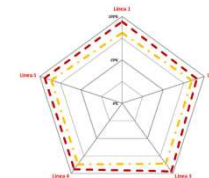


RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



5.1. Il Rendiconto

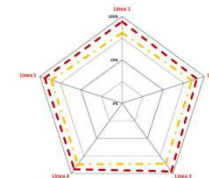
La relazione del conto consuntivo, approvata nell'aprile 2013, unitamente al bilancio sociale di metà mandato ed al report strategico (pag. 44 e seguenti), nel Comune di Casalecchio costituiscono gli strumenti principali per l'analisi degli scostamenti degli obiettivi e la misurazione dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione dell'ente.

Nelle pagine successive alcuni dati finanziari riassuntivi e significativi.

<http://www.comune.casalecchio.bo.it/>

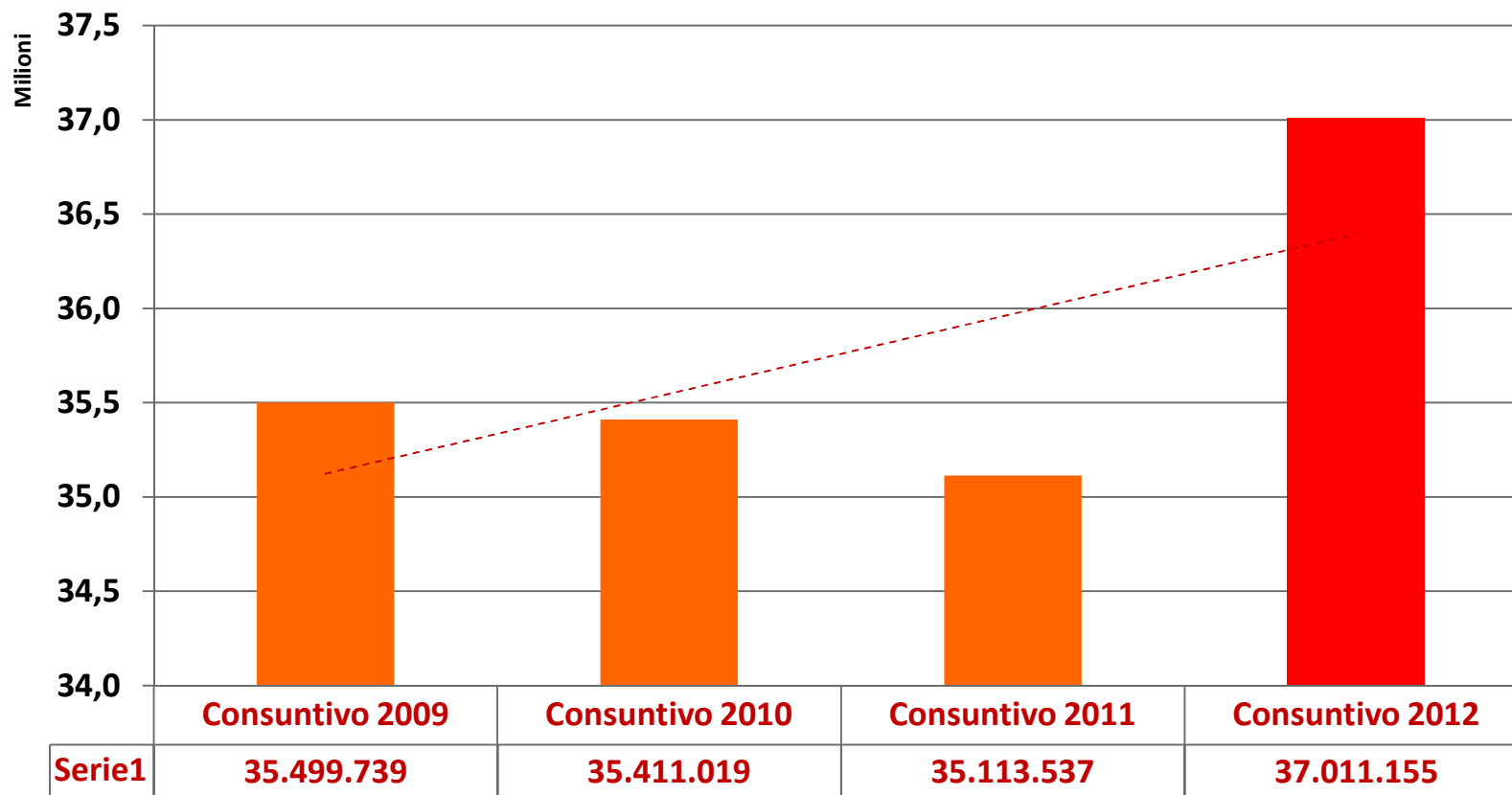
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



