
| | | | Valore Assoluto | Percentuale | | Valore Assoluto | Percentuale |
| ICI | 12.023 | 11.879 | -144 | -1,20% | 12.562 | 683 | 5,75% |

L'incremento della posta è riferibile al proseguimento della lotta all'evasione, all'incremento delle unità immobiliari e alle variazioni sulle aree edificabili per effetto delle numerose varianti urbanistiche.

PROVENTI ADDIZIONALI IRPEF 2002 - 2004

| Dati espressi in migliaia di euro | 2002 | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| | | | Valore Assoluto | Percentuale | | Valore Assoluto | Percentuale |
| Addizionale IRPEF | 1.001 | 1.212 | 211 | 21,08% | 1.767 | 555 | 45,79% |

IMPOSTA PUBBLICITA' 2002 - 2004

| Dati espressi in migliaia di euro | 2002 | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|---------------|
| | | | Valore Assoluto | Percentuale | | Valore Assoluto | Percentuale |
| Imposta Pubblicità | 683 | 697 | 14 | 2,05% | 977 | 280 | 40,17% |

L'incremento dell'introito relativo all'imposta sulla pubblicità ammonta a 280 mila euro.

TASSE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO 2002 - 2004

| Dati espressi in migliaia di euro | 2002 | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|---------------|
| | | | Valore Assoluto | Percentuale | | Valore Assoluto | Percentuale |
| Tosap | 286 | 370 | 84 | 29,37% | 417 | 47 | 12,70% |

Positivo anche l'andamento della tassa occupazione suolo pubblico che registra un incremento di 47 mila euro.

Spesa corrente

La tabella che segue evidenzia il raffronto tra previsioni finali ed impegni a consuntivo d'esercizio relativamente alla spesa corrente:

| PROGRAMMI | | STANZIAMENTO INIZIALE | STANZIAMENTO FINALE | IMPEGNI | MINORI SPESE |
|-----------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 00001 | Direzione generale | 907.640,00 | 1.150.900,00 | 1.069.987,96 | 80.912,04 |
| 00002 | Servizio Personale | 3.843.606,00 | 4.587.090,86 | 4.561.333,66 | 25.757,20 |
| 00003 | Affari generali ed istituzionali | 2.023.377,00 | 2.056.697,00 | 2.016.573,24 | 40.123,76 |
| 00004 | Finanze e Bilancio | 7.025.354,60 | 8.707.581,35 | 8.643.464,46 | 64.116,89 |
| 00005 | Politiche Sociali | 14.770.621,79 | 15.111.360,79 | 14.798.091,49 | 313.269,30 |
| 00006 | Servizi Demografici | 1.559.244,35 | 1.611.993,35 | 1.151.657,35 | 460.336,00 |
| 00007 | Servizi cimiteriali e Pompe funebri | 584.815,99 | 694.166,24 | 655.574,34 | 38.591,90 |
| 00008 | Sistemi informativi e Coordinamento civ | 814.203,00 | 829.773,00 | 811.873,59 | 17.899,41 |
| 00009 | Farmacie | 3.393.707,00 | 3.635.707,00 | 3.604.671,93 | 31.035,07 |
| 00010 | Attività Culturali e Scuole | 9.683.560,10 | 10.238.844,60 | 10.000.831,83 | 238.012,77 |
| 00011 | Lavori Pubblici | 7.630.593,70 | 8.357.446,77 | 8.276.861,61 | 80.585,16 |
| 00012 | Ciclo integrato delle acque | 2.077.238,97 | 2.155.014,97 | 2.129.354,64 | 25.660,33 |
| 00013 | Urbanistica | 335.884,02 | 371.764,02 | 368.864,02 | 2.900,00 |
| 00014 | Attività economiche e commerciali | 388.430,00 | 385.820,00 | 385.290,26 | 529,74 |
| 00015 | Edilizia privata | 581.875,50 | 571.545,50 | 560.095,37 | 11.450,13 |
| 00016 | Mobilità urbana | 229.615,00 | 272.172,00 | 257.372,35 | 14.799,65 |
| 00017 | Polizia Municipale | 1.901.935,00 | 2.038.983,68 | 1.993.684,74 | 45.298,94 |
| TOTALE | | 57.751.702,02 | 62.776.861,13 | 61.285.582,84 | 1.491.278,29 |

Il consuntivo della spesa corrente evidenzia minori spese pari a 1.491 migliaia di € delle quali viene esposta sintetica motivazione per le voci principali:

- programma **Servizi demografici**: (460 mila €) riferibili per 203 mila € al servizio Elettorale e per 257 mila € ad economie di spesa legate alla parziale erogazione del contributo previsto per il 2004 per l'avvio della carta d'identità elettronica, in correlazione alla minore entrata accertata;

- programma **Politiche Sociali**: (313 mila €) riferiti (voci principali) per 184 mila € ai servizi sociali comunali, per 46 mila € al servizio Minori Giovani, per 38 mila € ad economie di spesa del servizio Casa Serena, per 30 mila € al centro Associazionismo e 7 mila € del servizio nidi, poste per la maggior parte legate a minori trasferimenti regionali;

- programma **Attività culturali, scuole, sport e tempo libero** (238 mila €) riconducibili alla sommatoria algebrica di economie di spesa relative all'intero settore che comprende le attività culturali e gli impianti culturali, la biblioteca e i musei civici, le scuole e i servizi scolastici, compresi le refezioni e il servizio di trasporto, le attività sportive e del tempo libero e la gestione degli impianti sportivi;

- programma **Direzione generale**: (81 mila €) riferibili interamente ad economie di spesa alle voci pubbliche reazioni, rappresentanza e campagne di sensibilizzazione acquisti vari del Gabinetto del Sindaco;

- programma **Lavori pubblici** (81 mila €) riferiti per 11 mila € ad economie sulle spese di gestione del Palazzo di Giustizia, per 25 mila € al servizio Manutenzione fabbricati, per 18 mila € al servizio Verde pubblico, per 14 mila € al servizio Costruzioni stradali;

- economie di minore entità sono riferite al programma **Polizia Municipale** (45 mila €), al programma **Affari generali ed istituzionali** (40 mila €), al programma **Finanze e Bilancio**: (64 mila €)

La gestione di competenza presenta pertanto sinteticamente le seguenti maggiori/minori entrate o economie di spesa:

| Gestione Competenza | | | | | |
|--------------------------------------------|-----------------------|--|-------------|----------------------|-------------------|
| Tit. | +/- Entrate | | Tit. | +/- Spese | Differenza |
| 1 | 131.290,50 | | 1 | 1.491.278,29 | |
| 2 | -190.531,26 | | | | |
| 3 | -934.649,84 | | 3 | 1.500,02 | |
| Tot. | -993.890,60 | | Tot. | 1.492.778,31 | 498.887,71 |
| 4 | -26.885.376,37 | | | | |
| 5 | -29.152.162,90 | | | | |
| Tot. | -56.037.539,27 | | 2 | 56.079.597,64 | 42.058,37 |
| 6 | -1.481.609,24 | | 4 | 1.481.609,24 | 0,00 |
| b) Risultato gestione di competenza | | | | | 540.946,08 |

Il risultato dell'esercizio 2004 di parte corrente presenta quindi un avanzo economico di 541 migliaia euro (saldo della gestione).

Il rendiconto 2004

I dati finanziari

| ENTRATA | | | | SPESA | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| TITOLI | PREVISIONI DEFINITIVE | ACCERTAMENTI | MAGGIORI/MINORI ENTRATE | TITOLI | PREVISIONI DEFINITIVE | IMPEGNI | MINORI SPESE |
| I Entrate Tributarie | 22.789.135,27 | 22.920.425,77 | 131.290,50 | I Spese correnti | 62.776.861,13 | 61.285.582,84 | 1.491.278,29 |
| II Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, regione ecc. | 27.077.385,50 | 26.886.854,24 | -190.531,26 | II Spese in conto capitale | 139.399.797,56 | 83.320.199,92 | 56.079.597,64 |
| III Entrate extratributarie | 20.245.460,51 | 19.310.810,67 | -934.649,84 | III Spese per rimborso di prestiti | 8.596.393,95 | 8.594.893,93 | 1.500,02 |
| IV Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti | 90.146.769,66 | 63.261.393,29 | -26.885.376,37 | | | | |
| V Entrate derivanti da accensione di prestiti | 46.437.623,72 | 17.285.460,82 | -29.152.162,90 | | | | |
| VI Entrate da servizi per conto terzi | 6.520.069,00 | 5.038.459,76 | -1.481.609,24 | IV Partite di giro | 6.520.069,00 | 5.038.459,76 | 1.481.609,24 |
| TOTALE | 213.216.443,66 | 154.703.404,55 | -58.513.039,11 | TOTALE | 217.293.121,64 | 158.239.136,45 | 59.053.985,19 |
| AVANZO DI AMM.NE APPLICATO | 4.076.677,98 | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | 217.293.121,64 | | | | 217.293.121,64 | | |

La tabella presenta i dati relativi alla gestione finanziaria 2004, ed evidenzia i risultati definitivi dell'esercizio che attestano i totali della spesa a consuntivo a 158.239 migliaia di euro, finanziate con entrate complessivamente pari a 154.703 migliaia di euro oltre che con l'applicazione di parte dell'avanzo di amministrazione 2003 pari a 4.077 migliaia di euro.

La tabella seguente evidenzia la parte di avanzo di amministrazione già applicata al bilancio in via presunta a dicembre 2004:

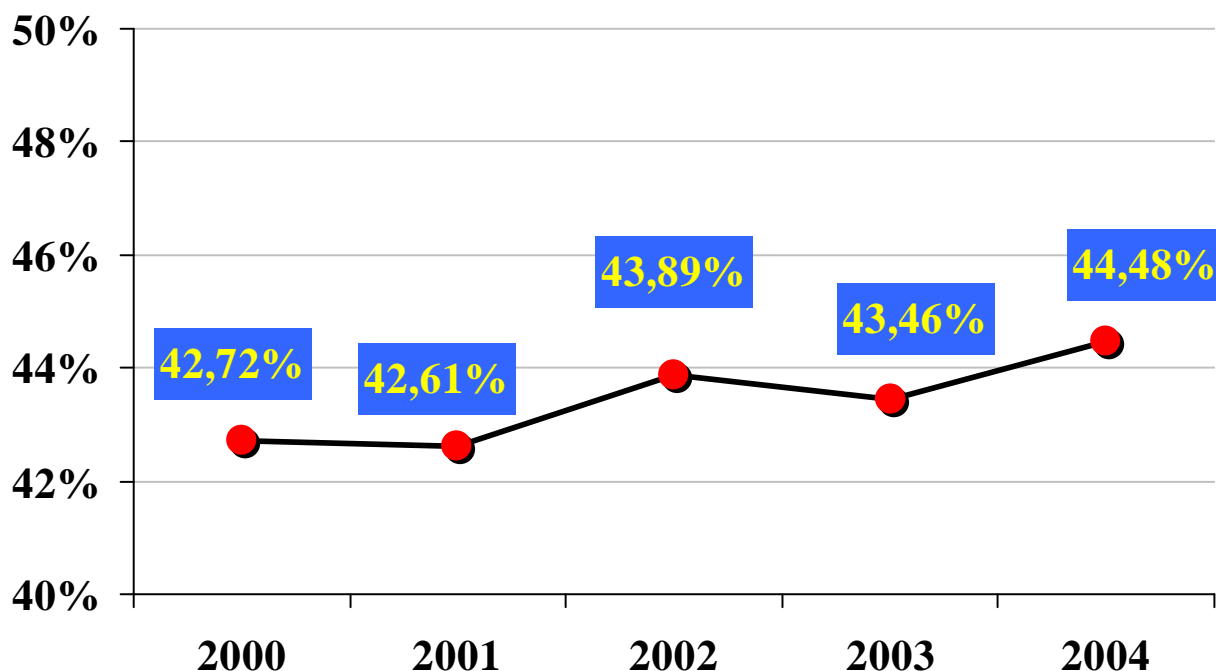
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE GIA' APPLICATO AL BILANCIO 2005 | |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Palazzo Municipale sede CED - adeguamento norme | 40.000,00 |
| Ex comando Vigili | 150.000,00 |
| Messa in sicurezza pozzi discarica | 5.000,00 |
| Manutenzione straordinaria asili nido | 45.000,00 |
| Sistemazione cortili scolastici ed urbani (Tracce) | 35.000,00 |
| Rimborsi manutenzioni straordinarie effettuate dai gestori degli impianti sportivi | 120.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strade | 1.650.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strada statale Pontebbana | 200.000,00 |
| Rotatoria Via Dogana - Viale Treviso | 235.000,00 |
| Manutenzione marciapiedi - piste ciclabili | 900.000,00 |
| Acquisto attrezzature per tipografia | 69.000,00 |
| Museo Archeologico - progettazione ed allestimento museo | 75.000,00 |
| Museo d'Arte - completamento allestimento | 25.000,00 |
| Museo delle Scienze - riallestimento museo | 25.000,00 |
| Incarichi per elaborazione piani viabilità | 25.000,00 |
| Farmacie comunali - acquisto attrezzature | 18.500,00 |
| Acquisto arredi ed attrezzature Asilo Nido A. Galvano Adami | 1.000,00 |
| Acquisto arredi e attrezzature Asilo Nido Il Germoglio | 1.000,00 |
| Acquisto arredi e attrezzature per terzo asilo nido | 10.000,00 |
| Aree verdi - attrezzature percorsi pratica motoria sportiva | 67.000,00 |
| Acquisto attrezzature in dotazione alle Associazioni | 3.000,00 |
| Acquisto arredi e attrezzature per impianti sportivi | 30.000,00 |
| Acquisto arredi per stabile Via Colvera | 13.000,00 |
| Contributo per pozzi nel Sudan | 60.000,00 |
| Catasto segnaletica | 20.000,00 |
| TOTALE: | 3.822.500,00 |

