



COMUNE DI VOLPIANO
Città Metropolitana di Torino



REFERTO SUL CONTROLLO DI GESTIONE
Anno di esercizio 2025
Comune di Volpiano

28 MAGGIO 2026

Sommario

Premessa	2
Il processo di programmazione e controllo	4
Il controllo di gestione nel Comune di Volpiano.....	5
Le risorse finanziarie.....	7
Analisi dei Centri di Costo.....	8
Elenco dei Centri di Responsabilità	8
Elenco dei Centri Costo Analizzati e assegnazione al Centro di Responsabilità prioritario	9
Riepilogo dei costi totali complessivi di ciascun Centro di Costo	13
Report di dettaglio dei Centri di Costo	14
Obiettivi Gestionali	31
Allegato 1.....	35
Centri di Costo Anno 2025.....	35
Allegato 2.....	78
Obiettivi Gestionali Anno 2025.....	78

Premessa

Il Controllo di Gestione, come indicato dall'art. 147, comma 2, lettera a) del Testo Unico degli Enti Locali, è parte dei controlli interni che gli enti con popolazione superiore a 15.000 abitanti devono obbligatoriamente effettuare.

Il Referto del controllo di gestione fornisce una rappresentazione sintetica dell'andamento della gestione dell'Ente: consente di monitorare, valutare e migliorare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità delle attività svolte all'interno di un'organizzazione.

Gli art. 196, 197, 198 del D. Lgs. n. 267/2000 Testo Unico degli Enti Locali (TUEL) disciplinano le finalità e le modalità di attuazione del Controllo di Gestione unitamente al Regolamento sul sistema dei Controlli Interni del Comune di Volpiano (approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 24 del 24/06/2024 e modificato con Delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 24/04/2025).

Gli articoli 198 e 198-bis prevedono, tra i destinatari del Referto, una pluralità di soggetti: Responsabili dei servizi, Amministratori e Corte dei Conti, oltre che i cittadini, che vengono informati attraverso la pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente.

Il Controllo di Gestione riveste un ruolo fondamentale nel contesto degli enti locali, perché permette di avere una visione chiara dell'allocazione delle risorse pubbliche e per il monitoraggio sul grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Riguarda quindi il controllo di costi, la riduzione degli sprechi, la gestione delle attività istituzionali. Compito del Controllo di Gestione è anche monitorare e valutare le performance e correggere eventuali inefficienze.

L'articolo 196 del Testo Unico degli Enti Locali (TUEL) sottolinea l'importanza del Controllo di Gestione per gli enti locali e ne definisce le finalità:

- garantire che gli obiettivi stabiliti dall'amministrazione siano raggiunti correttamente;
- valutare l'utilizzo delle risorse pubbliche finanziarie, umane e materiali con l'obiettivo di ottimizzare l'allocazione delle stesse per massimizzare i risultati ottenuti;
- garantire l'imparzialità e l'equità nell'azione amministrativa, promuovendo l'efficienza nell'utilizzo delle risorse, evitando sprechi e inefficienze;
- fornire informazioni chiare e tempestive sugli obiettivi raggiunti e sulle modalità di gestione, al fine di instaurare la fiducia dei cittadini nell'operato dell'amministrazione.

L'art. 197 del Testo Unico degli Enti Locali (TUEL) sottolinea che il Controllo di Gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa (attraverso l'individuazione e l'analisi dei Centri di Costo) e gestionale (attraverso la definizione e l'analisi degli obiettivi annuali) degli enti locali. Questo significa che non si limita a una singola area o servizio, ma coinvolge tutti gli aspetti dell'ente. Questo approccio sistemico è fondamentale per garantire una visione completa e una gestione efficace delle risorse.

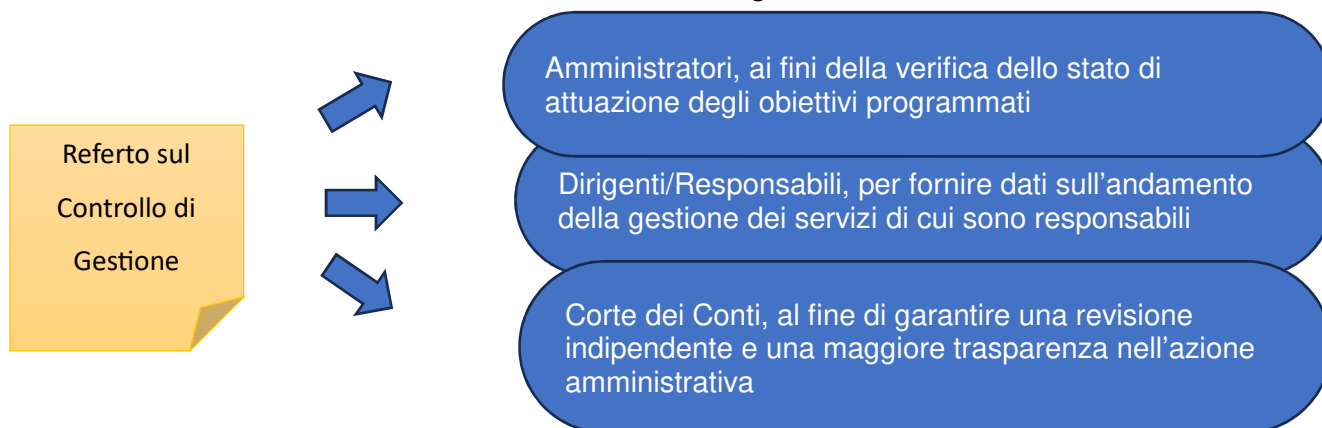
È possibile individuare tre fasi chiave dello sviluppo dell'attività di Controllo di Gestione:

- Pianificazione per orientare l'azione amministrativa verso risultati concreti;
- Monitoraggio per permettere di valutare l'efficacia delle azioni intraprese.

- Valutazione per misurare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa.

L'analisi dei Centri Costo permette di individuare punti di forza e criticità, ottimizzando l'utilizzo delle risorse.

Il referto sul Controllo di Gestione viene trasmesso come segue:



Per quanto possibile si è evitato di riprodurre analisi già svolte in altre relazioni, note sia agli Amministratori sia alla stessa Corte dei Conti, come nel caso della programmazione gestionale trattata nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025 – 2027 e della gestione finanziaria, ampiamente trattata nel Rendiconto della gestione 2025 e relativi Allegati.

Le analisi sono sviluppate sulla base dei dati forniti dal sistema dei controlli operanti nell'Ente, nati per soddisfare specifiche esigenze interne di supporto alle decisioni e di soggetti esterni (es. verifiche previste dal D.L. 168/2004).

Il processo di programmazione e controllo

Il **Referto del controllo di gestione** rappresenta il completamento della fase consuntiva annuale del processo di programmazione e controllo.

Il processo di programmazione per il Comune di Volpiano prende avvio dalla programmazione strategica definita dalle **linee programmatiche di mandato** presentate dal Sindaco al Consiglio Comunale in data 21/10/2021, che delineano i programmi e progetti contenuti nel programma elettorale del Sindaco con un orizzonte temporale di cinque anni.

Annualmente il processo trova definizione nel **Documento unico di programmazione (DUP)**, introdotto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

La pianificazione operativa è rappresentata dal **Bilancio di previsione**, a cui seguono, da parte della Giunta Comunale, l'approvazione del **Piano esecutivo di gestione** e del **Piano dettagliato degli obiettivi- Piano della performance**, indicati come sottosezione 2.2 del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).

I documenti del bilancio relativi al triennio 2025 - 2027 sono stati approvati con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 67 del 19/12/2024.

Il monitoraggio trova formale attuazione nella predisposizione dell'atto di salvaguardia degli equilibri (art. 193 Testo unico degli Enti locali) e approvazione di assestamento generale al Bilancio di previsione (art. 175 c. 8 Testo unico degli Enti locali) approvato con Deliberazione del Consiglio comunale n. 17 del 07/07/2025.

Alla conclusione dell'esercizio il Comune consuntiva i risultati raggiunti attraverso il **Rendiconto della gestione** secondo lo schema previsto dal Testo unico degli Enti locali (approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 27/04/2026) e la **Relazione sulla performance**, che è stata **approvata dalla Giunta Comunale con atto n.ro 54 del 28/05 2026**

Il controllo di gestione nel Comune di Volpiano

Il Comune di Volpiano ha provveduto a disciplinare le modalità per la realizzazione del controllo di gestione nel Regolamento sul sistema dei Controlli Interni del Comune di Volpiano, approvato con Delibera del Consiglio Comunale n. 24 del 24/06/2024 e modificato con Delibera del Consiglio Comunale n. 7 del 24/04/2025, agli artt. 8 - 11.

Il Controllo di Gestione si basa, nell'ambito delle diverse unità organizzative (Centri di Responsabilità) in cui si articola l'ente, sui dati dell'attività ordinaria erogata per il funzionamento dei servizi e dell'attività finalizzata al raggiungimento di obiettivi gestionali annuali.

Per raccogliere e rielaborare le informazioni gestionali, l'Ente si avvale di un software gestionale che permette di svolgere in modo efficiente le attività di previsione, monitoraggio e controllo.

Ai Settori dell'Ente, denominati Centri di Responsabilità, sono stati associati i rispettivi **Centri di Costo** (servizi diretti o di supporto) seguendo la suddivisione per Missioni e Programmi prevista dal D.Lgs. n. 118/2011. In tal modo sono state mappate tutte le attività istituzionali dell'ente e il loro allineamento alla struttura organizzativa.

Per ciascun **Centro di Costo (CdC)** vengono riportati:

- I dati di natura contabile:
 - o I costi diretti sono i costi dei capitoli di uscita associati al Centro di Costo derivanti dalla contabilità e dunque dai capitoli di bilancio, che comprendono le spese correnti impegnate del Titolo I. In particolare:
 - Previsione iniziale - Valore atteso anno corrente
 - Previsione finale - Valore atteso anno corrente
 - Impegnato - Valore raggiunto
 - Pagato - Valore raggiunto
 - Previsione anno successivo - Valore atteso anno successivo
 - Previsione anno successivo +1 - Valore atteso anno successivo +1
 - o I costi del personale, derivanti dal costo lordo dei dipendenti (comprensivo di salario accessorio, indennità, etc.), che vengono attribuiti al CdC in ragione delle ore dedicate da ciascuno all'attività ricompresa nel CdC. In particolare:
 - Costo persona consuntivo - Valore raggiunto
 - Costo persona preventivo - Valore atteso anno corrente
 - Ore contratto
 - Ore lavorate
 - % part time
 - o I costi indiretti sono i costi dei capitoli di uscita non assegnati, che vengono riproporzionati su ciascun Centro di Costo in base alle unità operative assegnate allo stesso;
 - o I costi Totali, infine, sommano in un unico dato i tre costi sopra esplicitati.

- I dati di natura extracontabile:
 - o gli indicatori gestionali utili a fornire informazioni significative sull'efficacia, l'efficienza, l'economicità o la qualità a seconda della natura dell'attività ricompresa nel CdC. L'indicatore rappresenta il risultato di una formula i cui elementi di calcolo sono rappresentati dagli indici, dati extracontabili alimentati da ogni Responsabile per il Settore (Centro di Responsabilità) di riferimento. Per ciascun indicatore è riportato il valore atteso (preventivo) e valore raggiunto (consuntivo), con una scansione temporale del triennio precedente (media) e del triennio corrente. Questo permette, attraverso un'opportuna scelta, di tenere conto di parametri significativi per l'attività ordinaria.

Il monitoraggio dell'andamento delle attività avviene anche attraverso la gestione dell'andamento degli obiettivi gestionali annuali, attribuiti a ciascun Settore, che vengono ricompresi nel Controllo di Gestione.

In generale ciascun dato riferito ai costi, al personale e agli indicatori viene restituito mettendo a confronto il dato a preventivo, il dato al momento del consuntivo e, se presente, il dato storico. Ciò permette di analizzare scostamenti e trend.

In particolare, per l'anno 2025, così come già avvenuto per il 2024, è stato realizzato un focus specifico per alcuni servizi erogati dal Comune, nello specifico l'Asilo Nido, la Refezione scolastica, il Trasporto scolastico, gli Impianti sportivi e il Servizio Navetta, a cui si sono aggiunti la Pesa pubblica ed il Centro Estivo.

Le risorse finanziarie

Gli importi si riferiscono a tutti i titoli delle entrate e tutti i titoli delle uscite, ad eccezione delle partite di giro e degli incrementi / diminuzioni attività finanziarie e anticipazioni istituto tesoriere (che non risultano movimentati, né in entrata, né in uscita).

Entrate di competenza	Previsioni definitive	Accertato	Scostamento
Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	10.849.724,37	11.286.436,72	+ 4,02%
Trasferimenti Correnti	886.245,45	845.583,96	- 4,59%
Entrate extra-tributarie	3.013.000,10	3.399.354,92	+ 12,82%
Entrate in Conto Capitale	4.845.679,00	1.350.040,68	- 72,14%
Accensione Prestiti	0,00	0,00	
Totale Entrate di competenza	19.594.648,92	16.881.416,28	

Uscite di competenza	Previsioni definitive	Impegnato	Economie di competenza
Spese Correnti	15.746.070,46	12.745.863,53	2.711.458,61
Spese in Conto Capitale	9.617.738,01	3.486.012,80	3.746.372,09
Rimborso Prestiti	233.698,50	83.698,21	150.000,29
Totale Spese di competenza	25.597.506,97	16.315.574,54	6.607.830,99

Gestione dei residui				
	iniziali	Riscossi/pagati	Da riportare	variazioni
Residui attivi	6.974.577,86	3.336.126,97	3.624.240,70	-14.210,19
Residui passivi	3.195.973,46	2.667.670,86	49.208,29	-479.094,31

Analisi dei Centri di Costo

Elenco dei Centri di Responsabilità

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 122 del 24/10/2022 è stato approvato il nuovo organigramma dell'ente a far data dal 1^ novembre 2022, aggiornato sulla base dei processi di revisione organizzativa come di seguito indicato:

Numero	Centro di Responsabilità	Responsabile (EQ)
01	Amministrativo e servizi alla persona	Franco Cagna
02	Finanziario	Patrizia Notario
03	Territorio	Gabriella Castagnone
04	Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni	Monica Veronese
05	Polizia Municipale	Luca Solinas
06	Socio Assistenziale Educativo Culturale	Tommaso Vullo
07	Servizi di staff	Dott. Ezio Ivaldi

Elenco dei Centri Costo Analizzati e assegnazione al Centro di Responsabilità prioritario

01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona	XLS	Indicatori XLS	PDF
Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione			
Programma 01 - Organi istituzionali			
101 - Organi Istituzionali			
Programma 02 - Segreteria generale			
102 - Segreteria			
Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
107 - Demografici			
Programma 08 - Statistica e sistemi informativi			
108 - Informatica			
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale			
1209 - Servizi cimiteriali			

02 - Settore Finanziario	XLS	Indicatori XLS	PDF
Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione			
Programma 03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato			
103 - Ragioneria			
Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			
104 - Tributi			
Missione 20 - Fondi e accantonamenti			
Programma 02 - Fondo svalutazione crediti			
2002 - Fondo svalutazione crediti			
Missione 50 - Debito pubblico			
Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
5002 - Quota capitale mutui			
Missione 99 - Servizi per conto terzi			
Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro			
9901 - CdC Servizi conto terzi			

03 - Settore Territorio

[XLS](#) [Indicatori XLS](#) [PDF](#)

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio

801 - Urbanistica

8010 - Edilizia Privata

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

1402 - Commercio

Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

14041 - SUAP

04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni

[XLS](#) [Indicatori XLS](#) [PDF](#)

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

105 - Patrimonio

1052 - Locazioni

Programma 06 - Ufficio tecnico

106 - Ufficio tecnico

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 01 - Difesa del suolo

901 - Difesa del suolo

Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

9022 - Verde pubblico

9021 - Ambiente

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

1005 - Viabilità

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

1601 - Agricoltura

05 - Settore Polizia Municipale

XLS

Indicatori XLS

PDF

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma 01 - Polizia locale e amministrativa

301 - Polizia Municipale

Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana

302 - Sicurezza urbana

Missione 11 - Soccorso civile

Programma 01 - Sistema di protezione civile

1101 - Protezione civile

06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale

XLS

Indicatori XLS

PDF

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 01 - Istruzione prescolastica

401 - Scuola dell'infanzia

Programma 02 - Altri ordini di istruzione

402 - Scuole primarie e secondarie di primo grado

Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

406 - Assistenza scolastica

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

502 - Biblioteca e cultura

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 01 - Sport e tempo libero

601 - Sport

Programma 02 - Giovani

602 - Giovani

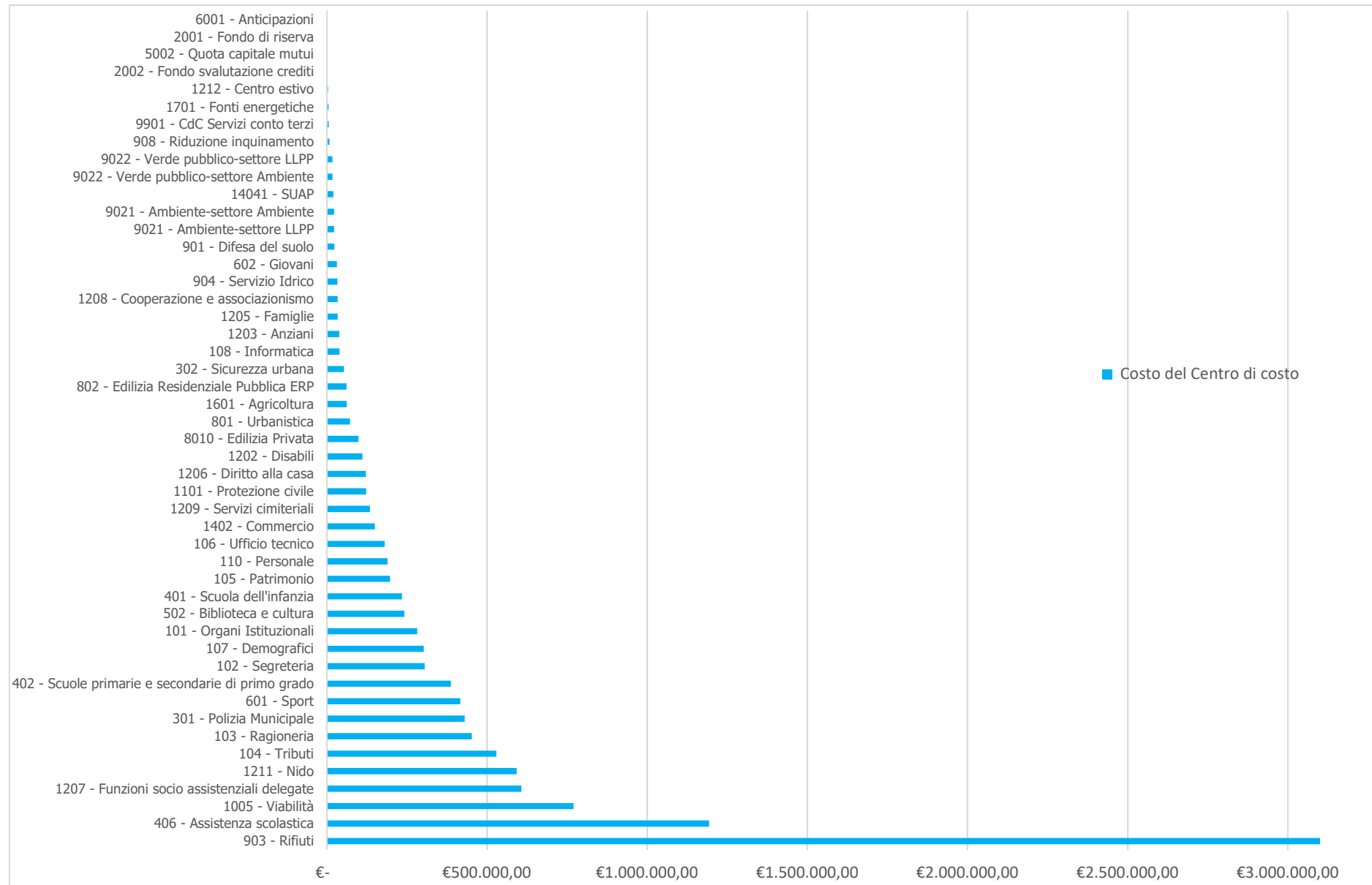
Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
802 - Edilizia Residenziale Pubblica ERP
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
1211 - Nido
1212 - Centro estivo
Programma 02 - Interventi per la disabilità
1202 - Disabili
Programma 03 - Interventi per gli anziani
1203 - Anziani
Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa
1206 - Diritto alla casa
Programma 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
1207 - Funzioni socio assistenziali delegate
Programma 08 - Cooperazione e associazionismo
1208 - Cooperazione e associazionismo

07 - Settore Servizi di Staff

[XLS](#) [Indicatori XLS](#) [PDF](#)

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma 10 - Risorse umane
110 - Personale

Riepilogo dei costi totali complessivi di ciascun Centro di Costo



Report di dettaglio dei Centri di Costo

I dati presentati precedentemente in modo sintetico, con l'obiettivo di fornire una visione globale dell'Ente attraverso una rappresentazione grafica, sono il risultato di un'analisi dettagliata di ogni singolo Centro di Costo. I report di dettaglio relativi a ciascun Centro di Costo sono illustrati **nell'Allegato 1**, seguendo il formato di rappresentazione dei dati descritto nel paragrafo 'Il controllo di gestione nel Comune di Volpiano'.

Nelle pagine che seguono illustriamo Report di dettaglio per i Centri di Costo Asilo Nido, Refezione scolastica, Trasporto scolastico, Impianti sportivi e Servizio Navetta, già analizzati nel referto relativo al 2024, a cui si aggiungono la Pesa pubblica ed il Centro Estivo.

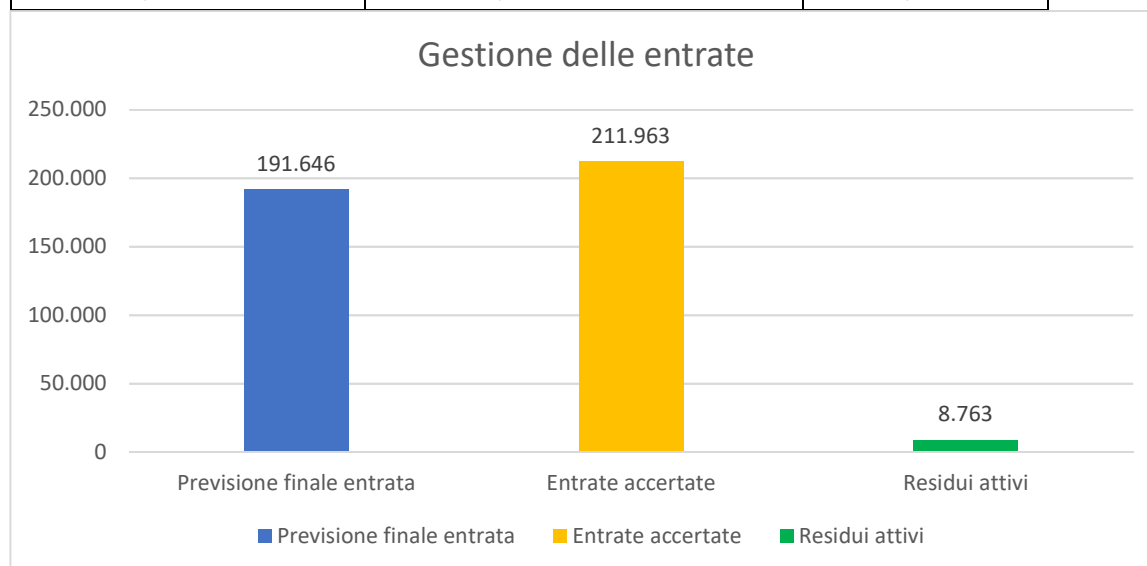
Centro di costo ASILO NIDO COMUNALE

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Riscosso/Accertato:

€ 203.200,11/ € 211.963,09= **95,87%**

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Residui attivi
€ 191.646,00	€ 211.963,09	€ 8.762,98



% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 50,65%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo + totale personale educativo:
€ 259.709,19

Dettaglio Costi Diretti:

SERVIZIO DI GESTIONE	€ 144.191,39
SPESA PER VITTO	€ 56.145,72
RISCALDAMENTO / RAFFREDDAMENTO	€ 21.856,92
ILLUMINAZIONE	€ 8.987,92
MANUTENZIONE IMMOB./IMPIANTI	€ 12.995,45
CONSUMO ACQUA	€ 5.000,00
SPESE TELEFONICHE	€ 2.942,26
ARREDAMENTI/ATTREZZATURE	€ 465,89
PULIZIA LOCALI/ASSIC./VARIE	€ 496,77
STAMPATI / CANCELLERIA	€ 4,51

Tot. COSTI DIRETTI ASILO NIDO COMUNALE: € 253.086,83

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): **€ 512.796,02**

Indici e Indicatori di Performance:

Indici

N. posti occupati asilo nido: 47

N. posti disponibili asilo nido comunale: 47

N. richieste pervenute asilo nido comunale: 63

Gradimento del servizio asilo nido: 89%

Addetti interni asilo nido (educatori): 6

Addetti esterni asilo nido (educatori + ausiliari): 5 di cui 2 educ + 3 ausiliari

Indicatori

Tempo medio lista di attesa asilo nido comunale: 70 giorni

Rapporto posti occupati/posti disponibili: 100%

Indicatori di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi NIDO comunale	((€ Tot. Proventi NIDO / € TOT. Costi NIDO comunale * (PERSONALE +COSTI DIRETTI)) x 100 * ABBATTIM 50% ART. 5 L.498/92	(€ 211.963,09 / € 512.796,02) x 100 (€ 211.963,09 / € 256.398,01*) x 100	41,33% 82,67% *
Costo medio per utente	A) € TOT. Costi NIDO comunale / n. utenti B) € TOT. Costi NIDO comunale * / n. utenti * ABBATTIM 50% ART. 5 L.498/92	€ 512.796,02 / 47 € 256.398,01) / 47	€ 10.910,55 € 5.455,28
Provento medio per utente	€ Proventi NIDO comunale / n. utenti	€ 211.963,09 / 47	€ 4.509,85

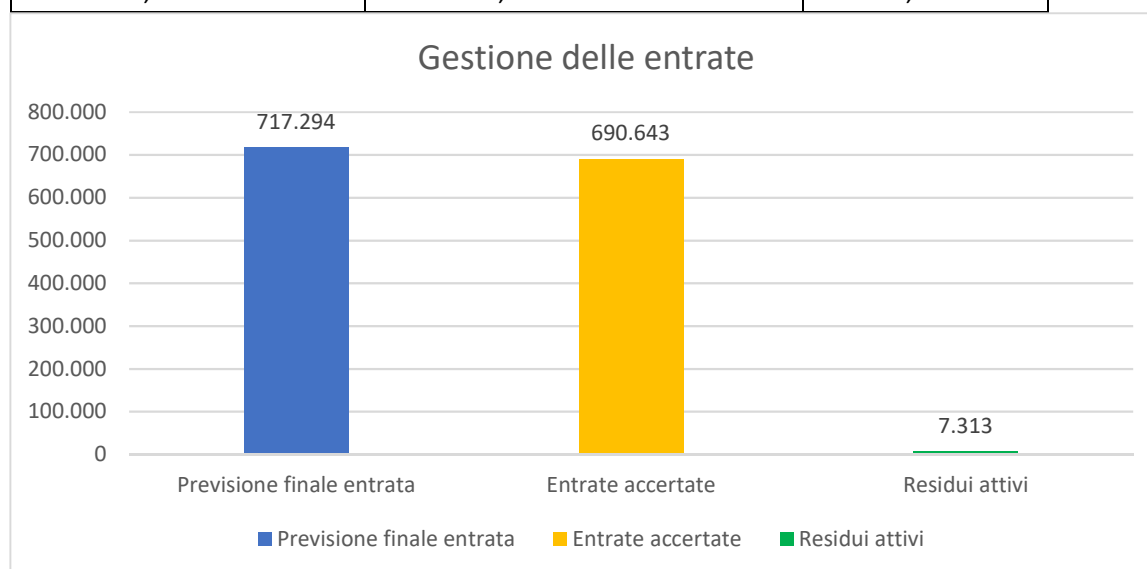
Centro di costo REFEZIONE SCOLASTICA

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Riscosso/Accertato:

€ 683.330,33 / € 690.643,05 = **98,94%**

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Residui attivi
€ 717.293,70	€ 690.643,05	€ 7.312,72



% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 5,19%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo: **€ 44.301,34**

Dettaglio Costi Diretti:

SERVIZIO DI GESTIONE	€ 8.067,26
SPESA PER VITTO	€ 696.141,39
RISCALDAMENTO / RAFFREDDAMENTO	€ 63.060,00
ILLUMINAZIONE	€ 21.297,93
MANUTENZIONE IMMOB./IMPIANTI	€ 9.143,08
CONSUMO ACQUA	€ 8.010,60
SPESE TELEFONICHE	€ 912,70
ARREDAMENTI/ATTREZZATURE	€ 1.679,09
PULIZIA LOCALI/ASSIC./VARIE	€ 651,30

Tot. COSTI DIRETTI REFEZIONE SCOLASTICA: € 808.963,35

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): **€ 853.264,69**

Indici e Indicatori di Performance:

Indici

N. alunni scuole dell'infanzia comunali: 264

N. alunni scuole primarie: 623

N. alunni scuole secondarie di primo grado: 375

N. utenti refezione scolastica: 941

Gradimento del servizio di refezione scolastica valutato dalla Commissione Mensa: 82%

Indicatori

Grado di utilizzo della refezione scolastica: 74,56%

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi REFEZIONE SCOLASTICA	$((\text{€ Tot. Proventi REFEZIONE SCOLASTICA} / \text{€ TOT. Costi REFEZIONE SCOLASTICA (PERSONALE + COSTI DIRETTI)}) \times 100$	$(\text{€ } 690.643,05 / \text{€ } 853.264,69) \times 100$	80,94%
Costo medio per utente	$\text{€ TOT. Costi REFEZIONE SCOLASTICA} / \text{n. utenti REFEZIONE SCOLASTICA}$	$\text{€ } 853.264,69 / 941$	€ 906,76
Provento medio per utente	$\text{€ Proventi REFEZIONE SCOLASTICA} / \text{n. utenti REFEZIONE SCOLASTICA}$	$\text{€ } 690.643,05 / 941$	€ 733,95

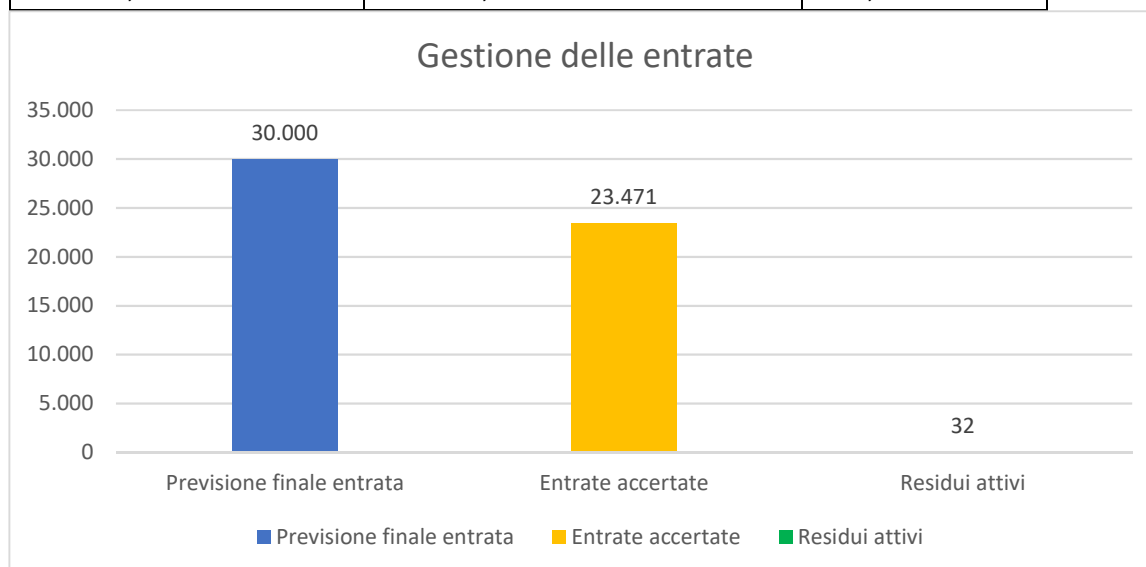
Centro di costo TRASPORTO SCOLASTICO

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Riscosso/Accertato:

€ 23.438,89 / € 23.470,89 = **99,86%**

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Residui attivi
€ 30.000,00	€ 23.470,89	€ 32,00



% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 1,18%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo: **€ 1.610,26**

Dettaglio Costi Diretti:

SPESE PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO	€ 134.414,04
---	---------------------

Tot. COSTI DIRETTI TRASPORTO SCOLASTICO: € 134.414,04

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): **€ 136.024,30**

Indici e Indicatori di Performance:

Indici

N. alunni scuole primarie: 623

N. alunni scuole secondarie di primo grado: 375

N. utenti TRASPORTO SCOLASTICO: 85

Indicatori

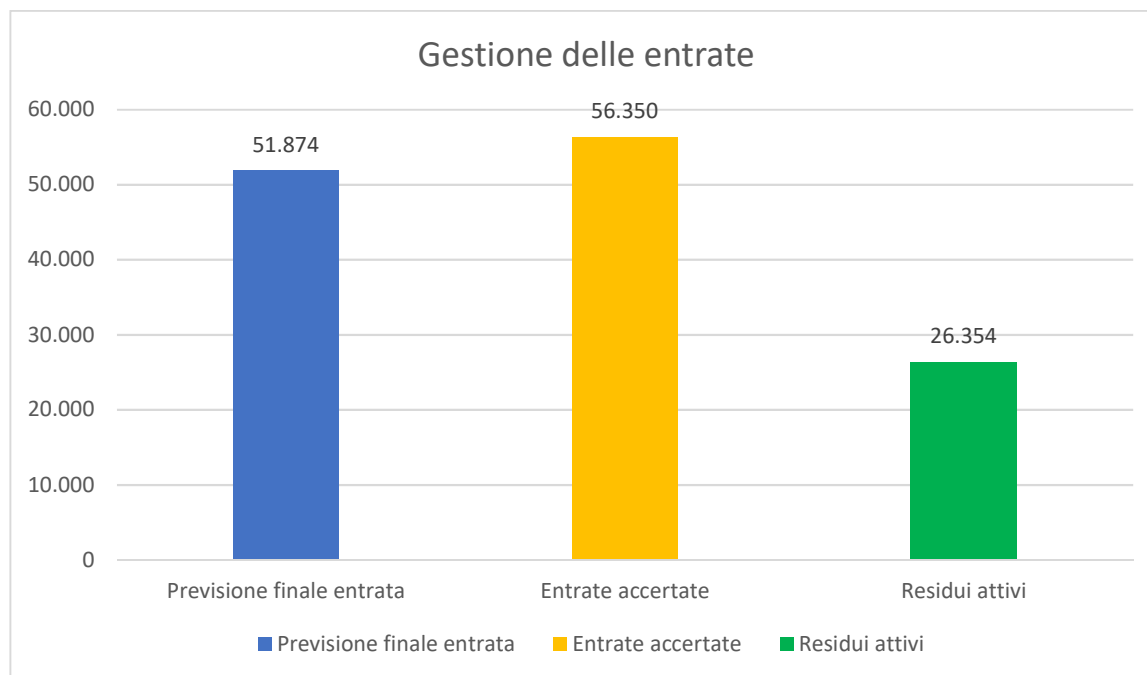
Grado di utilizzo della TRASPORTO SCOLASTICO: 8,52%

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi TRASPORTO SCOLASTICO	((€ Tot. Proventi TRASPORTO SCOLASTICO / € TOT. Costi TRASPORTO SCOLASTICO (PERSONALE +COSTI DIRETTI)) x 100	(€ 23.470,89/ € 136.024,30) x 100	17,25%
Costo medio per utente	€ TOT. Costi TRASPORTO SCOLASTICO / n. utenti TRASPORTO SCOLASTICO	€ 136.024,30/ 85	€ 1.600,29
Provento medio per utente	€ Proventi TRASPORTO SCOLASTICO / n. utenti TRASPORTO SCOLASTICO	€ 23.470,89/ 85	€ 276,13

Centro di costo IMPIANTI SPORTIVI

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Riscosso	Accertato-Riscosso
€ 51.874,00	€ 56.349,68	€ 29.995,27	€ 26.354,41



% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 5,78%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo: € 8.541,19

Dettaglio Costi Diretti:

RISCALDAMENTO	€ 35 410,00
CONTRIBUTO CONCESSIONARIO CAMPI DA CALCIO	€ 40.000,00
ILLUMINAZIONE	€ 25.962,81
MANUTENZIONE IMPIANTI	€ 7.219,41
CONSUMO ACQUA	€ 5.779,42
CUSTODIA	€ 16.295,30
PULIZIA PALESTRE	€ 8.493,35

Tot. COSTI DIRETTI IMPIANTI SPORTIVI: € 139.160,29

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): **€ 147.701,48**

Indici e Indicatori di Performance:

Indici

N° impianti sportivi di proprietà comunale in gestione diretta (Palestra Via Dalla Chiesa, Palestra Via Trieste, Palazzetto dello Sport, Campo Sportivo, Pista di Atletica/Campo da Rugby): 5

N. impianti sportivi in concessione (Campo da Calcio): 1

Ore settimanali di utilizzo degli impianti sportivi di proprietà comunale: 150

Indicatori di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi cdc IMPIANTI SPORTIVI	(€ Tot. Proventi cdc IMPIANTI SPORTIVI / € TOT. Costi cdc IMPIANTI SPORTIVI) x 100	(€56.349,68/ € 147.701,48) x 100	38,15%
Costo medio complessivo impianti sportivi comunale	Costo Totale CdC IMPIANTI SPORTIVI / N. impianti sportivi di proprietà comunale	€ 147.701,48/ 6	€ 24.616,91
Costo medio impianti sportivi comunale in gestione diretta	Costo Totale CdC IMPIANTI SPORTIVI (escluso l'impianto in concessione) / N. impianti sportivi di proprietà comunale in gestione diretta	€ 107.701,48 / 5	€ 21.540,30
Costo pro capite CdC IMPIANTI SPORTIVI	Costo Totale CdC IMPIANTI SPORTIVI / Popolazione residente	€ 147.701,48/ 14.889	€ 9,92

IMPIANTI A GESTIONE DIRETTA

PROVENTI:

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Riscosso	Accertato-Riscosso
€ 31.500,00	€ 35.975,68	€ 19.808,27	€ 16.167,41

Riscosso/Accertato: € 19.808,27/€ 35.975,68= 55,06%

Riscosso/Prev. Finale: € 19.808,27/€ 31.500,00 = 62,88%

COSTI:

RISCALDAMENTO	€ 35.410,00
ILLUMINAZIONE	€ 25.962,81
MANUTENZIONE IMPIANTI	€ 7.219,41
CONSUMO ACQUA	€ 5.779,42
CUSTODIA	€ 16.295,3
PULIZIA PALESTRE	€ 8.493,35

Tot. COSTI DIRETTI IMPIANTI SPORTIVI a gestione diretta: € 99.160,29

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi IMPIANTI SPORTIVI a gestione diretta	(€ Tot. Proventi IMPIANTI SPORTIVI a gestione diretta / € TOT. Costi IMPIANTI SPORTIVI a gestione diretta) x 100	(€ 35.975,68/€ 107.701,48) x 100	33,40 %

CAMPO DA CALCIO (IN CONCESSIONE)

PROVENTI:

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Riscosso	Accertato-Riscosso
€ 20.374,00	€ 20.374,00	€ 10.187,00	€ 10.187,00

Riscosso/Accertato: € 10.187,00 / € 20.374,00 = 50,00%

Entrate Accertate - Previsione finale Entrata = € 20.374,00 - € 20.374,00 = € 0,00

Riscosso - Previsione finale Entrata = € 10.187,00 - € 20.374,00 = - € 10.187,00

Accertato-Riscosso (Residui attivi) = € 20.374,00 - € 10.187,00 = € 10.187,00

L'ammontare rimanente è stato riscosso nei primi mesi dell'anno 2026.

COSTI:

CONTRIBUTO A SOSTEGNO DEL CONCESSIONARIO:

PROGRAMMATO	IMPEGNATO	RISORSE NON UTILIZZATE	PAGATO	RESIDUI PASSIVI
Previsione finale Spesa	Spese Impegnate	Previsione finale Spesa - Spese Impegnate	Pagato	Impegnato-pagato
€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

Impegni/Previsioni finali: € 40.000,00 / € 40.000,00 = 100,00%

Previsione finale Spesa - Spese Impegnate = € 40.000,00 - € 40.000,00 = € 0,00

Previsione finale Spesa - Pagato = € 40.000,00 - € 20.000,00 = € 20.000,00

Impegnato - Pagato (Residui attivi) = € 40.000,00 - € 20.000,00 = € 20.000,00

L'ammontare rimanente è stato pagato nei primi mesi dell'anno 2026.