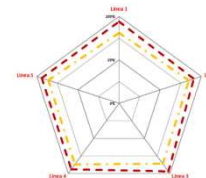
5.1. Il Rendiconto: Entrate correnti

Entrate Correnti



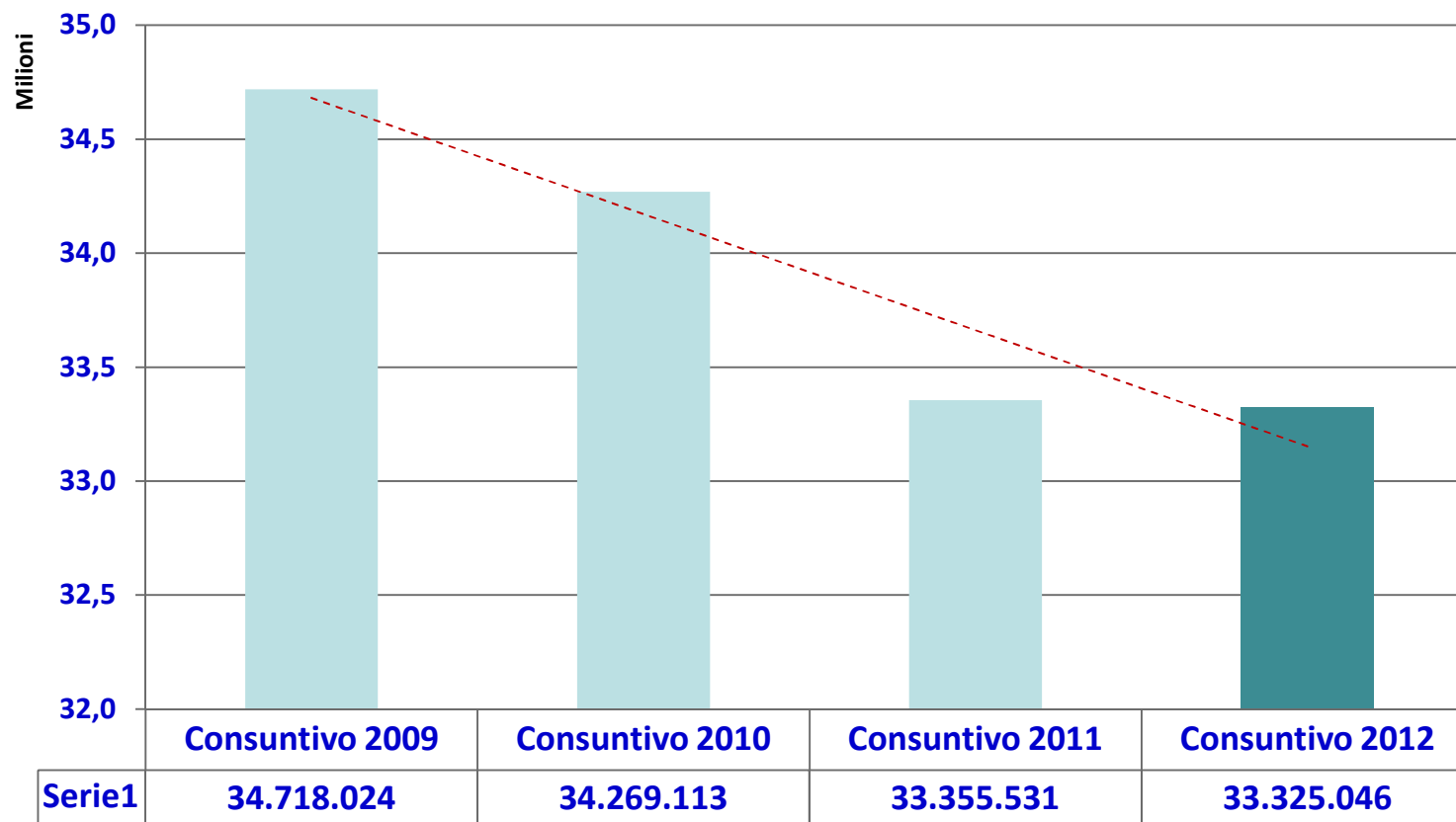
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