Restano quindi disponibili circa 199 mila euro per i quali si propone il seguente utilizzo:

| UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON APPLICATO AL BILANCIO | |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Acquisto camion autogru per il servizio di manutenzione | 80.000,00 |
| Acquisto arredi ed attrezzature per il servizio di biblioteca | 5.000,00 |
| Acquisto di arredi per scuole materne | 10.000,00 |
| Acquisto di arredi per scuole elementari | 5.000,00 |
| Acquisto di arredi per scuole medie | 5.000,00 |
| Acquisto di attrezzature varie per manifestazioni | 15.000,00 |
| Acquisto di un carrello da traino per il servizio di protezione civile | 2.500,00 |
| Lavori di completamento impianto raffrescamento asilo V. Auronzo | 20.000,00 |
| Adeguamento legge sicurezza locali e macchine falegn.c/o magazzino | 10.000,00 |
| Acquisti per museo delle scienze | 10.000,00 |
| Piano del trasporto pubblico urbano contributo Provincia di PN | 35.000,00 |
| Integrazione spese tecniche impianto raffrescamento uffici comunali | 1.784,97 |
| TOTALE: | 199.284,97 |

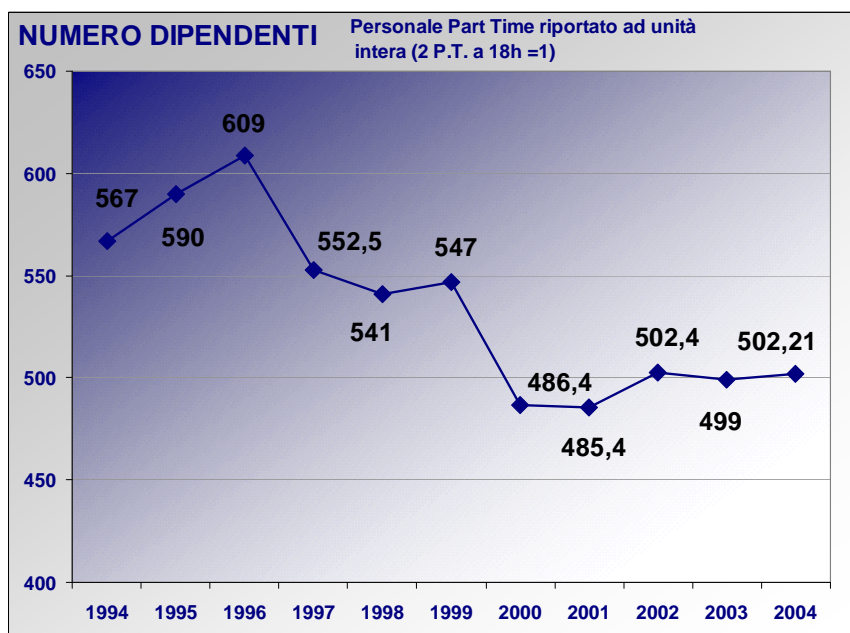
Il personale i mutui e la rigidità strutturale

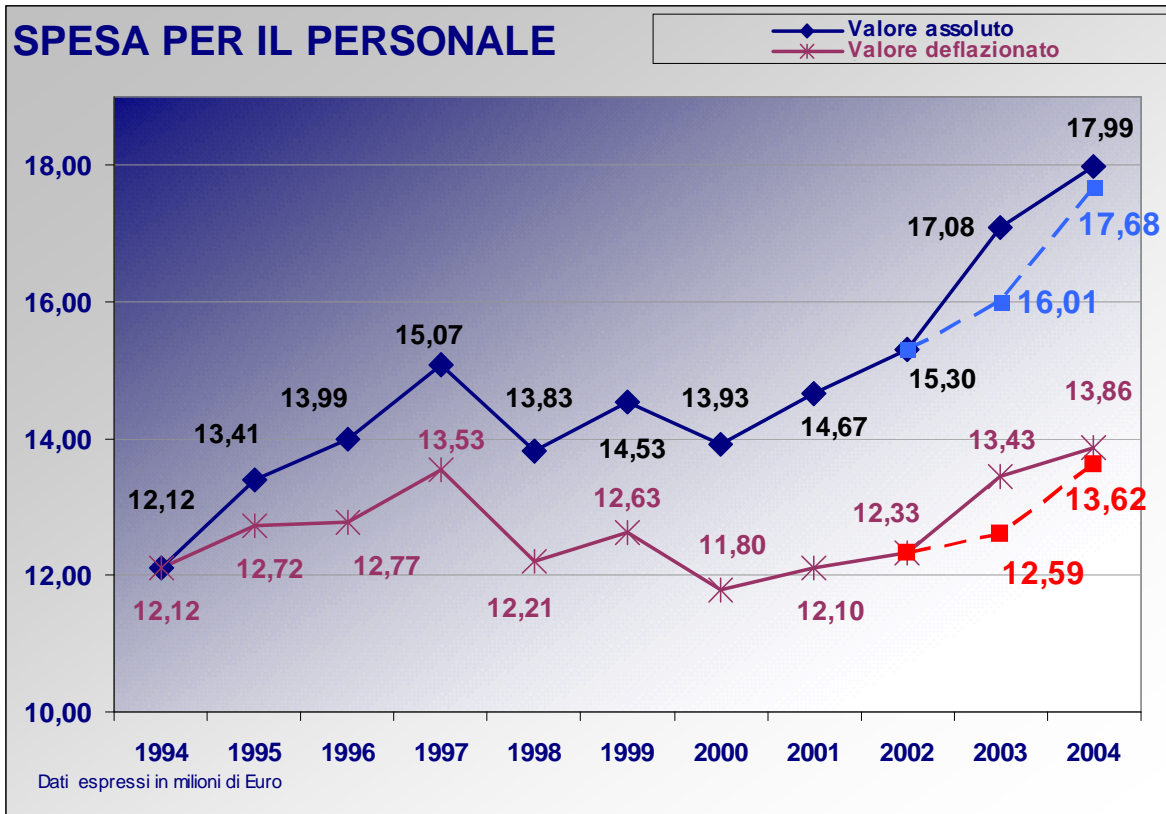
La rigidità strutturale, che considera quanta parte delle entrate correnti è assorbita dalle spese



per il personale e per il rimborso dei mutui, ovvero le spese rigide, è pari al **44,48%**, in aumento rispetto al 2003 dell'1,02% anche per effetto dei maggiori oneri relativi al rinnovo contrattuale del personale sopra evidenziato.

Sostanzialmente **stabile il numero di dipendenti** – calcolato come anno uomo – rapportando i part time e i provvisori ad unità intera che **si attesta attorno alle 502 unità**.





La spesa di personale registra un incremento del 10,43% in termini finanziari, al netto del giroconto sul salario accessorio effettuato nel 2003 e 2004. **In valori deflazionati**, rapportati al potere di acquisto del 1994, **la spesa è aumentata in 10 anni del 1,12%** anche per effetto della riduzione del numero dei dipendenti.

Nel 2004 è stato rinnovato il contratto regionale di lavoro dei dipendenti che ha messo a regime le retribuzioni 2002-2003 per cui il 2004 ha scontato il maggior costo a regime oltre che la corresponsione degli arretrati. Deve essere considerato che il 2004 sarà investito anche dal rinnovo che riguarda il biennio 2004-2005. Come si vede la dinamica contrattuale, che ovviamente possiamo solo subire, comporta un appesantimento progressivo delle spesa di funzionamento. Gli effetti per il 2004 si vedono particolarmente nell'evolversi dei costi dei servizi e nel maggior impegno conseguente sulla fiscalità generale.

Analisi dei costi dalla Contabilità Economica Analitica

Si espongono di seguito quindi i dati relativi all'analisi di un triennio derivante dalla contabilità economica analitica.

La Contabilità analitica è in grado di monitorare i costi e i proventi suddividendoli per centro di costo (e per attività svolta), è ciò **ci consente di comprendere come sono state effettivamente impiegate le risorse**, senza appesantire con eccessive frammentazioni la contabilità finanziaria.

Si tratta di un'esperienza importante che ha dotato l'Amministrazione comunale di un ulteriore prezioso strumento di lettura e di governo delle attività dell'Ente osservate da una prospettiva abituale alle aziende private qual è quella dei costi.

Una prima analisi si può effettuare **per macro aree**, essa consente di raffrontare l'assorbimento delle risorse nell'ultimo triennio. Sono escluse dal computo, per una migliore lettura, le poste relative alle quote di ammortamenti (tecnici) di esercizio:

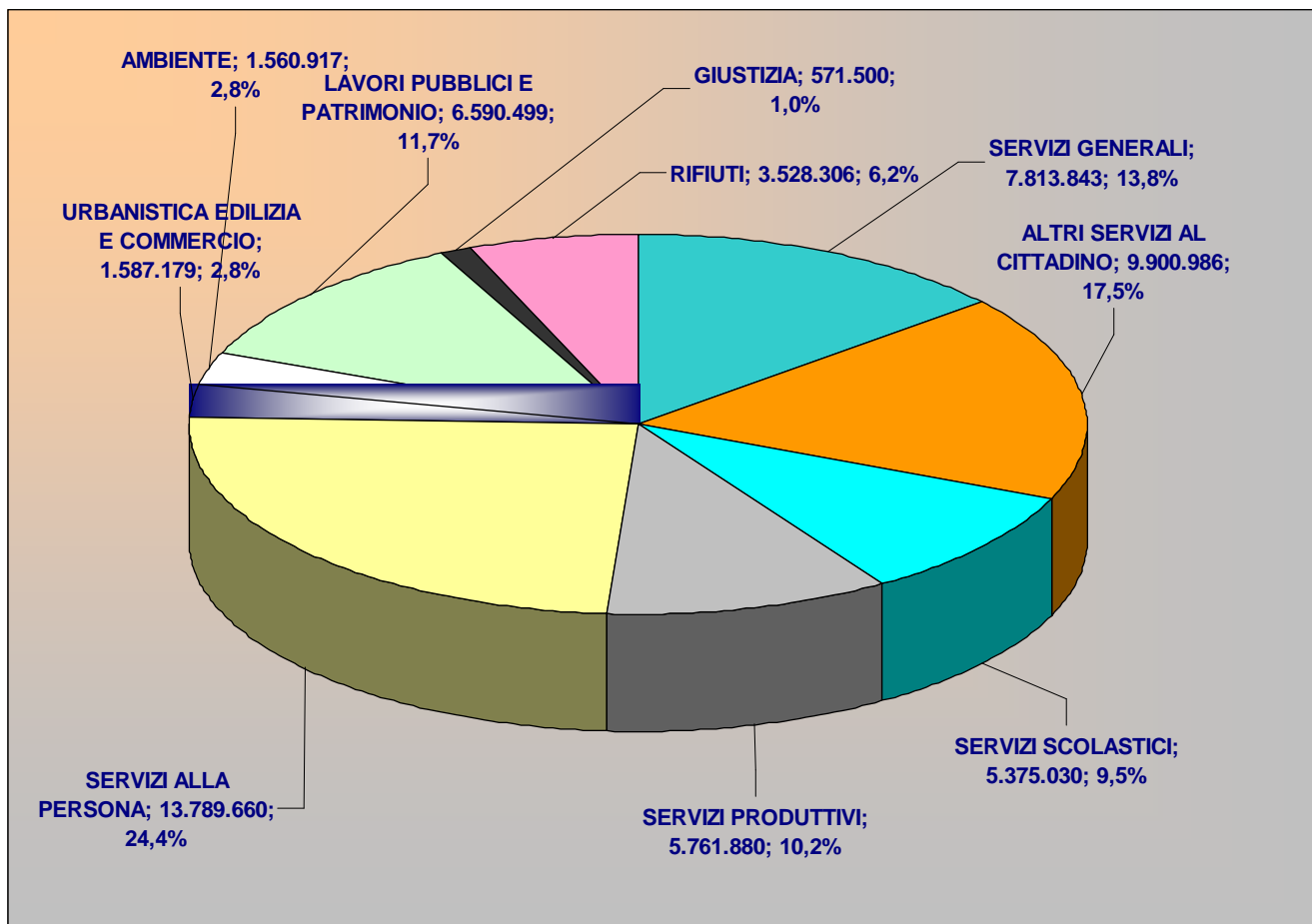
La lettura dei dati relativi agli scostamenti tra l'esercizio 2003 e il 2004 evidenzia un incremento delle risorse disponibili pari a 2,6 milioni di euro +4,87% di cui circa il 50% destinata ai Servizi Sociali.

| ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE - ESCLUSI AMMORTAMENTI | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| | 2000 | 2001 | SCOSTAMENTO | | 2002 | SCOSTAMENTO | | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
| | | | Valore Assoluto | % | | Valore Assoluto | % | | Valore Assoluto | % | | Valore Assoluto | % |
| Servizi Generali | 7.453.840 | 7.898.071 | 444.231 | 5,96% | 7.358.517 | -539.554 | -6,83% | 8.472.665 | 1.114.149 | 15,14% | 7.813.843 | -658.822 | -7,78% |
| Musei e Biblioteca | 1.367.821 | 1.363.697 | -4.124 | -0,30% | 1.309.658 | -54.039 | -3,96% | 1.567.352 | 257.694 | 19,68% | 1.745.291 | 177.939 | 11,35% |
| Servizi Culturali | 682.230 | 648.631 | -33.598 | -4,92% | 1.846.323 | 1.197.692 | 184,65% | 1.833.116 | -13.208 | -0,72% | 1.966.459 | 133.343 | 7,27% |
| Servizi Sportivi | 1.631.918 | 1.583.004 | -48.914 | -3,00% | 1.797.378 | 214.374 | 13,54% | 1.996.723 | 199.344 | 11,09% | 2.196.240 | 199.517 | 9,99% |
| Servizi Scolastici | 4.240.286 | 4.519.119 | 278.833 | 6,58% | 4.766.593 | 247.474 | 5,48% | 4.883.267 | 116.674 | 2,45% | 5.375.030 | 491.763 | 10,07% |
| Servizi Demografici | 824.002 | 1.189.895 | 365.892 | 44,40% | 918.909 | -270.986 | -22,77% | 1.132.295 | 213.386 | 23,22% | 1.241.321 | 109.026 | 9,63% |
| Servizi Produttivi | 5.248.069 | 5.568.548 | 320.480 | 6,11% | 5.220.044 | -348.505 | -6,26% | 5.605.093 | 385.050 | 7,38% | 5.761.880 | 156.787 | 2,80% |
| Servizi Sociali | 4.738.485 | 6.438.573 | 1.700.088 | 35,88% | 4.519.910 | -1.918.662 | -29,80% | 6.351.199 | 1.831.288 | 40,52% | 7.630.420 | 1.279.222 | 20,14% |
| Casa Serena e Centro Anziani | 5.710.692 | 5.841.531 | 130.839 | 2,29% | 5.957.889 | 116.358 | 1,99% | 5.922.645 | -35.244 | -0,59% | 6.159.240 | 236.595 | 3,99% |
| Urbanistica Edilizia Comm. | 1.481.626 | 1.079.436 | -402.190 | -27,15% | 1.527.074 | 447.637 | 41,47% | 1.550.917 | 23.843 | 1,56% | 1.587.179 | 36.263 | 2,34% |
| Ambiente | 1.234.510 | 1.478.088 | 243.579 | 19,73% | 1.537.537 | 59.448 | 4,02% | 1.828.130 | 290.593 | 18,90% | 1.560.917 | -267.213 | -14,62% |
| Lavori Pubblici e Patrimonio | 4.867.453 | 4.666.014 | -201.439 | -4,14% | 5.923.443 | 1.257.429 | 26,95% | 6.202.908 | 279.465 | 4,72% | 6.590.499 | 387.591 | 6,25% |
| Viabilità | 1.680.314 | 1.925.145 | 244.831 | 14,57% | 2.568.119 | 642.974 | 33,40% | 2.362.485 | -205.634 | -8,01% | 2.751.675 | 389.190 | 16,47% |
| Giustizia | 449.614 | 522.325 | 72.710 | 16,17% | 629.542 | 107.217 | 20,53% | 823.946 | 194.404 | 30,88% | 571.500 | -252.446 | -30,64% |
| Rifiuti | 2.725.047 | 2.849.034 | 123.987 | 4,55% | 3.549.521 | 700.487 | 24,59% | 3.324.730 | -224.791 | -6,33% | 3.528.306 | 203.576 | 6,12% |
| TOTALE | 44.335.907 | 47.571.112 | 3.235.205 | 7,30% | 49.430.455 | 1.859.343 | 3,91% | 53.857.471 | 4.427.016 | 8,96% | 56.479.801 | 2.622.330 | 4,87% |

Si evidenziano di seguito gli scostamenti più significativi con l'esercizio 2003:

- un incremento di quasi il 10% delle risorse destinate ai servizi scolastici + 492 mila €;
- un incremento pari al +16% delle risorse destinate alla Viabilità +389 mila € ;
- un incremento pari al +6,25% delle risorse destinate al Settore Lavori pubblici +388 mila euro;
- un incremento pari al +6,12% delle risorse destinate alla gestione dei rifiuti +203 mila euro;
- lo scostamento negativo del 14,62% alla voce ambiente è riferito alla voce una tantum sostenuta nel 2003 in occasione della gestione del "Nucleo alluvione 2002".

L'utilizzo delle risorse 2004 a partire dai dati della contabilità economica può essere quindi così rappresentato per grandi aree di intervento:

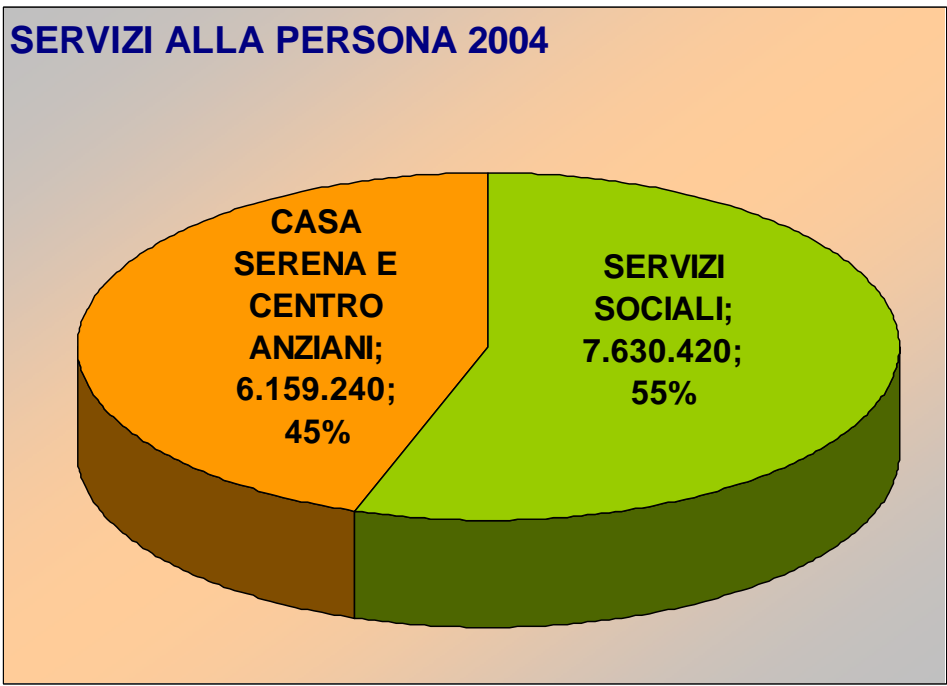


nota:

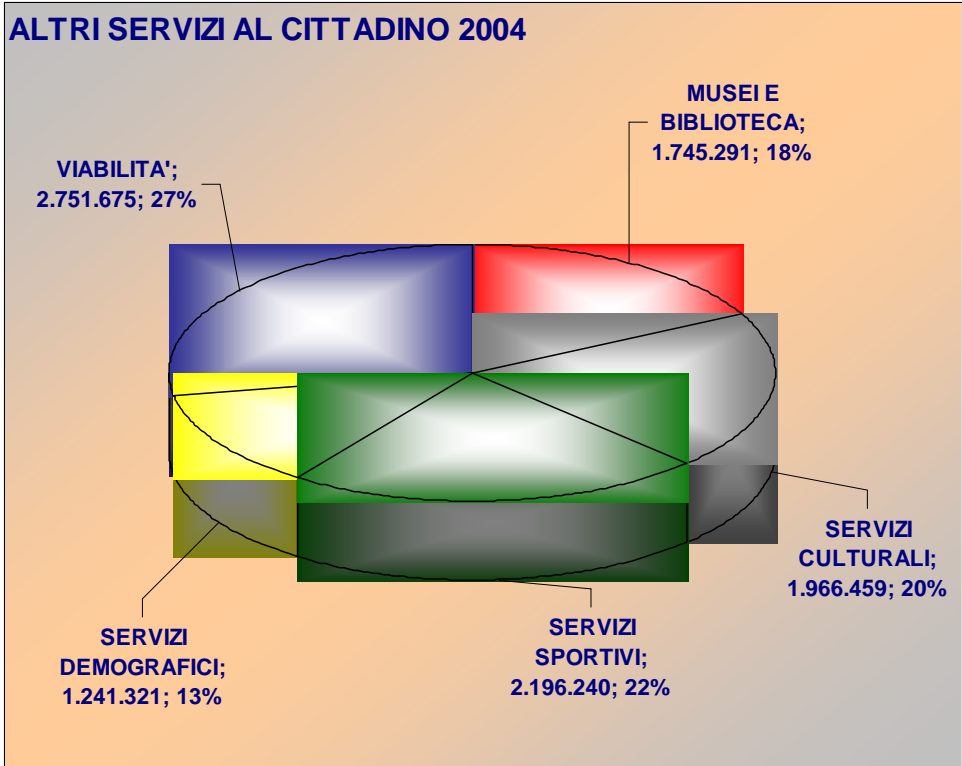
- nei **servizi generali** sono ricompresi i costi per gli organi istituzionali, la segreteria, la contabilità e i tributi, il personale e sistemi informativi, il controllo di gestione e gli altri servizi ausiliari;
- dei **servizi produttivi** fanno parte le Farmacie, il Servizio Pompe funebri e il Ciclo integrato delle acque;

possiamo leggere gli stessi dati anche ordinati in base alle risorse assorbite.

| Macro area | 2004 | Incid. % 2004 |
|-----------------------------------|------------|---------------|
| Servizi alla persona | 13.789.660 | 24,4% |
| Altri servizi al cittadino | 9.900.986 | 17,5% |
| Servizi generali | 7.813.843 | 13,08% |
| Lavori pubblici e patrimonio | 6.590.499 | 11,7% |
| Servizi produttivi | 5.761.880 | 10,2% |
| Servizi scolastici | 5.375.030 | 9,5% |
| Gestione rifiuti | 3.528.306 | 6,2% |
| Ambiente | 1.560.917 | 2,8% |
| Urbanistica, edilizia e commercio | 1.587.179 | 2,8% |
| Giustizia | 571.500 | 1,0% |



- per **servizi alla persona** si intendono la gestione di **Casa Serena e del Centro anziani** ed i costi riferiti ai **Servizi sociali** che assorbono rispettivamente il **45** e il **55** per cento di risorse;
- per **altri servizi al cittadino** si intendono le spese per: musei e biblioteca, servizi culturali, servizi sportivi, servizi demografici e viabilità di cui vediamo la scomposizione percentuale.