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi CAMPO DA CALCIO in concessione	(€ Tot. Proventi CAMPO DA CALCIO / € TOT. Costi CAMPO DA CALCIO	(€ 20.374,00 / € 40.000) x 100	50,94 %

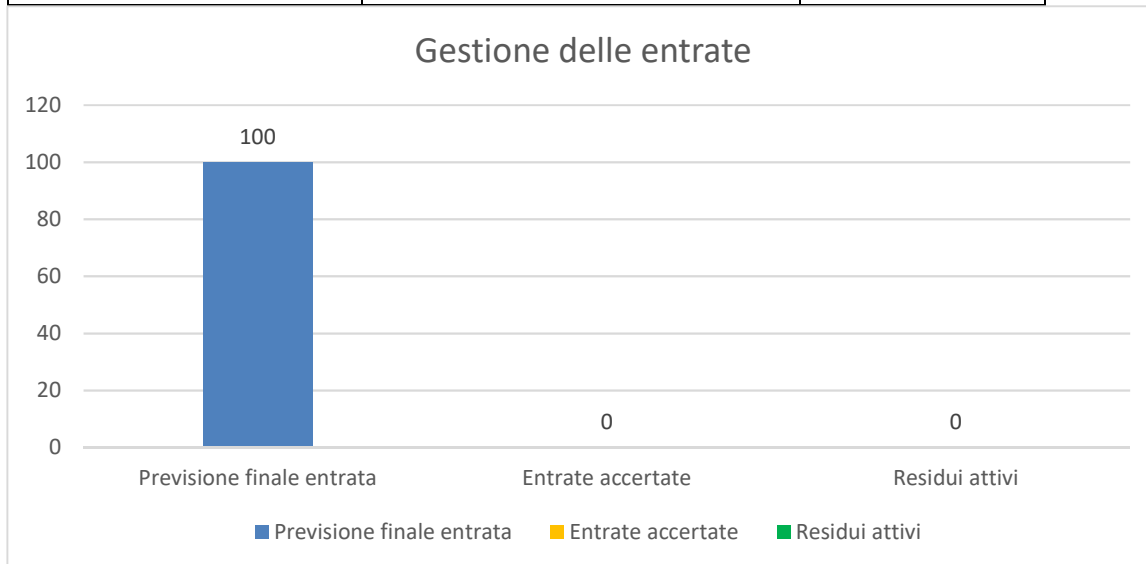
Centro di costo NAVETTA PER IL MERCATO

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Riscosso/Accertato:

€ 0,00 / € 0,00 = **0,00%**

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Residui attivi
€ 100,00	€ 0,00	€ 0,0



Il servizio di bus navetta costituisce iniziativa idonea garantire alla popolazione anziana o affetta da patologie che ne limitano la mobilità, che non abbiano la possibilità di usufruire dei propri mezzi di trasporto ed in assenza dei mezzi pubblici, di recarsi al mercato nei giorni di martedì e sabato.

Con delibera di Giunta Comunale n.ro 18 del 13/02/2023 sono state approvate le tariffe che si sostanziano come segue:

TARIFFA	GIORNALIERA	ANNUALE
INTERA	€ 1.00	€ 60.00
OVER 60	GRATUITO	GRATUITO
DISABILI/INVALIDI ≥ 65% + ACC.	GRATUITO	GRATUITO

% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 5,50%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo: **€ 1.610,26**

Dettaglio Costi Diretti:

COSTO ATTIVITA'	€ 27.663,31
-----------------	-------------

Tot. COSTI DIRETTI NAVETTA: € 27.663,31

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): € 29.273,57

Indici e Indicatori di Performance:

Indici

N. utenti/settimanali navetta: 37 (37 x 50 settimane = 1.850 utenti/annui) – le persone trasportate sono in media 27 al martedì e 10 al sabato; si specifica che le 10 persone del sabato sono le medesime del martedì.

N. corse/annue: 400 ovvero 4 alla settimana (martedì e sabato, andata e ritorno) per 50 settimane all'anno.

Indicatori

Utenti medi per corsa: $(37 \times 4 \times 50) / 400 = 18,5$

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi NIDO comunale	$((\text{€ Tot. Proventi navetta} / \text{€ Tot. Costi Navetta (PERSONALE + COSTI DIRETTI)}) \times 100$	$(\text{€ } 0 / \text{€ } 29.273,57) \times 100$	0%
Costo medio per utente	$\text{€ TOT. Costi navetta} / \text{n. utenti}$	$\text{€ } 29.273,57 / 1850$	€ 15,82
Provento medio per utente	$\text{€ Proventi navetta} / \text{n. utenti}$	$\text{€ } 0 / 1300$	€ 0

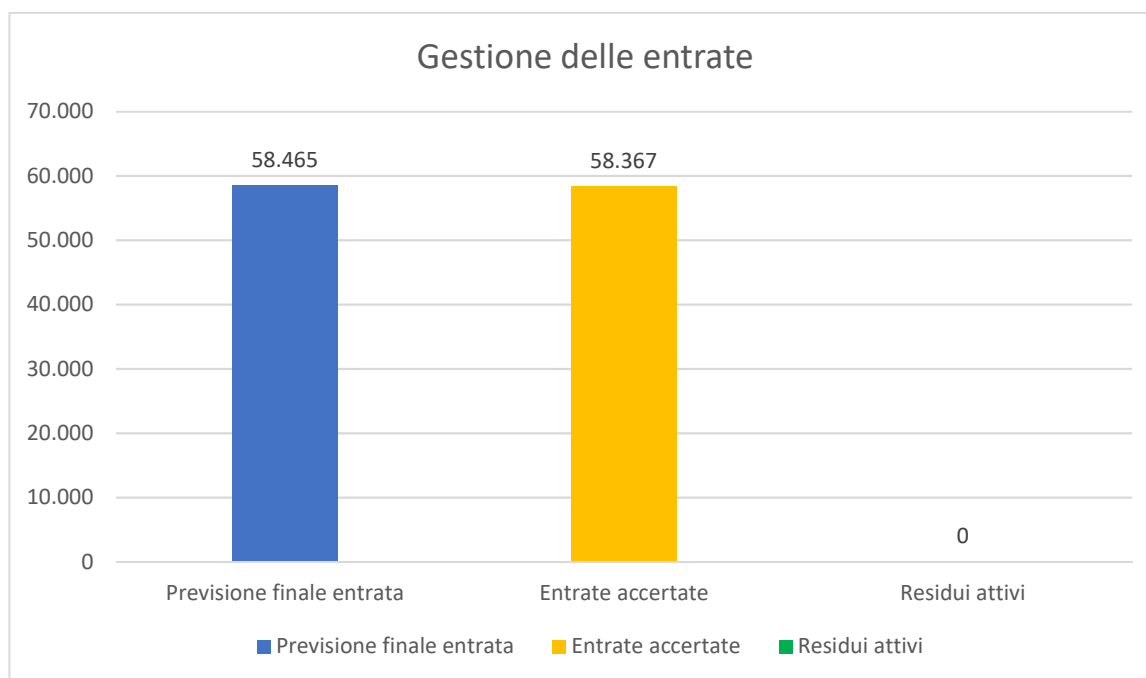
Centro di costo CENTRI ESTIVI

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Riscosso/Accertato:

€ 58.366,64 / € 58.366,64 = **100,00%**

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Riscosso	Accertato-Riscosso
€ 58.465,44	€ 58.366,64	€ 58.366,64	€ 0,00



% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 4,26%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo: € 3.830,23

Dettaglio Costi Diretti:

GESTIONE CENTRO ESTIVO	€ 63.068,13
PASTI	€ 17.557,06
ASSISTENZA DISABILI INSERITI	€ 5.460,00
ASSICURAZIONE INFORTUNI	€ 66,77

Tot. COSTI DIRETTI IMPIANTI SPORTIVI: € 86.151,96

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): **€ 89.982,19**

Indici e Indicatori di Performance:

Indici

N. alunni scuole dell'infanzia comunali: 264

N. alunni scuole primarie: 623

N. utenti centri estivi: 154

Indicatori

Grado di utilizzo della refezione scolastica: 17,36%

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi REFEZIONE SCOLASTICA	$((\text{€ Tot. Proventi CENTRI ESTIVI} / \text{€ TOT. Costi CENTRI ESTIVI (PERSONALE +COSTI DIRETTI)}) \times 100$	$(\text{€ } 58.366,64 / \text{€ } 89.982,19) \times 100$	64,86%
Costo medio per utente	$\text{€ TOT. Costi CENTRI ESTIVI} / \text{n. utenti CENTRI ESTIVI}$	$\text{€ } 89.982,19 / 154$	€ 584,30
Provento medio per utente	$\text{€ Proventi CENTRI ESTIVI} / \text{n. utenti CENTRI ESTIVI}$	$\text{€ } 58.366,64 / 154$	€ 379,00

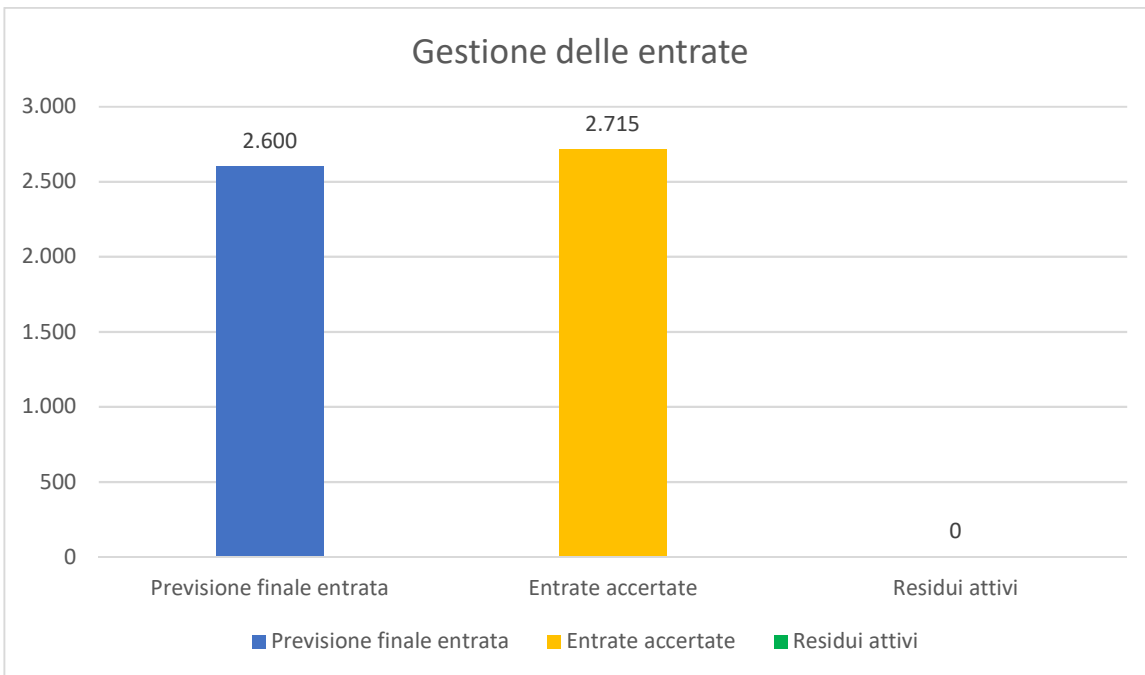
Centro di costo PESO PUBBLICO

Esame della gestione finanziaria delle Entrate:

Riscosso/Accertato:

€ 2.715,02/ € 2.715,02= **100,00%**

Previsione finale Entrata	Entrate Accertate	Riscosso	Accertato-Riscosso
€ 2.600,00	€ 2.715,02	€ 2.715,02	€ 0,00



% di Incidenza dei costi del personale sui costi totali del cdc: 20,66%

Totale dei costi del personale – quota parte personale amministrativo: € 1.718,93

Dettaglio Costi Diretti:

SPESE DI CUSTODIA	€ 937,34
SPESE SERVIZIO BANCOMAT	€ 170,19
ENERGIA ELETTRICA	€ 207,56
MANUTENZIONE E VERIFICA METRICA	€ 1.875,14
MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 829,60
ACQUISTO NUOVO IMPIANTO (AMMORT IN 5 ANNI DAL 2022)	€ 2.581,52
	€ 6.601,35

Tot. COSTI DIRETTI PESO PUBBLICO: € 6.601,35

Costi totali del CDC (costi diretti + personale): **€ 8.320,28**

Indici di Performance:

Indici

N. pesate: 515

Indicatore di Controllo di Gestione	Formula (Descrizione indici)	Formula (Valore Indici)	Risultato
% di copertura costi REFEZIONE SCOLASTICA	$((\text{€ Tot. Proventi PESO PUBBLICO} / \text{€ TOT. Costi PESO PUBBLICO (PERSONALE +COSTI DIRETTI)}) \times 100$	$(\text{€ } 2.715,02 / \text{€ } 8.320,28) \times 100$	32,63%
Costo medio per utente	$\text{€ TOT. Costi PESO PUBBLICO} / \text{n. pesate PESO PUBBLICO}$	$\text{€ } 8.320,28 / 515$	€ 16,16
Provento medio per utente	$\text{€ Proventi PESO PUBBLICO} / \text{n. pesate PESO PUBBLICO}$	$\text{€ } 2.715,02 / 515$	€ 5,27

Obiettivi Gestionali

Parte integrante del Controllo di Gestione è il monitoraggio dell'andamento degli obiettivi gestionali di miglioramento e sviluppo attribuiti a ciascun Centro di Responsabilità del Comune di Volpiano.

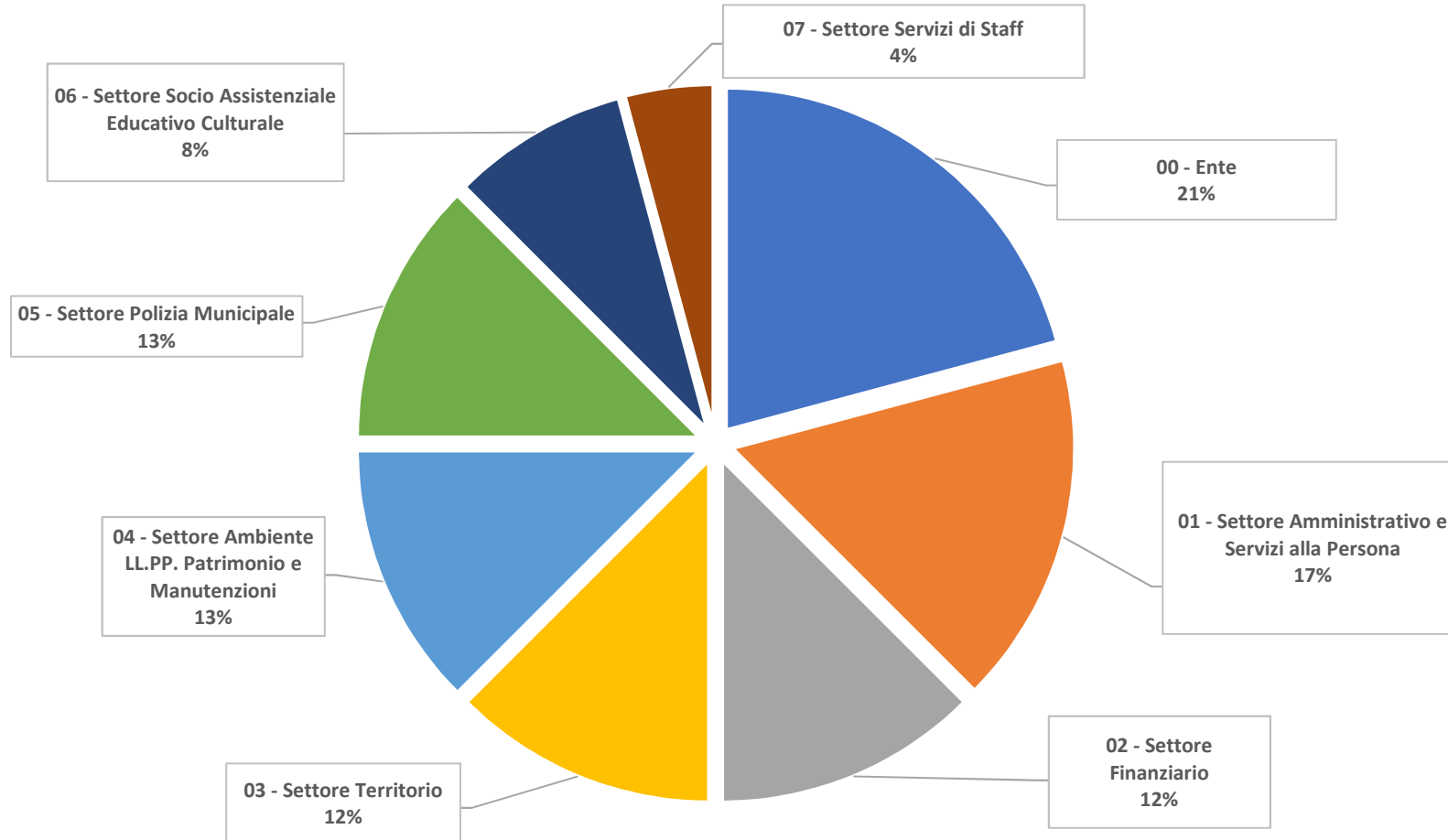
Per l'anno 2025 l'Ente ha perseguito gli obiettivi pianificati ed inseriti all'interno della Sezione 2.2 del Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2025-27 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 24/03/2025. Gli stessi, sono stati rendicontati all'interno della **Relazione sulla Performance per l'anno 2025 approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 54 del 28/05 2026**

Di seguito presentiamo l'analisi aggregata dei risultati raggiunti; nell'**Allegato 2** si riporta la sintesi grafica del raggiungimento di ciascun obiettivo gestionale e si rimanda ai documenti sopra citati per ogni approfondimento di dettaglio.

Complessivamente gli obiettivi gestionali per l'anno 2025 sono 22 così distribuiti fra i diversi Settori dell'Ente:

00 - Ente ovvero gli obiettivi che coinvolgono tutti i settori	5
01 – Settore Amministrativo e servizi alla persona	4
02 – Settore Finanziario	3
03 - Settore Territorio	3
04 – Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni	2
05 – Settore Polizia Municipale	2
06 – Settore Socio assistenziale ed educativo culturale	2
07 – Settore Servizi di staff	1

Percentuale obiettivi per settore



■ 00 - Ente

■ 03 - Settore Territorio

■ 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale

■ 01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona

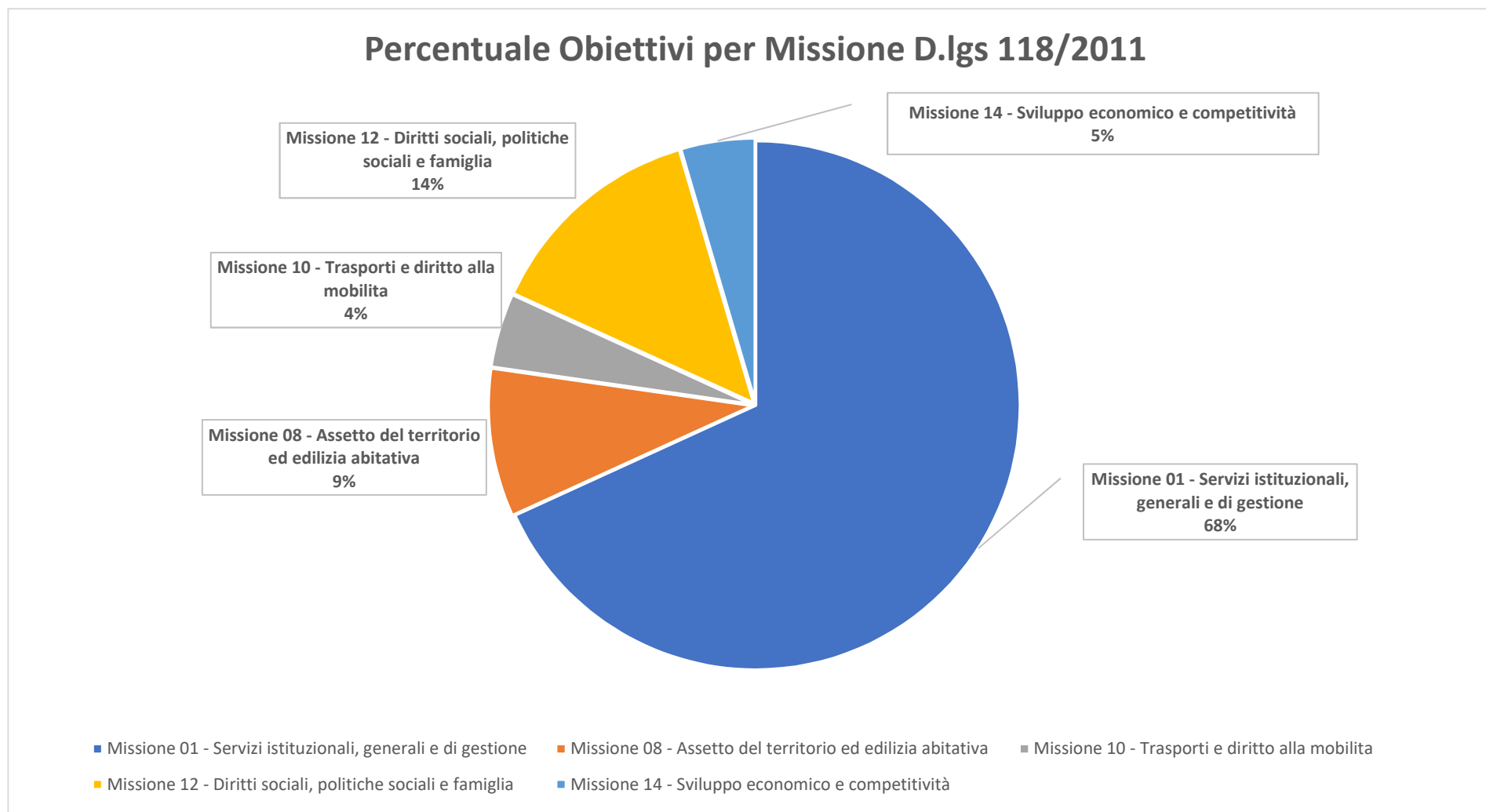
■ 04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni

■ 07 - Settore Servizi di Staff

■ 02 - Settore Finanziario

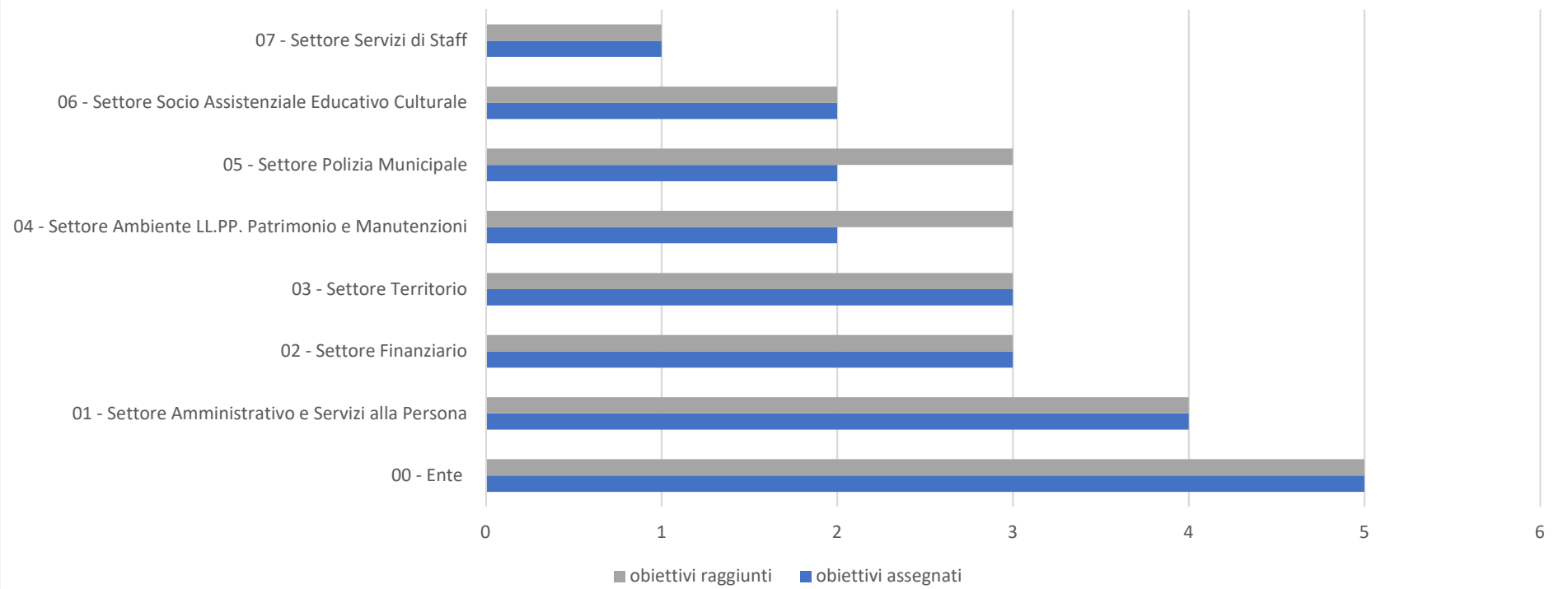
■ 05 - Settore Polizia Municipale

Per quanto riguarda l'attribuzione alle Missioni e Programmi del D.Lgs. 118/2011, la distribuzione percentuale è la seguente:



Alla data del **31 dicembre 2025**, tutti i 22 obiettivi gestionali complessivi assegnati ai Responsabili di Settore sono stati raggiunti:

Numero obiettivi raggiunti per settore/ente



Allegato 1

Centri di Costo Anno 2025



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
101 - Organi Istituzionali									
CDR									
01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona									
Missione									
01 - Servizi Istituzionali, generali e di gestione									
Programma									
01 - Organi Istituzionali									
Finalità									
Stakeholder									
Cittadini									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
B01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
B09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
B82 - Costo della politica (totale lordo cedolini Giunta + Consiglio)	0	100.000	142.795,56	100.000	100.000				
B88 - N. convocazioni Consiglio Comunale	0	7	5	7	7				
B90 - N. convocazioni Giunta Comunale	0	65	74	65	65				
B91 - N. Delibere Consiglio	0	73	63	73	73				
B92 - N. Delibere Giunta	0	180	192	180	180				
B95 - N. follower profilo X istituzionale	0	477	478	477	477				
B97 - N. scritti relettate comunali	0	2.460	3.146	2.460	2.460				
D46 - Costo Totale CdC Organi Istituzionali	0	370.077,58	352.760,18	344.161,94	330.162,72				
D47 - N. unità operative CdC Organi Istituzionali	0	1,48	1,48	1,25	1,25				
Indicatori di Performance									
Indicatore	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KPI18 - Co-partecipazione ai vertici (097 - N. iscritti risultato consuntivo/001 - Popolazione residente)*100	0	16,41	21,13	4,72	??				
KPI18 - Follower profilo X istituzionale su popolazione (095 - N. follower profilo X istituzionale/001 - Popolazione residente)*100	0	3,18	3,21	0,03	-)				
KPI40 - % personale del CdC CdC Organi Istituzionali (087 - N. unità operative CdC Organi Istituzionali/001 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	2,42	2,43	0,01	-)				
Efficienza									
KPI19 - Incidenza costo della politica sugli atti (082 - Costo della politica (totale lordo cedolini Giunta + Consiglio)/(092 - N. Delibere Giunta + 091 - N. Delibere Consiglio)	0	395,26	559,98	164,72	??				
KPI29 - Costo unitario medio di Consiglio Comunale e Giunta Comunale (040 - Costo totale CdC Organi Istituzionali)/(048 - N. convocazioni Consiglio Comunale + 049 - N. convocazioni Giunta Comunale)	0	5.139,97	4.460,32	674,65	?				
KPI39 - Costo pro-capite CdC Organi Istituzionali (046 - Costo Totale CdC Organi Istituzionali/001 - Popolazione residente)	0	24,68	23,69	0,99	-)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Delta di tempo 04/05/2026	Costo
Franco CAGNA	e x D4	Funzionari amministrativi	20	1.872	374,40	1.769	353,80	20,60	13.020,04
Ezio NALDI	B	Segretario Generale	50	850	425	99,5	497,50	-72,50	6.7857,64
Mariella FERRERO	e x C5 + 1 d ff	Istruttore Amministrativo	7	1.872	131,04	1.657	115,99	15,05	2.892,92
Filipa SATALUNO	e x C1	Istruttore Amministrativo Contabile	1	1.872	18,72	1.432	14,32	4,40	344,55
Gigliola RICCHETTA	e x C5 + 1 d ff	Istruttore Amministrativo	1	1.872	18,72	1.232	12,32	6,40	400,02
Jennifer GIULIARANO	e x C1 + 1 d ff	Istruttore Amministrativo	85	1.872	1.591,20	1.569	1.333,65	257,55	29.655,85
Laura DELMASTRO	e x C1	Istruttore Amministrativo	11	1.872	205,92	55,5	61,05	144,87	1.444,30
Totale dei costi del personale									115.625,33

1/2

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
B.2.01.01.01.001.100.10000 CONTRIBUTO STABILITÀ TITOLI DI CONCORSO MAGGIORI ONERI INCREMENTI INDEBITATI DI FUNZIONE AMMINISTRATIVI (ART. 1 COMMA DAL 583 AL 587 DELLA LEGGE 238/2021)	100	62.964	62.106,18	62.654,59	0
B.2.01.01.02.004.340.36999 CONTRIBUTO DALLA CITTÀ METROPOLITANA DI TORINO PER VALORIZZAZIONE STORIA LOCALE IN OCCASIONE SO ANNIVERSARIO DELLA LIBERAZIONE	100	0	1.000	1.000	1.000
Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.01.1.01.01.001.001.70.10999 R.A.P. SU AMMINISTRATIVI AMMINISTRATORI	100	12.230	12.230	12.053,36	11.931,96
U.01.01.1.01.01.001.009.30.201 SPESE DI RAPPRESENTANZA	100	1.165	1.265	1.192,11	721,80
U.01.01.1.01.01.001.001.20.2099 SPESE DI FONDIRAMBI TOGLIO ORGANI ISTITUZIONALI	100	9,18	2,518	2.054,48	2.054,48
U.01.01.1.01.01.001.001.30.10999 RENDITA AL SINDACATO ASSOCIAZIONE CONSIGLIERI CU	100	143.045,56	143.045,56	140.915	140.075,42
U.01.01.1.01.01.002.30.101 RENDITE TRIC PER PREMIAZIONE AMMINISTRATORI	100	17.880	17.880	15.687,08	14.251,37
U.01.01.1.01.01.002.340.3015 SPESE DI MANTENIMENTO FONDIRAMBI TOGLIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (gestione uffici)	10	510	414	414	277,51
U.01.01.1.01.01.002.340.3015 SPESE DI MANTENIMENTO FONDIRAMBI TOGLIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (gestione uffici)	10	550	550	550	424,69
U.01.01.1.01.01.002.340.3015 SPESE DI MANTENIMENTO FONDIRAMBI TOGLIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (gestione uffici)	10	570	570	570	372,57
U.01.01.1.01.01.002.340.3015 SPESE DI MANTENIMENTO FONDIRAMBI TOGLIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (gestione uffici)	10	20	20	20	5,37
U.01.01.1.01.01.11.002.340.3015 SPESE DI MANTENIMENTO FONDIRAMBI TOGLIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (servizi di pulizia)	10	2.131,50	2.196,50	1.993,33	1.833,94
U.01.01.1.01.01.09.008.340.3015 SPESE DI MANTENIMENTO FONDIRAMBI TOGLIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (mantenimento ordinaria manutenzione ordinaria)	10	213	213	193,12	183,53
U.01.01.1.01.01.09.008.340.3015 FONDO PER LE SPESE DI MANTENIMENTO DI FINE FIANZIO DEL SERVIZIO	100	2.100	2.100	0	0
U.01.01.1.01.02.09.008.340.3015 SPESE PER CONSUMI COMUNICAZIONE Istituzionali	100	14.000	14.000	13.993,60	12.827,60
U.01.01.1.01.02.09.008.360.30099 QUOTE ASSOCIATIVE (ANCI, ACQUE, LEGA AUTONOME, ECC)	100	5.600	5.243,86	5.243,86	5.243,86
U.01.01.1.04.01.001.30.102 RENDITE QUOTA DI CONTRIBUTO ASSOCIATIVI PER MANIFESTAZIONI E CELEBRAZIONI LOCALI	100	12.000	12.000	12.000	12.000
U.01.01.1.09.001.001.30.102 RENDITE QUOTA DI CONTRIBUTO ASSOCIATIVI PER INCREMENTI FONDIRAMBI TOGLIO AMMINISTRATIVI (NON DOTATI)	100	13.242	13.242	13.242	0
U.01.01.1.04.01.001.70.10999 CONTRIBUTO PER VALORIZZAZIONE STORIA LOCALE IN OCCASIONE SO ANNIVERSARIO DELLA LIBERAZIONE (P.F. BIRTELLA - 480 CONTRIBUTO)	100	0	1.000	1.000	1.000
Totale dei costi diretti		226.175,06	228.487,92	221.121,94	203.254,10
Costi indiretti					
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto			
Costi indiretti	0	0			
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	370.077,58	Costo effettivo	352.760,18		
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OGGETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di
Responsabilità

Centro di Costo					
102 - Segreteria					
CDR					
01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona					
Missione					
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma					
02 - Segreteria generale					
Finalità					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
D01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
D09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
D91 - N. Delibere Consiglio	0	73	63	73	73
D92 - N. Delibere Giunta	0	180	192	180	180
D93 - N. Determinazioni Dirigenziali	0	2.143	2.098	2.143	2.143
Q20 - N. atti sottoposti a controllo interno	0	250	149	150	150
Q21 - N. atti sottoposti a controllo interno che non presentano anomalie	0	239	149	150	150
Q23 - N. contratti di appalto stipulati dal servizio Segreteria Generale	0	12	13	12	12
Q24 - N. do mande di accesso agli atti pervenute da cittadini e vase	0	1	7	1	1
Q25 - N. do mande di accesso agli atti pervenute da cittadini ricevute	0	1	7	1	1
Q26 - N. do mande di accesso agli atti pervenute da consiglieri evase	0	5	0	5	5
Q27 - N. do mande di accesso agli atti pervenute da consiglieri ricevute	0	5	0	5	5
Q37 - N. sedute di controllo di regolarità amministrativa previste dal regolamento	0	2	2	2	2
Q38 - N. sedute di controllo successivo di regolarità amministrativa effettuate	0	2	2	2	2
B98 - Costo Totale CdC Segreteria Generale	0	399.788,35	328.726,05	297.538,70	297.541,04
B99 - N. unità operative CdC Segreteria Generale	0	4,81	3,50	4,81	4,81

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KPI 41 - Tasso di evasione accesso agli atti (Consiglio Comunale) (026 - N. domande di accesso agli atti pervenute da consiglieri evase/027 - N. domande di accesso agli atti pervenute da consiglieri ricevuti)*100	0	100	0	100	??
KPI 42 - Tasso evasione accesso agli atti cittadini (025 - N. domande di accesso agli atti pervenute da cittadini ricevuti/24 - N. domande di accesso agli atti pervenute da cittadini evase)*100	0	100	100	0	:-)
KPI 64 - N. contratti di appalto stipulati dal servizio Segreteria Generale (23 - N. contratti di appalto stipulati dal servizio Segreteria Generale)	0	12	13	1	:-)
KPI 66 - Rispetto realizzazione sedute controllo successivo di regolarità amministrativa (038 - N. sedute di controllo successivo di regolarità amministrativa effettuate/037 - N. sedute di controllo di regolarità amministrativa previste dal regolamento)*100	0	100	100	0	:-)
KPI 67 - Tasso di regolarità amministrativa atti sottoposti a controllo interno (021 - N. atti sottoposti a controllo interno che non presentano anomalie/020 - N. atti sottoposti a controllo interno)*100	0	95,60	100	4,40	:-)
KPI 72 - % personale dedicato CdC Segreteria Generale (009 - N. unità operative CdC Segreteria Generale/D09 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	7,89	5,74	2,15	??
Efficienza					
KPI 27 - Atti medi per addetto Segreteria (092 - N. Delibere Giunta/091 - N. Delibere Consiglio/099 - N. unità operative CdC Segreteria Generale)	0	52,60	72,86	20,26	??
KPI 73 - Costo pro-capite CdC Segreteria Generale (098 - Costo Totale CdC Segreteria Generale/D01 - Popolazione residente)	0	26,66	22,08	4,58	?