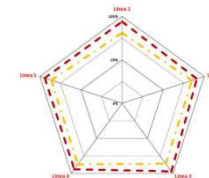
5.1. Il Rendiconto: Spese correnti e quota capitale mutui e prestiti

Spese Correnti



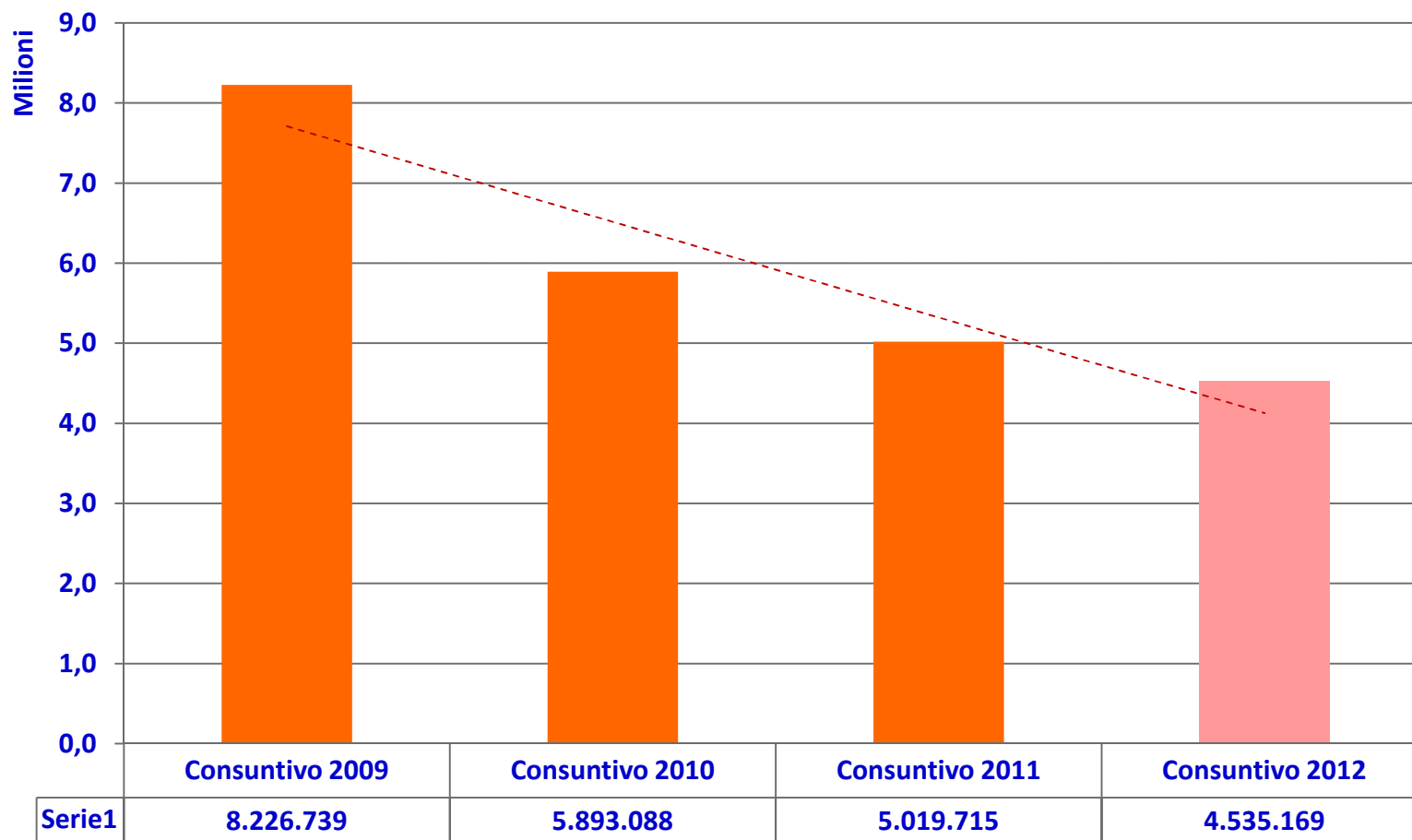
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



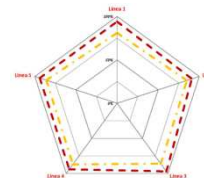
5.1. Il Rendiconto: Spese in conto capitale