La tabella seguente mostra un'analisi per tipologia di costo che comprende in questo caso anche la posta relativa agli ammortamenti:

| ANALISI PER TIPOLOGIA DI COSTO | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------|
| | 2000 | 2001 | SCOSTAMENTO | | 2002 | SCOSTAMENTO | | 2003 | SCOSTAMENTO | | 2004 | SCOSTAMENTO | |
| | | | Valore Assoluto | % | | Valore Assoluto | % | | Valore Assoluto | % | | Valore Assoluto | % |
| Personale | 13.482.193 | 13.962.443 | 480.250 | 3,56% | 16.057.348 | 2.094.905 | 15,00% | 16.536.093 | 478.745 | 2,98% | 18.591.751 | 2.055.658 | 12,43% |
| Acquisto beni | 3.063.533 | 3.583.730 | 520.197 | 16,98% | 3.503.529 | -80.201 | -2,24% | 3.587.106 | 83.577 | 2,39% | 3.712.117 | 125.011 | 3,49% |
| Utenze | 2.758.548 | 2.831.182 | 72.634 | 2,63% | 2.557.687 | -273.495 | -9,66% | 2.867.979 | 310.292 | 12,13% | 2.598.286 | -269.694 | -9,40% |
| Incarichi | 1.657.531 | 988.259 | -669.272 | -40,38% | 970.329 | -17.930 | -1,81% | 1.084.636 | 114.306 | 11,78% | 919.668 | -164.968 | -15,21% |
| Indennità e gettoni | 547.177 | 457.892 | -89.285 | -16,32% | 665.930 | 208.038 | 45,43% | 754.361 | 88.432 | 13,28% | 715.608 | -38.754 | -5,14% |
| Assicurazioni | 59.832 | 51.068 | -8.764 | -14,65% | 60.255 | 9.187 | 17,99% | 61.086 | 831 | 1,38% | 61.913 | 826 | 1,35% |
| Manutenzioni | 2.365.043 | 2.864.919 | 499.876 | 21,14% | 2.868.566 | 3.647 | 0,13% | 3.521.111 | 652.545 | 22,75% | 3.032.594 | -488.517 | -13,87% |
| Altri servizi | 10.402.129 | 10.615.186 | 213.058 | 2,05% | 10.804.857 | 189.670 | 1,79% | 11.679.627 | 874.770 | 8,10% | 12.617.910 | 938.283 | 8,03% |
| Locazioni | 231.170 | 242.127 | 10.956 | 4,74% | 265.071 | 22.944 | 9,48% | 256.060 | -9.011 | -3,40% | 378.257 | 122.197 | 47,72% |
| Locazioni mobili | 7.374 | 2.075 | -5.299 | -71,86% | 49.615 | 47.540 | 2290,79% | 83.702 | 34.087 | 68,70% | 40.090 | -43.612 | -52,10% |
| Trasferimenti | 4.139.539 | 5.888.349 | 1.748.810 | 42,25% | 4.910.006 | -978.344 | -16,61% | 5.776.185 | 866.179 | 17,64% | 6.590.724 | 814.540 | 14,10% |
| Interessi | 3.523.439 | 3.139.801 | -383.638 | -10,89% | 4.686.444 | 1.546.643 | 49,26% | 4.592.927 | -93.517 | -2,00% | 4.517.705 | -75.222 | -1,64% |
| Imposte e tasse | 1.004.783 | 983.929 | -20.854 | -2,08% | 1.088.503 | 104.574 | 10,63% | 1.766.551 | 678.048 | 62,29% | 1.266.906 | -499.645 | -28,28% |
| Oneri straord. | 218.796 | 1.129.492 | 910.696 | 416,23% | 43.078 | -1.086.414 | -96,19% | 212.573 | 169.495 | 393,46% | 150.695 | -61.877 | -29,11% |
| Ammortamenti | 3.973.226 | 4.945.396 | 972.170 | 24,47% | 4.317.080 | -628.316 | -12,71% | 4.686.664 | 369.584 | 8,56% | 5.256.632 | 569.968 | 12,16% |
| Costi ripartiti | 874.818 | 830.659 | -44.159 | -5,05% | 899.239 | 68.580 | 8,26% | 1.077.473 | 178.234 | 19,82% | 1.285.577 | 208.104 | 19,31% |
| TOTALE | 48.309.132 | 52.516.508 | 4.207.377 | 8,71% | 53.747.536 | 1.231.028 | 2,34% | 58.544.135 | 4.796.598 | 8,92% | 61.736.433 | 3.192.298 | 5,45% |

2 - I RISULTATI DEI SERVIZI

Si ritiene utile esaminare nel dettaglio il rendiconto di alcuni servizi di particolare rilievo:

1) CASA SERENA

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Costi diretti | | | | | |
| Personale | 1.916.898,11 | 1.681.115,25 | -12,30% | 1.825.582,96 | 8,59% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 77.487,18 | 104.085,26 | 34,33% | 108.216,00 | 3,97% |
| Servizi | 3.688.418,51 | 3.851.390,24 | 4,42% | 3.892.262,42 | 1,06% |
| Locazioni | 270,57 | 0,00 | -100,00% | 254,87 | 0,00% |
| Trasferimenti | 0,00 | 98.747,67 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Interessi passivi ed oneri finanziari diversi | 30.750,14 | 22.387,48 | -27,20% | 22.318,76 | -0,31% |
| Imposte e tasse | 81.701,10 | 108.376,62 | 32,65% | 74.386,18 | -31,36% |
| Ammortamenti | 276.690,80 | 260.972,24 | -5,68% | 349.323,63 | 33,85% |
| Costi ripartiti | 7.573,51 | 14.010,64 | 85,00% | 20.822,12 | 48,62% |
| Costi totali | 6.079.789,92 | 6.141.085,40 | 1,01% | 6.293.166,94 | 2,48% |

Ricavi diretti

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Proventi dei servizi | 4.070.285,35 | 3.690.051,49 | -9,34% | 3.727.434,76 | 1,01% |
| Trasferimenti regionali | 1.315.508,21 | 1.597.462,87 | 21,43% | 1.448.429,37 | -9,33% |
| Trasferimenti A.S.L. | 378.648,00 | 248.210,00 | -34,45% | 136.324,53 | -45,08% |
| Ricavi diversi | 2.153,62 | 291,36 | -86,47% | 404,00 | 38,66% |
| Ricavi pluriennali | 276.690,80 | 260.972,24 | -5,68% | 349.323,63 | 33,85% |
| Proventi finanziari - Interessi diversi | 0,00 | 5.455,41 | 0,00% | 6.704,23 | 100,00% |
| | 6.043.285,98 | 5.802.443,37 | -3,99% | 5.668.620,52 | -2,31% |

Risultato netto complessivo

(Sono esclusi i costi indiretti)

| | | | | | |
|--|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------|
| | -36.503,94 | -338.642,03 | 827,69% | -624.546,42 | 84,43% |
|--|-------------------|--------------------|----------------|--------------------|---------------|

d) Indicatori diversi

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|
| Presenze ospiti | | | | | |
| Non autosufficienti | 160 | 156 | -2,50% | 159 | 1,92% |
| Autosufficienti | 18 | 13 | -27,78% | 12 | -7,69% |
| Nucleo protetto (Alzheimer) | 20 | 20 | 0,00% | 20 | -1,50% |
| Pensionato soggiornisti | 54 | 53 | -1,85% | 54 | 1,89% |
| Centro diurno R.N.A. | 22 | 19 | -13,64% | 18 | -7,37% |
| Totali | 274 | 261 | -4,74% | 262 | 0,50% |
| Costo medio annuo per ospite | 22.189,01 | 23.529,06 | 6,04% | 23.992,25 | 1,97% |
| Copertura costi diretti con ricavi da rette | 66,95% | 60,09% | -10,25% | 59,23% | -1,43% |
| Copertura costi diretti con trasferimenti | 27,87% | 30,05% | 7,84% | 25,18% | -16,21% |
| Copertura costi diretti con altre entrate | 4,61% | 4,34% | -5,79% | 5,66% | 30,41% |
| Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indiretti) | 0,57% | 5,51% | 867,43% | 9,92% | 79,97% |
| Grado di soddisfacimento della domanda | 90,43% | 83,00% | -8,22% | 82,20% | -0,96% |

La gestione di Casa Serena, profondamente rinnovata nel corso degli ultimi due anni, è destinata sempre più a luogo di degenza per ospiti gravi e gravissimi organizzati in nuclei di 40 ospiti, **non è stata interessata da alcun intervento sulle rette.**

I maggiori costi di gestione sono stati quindi interamente assorbiti dal Comune assieme ai minori trasferimenti della regione e dell'ASL.

Ciò ha comportato uno scostamento tra il 2003 ed il 2004 di circa 286 migliaia di Euro.

In particolare questo aumento del risultato negativo è determinato:

| | |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|
| dall'applicazione dei contratti di lavoro e relativi arretrati | per 144.467 Euro |
| da maggiori costi per acquisto di servizi (prestazioni di personale) | per 38.343 Euro |

| | |
|--------------------------------------------------|------------------|
| da una minore entità del trasferimento regionale | per 149.033 Euro |
| da una minore entità del trasferimento ASL | per 111.885 Euro |

Nel 2003 si era provveduto a rimborsare agli ospiti circa 99 mila euro di maggiore integrazione retta regionale introitati per 145.000 euro circa, trattenendo quindi la quota dei beneficiari già a carico dei servizi sociali come integrazione retta, quale entrata una tantum di 47.000 euro.

La gestione delle spese di funzionamento direttamente controllabili, si è attestata quindi su livelli perfino migliori di quanto non sia avvenuto nel 2003. Certo è che le dinamiche che derivano dalla contrattazione nazionale e regionale ed i minori trasferimenti hanno provocato una maggior necessità di intervento della fiscalità generale a sostegno di questo servizio e che queste stesse dinamiche non possono trovare più sufficienti spazi di copertura nei recuperi di efficienza e nella compressione dei costi di funzionamento oramai ridotti all'essenziale.

Il risultato di gestione del 2004 della Casa Serena evidenzia **un onere a carico dell'amministrazione a copertura dei costi diretti di funzionamento di 625 mila euro** pari a circa il 10% dei costi totali (per oltre 101 mila euro riferito a partite arretrate). Si tenga conto che **l'ente garantisce inoltre la copertura dei costi indiretti** di funzionamento della casa, relativi ai centri ausiliari, non ancora disponibili **pari a oltre. 100 mila euro.**

Il costo medio per ospite sale a 23.992 euro per il 2004, con **un incremento del 1,97%**, ed è coperto per il 59,23% circa dai ricavi da rette, era il 60,09% nel 2003.

2) ASILI NIDO

La gestione dei nidi registra un incremento dei costi +8,78%, ed una diminuzione dei ricavi -8,61%. L'incremento dei costi è riferibile principalmente alla voce personale che rappresenta oltre l'80% dei costi totali del servizio.

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Costi diretti* | | | | | |
| Personale | 822.161,57 | 824.445,84 | 0,28% | 933.756,91 | 13,26% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 53.605,22 | 57.370,53 | 7,02% | 52.568,41 | -8,37% |
| Servizi | 86.126,74 | 79.710,10 | -7,45% | 61.862,21 | -22,39% |
| Locazioni | 641,81 | 160,45 | 100,00% | 641,80 | 300,00% |
| Trasferimenti | 725,40 | 891,95 | 100,00% | 0,00 | -100,00% |
| Interessi passivi ed oneri finanziari diversi | 5.168,06 | 4.634,06 | -10,33% | 4.231,37 | -8,69% |
| Imposte e tasse | 20.427,55 | 23.446,16 | 14,78% | 21.532,43 | -8,16% |
| Ammortamenti | 30.850,91 | 46.928,83 | 52,11% | 47.417,44 | 1,04% |
| Costi ripartiti | 3.548,05 | 8.928,12 | 151,63% | 16.339,94 | 83,02% |
| Costi totali | 1.023.255,31 | 1.046.516,04 | 2,27% | 1.138.350,51 | 8,78% |

Ricavi diretti (comprensivi anche dei ricavi ampliamento posti nido)

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Proventi diversi | 558,94 | 462,27 | -17,30% | 0,00 | |
| Rette | 195.019,14 | 237.996,10 | 22,04% | 217.283,28 | -8,70% |
| Trasferimenti regionali | 320.736,57 | 336.144,49 | 4,80% | 307.819,27 | -8,43% |
| Ricavi totali | 516.314,65 | 574.602,86 | 11,29% | 525.102,55 | -8,61% |
| Risultato gestione nidi (Sono esclusi i costi indiretti) | -506.940,66 | -471.913,18 | -6,91% | -613.247,96 | 29,95% |
| Costi relativi ad Attività collegate agli asili nido | | | | | |
| Centro gioco Girasole | 40.369,27 | 40.707,01 | 0,84% | 31.728,87 | -22,06% |
| Centro gioco verde | 22.982,38 | 10.718,16 | -53,36% | 10.281,09 | -4,08% |
| Altre attività svolte | 7.070,29 | 6.176,17 | -12,65% | 8.284,31 | 34,13% |
| Totale generale costi | 1.093.677,25 | 1.104.117,38 | 0,95% | 1.188.644,78 | 7,66% |
| Ricavi relativi ai Centri Gioco | 16.001 | 14.358 | | 13.838 | |
| Risultato netto generale | -561.362 | -515.157 | -8,23% | -649.705 | 26,12% |

Il risultato di gestione, al netto delle attività esterne ai nidi, presenta di uno sbilancio di circa 613 mila euro, oltre ai costi indiretti.