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Debita di tempo 05/05/2026	Costo
Franco CACIÀ	ex D4	Funzionario amministrativo	21	1.872	393,12	1.769	371,49	21,63	13.671,06
Mariella FERRERO	ex C5 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	80	1.872	1.497,60	1.657	1.325,60	172	33.061,93
Totale dei costi del personale									157.552,21

1/3

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Debita di tempo 05/05/2026	Costo
Alessia FRANCO	ex C5	Istruttore Amministrativo	60	1.768	1.060,80	1.453	871,80	189	22.217,43
Maria GIULIA TAMBURIN	ex C3	Istruttore Amministrativo	10	187,20	187,20	127	60,20	3,691,59	
Gigliola RICETTA	ex C5 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	99	1.872	1.853,28	1.232	1.219,68	633,60	39.601,99
Elaine SATALINO	ex C1	Istruttore Amministrativo Contabile	99	1.872	1.853,28	1.432	1.417,68	435,60	34.110,13
Jennifer GIGLIARANO	ex C1 + 10 diff	Istruttore Amministrativo	5	187,20	93,60	1.569	78,45	15,15	1.744,46
Luana DEL NASTRO	ex C1	Istruttore Amministrativo	72	1.872	1.347,84	555	399,60	948,24	9.453,61
Totale dei costi del personale									157.552,21

Preventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.3.0.1.02.01.999.440.44009 RIMBORSO SPESE PER IDOTIFICHE	100	2.000	2.000	1.326,61	1.320,73
E.3.0.1.02.01.032.412.41209 DIRITTI DI SEGRETARIA - UFFICIO SEGRETARIA -	100	16,650	16,650	2,577	2,577
E.3.0.1.02.01.033.413.41309 RIMBORSO STAMPATI STRUTTURAZIONE CONTRATTI	100	50	50	27	27

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.01.02.1.01.01.02.006.130.3008 ACQUISTO BENI DI CONSUMO (materiali informatici)	100	2.500	2.500	2.498,24	2.148,24	
U.01.02.1.01.01.02.011.130.3009 ACQUISTO BENI DI CONSUMO (spese alimentari)	100	2.000	3.350	2.955,45	2.955,45	
U.01.02.1.01.01.02.009.130.3010 ACQUISTO BENI DI CONSUMO (utensili (materie plastiche) di consumo s.n.c.)	100	2.200	2.200	902,06	888,08	
U.01.02.1.01.01.02.009.130.3011 SPESE PER FESSE NAZIONALI SOLIDARITA' CALI	100	1.800	1.800	1.329,10	1.329,10	
U.01.02.1.01.01.02.009.130.3012 SPESE PER MANIFESTAZIONI COLLETTIVE LOCALI	100	1.000	1.000	700	700	
U.01.02.1.01.02.09.001.340.3013 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (telefono fisso)	50	2.500	2.700	2.070	1.987,57	
U.01.02.1.01.02.09.006.340.3015 SPESE DI MANUTENIMENTO/DEMANUTIZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE E PERIFERIE HARDWARE	100	2.500	2.500	1.706,54	1.706,54	
U.01.02.1.01.02.09.004.340.3013 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (energia elettrica)	50	2.750	2.750	2.750	2.123,46	
U.01.02.1.01.02.09.006.340.3014 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (energia elettrica)	50	2.850	2.850	2.850	1.862,85	
U.01.02.1.01.02.09.008.340.3015 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (consumo acqua)	50	100	100	100	26,84	
U.01.02.1.01.02.09.009.340.3016 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (utenze e consumi per altri servizi s.n.c.)	100	1.000	1.000	532,35	524,98	
U.01.02.1.01.02.13.000.340.3017 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (Servizi di pulizia)	50	10.657,50	10.982,50	9.966,67	9.169,71	
U.01.02.1.01.02.09.008.340.3017 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (Manutenzione ordinaria e riparazione immobili)	50	1.065	1.065	965,58	917,64	
U.01.02.1.01.02.13.004.350.3011 ACQUISTO DI SERVIZI (segreteria AS)	100	1.000	500	243,39	243,39	
U.01.02.1.01.02.13.000.340.3019 SPESE PER RIMBORSI NOTIFICHE	100	100	100	0	0	
U.01.02.1.01.02.07.008.350.3017 SPESE PER RICEVIMENTO ATTREZZATURE	100	5.500	4.256	4.251,57	5.539,45	
U.01.02.1.01.02.16.000.340.3019 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (Spese postali)	100	8.000	10.700	6.174,10	5.302,19	
U.01.02.1.01.02.19.004.340.3020 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (Servizi di assistenza agli utenti SPESE)	100	21.750	19,750	18.142,68	17.118,79	
U.01.02.1.01.02.19.006.340.3021 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (Servizi di sicurezza sistemi informatici)	100	1.000	0	0	0	
U.01.02.1.01.01.01.002.130.2006 ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI PERIODICI E PUBBLICAZIONI USUO DEGLI UFFICI (acquisto libri per pubblicazioni)	100	800	800	0	0	
U.01.11.02.01.02.001.840.271999 AFFIDAMENTO TASSA DI PROPRIETA' AUTOVICOLI IN DOTAZIONE AL SERVIZIO	100	220	220	103,20	103,20	
U.01.11.01.01.02.002.790.270999 SPESE ACQUISTO CARBURANTE AUTOVICOLI	100	1.000	250	250	66,45	
U.01.11.01.02.09.001.800.2701 ONERI PER LA GESTIONE DEGLI AUTOVICOLI	100	1.060	1.060	200	200	
U.01.11.10.04.01.001.800.3001 ONERI PER ASSICURAZIONI	100	500	316,14	315,79	315,79	
U.01.02.1.01.01.01.001.130.3009 ACQUISTO BENI DI CONSUMO (carte, cancelleria e stampati)	100	4.500	5.500	4.381,04	4.381,04	
U.01.01.1.01.02.02.000.300.2999 SPESE PER PARTECIPAZIONI A CONFERENZE E INCONTRI	100	270	0	0	0	
U.01.02.1.01.02.09.005.130.2209 ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI PERIODICI E PUBBLICAZIONI USUO DEGLI UFFICI (abbonamenti ai libri)	100	9.800	9.689,55	9.689,32	9.689,32	
U.01.02.1.01.02.09.000.340.3012 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (telefono mobile)	100	1.200	700	215	82,84	
U.01.02.1.01.02.11.006.340.3009 SPESE PER UTILI INFRASTRUTTURE E SERVIZI	100	4.000	16.121,89	0	0	
U.01.02.1.01.02.11.005.340.3009 SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E CONSULENZE	100	15.800	34.864,95	29.287	6.997,60	
U.01.02.1.01.02.09.006.20.1811 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO ARCHIVIO COMUNALE - consumo energia elettrica	100	300	500	500	181,54	
U.01.02.1.01.02.09.004.20.1819 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO ARCHIVIO COMUNALE - consumo energia elettrica	100	2.000	2.000	2.000	1.306,08	
U.01.02.1.04.05.04.001.130.21999 CONTRIBUI E QUOTE ASSOCIATIVE PER UTILI INFRASTRUTTURE E SERVIZI	100	1.200	1.350	1.350	1.350	
U.01.02.1.01.01.01.001.130.2010 SPESE PER FESSE NAZIONALI SOLIDARITA' CALI MANIFESTAZIONI - RIMBORSI	100	500	500	190	190	
U.01.06.1.10.04.09.000.800.3008 ONERI PER LE ASSICURAZIONI (costo della polizza Infortuni)	100	11.500	10.400	10.400	10.400	
U.01.02.1.04.03.02.001.20.21999 QUOTA DI PARTECIPAZIONE A S.A.T. S.C.A.L.	100	3.650	3.160	3.000	3.000	
U.01.02.1.01.02.16.001.70.2905 SPESE PER GARE DI APPALTO CONTRIBUTO ANAC	100	0	150	70	70	
U.01.02.1.04.01.02.005.300.21999 TRASFERIMENTO ALLA STRUTTURAZIONE APPALTI (I.E.T.) SPESE PER GARE DI APPALTO	100	0	400	0	0	
Totale dei costi diretti			128.632,50	157.456,03	120.089,08	90.078,08

2/3

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	399.788,35	Costo effettivo	328.726,05
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo						
103 - Ragioneria						
CDR						
02 - Settore Finanziario						
Missione						
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Programma						
03 - Gestione economica finanziaria programmazione provvedimenti						
Finalità						
Stakeholder						
Amministratori, clienti interni, cittadini ed imprese						
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027	
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995	
002 - Importo totale spese correnti	0	14.039.732,42	15.746.070,46	14.031.514,99	14.205.939,54	
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61	
010 - N. mesi dell'anno	0	12	12	12	0	
048 - N. delibere variazioni di DUP	0	30	30	30	30	
009 - n. fatture di ve rdite e corrispettivi emessi	0	570	616	570	570	
020 - n. operazioni rilevate	0	9.900	10.781	9.900	9.900	
026 - n. fatture accettate o rifiutate entro il settimo giorno dall'arrivo al protocollo	0	2.450	2.636	2.450	2.450	
027 - n. fatture pervenute	0	2.500	2.736	2.500	2.500	
028 - n. fatture liquidate entro almeno 5 giorni dalla scadenza	0	2.250	2.147	2.250	2.250	
029 - n. fatture da liquidare	0	2.500	2.582	2.500	2.500	
049 - 5 pese finali stanziati (Titolo I II e III)	0	16.469.161,62	25.363.808,47	17.622.314,99	15.353.039,54	
050 - 5 pese finali impegnate (Titolo I II e III)	0	16.500.000	16.231.876,33	16.500.000	16.500.000	
051 - Entrate finali accertate (Titolo I II III IV e V)	0	15.100.000	16.881.416,28	15.100.000	15.100.000	
052 - Entrate finali stanziati (Titolo I II III IV e V)	0	15.736.464,89	19.594.648,92	17.665.954,10	15.400.261,15	
055 - Costo Totale CDC Ragioneria	0	66.7614,53	610.660,77	460.230,83	460.956,41	
056 - Importo accertamenti di competenza	0	16.800.000	18.901.649,14	16.800.000	16.800.000	
066 - Importo spese correnti impegnate di competenza	0	12.000.000	12.745.863,53	12.000.000	12.000.000	
069 - Importo spese correnti stanziati di competenza	0	14.039.732,42	15.746.070,46	14.031.514,99	14.205.939,54	
070 - Importo totale riscosso di competenza	0	15.000.000	15.943.106,28	15.000.000	15.000.000	
078 - Ritardo medio dei pagamenti ponderato in base all'importo delle fatture (unità di misura: giorni) - FP	0	-15	-19,82	-15	-15	
081 - N. mandati emessi	0	5.100	5.150	5.100	5.100	
084 - N. obiettivi assegnati da DUP a società/organismi partecipati verificati con individuazione di scostamento	0	5	5	5	5	
085 - N. obiettivi assegnati a società/organismi partecipati complessivamente verificati	0	5	5	5	5	
089 - N. report annuali medi esaminati per società partecipata	0	1	1	1	1	
091 - N. reversali d'incasso emesse	0	14.500	14.728	14.500	14.500	
099 - N. totale di Programmi Bilancio di Previsione	0	40	40	40	40	
004 - N. unità operative CDC Ragioneria	0	5	5	5	5	
005 - N. delibere variazioni di Bilancio di Previsione	0	30	30	30	30	

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP174 - Capacità programmatica dell'Ente (005 - N. delibere variazioni di Bilancio di Previsione+048 - N. delibere variazioni di DUP)+009 - N. totale di Programmi Bilancio di Previsione)100	0	150	150	0	:)
KP200 - Periodicità con riferimento alle società partecipate (089 - N. report annuali medi esaminati per società partecipate) 020 - N. mesi dell'anno)100	0	8,33	8,33	0	:)
KP200.06 - Efficacia dei servizi fiscali (02009 - n. fatture di vendite e corrispettivi emessi/02020 - n. operazioni rilevate)*100	0	5,76	5,71	0,05	:)
KP206 - Tasso di scostamento obiettivi assegnati a società/organismi partecipati (084 - N. obiettivi assegnati da DUP a società/organismi partecipati verificati con individuazione di scostamento) /085 - N. obiettivi assegnati a società/organismi partecipati complessivamente verificati)*100	0	100	100	0	:)



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di
Responsabilità

Centro di Costo					
104 - Tributi					
CDR					
02 - Settore Finanziario					
Missione					
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma					
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Finalità					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto		
				2026	2027
D01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
D09 - N. unità operative dell'ente	0	61	61	61	61
D13 - N. ore lavorative settimanali	0	36	0	36	0
D76 - Importo accertato entrate proprie	0	14.065.535,69	15.531.375,60	14.053.654,10	14.231.661,15
D77 - Importo riscosso entrate proprie	0	13.500.000	13.326.869,81	13.500.000	13.500.000
D12 - Costo Totale CdC Tributi	0	608.123,31	506.230,98	480.144,92	480.146,51
D13 - Importo accertato titolo I entrate tributarie	0	10.000.000	11.286.436,72	10.000.000	10.000.000
D14 - Importo accertato crediti tributari	0	3.200.000	3.579.121,60	3.200.000	3.200.000
D15 - Importo crediti tributari iscritti a ruolo procedure coattive	0	275.323	280.678,63	275.323	275.323
D17 - Importo totale riscosso residui attivi extra tributarie	0	450.000	553.171,09	450.000	450.000
D18 - Importo totale riscosso residui attivi tributari	0	1.050.000	892.444	1.050.000	1.050.000
D20 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie	0	10.542.365,90	10.849.724,37	10.526.328,57	10.510.291,23
D27 - Importo totale avvia accertamento IMU TASI	0	150.000	630.844,60	150.000	150.000
D37 - Importo totale residui attivi tributari	0	1.900.000	2.304.034,65	1.900.000	1.900.000
D45 - N. contribuenti assistiti allo Sportello per il calcolo IMUTASI	0	2.633	3.720	2.633	2.633
D46 - N. avvisi accertamento emessi IMU	0	620	750	620	620
D53 - N. contribuenti complessivi	0	9.839	9.886	9.839	9.839
D72 - N. ore di apertura settimanale sportello entrate tributi	0	13	13	13	13
D82 - N. totale contribuenti irregolari IMU	0	620	750	620	620
D84 - N. totale contribuenti IMU	0	9.690	9.752	9.690	9.690
D89 - N. unità operative CdC Tributi	0	3	3	3	3
H71 - Importo totale residui attivi extra tributarie	0	1.500.000	1.548.277,34	1.500.000	1.500.000

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP214 - Tasso di accessibilità dello Sportello Tributi (D72 - N. ore di apertura settimanale sportello entrate tributi) / D13 - N. ore lavorative settimanali)*100	0	36,11	0	36,11	??
KP220 - Contribuenti IMUTASI assistiti nel calcolo allo Sportello tributi (D45 - N. contribuenti assistiti allo Sportello per il calcolo IMUTASI) / D84 - N. totale contribuenti IMU)*100	0	27,17	38,15	10,98	??
KP224 - Incidenza avvisi accertamento e messi IMU (D46 - N. avvisi accertamento emessi IMU) / D84 - N. totale contribuenti irregolari IMU)*100	0	100	100	0	:-)
KP262 - % perso rate deducibile CdC Tributi (D89 - N. unità operative CdC Tributi) / D09 - N. unità operative dell'ente)*100	0	4,92	4,92	0	:-)
Efficienza					
KP006 - Capacità di riscossione entrate proprie (D77 - Importo riscosso entrate proprie) / D76 - Importo accertato entrate proprie)*100	0	95,88	85,81	10,17	?
KP217 - Tasso recupero economie micro crediti tributari (D15 - Importo crediti tributari iscritti a ruolo procedure coattive) / D14 - Importo accertato crediti tributari)*100	0	8,60	7,84	0,76	:-)
KP221 - Contribuenti medi per addetto (D13 - N. contribuenti complessivi) / D09 - N. unità operative CdC Tributi	0	3.279,67	3.295,33	15,66	:-)
KP235 - Efficienza della riscossione crediti esigibili tributari (D18 - Importo totale riscosso residui attivi tributari) / D37 - Importo totale residui attivi tributari)*100	0	55,26	38,73	16,53	??
KP236 - Efficienza della riscossione crediti esigibili extra tributarie (D17 - Importo totale riscosso residui attivi extra tributarie) / D37 - Importo totale residui attivi tributari)*100	0	30	35,73	5,73	?
KP241 - Grado di realizzazione delle Entrate tributarie Titolo I (D13 - Importo accertato titolo I entrate tributarie) / D20 - Importo stanziato definitivo titolo I entrate tributarie)*100	0	94,86	104,03	9,17	:-)

1/3

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
KP263 - Costo pro-capite CdC Tributi	0	40,56	34	6,56	?
D12 - Costo Totale CdC Tributi / D01 - Popolazione residente					

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Delta di tempo 04/05/2026	Costo
Patrizia NOTARIO	ex D4 + 1 d'iff	Funziionario econo-mico-finanziario	15	1.872	280,80	2.184	327,60	-46,80	10.646,72
Marina VALLINO	ex C4	Istruttore amministrativo contabile	100	1.872	1.872	1.562	1.562	310	39.503,48
Laura AZZOLINA	ex C3	Istruttore amministrativo contabile	100	1.612	1.612	1.254	1.254	358	33.291,17
Loredana TREVISI	ex B4	Operatore amministrativo esperto	100	1.872	1.872	1.553	1.553	319	34.995,18
Totale dei costi del personale									118.436,55

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Ricorso
E1.01.01.06.00.140.4000 IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (ART.13 D.L.201/11 COINV IN L.234/11)	100	3.600.000	3.600.000	3.806.394,89	3.797.308,14
E1.01.01.06.00.242.200 RECUPERO LOTTA ALL'EVASIONE - IMU	100	150.000	450.000	630.844,60	237.922,42
E1.01.01.51.00.120.1209 TASSA SUI RIFIUTI - TARI (ART. 1 COMMA 641 L.27/12/2013 N. 147)	100	3.653.613	3.653.613	3.630.677,97	2.908.123,87
E1.01.01.51.00.215.1109 RECUPERO LOTTA ALL'EVASIONE - TARI	100	50.000	50.000	138.289,33	13.231,51
E.2.01.01.01.00.134.1041 TRASFERIMENTO DALLO STATO A TITOLO DI COMPENSAZIONE MINOR GETTITO IMU FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE ESERCITAZIONE 2014 ART. 1 COMMA 708 L.147/2013	100	33.400	33.380,62	33.380,62	33.380,62
E.2.01.01.01.00.134.1042 CONTRIBUTI NON FISCALIZZATI DA FEDERALISMO MUNICIPALE	100	91.600	102.600	109.940,13	109.940,13
E.2.01.01.01.00.134.1049 TRASFERIMENTO DALLO STATO A TITOLO COMPENSAZIONE MANCATI INTROITI IMU - ART. 1 E 2 D.L. 102/2013	100	16.550	16.547,50	16.547,50	16.547,50
E1.01.01.16.00.135.3300 ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	100	1.885.000	1.885.000	1.870.768,14	1.845.426,11
E1.01.01.01.00.212.2120 CONTRIBUTO IMU PER TASSA RIFIUTI ISTRUZIONI CODIACI	100	9.900	7.500	9.378,45	9.378,45
E.3.05.99.99.99.680.6805 INTROITO ONERI DI RISCOSSIONE PREVISTI DALL'ART.1 COMMA 803 LETT A LEGGE 16/2019	100	5.000	25.000	28.059,13	24.470,51
E1.01.01.08.00.231.3190 RECUPERO LOTTA ALL'EVASIONE - ICI	100	0	1.300	1.105,54	1.105,54
E1.01.01.52.00.180.8000 TASSA PER L'OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE PERMANENTI	100	0	1.700	2.101,58	2.021,48
E1.01.01.52.00.185.8500 TASSA PER OCCUPAZIONE SPAZI TEMPORANEA	100	0	250	174,08	174,08
E1.01.01.52.00.190.5000 TASSA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	100	0	2.500	2.522,21	2.478,24
E1.01.01.76.00.131.1330 Tributo per servizi individuali TASI art.1 comma 639 e 669-679 L.17/12/2013 n.ro 147	100	0	500	129	129
E.3.05.99.99.99.621.6210 INTROITO COMPONENTI PER EQUIVALE TARI INTRODOTTE CON DELIBERE RAZIONI N.18/19/2023 (U.1 e U.2) e 13/1/2025 (U.3)	100	0	65.000	54.428,13	30.245,05

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.04.1.03.01.02.006.360.6541 ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO PRODOTTO TRIBUTI (carte cancellarie e stampi)	100	500	0	0	0
U.01.04.1.03.01.02.001.360.6549 ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO PRODOTTO TRIBUTI (carte cancellarie e stampi)	100	1.000	1.000	360,50	360,50
U.01.04.1.03.01.02.009.360.6542 ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO PRODOTTO TRIBUTI (carte cancellarie e stampi)	100	300	300	0	0
U.01.04.1.03.01.02.006.360.2808 SPESE PER UTI, AFFIDAMENTI E IMPEGNAMENTI	100	3.000	3.000	0	0
U.01.04.1.03.01.02.009.360.3902 SPESE PER LA RISCOSSIONE DI TRIBUTI ED ENTRATE COMUNALI	100	45.000	45.000	30.121,67	29.203,06
U.01.04.1.03.01.02.009.360.6209 SPESE PER GESTIONE TARI IN CONVENZIONE (E = 20)	100	205.656	205.656	205.655,40	154.241,55
U.01.04.1.03.01.02.004.340.6099 COMPENSO INDIVIDUALE AL PERSONALE LOTTA EVASIONE	100	13.811,29	13.278,29	5.811,29	5.811,29
U.01.04.1.03.01.02.001.340.6079 CONTRIBUTO SU COMPENSO IDENTIFICANTE AL PERSONALE LOTTA EVASIONE	100	3.383,09	3.638,09	1.383,09	1.383,09
U.01.04.1.03.01.02.001.340.6089 N. AP. SU COMPENSO IDENTIFICANTE AL PERSONALE LOTTA EVASIONE	100	1.193,96	1.303,96	493,96	493,96
U.01.04.1.03.01.02.006.360.6352 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO TRIBUTI (avvisi e opuscoli per servizi amministrativi)	100	4.000	9.000	4.916,22	2.586,75
U.01.04.1.04.01.01.999.380.9901 CONTRIBUTO A FAVORE DELL'EDILIZIA PER HALLE SUI INCASSI IMU	100	3.000	3.000	3.000	2.454,60
U.01.04.1.03.01.02.001.430.6095 SPESA E RESTITUZIONE DI TRIBUTI COMUNALI (TARI - TASI - ALTRI TRIBUTI NON ICI - TOSAP - ECC.)	100	10.000	5.160	5.160	0
U.01.04.1.03.01.02.009.360.6353 SPESE PER LA RISCOSSIONE DI TRIBUTI ED ENTRATE COMUNALI	100	3.000	8.000	8.000	8.000
U.01.04.1.03.01.02.009.440.6209 RISTRUTTURAZIONE DI ENTRATE EFFICIENTI DI BIRRI	100	2.000	2.000	66,63	66,63
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3023 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (Riduzione Rischi)	40	380	240	240	52,53
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3024 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (Riduzione Rischi)	40	2.200	2.200	2.200	1.698,78
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3025 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (Consumo acqua)	40	40	40	40	21,48
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3027 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (gas riscaldamento)	40	2.280	2.280	2.280	1.490,28
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3027 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (comunicazione ordinata e immobiliare)	40	1.200	1.200	1.078,07	909,70
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3028 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (con usi di pulizia)	40	1.394	1.450	1.447,01	1.329,56
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3029 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (comunicazione ordinata e immobiliare)	100	35.000	18.200	13.007,50	13.007,50
U.01.04.1.03.01.02.006.360.3030 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SETTORE FINANZIARIO (comunicazione ordinata e immobiliare)	100	10.100	0	0	0
U.01.04.1.03.01.02.001.430.6095 SPESA E RESTITUZIONE DI TRIBUTI COMUNALI (TARI - TASI - ALTRI TRIBUTI NON ICI - TOSAP - ECC.)	100	30.000	40.000	39.999,97	23.847,97
U.01.04.1.03.01.02.009.360.6353 SPESE PER LA RISCOSSIONE DI TRIBUTI COMUNALI (TARI)	100	20.000	74.481,84	27.736,52	25.235,46
U.01.04.1.03.01.02.006.360.6353 PRESTAZIONE PROFESSIONALE SPECIALISTICA ASSEGNATA TRIBUTARIA	100	0	6.300	1.903,20	0
U.01.04.1.03.01.02.006.360.6200 SPESE PER GESTIONE TARI IN CONVENZIONE FINANZIATO AVANZO VINCOLATO MASSIMO ACC TARI	100	0	73.381,88	50.000	0

2/3

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.0104_1.05.08.04.0014.1040210 SGRAVI E RESTITUZIONI DI TRIBUTI COMUNALI - TARI RH AVANZO VINCULATO	100	0	25.000	25.000	25.000
U.2003_1.10.01.99.99970.10999 Fondo accantonamento componenti periquale e TARI (UR01 - UR.02 e UR.03)	100	0	65.000	0	0
U.2106_1.03.02_20.0044.020_17011 RIDUZIONE TASSA RITRIBUTI PER UTILIZZO PARTIZIADA (ARTICOLO 14 COMMA 11 RISOLUZIONE TARI APPROVATO CON CC. 66 DEL 20/12/2006)	100	2.500	1.504	1.504	1.504
Totale dei costi diretti		400.938,34	613.612,06	431.405,03	298.698,69

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunte	
Costi indiretti	0	0	

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	608.123,31	Costo effettivo	506.230,98

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

3/3



Comune di Vogliano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
105 - Patrimonio					
CDR					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Missione					
01 - Servizi istituzionali, generale di gestione					
Programma					
05 - Gestione dei beni di manà li e patrimoniali					
Finalità					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
K001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
K009 - N. unità operative dell'ente	0	61	61	61	61
K079 - Proventi totali derivanti da l'utilizzo del patrimonio	0	83.000	70.977	83.000	83.000
I0819 - N. di postazioni di lavoro - FP	0	70	70	70	70
I0820 - Spesa per energia elettrica (anno) - FP	0	224.000	240.400	224.000	224.000
I2009 - Mq totale immobili comunali	0	121.260	121.600	121.260	121.260
I401 - Costo Totale Cdc Patrimonio e Demanio	0	303.211,07	269.082,49	265.708,59	248.919,16
I410 - Mq immobili comunali - (palazzo comunale - no asilo) FP	0	2.227	2.227	2.227	2.227
I418 - N. beni confiscati acquistati al patrimonio	0	5	5	5	5
I426 - N. co.ncessioni rilasciate suolo pubblico	0	13	13	13	14
I427 - N. co.ntra.tti assicurativi	0	8	17	6	3
I432 - N. immobili alienati	0	1	0	1	0
I446 - N. richieste concessioni pervenute suolo pubblico	0	24	24	24	25
I451 - N. sinistri attivi	0	20	15	20	20
I459 - N. totale immobili a disposizione (edifici e terreni)	0	1.739	1.739	1.739	1.739
I459 - N. totale immobili occupati (edifici e terreni)	0	30	30	30	30
I462 - N. unità operative CDC Patrimonio e Demanio	0	1	1	1	1
I464 - Proventi da alienazioni	0	1.500,000	0	0	0
I469 - Totale beni del patrimonio	0	1.654	1.654	1.654	1.654

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP264 - Tasso di occupazione immobili (edifici e terreni) (K001 - N. totale immobili occupati (edifici e terreni) / K001 - N. totale immobili a disposizione (edifici e terreni)) * 100	0	1,73	1,73	0	-)
KP268 - Grado di soddisfazione domanda concessioni suolo pubblico (K205 - N. concessioni rilasciate suolo pubblico / K45 - N. richieste concessioni per suolo pubblico) * 100	0	54,17	54,17	0	-)
KP277 - Incidenza degli immobili recuperati da beni confiscati (I418 - N. beni confiscati acquistati al patrimonio / I469 - Totale beni del patrimonio) * 100	0	0,30	0,30	0	-)
KP295 - Incidenza contratti con sinistri in attivo (I451 - N. sinistri attivi / I459 - N. totale immobili a disposizione) * 100	0	250	88,24	161,76	??
KP304 - % personale dedicato CDC Patrimonio e Demanio (I462 - N. unità operative CDC Patrimonio e Demanio / K009 - N. unità operative dell'Ente) * 100	0	1,64	1,64	0	-)
Efficienza					
KP1325 - Efficienza degli spazi - KPFP (I410 - Mq immobili comunali - (palazzo comunale - no asilo) / I0819 - N. di postazioni di lavoro - FP)	0	31,81	31,81	0	-)
KP1326 - Efficienza di consumo di energia elettrica - KPFP (I0820 - Spesa per energia elettrica (anno) - FP / I2009 - Mq totale immobili comunali)	0	1,85	1,98	0,13	-)
KP283 - Provento medio da alienazioni (I464 - Proventi da alienazioni / I432 - N. immobili alienati)	0	1.500,000	0	1.500,000	??
KP287 - Copertura costi di gestione del patrimonio comunale (K079 - Proventi totali derivanti dall'utilizzo del patrimonio / I401 - Costo Totale Cdc Patrimonio e Demanio) * 100	0	27,37	26,38	0,99	-)
KP305 - Costo pro-capite CDC Patrimonio e Demanio (K01 - Costo Totale Cdc Patrimonio e Demanio / K001 - Popolazione residente)	0	20,22	18,07	2,15	?

1/3

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Hirala SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	10	1.872	187,20	1.527	152,70	34,50	4.544,14
Harib Carne la SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	2	1.872	37,44	1.405	28,10	9,34	835,21
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatoe tecnico esperto	20	1.872	374,40	1.593	318,60	55,80	8.558,39
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatoe tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.338	133,80	53,40	3.570,32
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	32,50	3.538,72
Monica VERONESE	ex D5	Funzionario tecnico	15	1.872	280,80	1.874	281,10	-0,30	11.375,74
Giovanni BALESTRA	ex B1	Operatoe tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.754	175,40	11,80	3.585,77
Anna Rita DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	25	1.560	390	1.303	325,75	64,25	7.528,00
Eleanora BONO	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.601	160,10	27,10	3.518,96
Totale dei costi del personale									47.055,24

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.2.01.01.01.009.403.40300 CONTRIBUTO PER PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI FOTOVOLTAICI DAL GESTORE SERVIZI ELETTRICI NAZIONALI (G.S. E SPA)	100	8.000	0	0	0
E.3.01.02.01.018.44.544.500 PROVENTI UTILIZZO LOCALI	100	6.000	3.300	4.180	4.120
E.3.01.02.01.990.66.5.66.500 PROVENTI PER PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	100	11.500	0	0	0
E.3.01.03.02.002.610.61000 FITTI REALI DIVERSI	100	83.000	83.000	79.915,09	69.667,46
E.3.01.99.99.990.678.67800 RIMBORSO DA SINT CANONI ATTRAVERSO ABRASAMENTO FERROVIARI DOVUTA A G.T.T.X CONDIZIONE IDRICHE E FOGNARIE	100	1.400	0	0	0
E.3.05.02.03.008.600.3.600.300 RIMBORSO DA ASSOCIAZIONI CONDOTTE IN CONDIZIONI SETTORE AMBIENTE, LL.PP., PATRIMONIO E MANUTENZIONI	100	4.000	4.000	5.860,78	414,70
E.3.01.02.01.990.66.3.66.300 PROVENTO CONVENZIONI ITALGAS IN PARTE DI DESTINAZIONE VINCOLATA (VEDI INTERVENTO 2175)	50	35.300	35.300	35.048,46	35.048,46

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.06.102.01.999.999.2055.000 Contributo a VFF per rinnovo ON edifici pubblici	100	1.000	4.500	4.322	4.322
U.01.06.103.01.01.999.46055.000 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PATRIMONIO DISPONIBILE	100	15.000	15.000	13.484,88	11.871,48
U.01.06.103.01.01.001.47055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO PATRIMONIO DISPONIBILE - attività mobile	100	500	250	75	59,33
U.01.06.103.01.01.001.47055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO PATRIMONIO DISPONIBILE - attività fissa	100	20.000	22.000	22.000	18.495,35
U.01.06.103.01.01.001.47055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO PATRIMONIO DISPONIBILE - consumo acqua	100	5.000	14.000	14.000	9.016,35
U.01.06.103.01.01.001.47055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO PATRIMONIO DISPONIBILE - manutenzione impianto ordinario	100	15.000	15.000	12.717,21	11.235,47
U.01.06.103.01.01.001.47055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO PATRIMONIO DISPONIBILE - manutenzione impianti	100	500	700	700	487,41
U.01.06.103.01.01.001.47055.000 SPESE CONDOMINIALI PER LOCALI DI PROPRIETA' COMUNALE	100	10.000	15.000	13.937,35	13.753,66
U.01.06.103.01.01.001.48055.000 ACQUISTO ATTREZZATURE PER MANUTENZIONE E GESTIONE PATRIMONIO COMUNALE	100	500	500	0	0
U.01.06.103.01.01.001.49055.000 CENSI, CANTONI ED ALTRE PRESTAZIONI PASSIVE	100	5.700	7.700	1.112,74	1.112,74
U.01.06.103.01.01.001.49055.000 MANUTENZIONE ORDINARIA BENI DEMANIALI (PULIZIA RI E TORRENTI, ECC...)	100	20.000	27.600	22.293,80	1.500
U.01.06.103.01.01.001.49055.000 MANUTENZIONE ORDINARIA BENI DEMANIALI (PULIZIA RI E TORRENTI, ECC...)	100	0	0	0	0
U.01.06.103.01.01.001.50055.000 SPESE DI GESTIONE MEZZI ED ATTREZZATURE PER LA MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO (ACQUISTO BENI DI CONSUMO) (escluso acquisto di beni)	100	4.250	4.000	4.000	2.914,82
U.01.06.103.01.01.001.51055.000 SPESE PER IL VESTIARIO AL PERSONALE OPERA U.T.C.	100	3.500	3.500	2.541,41	0
U.01.06.103.01.01.001.52055.000 ACQUISTO BENI DI CONSUMO MAGAZZINO COMUNALE (beni mobili e consumabili)	100	200	200	0	0
U.01.06.103.01.01.001.53055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (attività fissa)	100	200	150	150	16,43
U.01.06.103.01.01.001.53055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (attività mobile)	100	500	250	80	61,21
U.01.06.103.01.01.001.54055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (energia elettrica)	100	1.850	3.700	3.700	2.411,09
U.01.06.103.01.01.001.54055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (gas riscaldamento)	100	2.000	2.300	2.300	2.133,12
U.01.06.103.01.01.001.54055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (consumo acqua)	100	100	300	300	31,78
U.01.06.103.01.01.001.55055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (beni mobili e consumabili)	100	1.000	1.000	0	0
U.01.06.103.01.01.001.56055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (beni mobili e consumabili)	100	1.320	1.320	1.310,85	1.200,24
U.01.06.103.01.01.001.57055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (manutenzione ordinaria beni)	100	5.177	5.177	3.587,93	3.001,33
U.01.06.103.01.01.001.58055.000 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO MAGAZZINO COMUNALE (servizi diretti per trasmissioni e telefonia)	100	1.000	1.000	0	0
U.01.06.103.01.01.001.59055.000 SPESE DI GESTIONE MEZZI ED ATTREZZATURE PER LA MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO (manutenzione ordinaria e straordinaria) (escluso acquisto di beni)	100	5.800	5.800	3.660	1.683,38
U.01.06.103.01.01.001.60055.000 SPESE DI GESTIONE MEZZI ED ATTREZZATURE PER LA MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO (manutenzione ordinaria e straordinaria) (escluso acquisto di beni)	100	2.000	2.000	1.220	716,36
U.01.06.110.04.01.001.580.1000 ONERI PER LE ASSICURAZIONI - (prestito e mezzi affidatari)	60	2.400	1.430,29	1.050,62	1.050,62
U.01.06.103.01.01.001.59055.000 MANUTENZIONE ORDINARIA PALAZZO COMUNALE	100	10.000	8.000	3.997,51	218,42
U.01.06.102.01.02.001.47055.000 SPESE DI VOLTAZIONE E REGISTRAZIONE BENI COMUNALI	100	1.000	0	0	0
U.01.06.102.01.02.001.52055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO ACQUISTO IMMOBILI	100	500	0	0	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	500	500	0	0
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	17.164	17.164	17.163,74	17.163,74
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	35.000	36.538,95	36.296,94	26.869,94
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	17.500	22.377,23	22.377,10	22.377,10
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	3.000	3.000	1.186,91	341,60
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	0	9.400	1.907,26	0
U.01.06.103.01.02.001.47055.000 SPESE PER IMPOSTA REGISTRO	100	0	8.000	7.966	2.366
Totale dei costi diretti		209.161	259.357,47	219.439,25	156.410,97
Costi indiretti					
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunta			
Costi indiretti	0	0			
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	303.211,07	Costo effettivo	269.082,49		
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
Totale dei costi diretti		119.412,50	348.215,47	263.120,71	83.947,48
Costi indiretti					
Descrizione		Valore atteso	Valore raggiunto		
Costi indiretti		0	0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione		297.020,85	Costo effettivo	228.804,38	
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
107 - Demografici									
CDR									
01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona									
Missione									
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma									
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile									
Finalità									
Stakeholder									
Indici		Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027			
R001 - Popolazione residente		0	14.995	14.889	14.995	14.995			
R004 - Popolazione straniera		0	931	958	931	931			
R009 - N. unità operative dell'Ente		0	61	61	61	61			
R026 - S.pesa del programma 0107		0	322.686,46	256.366,21	310.914,51	322.914,51			
R084 - N. atti demografici prodotti		0	7.600	8.339	7.600	7.600			
R035 - Costo Totale CdC Demografici		0	383.266,41	309.179,25	298.833,43	310.836,10			
R541 - N. certificati totali demografici		0	7.600	8.339	7.600	7.600			
R559 - N. unità operative CdC Demografici		0	4,90	4,90	4,90	4,90			
Indicatori di Performance									
		Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito			
Efficacia									
KP365 - % personale dedicato CdC Demografici (559 - N. unità operative CdC Demografici) / (R009 - N. unità operative dell'Ente) * 100		0	8,03	8,03	0	?)			
Efficienza									
KP015 - S.pesa media per atto demografico (R026 - Spesa del programma 0107) / (R001 - N. atti demografici prodotti)		0	42,46	30,74	11,72	??			
KP344 - Popolazione media per addetto servizi demografici (R001 - Popolazione residente) / (559 - N. unità operative CdC Demografici)		0	3.060,20	3.038,57	21,63	?)			
KP345 - Popolazione straniera media per addetto servizi demografici (R004 - Popolazione straniera) / (559 - N. unità operative CdC Demografici)		0	190	195,51	5,51	?)			
KP346 - Atti medi gestiti per addetto servizi Demografici ((R541 - N. certificati totali demografici + R084 - N. atti demografici prodotti) / (559 - N. unità operative CdC Demografici))		0	3.102,04	3.403,67	301,63	?)			
KP361 - Costo medio atto demografico ((R541 - N. certificati totali demografici + R084 - N. atti demografici prodotti) / R035 - Costo Totale CdC Demografici)		0	0,04	0,05	0,01	??			
KP366 - Costo pro-capite 0107 Demografici (R026 - Costo Totale CdC Demografici) / (R001 - Popolazione residente)		0	25,56	20,77	4,79	?			
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Debiti di tempo 04/05/2026	Costo
Cristina TABAROLO	ex C2 + 1 d ff	Istruttore amministrativo	100	1.872	1.622	1.622	250		39.691,68
Roberta TROVO	ex B2	Operatore amministrativo esperto	100	988	988	324	324	664	15.834,08
Ivan ZANNI	ex C4	Istruttore Amministrativo	97	1.872	1.815,84	1.651	1.601,47	214,37	38.711,17
Adriana PALAZZANI	ex C2 + 1 d ff	Istruttore amministrativo	90	1.872	1.684,80	1.665	1.498,50	186,30	36.354,78
Cristina DI STEFANO	ex C6	Istruttore amministrativo	50	1.872	936	1.713	856,50	79,50	21.884,15
Elsa CLARA	ex C1 + 1 d ff	Istruttore Amministrativo	100	1.872	1.872	1.515	1.515	357	37.111,67
Laura DEL MASTRO	ex C1	Istruttore Amministrativo	17	1.872	318,24	555	94,35	223,89	2.232,10
Totale dei costi del personale									191.819,63

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.3.01.02.01.032410.41009 DIRITTI DI SEGRETERIA - UFFICIO ANAGRAFE E STATO CIVILE -	100	900	900	901,04	901,04
E.3.01.01.01.001.198.10800 RIMBORSO SPESE ELEZIONI E CONSULTAZIONI NAZIONALI	100	80.000	80.000	33.600,48	31.606,87
E.3.01.02.01.032414.41490 DIRITTO FISSO PER GLI ACCORDI DI SEPARAZIONE/DIVORCIO - LEGGE 10 NOVEMBRE 2014 N. 162	100	300	300	144	144
E.3.01.02.01.032430.43009 DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE IDENTITA'	100	13.000	13.000	10.965	10.965
E.3.05.90.90.990.586.5861 RIMBORSO SPESE PER CENSIMENTI	100	6.000	6.000	0	0
E.3.05.90.90.990.586.58600 RIMBORSO SPESE PER INDAGINI STAT	100	4.250	4.250	0	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.02.101.02.05.006.140.1801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFRO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (cartoleria fisica)	30	1.530	1.242	1.242	832,54
U.01.02.101.02.05.006.140.1801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFRO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (cartoleria elettronica)	30	1.650	1.650	1.650	1.274,08
U.01.02.101.02.05.006.140.1801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFRO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (gestione informatica)	30	1.710	1.710	1.710	1.117,71
U.01.02.101.02.05.006.140.1801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFRO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (consorzio acqua)	30	60	60	60	16,11
U.01.02.101.02.05.006.140.1801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFRO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (servizi di pulizia)	30	6.394,50	6.589,50	5.980,00	5.501,83
U.01.02.101.02.05.006.140.1801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFRO SETTORE SERVIZI AMMINISTRATIVI (spese di trasporto e carburante)	30	639	639	579,35	550,58
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ONERI OBBLIGATORI SU STRAORDINARIE ELETTORALI	100	8.000	8.000	3.492,37	3.492,37
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - STRAORDINARIE DIPENDENTI	100	30.000	30.000	14.673,87	14.673,87
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - IRIAP SU STRAORDINARIE ELETTORALI	100	3.000	3.000	1.247,24	1.247,24
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ACQUISTI DI BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	5.000	5.000	117	117
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRE SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	30.000	30.000	13.582	13.582
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - COMMISSIONI ELETTORALI	100	1.000	1.000	0	0
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - GIORNALI E PUBLICATIONI	100	1.000	1.000	710,11	710,11
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ACQUISTI DI BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	1.000	500	285,74	0
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRI SERVIZI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	1.800	1.800	1.391	1.391
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRI SERVIZI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	1.310	1.300	1.300	1.300
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRI SERVIZI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	1.000	1.000	0	0
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRI SERVIZI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	2.600	2.600	1.130,95	1.127,95
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRI SERVIZI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	8.000	8.000	0	0
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ALTRI SERVIZI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	1.000	1.000	0	0
U.01.08.101.02.01.004.67040 COMPENSA AL PERSONALE DIPENDENTE PER CENSIMENTI	100	5.250	5.250	0	0
U.01.08.101.02.01.004.67040 COMPENSA AL PERSONALE DIPENDENTE PER CENSIMENTI	100	1.315	1.315	0	0
U.01.08.101.02.01.004.67040 COMPENSA AL PERSONALE DIPENDENTE PER CENSIMENTI	100	770	1.024,26	254,26	254,26
U.01.08.101.02.01.004.67040 COMPENSA AL PERSONALE DIPENDENTE PER CENSIMENTI	100	280	370,81	90,81	90,81
U.01.08.101.02.01.004.67040 COMPENSA AL PERSONALE DIPENDENTE PER CENSIMENTI	100	450	450	0	0
U.01.02.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - SPESE SERVIZI DI PULIZIA SERVIZI ELETTORALI	100	1.000	1.000	810,85	746,34
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - SPESE POSTALI	100	0	0	0	0
U.01.07.101.02.01.001.80240 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - SPESE TELEFONICHE	100	0	1.700	0	0
Totale dei costi diretti		118.750,50	120.200,57	58.795,55	48.513,80

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi a previsione	383.266,41	Costo effettivo	309.179,25
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
108 - Informatica					
CDR					
01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona					
MISSIONE					
01 - Servizi Istituzionali, generale di gestione					
Programma					
08 - Statistica e sistemi informativi					
Finalità					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
K01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
K02 - Importo totale spese correnti	0	14.039.732,42	15.746.070,46	14.031.514,99	14.205.939,54
K09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
K86 - N. postazioni hardware	0	91	91	91	91
I56 - Costo connettività	0	34.967	26.267,40	34.967	34.967
I53 - Costo telefonia fissa	0	11.370	11.370	11.370	11.370
I54 - Costo telefonia mobile	0	1.300	1.350	1.300	1.300
I55 - Costo Totale Cdc Informatica	0	118.906,09	114.230,55	121.480,06	125.215,22
I56 - Importo totale impegnato canoni manutenzione hardware	0	2.500	2.485,40	2.500	2.500
I57 - Importo totale canoni manutenzione software	0	75.054	81.605,65	75.054	75.054
I53 - N. linee telefoniche fisse	0	8	6	8	8
I56 - N. prodotti applicativi gestiti	0	11	11	11	11
I58 - N. tot. le server (virtuali e fisici)	0	2	2	2	2
I59 - N. sim attivate	0	34	41	34	34
I59 - N. unità operative Cdc Informatica	0	0,30	0,50	0,50	0,50
I59 - N. hardware sostituito nell'anno	0	15	10	15	15