Spese in conto capitale

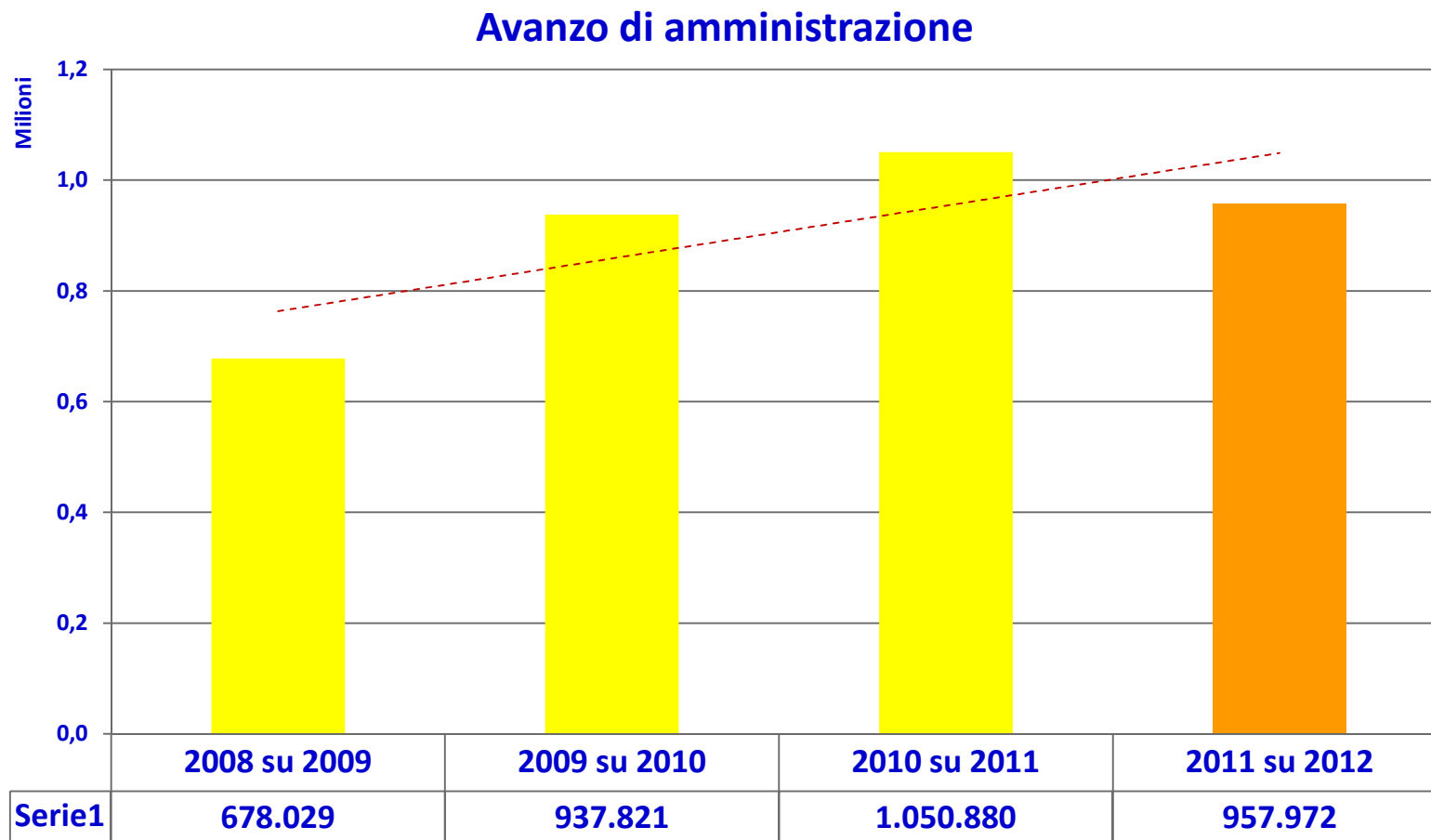


RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'

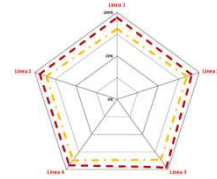


5.1. Il Rendiconto: Applicazione avanzo di amministrazione



RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



5.2. Lo Stato di salute dell'ente

Per stato di salute si intende la capacità dell'ente di svolgere le proprie attività garantendo un utilizzo equilibrato delle risorse finanziarie e del personale di cui dispone, oltre alla qualità ed al livello di relazioni che intrattiene con portatori d'interesse ed altri enti e istituzioni