Il costo medio per bambino iscritto per il 2004 è pari a 10.773 euro con un aumento del 10,04% rispetto al 2003.

Il 19% dei costi complessivi è a carico delle famiglie, il 27% dei costi è coperto con i trasferimenti regionali, resta a carico dell'ente il restante 54% circa.

d) Indicatori diversi

Numero medio iscritti (anno solare)

Asilo nido L'Aquilone

Asilo nido Il Germoglio

(Ampliamento posti nido)

Comune di Porcia/Cordenons

Cooperativa Melarancia

Totali

Costo medio per iscritto

(escluso ampliamento posti nido Porcia e Melarancia)

*escluse le poste arretrate relative al personale 2002-2003 (E 44.746,62)

Copertura costi diretti con ricavi da rette

Copertura costi diretti con trasferimenti

Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indiretti)

Grado soddisfacimento domanda residenti

compresi gli inseriti in prima e seconda istanza

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|---------------------------------|-----------|----------|---------|-----------|---------|
| | 45 | 45 | 0,00% | 44,08 | -2,04% |
| | 52 | 53 | 1,92% | 51,25 | -3,30% |
| | 97 | 98 | 1,03% | 95,33 | -2,72% |
| | 1 | 1 | 0,00% | 2,36 | 136,00% |
| | 15 | 10 | -33,33% | 11,90 | 19,00% |
| Totali | 16 | 11 | -31,25% | 14 | 29,64% |
| Costo medio per iscritto | 10.128,72 | 9.789,86 | -3,35% | 10.772,83 | 10,04% |
| | | | | | |
| | 19,06% | 22,74% | 5,31% | 19,09% | -16,07% |
| | 31,34% | 32,12% | 3,38% | 27,04% | -15,81% |
| | 49,60% | 45,14% | -3,84% | 53,87% | 19,35% |
| | | | | | |
| | 45,45% | 51,84% | 14,04% | 49,63% | -4,26% |

A nostro carico anche in questo caso i costi indiretti.

Il grado di soddisfacimento della domanda dei residenti rimane nell'ordine del 50%.

Tutto ciò si lega ai temi che il consiglio Comunale si è già trovato ad affrontare discutendo ed approvando il nuovo regolamento degli Asili ed introducendo lo strumento dell'ISEE al fine di determinare appunto la quota di partecipazione dell'utente alla spesa per il servizio. Decisioni queste che produrranno effetti nell'anno corrente.

3) SERVIZIO POMPE FUNEBRI

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

Costi diretti

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Personale | 96.638,48 | 85.862,73 | -11,15% | 104.668,77 | 21,90% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 9.280,24 | 26.448,73 | 185,00% | 74.564,88 | 181,92% |
| Servizi | 9.823,71 | 31.526,84 | 220,93% | 42.142,38 | 33,67% |
| Locazioni | 0,00 | 1.500,00 | 0,00% | 9.240,68 | 0,00% |
| Interessi passivi e oneri finanziari diversi | | | | 5.729,01 | |
| Imposte e tasse | 6.823,95 | 6.387,12 | -6,40% | 11.319,10 | 77,22% |
| Ammortamenti | 891,58 | 838,92 | -5,91% | 39.057,77 | 4555,72% |
| Costi ripartiti | 6.430,51 | 5.009,84 | -22,09% | 2.656,76 | -46,97% |
| Costi totali | 126.178,68 | 157.574,18 | 24,88% | 289.379,35 | 83,65% |

Ricavi diretti

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Diritti di privativa | 116.461,78 | 119.435,89 | 2,55% | 133.350,26 | 11,65% |
| Proventi diversi | 0,00 | 18.717,96 | 0,00% | 13.459,48 | 0,00% |
| Rimborsi diversi | 66,12 | 197,64 | 198,91% | 158,10 | -20,01% |
| Servizi funebri | 84.663,79 | 92.167,41 | 8,86% | 136.951,27 | 48,59% |
| Proventi diversi di servizi | 0,00 | 3.920,16 | 100,00% | 11.874,28 | 100,00% |
| | 201.191,69 | 234.439,06 | 16,53% | 295.793,39 | 26,17% |

Risultato di gestione 75.013,01 76.864,88 2,47% 6.414,04 -91,66%

Il numero dei funerali nel 2004 è aumentato del 150% rispetto all'anno precedente attestandosi a 85 funerali.

Il trend del servizio è fortemente positivo e nell'ambito cittadino **ha raggiunto nel 2004 una quota di mercato del 25 %** circa rispetto al 6,50 del 2002 ed al 9,20 del 2003.

Il 2004 è stato l'anno degli investimenti per il rilancio, con l'acquisto di nuovi mezzi (ammortamenti per + 39 mila euro) e l'apertura della sede propria (+ 9 mila euro), al di fuori degli uffici dell'anagrafe. Da un lato quindi si può registrare la positiva risposta che gli investimenti effettuati hanno subito ottenuto, mentre dall'altro, il risultato economico, che pure è positivo, sconta, rispetto agli anni scorsi, le quote di ammortamento degli investimenti effettuati ed il maggior impiego di personale reso necessario dalla diretta effettuazione di oltre il doppio dei servizi funebri rispetto all'anno precedente. **Il risultato della gestione è comunque positivo per 6.414 euro.**

L'obiettivo del 2005 è quello di arrivare a 110-120 funerali con un ulteriore incremento quindi di circa il 30%.

Sono in avanzata fase di gestazione modifiche legislative importanti che riguardano la gestione dei servizi funebri e cimiteriali che potranno produrre effetti anche sulla organizzazione dei nostri servizi. Gli uffici ne stanno monitorando l'evoluzione e l'amministrazione è pronta ad adottare tutti i provvedimenti necessari a dare continuità all'importante funzione a favore della comunità che è assegnata a questo servizio.

d) Rendiconto analitico attività

Organizzazione funerali

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|-------|---------|
| n. funerali gestiti | 23 | 34 | 47,83% | 85 | 150,00% |
| % funerali svolti sul totale funerali (mercato Pordenonese) | 6,50 | 9,20 | 41,54% | 24,67 | 168,15% |
| % grado di copertura dei costi al netto diritti di privativa | 65,22 | 72,98 | 11,91% | 56,13 | -23,09% |

Emissione decreti trasporto salma all'estero o fuori Comune

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|----------------------------------------|------|------|-------|------|--------|
| n. decreti autorizzazioni al trasporto | 903 | 904 | 0,11% | 847 | -6,31% |

Effettuazione trasporti per conto terzi nel regime di privativa

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-------------------------|------|------|-------|------|--------|
| n. trasporti effettuati | 357 | 369 | 3,36% | 360 | -2,44% |

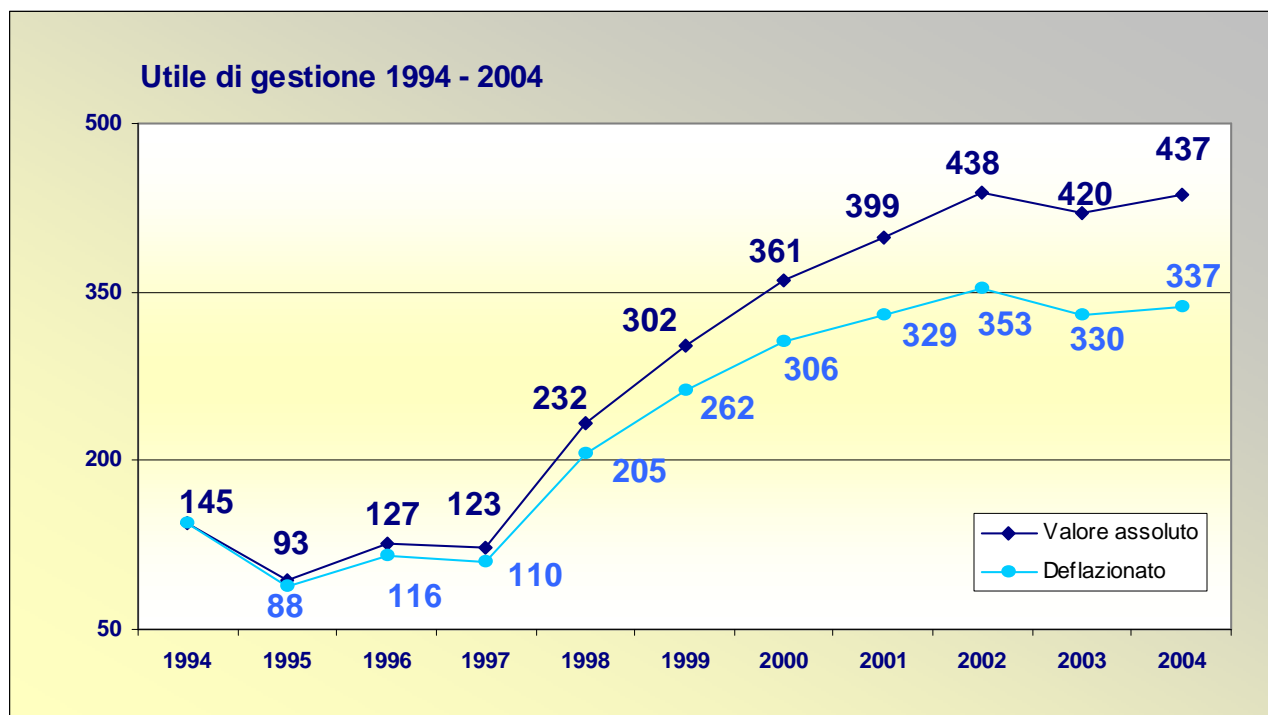
4) FARMACIE

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Costi diretti | | | | | |
| Personale | 346.737,39 | 394.456,08 | 13,76% | 395.646,13 | 0,30% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 2.346.629,54 | 2.458.073,06 | 4,75% | 2.603.496,18 | 5,92% |
| Servizi | 67.969,76 | 100.337,25 | 47,62% | 134.935,17 | 34,48% |
| Locazioni | 51.585,47 | 56.270,09 | 9,08% | 56.108,17 | -0,29% |
| Trasferimenti | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00% | 1.500,00 | 0,00% |
| Imposte e tasse | 25.660,75 | 27.511,12 | 7,21% | 38.999,78 | 41,76% |
| Ammortamenti | 13.843,31 | 14.510,19 | 4,82% | 14.355,39 | -1,07% |
| Costi ripartiti (e quota costi amm.vi fortettari) | 53.975,41 | 49.744,91 | -7,84% | 55.998,83 | 12,57% |
| Costi totali | 2.907.901,63 | 3.102.402,70 | 6,69% | 3.301.039,65 | 6,40% |

Ricavi diretti

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| Vendita di merci | 3.346.110,16 | 3.522.538,42 | 5,27% | 3.738.356,77 | 6,13% |
| Ricavi diversi | 0,00 | 683,50 | | 32,00 | |
| Ricavi totali | 3.346.110,16 | 3.523.221,92 | 5,29% | 3.738.388,77 | 6,11% |
| Margine lordo | 1.006.617,24 | 1.070.359,86 | 6,33% | 1.140.695,62 | 6,57% |
| Rendimento delle vendite in % | | | | | |
| Via Montereale | 29,18 | 30,62 | 4,93% | 30,56 | -0,20% |
| Viale Grigoletti | 30,79 | 29,43 | -4,42% | 31,14 | 5,81% |
| Via Cappuccini | 31,12 | 31,28 | 0,51% | 29,63 | -5,27% |
| Utile netto complessivo | 438.208,53 | 420.135,72 | -4,12% | 437.317,12 | 4,09% |



Come si nota, l'utile di gestione del 2004 è ripartito, raggiungendo quasi il risultato del 2002.