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP133 - Percentuale di investimenti in ICT - KPFP BPO/IE: 1837069700	0	0	0	0	-)
KP36 7 - Tasso sviluppo postazioni hardware (I56 - N. postazioni hardware/100 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	149,18	149,18	0	-)
KP37 7 - Incidenza hardware sostituito nell'anno (I59 - N. hardware sostituito nell'anno/100 - N. postazioni hardware)*100 - N. totale server (virtuali e fisici)*100	0	16,13	10,76	5,38	??
KP38 - % personale dedicato Cdc CED e piattaforma on-line (I59 - N. unità operative Cdc Informatica/100 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,49	0,82	0,33	??
Efficienza					
KP38 4 - costo medio canoni di manutenzione hardware (I56 - Importo totale impegnato canoni manutenzione hardware/100 - N. postazioni hardware	0	27,47	27,31	0,16	-)
KP38 5 - Costo medio canoni di manutenzione software (I57 - Importo totale canoni manutenzione software/100 - N. prodotti applicativi gestiti	0	6.823,09	7.418,70	595,61	-)
KP38 6 - Costo unitario delle linee telefoniche fisse (I53 - Costo telefonia fissa/I53 - N. linee telefoniche fisse	0	1.421,25	1.895	473,75	??
KP38 7 - Costo unitario delle sim (I54 - Costo telefonia mobile/I54 - N. sim attivate	0	38,24	32,93	5,31	?
KP38 8 - Incidenza del costo della connettività sulla spesa corrente (I56 - Costo connettività/K02 - Importo totale spese correnti)	0	0	0	0	-)
KP40 - Costo pro-capite Cdc CED e piattaforma on-line (I55 - Costo Totale Cdc Informatica/ K01 - Popolazione residente	0	7,93	7,67	0,26	-)

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Franco CAGNA	ex D4	Funzione iv amministrativo	4	1.872	74,88	1.769	70,76	4,12	2.604,01
Totale dei costi del personale									
13.213,25									

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Mariella FERRERO	ex C5 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	13	1.872	243,36	1.657	215,41	27,95	5.372,56
Adriana PALAZZANI	ex C2 + 1 diff	Istruttore amministrativo	10	1.872	187,20	1.665	166,50	20,70	4.039,42
Ivan ZANNI	ex C4	Istruttore Amministrativo	3	1.872	56,16	1.651	49,53	6,63	1.197,25
Totale dei costi del personale									13.213,25

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.01.02.103.01.19.005.14024599 SPESE PER GESTIONE RETE INFORMATICA E PUBBLICAZIONE	100	29.763	29.736,28	29.736,28	26.282,46	
U.01.02.104.01.02.005.16022299 TRASFERIMENTO ALL'UNIONE N.E.T. PER SISTEMA DI CONNETTIVITA' INFRANETTRA LE SEDI DEI COMUNI DELL'UNIONE	100	1.400	1.250	0	0	
U.01.02.103.01.19.001.14024099 SPESE DI FUNZIONAMENTO BANCAUTENZAATTREZZATUREINFORMATICHE (manutenzione applicativi informativi)	100	24.700	24.543,87	24.543,35	24.543,35	
U.01.04.103.01.19.001.25061599 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO TRIBUTI (gestione di manutenzione software applicativi)	100	2.550	2.502,22	2.502,22	2.502,22	
U.01.03.103.01.19.001.25024401 SPESE DI FUNZIONAMENTO SISTEMA INFORMATICO (manutenzione software gestionali)	100	11.900	10.000	8.525,36	8.525,36	
U.01.02.103.01.19.001.32051901 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SERVIZI EDUCATIVI A RIVATA AMBIENTE E TERRITORIO (manutenzione applicativi informativi)	100	17.050	16.988,50	16.988,50	16.988,50	
U.08.01.101.01.19.001.3120.112009 SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADEGUAMENTO DEGLI STRUMENTI URBANISTICI (gestione applicativi informativi)	100	5.000	0	0	0	
U.14.02.103.01.19.001.47602862 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO COMMERCIO - PRESTAZIONI DI SERVIZI (gestione manutenzione applicativi)	100	1.050	1.006,50	1.006,50	1.006,50	
U.01.07.103.01.19.001.69024011 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO SISTEMA INFORMATICO (manutenzione applicativi informativi)	100	5.120	5.120	3.762,48	3.762,48	
U.01.02.103.01.05.9995802402 SPESE DI FUNZIONAMENTO SISTEMA INFORMATICO	100	6.000	6.820	6.807,60	6.222	
U.01.02.103.01.11.999.14020309 SPESE PER L'ADEGUAMENTO ALLACOROLARE AGO 2/2017 ED AL DOPR 679/16 RE MATERIA DI TRATTAMENTO DATI PERSONALI E RIFORMA DEL D.LVO PROTEZIONE (SPICB, SPICP)	100	4.000	3.178,19	3.178,18	3.178,18	
U.01.02.104.01.02.018.16021809 QUOTA ASSOCIATIVA ANNUALE C.S.I. PENOITE	100	500	500	500	500	
Totale dei costi diretti		109.033	101.645,56	97.550,47	93.511,05	

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	118.906,09	Costo effettivo	114.230,55

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
110 - Personale					
CDR					
07 - Settore Servizi di Staff					
Altri CDR coinvolti					
02 - Settore Finanziario					
Missione					
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma					
10 - Risorse umane					
Finalità					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
008 - n. cedolini complessivi emessi	0	923	960	960	960
0200 - Ore di lavoro agile annue	0	940	888,30	940	940
0201 - totale ore di lavoro annue	0	84.286	86.094,16	86.094	86.094
056 - Costo Totale Cdc Personale	0	311.130,34	280.648,58	251.628,45	251.629,98
058 - Importo totale impegnato per formazione	0	6.500	4.774,40	6.500	6.500
059 - N. assunzioni/mobilità effettuate	0	3	9	3	3
003 - N. dipendenti cessati nell'anno	0	3	8	3	3
008 - N. ore formazione erogate da piano formazione	0	2.320	1.847	2.320	2.320
021 - N. unità operative formate nell'anno	0	59	59	59	59
022 - N. unità operative Cdc Personale	0	2,69	3	3	3

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP2076 - Incidenza delle risorse in lavoro agile (0200 - Ore di lavoro agile annue/0201 - totale ore di lavoro annue)*100	0	1,12	1,03	0,09	:)
KP403 - Grado di formazione del personale (021 - N. unità operative formate nell'anno/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	96,72	96,72	0	:)
KP404 - Ore medie di formazione erogate ad ogni dipendente (008 - N. ore formazione erogate da piano formazione/009 - N. unità operative dell'Ente)	0	38,03	30,28	7,75	??
KP413 - Tasso di sostituzione dei dipendenti cessati (059 - N. assunzioni/mobilità effettuate/003 - N. dipendenti cessati nell'anno)*100	0	100	112,50	12,50	?
KP428 - % personale dedicato Cdc Risorse Umane (022 - N. unità operative Cdc Personale/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	4,41	4,92	0,51	?
Efficienza					
KP423 - Costo unitario cedolino (056 - Costo Totale Cdc Personale/008 - n. cedolini complessivi emessi)	0	337,09	292,34	44,75	?
KP424 - Costo medio della formazione per dipendente (058 - Importo totale impegnato per formazione/009 - N. unità operative dell'Ente)	0	106,56	78,27	28,29	??
KP425 - Costo medio orario della formazione (058 - Importo totale impegnato per formazione/008 - N. ore formazione erogate da piano formazione)	0	2,80	2,58	0,22	:)
KP429 - Costo pro-capite Cdc Risorse Umane (056 - Costo Totale Cdc Personale/001 - Popolazione residente)	0	20,75	18,85	1,90	:)

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Franco CAGNÀ	ex D4	Funzionario amministrativo	55	1.872	1.029,60	1.769	972,95	56,65	35.805,16
Ezio IVALDI	B	Segretario Generale	50	850	425	995	497,50	-72,50	67.867,64
Alessia FRANCO	ex C5	Istruttore Amministrativo	40	1.768	707,20	1.453	581,20	126	14.811,62
Maria Grazia TAMBUINI	ex C3	Istruttore Amministrativo	90	1.872	1.684,80	1.270	1.143	541,80	33.224,32
Totale dei costi del personale									184.495,70

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esko
KP493 - Presidio senale - % tempo dedicato (179 - N. ore vigilanza senale annuo) / (179 - Ore attività complessive pm) (di annui) *100	0	0,07	0,07	0	-)
KP494 - Rapporto popolazione agenti K01 - Popolazione residente / (170 - N. unità operative CIC Polizia Locale	0	3.664,77	5.615,43	1.950,66	??
KP496 - Incidenza tempo dedicato a vigilanza scolar (179 - N. ore vigilanza senale) / (179 - Ore attività complessive pm) (di annui) *100	0	2,91	2,89	0,02	-)
KP511 - Grado di evasione delle Sanzioni codice della strada e amministrative a ruolo (177 - N. sanzioni codice della strada e amministrative a ruolo) / (177 - N. sanzioni codice della strada ed amministrative emesse) *100	0	18,18	23,69	5,51	??
KP512 - Incidenza sanzioni codice della strada e amministrative incassate (178 - N. sanzioni codice della strada e amministrative incassate) / (178 - N. sanzioni codice della strada ed amministrative emesse) *100	0	0	0	0	-)
KP521 - % perso nella dedicato CIC Polizia Locale (170 - N. unità operative CIC Polizia Locale) / (170 - N. unità operative del Ente) *100	0	6,71	4,35	2,36	??
Efficienza					
KP151 - Notifiche medie gestite per uscita agenti (23 - N. notifiche gestite) / (23 - N. uscite agenti)	0	3,53	6,43	2,90	??
KP513 - Grado di incasso su accertamenti delle sanzioni codice della strada e amministrative (174 - Importo sanzioni codice della strada e amministrative incassate) / (174 - Importo sanzioni codice della strada e amministrative accertate) *100	0	56,86	54,63	2,23	-)
KP516 - Valore medio sanzioni amministrative (165 - Proventi di competenza sanzioni amministrative) / (165 - N. sanzioni amministrative emesse)	0	50	0	50	??
KP517 - Valore medio sanzioni codice della strada (166 - Proventi di competenza sanzioni codice della strada) / (166 - N. violazioni emesse totali al codice della strada)	0	140	107,78	32,22	??
KP522 - Costo pro-capite CIC Polizia Locale (169 - Costo Totale CIC Polizia Locale) / (169 - Popolazione residente)	0	37,73	32,29	5,44	??
Efficacia temporale					
KP502 - Tempo medio di intervento su chiamata in minuti - sicurezza strade - (147 - Minuti medi per intervento su chiamata sicurezza strade)	0	5	5	0	-)

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% sul CDC	Ore da contrattare fino al 05/05/2026	Previsione ore sul CDC al 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate sul CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Luca Giannaria SOLINAS	e x D2 + 1 diff	Istruttore di Polizia locale	30	1.872	561,60	1.735	520,50	41,10	19.429,17
Maddalena ARBOREA	e x C4 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	30	1.820	546	1.505	451,50	94,50	14.432,93
Paolo BINELLO	e x C2	Istruttore di Polizia Locale	40	1.820	728	1.441	576,40	151,60	16.610,22
Renzo LOFFREDO	e x C1	Istruttore di Polizia Locale	40	1.820	728	397	158,80	569,20	7.306,39
Marco ARMINIARDI	e x C3 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	40	1.820	728	965	386	342	11.028
Paolo BLUSSO	e x C3	Istruttore di Polizia Locale	50	1.820	910	0	910	0	2.932,18
Silvia CAVALLARI	e x C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	50	1.820	910	1.557	778,50	131,50	20.817,53
Gloria CARPONGIO	e x C1	Istruttore di Polizia Locale	90	1.820	1.638	1.552	1.396,80	241,20	37.792,60
Andrea BOFRI	e x C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	50	1.820	910	1.390	695	215	21.030,12
Totale dei costi del personale									151.379,13

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertata	Riscossa
E3.02.02.01.002.4.55.45.590 SANZIONI AMMINISTRATIVE, AMMIRDE, OBBLAZIONI NON RICOPIESE NEL C.D.S.	100	2.000	2.000	860,67	860,67
E3.02.02.01.004.50.45099 RESO RESE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA POLIZIA MUNICIPALE SANZIONI C.D.S. ART. 208	100	270.000	270.000	366.770,32	164.476,15
E3.05.02.01.001.084.08499 RIMBORSO SPESE CONVENZIONI PER COORDINATO INTEGRATO DI POLIZIA MUNICIPALE (VOLPINO-SAN BENEDETTO-REGGIBELLO)	100	2.460	2.460	2.459,37	0
E3.01.03.01.002.595.59.590 CANONE PER LE OCCUPAZIONI E LE ESPOSIZIONI PUBBLICITARIE (convenzione L. 360/2019 art. 1 commi 856 e seguenti)	60	109.200	97.200	90.307,51	77.574,64
E3.02.02.01.004.4.50.45010 RESO RESE FINALIZZATE CODICE DELLA STRADA POLIZIA MUNICIPALE PROVVEDI SANZIONI C.D.S. ART. 142	100	30.000	30.000	427.144,75	216.704,70
E3.05.90.99.99.680.68060 INTROITO ONERI RISCOSSIONE SANZIONI CODICE DELLA STRADA	100	5.000	53.000	80.031,35	79.320,32

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U09.01.101.01.01.002.1130.7901 SPESE PER LA PREVIDENZA ED ASSEGNAZIONE ATTIVITA' AI COMPONENTI CORPORALE (IN PROVVEDI C.D.S. 559% ART. 40 CORR. A.L. 12/2019)	100	12.000	12.000	7.916,70	0
U09.01.101.01.01.001.1170.76199 PAGAMENTO TASSA DI PROPRIETA' SU AUTOVEICOLI IN DOTAZIONE AL SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	100	900	500	341,16	341,16
U09.01.101.01.01.002.1120.304 ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE (pubblicazioni)	100	500	500	0	0
U09.01.101.01.01.001.1120.7099 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICI POLIZIA MUNICIPALE (Carte, carboni e stampi)	100	3.000	1.600	1.510,57	1.510,57
U09.01.101.01.01.002.1120.78999 SPESE PER IL PARCHEGGIO IN DOTAZIONE SERV. POLIZIA - ACQUISTO BENI DI CONSUMO - CARBURANTE	100	5.000	4.000	4.000	2.503,93
U09.01.101.01.01.003.1120.7901 SPESE PER ACQUISTO EQUIPAGGIAMENTO AL PERSONALE POLIZIA MUNICIPALE	100	2.750	3.000	3.000	15
U09.01.101.01.01.004.1120.78999 SPESE PER ACQUISTO VESTIARIO AL PERSONALE POLIZIA MUNICIPALE	100	10.250	8.000	7.542,01	0
U09.01.101.01.01.006.1120.2406 SPESE PER ACQUISTO MATERIE INFORMATICHE SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	100	2.000	1.000	0	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U09.01.101.01.02.006.11207702 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICI POLIZIA MUNICIPALE (Materie informatiche)	100	500	500	0	0
U09.01.101.01.02.009.11207630 SPESE PER LA RISCOSSIONE DELLE SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA - AGGI	100	20.000	65.944,47	39.451,26	36.735,99
U09.01.101.01.02.001.11202308 ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE (accesso banche dati - abbonamenti a riviste)	100	1.000	1.000	838,90	838,90
U09.01.101.01.02.008.114077139 IMMOBILIO APPARECCHIATURE UFFICIO SETTORE POLIZIA MUNICIPALE	100	2.500	1.100	1.057	792,75
U09.01.101.01.02.007.008.11407759 IMMOBILIO APPARECCHIATURE ELETTRICHE VOLTE AL CONTRASTO ALLE VIOLAZIONI AL C.D.S. (art. 26, 124, 138 E) (POMPEI C.D.S.)	100	48.000	50.000	49.999,40	38.017,64
U09.01.101.01.02.003.11207603 SPESE PER IL PARCHEGGIO IN DOTAZIONE POLIZIA MUNICIPALE - PRESTAZIONI DI SERVIZIO	100	4.000	3.660	3.660	868,34
U09.01.101.01.02.006.11207404 SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI VEICOLI - PRESTAZIONI DI SERVIZIO (manutenzione ordinaria e straordinaria)	100	1.500	1.000	996,62	0
U09.01.101.01.02.11.006.11202804 SPESE PER IL MANUTENIMENTO E RIPARAZIONE DEI VEICOLI - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE	100	5.000	2.000	1.501,09	1.501,09
U09.01.101.01.02.11.009.11207609 SPESE PER RIMBORSO NOTTORNIO ALTRI COMUNI	100	22.000	32.000	31.974,15	31.974,15
U09.01.101.01.02.009.11207852 SPESE PER LA GESTIONE DELLE SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA	100	32.000	56.300	52.811,49	42.985,91
U09.01.101.01.02.001.11207999 Trasferimenti alla Regione Piemonte sanzioni amministrative	100	1.500	0	0	0
U09.01.101.01.02.004.11207989 TRASFERIMENTI ALLA CITTA' METROPOLITANA DI TORINO	100	2.500	2.500	0	0
U09.01.101.01.02.005.11207999 TRASFERIMENTI ALL'UNIONE NORDEST PER LE FUNZIONI DI POLIZIA MUNICIPALE E SERVIZIO VIDEOSORVEGLIANZA	100	5.000	7.500	6.056,11	5.849,53
U09.01.101.009.004.11207629 RIMBORSO DIVERSI PROVVEDI C.D.S. (ECC.)	100	1.000	1.000	89,60	89,60
U09.01.101.01.04.003.11207302 ONERI PER LE ASSICURAZIONI POLIZIA MUNICIPALE	100	3.500	2.121,64	2.121,46	2.121,46
U09.01.101.01.02.006.11207703 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Telefono fisso)	85	1.311,50	765	765	303,62
U09.01.101.01.02.006.11207704 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Telefono mobile)	85	1.784	765	765	298,64
U09.01.101.01.02.006.11207706 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (energia elettrica)	85	5.950	5.950	5.950	4.862,20
U09.01.101.01.02.006.11207708 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (consumo gas)	85	4.675	4.675	4.675	3.910,31
U09.01.101.01.02.006.11207707 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (consumo acqua)	85	425	425	425	459,64
U09.01.101.01.02.006.11207708 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (addebito carichi per altri servizi n.c.)	85	14.450	14.450	14.065,48	7.305,95
U09.01.101.01.02.002.11207709 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (servizi di pulizia)	85	7.335,50	7.577,75	7.571,88	6.953,08
U09.01.101.01.02.004.11207703 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (servizi di rete trasmissione dati e voce)	85	3.825	3.825	2.596,75	2.359,18
U09.01.101.01.02.006.11207703 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (manutenzione ordinaria attrezzature in dotazione)	85	28.050	28.050	24.278,24	24.278,24
U09.01.101.01.02.009.11207703 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICI POLIZIA MUNICIPALE (uso bene materiale di consumo a.c.)	100	1.200	1.200	297,67	83,70
U09.01.101.01.02.004.11207703 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (divi a tempo)	100	2.000	1.781	1.224,04	1.224,04
U09.01.101.01.02.006.11207703 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (manutenzione ordinaria dipartimenti servizi)	100	500	500	329,40	329,40
U09.01.101.01.02.006.112074675 SPESE PER POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO SEGNALETICA STRADALE - PRESTAZIONI DI SERVIZIO RATTIFICAZIONE	100	2.000	2.000	1.500	0
U09.01.101.01.02.007.278024675 SPESE PER LA GESTIONE SECONDO POSTO SOTTO REQUISITO (CUSTODIA)	100	2.000	2.000	1.500	0
U09.01.101.01.02.11.009.11207704 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER SPESE BANCAROTI IN DOTAZIONE POLIZIA MUNICIPALE	100	1.000	560	369,81	339,81
Totale dei costi diretti		262.913	333.249,86	280.811,05	218.439,78

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi a previsioni	565.691,47	Costo effettivo	480.725,85
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo	
401 - Scuola dell'infanzia	
CDR	
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale	
Altri CDR coinvolti	
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni	
Missione	
04 - Istruzione e diritto allo studio	
Programma	
01 - Istruzione pre-SCOLASTICA	
Finanza	
Stakeholder	

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
K01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
K09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
K06 - N. domande accolte per iscrizioni scuole dell'infanzia	0	97	84	97	97
K204 - contributi statali destinati agli alunni delle scuole dell'infanzia statali e paritarie	0	0	0	0	0
K206 - contributi statali per riserva posti destinati agli alunni delle scuole dell'infanzia statali e paritarie	0	21	21	29	30
I72 - Costo Totale Cdr Scuola dell'infanzia	0	247.324,16	233.894,60	205.501,72	205.502,10
I74 - N. alunni con disabilità scuole dell'infanzia	0	8	11	8	8
I780 - N. interventi manutentivi straordinari eseguiti - scuole dell'infanzia	0	2	5	2	2
I782 - N. ore annuali assistenziali alunni con disabilità - scuole dell'infanzia	0	0	0	0	0
I785 - N. posti complessivamente disponibili per le scuole dell'infanzia (comunali, statali e paritarie)	0	300	264	300	300
I786 - N. posti occupati scuole dell'infanzia	0	262	257	262	262
I796 - N. unità operative Cdr Scuola dell'infanzia	0	0,73	0,62	0	0
K00 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie scuole dell'infanzia	0	9.000	10.000	9.000	9.000
K02 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie scuole dell'infanzia	0	10.000	10.000	10.000	10.000

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP541 - Tasso di copertura posti scuole dell'infanzia (I786 - N. posti ricoperti scuole dell'infanzia) / I785 - N. posti complessivamente disponibili per scuole dell'infanzia (comunali, statali e paritarie)*100	0	87,33	97,35	10,02	?
KP548 - N. media di ore di assistenza alunni con disabilità - scuole dell'infanzia I782 - N. ore annuali assistenziali alunni con disabilità - scuole dell'infanzia / I774 - N. alunni con disabilità scuole dell'infanzia	0	0	0	0	-)
KP558 - N. manutenzioni straordinarie eseguite - scuole dell'infanzia I780 - N. interventi manutentivi straordinari eseguiti - scuole dell'infanzia	0	2	5	3	??
KP567 - % personale dell'Ente Cdr Scuola dell'infanzia (I796 - N. unità operative Cdr Scuola dell'infanzia) / K09 - N. unità operative dell'Ente*100	0	1,20	1,02	0,18	?
Efficienza					
KP550 - Costo medio per utente scuole dell'infanzia I772 - Costo Totale Cdr Scuola dell'infanzia / K06 - N. domande accolte per iscrizioni scuole dell'infanzia	0	2.549,73	2.784,46	234,73	-)
KP564 - Incidenza risorse destinate alla manutenzione straordinaria - Scuola dell'infanzia (K00 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie scuole dell'infanzia) / K02 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie scuole dell'infanzia*100	0	90	100	10	?
KP568 - Costo pro capite Cdr Scuole dell'infanzia I772 - Costo Totale Cdr Scuola dell'infanzia / K01 - Popolazione residente	0	16,49	15,71	0,78	-)

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VULLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	4	1.872	74,88	1.565	62,60	12,28	2.624,60
Mariela FREATTI	ex B5 + 1 diff	Operatore amministrativo esperto	2	1.872	37,44	1.597	31,94	5,50	730,35
Totale dei costi del personale									

1/2

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Mery GALLUZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	5	1.872	93,60	1.547	77,35	16,25	2.043,32
Maria Camella SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	10	1.872	187,20	1.405	140,50	46,70	4.176,05
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.593	79,65	13,95	2.139,60
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.338	133,80	53,40	3.570,32
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	32,50	3.538,72
Monica VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91
Giovanni BALESTRA	ex B1	Operatore tecnico esperto	22	1.872	411,84	1.754	385,88	25,96	7.888,69
Totale dei costi del personale									

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.06.01.03.01.01.34030009 ACQUISTO BIRRI DI CONSIGLIO PER I CENTRI DI CURA (comunità e trasporti)	100	200	200	200	0
U.06.01.03.01.02.34030009 ACQUISTO BIRRI DI CONSIGLIO SCOLASTICO (per i bambini a domicilio e comunità)	100	1.000	1.000	950	0
U.06.01.03.01.05.34030009 ACQUISTO BIRRI DI CONSIGLIO SCOLASTICO (per i bambini a domicilio e comunità)	100	800	800	670,08	0
U.06.01.03.02.06.04.34030009 MANUTENZIONE ORDINARIA STATALI SCUOLA MATERNA	100	10.000	10.000	6.859,85	2.480,35
U.06.01.04.01.01.01.34030009 CONTRIBUTO ALLA DIREZIONE DIDATTICA PER PRODOTTI DI RILIEVA SCUOLA MATERNA	100	2.000	2.000	1.217,52	1.217,52
U.06.01.03.02.06.01.34030001 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE (servizi di pulizia)	100	700	350	350	76,61
U.06.01.03.02.06.04.34030009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE (servizi di pulizia)	100	28.000	28.000	28.000	22.249,41
U.06.01.03.02.06.05.34030009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE (servizi di pulizia)	100	3.000	4.000	4.000	2.777,67
U.06.01.03.02.06.06.34030009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE (servizi di pulizia)	100	32.000	61.000	61.000	44.119,01
U.06.01.03.02.06.08.34030009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE (manutenzione e riparazione di altri)	100	10.000	10.000	7.516,85	6.616,27
U.06.01.03.02.19.04.34030009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE (servizi di pulizia e manutenzione)	100	3.630	3.630	3.140	2.977,19
U.06.01.04.04.01.01.34030009 CONTRIBUTO A SCUOLE MATERNE GESTITE DA PRIVATI ED ONIRI RELIGIOSI (di cui 800,00 CONTR. R.)	100	85.500	85.500	79.960	55.106
U.06.01.03.01.02.06.40902406 ACQUISTO BIRRI DI CONSIGLIO PER I C. UFFICIO SCUOLE	5	50	50	26,94	0
U.06.01.03.01.02.06.40902406 ACQUISTO BIRRI DI CONSIGLIO PER I C. UFFICIO SCUOLE (Cate. e cancelleria stampati)	5	25	25	25	8,07
U.06.01.03.02.06.01.43001808 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	60	30	30	6,57
U.06.01.03.02.06.08.43101806 SPESE PER IL HOBBEHO FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SODDASIST. EDUCATIVA CULTURALE	5	75	75	63,24	47,43
U.06.01.03.02.06.04.43001806 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SCUOLE (servizi di pulizia e manutenzione)	5	40	40	12,50	1,34
U.06.01.03.02.06.04.43001806 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	275	275	275	212,35
U.06.01.03.02.06.08.43001807 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	285	285	285	186,28
U.06.01.03.02.06.05.43001808 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	5	5	5	2,68
U.06.01.03.02.06.05.43001809 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	15	15	0	0
U.06.01.03.02.11.01.43001804 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	107,50	112	111,50	102,45
U.06.01.03.02.06.08.43001804 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	150	150	141,60	112,64
U.06.01.03.02.19.04.43001804 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	5	200	200	115	105,23
Totale dei costi diretti		178.117,50	207.742	194.955,08	138.405,06

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	247.324,16	Costo effettivo	233.894,60
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo								
402 - Scuole primarie e secondarie di primo grado								
CDP								
08 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale								
Altri CDR coinvolti								
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni								
Missione								
04 - Istruzione e diritto allo studio								
Programma								
02 - Attività di Istruzione								
Finanziaria								
Stakeholder								
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto 2026	2027				
R01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995			
R09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61			
I00 - N. alunni Scuole primarie	0	665	623	665	665			
I00 - N. alunni Scuole secondarie di primo grado	0	400	375	400	400			
I1477 - N. alunni con disabilità scuole primarie e secondarie di primo grado	0	52	53	52	52			
R08 - Costo assistenza alunni disabili - scuole primarie e secondarie di primo grado	0	39.000	41.811,04	42.000	42.000			
R09 - Costo Totale CdC Scuole primarie e secondarie	0	447.943,00	433.817,62	403.598,43	403.315,32			
R26 - N. ore a mensa assistenza alunni con disabilità - scuole primarie e secondarie di primo grado	0	1.530	1.546	1.530	1.530			
R40 - N. unità operative CdC Scuole Primarie e Secondarie	0	0,74	0,62	0	0			
B43 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Scuole primarie e secondarie di primo grado	0	310.000	324.000	20.000	20.000			
B45 - Spesa stanziata ma non utilizzata in straordinaria scuole primarie e secondarie di primo grado	0	310.000	330.000	20.000	20.000			
Indicatori di Performance								
	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito			
Efficacia								
KP573 - N. medio di ore di assistenza alunni con disabilità - scuole primarie e secondarie di primo grado	0	29,42	29,17	0,25	-)			
B20 - N. ore annuali assistenza alunni con disabilità - scuole primarie e secondarie di primo grado (I477 - N. alunni con disabilità scuole primarie e secondarie di primo grado)	0							
KP599 - % personale dedicato CdC Scuole primarie e secondarie di primo grado (B40 - N. unità operative CdC Scuole Primarie e Secondarie) / (R09 - N. unità operative dell'Ente) * 100	0	1,21	1,01	0,20	?			
Efficienza								
KP577 - Costo per alunno delle scuole primarie e secondarie di primo grado (R09 - Costo Totale CdC Scuole primarie e secondarie) / (R08 - N. alunni scuole primarie e secondarie di primo grado)	0	420,60	434,69	14,09	-)			
KP584 - Costo medio di assistenza per alunno disabili - scuole primarie e secondarie di primo grado (I477 - N. alunni con disabilità scuole primarie e secondarie di primo grado)	0	750	792,10	42,10	-)			
KP596 - Incidenza risorse destinate alle manutenzioni straordinarie - Scuole primarie e secondarie di primo grado (B43 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie scuole primarie e secondarie di primo grado) / (R09 - Popolazione residente) * 100	0	100	98,18	1,82	-)			
KP600 - Costo pro capite CdC Scuole primarie e secondarie di primo grado (R09 - Costo Totale CdC Scuole primarie e secondarie) / (R01 - Popolazione residente)	0	29,87	29,14	0,73	-)			
Costi del personale								
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VALLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	5	1.872	93,60	1.565	78,25	3.280,75
Marianna FRIGATTI	ex B5 + 1 diff	Operatore amministrativo esperto	8	1.872	149,76	1.597	127,76	2.921,40
Mery GALLIZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	10	1.872	187,20	1.547	154,70	4.086,63
Totale dei costi del personale								31.449,73

1/3

Costi del personale										
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo	
Maria Cavallina SCOTTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	10	1.872	187,20	1.405	140,50	46,70	4.176,05	
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.593	79,65	13,95	2.139,60	
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico e esperto	10	1.872	187,20	1.338	133,80	53,40	3.570,32	
Nirvin FOLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	32,50	3.538,72	
Noriko VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91	
Giovanni BALESTRA	ex B1	Operatore tecnico esperto	11	1.872	205,92	1.754	192,94	12,98	3.944,34	
Totale dei costi del personale										
31.449,73										
Costi diretti										
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato					
U04.02.1.03.01.02.001.30002002 ACCOGLIMENTO BENI DI CONSUMO SCUOLE ELEMENTARI (solo beni materiali di consumo a.c.)	100	200	200	150	0					
U04.02.1.03.01.02.001.30002003 ACCOGLIMENTO BENI DI CONSUMO SCUOLE ELEMENTARI (solo beni e materiali sanitari a.c.)	100	1.000	1.000	1.000	0					
U04.02.1.03.01.02.001.30005000 ACCOGLIMENTO DI CONSUMO SCUOLE ELEMENTARI (carta, cancelleria e stampati)	100	500	500	500	0					
U04.02.1.03.02.05.001.37050001 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (energia fissa)	100	1.200	600	600	131,33					
U04.02.1.03.02.05.001.37050004 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (energia elettrica)	100	35.000	35.000	35.000	26.356,35					
U04.02.1.03.02.05.001.37050005 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (consumo acqua)	100	8.500	18.000	18.000	15.177,67					
U04.02.1.03.02.05.001.37050006 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (gas/catawano)	100	122.600	124.600	124.600	81.963,82					
U04.02.1.03.02.05.001.37050007 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (manutenzione e riparazione stabili)	100	13.000	13.000	12.718,81	10.823,62					
U04.02.1.03.02.19.001.37050008 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (servizi di rete per l'accesso alle)	100	5.566	5.566	5.140	4.801,10					
U04.02.1.03.02.19.001.37050009 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (servizi di pulizia)	100	20.370	20.370	20.222,25	18.024,17					
U04.02.1.03.02.05.001.37050008 MANUTENZIONE ORDINARIA STABILIMENTI SCUOLE ELEMENTARI	100	10.000	10.000	8.461,64	8.461,64					
U04.02.1.03.01.02.001.30006001 SPESE PER IL MANUTENIMENTO DEGLI UFFICI DIRETTORI DIDATTICI - ACCOGLIMENTO DI BENI	100	700	700	700	0					
U04.02.1.03.01.02.001.30001000 ACCOGLIMENTO DI CONSUMO SCUOLA MEDIA (carta, cancelleria e stampati)	100	200	200	100	0					
U04.02.1.03.01.02.001.30001001 ACCOGLIMENTO DI CONSUMO SCUOLA MEDIA (beni materiali di consumo a.c.)	100	200	200	124,96	79,20					
U04.02.1.03.01.02.001.30001002 ACCOGLIMENTO DI CONSUMO SCUOLA MEDIA (beni materiali di consumo a.c.)	100	100	100	100	0					
U04.02.1.03.02.05.001.30001000 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (energia fissa)	100	2.200	1.750	1.750	1.293,37					
U04.02.1.03.02.05.001.30001001 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (energia elettrica)	100	12.000	17.000	17.000	12.346,16					
U04.02.1.03.02.05.001.30001002 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (consumo acqua)	100	2.000	2.500	2.500	1.369,17					
U04.02.1.03.02.05.001.30001003 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (gas/catawano)	100	49.000	64.000	64.000	39.677,26					
U04.02.1.03.02.05.001.30001004 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (servizi di rete per l'accesso alle)	100	500	500	0	0					
U04.02.1.03.02.05.001.30001005 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (manutenzione e riparazione stabili)	100	12.000	12.000	10.867,68	9.333,62					
U04.02.1.03.02.05.001.30001006 MANUTENZIONE ORDINARIA STABILIMENTI SCUOLA MEDIA	100	10.000	10.000	9.900,91	9.400,91					
U04.02.1.03.02.19.001.30001000 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO SCUOLA MEDIA (servizi di rete per le ammissioni Istit)	100	4.404	4.404	3.220	3.043,91					
U04.02.1.04.01.01.001.30006008 CONTRIBUTO ALLA DIREZIONE DIDATTICA PER PRODOTTI PULIZIA SCUOLE ELEMENTARI	100	2.900	2.900	1.765,40	1.765,40					
U04.02.1.04.01.01.001.37001000 CONTRIBUTO ALLA SCUOLA MEDIA PER PRODOTTI PULIZIA	100	1.600	1.600	0	0					
U04.02.1.07.04.04.001.300012000 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E IPOTECHE (SCHEDE CASSA DI PP.)	100	6.844,50	6.844,50	6.844,47	6.844,47					
U04.01.1.03.01.02.001.30007000 FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI SCUOLE ELEMENTARI (servizi di diritto di)	100	27.000	27.000	26.680	22.990,81					
U04.01.1.04.01.01.001.30006008 CONTRIBUTO ALLA DIREZIONE DIDATTICA PER SCUOLE ELEMENTARI	100	4.200	7.200	4.037,50	4.037,50					
U04.01.1.04.01.02.001.30007000 FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI SCUOLE ELEMENTARI (servizi di diritto di)	100	7.500	7.500	7.500	1.187,50					
U04.01.1.04.01.02.001.37001000 CONTRIBUTO PER IL SERVIZIO PER ALUNNI IMPIEDITI DELLE SCUOLE MEDIE	100	3.500	3.500	3.500	3.500					
U04.01.1.04.01.01.001.37001000 CONTRIBUTO PER SCUOLE MEDIE	100	2.000	12.000	10.741,96	9.241,96					
U12.02.1.03.01.02.001.40001000 ACCOGLIMENTO BENI DI CONSUMO PER F.C. UFFICIO SCUOLE	5	50	50	26,94	0					
U12.02.1.03.01.02.001.40001001 ACCOGLIMENTO BENI DI CONSUMO UFFICIO SCUOLE (carta, cancelleria, stampati)	5	25	25	25	8,07					
U12.02.1.03.02.05.001.43001000 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia fissa)	5	60	30	30	6,57					
U12.02.1.03.02.05.001.43001001 SPESE PER IL NELLEGGIO FOTOCOPIAZIONE PER SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI	5	75	75	63,24	47,43					
U12.02.1.03.01.02.001.40001000 ACCOGLIMENTO BENI DI CONSUMO UFFICIO SCUOLE (solo beni di consumo a.c.)	5	40	40	12,50	1,34					
U12.02.1.03.02.05.001.43001001 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	5	275	275	275	212,35					
U12.02.1.03.02.05.001.43001002 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (consumo acqua)	5	285	285	285	186,28					
U12.02.1.03.02.05.001.43001003 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (consumo gas)	5	15	15	5	2,68					
U12.02.1.03.02.05.001.43001004 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di rete per l'accesso alle)	5	15	15	0	0					
U12.02.1.03.02.19.001.43001004 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	5	10,750	112	111,50	102,45					
U12.02.1.03.02.05.001.43001005 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di rete per l'accesso alle)	5	150	150	141,60	112,64					
U12.02.1.03.02.19.001.43001006 SPESE DI MANUTENZIONE RAZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di rete per l'accesso alle)	5	200	200	115	105,23					
Totale dei costi diretti							375.072	406.996,50	393.816,36	292.748,38

2/3

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	447.943,00	Costo effettivo	433.817,62
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
406 - Assistenza scolastica					
CDC					
05 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale					
Missione					
04 - Istruzione e diritto allo studio					
Programma					
06 - Servizi ausiliari all'istruzione					
Finalità					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027
I001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
I009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
I098 - N. alunni scuole primarie	0	665	623	665	665
I100 - N. alunni scuole secondarie di primo grado	0	400	375	400	400
I102 - N. pasti alunni	0	150.000	132.580	150.000	150.000
I103 - N. pasti corpo docente	0	17.150	11.895	17.150	17.150
I105 - N. utenti trasporto scolastico	0	98	85	98	98
B64 - Costo diretto del pre-post scuola	0	32.000	31.000	32.000	0
B65 - Costo diretto del trasporto scolastico	0	134.000	134.000	134.000	0
B66 - Costo diretto della refezione scolastica	0	901.000	901.000	915.000	0
B67 - Costo Totale CDC Servizi di Assistenza Scolastica	0	1.309.025,47	1.088.173,28	1.372.778,06	1.372.778,77
B72 - N. alunni scuole dell'infanzia comunali	0	47	47	47	47
B81 - N. unità operative CDC Servizi di Assistenza Scolastica	0	135	135	0	0
B82 - N. utenti pre-post scuola	0	120	140	120	120
B83 - N. utenti refezione scolastica	0	1.060	941	1.060	1.060
B84 - Proventi di competenza pre-post scuola	0	32.000	33.316	32.000	32.000
B85 - Proventi di competenza refezione scolastica da altri rimborsi	0	0	0	0	0
B86 - Proventi di competenza refezione scolastica da retta alunni	0	687.000	649.907,42	687.000	687.000
B87 - Proventi di competenza refezione scolastica da rimborso pasti insegnanti	0	50.000	40.735,63	50.000	50.000
B88 - Proventi di competenza trasporto scolastico	0	30.000	30.000	30.000	0
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP612 - Grado di utilizzo della refezione scolastica (B83 - N. utenti refezione scolastica) / (B98 - N. alunni scuole primarie + I100 - N. alunni scuole secondarie di primo grado) * 100	0	99,53	94,29	5,24	-)
KP621 - Grado di utilizzo del trasporto scolastico (I105 - N. utenti trasporto scolastico) / (I098 - N. alunni scuole primarie + I100 - N. alunni scuole secondarie di primo grado) * 100	0	9,20	8,52	0,68	-)
KP631 - Grado di utilizzo del servizio pre-post scuola (B82 - N. utenti pre-post scuola) / (B72 - N. alunni scuole dell'infanzia comunali) * 100	0	16,85	20,90	4,05	??
KP636 - % personale dedicato CdC Servizi di Assistenza Scolastica (B81 - N. unità operative CdC Servizi di Assistenza Scolastica) / (I009 - N. unità operative dell'Ente) * 100	0	2,21	221,31	219,10	??
Efficienza					
KP613 - Costo unitario pasto della refezione scolastica (B66 - Costo diretto della refezione scolastica) / (I102 - N. pasti corpo docente)	0	5,39	6,24	0,85	?
KP614 - Copertura economica della refezione scolastica (B86 - Proventi di competenza refezione scolastica da retta alunni + B87 - Proventi di competenza refezione scolastica da rimborso pasti insegnanti + B85 - Proventi di competenza refezione scolastica da altri rimborsi) / (B66 - Costo diretto della refezione scolastica) * 100	0	81,80	76,65	5,15	-)
KP616 - Costo unitario refezione per alunno (B66 - Costo diretto della refezione scolastica) / (B83 - N. utenti refezione scolastica)	0	850	957,49	107,49	?
KP622 - Costo unitario utente trasporto scolastico (B65 - Costo diretto del trasporto scolastico) / (I105 - N. utenti trasporto scolastico)	0	1,367,35	1.576,47	209,12	?
KP625 - Copertura economica del trasporto scolastico (B88 - Proventi di competenza trasporto scolastico) / (B65 - Costo diretto del trasporto scolastico) * 100	0	22,39	22,39	0	-)
KP630 - Costo unitario del pre-post scuola (B84 - Costo diretto del pre-post scuola) / (B82 - N. utenti pre-post scuola)	0	266,67	221,43	45,24	?
KP633 - Copertura economica pre-post scuola (B84 - Proventi di competenza pre-post scuola) / (B84 - Costo diretto del pre-post scuola) * 100	0	100	107,47	7,47	-)

3/3

1/3

Indicatori di Performance		Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
KPI37 - Costo pro capite CDC Servizi di Assistenza Scolastica 867 - Costo Totale CDC Servizi di Assistenza Scolastica (001 - Popolazione residente)		0	87,30	73,89	14,21	7