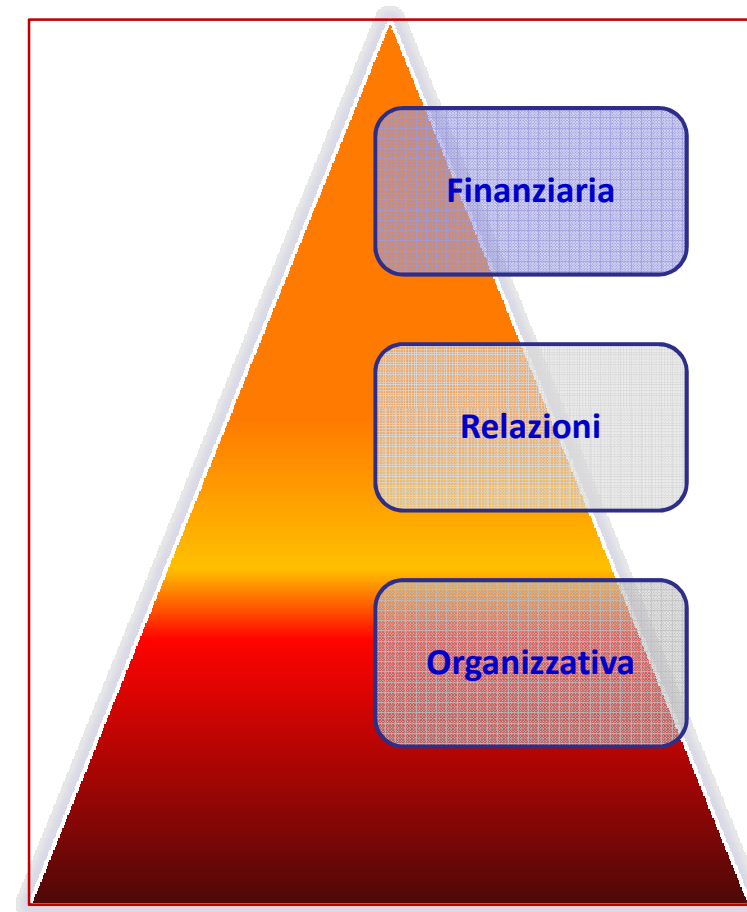
L'utilizzo di indicatori, la valutazione della loro evoluzione nel tempo, il confronto con i medesimi indicatori di altri enti permettono di inquadrare la dinamica in atto, di individuare punti di forza e di debolezza, evidenziando le possibilità di miglioramento e prevenendo il rischio di possibili squilibri.

Il Comune di Casalecchio di Reno intende integrare e sviluppare un sistema di indicatori che permettano di verificare lo stato di salute dell'ente.

Dal 2011 è stato preso in esame lo stato di salute finanziaria.

Dal 2012 saranno presi in considerazione gli indicatori relativi allo stato di salute organizzativa

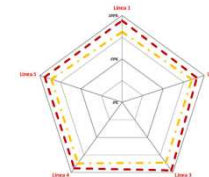
Dal 2013 saranno presi in considerazione gli indicatori relativi allo stato delle relazioni