Le farmacie comunali hanno registrato un incremento di fatturato del 6,11% ed utile netto di 437 mila euro (con un aumento del 4,09% sul 2003).

Il risultato deve essere in chiave più che positiva se si tiene conto delle criticità esterne che hanno interessato l'intero settore a livello nazionale, con la **diminuzione della spesa sanitaria dovuta all'introduzione del prezzo di riferimento con il farmaco generico**, in aggiunta alle criticità locali legate all'avvio della **distribuzione diretta da parte dell'ospedale dei farmaci ad alto costo e per il primo ciclo di terapie**.

Le farmacie garantiscono all'ente un'entrata consistente che consente di garantire l'attuale livello impositivo da parte dell'ente.

Dobbiamo però ricordare che in questo momento le farmacie devono restare una sorta di sorvegliato speciale. Il recente decreto legge che ha introdotto la possibilità di praticare sconti sino al 20% sui farmaci da banco o di automedicamento e la discussione in atto sull'apertura delle vendite di tali prodotti anche da altre attività commerciali non fanno che rendere più preoccupante il quadro generale del settore.

Questo produrrà indubbiamente effetti importanti sull'attività delle nostre farmacie, che pur avendo imparato a tutta evidenza a stare con capacità sul mercato saranno chiamate a misurarsi con problemi nuovi. Anche in questo caso è intendimento di questa amministrazione attuare tutti gli strumenti necessari a dare continuità alla funzione che questo servizio è chiamato a svolgere favore dell'intera comunità.

5.1) CICLO INTEGRATO DELLE ACQUE: SERVIZIO ACQUEDOTTO

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Costi diretti | | | | | |
| Personale | 340.544,72 | 329.069,00 | -3,37% | 399.630,32 | 21,44% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 37.885,71 | 62.373,77 | 64,64% | 70.803,31 | 13,51% |
| Servizi | 370.878,75 | 385.911,66 | 4,05% | 399.359,50 | 3,48% |
| Locazioni | 3.450,65 | 9.299,42 | 169,50% | 29.139,38 | 213,35% |
| Trasferimenti | 469,35 | 0,00 | -100,00% | 0,00 | 0,00% |
| Interessi passivi ed oneri finanziari diversi | 106.464,38 | 100.170,19 | -5,91% | 94.082,31 | -6,08% |
| Imposte e tasse | 23.683,76 | 25.417,21 | 7,32% | 30.403,09 | 19,62% |
| Ammortamenti | 431.703,10 | 410.764,80 | -4,85% | 422.631,52 | 2,89% |
| Costi ripartiti | 57.503,36 | 60.143,82 | 4,59% | 59.422,47 | -1,20% |
| Costi totali | 1.372.583,78 | 1.383.149,87 | 0,77% | 1.505.471,90 | 8,84% |

Ricavi diretti

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| Proventi del servizio | 1.251.282,00 | 1.410.478,55 | 12,72% | 1.418.555,95 | 0,57% |
| Trasferimenti regionali | 62.247,37 | 149.110,46 | 139,54% | 147.833,73 | -0,86% |
| Trasferimenti da altri enti pubblici | 97.249,92 | 0,00 | -100,00% | | |
| Rimborsi diversi | 394,16 | 16.600,29 | 4111,56% | 79.896,06 | 381,29% |
| Interessi diversi | | | | 26.902,36 | |
| Diritti | 5.314,01 | 5.115,99 | -3,73% | 6.459,78 | 26,27% |
| | 1.416.487,46 | 1.581.305,29 | 11,64% | 1.679.647,88 | 6,22% |

Risultato di esercizio (Sono esclusi i costi indiretti)

| | | | | | |
|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 43.903,68 | 198.155,42 | 351,34% | 174.175,98 | -12,10% |
|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|

Il Servizio acquedotto evidenzia per il 2004 un risultato netto positivo che supera i 174 mila euro.

Ricordo solo che la gestione di questo servizio, oltre a quello di Tutela delle acque, che insieme costituiscono il ciclo integrato delle acque, è stata affidata a dicembre dello scorso anno a GEA SpA, la società di cui il Comune a tutt'oggi detiene il 100% della proprietà.

A Gea è affidato il compito di gestire in modo efficiente e puntuale il servizio. Il Comune sarà destinatario, come previsto negli indirizzi approvati con la deliberazione consiliare di affidamento a GEA del servizio, di una Royalty per la concessione delle reti, la quale, anche se maturata al livello minimo garantito contrattualmente consentirà di far fronte alle spese per la progressiva estinzione dei mutui già assunti dal comune per la realizzazione delle reti stesse.

5.2) CICLO INTEGRATO DELLE ACQUE: SERVIZIO TUTELA ACQUE

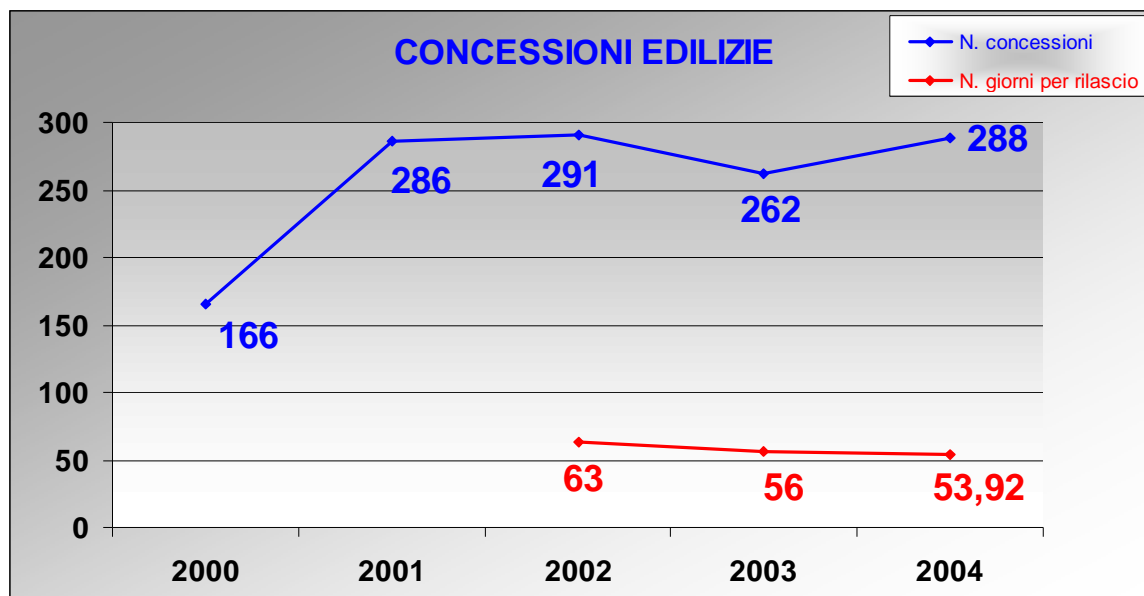
c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|
| Costi diretti | | | | | |
| Personale | 161.984,27 | 159.503,13 | -1,53% | 198.083,43 | 24,19% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 10.480,33 | 12.617,91 | 20,40% | 7.618,85 | -39,62% |
| Servizi | 679.552,15 | 760.717,48 | 11,94% | 670.636,45 | -11,84% |
| Locazioni | 25.849,73 | 2.039,11 | -92,11% | 2.045,29 | 0,30% |
| Trasferimenti | 23.183,38 | 0,00 | -100,00% | 11.354,87 | 0,00% |
| Interessi passivi ed oneri finanziari diversi | 299.475,87 | 277.540,21 | -7,32% | 255.702,46 | -7,87% |
| Imposte e tasse | 13.744,30 | 10.769,81 | -21,64% | 12.593,20 | 16,93% |
| Oneri straordinari della gestione corrente | 0,00 | 64.364,69 | 0,00% | | 100,00% |
| Ammortamenti | 467.058,28 | 460.207,10 | -1,47% | 464.926,54 | 1,03% |
| Costi ripartiti | 32.238,66 | 33.245,27 | 3,12% | 32.590,17 | -1,97% |
| Costi totali | 1.713.566,97 | 1.781.004,71 | 3,94% | 1.655.551,26 | -7,04% |

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| Ricavi diretti | | | | | |
| Canoni di fognatura e depurazione | 1.476.020,82 | 1.510.863,92 | 2,36% | 1.494.745,83 | -1,07% |
| Trasferimenti regionali | 166.030,68 | 134.717,96 | -18,86% | 126.229,47 | -6,30% |
| Rimborsi servizio disinquinamento fanghi | 22.463,80 | 45.949,07 | 104,55% | 21.812,00 | -52,53% |
| Rimborsi spese autorizzazione scarico acque | 1.497,70 | 2.763,01 | 84,48% | 2.995,42 | 8,41% |
| Rimborsi diversi * | 127.553,14 | 4.055,09 | -96,82% | 2,26 | -99,94% |
| Proventi finanziari | 12.346,90 | 0,00 | -100,00% | | |
| * (anno 2002 rimborso da assicurazione per riparazione depuratore industriale danneggiato da alluvione) | | | | | |
| Risultato della gestione corrente | 92.346,07 | -82.655,66 | -189,51% | -9.766,28 | -88,18% |
| Canoni di fognatura e depurazione (partite arretrate) | 0,00 | 41.638,35 | 100,00% | 20.020,29 | -51,92% |
| Ricavi complessivi | 1.805.913,04 | 1.739.987,40 | -3,65% | 1.665.805,27 | -4,26% |
| Risultato complessivo d'esercizio | 92.346,07 | -41.017,31 | -144,42% | 10.254,01 | -125,00% |

Il **Servizio Tutela acque** tenendo conto delle partite arretrate relative ai canoni di fognatura e depurazione, **registra un risultato complessivo positivo di esercizio di 10 mila euro** a fronte di un risultato 2003 di meno 42 mila euro circa. Nell'analizzare lo scostamento con il 2002 si tenga conto che in tale periodo era stato introitato un consistente rimborso assicurativo per i danni legati all'alluvione pari a 123.000 euro. Al netto di tale posta il trend risulta pertanto costante.

6) SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA

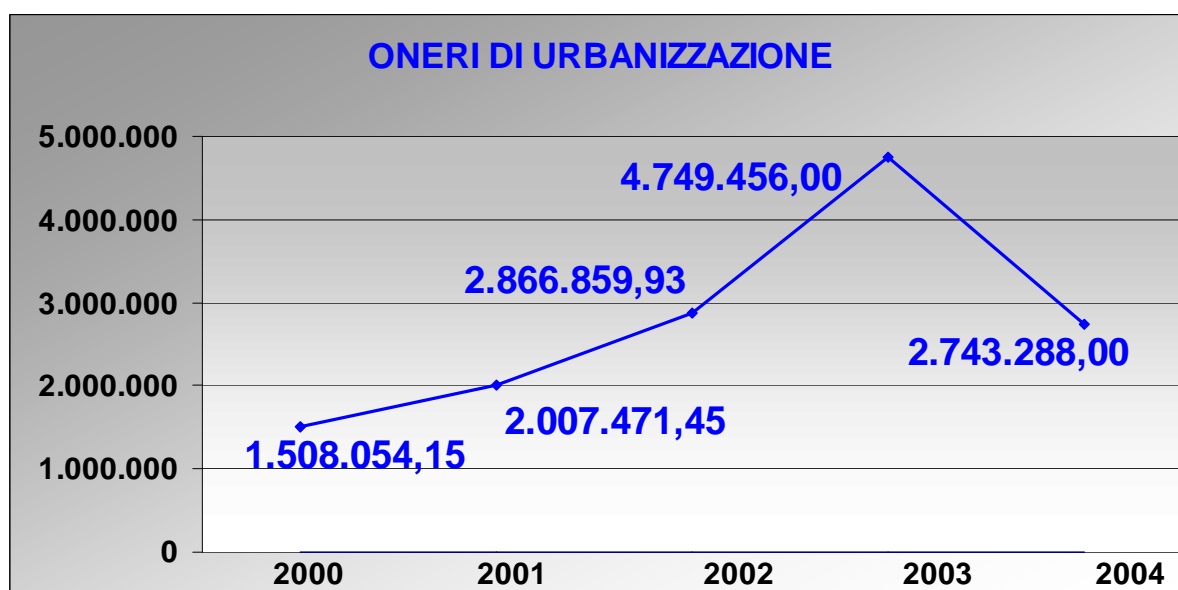


Positivo il risultato complessivo del **Settore Edilizia privata** che registra un incremento del 10% nel rilascio di concessioni edilizie quinquennio 2000 – 2004 con la sostanziale conferma dei proventi per oneri di urbanizzazione che nel 2003 hanno subito un picco straordinario per una serie di concessioni importanti rilasciate in città (Coop).