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo	Costo
Tomaso VILLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	15	1.872	280,80	1.565	234,75	46,05	9.842,25
Mariela FREGATTI	ex B5 + 1 diff	Operatore amministrativo esperto	50	1.872	936	1.597	798,50	137,50	18.258,76
Nery GALLUZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	55	1.872	1.029,60	1.547	850,85	178,75	22.476,49
Elena D'ANTONIO	ex C1	Istruttore Bibliotecario	15	1.872	280,80	848	127,20	153,60	4.721,17
Totale dei costi del personale									55.298,67

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E3.01.02.01.004.47547569 PROVENTI REFEZIONE SCOLASTICA	100	687.000	667.293,70	649.907,42	642.594,70
E3.01.02.02.004.48548569 PROVENTI PER SERVIZIO PER SCUOLE E POSTI SCUOLA	100	32.000	35.756	33.316	33.316
E3.01.02.03.004.48484869 PROVENTI PER IL SERVIZIO TRASPORTO ALLUNNI	100	30.000	30.000	23.470,89	23.438,89
E3.01.02.03.008.68168109 RIMBORSO INETTI PERSONALE DOCBTE	100	50.000	50,00	40.735,63	40.735,63
E3.01.01.01.001.13017099 FONDI SPECIALE REGIA LIVELLO DEI SERVIZI ART. 1 COMMA 496 L.33/2023 - TRASFERIMENTI DALLO STATO PER FINALITÀ DI SERVIZI SOCIALI ASILI NIDO, TRASPORTO STUDENTI CON DISABILITÀ	16	32.794,21	30.706,69	30.706,69	30.706,69
E3.01.01.02.001.13013099 CONTRIBUTI DAI TRASFERIMENTI AD UTENTI, ENTI ASSOCIAZIONI (BORSE DI STUDIO, CONTRIBUTO ALLA LOCAZIONE, ECC.) CAP. = 210	100	50.000	50,00	0	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.04.02.104.01.01.002.15010499TRASFERIMENTO ALLA DIREZIONE DIDATTICA PER SERVIZIO SVOLTO DA FIRBLA.TA.	100	3.900	3.900	3.803,52	1.435,22
U.04.06.103.01.01.000.13009 ACQUISTO BENE DI CONSUMO PER MENSA SCUOLA ELEMENTARE	100	500	500	0	0
U.04.06.103.01.01.000.14801001 SPESE PER LA REFEZIONE SCOLASTICA - SCUOLA MEDIA (gestione e manutenzione applicativi)	100	750	750	750	750
U.04.06.103.01.01.000.13009 SPESE PER RECUPERO CONDOTTI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI - ASSOCIATI RISCOSSIONE	100	500	2.617,30	1.027,60	984,22
U.04.06.103.01.01.000.14801001 SPESE PER REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE MATERNE (manutenzione applicativi)	100	800	800	800	800
U.04.06.103.01.01.000.14801009 SPESE PER LA REFEZIONE SCOLASTICA - SCUOLA MEDIA (manutenzione applicativi e attrezzature)	100	100	100	0	0
U.04.06.103.01.01.000.13001 SPESE PER IL SERVIZIO MENSA SCUOLE ELEMENTARI - Manutenzione impianti e attrezzature	100	1.000	1.000	879,09	879,09
U.04.06.103.01.01.000.14801013 SPESE PER REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE MATERNE (costi di servizio mensa)	100	281.000	258.000	200.741,87	184.000,78
U.04.06.103.01.01.000.14801003 SPESE PER LA REFEZIONE SCOLASTICA - SCUOLA MEDIA (costi di servizio mensa scolastica)	100	78.000	72.000	45.401,87	40.044,50
U.04.06.103.01.01.000.13004 SPESE PER IL SERVIZIO MENSA SCUOLE ELEMENTARI - Costi di servizio per mensa scolastica	100	529.000	518.000	449.997,65	410.130,73
U.04.06.103.01.01.000.13009 SPESE PER IL SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	100	135.000	135.000	134.414,04	121.909,79
U.04.06.103.01.01.000.14801009 SPESE PER SERVIZIO SCOLASTICO	100	32.000	34.650	33.668,27	30.318,12
U.04.06.103.01.01.000.13002 SPESE PER GARE D'APPALTO	100	0	600	412	412
U.04.06.104.01.01.000.13002 SPESE PER LA STAGIONE UNICA APPALTI (NET) PER GARE D'APPALTO	100	100	100	0	0
U.04.05.103.01.01.000.13009 RIMBORSI SCHEDE SERVIZI SCOLASTICI	100	2.000	2.000	760,08	760,98
U.04.06.103.01.01.000.14801009 SPESE PER LA RISCOSSIONE DI PROVENTI SERVIZI SCOLASTICI A DOMANDA INDIVIDUALE	100	200	200	56,82	56,82
U.04.06.103.01.01.000.14801013 SPESE PER REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE MATERNE (gestione e manutenzione applicativi)	100	2.500	2.500	1.944,60	1.944,60
U.04.06.103.01.01.000.13002 SPESE PER IL SERVIZIO MENSA SCUOLE ELEMENTARI - Gestione e manutenzione applicativi	100	5.250	5.250	3.527,26	3.527,26
U.12.05.103.01.01.000.4002702 SPESE PER ACQUISTO CARBURANTE AUTOMEZZI - Gestione e manutenzione applicativi	15	150	37,50	37,50	19,55
U.12.05.103.01.01.000.41002701 SPESE PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI	15	105	105	0	0
U.12.05.102.01.01.000.41002704 SPESE PER IL PAGAMENTO TASSA DI PROPRIETÀ SAUTOMEZZI IN DOTAZIONE AL SERVIZIO	15	60	60	18,58	18,58
U.12.05.110.01.01.000.41001001 SPESE PER LE ASSICURAZIONI - UFF. SOCIO ASSISTENZIALE -	15	300	150	48,4	48,4
U.12.05.103.01.01.000.4002401 ACQUISTO BENE DI CONSUMO PER P.C. UFFICIO SCUOLE	8	80	80	43,11	0
U.12.05.103.01.01.000.4002402 ACQUISTO BENE DI CONSUMO PER SCUOLE (Carta, cancelleria, stampanti)	8	40	40	40	12,91
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	96	48	48	10,51
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE PER IL NOLEGGIO FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCIO ASSIST. EDUCATIVO CULTURALE	8	120	120	101,19	75,89
U.12.05.103.01.01.000.4002403 ACQUISTO BENE DI CONSUMO UFFICIO SCOLE (carte toner di consumo s.c.c.)	8	64	64	20,00	2,14
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	440	440	440	339,76
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	456	456	456	298,06
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	8	8	8	4,30
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	24	24	0	0
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	172	179,20	178,39	163,91
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	240	240	226,57	180,22
U.12.05.103.01.01.000.41001001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CULTURALI (BIBLIOTECA)	8	320	320	184	168,37
U.04.06.103.01.01.000.11006 SPESE PER SERVIZIO ACT PERSONALE DOCBTE - Cap. 40 di s.p.s.p.	100	62.500	62.500	56.612,93	51.942,43

2/3

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.02.06.1.04.05.04.001.4220231089 CONTRIBUTI DAI TRASFERIMENTI AD UTENTI, ENTI ASSOCIAZIONI (BORSE DI STUDIO, CONTRIBUTO ALLA LOCAZIONE, ECC.) CAP. = 199	100	50.000	50.000	0	0
Totale dei costi diretti		1.167.775	1.152.839	936.648,67	851.246,56

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC			
Costi a previsioni	1.309.025,47	Costo effettivo	1.088.173,28

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

3/3



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di
Responsabilità

Centro di Costo									
502 - Biblioteca e cultura									
CDR									
06 - Settore Socio Asserzionale Educativo Culturale									
Altri CDR coinvolti									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
Programma									
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									
Finanza									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
L536 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie Biblioteca	0	10.000	10.000	10.000	10.000				
L609 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie Contenitori culturali	0	17.000	3.000	0	0				
L208 - Spesa complessiva impegnata per iniziative culturali	0	25.500	25.000	25.500	25.500				
R20 - Costo di gestione del servizio biblioteca	0	36.000	33.270,05	36.000	36.000				
R22 - Costo Totale CdC Biblioteca e Cultura	0	295.005,09	274.949,36	252.802,64	269.803,20				
R24 - Importo finanziamenti ottenuti per le iniziative culturali	0	0	60.000	0	0				
R35 - N. iniziative culturali comunali	0	36	37	36	36				
R51 - n. prestiti complessivi della biblioteca (libro-book/materiali multimediali)	0	3.585	4.606	3.585	3.585				
R53 - N. prestiti di libri annuali	0	3.585	4.547	3.585	3.585				
R71 - N. unità operative CdC Biblioteca e Cultura	0	1,05	0,64	0	0				
R72 - N. utenti reali della biblioteca	0	2.000	2.333	2.000	2.000				
R79 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie Biblioteca	0	2.000	5.000	2.000	2.000				
R82 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Biblioteca	0	7.000	8.000	7.000	7.000				
R83 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Contenitori culturali	0	17.000	3.000	0	0				
Indicatori di Performance									
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP61 - Indice di diffusione biblioteca (972 - N. utenti reali della biblioteca/001 - Popolazione residente)*100	0	13,34	15,67	2,33	?				
KP62 - N. med. di libri in prestito per utente (953 - N. prestiti di libri annuali/972 - N. utenti reali della biblioteca	0	1,79	1,95	0,16	-)				
KP716 - % personale del CdC Biblioteca e Cultura (971 - N. unità operative CdC Biblioteca e Cultura/001 - Popolazione residente)*100	0	1,72	1,05	0,67	??				
Efficienza									
KP672 - Costo unitario prestito (R20 - Costo di gestione del servizio biblioteca/R79 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie Biblioteca/R82 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Biblioteca/R51 - n. prestiti complessivi della biblioteca (libro-book/materiali multimediali)	0	12,55	10,05	2,50	?				
KP682 - Incidenza risorse destinate alla manutenzione straordinaria della Biblioteca (R602 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Biblioteca/L536 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie Biblioteca/001 - Popolazione residente)	0	70	80	10	?				
KP689 - Costo medio delle iniziative culturali (L208 - Spesa complessiva impegnata per iniziative culturali/R04 - Importo finanziamenti ottenuti per le iniziative culturali/R035 - N. iniziative culturali comunali)	0	708,33	945,95	1.654,28	??				
KP697 - Incidenza risorse destinate alla manutenzione straordinaria dei Contenitori culturali (R603 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Contenitori culturali/L609 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie Contenitori culturali/001 - Popolazione residente)	0	100	100	0	-)				
KP717 - Costo pro capite CdC Biblioteca e Cultura (R22 - Costo Totale CdC Biblioteca e Cultura/001 - Popolazione residente)	0	19,67	18,47	1,20	-)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Totale dei costi del personale									

1/3

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VILLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	8	1.872	1.565	1.565	1.565	24,56	5.249,20
Mery GALLUZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	3	1.872	56,16	1.547	46,41	9,75	1.225,99
Elena D'ANTONIO	ex C1	Istruttore Bibliotecario	60	1.872	1.123,20	848	508,80	614,40	18.884,68
Maria Carmela SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	10	1.872	187,20	1.405	140,50	46,70	4.176,05
Sergio BOSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.593	79,65	13,95	2.139,60
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	4	1.872	74,88	1.338	53,52	21,36	1.428,13
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	32,50	3.538,72
Monica VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91
Totale dei costi del personale									40.434,28

Preventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.2.01.01.02.001.1370.37069 FUNZIONE RELATIVA ALLA CULTURA PER ACQUISTO LIBRI BIBLIOTECA	100	1.500	1.500	0	0
E.2.01.01.02.005.3136.31669 TRASFERIMENTO DALL'UNIONE NORD EST TORINO RIPARTO IMPOSTA DI SOGGIORNO	100	27.000	31.112	29.657,34	0
E.2.01.01.02.999.314.31469 CONTRIBUTO DA FONDAZ. "ESPERIENZE E ATTIVITA' DI CULTURA METROPOLITANA" PER PROG. "NATI PER LEGGERE"	100	2.000	2.000	0	0
E.2.01.03.02.999.355.35569 TRASFERIMENTO DA ENI NEW ENERGY (E.N.E.) PER ALLESTIMENTO MUSALE RITROVAMENTI ARCHEOLOGICI	100	0	25.780	21.087	0
E.2.01.04.01.001.1301.30169 CONTRIBUTO DA COMPAGNIA DI SAN PAOLO "TERRORI IN LUCE" PER SPESE CORRENTI	100	0	19.000	19.000	19.000

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.03.02.1.03.01.999.2050.12828 SPESE PER DIRITTI SUE	100	2.000	2.000	2.000	227,22
U.03.02.1.03.01.001.001.2000.12899 ACQUISTI PER BIBLIOTECA COMUNALE (giornali e riviste)	100	2.000	2.000	1.427,90	0
U.03.02.1.03.01.002.001.2000.12899 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (Carte cartolina stampati)	100	400	400	349,16	0
U.03.02.1.03.01.002.006.2000.12898 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (software informatica)	100	100	100	16,67	16,67
U.03.02.1.03.01.002.004.2000.12891 ACQUISTI PER BIBLIOTECA COMUNALE (libri)	100	10.000	10.000	10.000	30,00
U.03.02.1.03.01.002.999.2000.12807 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (servizi bibliotecari di sostegno n.c.c.)	100	800	650	390,84	33,20
U.03.02.1.03.02.05.001.2010.12803 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (Ristoranti Risa)	50	250	125	125	44,32
U.03.02.1.03.02.05.004.2010.12808 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (energia elettrica)	50	1.000	1.000	1.000	72,394
U.03.02.1.03.02.05.006.2010.12800 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (Costanzo Aquila)	50	250	250	250	95,80
U.03.02.1.03.02.05.006.2010.12800 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (grafici e volantini)	50	3.750	3.750	3.750	0
U.03.02.1.03.02.13.001.2010.12803 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (giudizio manutenzione applicativi)	50	1.000	1.000	0	0
U.03.02.1.03.02.13.002.2010.12802 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (servizi di pulizia)	50	6.320	5.570	2.092,44	711,23
U.03.02.1.03.02.999.003.2010.12808 SPESE PER QUOTA ANNUA DI ADESIONE AL SISTEMA BIBLIOTECARIO AL COMUNE DI SETTIMO T.S.	100	2.500	2.500	2.000	0
U.03.02.1.03.01.002.999.2110.1312899 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO PER SALA POLIVALENTE	100	500	500	0	0
U.03.02.1.03.01.002.999.2110.1312899 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	100	1.000	1.000	873,72	422,32
U.03.02.1.03.01.002.999.2110.1312899 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	100	500	500	500	266,10
U.03.02.1.03.02.05.001.2110.1313142 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (energia elettrica)	100	3.000	3.000	2.864,46	1.524,60
U.03.02.1.03.02.05.004.2110.1313142 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (energia elettrica)	100	3.500	5.000	5.000	3.445,48
U.03.02.1.03.02.05.006.2110.1313138 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (consumo acqua)	100	500	500	500	0
U.03.02.1.03.02.05.006.2110.1313133 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (gas riscaldamento)	100	8.000	16.000	16.000	12.532,06
U.03.02.1.03.02.05.006.2110.1313133 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (manutenzione ordinaria ed ordinaria)	100	8.500	8.500	8.326,50	7.403,48
U.03.02.1.03.02.07.008.2020.12804 SPESE PER IL NOLEGGIO PER IL SERVIZIO BIBLIOTECA E FORMAZIONE	50	1.000	1.000	0	0
U.03.02.1.03.02.09.008.2010.12809 MANUTENZIONE ORDINARIA BIBLIOTECA	50	1.000	1.000	225,70	0
U.03.02.1.03.02.09.008.2110.13132 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (manutenzione straordinaria)	100	5.000	5.000	3.542,43	2.967,45
U.03.02.1.03.02.13.001.2110.13134 SPESE PER MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO SALA POLIVALENTE (pulizia)	100	11.600	11.600	11.565,60	0
U.03.02.1.03.02.999.2110.1313899 SPESE PER LA PROGRAMMAZIONE ATTIVITA' CULTURALI	100	1.500,30	26.230	26.168,20	26.168,20
U.03.02.1.03.02.999.2110.13121 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	100	500	500	0	0
U.03.02.1.03.02.008.008.2110.13121 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	100	10.470	750	750	750
U.03.02.1.04.04.01.001.2140.12999 CONTRIBUTO PER GRANDI EVENTI CULTURALI	100	25.000	25.000	25.000	25.000
U.03.02.1.04.04.01.001.2140.12999 CONTRIBUTO PER GRANDI EVENTI CULTURALI	100	19.000	18.695	18.562,62	95
U.03.02.1.04.01.002.006.2020.09999 QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'INIZIATIVA DEI COMUNI DI SETTIMO T.S.E. RICORDO CASALE SAN MAURO VOLPANO SAN BERNARDO CANAVESE	63,53	2.700,25	29.316,55	28.455,94	9.614,63
U.03.02.1.03.02.05.001.2010.12801 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (manutenzione straordinaria)	100	5.000	5.000	4.522,77	3.623,93
U.03.02.1.03.01.002.006.4960.405 ACQUISTO LIBRI DI CONSUMO PER P.C. UFFICIO SCUOLA	15	150	150	80,82	0
U.03.02.1.03.01.002.001.4960.1804 ACQUISTO LIBRI DI CONSUMO UFFICIO SCUOLA (Carte, cartolina stampati)	15	75	75	75	24,21
U.03.02.1.03.02.05.001.4000.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	15	180	90	90	19,70

2/3

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.05.1.03.02.07.004.41.30.1804 SPESA PER IL NOLEGGIO DI SPORTELLI PER SERVIZIO SOCIO ASSIST. EDUCATIVO CULTURALE	15	225	225	189,73	142,30
U.12.05.1.03.02.05.99.4090.18034 ACCOGLIMENTO DEI CONSIGLIERI UFFICIO SCUOLE (art. 10 del d. l. n. 112/08 art. 6 c.1)	15	120	120	37,50	4,00
U.12.05.1.03.02.05.004.41.30.18036 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	825	825	825	637,04
U.12.05.1.03.02.05.004.41.30.18037 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	855	855	855	556,86
U.12.05.1.03.02.05.004.41.30.18038 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	15	15	15	8,05
U.12.05.1.03.02.05.999.41.30.18039 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	45	45	0	0
U.12.05.1.03.02.10.004.41.30.18040 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	322,50	336	334,49	307,34
U.12.05.1.03.02.05.004.41.30.18041 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	450	450	424,81	337,91
U.12.05.1.03.02.10.004.41.30.18042 SPESA DI MANTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVO CULTURALE (semplice)	15	600	600	345	315,69
U.12.05.1.03.02.99.999.41.30.248999 SPESA PER MANIFESTAZIONE E CELEBRAZIONI LOCALI	100	1.200	1.200	0	0
U.05.02.1.03.02.99.999.20.12.8799 PROGETTO DI COMUNICAZIONE "VOLPINO STORIA"	100	260	410	353,80	353,80
U.05.02.1.03.02.15.999.2500.12.8199 SERVIZIO BULLETTINI RES DA TERZA	100	36.000	33.300	33.270,05	30.245,50
U.05.02.1.03.02.05.004.70.12.8400 SPESA ENERGIA ELETTRICA NUOVA BIBLIOTECA COMUNALE FIESCO SCOLASTICO - VIA SOTTORIPA	100	5.000	5.000	5.000	637,82
U.05.02.1.03.02.05.004.70.12.8409 SPESA RISCALDAMENTO NUOVA BIBLIOTECA COMUNALE FIESCO SCOLASTICO - VIA SOTTORIPA	100	8.000	3.300	3.300	0
U.12.05.1.03.02.16.999.41.30.24209 SPESA PER LA PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' E DEI SERVIZI COMUNALI	100	1.700	1.700	915	0
U.05.02.1.04.04.01.001.70.13.1709 UTILIZZO CONTRIBUTO COMPAGNIA DI SAN PAOLO "TERRITORI IN LUCE" PER TRASFERIMENTO FONDI IN CAPO IN FUGA 2014	100	0	17.720	17.720	17.720
U.05.02.1.03.02.11.999.70.13.1709 UTILIZZO CONTRIBUTO COMPAGNIA DI SAN PAOLO "TERRITORI IN LUCE" PER ATTIVITA' IN CAPO IN FUGA 2014	100	0	1.280	1.195,60	0
U.05.01.1.03.02.11.999.20.20.34009 SPESA PER ALLESTIMENTO MUSEALE RITROVAMENTI ARCHEOLOGICI SCALI ENL (IN PARTE RINVIATI DA E.N.E.)	100	0	25.780	21.087	0
U.05.02.1.03.02.10.004.70.12.8220 Spese per il trasferimento materiale bibliografico e cartaceo dalla biblioteca precedente all'istituzione biblioteca di via Salsalza, Tuffaro	100	0	3.000	0	0
U.05.02.1.03.02.10.004.70.12.8209 Spese per il servizio di fotocopia del patrimonio bibliografico e cartaceo della biblioteca precedente all'istituzione biblioteca di via Salsalza, Tuffaro	100	0	4.677,48	4.677,48	4.677,48
U.05.02.1.03.02.11.999.70.12.8188 SPESA PER SOSTENIMENTO SCARTAMENTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO	100	0	3.000	0	0
U.05.02.1.03.02.10.004.70.12.8400 SPESA PER LA CONSTITUZIONE DELLA NUOVA BIBLIOTECA COMUNALE FIESCO SCOLASTICO - VIA SOTTORIPA	100	0	6.330	0	0
Totale dei costi diretti		232.492,75	298.920,03	267.061,24	151.955,41

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	295.005,09	Costo effettivo	274.949,36

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
601 - Sport									
CDC									
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale									
Altri CDC coinvolti									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
Programma									
01 - Sport e tempo libero									
Finalità									
Stakeholder									
Cittadini, famiglie, minor									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
005 - N. convenzioni attive per la gestione degli impianti sportivi	0	1	1	1	1				
010 - N. impianti sportivi di proprietà comunale	0	12	12	12	12				
023 - N. ore richieste di utilizzo palestre scolastiche (settimana all)	0	12.750	134,50	127,50	127,50				
024 - N. ore settimanali di disponibilità palestre scolastiche	0	155	150	155	155				
033 - N. unità operative CDC Sport e tempo libero	0	0,82	0,69	0	0				
042 - Proventi di competenza sport	0	0	0	0	0				
045 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie impianti sportivi	0	10.000	10.000	10.000	10.000				
049 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie impianti sportivi	0	20.000	20.000	20.000	20.000				
898 - Costo Totale CDC Sport e tempo libero	0	410.417,38	392.529,77	436.230,92	436.231,35				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP718 - Disponibilità impianti sportivi scolastici (0023 - N. ore richieste di utilizzo palestre scolastiche (settimanali)) / (024 - N. ore settimanali di disponibilità palestre scolastiche) * 100	0	82,26	89,67	7,41	-)				
KP719 - Grado di utilizzo degli impianti sportivi (0205 - N. convenzioni attive per la gestione degli impianti sportivi) / (010 - N. impianti sportivi di proprietà comunale) * 100	0	8,33	8,33	0	-)				
KP754 - % personale dedicato CDC Sport e tempo libero (033 - N. unità operative CDC Sport e tempo libero) / (898 - N. unità operative dell'Ente) * 100	0	1,34	1,13	0,21	?				
Efficienza									
KP725 - Costo medio impianto sportivo comunale (898 - Costo Totale CDC Sport e tempo libero) / (010 - N. impianti sportivi di proprietà comunale)	0	34.201,45	32.710,81	1.490,64	-)				
KP727 - Copertura economica impianti sportivi (042 - Proventi di competenza sport) / (898 - Costo Totale CDC Sport e tempo libero)	0	0	0	0	-)				
KP741 - Grado di realizzazione spesa manutenzione straordinaria impianti sportivi (045 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie impianti sportivi) / (049 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie impianti sportivi) * 100	0	50	50	0	-)				
KP755 - Costo pro capite CDC Sport e tempo libero (898 - Costo Totale CDC Sport e tempo libero) / (001 - Popolazione residente)	0	27,37	26,36	1,01	-)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VULLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	5	1.872	93,60	1.565	78,25	15,35	3.280,75
Mariela FRISATTI	ex B5 + 1 diff	Operatore amministrativo esperto	40	1.872	748,80	1.597	638,80	110	14.607,01
Mery GALLIZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	3	1.872	56,16	1.547	46,41	9,75	1.225,99
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	5	1.872	93,60	1.527	76,35	17,25	2.272,07
Totale dei costi del personale									34.462,41

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Maria Carla SORTINO	ex C4 + 1 d rff	Istruttore tecnico	10	1.872	187,20	1.405	140,50	46,70	4.176,05
Sevino BOSSETTO	ex B5 + 1 d rff	Operatore tecnico esperto	2	1.872	37,44	1.593	31,86	5,58	855,84
Giuseppe PO	ex B2 + 1 d rff	Operatore tecnico esperto	2	1.872	37,44	1.338	26,76	10,68	714,06
Nelvin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	32,50	3.538,72
Monica VERONESI	ex D5	Funzionaria tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91
Totale dei costi del personale									34.462,41

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.3.01.02.01.006.500.50099 PROVENTI PER SERVIZI (CENTRI SPORTIVI)	100	31.500	31.500	35.975,68	19.808,27
E.3.01.03.01.003.615.61599 PROVENTI PER CONCESSIONI CAMPI DI CALCIO	100	20.374	20.374	20.374	10.187

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.06.01.103.01.02.008.230.12259 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PALAZZETTO DELLO SPORT (graniti, tecnici coperti ecc)	100	1.000	0	0	0	
U.06.01.103.01.02.008.230.12252 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PALAZZETTO DELLO SPORT (Arbusti e coccinelle ecc.)	100	2.000	1.289,50	1.389,50	1.389,50	
U.06.01.103.01.02.004.240.12215 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO PALAZZETTO DELLO SPORT (energia elettrica)	100	22.000	24.000	24.000	18.270,54	
U.06.01.103.01.02.006.240.12253 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO PALAZZETTO DELLO SPORT (gas riscaldamento)	100	45.000	13.000	13.000	2.164,64	
U.06.01.103.01.13.002.240.12255 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO PALAZZETTO DELLO SPORT (servizi di sorveglianza coordinata)	100	37.000	37.034,77	37.034,77	8.17,08	
U.06.01.103.01.13.002.240.12256 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO PALAZZETTO DELLO SPORT (servizi di pulizia)	100	1.000	1.000	0	0	
U.06.01.103.01.09.002.240.12257 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO PALAZZETTO DELLO SPORT (manutenzione ordinaria e riparazioni locali)	100	5.000	5.000	2.816,33	1.440,29	
U.06.01.103.01.09.002.240.12269 MANUTENZIONE ORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT	100	5.000	1.500	0	0	
U.06.01.103.01.09.002.240.12279 MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE INFANOTOTVOLTAICO	100	6.000	3.077,49	2.486	46	
U.06.01.103.01.05.002.240.20205 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO CAMPO SPORTIVO (costante attiva)	100	10.000	9.500	9.500	4.385,79	
U.06.01.103.01.05.002.240.20209 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO POSTO DI ATLETICA (energia elettrica)	100	12.000	14.000	14.000	11.661,53	
U.06.01.103.01.05.002.240.20200 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO POSTO DI ATLETICA (gas costante)	100	11.500	11.000	11.000	5.077,42	
U.06.01.103.01.09.002.240.20204 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO POSTO DI ATLETICA (manutenzione ordinaria e riparazioni)	100	3.500	2.957,10	2.957,06	2.758,79	
U.06.01.103.01.07.002.230.20211 CANONE ANNUO LEASING IN CONTRIBUTO POSTO DI ATLETICA	100	63.000	62.991,62	62.991,62	62.991,62	
U.06.01.103.01.06.999.200.200 CANONE PER PROGETTO DI QUALIFICAZIONE E MANUTENZIONE CENTRO SPORTIVO COMPLESSO IN PARTENARIATO PUBBLICO-PRIVATO	100	104.100	119.361,40	119.361,40	119.361,40	
U.06.01.103.01.09.002.230.12259 MANUTENZIONE ORDINARIA STRUTTURE SPORTIVE SALVA COPERTURA VIA ALPRAKIC	100	3.500	2.522,89	522,89	464,56	
U.06.01.104.01.04.002.470.20209 CONTRIBUTO AL CONCESSIONARIO PER LA GESTIONE DEI CAMPI DI CALCIO	100	40.000	40.000	40.000	20.000	
U.06.01.104.01.04.002.470.20209 CONTRIBUTO AD ENTI ED ASSOCIAZIONI PER INCLINATE RIABILITATIVE E SPORTIVE	100	28.582,80	11.800	2.641	250	
U.06.01.103.01.05.002.240.12254 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO PALAZZETTO DELLO SPORT (costante attiva)	100	3.000	3.000	3.000	1.125,77	
U.12.05.103.01.02.006.400.405 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER P.C. UROLOGICHE	5	50	50	26,94	0	
U.12.05.103.01.02.004.400.3804 ACQUISTO BENI DI CONSUMO (UFFICIO SOGGE) (Carte, carboni, stampi)	5	25	25	25	8,07	
U.12.05.103.01.05.004.100.3803 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (servizi locali)	5	60	30	30	6,57	
U.12.05.103.01.07.002.410.3806 SPESE PER IL CONCESSIONARIO PER IL SERVIZIO SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI	5	75	75	69,24	47,43	
U.12.05.103.01.05.004.400.3804 ACQUISTO BENI DI CONSUMO (UFFICIO SOGGE) (carte, carboni, stampi ecc.)	5	40	40	12,50	1,34	
U.12.05.103.01.05.004.100.3803 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (energia elettrica)	5	275	275	275	212,35	
U.12.05.103.01.05.004.100.3807 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (gas riscaldamento)	5	285	285	285	186,28	
U.12.05.103.01.05.004.100.3808 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (manutenzione ordinaria e riparazioni)	5	5	5	5	2,68	
U.12.05.103.01.05.004.100.3809 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (manutenzione ordinaria e riparazioni)	5	15	15	0	0	
U.12.05.103.01.13.002.410.3804 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (servizi di pulizia)	5	107,50	112	111,50	102,45	
U.12.05.103.01.09.004.100.3804 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (manutenzione ordinaria e riparazioni)	5	150	150	141,60	112,64	
U.12.05.103.01.09.004.100.3802 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SODDASISTENZA EDUCATIVA CULTURALI (servizi di sorveglianza coordinata e VOP)	5	200	200	115	105,23	
U.06.01.103.01.05.002.240.20203 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO POSTO DI ATLETICA (energia)	100	2.500	1.000	1.000	0	
U.06.01.103.01.09.002.240.20209 MANUTENZIONE ORDINARIA CAMPO SPORTIVO AVANZO DI MANUTENZIONE POSTO DI ATLETICA DA PROMOTI (energia di corrente)	100	0	30.500	30.493,90	0	
U.06.01.103.01.09.002.240.20206 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO CAMPO SPORTIVO (manutenzione ordinaria e riparazioni)	100	0	2.500	2.499,78	0	
Totale dei costi diretti			406.970,30	398.296,77	381.585,03	260.789,96

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	410.417,38	Costo effettivo	392.529,77

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO	
%	
Commenti della valutazione	



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo	
602 - Giovani	
CDR	
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale	
Missione	
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	
Programma	
02 - Giovani	
Finalità	
Stakeholder	

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
I001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
I009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
I052 - Costo Totale Cdc G giovani	0	67.529,26	59.504,77	69.770,29	69.770,38
I058 - N. giovani residenti fasce d'età interessate da informagiovani (da 15 a 25 anni)	0	1.663	1.687	1.663	1.663
I068 - N. unità operative Cdc 0602 G giovani	0	0,17	0,10	0	0
I070 - N. utenti informagiovani	0	450	353	450	450

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP756 - Efficacia dell'informagiovani (0070 - N. utenti informagiovani/1058 - N. giovani residenti fasce d'età interessate da informagiovani (da 15 a 25 anni)*100)	0	2,706	20,92	6,14	??
KP769 - % personale dedicato Cdc G giovani (I068 - N. unità operative Cdc 0602 G giovani / I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,28	0,17	0,11	??
Efficienza					
KP770 - Costo pro capite Cdc G giovani (I052 - Costo Totale Cdc G giovani / I001 - Popolazione residente)	0	4,50	4	0,50	?

Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VULLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	4	1.872	74,88	1.565	62,60	12,28	2.624,60
Elena D'ANTONIO	ex C1	Istruttore Bibliotecario	10	1.872	187,20	848	84,80	102,40	3.147,45
Mery GALLUZZO	ex CA	Istruttore Amministrativo	3	1.872	66,16	1.647	46,41	0,74	1.224,99
Totale dei costi del personale									6.998,04

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Rischio
E.3.05.09.00.9999.6767999 RIMBORSO DALLA PARROCCHIA S.S. PIETRO E PAOLO APOSTOLI DI VOLPIANO DELLA SPESA PER COSE NUOVE ACQUISTATE PARROCCHIALE DENOMINATA "COLONIA ELIOTERAPICA ANTONIO MOSSETTO" (U=2/29)	100	100	0	0	0
E.3.03.01.02.001.200.2099 CUP J09 G4000940001 - COTRIBUTO DALLA REGIONE PIEMONTE PER LA QUALIFICAZIONE DEI SERVIZI DI INFORMAZIONE E INFORMATICA DEGLI "INFORMAGIOVANI" DEL PIEMONTE	100	13.000	13.000	12.684,55	10.147,64

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.06.02.1.03.02.06.006.2030.128030 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (per riscaldamento)	50	3.750	3.750	3.750	0
U.06.02.1.03.02.11.002.2030.128032 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (servizi pulizia)	50	6.320	5.570	2.092,44	711,23
U.06.02.1.03.02.10.000.12030.128033 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (gestione manutenzione applicazioni)	50	1.000	1.000	0	0
U.06.02.1.03.02.09.008.2030.128139 MANUTENZIONE ORDINARIA BIBLIOTECA	50	1.000	1.000	225,70	0
U.06.02.1.03.02.05.000.12030.128034 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (telefonata fissa)	50	250	125	125	44,32
U.06.02.1.03.02.05.004.2030.128038 SPESE DI MANUTENIMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (dirigenti biblioteca)	50	1.000	1.000	1.000	723,94
U.06.02.1.03.02.05.005.2030.128039 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE (costo acqua)	50	250	250	250	95,80
U.06.02.1.03.02.07.008.2030.12804 SPESE PER IL SERVIZIO BIBLIOTECA INFORMATICA	50	1.000	1.000	0	0
U.06.02.1.03.01.001.1830.124099 SPESE PER IL SERVIZIO INFORMATICA - giovani evolute	100	500	500	500	0

1/2

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.06.02.1.03.01.002.006.2030.124408 SPESE PER IL SERVIZIO INFORMATICA - Manutenzione di software	100	100	100	16,66	16,66
U.06.02.1.03.02.11.002.41002.203099 SPESE PER SPAZIO FISICO	100	16.000	16.000	15.972,96	13.294,48
U.06.02.1.03.02.25.999.245032.44099 Spesa per servizio informagiovani - costo attività di servizio	100	23.000	12.000	11.834,09	6.129,65
U.06.02.1.03.02.09.999.200032.40999 INIZIATIVE A FAVORE DEI GIOVANI	100	1.000	0	0	0
U.06.06.1.04.04.01.001.3202.12451 CONTRIBUTO PER INIZIATIVE A FAVORE DEI GIOVANI	100	1.000	1.000	1.000	1.000
U.12.06.1.03.02.05.006.470.229939 PISCINA PARROCCHIALE DENOMINATA "COLONIA ELIOTERAPICA ANTONIO MOSSETTO" - SPESA PER CONSUMO ACQUA AI SERVE DELL'ACQUEDOTTO DEL "C.D.C." DEL "PRODOTTORE INFORMATICA" (U=...)	100	100	0	0	0
U.12.06.1.03.01.002.006.40902.405 ACQUISTO BIBLIOTECA DI CONSIGLIO PER P.C. UFFICIO SCUOLE	5	50	50	26,94	0
U.12.06.1.03.01.002.001.40901.1804 ACQUISTO BIBLIOTECA DI CONSIGLIO UFFICIO SCUOLE (grafica, cartoleria, stampati)	5	25	25	25	8,07
U.12.06.1.03.02.05.001.4100.1809 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (telefono fissa)	5	60	30	30	6,57
U.12.06.1.03.02.07.008.4110.1806 SPESA PER IL NOLEGGIO FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI	5	75	75	63,24	47,43
U.12.06.1.03.01.002.999.40901.1809 ACQUISTO BIBLIOTECA DI CONSIGLIO UFFICIO SCUOLE (servizi di consulenza, a.c.)	5	40	40	12,50	1,34
U.12.06.1.03.02.05.004.4100.1808 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (dirigenti biblioteca)	5	275	275	275	212,95
U.12.06.1.03.02.05.006.4100.1807 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (gestione informatica)	5	285	285	285	186,28
U.12.06.1.03.02.05.005.4100.1808 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (consumo acqua)	5	5	5	5	2,68
U.12.06.1.03.02.05.999.4100.1809 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (stampa e cartoni per altri servizi a.c.)	5	15	15	0	0
U.12.06.1.03.02.11.002.4100.1804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	5	107,50	112	111,50	102,45
U.12.06.1.03.02.09.008.4100.1804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (manutenzione informatica)	5	150	150	141,60	112,64
U.12.06.1.03.02.20.004.4100.1804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVI CULTURALI (servizi di rete per trasmissione dati e VOIP)	5	200	200	115	105,23
U.06.02.1.03.02.25.999.245032.4410 Spesa per servizio informagiovani - costo attività di servizio FINANZIATA DA CONTRIBUTO REGIONALE CUP J09 G4000940001 (U=2/29, 0/0)	100	13.000	13.000	12.684,55	8.172,88
Totale dei costi diretti		70.557,50	57.557	50.542,19	30.973,99

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi Indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	67.529,26	Costo effettivo	59.504,77
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
801 - Urbanistica					
CDR					
03 - Settore Territorio					
Altri CDR coinvolti					
04 - Settore Ambiente, LL.PP., Patrimonio e Manutenzioni					
Missione					
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma					
01 - Urbanistica e assetto del territorio					
Finanza					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
B01 - Popolazione residente	0	14.995	14.899	14.995	14.995
B09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
B096 - Costo Totale CdC Urbanistica	0	98.473,08	76.623,34	74.248,87	74.249,53
B097 - Mg. ceduli	0	4.600	4.600	4.600	4.601
B098 - Mg. monetizzati	0	2.000	2.000	2.000	2.001
B101 - N. cartografie aggiornate	0	12	12	13	14
B105 - N. domande di contributi per eliminazione barriere architettoniche	0	1	1	2	3
B117 - N. totale mappe territoriali	0	10	10	11	12
B118 - N. unità operative CdC Urbanistica	0	1	2	2	3
B119 - N. varianti al PUC-PGT-PRGC + Progetti in Variante	0	1	1	2	3
B120 - N. contributi concessi per eliminazione barriere architettoniche	0	3	3	4	5

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP794 - Grado di aggiornamento Sistema Informativo Comunale S.I.C. (B101 - N. cartografie aggiornate/B117 - N. totale mappe territoriali)*100	0	120	120	0	-)
KP797 - N. varianti al PUC-PGT-PRGC + PROGETTI IN VARIANTE (B119 - N. varianti al PUC-PGT-PRGC + Progetti in Variante)	0	1	1	0	-)
KP798 - Contributi per barriere architettoniche (B120 - N. contributi concessi per eliminazione barriere architettoniche/B105 - N. domande di contributo per eliminazione barriere architettoniche)*100	0	300	300	0	-)
KP802 - Incidenza dei Mg. Monetizzati (B098 - Mg. monetizzati/B107 - Mg. ceduli)*100	0	43,48	43,48	0	-)
KP804 - % parco nautico dedicato CdC Urbanistica (B118 - N. unità operative CdC Urbanistica/B09 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,04	1,04	0,04	??
Efficienza					
KP805 - Costo pro-capite CdC Urbanistica (B096 - Costo Totale CdC Urbanistica/B01 - Popolazione residente)	0	6,57	5,15	1,42	??