Indicatori di salute ell'Ente

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



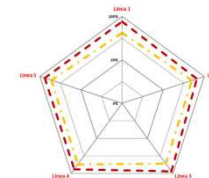
5.2. Lo Stato di salute dell'ente

INDICATORI DI SALUTE FINANZIARIA

Ambito		Descrizione	Trend				2012
			2008	2009	2010	2011	
Area equilibrio finanziario complessivo	1	Consistenza risultato di amministrazione (risultato di amministrazione/impegni di spesa corrente e per rimborso mutui e prestiti a medio e lungo termine (titoli I + III solo interventi 3, 4, 5))	0,0202	0,0270	0,0365	0,0912	0,0919
	2	Qualità del risultato di amministrazione (residui attivi in conto residui delle entrate proprie (quindi titoli I e III)/valore assoluto del risultato di amministrazione)	5,3558	3,1218	2,1611	0,3511	1,1228
	3	Consistenza dei crediti su entrate proprie correnti sorti da più di 12 mesi (residui attivi in conto residui entrate I e III/entrate di competenza titoli I e III)	0,1621	0,1282	0,1186	0,0341	0,1017
Area equilibrio economico	4	Equilibrio strutturale di parte corrente (accertamenti entrate correnti / impegni di spesa corrente e per rimborso mutui e prestiti a m/l termine)	1,0064	1,0225	1,0333	1,0527	1,1167
	5	Rigidità della spesa causata dal personale (impegni spese personale/accertamenti entrate correnti)	0,3351	0,3160	0,2812	0,2746	0,2539
Area indebitamento	6	Saturazione dei limiti di indebitamento (interessi passivi/accertamenti entrate correnti)	0,0192	0,0218	0,0167	0,0197	0,0227
	7	Tempo di estinzione teorica dell'indebitamento (debiti di finanziamento a fine anno / spese per rimborsi di quota capitale di mutui e prestiti a m/l periodo impegnate)	21,4293	20,1807	19,1563	17,7328	15,6172
Area solvibilità	8	Utilizzo anticipazione di tesoreria (anticipazioni di tesoreria accertate /entrate correnti accertate)	0,2085	0,1910	0,0197	-	-
	9	Anticipazioni di tesoreria non rimborsate (residui passivi anticipazioni di tesoreria/entrate correnti)	-	-	-	-	-
	10	Residui passivi delle spese correnti (residui passivi totali, vale a dire in c/competenza e in c/residui, relativi alle spese correnti/spese correnti impegnate (spese titolo I))	0,4086	0,3518	0,2999	0,3092	0,3558

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

CAPITOLO 5 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'



5.2. Lo Stato di salute dell'ente

INDICATORI DI SAUTE ORGANIZZATIVA								
Drivers	Indicatori	Formula di calcolo	Numeratore	2008	2009	2010	2011	2012
Caratteristiche del capitale umano	Età media	Somm. Età/n.dip	Somma età	45,04	45,11	45,58	46,33	46,86
	Anzianità di servizio media	Somma servizio/dip	Somma anni servizio	13,95	14,43	14,75	15,22	15,56
	Distribuzione dirigenti per genere	N.dir.donne / N.dir.*100	N.ro dirigenti donna	50%	60%	60%	60%	60%
	Incidenza dipendenti su abitanti	N. abit. / n. dip	Popolazione	121,68	122,46	136,20	140,02	144,54
	Incidenza dirigenti sul totale	N. Dirigenti / n. dip * 100	N.ro dirigenti	2,07%	1,72%	1,91%	1,93%	1,98%
Organizzazione e Innovazione	Revisione struttura (ultimi 5 anni)			==	si	==	==	==
	Job profile - posizioni organizzative	N.ro job profile		==	==	17	17	17
Competenze/ Formazione Continua	Incidenza dipendenti laureati	Dip.Laureati / N.dip*100	N.ro dipendenti laureati	23,45%	26,55%	30,15%	30,89%	28,57%
	Incidenza dipendenti formati	Dip formati/N. dip*100	N.ro dipendenti formati	58,97%	64,48%	61,83%	56,37%	53,97%
	Revisione profili professionali (ult.5 anni)			==	==	SI	==	==
Produttività / Informatizzazione	Dotazione Informatica	Postazione informatica		247	249	249	249	270
	Utilizzo eMail Certificata			SI	SI	SI	SI	SI
	Utilizzo Firma Digitale			SI	SI	SI	SI	SI
Pemialità	Adozione valutazione performance individuale			==	==	==	si	si
	Schede di valutazione redatte		Schede consegnate	==	==	==	260	255
Benessere organizzativo	Effettuazione analisi benessere organizzativo		Questionario	==	==	==	==	novembre
	Dimensione relazionale (supporto dirigenti, collaborazione tra colleghi, gestione conflittualità)	indicatori questionario benessere da 1 a 4		==	==	==	==	2,91
	Dimensione strutturale (confort ambientale, sicurezza lavorativa)	indicatori questionario benessere da 1 a 4		==	==	==	==	2,85
	Dimensione organizzativa (equità organizzativa, efficienza organizzativa, richiesta lavorativa, apertura all'innovazione)	indicatori questionario benessere da 1 a 4		==	==	==	==	2,57
	Dimensione emotiva (percezione stress, soddisfazione lavorativa, disturbi psicofisici)	indicatori questionario benessere da 1 a 4		==	==	==	==	2,44
	Effettuazione analisi stress correlato			==	==	==	SI	==