In netto miglioramento di oltre il 14%, a beneficio del cittadino, **anche i tempi medi di rilascio delle concessioni nel triennio 2002-2004 che si attesta oggi mediamente attorno ai 54gg.**

Si tratta di un esempio per presentare un'altra attività molto importante attivata nell'ente, sono importanti le grandi opere, i progetti complessi, ma altrettanta importanza è riservata al **monitoraggio della performance dei servizi erogati al cittadino** per quanto riguarda l'attività ordinaria.

Come risponde il comune alle richieste che il cittadino quotidianamente presenta al comune, con riguardo non solo all'efficienza interna, ma **valutando l'efficacia, la qualità e il grado di soddisfazione**, nei confronti di un bisogno espresso dall'utente.



7) SERVIZIO REFEZIONI SCOLASTICHE

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| Costi diretti | | | | | |
| Personale | 249.670,77 | 235.283,68 | -5,76% | 242.793,74 | 3,19% |
| Acquisto di beni e materiali di consumo | 188.380,65 | 153.187,79 | -18,68% | 122.601,64 | -19,97% |
| Servizi | 697.993,96 | 757.056,31 | 8,46% | 817.477,73 | 7,98% |
| Imposte e tasse | 15.166,75 | 15.678,68 | 3,38% | 16.704,31 | 6,54% |
| Oneri straordinari della gestione corrente | 0,00 | 2.939,32 | 0,00% | 3.911,43 | 100,00% |
| Ammortamenti | 6.058,22 | 12.408,15 | 104,82% | 12.149,01 | -2,09% |
| Costi ripartiti | 6.021,50 | 12.821,24 | 112,92% | 8.975,15 | -30,00% |
| Costi totali | 1.163.291,85 | 1.189.375,17 | 2,24% | 1.224.613,01 | 2,96% |

Ricavi diretti

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| Proventi da vendita buoni pasto | | | | | |
| Adulti | 52.856,44 | 69.084,74 | 30,70% | 61.277,63 | -11,30% |
| Sc. Materne | 183.791,87 | 200.938,96 | 9,33% | 218.691,65 | 8,83% |
| Sc. Elementari | 362.492,74 | 387.201,94 | 6,82% | 422.078,72 | 9,01% |
| Sc. Medie | 28.638,02 | 25.961,54 | -9,35% | 23.942,31 | -7,78% |
| Trasferimenti Contr. Lattiero caseario | 2.170,49 | 7.052,80 | 224,94% | 6.674,38 | -5,37% |
| Proventi diversi | 1.697,70 | 424,61 | -74,99% | 385,46 | -9,22% |
| Altri ricavi | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 522,58 | 0,00% |
| Trasferimenti regionali biologico | 151.650,11 | 138.139,00 | -8,91% | 174.800,50 | 26,54% |
| Ricavi totali | 789.887,85 | 828.803,59 | 4,93% | 908.373,23 | 9,60% |
| Risultato netto complessivo | -373.404,00 | -360.571,58 | -3,44% | -316.239,78 | -12,29% |

(Sono esclusi i consumi forfettari dei punti cottura e i costi indiretti)

Positivo anche il risultato della gestione refezioni scolastiche che evidenzia un miglioramento del risultato netto complessivo, rispetto al 2003, di circa 45 mila euro portando il risultato netto della gestione a meno 316 mila euro. L'attività è contemporaneamente cresciuta con un incremento dei pasti del 5,33% + 13.000 pasti forniti.

Analisi riassuntiva gestione

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|---------------------------|------------|------------|--------|------------|--------|
| Costi gestione diretta | 554.084,13 | 507.385,73 | -8,43% | 475.050,80 | -6,37% |
| Ricavi gestione diretta | 183.791,87 | 200.938,96 | 9,33% | 218.691,65 | 8,83% |
| % copertura | 33,17% | 39,60% | 19,39% | 46,04% | 16,24% |
| Costi gestione in appalto | 609.207,72 | 681.989,44 | 11,95% | 749.562,21 | 9,91% |
| Ricavi appalto | 391.130,76 | 413.163,48 | 5,63% | 446.021,03 | 7,95% |
| % copertura | 64,20% | 60,58% | -5,64% | 59,50% | -1,78% |

Grado di copertura dei costi del servizio

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|
| Copertura costi diretti con ricavi da buoni pasto | 49,42% | 51,63% | 4,47% | 54,32% | 5,21% |
| Copertura costi diretti con rimborso Stato pers. insegnan | 4,54% | 5,81% | 27,84% | 5,00% | -13,85% |
| Copertura costi diretti con trasferimenti (Agea e Biologico) | 13,22% | 12,21% | -7,68% | 14,82% | 21,39% |
| Copertura costi diretti con entrate diverse | 0,15% | 0,04% | -75,54% | 0,03% | -11,83% |
| Quota costi diretti a carico comune** | 32,67% | 30,32% | -7,19% | 25,82% | -14,82% |

*(Sono esclusi i consumi forfettari dei punti cottura e i costi indiretti)

La quota di costi diretti a carico del comune scende quindi al 26% rispetto al 30% dell'anno 2003 e al 33% dell'anno 2002

d) Indicatori diversi

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| N. pasti preparati direttamente | 88.457 | 90.820 | 2,67% | 81.606 | -10,15% |
| N. pasti in appalto | 161.652 | 168.334 | 4,13% | 191.368 | 13,68% |
| Totali | 250.109 | 259.154 | 3,62% | 272.974 | 5,33% |
| % Incidenza pasti gestione diretta | 35,37% | 35,04% | -0,91% | 29,90% | -14,69% |
| % Incidenza pasti in appalto | 64,63% | 64,96% | 0,50% | 70,10% | 7,93% |

8) BIBLIOTECA CIVICA

Seguendo questa logica, per molti altri servizi a diretto contatto con il cittadino, come ad esempio quelli culturali, **come la biblioteca, o sportivo, l'input per il 2004 era stato quello di favorire al massimo l'utilizzo di tali servizi da parte del cittadino tramite azioni di promozione e incentivazione.**

Si conferma il trend positivo del numero degli utenti, delle consultazioni e dei prestiti.

d) Rendiconto analitico attività

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|------------------------------------------------------------|----------|----------|---------|----------|---------|
| Costo medio per residente del servizio Biblioteche | 8,77 | 8,72 | -0,55% | 9,77 | 12,04% |
| Costo medio per giorno di apertura | 1.861,58 | 1.934,26 | 3,90% | 2.149,94 | 11,15% |
| Trattamento del materiale bibliografico | | | | | |
| n. volumi in circolo | 78.814 | 81.616 | 3,56% | 85.727 | 5,04% |
| n. volumi catalogati | 5.418 | 7.661 | 41,40% | 6.960 | -9,15% |
| Assistenza e gestione utenza | | | | | |
| n. utenti sede | 81.902 | 89.750 | 9,58% | 90.008 | 0,29% |
| n. consultazioni | 116.560 | 125.650 | 7,80% | 126.033 | 0,30% |
| n. prestiti | 35.161 | 37.855 | 7,66% | 37.929 | 0,20% |
| n. giorni di apertura | 235 | 230 | -2,13% | 232 | 0,87% |
| n. utenti per ora di apertura | 56 | 62 | 10,19% | 58 | -7,21% |
| costo medio per utente | 5,34 | 4,96 | -7,20% | 5,54 | 11,80% |
| costo medio per prestito | 12,44 | 11,75 | -5,54% | 13,15 | 11,90% |
| % grado di accessibilità alla struttura per l'utente | 64,38 | 63,01 | -2,13% | 63,56 | 0,87% |
| Rilegatura e ripristino del materiale bibliografico | | | | | |
| n. riparazioni | 784 | 728 | -7,14% | 561 | -22,94% |
| n. coperture libri | 1.543 | 1.534 | -0,58% | 1.149 | -25,10% |
| Altre attività | | | | | |
| n. studi bibliografie, visite guidate | 73 | 160 | 119,18% | 183 | 14,38% |
| n. convegni, conferenze, mostre | 24 | 21 | -12,50% | 20 | -4,76% |

Altrettanto positivo il risultato per quanto riguarda **gli impianti sportivi**, dove migliora il grado di accessibilità per l'utente, con un incremento, ad esempio del 17,67% per il Palazzetto dello Sport, 27,87% per il Polisportivo di via Molinari.

Palazzetto dello Sport

Gestione impianto

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|
| n. giorni di apertura | 254 | 265 | 4,33% | 286 | 7,92% |
| % grado di accessibilità alla struttura per l'utente | 69,59 | 72,60 | 4,33% | 85,43 | 17,67% |
| costo medio per giorno di apertura | 837,85 | 719,09 | -14,17% | 547,01 | -23,93% |

Polisportivo di Via Molinari

Gestione impianto

| | 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|------------------------------------------------------|--------|--------|---------|--------|---------|
| n. giorni di apertura | 241 | 279 | 15,77% | 297 | 6,45% |
| % grado di accessibilità alla struttura per l'utente | 66,03 | 76,44 | 15,77% | 97,74 | 27,87% |
| costo medio per giorno di apertura | 749,64 | 380,90 | -49,19% | 342,08 | -10,19% |

Stadio Bottecchia

d) Rendiconto analitico attività

Gestione impianto

n. giorni di apertura
% grado di accessibilità alla struttura per l'utente
costo medio per giorno di apertura

| 2002 | 2003 | Sc. % | 2004 | Sc. % |
|--------|--------|---------|--------|---------|
| 247 | 247 | 0,00% | 247 | 0,00% |
| 67,67 | 67,67 | 0,00% | 68,01 | 0,50% |
| 592,27 | 342,60 | -42,15% | 274,35 | -19,92% |

Numerose anche le **manifestazioni culturali o legate al tempo libero** di rilievo più o meno importanti realizzate nel corso del 2004, per risvegliare il senso d'appartenenza e d'identità dei Pordenonesi, che hanno riscosso un successo considerevole anche grazie all'accoglienza offerta dalla Piazza XX Settembre particolarmente apprezzata in tali occasioni.

Elenco manifestazioni minori 2004

Giochi sportivi studenteschi
Fortajada
Memorial "M. Agosti" di atletica leggera
Passeggiata per parchi alla riscoperta del fiume Noncello
Trofeo di calcio giovanissimi Villanova
37° Memorial "O.Bottecchia" ciclismo su strada
Trofeo città di Pordenone di basket giovanile
Diabolik Fest
Borsa di studio
A scuola di sport

Elenco manifestazioni di rilievo 2004

"Estate in città"
Mostra/Concorso "Viva i fumetti"
"Natale e Capodanno"
"Carnevale 2004"
"XXIII Giro Podistico Internazionale Città di Pordenone"
"Trofeo Judo Villanova".
Partenza della prima tappa "Giro d'Italia femminile di ciclismo"
Torneo Cornacchia
Torneo Gallini

3. – La partecipazione del Comune in aziende/enti.

Intendo, quest'anno soffermarmi un attimo anche sul tema delle aziende/Enti partecipati. Non evidentemente su tutte le diverse partecipazioni, alcune in verità anche poco significative dal punto di vista economico, anche se comunque importanti.

Il Comune partecipa a diversi enti, consorzi società, cito tra gli altri il consorzio per l'Aeroporto del Friuli Venezia Giulia, il consorzio per lo sviluppo industriale Aussa – Corno, il consorzio per l'idrovia litoranea Padova Venezia, la società Centro Commerciale all'ingrosso, la società Autovie Venete, la società Edilizia Futura e Territorio promossa dall'ATER e poi, nel campo della formazione, la scuola mosaicisti di Spilimbergo e soprattutto il consorzio universitario di Pordenone.

Oltre a queste ci sono società per le quali la partecipazione del Comune assume un più particolare rilievo e ciò in quanto sono più direttamente coinvolte nella gestione dei servizi alla nostra comunità e più direttamente agiscono sul territorio.