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Delta di tempo 04/05/2026	Costo
Gabriella CASTAGNONE	ex D1 + 1 diff	Funziario tecnico	40	1.872	748,80	1.610	644	104,80	23.061,02
Alessandra BERTELLE	ex C3	Istruttore tecnico	40	1.872	748,80	1.532	612,80	136	14.741,72
Lorenzo SUFFIA	ex C5 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	25	1.872	468	1.511	377,75	90,25	9.668,10
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	2	1.872	37,44	1.527	30,54	6,90	908,83
Arianna DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	10	1.560	156	1.303	130,30	25,70	3.011,20
Monica VERONESE	ex D5	Funziario tecnico	10	1.872	187,20	1.874	187,40	-0,20	7.583,82
Totale dei costi del personale									58.974,70

1/2

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E3.01.02.01.03.04.15.41599 PROVENTI PER CESSIONE DI CARTOGRAFIE - UFFICIO TECNICO -	100	500	500	5,20	0,60
E3.05.99.99.99.99.88999 RIMBORSO SPESE LUGALI	100	5.000	5.000	3.389,70	1.694,58
E3.01.03.01.00.205.36599 CANONE PER LE OCCUPAZIONI E LE ESPOSIZIONI PUBBLICITARIE (canone uffici) L. 360/2019 art. 1 comma 8.35 e 8.36.478181	40	72.800	64.800	60.205,00	51.716,43

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U08.01.03.02.16.99.92.03.02 SPESE PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEGLI STRUMENTI URBANISTICI (partecipazione a corsi professionali ed ecc)	100	2.000	500	0	0
U08.01.03.01.01.001.32.1032599 ACQUISTO DEI ABBONAMENTI AGGIORNATI PRISTE AD USO UFFICIO	50	100	0	0	0
U08.01.03.01.02.006.32.1034599 SPESE PER ACQUISTO BENE CONSIGLIATO UFFICIO EDILIZIA RESIDENZIALE (carte, cartoline e stampati)	50	500	0	0	0
U08.01.03.01.01.001.32.1034599 SPESE PER ACQUISTO BENE CONSIGLIATO UFFICIO EDILIZIA RESIDENZIALE (carte, cartoline e stampati)	50	1.500	750	106,98	0
U08.01.03.02.09.005.32.2035199 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERV. EDILIZIA PRIVATA (AMBIENTE E TERRITORIO) (manutenzione straordinaria)	50	1.000	500	0	0
U08.01.03.02.07.008.32.3035199 HOLOGRAMMI ATTREZZATURE SERVIZIO AMBIENTE E TERRITORIO	50	6,50	0	0	0
U08.01.03.02.11.006.32.2020399 SPESE PER UTI (ABBONAMENTI E RIFORMAZIONI)	50	5.000	12.595,60	64,05	0
U08.01.03.02.11.006.32.2020399 Fondo rischi per sovraccheccata ed ecc cause di essere	50	2.750	2.750	0	0
U08.06.1.03.01.001.420.99399 SPESE PER PAGAMENTO TASSA DI PROPRIETA' AUTOREGOLI IN DOTAZIONE AL SERVIZIO	20	100	100	41,31	27,83
U08.06.1.03.01.002.070.99099 SPESE ACQUISTO CARBURANTE AUTOMEZZI	20	120	80	79,62	79,62
U08.06.1.03.01.001.420.99099 SPESE PUBBLICITA' IN ATTEGGIAMENTO (PUBBLICITA' IN TV, RADIOTELEVISIONE, STAMPATI, TELEFONATA, FAX)	15	157,50	157,50	0	0
U08.06.1.03.02.05.001.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (Telefonia fissa)	30	360	180	180	39,40
U08.06.1.03.02.05.004.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (energia elettrica)	10	550	550	550	424,70
U08.06.1.03.02.05.006.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (gas riscaldamento)	10	550	550	550	372,57
U08.06.1.03.02.05.005.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (consumo acqua)	10	10	10	10	5,37
U08.06.1.03.02.05.999.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (altri servizi n.c.)	10	110	60	31	28,18
U08.06.1.03.02.13.002.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (servizi di pulizia)	10	835	868,50	867,11	796,73
U08.06.1.03.02.08.008.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (manutenzione ordinaria stabili)	10	400	400	306,74	285,07
U08.06.1.03.02.07.008.980.98099 HOLOGRAMMI ATTREZZATURE UFFICIO TECNICO (FOTOCOPIATORI, ECC...)	10	315	315	72,72	21,12
U08.06.1.03.02.13.004.980.98099 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO TECNICO (servizi di rete per teleselezione dati e video)	10	400	330	305,50	277,55
Totale dei costi diretti		17.407,50	20.696,60	3.165,02	2.356,13

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	98.473,08	Costo effettivo	76.623,34

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
802 - Edilizia Residenziale Pubblica ERP					
CDR					
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale					
Altri CDR coinvolti					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Missione					
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma					
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
Finanza					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
012 - N. alloggi ERP	0	126	126	0	0
0121 - Costo Totale CDC Edilizia Popolare	0	102.981,37	74.874,35	80.262,07	80.262,54
0123 - Importo impegnato per integrazioni comunali ERP	0	12.000	12.000	12.000	12.000
0125 - N. alloggi comunali	0	9	9	9	9
0126 - N. alloggi comunali assegnati	0	9	9	9	9
0127 - N. alloggi ERP assegnati	0	9	9	9	9
0130 - N. alloggi ERP occupati	0	9	9	9	9
0132 - N. cambio alloggi ERP	0	0	0	0	0
0134 - N. contratti alloggi ERP	0	9	9	9	9
0136 - N. interventi manutenzione ordinaria Edilizia Popolare effettuati	0	2	5	2	2
0137 - N. manutenzioni straordinarie eseguite Edilizia Popolare	0	4	4	4	4
0138 - N. manutenzioni straordinarie programmate Edilizia Popolare	0	5	3	5	5
0139 - N. morosi ERP	0	4	4	4	4
0142 - N. richieste alloggi comunali	0	0	0	0	0
0143 - N. richieste alloggi ERP	0	60	60	60	60
0145 - N. sfratti esecutivi gestiti	0	0	0	0	0
0146 - N. unità operative CDC Edilizia Popolare	0	0,89	0,73	0	0
0149 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie Edilizia Popolare	0	2.500	3.000	2.500	2.500
0150 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Edilizia Popolare	0	4.000	4.000	4.000	4.000
0152 - Spesa stanziata manutenzioni straordinarie Edilizia Popolare	0	4.000	4.000	4.000	4.000

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP07 - Tasso di occupazione degli alloggi ERP (0130 - N. alloggi ERP occupati/012 - N. alloggi ERP)*100	0	7,14	7,14	0	-)
KP08 - Efficacia dell'assegnazione alloggi ERP (0127 - N. alloggi ERP assegnati/0134 - N. richieste alloggi ERP)*100	0	15	15	0	-)
KP09 - Indici di rotazione alloggi ERP (0132 - N. cambio alloggi ERP/0134 - N. richieste alloggi ERP)*100	0	0	0	0	-)
KP11 - Grado di morosità utenti ERP (0139 - N. morosi ERP/0139 - N. contratti alloggi ERP)*100	0	44,44	44,44	0	-)
KP16 - Grado di assegnazioni alloggi comunali (0126 - N. alloggi comunali assegnati/0142 - N. richieste alloggi comunali)*100	0	0	0	0	-)
KP17 - Incidenza sfratti esecutivi su alloggi assegnati (0145 - N. sfratti esecutivi gestiti/012 - N. alloggi ERP + 0125 - N. alloggi comunali)*100	0	0	0	0	-)
KP25 - Rispetto programmazione manutenzioni straordinarie Edilizia Popolare (0137 - N. manutenzioni straordinarie eseguite Edilizia Popolare/0138 - N. manutenzioni straordinarie programmate Edilizia Popolare)*100	0	80	133,33	53,33	??
KP31 - % peso reale del costo CDC Edilizia Residenziale Pubblica (0146 - N. unità operative CDC Edilizia Popolare/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,46	1,20	0,26	?
Efficienza					
KP18 - Importo integrazione media per moroso incolpevole (0123 - Importo impegnato per integrazioni comunali ERP/0139 - N. morosi ERP	0	3.000	3.000	0	-)

1/2

Indicatori di Performance		Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
KP29 - Spesa media interventi manutenzione ordinaria Edilizia Residenziale Pubblica (0149 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie Edilizia Popolare/0126 - N. interventi manutenzione ordinaria Edilizia Popolare) effettuati	0	1.250	600	650	??	
KP30 - Incidenza risorse destinate alla manutenzione straordinaria Edilizia Popolare (0150 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Edilizia Popolare/0152 - Spesa stanziata manutenzioni straordinarie Edilizia Popolare)*100	0	100	100	0	-)	
KP32 - Costo pro-capite CDC Edilizia Residenziale Pubblica (0121 - Costo Totale CDC Edilizia Popolare/001 - Popolazione residente	0	6,87	5,03	1,84	??	

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VULLO	ex D3 + 1 dff	Funzionario amministrativo	14	1.872	262,08	1.565	219,10	42,98	9.186,10
Milena GALLO BALMA	ex C1 + 1 dff	Istruttore Amministrativo	75	1.872	1.404	1.534	1.150,50	253,50	26.532,51
Totale dei costi del personale									35.718,61

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.01.03.02.00.800.60099 FETTI REALI DI RABBIICATI	100	24.000	24.000	13.787,70	7.046,86
E.01.01.02.00.100.10930 CONTRIBUTI DALLA REGIONE PIEMONTE PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE (L. 2162)	100	30.000	30.000	7.292,65	7.292,65

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.08.02.1.03.02.05.005.3203517 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO CASA VICOLO SAN FRANCESCO E VILLOMBARDOR contratto acqua	100	7.500	13.500	13.500	11.459,73
U.08.02.1.03.02.05.005.3203517 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO CASA VICOLO SAN FRANCESCO E VILLOMBARDOR manutenzione stabule	100	4.000	4.000	3.096,58	2.787,63
U.08.02.1.03.02.05.004.3203519 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO CASA VICOLO SAN FRANCESCO E VILLOMBARDOR energia elettrica	100	700	700	700	39.529
U.08.02.1.03.02.02.001.32653439 SPESE PER REGISTRAZIONE CONTRATTI ALL'OSI DI ERP GESTITI DIRETTAMENTE DAL COMUNE	100	200	2.100	2.100	1.910
U.08.02.1.04.01.02.999.3240160 TRASFERIMENTO ALL'ATC PER EDUCALE SODDISFARE PUBBLICA	100	500	500	0	0
U.12.05.1.03.01.02.006.40902405 ACQUISTO BIBLIOTECHE PER P.C. UFFICIO SCUOLE	10	100	100	0	53,88
U.12.05.1.03.01.02.001.40901804 ACQUISTO BIBLIOTECHE PER UFFICIO SCUOLE (Cassa, cancelleria, stampanti)	10	50	50	50	16,14
U.12.05.1.03.02.05.005.40001805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (biblioteca, corsi)	10	120	60	60	13,13
U.12.05.1.03.02.07.008.41018806 SPESE PER IL NOLEGGIO FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCIO ASSIST. EDUCATIVO CULTURALE	10	150	150	126,49	94,87
U.12.05.1.03.02.02.999.40901804 ACQUISTO OBEN DI COPIAGGIO SCUOLE (dati base di consistenza a.c.)	10	80	80	25,00	2,67
U.12.05.1.03.02.05.004.40001808 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	10	550	550	550	424,69
U.12.05.1.03.02.05.006.40001807 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (gas riscaldamento)	10	570	570	570	372,57
U.12.05.1.03.02.05.005.40001808 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (ordini di cassa)	10	10	10	10	5,37
U.12.05.1.03.02.05.999.40001809 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (arredo e oggetti per altri servizi a.c.)	10	30	30	0	0
U.12.05.1.03.02.11.002.40001804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (per altri 4 edifici)	10	215	224	222,99	204,89
U.12.05.1.03.02.05.008.40001804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (manutenzioni straordinarie manutenzioni)	10	300	300	283,21	225,27
U.12.05.1.03.02.15.004.40001804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (per altri 4 edifici per le ammissioni dati a VDPE)	10	400	400	230	210,46
U.12.02.1.04.02.05.999.70.2.82299 CONTRIBUTI PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE FINANZIATI DALLA L.R. 9/01/2009 n. 23 (E - 399,30)	100	30.000	30.000	7.292,65	7.292,65
Totale dei costi diretti		45.475	53.324	28.870,80	25.415,36

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	102.981,37	Costo effettivo	74.874,35
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di
Responsabilità

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	35.598,31	Costo effettivo	35.449,66
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			

Centro di Costo									
901 - Difesa del suolo									
CDR									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
Programma									
01 - Difesa del suolo									
Finalità									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
0157 - Costo Totale CDC Rischio Idrogeologico e SIT	0	35.598,31	35.449,66	24.401,55	24.401,91				
0159 - N. atti emessi Rischio Idrogeologico (autorizzazioni)	0	1	0	1	1				
0166 - N. interventi mitigazione rischio idrogeologico effettuati	0	1	0	1	1				
0172 - N. piani di bacino, piani per l'assetto idrogeologico, piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico approvati	0	0	0	0	0				
0176 - N. totale mappe geologiche	0	1	0	0	0				
0177 - N. unità operative CDC Rischio Idrogeologico e SIT	0	0,30	0,30	0,30	0,30				
0180 - Spesa impegnata per Rischio Idrogeologico	0	351.114,22	442.385	0	0				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP833 - Approvazione piani idrogeologici 0172 - N. piani di bacino, piani per l'assetto idrogeologico, piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico approvati	0	0	0	0	:)				
KP847 - % personale dedicato CDC Rischio Idrogeologico e SIT (0177 - N. unità operative CDC Rischio Idrogeologico e SIT/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,49	0,49	0	:)				
Efficienza									
KP834 - Atti pre-capitale personale amministrativo a rischio idrogeologico 0159 - N. atti emessi Rischio Idrogeologico (autorizzazioni)/0177 - N. unità operative CDC Rischio Idrogeologico e SIT	0	3,33	0	3,33	??				
KP839 - Costo unitario interventi mitigazione rischio 0180 - Spesa impegnata per Rischio Idrogeologico/0166 - N. interventi mitigazione rischio idrogeologico effettuati	0	351.114,22	0	351.114,22	??				
KP848 - Costo pro-capite CDC Rischio Idrogeologico e SIT 0157 - Costo Totale CDC Rischio Idrogeologico e SIT/001 - Popolazione residente	0	2,37	2,38	0,01	:)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	25	1.872	468	1.527	381,75	86,25	11.960,35
Maria Carmela SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	5	1.872	93,60	1.405	70,25	23,35	2.088,03
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.593	79,65	13,95	2.139,60
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.338	66,90	26,70	1.785,16
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	32,50	3.538,72
Monica VIRONESE	ex D5	Funzionario tecnico	2	1.872	37,44	1.874	37,48	-0,04	1.516,76
Eleonora BONDI	ex C1	Istruttore Tecnico	15	1.872	280,80	1.601	240,15	40,65	5.278,44
Totale dei costi del personale									27.707,06
Costi indiretti									
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto						
Costi indiretti	0		0						



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo						
903 - Rifiuti						
CDR						
02 - Settore Finanziario						
Altri CDR coinvolti						
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni						
Missione						
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
Programma						
03 - Rifiuti						
Finalità						
Stakeholder						
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027	
D01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995	
D09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61	
I117 - QI raccolta differenziata	0	50.600	50.585	51.600	51.650	
I118 - QI totali rifiuti	0	80.000	78.009	81.000	81.200	
I1219 - Costo Totale CdC Igiene Urbana	0	3.250.992,37	3.232.236,48	3.231.848,57	3.231.848,76	
I1223 - N. interventi rimozione rifiuti abbandonati	0	17	22	20	20	
I1224 - N. passaggi raccolta rifiuti settimanali	0	4	4	4	4	
I1229 - N. unità operative CdC Igiene urbana	0	0,65	0,65	0,65	0,65	
I1230 - N. utenze TARI	0	7.019	7.145	7.019	7.019	
I1231 - Proventi TARI	0	3.653.613	3.630.677,97	3.653.613	3.653.613	
I1232 - Spesa impegnata servizio raccolta differenziata	0	3.178.480	3.178.480	3.178.480	3.178.480	
I1233 - Spesa impegnata servizio rimozione rifiuti abbandonati	0	12.747	34.500	13.000	13.000	

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP064 - % Raccolta differenziata (I117 - QI raccolta differenziata / I118 - QI totali rifiuti)*100	0	63,25	64,85	1,60	;))
KP079 - Produzione rifiuti pro Capite (I118 - QI totali rifiuti / I1230 - N. utenze TARI)	0	11,40	10,92	0,48	;))
KP080 - Frequenza raccolta rifiuti (I1224 - N. passaggi raccolta rifiuti settimanali)	0	4	4	0	;))
KP090 - % presenza dei CdC Igiene Urbane (I1229 - N. unità operative CdC Igiene Urbane / I1230 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,07	1,07	0	;))
Efficienza					
KP082 - Costo medio quintale rifiuti (I1219 - Costo Totale CdC Igiene Urbane / I118 - QI totali rifiuti)	0	40,64	41,43	0,79	;))
KP083 - Tasso di copertura del servizio di igiene urbana (I1231 - Proventi TARI / I1230 - N. utenze TARI)*100	0	112,38	112,33	0,05	;))
KP095 - Costo del intervento rimozione rifiuti abbandonati (I1233 - Spesa impegnata servizio rimozione rifiuti abbandonati / I1223 - N. interventi rimozione rifiuti abbandonati)	0	749,82	1.568,18	818,36	77
KP086 - Costo al QI raccolta differenziata (I1232 - Spesa impegnata servizio raccolta differenziata / I117 - QI raccolta differenziata)	0	62,82	62,83	0,01	;))
KP091 - Costo pro Capite CdC Igiene Urbana (I1219 - Costo Totale CdC Igiene Urbane / I001 - Popolazione residente)	0	216,81	217,09	0,28	;))

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Delta di tempo 04/05/2026	Costo
Lorenzo SUFFIA	ex C5 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	15	1.872	280,80	1.511	226,65	54,15	5.800,86
Monica VERONESE	ex D5	Funzionario tecnico	10	1.872	187,20	1.874	187,40	-0,20	7.583,82
Annalisa DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	15	1.560	234	1.303	195,45	38,55	4.516,80
Totale dei costi del personale									17.901,48

1/2

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.03.02.04.001.692.60210 RIMBORSO SPESE PER RIMOZIONE RIFIUTI - DITTA N.R.A.	100	0	20.293	20.293	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
I1.03.01.03.02.35.04.3550170099 SPESE PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI - SOCCORRIMENTO DEI RIFIUTI NON RIGUARDANTI LE UTENZE	100	5.000	20.400	8.936,50	3.080,50
I1.03.01.03.02.35.04.3550172099 PULIZIA STRADONARIE STRADE E PIAZZE IN OCCASIONE DI MANIFESTAZIONI LOCALI	100	1.000	1.000	0	0
I1.03.01.03.02.35.04.3550175099 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI INTERNI	100	3.178.480	3.178.480	3.173.987,96	2.909.114,63
I1.03.01.04.03.02.03.3870370099 CONTRIBUTO A FAVORE DEL CONSORZIO DI BACINO PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI	100	27.100	25.573,05	25.573,05	25.573,05
I1.03.01.03.02.35.04.3550170099 RIMOZIONE RIFIUTI SPESALI (IN TUTTI I PRINCIPALI AMBITI LOCALI)	100	0	20.000	18.300	18.300
I1.03.01.03.02.35.04.3550170099 SPESE PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI - SOCCORRIMENTO DEI RIFIUTI NON RIGUARDANTI LE UTENZE (FIN ANNO 2024 VINCOLATO DA PROVENTI TARI A.P.)	100	0	30.000	29.718,03	29.718,03
Totale dei costi diretti		3.211.580	3.275.453,05	3.256.515,54	2.985.786,21

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	Costo effettivo	Costo raggiunto	
3.250.992,37		3.232.236,48	

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
1005 - Viabilità					
CDR					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Altri CDR coinvolti					
05 - Settore Polizia Municipale					
Missione					
10 - Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma					
05 - Viabilità e infrastrutture stradali					
Finanza					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027
I001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
I003 - Km. strade comunali	0	48	48	48	48
I009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
I015 - N. punti luce	0	3.020	3.020	3.020	3.020
I1307 - Costo Totale CdC Viabilità	0	797.287,78	687.383,05	724.213,07	722.704,51
I1308 - Costo diretto gestione parcheggi	0	5.000	53.040	5.000	5.000
I1309 - Costo diretto illuminazione anno corrente	0	450.000	450.000	450.000	450.000
I1317 - Km. strade comunali illuminate	0	72	72	72	72
I1318 - Km. strade comunali ripavimentate	0	1	1	1	1
I1326 - N. posti auto a pagamento	0	157	157	157	157
I1329 - N. punti luce a basso consumo installati	0	2.921	2.921	2.950	2.950
I1334 - N. richieste risarcimento sinistri strade	0	20	21	20	20
I1340 - N. unità operative dedicate CdC Viabilità	0	1,77	1,30	1,50	1,50
I1341 - Proventi da parchimetri	0	42.838,91	42.838,91	42.838,91	42.838,91
I1345 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie strade	0	103.000	29.310	103.000	103.000
I1348 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie strade	0	103.000	29.310	103.000	103.000

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP956 - Km strade del patrimonio ripavimentate (I1318 - Km. strade comunali ripavimentate/I003 - Km. strade comunali)P100	0	2,08	2,08	0	-)
KP977 - Grado di illuminazione delle strade (I1317 - Km. strade comunali illuminate/I003 - Km. strade comunali)P100	0	1,50	1,50	0	-)
KP980 - Percentuale punti luce a basso consumo (I1329 - N. punti luce a basso consumo installati/I015 - N. punti luce)P100	0	96,72	97,20	0,48	-)
KP989 - % peso reale del CdC CdC Viabilità (I1307 - N. unità operative dedicate CdC Viabilità/I009 - N. unità operative dell'Ente)P100	0	2,90	2,13	0,77	??
Efficienza					
KP968 - Rispetto programmazione manutenzioni straordinarie strade (I1345 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie strade/I1348 - Spesa stanziata per manutenzioni straordinarie strade)P100	0	100	100	0	-)
KP969 - Costo medio km strade comunali (I1307 - Costo Totale CdC Viabilità/I003 - Km. strade comunali)	0	16.610,16	14.320,48	2.289,68	?
KP982 - Spesa media al km illuminazione pubblica (I1309 - Costo diretto illuminazione anno corrente/I17 - Km. strade comunali illuminate)	0	6.250	6.250	0	-)
KP983 - Costo medio punto luce (I1309 - Costo diretto illuminazione anno corrente/I015 - N. punti luce)	0	149,01	149,75	0,74	-)
KP986 - Copertura economica della gestione parchimetri (I1341 - Proventi da parchimetri/I1326 - N. posti auto a pagamento)	0	856,78	80,77	776,01	??
KP988 - Provento medio posto auto a pagamento (I1341 - Proventi da parchimetri/I1326 - N. posti auto a pagamento)	0	272,86	272,86	0	-)
KP990 - Costo pro-capite CdC Viabilità (I1307 - Costo Totale CdC Viabilità/I001 - Popolazione residente)	0	53,17	46,17	7	?
Qualità					
KP974 - Qualità degli interventi di manutenzione delle strade (I1334 - N. richieste risarcimento sinistri strade/I001 - Popolazione residente)P100	0	0,13	0,14	0,01	-)

Nome e Cognome	Cat.	Profilo	%	Costi del personale		Ore da contratto fine su CDC 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026	Ore totali effettive lavorate 06/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 06/05/2026	DeRa di tempo 06/05/2026	Costo
				Ore da contratto fine su CDC 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026						
Paolo BUSSO	ex C3	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	0	0	0	182	566,44	
Marco ARMINCHARDI	ex C3 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	965	96,50	85,50	85,50	2.757	
Renzo LOFFREDO	ex C1	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	397	39,70	142,30	142,30	1.826,60	
Paolo BINELLO	ex C2	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	1.441	144,10	37,90	37,90	4.152,55	
Maddalena ARBOREA	ex C4 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	1.505	150,50	31,50	31,50	4.810,98	
Luca Giannina SOLINAS	ex D2 + 1 diff	Funziario di Polizia locale	10	1.872	187,20	1.735	173,50	13,70	13,70	6.476,39	
Silvia CAVALLARI	ex C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	1.557	155,70	26,30	26,30	4.163,51	
Nirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	20	1.872	374,40	1.527	305,40	69	69	9.088,28	
Maria Carmela SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	2	1.872	37,44	1.405	28,10	9,34	9,34	835,21	
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	20	1.872	374,40	1.593	318,60	55,80	55,80	8.558,39	
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.338	133,80	53,40	53,40	3.570,32	
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.547	77,35	16,25	16,25	1.769,36	
Monica VERONESI	ex D5	Funziario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	-0,10	3.791,91	
Andrea BORRI	ex C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	1.390	139	43	43	4.206,02	
Giuliana BALESTRA	ex B1	Operatore tecnico esperto	12	1.872	224,64	1.754	210,48	14,16	14,16	4.302,92	
Luigi SERNA	ex C1	Istruttore Tecnico	25	1.872	468	1.624	406	62	62	8.664,33	
Totale dei costi del personale											
69.560,21											

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.3.0.1.02.01.020.555.55569 PROVENTI GESTIONE PARCHEGGI E PARCHIMETRI	100	59.000	59.000	52.263,48	39.197,61

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.30.05.1.07.05.04.003.3810247899 MANUTENZIONE PAVIMENTI SU PAVIMENTI IN AREA TOPPER STRADE E VIABILITA'	100	22.408,50	22.408,50	22.408,02	22.408,02	
U.30.05.1.07.05.04.003.2802348089 MANUTENZIONE PAVIMENTI SU PAVIMENTI - CASSA OD. PP. P056131138906 A 28023000-	100	14.722	14.722	14.721,98	14.721,98	
U.30.05.1.03.02.05.007.2770248089 MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI - BENI DI CONSUMO-	100	5.000	3.050	3.041,81	3.041,81	
U.30.05.1.03.02.05.007.2770248099 SPESE PER LA POTENZIAMENTO E IL MOLTOINFORMAZIONE STRADE VERTICALI - ACQUA SODI BENI FINI 50% ART. 402 COMP. A) LEGGE 23072020 N.120	100	8.000	8.000	0	0	
U.30.05.1.03.02.05.008.2780248089 SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA SEGNALETICA ORIZZONTALE (FINI PROVENTI ART. 208 C.D.S.) (ANNO 2020) - PER 34.500,00 FINI PROVENTI C.D.S. 2015 - PER 150.000,26 FINI AVANZO VINCOLATO DERIVANTE DA PROVENTI C.D.S. ANNI PRECEDENTI	100	7.389,38	7.389,38	0	0	
U.30.05.1.03.02.05.008.2780248092 SPESE PER LA GESTIONE DI PARCHEGGI A PAGAMENTO PER OBIETTIVI (gestione di cantieri per 401 servizi s.a.c.)	100	500	500	500	203,11	
U.30.05.1.03.02.05.008.2780248093 SPESE PER LA GESTIONE DI PARCHEGGI A PAGAMENTO PER OBIETTIVI (manutenzione ordinaria e riparazione stadi)	100	4.500	4.500	671,98	671,98	
U.30.05.1.03.02.05.004.2780248095 SPESE PER LA GESTIONE DI PARCHEGGI A PAGAMENTO PER OBIETTIVI (segnaletica ordinaria e riparazione stadi)	100	5.000	5.000	4.425,71	3.025,71	
U.30.05.1.03.02.05.004.2780248095 SPESE PER LA GESTIONE DI PARCHEGGI A PAGAMENTO PER OBIETTIVI (segnaletica ordinaria e riparazione stadi)	100	10.000	10.200	10.200	7.888,72	
U.30.05.1.03.02.05.009.20.251199 CANONE PER PROGETTO DI SPID/INFORMATICA/INFORMATICA DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA IN PARTENARIATO PUBBLICO PRIVATO	100	407,600	488,100	453,096,43	408.447,64	
U.30.05.1.03.02.05.004.2802338095 SPESE PER IL SERVIZIO PUBBLICA ILLUMINAZIONE GESTITA DA TERZI	100	15.000	8.000	840	712,71	
U.30.05.1.03.02.05.004.2780248079 SPESE PER MANUTENZIONE RILEVATORI DI VELOCITA' (FINI PROVENTI ART. 208 C.D.S.)	100	10.000	10.000	0	0	
U.30.05.1.03.02.05.008.2780248080 MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE - PRESTAZIONE DI SERVIZI	100	69.168	72,618	71.353,15	3.934,50	
U.30.05.1.03.02.05.008.2780247899 SPESE PER LA MANUTENZIONE DELLA RETE DAL CENTRO ABITATO (C.Q.P. 2012 PER 2000000 FINI AVANZO SPESA HIGH PRIORITY)	100	77.000	44.500	15.046,32	2.522,79	
U.30.05.1.03.02.05.011.2780248082 SPESE PER METS IN SICUREZZA DEL PEDONE	100	1.500	0	0	0	
U.30.05.1.03.02.1.009.2780248080 MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE - prestazioni professionali	100	832	832	832	0	
U.30.05.1.03.02.1.001.2780248080 SPESE PER LA GESTIONE DI PARCHEGGI A PAGAMENTO PER OBIETTIVI (bambini a scuola)	100	500	0	0	0	
U.01.06.1.1005.03.001.70.400991000422 AREA VIA PIUMETI - SPESA SANITARIA FINANZIATA DA VINCOLI 2020/2024	100	0	10.4917,34	103.961,97	0	
U.30.05.1.03.02.05.007.2770248080 MANUTENZIONE SEGNALETICA VERTICALI (FINI AVANZO VINCOLATO 2024 DERIVANTE DA PROVENTI C.D.S.)	100	0	50.000	50.000	0	
U.30.05.1.03.02.05.009.2770248095 CANONE PER UTILIZZO PIATTAFORMA CENSIMENTO PONTI	100	0	2.000	1.993,48	0	
U.30.05.1.03.02.05.008.2780248084 SPESE PER SEGNALETICA ORIZZONTALE (FINI AVANZO VINCOLATO 2024 DERIVANTE DA PROVENTI C.D.S.)	100	0	47.176,74	40.035	35	
Totale dei costi diretti			659.119,88	903.913,96	793.127,85	467.609,97

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0
Costi totali del CDC		
Costi a previsione	797.287,78	Costo effettivo
		687.383,05
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OGGETTIVO		

%
Commenti della valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1052 - Locazioni									
CDR									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
01 - Servizi Istituzionali, generale di gestione									
Programma									
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali									
Finalità									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
K01 - Popolazione residente	0	14.895	14.889	14.995	14.995				
K09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
Q202 - N. unità operative CDC Locazioni	0	0,80	0,70	1	1				
Q203 - Costo Totale CDC Locazioni	0	4.895,05	3.974,17	3.502,48	3.502,52				
M10 - Mg Immobili comunali - (piazze comunali - no asilo) FP	0	2.227	2.227	2.227	2.227				
M11 - Mg Terreni comunali	0	956.337	956.377	956.937	956.937				
M14 - N. immobili locati o in concessione a titolo oneroso	0	9	9	9	9				
M59 - N. note immobili occupati (edifici e terreni)	0	30	30	30	30				
M67 - Provento complessivo locazione spazi	0	0	0	0	0				
M68 - Provento complessivo locazione terreni	0	55.886	57.896	55.986	55.986				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP2077 - % personale CDC Locazioni (Q202 - N. unità operative CDC Locazioni/K09 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,31	1,15	0,16	?				
KP284 - Immobili in locazione o in concessione a titolo oneroso (M14 - N. immobili locati o in concessione a titolo oneroso/M59 - N. note immobili occupati (edifici e terreni))*100	0	30	30	0	-)				
Efficienza									
KP2078 - Costo pro-capite CDC Locazioni (Q203 - Costo Totale CDC Locazioni/K01 - Popolazione residente)	0	0,33	0,27	0,06	?				
KP289 - Provento medio al Mg da locazioni immobili (M67 - Provento complessivo locazione spazi/M10 - Mg Immobili comunali - (piazze comunali - no asilo) FP)	0	0	0	0	-)				
KP281 - Provento medio al Mg da locazione terreni (M68 - Provento complessivo locazione terreni/M11 - Mg Terreni comunali)	0	0,06	0,06	0	-)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Annalisa DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	10	1.560	156	1.303	130,30	25,70	3.011,20
Totale dei costi del personale									
3.011,20									
Costi indiretti									
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto							
Costi indiretti	0	0							
Costi totali del CDC									
Costi a previsione	4.895,05	Costo effettivo	3.974,17						
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO									
%									
Commenti della valutazione									



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1101 - Protezione civile									
CDR									
05 - Settore Polizia Municipale									
Altri CDR coinvolti									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missioni									
11 - Soccorso civile									
Programmi									
01 - Sistema di protezione civile									
Finalità									
Stakeholder									
Indici		Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027			
001 - Popolazione residente									
009 - N. unità operative dell'Ente									
017 - Popolazione 25-64 anni									
0355 - Costo Totale CDC Protezione civile									
0358 - N. attività realizzate dalla Protezione Civile									
0359 - N. interventi realizzati alla Protezione Civile									
0360 - N. unità operative dedicate CDC Protezione civile									
0361 - N. volontari della Protezione Civile presenti sul territorio									
0364 - Minuti medi per intervento Protezione Civile									
Indicatori di Performance		Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito			
Efficacia									
KPI92 - Grado di efficacia della Protezione Civile (0359 - N. attività realizzate dalla Protezione Civile) / (0359 - N. interventi realizzati alla Protezione Civile) * 100									
KPI93 - Percentuale di volontari della Protezione Civile presenti sul territorio (0361 - N. volontari della Protezione Civile residenti sul territorio TOT. Popolazione 25-64 anni) * 100									
KPI98 - % personale dedicato alla Protezione Civile (0360 - N. unità operative dedicate CDC Protezione civile) / (0360 - N. unità operative totali CDC Protezione civile) * 100									
Efficienza									
KPI99 - Costo pro-capite CDC Protezione civile (0355 - Costo Totale CDC Protezione civile) / (001 - Popolazione residente)									
Efficacia temporale									
KPI95 - Tempo medio di intervento della Protezione Civile in minuti (0364 - Minuti medi per intervento Protezione Civile)									
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026	Ore totali effettive lavorate 06/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 06/05/2026	Delta di tempo 06/05/2026	Costo
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	5	1.872	93,60	1.527	76,35	17,25	2.272,07
Maria CARMEN SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	5	1.872	93,60	1.405	70,25	23,35	2.088,03
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.547	77,35	16,25	1.769,36
Annalisa DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	5	1.560	78	1.303	65,15	12,85	1.505,80
Monica VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91
Andrea BORBARI	ex C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	1.390	139	43	4.206,02
Eronora BONO	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.601	80,05	13,55	1.759,48
Giovanni BALLESTRA	ex B1	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.754	87,70	5,90	1.792,88
Luigi SERBA	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.624	81,20	12,40	1.732,87
Totale dei costi del personale									64.794,26

1/2

Costi del personale											
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026	Ore totali effettive lavorate 06/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 06/05/2026	Delta di tempo 06/05/2026	Costo		
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	5	1.872	93,60	1.527	76,35	17,25	2.272,07		
Maria CARMEN SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	5	1.872	93,60	1.405	70,25	23,35	2.088,03		
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.547	77,35	16,25	1.769,36		
Annalisa DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	5	1.560	78	1.303	65,15	12,85	1.505,80		
Monica VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91		
Andrea BORBARI	ex C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	10	1.820	182	1.390	139	43	4.206,02		
Eronora BONO	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.601	80,05	13,55	1.759,48		
Giovanni BALLESTRA	ex B1	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.754	87,70	5,90	1.792,88		
Luigi SERBA	ex C1	Istruttore Tecnico	5	1.872	93,60	1.624	81,20	12,40	1.732,87		
Totale dei costi del personale									64.794,26		
Costi diretti							%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.08.01.038.026.001.0307701 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Materie Risca)							15	232,50	13,5	13,5	53,38
U.08.01.038.026.002.0307704 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Materie Risca)							15	31,5	13,5	69,75	52,89
U.08.01.038.026.004.0307706 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (energia elettrica)							15	1.050	1.050	1.050	858,03
U.08.01.038.026.006.0307708 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Cassa integrazione)							15	82,5	82,5	82,5	690,26
U.08.01.038.026.008.0307707 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Cassa integrazione)							15	75	75	75	8,96
U.08.01.038.026.009.0307708 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Materie Risca per aff. in corso n.4)							15	2.550	2.550	2.482,14	1.289,28
U.08.01.038.026.010.0307709 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Materie Risca)							15	1.294,50	1.337,25	1.336,22	1.227,02
U.08.01.038.026.010A.0307710 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Materie Risca - Interventi in corso)							15	675	675	458,25	416,32
U.08.01.038.026.005.0307702 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (Materie Risca - Interventi in corso)							15	4.950	4.950	4.284,40	4.284,40
U.15.01.038.026.009.0307709 ACQUISTO MATERIALE PER CENTRO COMUNALE OPERATIVO PROTEZIONE CIVILE							100	3.500	3.500	1.820,18	1.820,18
U.15.01.038.026.001.0307703 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO CENTRO COMUNALE OPERATIVO PROTEZIONE CIVILE - Interventi in corso							100	1.800	1.300	1.300	1.006,50
U.15.01.038.026.004.0307705 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO CENTRO COMUNALE OPERATIVO PROTEZIONE CIVILE - Interventi in corso							100	1.500	1.500	1.500	1.074,45
U.15.01.038.026.004.0307706 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO CASERMA VIGILI DEL FUOCO - Interventi in corso							100	8.000	8.000	8.000	6.204,62
U.15.01.038.026.006.0307702 FUNZIONAMENTO CASERMA VIGILI DEL FUOCO - Interventi in corso							100	11.500	10.770	10.770	6.077,76
U.15.01.038.026.008.0307704 FUNZIONAMENTO CASERMA VIGILI DEL FUOCO - Interventi in corso							100	2.000	2.000	2.000	554,55
U.15.01.038.026.009.0307708 SPESE PER INTERVENTI ANTIFURTO PER LA SALVAGUARDIA INCIDENTI PUBBLICA							100	500	500	0	0
U.15.01.038.026.009.0307709 SPESE PER INTERVENTI ANTIFURTO PER LE ASSICURAZIONI - VOLONTARI SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE							100	1.000	440,88	440,84	440,84
U.15.01.038.026.009.0307710 SPESE PER LE ASSICURAZIONI - VOLONTARI SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE (Prima attivazione)							100	1.200	1.000	1.000	1.000
U.15.01.038.026.009.0307711 SPESE PER LE ASSICURAZIONI - VOLONTARI SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE (Prima attivazione)							100	1.000	1.000	3.251,82	2.833,76
U.15.01.038.026.004.0307704 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO CENTRO COMUNALE OPERATIVO PROTEZIONE CIVILE - Interventi in corso							100	300	0	0	0
U.15.01.038.026.001.0307703 SPESE PER GESTIONE SOFTWARE PIANO PROTEZIONE CIVILE							100	3.700	1.708	1.708	1.708
U.15.01.038.026.009.0307709 SPESE PER LA PIANIFICAZIONE E L'IMPLEMENTAZIONE DEL PIANO COMUNALE DI PROTEZIONE CIVILE							100	1.000	1.000	0	0
Totale dei costi diretti							51,967	46.981,13	42.506,59	31.400,10	
Costi indiretti							Valore atteso		Valore raggiunto		
Costi indiretti							0	0	0	0	
Costi totali del CDC							Costo a previsione		Costo effettivo		
Costi a previsione							143.376,34		127.081,06		
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO							%				
Commenti della valutazione											

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1202 - Disabili									
CDR									
06 - Settore Socio Assistenziale Educativa Culturale									
Altri CDR coinvolti									
04 - Settore Ambiente, LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma									
02 - Interventi per la disabilità									
Finalità									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
B01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
B09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
IL434 - Costo diretto del servizio trasporto persone diversamente abili	0	0	0	0	0				
IL436 - Costo totale CDC Disabili	0	198.050,70	140.315,22	155.397,09	155.397,13				
IL449 - N. domande accolte trasporto persone diversamente abili	0	22	22	22	22				
IL456 - N. domande presentate trasporto persone diversamente abili	0	22	22	22	22				
IL465 - N. unità operative CDC Disabili	0	0,07	0,09	0	0				
Indicatori di Performance									
Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito					
Efficacia									
KPI1050 - Grado di soddisfazione del servizio trasporto persone diversamente abili (IL449 - N. domande accolte trasporto persone diversamente abili/IL456 - N. domande presentate trasporto persone diversamente abili)*100	0	100	100	0	-)				
KPI1083 - % personale dedicato CDC Disabili (IL465 - N. unità operative CDC Disabili/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,11	0,09	0,02	?				
Efficienza									
KPI1057 - Costo medio unitario del servizio trasporto persone diversamente abili (IL434 - Costo diretto del servizio trasporto persone diversamente abili/IL449 - N. domande accolte trasporto persone diversamente abili)	0	0	0	0	-)				
KPI1084 - Costo pro-capite CDC Disabili (IL436 - Costo totale CDC Disabili/001 - Popolazione residente)	0	13,21	9,42	3,79	??				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2025	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tomaso VULLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	1	1.872	18,72	1.565	15,65	3,07	656,15
Maria Carmela SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	2	1.872	37,44	1.405	28,10	9,34	835,21
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	2	1.872	37,44	1.593	31,86	5,58	855,84
Maria POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	2	1.872	37,44	1.547	30,94	6,50	707,74
Totale dei costi del personale									3.054,94
Proventi									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso				
E.2.01.01.02.002.321.32.190 CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA DI TORINO PER SETTORE SOCIALE TRAGPORTO HANDICAP	100	35.000	35.000	77.291	77.291				
E.3.01.03.02.002.605.569 PROVENTI DA N.E.T. PER UTILIZZO CENTRO DAURINO RIABILITATIVO "JOLLY"	100	18.316,20	18.316,20	18.316,20	18.316,20				
E.3.01.01.01.001.307.30.730 FONDO PER L'ASISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' (D.M. 22 LUGLIO 22 PRELIEVO DA ART. 1 COMMA DEL 1° E 3°O L. 238/2021)	100	31.500	31.500	2.7.066,93	2.7.066,93				
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U.12.02.108.02.18.001.4100.21.009 ASSISTENZA A DISABILI INFERMI NELLA SCUOLA DELL'OBBLIGO	100	95.500	123.000	94.531,90	69.201,40				

1/2

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.04.01.1.04.01.01.002.38.007.099 INTERVENTO STRAORDINARIO A FAVORE DEGLI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI INFERMI NELLA S.MATERIA	100	2.400	2.400	2.400	2.400
U.04.01.1.04.01.01.002.38.007.099 INTERVENTO STRAORDINARIO A FAVORE DEGLI ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI INFERMI NELLA SCUOLA RIABILITATIVA	100	45.000	60.000	33.268,97	33.268,97
U.12.02.1.03.02.09.08.41002.1809 MANUTENZIONE ORDINARIA STRUTTURA "JOLLY"	100	4.000	4.000	3.996,01	3.001,88
U.12.02.1.04.01.01.005.412.02.17.099 INTERVENTI ASSISTENZIALI - BORSE DI LAVORO -	100	5.000	4.000	1.600	0
U.12.02.1.03.01.02.006.40902.405 ACQUISTO BIBLIOTECA PER P.C. UFFICIO SCUOLE	3	30	30	16,16	0
U.12.02.1.03.01.02.001.40901.004 ACQUISTO BIBLIOTECA PER CONSIGLIO UFFICIO SCUOLE (Cassa Gariboldi - 2° piano)	3	15	15	15	4,84
U.12.02.1.03.02.08.001.41001.005 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	36	18	18	3,94
U.12.02.1.03.02.07.008.41010.006 SPESE PER IL RICELLEGIO FOTOCOPIARE PER SERVIZIO SOCIO ASSIST. EDUCATIVO CULTURALE	3	45	45	37,95	28,46
U.12.02.1.03.01.02.009.40901.004 ACQUISTO BIBLIOTECA PER CONSIGLIO UFFICIO SCUOLE (cassa Gariboldi - 2° piano)	3	24	24	7,50	0,80
U.12.02.1.03.02.08.004.41001.009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	165	165	165	127,41
U.12.02.1.03.02.08.006.41001.007 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	171	171	171	111,77
U.12.02.1.03.02.08.005.41001.008 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	3	3	3	1,61
U.12.02.1.03.02.08.009.41001.009 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	9	9	0	0
U.12.02.1.03.02.01.002.41001.004 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	64,50	67,20	66,90	61,47
U.12.02.1.03.02.08.004.41001.004 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	90	90	84,86	67,58
U.12.02.1.03.02.18.004.41001.004 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (MATERIA 4564)	3	120	120	69	63,14
Totale dei costi diretti		152.672,50	194.157,20	136.451,35	108.343,27
Costi indiretti					
Descrizione		Valore atteso	Valore raggiunto		
Costi Indiretti		0	0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione		198.050,70	Costo effettivo	140.315,22	
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitan di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1203 - Anziani									
CDR									
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale									
Missione									
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma									
03 - Interventi per gli anziani									
Finalità									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
D01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
D09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
PI481 - Costo diretto consegna pasti anziani	0	11.700	10.061,72	12.500	12.500				
PI485 - Costo totale CDC Anziani	0	51.280,06	47.691,67	54.650,10	54.650,16				
PI495 - N. domande accolte consegna pasti anziani	0	11	12	11	11				
PI498 - N. domande presentate consegna pasti anziani	0	11	12	11	0				
PI518 - N. unità operative CDC Anziani	0	0,10	0,05	0	0				
Indicatori di Performance									
Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito					
Efficacia									
KPI087 - Grado di soddisfazione delle richieste di consegna pasti anziani (I485 - N. domande accolte consegna pasti anziani/I498 - N. domande presentate consegna pasti anziani)*100	0	100	100	0	-3				
KPI128 - % personale dedicato CDC Anziani (PI518 - N. unità operative CDC Anziani/1000 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,16	0,09	0,07	77				
Efficienza									
KPI096 - Costo unitario del servizio consegna pasti a domicilio anziani (I485 - Costo diretto consegna pasti anziani/I495 - N. domande accolte consegna pasti anziani)	0	1.063,64	838,48	225,16	77				
KPI129 - Costo pro-capite CDC Anziani (I485 - Costo totale CDC Anziani/I001 - Popolazione residente)	0	3,42	3,20	0,22	-3				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Debita di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VIELLO	e x D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	2	1.872	37,44	1.565	31,30	6,14	1.312,30
Elena D'ANTONIO	e x C1	Istruttore Bibliotecario	8	1.872	149,76	8,48	67,84	81,92	2.517,96
Totale dei costi del personale									3.830,26
Proventi									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso				
ES.01.02.01.008.47.247.266 PROVVEDI PASTI ANZIANI	100	3.000	3.711,60	4.060,80	3.555,90				
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U.12.03.1.03.02.07.008.41.03.03.06 SPECIA PER L'INSEGGIO FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE	3	45	45	37,95	28,46				
U.12.03.1.03.02.08.999.4095.0304 ACQUISTO FORNITURA DI CONSEGNA OFFICIO SCOLARE (LABORATORI E SIMILARI) (N.C.)	3	24	24	7,50	0,80				
U.12.03.1.03.02.08.004.4100.0306 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE)	3	165	165	165	12.741				
U.12.03.1.03.02.08.005.4100.0307 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE)	3	171	171	171	111,77				
U.12.03.1.03.02.08.005.4100.0308 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (CONVENIENZA)	3	3	3	3	1,61				
U.12.03.1.03.02.08.999.4100.0309 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE) (N.C.)	3	9	9	0	0				
U.12.03.1.03.02.11.002.4100.0310 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE)	3	64,50	67,20	66,90	61,47				
U.12.03.1.03.02.08.008.4100.0304 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE) (CONVENIENZA)	3	90	90	84,96	67,58				
U.12.03.1.03.02.10.004.4100.0302 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE) (N.C.)	3	120	120	69	63,14				
U.12.03.1.03.02.003.4100.0309 SPESE PER ESPANDEMENTO TICKETS SANITARI AGLI INDEBOLITI	100	8.000	7.000	7.000	1.115,55				
U.12.03.1.03.02.99.999.20.220419 SPESE PER CONVENIENZA/CONTRATTI CON CENTRI DI ASSISTENZA SOCIALE PER PRESTAZIONI SOCIALI	100	500	500	500	0				
Totale dei costi diretti		47.842,50	45.602,20	42.705,81	22.626,87				
Costi indiretti									
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto						
Costi Indiretti	0		0						
Costi totali del CDC									
Costi a previsione	51.280,06	Costo effettivo		47.691,67					
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO									
%									
Commenti della valutazione									

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.12.03.1.03.02.07.008.41.03.03.06 SPECIA PER L'INSEGGIO FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE	3	45	45	37,95	28,46	
U.12.03.1.03.02.08.999.4095.0304 ACQUISTO FORNITURA DI CONSEGNA OFFICIO SCOLARE (LABORATORI E SIMILARI) (N.C.)	3	24	24	7,50	0,80	
U.12.03.1.03.02.08.004.4100.0306 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE)	3	165	165	165	12.741	
U.12.03.1.03.02.08.005.4100.0307 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE)	3	171	171	171	111,77	
U.12.03.1.03.02.08.005.4100.0308 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (CONVENIENZA)	3	3	3	3	1,61	
U.12.03.1.03.02.08.999.4100.0309 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE) (N.C.)	3	9	9	0	0	
U.12.03.1.03.02.11.002.4100.0310 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE)	3	64,50	67,20	66,90	61,47	
U.12.03.1.03.02.08.008.4100.0304 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE) (CONVENIENZA)	3	90	90	84,96	67,58	
U.12.03.1.03.02.10.004.4100.0302 SPESE DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO SERVIZI SODDISFATTO EDUCATIVO CULTURALE (INVIOLABILE) (N.C.)	3	120	120	69	63,14	
U.12.03.1.03.02.003.4100.0309 SPESE PER ESPANDEMENTO TICKETS SANITARI AGLI INDEBOLITI	100	8.000	7.000	7.000	1.115,55	
U.12.03.1.03.02.99.999.20.220419 SPESE PER CONVENIENZA/CONTRATTI CON CENTRI DI ASSISTENZA SOCIALE PER PRESTAZIONI SOCIALI	100	500	500	500	0	
Totale dei costi diretti		47.842,50	45.602,20	42.705,81	22.626,87	
Costi indiretti						
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto			
Costi Indiretti	0		0			
Costi totali del CDC						
Costi a previsione	51.280,06	Costo effettivo		47.691,67		
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO						
%						
Commenti della valutazione						



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1206 - Diritto alla casa									
CDR									
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale									
Missione									
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma									
06 - Interventi per il diritto alla casa									
Finanza									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
D01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
D09 - N. unità operative dell'Ete	0	6	6	6	6				
I139 - N. do mande di sostegno alla locazione accolta	0	12	7	12	12				
I1587 - Costo Totale CDC Diritto alla Casa	0	202.474,94	46.250,13	157.696,69	157.696,93				
I1587 - Importo integrazione comunale per morosi incolpevoli - diritto alla casa	0	52.500	21.306,54	52.500	52.500				
I1592 - N. morosi incolpevoli - diritto alla casa	0	1	2	1	1				
I1595 - N. decadenze gestite	0	3	3	3	3				
I1596 - N. unità operative CDC Diritto alla casa	0	0,45	0,37	0	0				
Indicatori di Performance									
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP1174 - Livello e merge nza abitativa (0139 - N. domande di sostegno alla locazione accolta +I1505 - N. decadenze gestite)/001 - Popolazione residente/100	0	0,10	0,07	0,03	77				
KP1176 - Integrazione media per morosi incolpevoli - diritto alla casa (1587 - Importo integrazione comunale per morosi incolpevoli - diritto alla casa / I1592 - N. morosi incolpevoli - diritto alla casa)	0	52.500	10.653,27	41.846,73	77				
KP1180 - % personale dedicato CDC Diritto alla casa (I1596 - N. unità operative CDC Diritto alla casa / I06 - N. unità operative dell'Ete)/100	0	0,74	0,61	0,13	7				
Efficienza									
KP1181 - Costo pro-capite CDC Diritto alla casa (I1587 - Costo Totale CDC Diritto alla Casa / I01 - Popolazione residente)	0	13,50	3,11	10,39	77				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Torresano VULLO	ex D3 + 1 diff	Funziario amministrativo	20	1.872	374,40	1.565	313	61,40	13.123
Milena GALLO BALSERA	ex C1 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	25	1.872	468	1.534	383,50	84,50	8.844,17
Totale dei costi del personale									21.967,17
Proventi									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso				
E2-01-01-02-001-29-5-29-589 CONTRIBUTO REGIONALE PER FONDO DESTINATO AGLI INQUILINI MOROSI INCOLPEVOLI	100	10.000	46.987,04	46.987,04	46.987,04				
E3-01-02-01-890-683-389-389 PROVENTO CONVENZIONE FALSIG: IN PARTE DESTINAZIONE VINCOLATA (VEDI INTERVENTO 2175)	50	35.300	35.300	35.048,46	35.048,46				
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U12-06-1-04-01-02-07-001-4102-2078 SPESA PER CONTRATTI DI LOCAZIONE ASSISTITA A FAVORE DI NUCLEI FAMILIARI IN SITUAZIONE DI EMERGENZA ABITATIVA	100	13.000	13.000	0	0				
U12-06-1-04-01-02-006-420-22009 INTERVENTI ASSISTENZIALI PER LA PREVENZIONE DEGLI SPRATTI (MOROSITA' INCOLPEVOLI)	100	52.500	52.500	14.839,20	0				
U12-06-1-04-01-02-003-420-22001 INTERVENTI ASSISTENZIALI PER LA PREVENZIONE DEGLI SPRATTI (MOROSITA' INCOLPEVOLI) a favore di comuni	100	2.000	2.000	2.000	0				
U12-06-1-04-01-02-999-420-22003 INTERVENTI ASSISTENZIALI PER LA PREVENZIONE DEGLI SPRATTI (MOROSITA' INCOLPEVOLI) art. 47C	100	18.000	18.000	0	0				
U12-06-1-04-01-02-999-420-22009 Fondo destinato agli inquilini morosi incolpevoli finanziato con contributo regionale (E = 295)	100	10.000	46.987,04	0	0				
U12-06-1-04-01-02-999-420-22009 CONTRIBUTO ALLOCATI DI INQUILINI PER CONTRATTI ASSISTITI	100	2.500	1.000	0	0				

1/2

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U12-06-1-03-01-02-002-4090-2702 SPESA PER ACQUISTO CARBURANTE AUTOMEZZ	10	100	25	25	13,03
U12-06-1-03-01-02-001-4102-2709 SPESA PER MANUTENZIONE AUTOMEZZ	10	70	70	0	0
U12-06-1-03-01-02-001-4102-2704 SPESA PER IL PAGAMENTO TASSE DI PROPRIETA' SUBITO EUCOLI IN DOTAZIONE AL SERVIZIO	10	40	40	12,38	12,38
U12-06-1-00-04-01-003-4100-1903 ONERI PER LE ASSICURAZIONI -UFF. SOCIO ASSISTENZIALE -	10	200	10,0	32,56	32,56
U12-06-1-03-01-02-006-4090-2405 ACQUISTO BIBLIOTECA DI CONSULENZA PER P.C. UFFICIO SCUOLE	10	100	10,0	53,88	0
U12-06-1-03-01-02-001-4090-1804 ACQUISTO BIBLIOTECA DI CONSULENZA UFFICIO SCUOLE (C.A.T. GARDIGLIANA - Straniero)	10	50	50	50	16,14
U12-06-1-03-01-02-001-4090-1805 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	120	60	60	13,13
U12-06-1-03-01-02-008-410-1026 SPESA PER IL HOLOGRAMMA FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE	10	150	150	126,49	94,87
U12-06-1-03-01-02-009-4090-1808 ACQUISTO SISTEMA DI CONSULENZA UFFICIO SCUOLE (C.A.T. GARDIGLIANA - Straniero)	10	80	80	25,00	2,67
U12-06-1-03-01-02-004-4100-1809 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	550	550	550	42,69
U12-06-1-03-01-02-006-4100-1807 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	570	570	570	372,57
U12-06-1-03-01-02-005-4100-1808 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	10	10	10	5,37
U12-06-1-03-01-02-006-4100-1809 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	30	30	0	0
U12-06-1-03-01-02-002-4100-1804 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	215	224	222,99	204,89
U12-06-1-03-01-02-008-4100-1804 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	300	300	283,21	225,27
U12-06-1-03-01-02-004-4100-1806 SPESA DI MANUTENZIONE FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE EDUCATIVA CULTURALE (MIRAFIORI)	10	400	400	230	210,46
U12-06-1-04-02-06-999-4120-21799 CONTRIBUTO ALLE FASCE DEBOLI DELLA POPOLAZIONE PER SPESE CASERULLALE FINANZIATO FALGASCIARA (E=16)	100	34.000	34.000	0	0
U12-06-1-03-01-11-006-4100-2102 SPESA PER LITI AMBITO E INISPORIBILI	100	1.000	3.000	0	0
U12-06-1-03-01-15-999-4100-2101 SPESA PER ASSETTANZA PERSONE E FAMILIE DISAGIATE - PRESTAZIONE DI SERVIZI	100	500	500	0	0
U12-06-1-04-02-06-999-4120-21798 CONTRIBUTO ALLE FASCE DEBOLI DELLA POPOLAZIONE PER SPESE CASERULLALE FINANZIATO DA AVANZO VINCOLATO DA TRASFERIMENTI 2024	100	0	68.158,07	68.158,07	68.158,07
U12-06-1-04-02-06-999-4120-21799 CONTRIBUTO SOSTENUTO NUTRI PRIMA CASA (BENTON) IN DIFFICOLTA' FINANZIARIA CON AVANZO 2024 DERIVANTI DA TRASFERIMENTI (L.R. 10/2012 - art. 23)	100	0	12.000	0	0
U12-06-1-04-02-06-999-4120-21798 Fondo destinato agli inquilini morosi incolpevoli finanziato con contributo regionale (MIRAFIORI) CON AVANZO VINCOLATO DA TRASFERIMENTI 2024	100	0	23.356,30	0	0
Totale dei costi diretti		136.485	277.263,41	87.248,78	69.786,11
Costi indiretti					
Descrizione		Valore atteso	Valore raggiunto		
Costi indiretti		0	0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione		202.474,94	Costo effettivo	46.250,13	
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1207 - Funzioni socio assistenziali delegate									
CDR									
06 - Settore Socio Assistenziale: Educativo Culturale									
MISSIONE									
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma									
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali									
Finalità									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
I001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
I009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
I1598 - Costo Totale Cdc Rete servizi sociali	0	659.459,27	618.830,92	657.108,15	657.108,17				
I1599 - N. unità operative Cdc Rete servizi sociali	0	0,05	0,04	0	0				
I1601 - N. incontri programmati dalla rete dei servizi sociali	0	11	11	11	11				
I1602 - N. incontri realizzati dalla rete dei servizi sociali	0	11	11	11	11				
Indicatori di Performance									
	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP1182 - Grado di efficacia della pianificazione della rete dei servizi sociali (18602 - N. incontri realizzati dalla rete dei servizi sociali/18001 - N. incontri programmati dalla rete dei servizi sociali)*100	0	100	100	0	:-)				
KP1187 - % personale dedicato Cdc Rete servizi sociali (11599 - N. unità operative Cdc Rete servizi sociali/1009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,08	0,07	0,01	?)				
Efficienza									
KP1188 - Costo pro-capite Cdc Rete servizi sociali (1598 - Costo Totale Cdc Rete servizi sociali/I001 - Popolazione residente)	0	43,98	41,56	2,42	:-)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
TOMMÀ SO VULLO	ex D3 + 1 d fff	Funzionario amministrativo	5	1.872	93,60	1.565	78,25	15,35	3.280,75
Totale dei costi del personale									3.280,75
Proventi									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso				
E.3.05.02.03.002.675.67599 RIMBORSO QUOTA PERIQUATINA DAL GESTORE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	100	1.500	29.500	29.478,52	29.478,52				
E.2.01.01.01.001.170.17099 FONDO SPECIALE EGUITA' LIVELLO DEI SERVIZI (ART. 3, COMMA 496 L. 213/2023 - TRASFERIMENTI DALLO STATO PER FINALITÀ ONIRIE E SERVIZI SOCIALI) - ASILI NIDO - TRASPORTO STRAORDINARI CON DISABILITÀ	45	92.233,73	86.362,56	86.362,56	86.362,56				
E.1.01.04.06.001.15.1599 QUOTA DEL 5 PER MILLE DELL'I.R.P.E.F.A FAVORE DEL COMUNE	100	4.500	4.500	3.068,01	3.068,01				
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U.12.07.1.04.01.01.005.4120.23809 TRASFERIMENTO ALL'ENTE GESTORE DELLE FUNZIONI SOCIO ASSISTENZIALI	100	579.000	573.202,04	537.644,38	530.202,04				
U.12.02.1.04.01.01.005.16022399 QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'UNIONE DEI COMUNI DI SETTIMO SE BORGARO CABELLE SAN RAUO VOLPANO E SAN BENEIGIO CANAVESE	36,47	15.499,75	16.829,45	16.335,40	5.519,37				
U.12.05.1.03.02.006.4090.2405 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER P.C. UFFICIO SCUOLE	3	30	30	16,16	0				
U.12.05.1.03.02.006.4090.2405 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICIO SCUOLE (Carta Canovita, stampati)	3	15	15	15	4,84				
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi sociali)	3	36	18	18	3,94				
U.12.05.1.03.02.006.4110.1806 SPESE PER IL HOLOGRAMMA FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCIO ASSIST. EDUCATIVO CULTURALE	3	45	45	37,95	28,46				
U.12.05.1.03.02.006.4090.2405 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICIO SCUOLE (carte, cancelleria, stampati)	3	24	24	7,50	0,80				
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	3	165	165	165	127,41				
U.12.05.1.03.02.006.4100.1803 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (gas riscaldamento)	3	171	171	171	111,77				
U.12.05.1.03.02.006.4100.1803 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (cassero 4084)	3	3	3	3	1,61				

1/2

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.05.1.03.02.006.4090.2405 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (cassero e cinescopi per altri servizi n.c.c.)	3	9	9	0	0
U.12.05.1.03.02.11.002.4100.1804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	3	64,50	67,20	66,90	61,47
U.12.05.1.03.02.006.4090.2405 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (manutenzione ordinaria e straordinaria)	3	90	90	84,96	67,58
U.12.05.1.03.02.19.004.4100.1804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia - manutenzione del verde)	3	120	120	69	63,14
U.12.07.1.03.02.07.001.4110.217099 SPESE DI LOCAZIONE SEDE SERVIZI SOCIALI UNIONE DEI COMUNI N.E.T.	100	9.000	9.000	9.000	9.000
U.12.04.1.04.01.02.005.4100.210620 TRASFERIMENTO AL N.E.T. PER GESTIONE IMMOBILE CONFISCATO ALLA CRIPINALTA' ORGANIZZATA E PROGETTO ANTI-TI.S.T.A. - ATTIVITÀ DI METARTE EDUCATIVE E NON DI LOTTA CONTRO LE TOSSICODIPENDENZE ED IL DISAGIO GIOVANILE	100	38.000	38.000	38.000	19.000
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	100	700	700	700	440,76
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	100	2.000	2.000	2.000	475,43
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	100	6.000	12.000	10.638,11	10.638,11
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	100	3.000	3.000	0	0
U.12.05.1.03.02.006.4100.1805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (energia elettrica)	100	0	2.450	2.427,61	2.427,61
Totale dei costi diretti		653.972,25	657.938,69	617.399,97	578.174,34
Costi indiretti					
Descrizione		Valore atteso		Valore raggiunto	
Costi indiretti		0		0	
Costi totali del CDC					
Costi a previsione		659.459,27	Costo effettivo	618.830,92	
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
1208 - Cooperazione e associazionismo									
CDR									
06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale									
Missione									
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma									
08 - Cooperazione e associazionismo									
Finalità									
Stakeholder									
Indici	Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995				
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
11611 - Costo Totale CdC Cooperazione e associazionismo	0	25.161,27	24.186,52	22.082,88	22.082,94				
11612 - N. unità operative CdC Cooperazione e associazionismo	0	0,12	0,09	0	0				
11613 - Importo contributi ad associazioni del terzo settore	0	57.000	27.864,07	57.000	57.000				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Risultato				
Efficacia									
KPI 192 - Incidenza del contributo ad associazioni del terzo settore (11613 - Importo contributi ad associazioni del terzo settore/11611 - Costo Totale CdC Cooperazione e associazionismo)*100	0	226,54	115,20	111,34	??				
KPI 194 - % personale dedicato CdC Cooperazione e associazionismo (11612 - N. unità operative CdC Cooperazione e associazionismo /009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,20	0,15	0,05	??				
Efficienza									
KPI 195 - Costo pro-capite CdC Cooperazione e associazionismo (11611 - Costo Totale CdC Cooperazione e associazionismo /001 - Popolazione residente)	0	1,88	1,62	0,06	:)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VULLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	5	1.872	93,60	1.565	78,25	15,35	3.280,75
Mery GALLUZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	5	1.872	93,60	1.547	77,35	16,25	2.043,32
Elena D'ANTONIO	ex C1	Istruttore Bibliotecario	2	1.872	37,44	8,48	16,96	20,48	629,49
Totale dei costi del personale									5.953,56
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U.12.08.1.04.04.01.0014.120.220209 CONTRIBUTO ALLA PARROCCHIA PER PROTOCOLLO D'INTESA CARITAS	100	8.000	9.000	9.000	0				
U.12.08.1.04.04.01.0014.120.220209 CONTRIBUTO AD ENTI ED ISTITUZIONI VARIE PER FINALITÀ SOCIALI	100	7.000	7.100	6.755,45	0				
U.12.06.1.03.02.02.0064.000.3405 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER P.C. UFFICIO SCUOLE	5	50	50	26,94	0				
U.12.06.1.03.02.02.0014.000.3804 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER P.C. UFFICIO SCUOLE (Carte, cancelleria, stampati)	5	25	25	25	8,07				
U.12.06.1.03.02.02.0014.100.3805 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI ed educazione Roma	5	60	30	30	6,57				
U.12.06.1.03.02.02.0084.110.3806 SPESE PER IL HOBBY/FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCO ASSIST. EDUCATIVO CULTURALE	5	75	75	63,24	47,43				
U.12.06.1.03.02.02.0094.000.3804 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICIO SCUOLE (vari beni di consumo n.c.i.)	5	40	40	12,50	1,34				
U.12.06.1.03.02.02.0044.100.3803 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	5	275	275	275	212,35				
U.12.06.1.03.02.02.0064.100.3807 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	5	285	285	285	186,28				
U.12.06.1.03.02.02.0064.100.3808 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	5	5	5	5	2,68				
U.12.06.1.03.02.02.0094.100.3809 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (pulizie e servizi per attività n.c.i.)	5	15	15	0	0				
U.12.06.1.03.02.02.0024.100.3804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	5	107,50	112	111,50	102,45				
U.12.06.1.03.02.02.0008.100.3804 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (manutenzione e servizi di pulizia)	5	150	150	141,60	112,64				
U.12.06.1.03.02.02.0004.100.3802 SPESE DI MANUTENIMENTO FUNZIONAMENTO UFFICIO SERVIZI SOCO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di rete per trasmissione dati e VOIP)	5	200	200	115	105,23				

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
Totale dei costi diretti		16.287,50	17.362	16.846,23	785,03
Costi indiretti					
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto			
Costi indiretti	0	0			
Costi totali del CDC					
Costi a previsione		25.161,27	Costo effettivo		24.186,52
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo	
1209 - Servizi cimiteriali	
CDR	
01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona	
Altri CDR coinvolti	
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni	
Missione	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
Programma	
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	
Finalità	
Stakeholder	

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
B01 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
B09 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
I141 - Proventi cimiteriali da vendita	0	50.000	65.400	50.000	50.000
I142 - Proventi cimiteriali per rinnovo concessioni	0	0	0	0	0
I1620 - Costo Totale CdC Servizi Cimiteriali	0	166.648,15	142.790,17	155.766,01	155.766,43
I1627 - N. cellette concesse	0	25	26	25	25
I1628 - N. cellette richieste	0	25	26	25	25
I1637 - N. loculi concessi	0	25	29	25	25
I1638 - N. loculi richiesti	0	25	29	25	25
I1644 - N. tombe concesse	0	1	0	1	0
I1647 - N. tombe richieste	0	1	0	1	1
I1648 - N. unità operative CdC Servizi Cimiteriali	0	1	1	1	1
I1650 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie cimitero	0	4.500	3.000	4.500	4.500
I1765 - Spesa stanziata manutenzioni straordinarie cimitero	0	5.000	5.000	5.000	5.000

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP1198 - Grado di soddisfazione della richiesta loculi (I1637 - N. loculi concessi/I1638 - N. loculi richiesti)*100	0	100	100	0	-)
KP1199 - Grado di soddisfazione della richiesta cellette (I1627 - N. cellette concesse/I1628 - N. cellette richieste)*100	0	100	100	0	-)
KP1200 - Grado di soddisfazione della richiesta tombe (I1644 - N. tombe concesse/I1647 - N. tombe richieste)*100	0	100	0	100	??
KP1219 - % personale dedicato CdC Servizi Cimiteriali (I1648 - N. unità operative CdC Servizi Cimiteriali/I1650 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,64	1,64	0	-)
Efficienza					
KP1204 - Copertura economica Cimitero (I141 - Proventi cimiteriali da vendita+I142 - Proventi cimiteriali per rinnovo concessioni/I1620 - Costo Totale CdC Servizi Cimiteriali)*100	0	30	45,80	15,80	??
KP1216 - Incidenza risorse destinate alla manutenzione straordinaria cimitero (I1650 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie cimitero/I1765 - Spesa stanziata manutenzioni straordinarie cimitero)*100	0	90	60	30	??
KP1218 - Costo pro-capite CdC Servizi cimiteriali (I1620 - Costo Totale CdC Servizi Cimiteriali/I001 - Popolazione residente)	0	11,11	9,59	1,52	?

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Delta di tempo 04/05/2026	Costo
Cristina DI STEFANO	ex C6	Istruttore amministrativo	50	1.872	936	1.713	856,50	79,50	21.884,15
Maria Carmela SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	6	1.872	112,32	1.405	84,30	28,02	2.505,63
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	7	1.872	131,04	1.593	111,51	19,53	2.995,44
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	5	1.872	93,60	1.338	66,90	26,70	1.785,16
Totale dei costi del personale									35.085,52

1/2

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 04/05/2026	Previsione ore su CDC 04/05/2026	Ore totali effettive lavorate 04/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 04/05/2026	Delta di tempo 04/05/2026	Costo
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	6	1.872	112,32	1.547	92,82	19,50	2.123,23
Monica VERNES E	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	-0,10	3.791,91
Totale dei costi del personale									35.085,52

Preventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.3.01.03.01.003.3462 46299 Proventi concessioni loculi	100	60.000	64.500	65.260	65.260
E.3.01.02.01.014.460 46069 PROVENTI DI TRAG PORTO ONDRAZE RUMEBRI - SERVIZI CIMITERIALI	100	55.000	60.000	74.520	74.470
E.3.01.02.01.014.465 46569 PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	100	3.000	3.000	1.891	1.711
E.3.01.02.01.033.425 42599 RIMBORSO STAMPATI ATTI ANAGRAFE E CONCESSIONE LOCULI	100	80	80	51,15	51,15

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.09.1.03.02.05.004.4210.14558 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO Cimitero COMUNALE (Energie elettrica)	100	6.200	6.700	6.700	4.901,08
U.12.09.1.03.02.05.005.4210.14558 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO Cimitero COMUNALE (Consumo acqua)	100	200	200	200	0
U.12.09.1.03.02.05.008.4210.14558 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO Cimitero COMUNALE (manutenzioni riparazioni immobili)	100	5.000	5.000	864,46	5246,60
U.12.09.1.03.02.05.009.4210.14558 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO Cimitero COMUNALE (manutenzioni riparazioni attrezzature)	100	5.000	5.000	2.513,23	435,88
U.12.09.1.03.02.13.001.4210.145999 SPESE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI CIMITERIALI	100	93.000	93.000	81.817,88	67.239,35
U.12.09.1.03.02.99.999.4210.146099 SPESE PER SERVIZI FUNEBRI PER INDIGENTI	100	5.500	2.680	1.114	1.114
U.12.09.1.03.02.99.999.4210.146099 CONVENZIONE UTILIZZO STRUTTURE ORTORIAI	100	3.500	3.500	2.500	0
U.12.09.1.03.02.99.999.4210.146099 SERVIZIO TRASPORTO SALME ALL'ORTOFIO	100	2.000	2.000	800	0
U.12.09.1.10.999.999.4210.148999 RESTITUZIONE PROVENTI CONCESSIONE LOCULI	100	3.000	3.000	2.018,95	1.878,95
U.12.09.1.03.01.02.999.42100.145099 SPESE DI MANUTENIMENTO E FUNZIONAMENTO Cimitero CILE - ACQUISTO BIBBI DI CONSUMO -	100	800	800	46,80	46,80
U.03.04.1.09.999.001.70.318999 RIMBORSO SPESE LUOG VOTIVE	100	250	250	0	0
Totale dei costi diretti		124.450	122.130	98.575,32	76.140,66

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	166.648,15	Costo effettivo	142.790,17

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

2/2



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
1211 - Nido					
CDR					
06 - Settore Socio Assistentiale Educativo Culturale					
Altri CDR coinvolti					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Missione					
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma					
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Finanza					
Stakeholder					
Famiglie con bambini in età 0-3 anni					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
006 - Popolazione 0-3 anni	0	406	385	385	385
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
023 - N. posti occupati asilo nido	0	43	43	47	47
024 - Spesa impegnata per asilo nido	0	154.000	154.000	154.000	160.000
0394 - N. posti disponibili asilo nido comunale	0	47	47	47	47
0397 - N. richieste evase per interventi manutentivi ordinari Asilo Nido	0	4	4	4	4
0398 - N. richieste evase per interventi manutentivi straordinari Asilo Nido	0	25	15	25	25
0399 - N. richieste pervenute a asilo nido comunale	0	65	65	65	65
0413 - Proventi da rette servizio nido	0	128.500	142.228,77	128.500	128.500
0415 - Proventi totali di competenza asilo nido comunale	0	128.500	142.228,77	128.500	128.500
0418 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Asilo Nido	0	8.000	3.000	8.000	8.000
0768 - Costo Totale CDC Nido	0	664.330,68	640.584,09	565.234,23	738.606,34
0769 - n. unità operative CDC Nido	0	6,17	4,51	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP1000 - Tasso di copertura posti asilo nido comunale (023 - N. posti occupati asilo nido/0394 - N. posti disponibili asilo nido comunale)*100	0	91,49	91,49	0	;))
KP1001 - Grado di richiesta del servizio Nido comunale su domanda potenziale (02309 - N. richieste pervenute asilo nido comunale/009 - Popolazione 0-3 anni)*100	0	16,01	16,88	0,87	;))
KP946 - % presenze medie del costo CDC Nido (0769 - n. unità operative CDC Nido/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	10,11	7,40	2,71	? ?
Efficienza					
KP078 - Spesa media per utente nido (024 - Spesa impegnata per asilo nido/023 - N. posti occupati asilo nido)	0	3.581,40	3.581,40	0	;))
KP1009 - Copertura economica asilo nido comunale (0413 - Proventi da rette servizio nido/0768 - Costo Totale CDC Nido)*100	0	19,34	22,20	2,86	?)
KP1011 - Tasso di copertura dei servizi asilo nido da rette (0413 - Proventi da rette servizio nido/0768 - Costo Totale CDC Nido)*100	0	19,34	22,20	2,86	?)
KP1015 - Costo pro-capite CDC Nido (0768 - Costo Totale CDC Nido/001 - Popolazione residente)	0	44,30	43,02	1,28	;))
KP2079 - Spesa media interventi manutenzione straordinaria Asilo Nido (0418 - Spesa impegnata per manutenzioni straordinarie Asilo Nido/0398 - N. richieste evase per interventi manutenzione straordinaria Asilo Nido)	0	320	200	120	? ?

Costi del personale								
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026	Ore effettive lavorate 06/05/2026	Delta di tempo 06/05/2026	Costo
Tommaso VILLO	ex D3 + 1 diff	Funzionario amministrativo	10	1.872	187,20	1.565	156,50	6.561,50
Mary GALLUZZO	ex C6	Istruttore Amministrativo	16	1.872	299,52	1.547	247,52	6.538,61
Totale dei costi del personale								255.226,89

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026	Ore totali effettive lavorate 06/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 06/05/2026	Delta di tempo 06/05/2026	Costo
Alessia CALDERAN	ex C2 + 1 diff	Istruttore educativo asilo nido	100	1.416	1.100	1.100	316	29.830,33	
Fabiana COSTANCO	ex C3 + 1 diff	Istruttore educativo asilo nido	100	1.820	1.820	1.178	1.178	40.770,18	
Ornella MAGANZA	ex C4 + 1 diff	Istruttore educativo asilo nido	100	1.820	1.820	1.283	1.283	41.625,24	
Sara BARBERA	ex C2 + 1 diff	Istruttore Educatore Asilo Nido	100	1.820	1.820	1.399	1.399	39.867,20	
Eric GUCCIONI	ex C1 + 1 diff	Istruttore educativo asilo nido	100	1.820	1.820	1.341	1.341	37.639,60	
Stefano CUPA	ex C4 + 1 diff	Istruttore Educatore Asilo Nido	100	1.820	1.820	1.299	1.299	39.317,64	
Maria Carmela SORTINO	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	10	1.872	187,20	1.405	140,50	4.176,05	
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	2	1.872	37,44	1.593	31,86	855,84	
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	2	1.872	37,44	1.338	26,76	714,06	
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	10	1.872	187,20	1.547	154,70	3.538,72	
Monica VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	5	1.872	93,60	1.874	93,70	3.791,91	
Totale dei costi del personale								255.226,89	

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertata	Riscossa
E2.01.01.01.002.300.3301 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE ASILO NIDO CONTRIBUTO DAL M.U. R.	100	65.000	61.000	53.445,06	53.445,06
E2.01.01.01.002.300.33009 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE ASILO NIDO	100	16.500	16.300	16.289,26	16.289,26
E3.01.02.01.002.400.40009 PROVENTI PER IL SERVIZIO ASILO NIDO	100	128.500	114.346	142.228,77	133.465,79
E3.01.01.01.01.170.17009 FONDO SPECIALE EGUITA' LIVELLO SERVIZIO RET. I CONTR. 406 L.23/1/2023 - TRASFERIMENTI DALLO STATO PER FINALITÀ WELFARE CHE IN CL. SOCIALI ASILI NIDO. TRASPORTO DI DOCUMENTI E SCARICATI	39	79.935,90	74.847,55	74.847,55	74.847,55

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.2.01.01.01.01.024.37603890 ACQUISTO BENI DI CONSUMO ASILO NIDO COMUNALE (vestitori)	100	0	0	0	0
U.2.01.01.01.01.024.37603890 ACQUISTO BENI DI CONSUMO ASILO NIDO COMUNALE (materiali edili e servizi)	100	300	300	300	16,67
U.2.01.01.01.01.024.37603890 ACQUISTO BENI DI CONSUMO ASILO NIDO COMUNALE (materiali edili e servizi) n.a.c.i.	100	1.100	1.100	788,51	0
U.2.01.01.01.01.024.37603890 ACQUISTO BENI DI CONSUMO ASILO NIDO COMUNALE (carte, cancelli, stampati)	100	400	400	0	0
U.2.01.01.01.01.024.37603890 ACQUISTO BENI DI CONSUMO ASILO NIDO COMUNALE (carte, libri, appalti, servizi n.a.c.i.)	100	2.900	2.900	1.601,51	1.601,51
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (manutenzioni)	100	400	130	130	28,56
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (manutenzioni)	100	13.000	13.000	13.000	7.855,08
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (manutenzioni)	100	2.500	5.000	5.000	1.522,11
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (spese di manutenzione)	100	21.600	21.600	21.600	13.822,30
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (spese di manutenzione)	100	5.000	5.000	4.529,50	3.466,84
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (manutenzioni) n.a.c.i.	100	1.000	1.000	465,89	465,89
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione)	100	180.000	198.340,04	197,947	179.692,42
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	100	3.150	3.150	2.812,25	2.636,16
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	100	5.000	5.000	4.465,95	3.502,35
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	100	500	500	0	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	100	15.000	15.000	13.771,41	13.771,41
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	100	1.000	1.000	0	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	5	50	12,50	12,50	6,52
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	5	35	35	0	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	5	20	20	6,19	6,19
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	5	100	50	16,28	16,28
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	100	100	100	0	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	200	200	107,76	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	100	100	32,29	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	240	120	26,27	0
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	300	300	252,98	189,73
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	160	160	50,00	5,34
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	1.100	1.100	1.100	849,39
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	1.140	1.140	1.140	745,14
U.2.01.01.01.01.024.37703890 SPESE DI MANUTENZIONE PER MANUTENZIONE ASILO NIDO COMUNALE (costi di gestione) n.a.c.i.	20	20	20	20	10,74



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.05.1.03.02.05.0994.1.00.1.0019 SPESE DI MANTENIMENTO FIANZIAMENTO UFFICIO SERVIZI SCODASSISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (addebito centri per aff. servizi a.c.)	20	60	60	0	0
U.12.05.1.03.02.33.004.1.10.1.0019 SPESE DI MANTENIMENTO FIANZIAMENTO UFFICIO SERVIZI SCODASSISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia)	20	430	448	445,98	409,78
U.12.05.1.03.02.09.004.1.10.1.0019 SPESE DI MANTENIMENTO FIANZIAMENTO UFFICIO SERVIZI SCODASSISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (manutenzione di strutture edicole)	20	600	600	56,62	450,54
U.12.05.1.03.02.33.004.1.10.1.0019 SPESE DI MANTENIMENTO FIANZIAMENTO UFFICIO SERVIZI SCODASSISTENZA EDUCATIVA CULTURALE (servizi di pulizia per trasmissioni radio e tv)	20	800	800	46,0	420,91
U.12.05.1.03.02.05.0994.1.00.1.0019 Rimborsi risorse contante nel fondo speciale equità finanziata servizi per studenti disabili ad es. per eventuale mancata fruizione	100	0	0	0	0
U.12.05.1.04.02.05.0992.1.00.1.0019 TRASFERIMENTO FONDI PER ATTIVAZIONE COMUNITARIE RISERVA POSTI HOI PRIVATE SEZIONE PRIMAVERA FONDAZIONE GILLOP/PALANTE	100	40.130	42.000	42.000	21.000
U.12.05.1.04.04.05.0013.17.00.1.0019 TRASFERIMENTI A PRIVATI PER SERVIZI HOI	100	0	11.000	10.100	10.100
Totale dei costi diretti		298.435	331.685,54	322.910,23	262.810,42

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	664.330,68	Costo effettivo	640.584,09