Mi riferisco in particolar modo a GEA, della quale il Comune è ancora socio unico, alla GSM, della quale il Comune possiede il 54% delle quote, ATAP dalla quale il Comune partecipa con il 32,3% del capitale e Pordenone Fiere che vede la partecipazione del Comune con una quota del 43,49% e al consorzio universitario.

Quanto al consorzio universitario credo sia giusto ricordare il forte impulso che ne ha caratterizzato l'attività nell'ultimo anno.

Da un lato è continuato l'intenso lavoro di relazione con le Università volto garantire nuovi progetti di formazione e sempre maggior qualità e completezza dei corsi di studio che si svolgono nella nostra città.

Contemporaneamente sono portate a definizione le scelte necessarie all'assetto definitivo della struttura fisica dedicata agli studi universitari portando a compimento la realizzazione di un lotto per aule e laboratori, ed approvando i progetti e reperendo i finanziamenti per la realizzazione del "campus", scegliendo, tra l'altro di dare una forte connotazione di qualità architettonica a quest'ultima realizzazione con la chiamata dell'architetto Toyo Hito.

A proposito dell'università voglio ricordare che il 2004 è stato anche l'anno dell'importante scelta del Comune, realizzata all'inizio del 2005, di dotare la nostra università di una prestigiosa sede nel centro della città.

Strumento questo di formidabile significato simbolico ed identificativo per l'intera città.

Tra fine maggio ed i primi giorni di giugno ho partecipato alle assemblee per l'approvazione del bilancio 2004 di GEA, GSM, ATAP e Pordenone Fiere.

Occorre dire che i risultati economici di tutte sono stati positivi.

Fermo restando che la storia imprenditoriale di ATAP è oramai fortemente consolidata, hanno marcato risultati positivi sia GSM, società della quale abbiamo promosso la costituzione coinvolgendo anche altri comuni del territorio, che GEA e Pordenone Fiere che, seppure con diversa intensità, abbiamo traghettato, nel primo caso, e contribuito a traghettare, nel secondo, dalla forma di Ente o Azienda pubblica a quella di società per azioni.

Credo di poter affermare che la scelta di costituire GSM nel modo in cui è stata costituita sia stata una buona scelta: in armonia con la propria natura GSM ha avuto la capacità di coltivare rapporti nel territorio provinciale e oggi presta i suoi servizi in diversi comuni, soci e non.

E' intervenuta anche direttamente, sempre in un'ottica di accordo e collaborazione con il Comune, contribuendo ad avviare a soluzione, in particolare, i problemi della sosta in città.

La sopraelevazione del parcheggio di via Riviera del Pordenone, ha costituito per GSM un forte impegno che va riconosciuto, così come la partecipazione alla realizzazione del parcheggio dietro l'ex tribunale di piazza XX settembre e la realizzazione del parcheggio di via Padre Marco d'Aviano.

Con gli interventi di via Riviera del Pordenone, di via P. Marco d'Aviano e di via San Giuliano il centro città è stato dotato di oltre 300 nuovi posti. A breve si renderanno disponibili altri 150 posti nella struttura posta nel retro dell'ex tribunale di piazza XX settembre ed ancora altri 340 nella struttura di via Oberdan..

È una forte risposta ad un bisogno che non più tardi di qualche mese fa sembrava incontenibile, anche se ora l'utilizzo delle strutture realizzate, in particolare quello del parcheggio sopraelevato non fa giustizia di tanta incontenibilità.

Occorre ricordarci e ricordare che questa struttura c'è, che è posta in pieno centro, che non vale la pena di compiere giri su giri alla ricerca di posti nelle aree già congestionate moltiplicando l'inquinamento e le diseconomie per consumi e perdite di tempo al solo fine di parcheggiare esattamente di fronte al luogo nel quale ci si deve recare.

Anche GEA ha iniziato a muoversi in una logica più imprenditoriale.

Oltre ad aver partecipato intensamente, a pieno titolo e con pari dignità, al processo costitutivo di NES, poi arenatosi non per scelte nostre, si è posta nella condizione di accogliere dal gennaio di quest'anno, in trasferimento di ramo azienda, i servizi del ciclo integrato delle acque già gestiti direttamente dal Comune.

GEA è divenuta un gestore del servizio idrico integrato.

Questo fatto consentirà a GEA di essere considerata ai fini dell'attuazione delle norme di salvaguardia sugli affidamenti delle gestioni dei servizi nell'ambito territoriale contenute nella legge regionale in materia che è di recentissima approvazione.

E' infine di questi giorni l'intensificarsi di contatti, e anche qualcosa di più, con Ambiente & Servizi che dovrebbero portare – ragionevolmente entro le ferie estive - ad una dichiarazione di intenti in direzione della fusione che potrebbe realizzarsi già entro l'anno. A questo proposito chiedo a tutti i consiglieri di farsi parte attiva con i propri referenti politici regionali per far sì che questo percorso si compia presto, agevolmente e nei termini più utili all'intera comunità provinciale.

Anche il CdA di Pordenone Fiere ha portato all'approvazione dell'assemblea un risultato economico positivo e sta operando nel concreto su orizzonti di specializzazione e di internazionalizzazione, mantenendo stretti legami con il territorio e sta lavorando per una crescita della qualità e dell'immagine dell'intero quartiere fieristico e dei servizi quale adeguata vetrina della realtà produttiva pordenonese.

Quanto ad ATAP, nessun dubbio sull'assetto imprenditoriale e sulla positività dei risultati che questa società è stata in grado di raggiungere e di continuare a sviluppare, ma credo dobbiamo rivendicare una attenzione più forte, più concreta alla città, ben sapendo che il contributo del trasporto pubblico alla qualità della vita in città è fondamentale ed irrinunciabile.

Come avrete avuto modo di leggere, nell'ultima assemblea, pur votando il bilancio, ho espresso una ferma posizione nei confronti della Provincia e dell'azienda per la penalizzazione che la città subisce in materia di trasporto pubblico.

Nell'utilizzo della quota ancora disponibile dell'avanzo di amministrazione abbiamo destinato alla provincia 35.000 quale contributo per la realizzazione di uno studio sul trasporto urbano, intendendo con questo impegnarci anche direttamente a favorire una svolta che riteniamo assolutamente necessaria, considerato che i risultati registrati in questi ultimi anni sono del tutto insoddisfacenti.

Speriamo in un deciso cambiamento che chiediamo in maniera decisa alla provincia per l'elaborazione e la gestione di piani adeguati alle necessità, alla Regione che deve rivedere la ripartizione dei fondi prevista nel contratto di concessione che vede assegnato a Pordenone solamente il 15% del fondo e all'ATAP alla quale chiediamo di investire anche su nuove linee partecipando alla gestione dei costi. In caso diverso chiediamo che gran parte degli utili venga distribuita ai comuni soci perché possano gestire servizi a chiamata.

Non si può accettare che ricadano sul Comune gli effetti di queste insufficienze quando il Comune stesso nulla può in ordine alle scelte.

Concludo ribadendo che il Comune, nel rispetto dei ruoli assegnati dalle norme civilistiche, intende continuare a seguire con grande attenzione l'evoluzione delle attività e dei servizi di queste società, così vicini e così direttamente percepiti dai cittadini, ed intende altresì sviluppare ancor più tutte le forme di collaborazione e di sinergia che possono determinare i migliori risultati per la comunità.

4 - La rendicontazione ai cittadini

Lo scorso anno, come ricorderete, in occasione dell'approvazione del rendiconto 2003 abbiamo messo in linea sul sito WEB del Comune un documento di facile accesso e di facile consultazione.

Si tratta del bilancio di mandato, che in quel momento rappresentava la situazione a metà del percorso di questa amministrazione.

Quel documento è stato tenuto aggiornato e i cittadini che lo vogliono possono accedervi ed avere conoscenza dello stato di avanzamento dell'azione amministrativa.

La suddivisione per macroaree e programmi facilita anche la lettura delle linee politiche entro le quali l'azione amministrativa stessa si articola.

Da qui è possibile rilevare non solo le grandi realizzazioni ma anche l'avanzamento dell'impegno sulle piccole cose, quelle del quotidiano, quelle meno eclatanti ma altrettanto fondamentali per garantire i livelli di civiltà e qualità della vita della nostra città.

Si tratta di un documento che si alimenta dell'attività amministrativa di tutti i giorni, automaticamente, e quindi da esso emergono anche le lacune, i ritardi, le deviazioni dai programmi.

Ritengo che questa sia una cosa giusta e necessaria.

Attraverso la trasparenza passa l'assunzione di responsabilità che è del Sindaco, dell'Amministrazione e dell'intera struttura tecnico amministrativa.

Oltre a questo strumento intendiamo fornire ai cittadini ulteriori elementi di giudizio e di valutazione attraverso la forma della rendicontazione sociale.

Vale a dire che, oltre a dar conto di quanto e come si è operato nei vari ambiti vogliamo anche dar conto, utilizzando indicatori misurabili e misurati, degli effetti che siamo riusciti o non siamo riusciti a produrre con le nostre azioni. Con questo nuovo strumento che stiamo realizzando vogliamo quindi dar conto anche dell'impatto sui cittadini che l'attività amministrativa ha prodotto.

Entro l'anno contiamo di aver un primo passaggio di rendicontazione sociale che riguarderà il 2004, con una prima serie storica per le aree per le quali sono disponibili dati riferiti agli anni 2002 e 2003 in quanto compresi in indicatori già monitorati dal controllo di gestione o direttamente dai servizi.

Questo passaggio consentirà di porre le basi per un'attività continuativa di implementazione dei dati relativi ai diversi indicatori e quindi, come è avvenuto per il bilancio di metà mandato, di dare continuità a questa forma di comunicazione alla comunità degli esiti dell'attività amministrativa.

La comunità deve poter giudicare:

La nostra è una comunità matura ed è nostra responsabilità fornire il massimo degli strumenti idonei a consentire un confronto sereno sulle luci e sulle ombre della nostra azione.

5 – Conclusioni

Siamo esattamente ad un anno dalle elezioni per la nuova tornata amministrativa.

Voglio esprimere soddisfazione per quanto accaduto nei quattro anni trascorsi, per quanto e come è stato in grado di lavorare questo consiglio comunale, per come questa maggioranza ha saputo rimanere coesa intorno al programma amministrativo approvato nel 2001, per quanto questo buon clima politico, del quale devo dare atto anche alle forze di opposizione, ha consentito di realizzare in questi anni.

Credo che anche l'ultimo anno, per quanto anno di avvicinamento alle elezioni, non sfuggirà alle buone regole che ci hanno accompagnato fino ad ora e che pertanto saremo in grado di compiere ancora importanti passi sui diversi terreni nei quali siamo chiamati a dare risposte, dalla qualità fisica della città, alla qualità civile e sociale, intendendo con queste due parole l'insieme di tutte le manifestazioni della vita della comunità.

Penso di poter dire che oggi la città è più viva e più vivace di com'era nel 2001, che ci sono state tantissime aperture, tantissime occasioni di confronto e di crescita per l'amministrazione, per i cittadini e per tutto il tessuto di forze sociali dell'associazionismo e del volontariato culturale, sportivo, ambientalista e dell'assistenza che, messo nella condizione di esserlo, si è mostrato vitalissimo e capace di alti profili di dialogo e di impegno.

Questo è sicuramente un fattore di positività.

Infine le opere. Non intendo fare elenchi - che rimando alla fine del mandato - ma permettetemi di sottolineare la grande, bella novità costituita dal Teatro.

Quattro anni fa ci siamo assunti con consapevolezza questa sfida che poteva sembrare impossibile.

Oggi possiamo dire con legittima soddisfazione di aver centrato pienamente questo straordinario obiettivo.

Debbo dire che quando ho assistito alle prime manifestazioni ho capito - come non mai - quanto mancasse veramente un teatro a questa città.

Debbo ringraziare ancora tutti coloro che in ogni modo hanno contribuito a questa straordinaria realizzazione e ringraziare anche l'intera città per come, da subito, si è appropriata in modo profondo di quest'opera, per come l'ha sentita vero patrimonio della comunità.

La coscienza di ciò ci permette di guardare con fiducia all'importante impegno che richiederà la futura gestione.

In quest'ultimo anno della tornata amministrativa non calerà certo il livello di impegno di questa amministrazione, né sulle cose da compiere, né nell'ascolto della comunità e nella progettualità per il prossimo futuro e sono certo che anche la struttura tecnico amministrativa saprà continuare a sfidarsi e a perseguire con determinazione gli obiettivi dell'amministrazione, così come fin qui è avvenuto.