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo									
1212 - Centro estivo									
CDR									
06 - Settimane Sociali Assistentiale Educativa Culturale									
Altri CDR coinvolti									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma									
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido									
Finalità									
Stakeholder									
Famiglie con minori									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.999	14.995	14.995				
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
11369 - Costo diretto del centro estivo comunale	0	89.800	89.835,19	89.800	92.800				
11372 - Costo totale CDC Centri Estivi	0	4.901,45	4.349,42	3.747,84	3.747,88				
11381 - N. da mandare centro estivo accolte	0	150	154	150	150				
11382 - N. da mandare centro estivo prese nate	0	150	154	150	150				
11406 - N. unità operative dedicate CDC Centri Estivi	0	0,07	0,04	0	0				
11409 - N. utenti centro estivo comunale	0	150	154	150	150				
11414 - Prevedenti di competenza centro estivo comunale	0	42.500	35.975	42.500	42.500				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KPI036 - Grado di soddisfazione della domanda Centri estivi (11381 - N. domande centro estivo accolte/11382 - N. domande centro estivo presentate)*100	0	100	100	0	-)				
KPI046 - % personale dedicato CDC Centri Estivi (11409 - N. unità operative dedicate CDC Centri Estivi/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0,11	0,06	0,05	?)				
Efficienza									
KPI042 - Costo unitario del centro estivo comunale (11369 - Costo diretto del centro estivo comunale/11409 - N. utenti centro estivo comunale)	0	59,33	523,54	69,79	?)				
KPI043 - Provento medio per utente centro estivo comunale (11414 - Proventi di competenza centro estivo comunale/11409 - N. utenti centro estivo comunale)	0	283,33	233,60	49,73	?)				
KPI044 - Co-partita economica del centro estivo comunale (11414 - Proventi di competenza centro estivo comunale/11369 - Costo diretto del centro estivo comunale)*100	0	47,75	44,62	3,13	-)				
KPI047 - Costo pro-capite CDC Centri Estivi (11372 - Costo totale CDC Centri Estivi/001 - Popolazione residente)	0	0,33	0,29	0,04	?)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Tommaso VILLO	ex D3 + 1 diff	Funziionario amministrativo	2	1.872	37,44	1.565	31,30	6,14	1.312,30
Elina D'ANTONIO	ex C1	Istruttore Bibliotecario	5	1.872	93,60	848	42,40	51,20	1.573,72
Totale dei costi del personale									2.886,02
Proventi									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertata	Riscossa				
6.2.0.1.01.01.001.207.20769 CONTRIBUTO PER FINANZIAMENTO CENTRI ESTIVI FINANZIATI DA R.D. 73 del 2021	100	0	16.765,44	16.765,44	16.765,44				
6.3.0.1.02.01.004.520.52069 PROVENTI PER CENTRO ESTIVO E BIMH	100	42.500	41.700	41.601,20	41.601,20				
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U.12.05.1.03.01.02.006.4093.445.4024570 BBH DI COSSIGNO PER F.C. L.F. FIDUCIARIE	3	30	30	16,16	0				
U.12.05.1.03.01.02.001.4093.445.4024570 BBH DI COSSIGNO UFFICIO SOLLE (Certa. Cavallotti, it.assisi)	3	15	15	15	4,84				

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.05.1.03.02.05.0014.100.1805 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI E DIDATTICI (ESL)	3	36	18	18	3,94
U.12.05.1.03.02.07.0064.100.1806 SPESE PER IL NOLEGGIO/FOTOCOPIATORE PER SERVIZIO SOCIO ASSIST. EDUCATIVO/CULTURALE	3	45	45	37,95	28,46
U.12.05.1.03.02.02.9994.000.1803 ACQUISTO BIBLIOTECHE DI CONSUMO UFFICIO SCUOLE (carte bianche di consumo n.a.c.)	3	24	24	7,50	0,80
U.12.05.1.03.02.05.0044.100.1803 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (esclusa manutenzione)	3	165	165	165	127,41
U.12.05.1.03.02.05.0044.100.1803 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (esclusa manutenzione)	3	171	171	171	111,77
U.12.05.1.03.02.05.0044.100.1803 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (esclusa manutenzione)	3	3	3	3	1,61
U.12.05.1.03.02.05.9994.100.1803 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (esclusa manutenzione) (per altri servizi n.a.c.)	3	9	9	0	0
U.12.05.1.03.02.11.0024.100.1804 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di pulizia)	3	64,50	67,20	66,90	61,47
U.12.05.1.03.02.09.0044.100.1804 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (manutenzione di linea n.a.c.)	3	90	90	84,96	67,58
U.12.05.1.03.02.13.0044.100.1804 SPESE DI MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI EDUCATIVI CULTURALI (servizi di rete per telecomunicazioni n.a.c.)	3	120	120	69	63,14
U.04.06.1.04.02.02.0067.100.1108 TRASFERIMENTO ALL'UNIONE EUROPEA (F.T.) PER ATTIVITÀ EDUCATIVE ASSISTENZIALI E DIDATTICHE	100	0	6.000	5.460	5.460
U.04.06.1.03.02.15.9994.100.1109 SPESE PER CENTRI ESTIVI (esclusa di servizio)	100	89.000	80.625,19	80.625,19	80.625,19
U.04.06.1.04.02.02.0026.100.1102 CENTRO ESTIVO E DIDATTICHE TRASFERIMENTO ALLA DGR DIDATTICHE PER RANZIERE SULLA TERRELLA	100	500	0	0	0
Totale dei costi diretti		90.272,50	87.382,39	86.739,66	86.556,21

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC		
Costi a previsione	Costo effettivo	Costo effettivo
4.901,45		4.349,42

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	



Comune di Voigliano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
1402 - Commercio					
CDR					
03 - Settore Terribrie					
Altri CDR coinvolti					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni, 05 - Settore Polizia Municipale					
Missione					
14 - Sviluppo economico e competitività					
Programma					
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
Finalità					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
IO1 - Popolazione residente	0	14.955	14.889	14.955	14.995
IO9 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
IO60 - Costo Cdc Commercio	0	203.568,96	182.522,49	172.839,08	172.840,21
IO61 - Entrate commercio (CUP)	0	109.975	109.976	109.976	109.977
IO64 - N. attività commerciali in sede fissa (esercizi di vicinato, media struttura, forme speciali di vendita e grande distribuzione)	0	308	308	308	309
IO69 - N. espositori fiera	0	23	23	23	24
IO70 - N. fiere	0	2	2	2	3
IO71 - N. mercati	0	2	2	2	2
IO72 - N. nuove attività commerciali insediate	0	8	8	8	9
IO74 - N. posteggi mercato	0	118	118	118	119
IO75 - N. unità operative Cdc Commercio	0	1	1	1	1
B30 - Importo totale avvisi accertamento CUP	0	139.426,12	109.976	109.980	109.981
B35 - Importo totale incassato recupero evasione CUP	0	109.975,50	109.980	110.000	110.001

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KPI225 - Tasso di sviluppo attività commerciali sul territorio (IO72 - N. nuove attività commerciali insediate/IO64 - N. attività commerciali in sede fissa (esercizi di vicinato, media struttura, forme speciali di vendita e grande distribuzione)*100	0	2,60	2,60	0	∴
KPI230 - n. medio posteggi per mercato (IO74 - N. posteggi mercato/IO71 - N. mercati)	0	59	59	0	∴
KPI231 - n. medio espositori per fiera (IO69 - N. espositori fiera/IO70 - N. fiere)	0	11,50	11,50	0	∴
KPI239 - % personale dedicato Cdc Commercio (IO75 - N. unità operative Cdc Commercio/IO9 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,64	1,64	0	∴
Efficienza					
KPI236 - Tasso di copertura Servizio Commercio (IO61 - Entrate commercio (CUP)/IO60 - Costo Cdc Commercio)*100	0	54,02	60,25	6,23	?
KPI240 - Costo pro-capite Cdc Commercio (IO60 - Costo Cdc Commercio/IO1 - Popolazione residente)	0	13,58	12,26	1,32	∴
KPI219 - Tasso recupero CUP - (Gestito esternamente) (B35 - Importo totale incassato recupero evasione CUP/B30 - Importo totale avvisi accertamento CUP)*100	0	78,88	100	21,12	??

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Luca Giannaria SOLINAS	ex D2 + 1 diff	Funziario di Polizia locale	10	1.872	187,20	1.735	173,50	13,70	6.476,39
Maddalena ARBOREA	ex C4 + 1 diff	Istruttore di Polizia locale	30	1.820	546	1.505	451,50	94,50	14.432,93
Paolo BINELLO	ex C2	Istruttore di Polizia locale	20	1.820	364	1.441	288,20	75,80	8.305,11
Marco ARMINIARDI	ex C3 + 1 diff	Istruttore di Polizia locale	20	1.820	364	965	193	171	5.514
Totale dei costi del personale									76.784,43

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Bianca LOFFREDO	ex C1	Istruttore di Polizia Locale	20	1.820	364	397	79,40	284,60	3.653,19
Paolo BUSSO	ex C3	Istruttore di Polizia Locale	15	1.820	273	0	0	273	879,65
Silvia CAVALLARI	ex C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	15	1.820	273	1.557	233,55	39,45	6.245,26
Dino MINCOLELLI	ex C1	Istruttore Amministrativo Contabile	65	1.872	1.216,80	1.083	703,95	512,85	22.865,86
Andrea BORRI	ex C1 + 1 diff	Istruttore di Polizia Locale	20	1.820	364	1.390	278	86	8.412,05
Totale dei costi del personale									76.784,43

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E.3.01.02.01.10.43.543.599 PROVENTI DI FESO PUBBLICO	100	2.600	2.600	2.715,02	2.715,02
E.3.01.02.01.890.590.50209 PROVENTI FARMACIA COMUNALE	100	92.317,40	92.317,40	92.317,40	0
E.3.01.03.01.003.506.50969 CANONE DI CONCESSIONE PER LOCCUPAZIONE DELLE AREE E DEGLI SPAZI APPARTENENTI AL DEMANIO O AL PATRIMONIO INDEPONIBILE, DESTINATI A MERCATI	100	45.000	47.000	48.739,30	30.545,09
E.3.01.02.01.043.48.48.489 PROVENTI NAVETTA MERCATO	100	100	100	0	0
E.2.01.03.02.990.409.40.999 PROVENTO RELATIVO ALLO NOME AGGIUNTIVO DESTINATO ALLA RINNALZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLE ZONE INTERESSATE DALL'INQUADRAMENTO DI STRUTTURE COMMERCIALI (ART.100 D. L. N. 30/2000 E S.M.I.)	100	0	0	48.249,25	48.249,25

Costi diretti								
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato			
U.14.02.1.02.01.99999.4470.26649 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI FIERE ESPOSIZIONI COMMERCIALI E SIBU - IMPOSTE E TASSE	100	200	200	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.02.006.4760.26622 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICIO COMMERCIO (materiali informatici)	100	800	0	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.01.01.4760.26629 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICIO COMMERCIO (carta cancelleria stampati)	100	1.000	0	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.02.99999.4470.26609 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI FIERE, ESPOSIZIONI COMMERCIALI E SIBU - ACQUISTO BENI	100	1.500	0	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.02.99999.4470.26619 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI FIERE, ESPOSIZIONI COMMERCIALI E SIBU - PRESTAZIONI SIBU	100	500	0	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.003.4760.26623 ACQUISTO BENI DI CONSUMO UFFICIO COMMERCIO (abbigliamento)	100	800	0	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.02.16.999.4760.26629 INIZIATIVE ED INTERVENTI NEL SETTORE COMMERCIALE ED ARTIGIANALE	100	2.100	1.000	879,62	879,62			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.003.4760.26603 INIZIATIVE ED INTERVENTI NEL SETTORE COMMERCIALE ED ARTIGIANALE (abbigliamento)	100	1.500	1.500	1.354,20	1.354,20			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.004.4430.24009 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO MERCATI E P.ZA MADONNA (energia elettrica)	100	11.000	12.000	12.000	9.838,73			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.004.4430.24001 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO MERCATI E P.ZA MADONNA (canone acqua)	100	1.000	1.000	1.000	40,51			
U.14.02.1.03.01.01.02.07.004.4770.26624 INGRESSO SPESE PER ATTIVITA' COMMERCIALI	100	2.000	1.000	0	0			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.004.4430.24002 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO MERCATI E P.ZA MADONNA (manutenzione di strada)	100	5.000	5.000	1.806,07	1.466,25			
U.14.02.1.03.01.01.02.16.999.4430.24009 INIZIATIVE A FAVORE DEL COMMERCIO LOCALE - NAVETTA MERCATO	100	28.000	28.000	27.663,31	25.246,13			
U.14.02.1.04.01.99999.4470.26659 CONTRIBUTO PER INIZIATIVE A FAVORE DEI COMMERCianti	100	21.000	21.000	20.806,55	16.806,55			
U.14.02.1.04.01.01.001.4440.26659 CONTRIBUTO PER L'ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI ATTIVITA' PRODUTTIVE	100	12.000	12.000	12.000	12.000			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.003.4760.27301 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO REPUBBLICO C.L.E. (manutenzioni e verifiche periodiche)	100	1.300	1.900	1.875,14	594,14			
U.14.02.1.03.01.01.02.13.001.2027301 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO REPUBBLICO C.L.E. - CUSTODIA PESO	100	1.434	1.434	937,34	703,10			
U.14.02.1.03.01.01.02.17.999.2027301 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO REPUBBLICO C.L.E. - SPESA PER SERVIZI BANCARATI	100	226	226	170,19	155,42			
U.14.02.1.03.01.01.02.06.004.2027301 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO REPUBBLICO C.L.E. - ENERGIA ELETTRICA	100	500	400	400	190,19			
U.14.02.1.03.01.01.02.11.999.70248.999 CUP1762400750002 SPESA PER PROGETTO DI SPERIMENTAZIONE URBANODI. COMMERCIO DI U.C. QUOTA DI CONTRIBUZIONE COMUNALE DESTINATA A SPESA CONIUNTE	100	0	13.800	13.761,28	13.761,28			
Totale dei costi diretti					91.860	100.460	94.653,70	83.036,12

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	203.568,96	Costo effettivo	182.522,49
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
1601 - Agricoltura					
CDR					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Missione					
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
Programma					
01 - Sviluppo di settore agricolo e del sistema agroalimentare					
Finalità					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Attese nell'anno	Raggiunto	2026	2027
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
009 - N. unità operative dell'ente	0	61	61	61	61
01732 - Costo Totale CdC Sviluppo del settore agricolo	0	54.203,20	53.511,08	52.798,83	52.798,95
01734 - N. do mande per calamità naturali finalitate	0	0	0	0	0
01735 - N. do mande per calamità naturali istrutte	0	0	0	0	0
01738 - N. iniziative promosse a sostegno del settore agricolo	0	1	1	1	1
01741 - N. unità operative CdC Sviluppo del settore agricolo	0	0,30	0,30	0,30	0,30
02088 - N. commissioni agricole attivate nell'anno	0	1	1	1	1
02089 - N. segnalazioni evase	0	140	140	140	140
02090 - N. segnalazioni inerenti il Consorzio Banna-Bendola e Consorzio Stura Banna	0	1	0	1	1

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP1283 - Grado di soddisfazione domande contribuite calamità naturali per agricoltori (01734 - N. domande per calamità naturali finalitate) / (01735 - N. domande per calamità naturali istrutte) * 100	0	0	0	0	:-)
KP1285 - N. iniziative promosse a sostegno del settore agricolo (01738 - N. iniziative promosse a sostegno del settore agricolo)	0	1	1	0	:-)
KP1289 - % perso nali del costo CdC Sviluppo del settore agricolo (01741 - N. unità operative CdC Sviluppo del settore agricolo) / (009 - N. unità operative dell'ente) * 100	0	0,49	0,49	0	:-)
KP2052 - Commissioni agricole attivate nell'anno (02088 - N. commissioni agricole attivate nell'anno)	0	1	1	0	:-)
KP2053 - Grado di soddisfazione segnalazione inerenti il Consorzio Banna-Bendola (02089 - N. segnalazioni evase) / (02090 - N. segnalazioni inerenti il Consorzio Banna-Bendola e Consorzio Stura Banna) * 100	0	14.000	0	14.000	??
Efficienza					
KP1290 - Costo pro-capite CdC Sviluppo del settore agricolo (01732 - Costo Totale CdC Sviluppo del settore agricolo) / (001 - Popolazione residente)	0	3,61	3,59	0,02	:-)

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Lucrezio SUFFIA	ex C5 + 1 diff	Istruttore Amministrativo	5	1.872	93,60	1.511	75,55	18,05	1.933,62
Monica VERONESI	ex D5	Funzionario tecnico	3	1.872	56,16	1.874	56,22	-0,06	2.275,15
Annamaria DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	5	1.560	78	1.303	65,15	12,85	1.505,60
Giovanni BALESTRA	ex B1	Operatore tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.754	175,40	11,80	3.585,77
Totale dei costi del personale									9.300,13

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.16.01.1.04.01.02.038.900027089 CONTRIBUTO AL CONSORZIO "STURA E BANNA"	100	14.000	11.700	11.700	11.700
U.16.01.1.04.01.02.038.900027109 CONTRIBUTO PER IL CONSORZIO "BANNA E BENDOLA"	100	30.000	30.000	29.949,36	29.949,36
Totale dei costi diretti		44.000	41.700	41.649,36	41.649,36

Costi Indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi Indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	54.203,20	Costo effettivo	53.511,08
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddiviso per Centro di Responsabilità

Centro di Costo									
8010 - Edilizia Privata									
CDR									
03 - Settore Territorio									
Altri CDR correlati									
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni									
Missione									
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
Programma									
01 - Urbanistica e assetto del territorio									
Finalità									
Stakeholder									
Cittadini ed imprese del territorio									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027				
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.809	14.995	14.995				
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61				
013 - N. ore lavorative settimanali	0	36	0	36	0				
081 - Importo oneri di urbanizzazione accertati	0	285.800	285.809	285.809	285.810				
082 - N. pratiche totali di edilizia gestite	0	286	286	287	288				
Q003 - Costo totale CDC Edilizia Privata	0	187.151,41	111.805,54	146.680,56	146.831,48				
Q004 - N. unità operative CDC Edilizia Privata	0	1	1	2	3				
B73 - N. utenti ricevuti settore Edilizia Privata	0	283	283	283	284				
B90 - N. Unità operative Edilizia Privata	0	2	2	2	2				
M81 - N. abusi edilizi accertati	0	7	7	8	9				
M85 - N. Ore di apertura settimanali sportello edilizia (front office e Sportello Virtuale)	0	9	11	11	12				
I503 - N. pratiche edilizie con esito di diniego	0	13	13	13	14				
I519 - N. richieste integrazioni atti edilizia privata	0	179	179	179	180				
I521 - N. ricorsi su pratiche edilizie	0	1	1	1	2				
I522 - N. segnalazioni ed esposti pervenuti al settore Edilizia Privata	0	10	10	10	11				
I528 - Proventi di competenza abusi edilizi	0	63.925	63.925	63.925	63.926				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
K2003 - % personale dedicato CDC Edilizia Privata (Q004 - N. unità operative CDC Edilizia Privata/009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,64	1,64	0	:)				
K9306 - Tasso di accessibilità dei servizi edilizia privata (M85 - N. Ore di apertura settimanali sportello edilizia (front office e Sportello Virtuale)/013 - N. ore lavorative settimanali)*100	0	25	0	25	??				
K9311 - Incidenza abusi edilizi ed edilizia accertata (M81 - N. abusi edilizi accertati/I522 - N. segnalazioni ed esposti pervenuti al settore Edilizia Privata)*100	0	70	70	0	:)				
K9312 - Incidenza dei ricorsi su pratiche edilizie (I521 - N. ricorsi su pratiche edilizie/I503 - N. pratiche edilizie con esito di diniego)*100	0	7,69	7,69	0	:)				
Efficienza									
K9012 - Incasso medio per pratica edilizia (081 - Importo oneri di urbanizzazione accertati/082 - N. pratiche totali di edilizia gestite)	0	999,30	999,33	0,03	:)				
K2002 - Costo pro-capite CDC Edilizia Privata (Q003 - Costo totale CDC Edilizia Privata/001 - Popolazione residente)	0	12,48	7,51	4,97	??				
K9307 - Pratiche medie edilizia per addetto (082 - N. pratiche totali di edilizia gestite/090 - N. Unità operative Edilizia Privata)	0	143	143	0	:)				
K9325 - Valore medio sanzioni abusi edilizi (I528 - Proventi di competenza abusi edilizi/M81 - N. abusi edilizi accertati)	0	9.132,14	9.132,14	0	:)				
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Gabriella CASTAGNONE	ex D1 + 1 diff	Funziario tecnico	60	1.872	1.123,20	1.610	966	157,20	34.591,53
Alessandra BERTELLE	ex C3	Istruttore tecnico	60	1.872	1.123,20	1.532	919,20	204	22.112,58
Totale dei costi del personale									77.973,94

2/2

1/2

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
LoRN20 SUFFIA	ex C5 + 1 d'ff	Istruttore Amministrativo	55	1.872	1.029,60	1.511	831,05	198,55	21.269,83
Totale dei costi del personale									

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E3.01.02.01.0324114109 DIRITTI DI SEGRETERIA - UFFICIO TECNICO -	100	54.000	54.000	52.193,52	52.113,52
E3.02.02.01.00345145109 SANZIONI AMMINISTRATIVE PRATICHE EDILIZIE (DA FIANGLIE)	100	80.000	98.000	118.550,68	118.550,68
E3.02.03.01.99045145209 SANZIONI AMMINISTRATIVE PRATICHE EDILIZIE (DA IMPRESI)	100	25.000	25.000	9.574	9.574
E3.02.02.99.001.682.68.209 RIMBORSO SPESE PER DEMOLIZIONE ABUSI EDILIZI (u = 208)	100	30.000	30.000	0	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.08.02.103.01.010013230.32599 ACQUISTO E ABBONAMENTI A SERVIZI PRIVATI AD USO UFFICIO	50	100	0	0	0
U.08.02.103.01.020063230.34611 SPESE PER ACQUISTO BENI E CONSUMI UFFICIO EDILIZIA RESIDENZIALE (materiale informatico)	50	500	0	0	0
U.08.02.103.01.020013230.34699 SPESE PER ACQUISTO BENI E CONSUMI UFFICIO EDILIZIA RESIDENZIALE (Carta, cancelleria e stampati)	50	1.500	750	106,98	0
U.08.02.103.01.119993230.29811 SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER UFFICIO EDILIZIA PRIVATA (riduzione)	100	1.000	700	23,52	23,52
U.08.02.103.01.090053230.35031 SPESE DI AMMANTAMENTO E FUNZIONAMENTO SERVIZI EDILIZIA PRIVATA (AMBIENTE E TERRITORIO) (manutenzione)	50	1.000	500	0	0
U.08.02.103.01.099993230.35041 SPESE DI AMMANTAMENTO E FUNZIONAMENTO SERVIZI EDILIZIA PRIVATA (AMBIENTE E TERRITORIO) (Spese per la riscossione contante)	100	1.000	1.000	0	0
U.08.02.103.01.070083230.35199 ADESIONI A STRUMENTI SERVIZIO AMBIENTE E TERRITORIO	50	650	0	0	0
U.08.02.103.01.090993230.29899 ABBONAMENTI COMUNALI A SEGUITO ORDINANZE EDILIZIE DISATTIVE - DEMOLIZIONI ABUSI EDILIZI (VEDI COMPRESO ORDINANZE CUI 482/1974)	100	30.000	30.000	0	0
U.08.02.103.01.099993230.29811 ABBONAMENTI COMUNALI A SEGUITO ORDINANZE EDILIZIE DISATTIVE - ACQUISIZIONE AL PATRIMONIO COMUNALE	100	2.000	2.000	305	0
U.08.02.103.01.099993230.32599 Rimborsospece all'Agenzia Anb-Brivati per valutazioni catastali	100	2.000	2.000	0	0
U.08.02.103.01.110063230.29199 SPESE PER LUTTI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	50	5.000	12.595,60	64,05	0
U.20.03.103.01.110063230.32599 Fondazioni per sovraccarichi nelle casse in essere	50	2.750	2.750	0	0
U.03.06.103.01.1900481038011 SPESE DI AMMANTAMENTO E FUNZIONAMENTO SERVIZI TECNICI (servizi di rete per trasmissione dati e VOIP)	10	400	330	305,50	2.775,55
U.03.06.103.01.070083230.35199 ADESIONI A STRUMENTI SERVIZIO AMBIENTE E TERRITORIO (FOTOCOPIATORI, ECC...)	10	315	315	72,72	21,12
U.08.02.103.01.090053230.29899 ABBONAMENTI COMUNALI A SEGUITO ORDINANZE EDILIZIE DISATTIVE - DEMOLIZIONI ABUSI EDILIZI (VEDI COMPRESO ORDINANZE CUI 482/1974)	100	3.000	3.000	32	32
U.08.02.103.01.190073230.32011 GESTIONE DOCUMENTAZIONE PRATICHE EDILIZIE	100	13.000	19.500	8.556	8.556
U.08.02.103.01.119993230.29199 SPESE PER PARENTELEGGI	100	7.000	7.000	4.142,63	1.268,80
Totale dei costi diretti					

Costi indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi indiretti	0	0	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	187.151,41	Costo effettivo	111.805,54

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	
Commenti della valutazione	



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo					
9021 - Ambiente					
CDR					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Missione					
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma					
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Finalità					
Stakeholder					

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
I001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
I009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
I1182 - Costo diretto gestione animali da reddito	0	30.500	30.500	30.500	30.500
I1190 - N. animali randagi gestiti	0	20	20	20	20
I1196 - N. esposti per inquinamento atmosferico, acustico o igienico-sanitario perve nuti	0	20	15	15	20
I1204 - N. ordinanze per bonifiche a manto, malsane terreni, ecc. rilasciate	0	1	2	1	1
I1206 - N. procedimenti aperti in seguito ad esposti per inquinamento atmosferico, acustico o igienico-sanitario (estratti entro i termini)	0	20	11	20	20
I1211 - N. segnalazioni pervenute per amianto, malsane terreni	0	150	150	150	150
I1214 - N. VIA rilasciate	0	1	0	1	1
I1276 - N. antenne installate	0	15	2	15	15
I1284 - Proventi da locazione per installazione antenne in terreni o campi comunali	0	10.000	0	10.000	10.000
I2051 - Costo totale CDC Ambiente	0	44.916,24	24.658,70	41.437,88	41.438,09
I2056 - N. di procedimenti che rispettano la tempistica	0	150	150	150	150
I2057 - N. totali dei procedimenti VAS	0	2	2	2	2
I2075 - N. unità operative CDC Ambiente	0	0,90	0	0,90	0
I2081 - n. autorizzazioni acustiche in deroga rilasciate	0	1	2	1	1
I2082 - n. autorizzazioni acustiche richieste	0	1	2	1	1

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP2030 - % del rispetto dei termini per i procedimenti VAS (I2056 - N. di procedimenti che rispettano la tempistica/I2057 - N. totali dei procedimenti VAS)*100	0	7,500	7,500	0	:)
KP2042 - % del costo del costo CDC Ambiente (I2075 - N. unità operative CDC Ambiente/I2009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	1,48	0	1,48	??
KP2043 - Costo pro-capite CDC Ambiente (I2051 - Costo totale CDC Ambiente/I001 - Popolazione residente)	0	3	1,66	1,34	??
KP2048 - Grado di soddisfazione richieste autorizzazioni acustiche (I2081 - n. autorizzazioni acustiche in deroga rilasciate/I2082 - n. autorizzazioni acustiche richieste)*100	0	100	100	0	:)
KP865 - N. VIA rilasciate (I1214 - N. VIA rilasciate)	0	1	0	1	??
KP869 - Grado di evasione ordinanze bonifiche a manto (I1204 - N. ordinanze per bonifiche a manto, malsane terreni, ecc. rilasciate/I1211 - N. segnalazioni pervenute per amianto, malsane terreni)*100	0	0,67	1,33	0,66	??
KP870 - Rispetto tempi medi di istruttoria i procedimenti a seguito di esposti per inquinamento atmosferico, acustico o igienico-sanitario (I1206 - N. procedimenti aperti in seguito ad esposti per inquinamento atmosferico, acustico o igienico-sanitario (estratti entro i termini)/I196 - N. esposti per inquinamento atmosferico, acustico o igienico-sanitario perve nuti)*100	0	100	73,33	26,67	??
Efficienza					
KP871 - Costo unitario gestione animali da reddito (I1182 - Costo diretto gestione animali randagi/I190 - N. animali randagi gestiti)	0	1.525	1.525	0	:)
KP924 - Provento medio per antenna (I1284 - Proventi da locazione per installazione antenne in terreni o campi comunali/I1276 - N. antenne installate)	0	666,67	0	666,67	??

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 06/05/2026	Previsione ore su CDC 06/05/2026	Ore totali effettive lavorate 06/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 06/05/2026	Delta di tempo 06/05/2026	Costo
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	2	1.872	37,44	1.527	30,54	6,90	908,83
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.593	159,30	27,90	4.279,20
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	12	1.872	224,64	1.338	160,56	64,08	4.284,38
Annarita DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	20	1.560	312	1.303	260,60	51,40	6.022,40
Totale dei costi del personale									15.494,81



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Proventi					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Accertato	Riscosso
E3.05.02.04.002.692.69.2900 RIMBORSO SPESE PER ESECUZIONE DI ORDINANZE AMBIENTALI DEATTIVE	100	10.000	10.000	0	0
E3.02.02.99.001.45745.799 INTORNI PER AZIENDI AMBIENTALI	100	0	4.000	11.000	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.0950.103.00.09500120197799 TASA DI CIRCOLAZIONE AUTOCARICHI IN DOTAZIONE SERVIZIO AMBIENTE	100	200	200	0	0
U.0950.103.00.99999330.66099 SPESE PER LA PROMOZIONE DELLA TUTELA AMBIENTALE (PULIZIONI, MONITORAGGI)	100	800	800	0	0
U.0950.103.00.999993660.334000 INIZIATIVE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO AMBIENTE DAGLI INQUINAMENTI	100	500	500	0	0
U.0950.103.00.999993660.334100 ADEMPIMENTI CONIUNTI A SEGUITO DI ORDINANZE AMBIENTALI DEATTIVE	100	10.000	10.000	0	0
U.0950.103.00.1199920.197299 SPESE PER RIMBORSI ONTODI SERVIZIO AMBIENTE	100	100	100	0	0
U.0950.103.00.119993660.19430 SPESE PER INCARICHI LEGALI - SERVIZIO AMBIENTE	100	5.000	1.837,48	0	0
U.0950.103.00.1100620.197399 SPESE PER INCARICHI LEGALI - SERVIZIO AMBIENTE	100	5.000	5.000	729,56	729,56
U.0950.103.00.00200.20197399 SPESE PER CARBURANTE MEZZO - SERVIZIO AMBIENTE	100	750	400	400	221,25
U.0950.104.06.01.00120134469 CONTRIBUTO ANNUO PER LO "SPORTELLO ANNUO NAZIONALE"	100	1.000	1.000	790	790
U.0950.103.00.0950033660.19460 SPESE PER MANUTENZIONE ATTREZZATURE PER SERVIZIO AMBIENTE	100	2.100	2.600	2.100	2.100
U.0950.103.00.09500120197899 MANUTENZIONE ORDINARIA MEZZO IN DOTAZIONE SERVIZIO AMBIENTE	100	300	300	0	0
U.0950.110.06.01.00120197899 SPESE COPERTURE ASSICURATIVE PER MEZZO SERVIZIO AMBIENTE	100	700	444,96	444,92	444,92
U.0156.103.00.019997037999 SPESE PER AGIRI RICORSO/CONTROVVERSIE DI COMPETENZA SETTORE AMBIENTE LL.PP. PATRIMONIO E MANUTENZIONI	100	0	1.600	0	0
U.0950.103.00.1199920.114299 SPESE PER ULTERIORI PRONDI CARATTERIZZAZIONE ED ATTIVITÀ DI CAMPIONAMENTO CONNESSE PROFESSIONI AD UNA RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE (PULIZIONI, MONITORAGGI, RICOVERO DEI RIFIUTI DEGRADATI IN LOCALITÀ A RISCHIO AMBIENTALE)	100	0	29.000	6.100	0
U.0950.110.06.9999930197630 SPESE COPERTURE ASSICURATIVE PER RIFIUTI AMBIENTALI	100	0	50	2,08	2,08
U.0950.104.06.02.00120134469 TRASPONIMENTO ONERI ALI ALI FINE DI GESTIONE DELLE AREE PROTETTE DEL POF/POFOR/POFOR PER PREDISPOSIZIONE DOSSIERI DI CANDIDATURA DELLA RISERVA DELLA SICUREZZA "COLLA PI" PROGRAMMA HAB LINECO	100	0	3.000	2.500	0
U.1005.103.00.99999780.24001 INIZIATIVE DI PROGETTO "HEAVY METALS" (soffius: edificazioni strutturali ecc...)	100	0	3.000	0	0
U.1701.103.00.99001.1603069 QUOTA ASSOCIATIVA ASSOCIAZIONE "SALAR VALLEY - COMUNITA' ENERGETICA RINNOVABILE"	100	0	100	10	0
Totale dei costi diretti		26.450	59.932,44	13.076,56	4.287,81

Costi indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi indiretti	0	0

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	44.916,24	Costo effettivo	24.658,70

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBBIETTIVO	
%	
Commenti della valutazione	

Centro di Costo					
9022 - Verde pubblico					
CDB					
04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni					
Missions					
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma					
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Finalità					
Stakeholder					
Cittadini					

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2026	2027
001 - Popolazione residente	0	14.995	14.889	14.995	14.995
009 - N. unità operative dell'Ente	0	61	61	61	61
114 - Mg. verde pubblico	0	170.000	170.000	170.000	170.000
115 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie verde pubblico e arredo urbano	0	160.000	174.568	160.000	160.000
1184 - Costo Totale CdC Verde pubblico	0	269.367,89	254.149,52	233.373,16	233.373,54
1186 - N. manutenzioni straordinarie e nuove opere verde pubblico	0	5	2	5	5
11200 - N. manutenzioni ordinarie verde pubblico e arredo urbano e fittuate	0	6	6	6	6
11202 - N. manutenzioni straordinarie programmate verde pubblico	0	5	2	5	5
11210 - N. richieste intervento manutenzione ordinaria verde pubblico e arredo urbano preventive	0	40	42	40	40
11213 - N. unità operative CdC Verde pubblico	0	1,20	1,20	1,20	1,20
11218 - Spesa stanziata per manutenzioni ordinarie verde pubblico e arredo urbano	0	165.000	175.000	165.000	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP852 - Efficacia degli interventi di manutenzione ordinaria verde pubblico e arredo urbano (11200 - N. manutenzioni ordinarie verde pubblico e arredo urbano e fittuate/11210 - N. richieste intervento manutenzione ordinaria verde pubblico e arredo urbano per preventivo/100)	0	15	14,29	0,71	-)
KP954 - Rispetto programma zone manutenzione straordinaria verde pubblico (1186 - N. manutenzioni straordinarie e nuove opere verde pubblico/11202 - N. manutenzioni straordinarie programmate verde pubblico/100)	0	100	100	0	-)
KP974 - % personale dedicato CdC Verde pubblico (11213 - N. unità operative CdC Verde pubblico/009 - N. unità operative dell'Ente/100)	0	1,97	1,97	0	-)
Efficienza					
KP856 - Grado di realizzazione spesa manutenzione ordinaria verde pubblico e arredo urbano (1115 - Spesa impegnata per manutenzioni ordinarie verde pubblico e arredo urbano/11218 - Spesa stanziata per manutenzione ordinaria verde pubblico e arredo urbano/100)	0	96,7	99,75	2,78	-)
KP857 - Costo medio mq verde pubblico (1184 - Costo Totale CdC Verde pubblico/114 - Mg. verde pubblico)	0	1,58	1,49	0,09	-)
KP975 - Costo pro-capite CdC Verde pubblico (1184 - Costo Totale CdC Verde pubblico/001 - Popolazione residente)	0	17,96	17,07	0,89	-)

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 05/05/2026	Previsione ore su CDC 05/05/2026	Ore totali effettive lavorate 05/05/2026	Ore effettive lavorate su CDC 05/05/2026	Delta di tempo 05/05/2026	Costo
Mirella SCALISE	ex C4 + 1 diff	Istruttore tecnico	2	1.872	37,44	1.527	30,54	6,90	908,83
Sergio BOSSETTO	ex B5 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	10	1.872	187,20	1.593	159,30	27,90	4.279,20
Giuseppe PO	ex B2 + 1 diff	Operatore tecnico esperto	20	1.872	374,40	1.338	267,60	106,80	7.140,64
Kevin POLETTI	ex C1	Istruttore Tecnico	2	1.872	37,44	1.547	30,94	6,50	707,74
Annarita DI PIETRO	ex C2	Istruttore tecnico	10	1.560	156	1.303	130,30	25,70	3.011,20
Luigi SERNA	ex C1	Istruttore Tecnico	30	1.872	561,60	1.624	487,20	74,40	10.397,19
Totale dei costi del personale									26.444,80

Allegato 2

Obiettivi Gestionali Anno 2025

Elenco dei Centri di Responsabilità	Missione	Programma	Obiettivi gestionali - anno 2025
00 – Ente (ovvero gli obiettivi che coinvolgono tutti i settori)	01	02	Prevenzione della corruzione all'interno del Piano integrato di organizzazione e Attività (PIAO) – Attuazione
	01	02	Obblighi e adempimenti relativi alla trasparenza. Attuazione.
	01	08	Piano Triennale per l'informatica. Attuazione
	01	03	Monitoraggio tempo di pagamento e nuovo piano annuale dei flussi di cassa
	01	10	Valorizzazione dei dipendenti e produzione di valore pubblico attraverso la formazione ai sensi della Direttiva del Ministro per la Pubblica Amministrazione
01 - Amministrativo Istituzionale	01	07	Conservazione tracciabilità dichiarazione volontaria donazione organi
	12	09	Controlli sulle urne cinerarie affidate ai parenti
	01	03	P.N.R.R. Riforma 1.15 – Formazione e avvio ACCRUAL
	01	03	Monitoraggio tempo di pagamento e nuovo piano annuale dei flussi di cassa
02 - Finanziario	01	03	P.N.R.R. Riforma 1.15 – Formazione e avvio ACCRUAL
	01	04	Recupero evasione– implementazione dello strumento introdotto dall'articolo 1 comma 1091 della legge 30/12/2018 n. 145
	01	05	Regolamento comunale per la concessione di beni immobili comunali ad Enti ed Associazioni
03 - Settore Territorio	08	01	Pianificare e gestire il territorio: urbanistica
	14	04	Il mondo delle attività, commercio industria e artigianato
	01	04	Recupero evasione– implementazione dello strumento introdotto dall'articolo 1 comma 1091 della legge 30/12/2018 n. 145
04 - LL.PP. Patrimonio	01	05	Regolamento comunale per la concessione di beni immobili comunali ad Enti ed Associazioni
	08	01	Pianificare e gestire il territorio: urbanistica
05 - Polizia Municipale	10	05	Educazione stradale nella scuola dell'infanzia e primaria
	12	09	Controlli sulle urne cinerarie affidate ai parenti
06 - Socio assistenziale ed educativo culturale	12	08	Incontri formativi con i soggetti del terzo settore locale finalizzati alla piena conoscenza del regolamento per la concessione di contributi e/o altri vantaggi economici e del patrocinio, approvato con Deliberazione del CC nr. 26 del 24.06.2024
	01	05	Regolamento comunale per la concessione di beni immobili comunali ad Enti ed Associazioni
07 – Settore Servizi di Staff	01	10	Attuazione lavorazione telematica pratiche T.F.R.

Dettaglio raggiungimento obiettivi gestionali 2025



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 09. Pianificazione prevenzione della corruzione	Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Gestionale	Prevenzione della corruzione all'interno del Piano integrato di organizzazione e Attività (PIAO) - Attuazione
Descrizione	Le Elevate Qualificazioni e il personale dei livelli dell'Ente devono attuare la prevenzione della corruzione ai sensi della L. 190/2012 e implementare le azioni previste nella Sezione del PIAO dedicata alla prevenzione della corruzione, con particolare riferimento ai progetti del PNRR e all'attività di antiriciclaggio. Il fine ultimo è quello di contribuire, attraverso la prevenzione della corruzione, alla generazione e protezione del valore pubblico evitando il più possibile che i fenomeni corruttivi possano eroderlo.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Ente
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona
Altri CDR coinvolti	02 - Settore Finanziario, 03 - Settore Territorio, 04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni, 05 - Settore Polizia Municipale, 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale, 07 - Settore Servizi di Staff

Fasi di attuazione	
1	Attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente
2	Monitoraggio sull'implementazione del piano anticorruzione

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente	2025												
Monitoraggio sull'implementazione del piano anticorruzione	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2145 - Rispetto del cronoprogramma	1	1	1	0
I2146 - Cronoprogramma	1	1	1	0
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1
I2149 - Attività svolta	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2064 - ATTIVITA' SVOLTA I2147 - Relazione sull'attività svolta/ I2149 - Attività svolta	0	1	1	0	:)	1	1
Efficienza	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2063 - CRONOPROGRAMMA I2145 - Rispetto del cronoprogramma/ I2146 - Cronoprogramma	0	1	1	0	:)	1	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
B	Ezio IVALDI	16	16
ex D4	Franco CAGNA	14	14
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	14	14
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	14	14

1/2

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D5	Monica VERONESE	14	14
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	14	14
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	14	14

Considerazioni	
<p>Il RCPT ha svolto un ruolo attivo nella predisposizione e aggiornamento del PTPCT/Sottosezione PIAO, promuovendo il coinvolgimento dei Responsabili di Settore con i quali sono stati organizzati incontri periodici anche per monitorare lo stato di attuazione delle misure con formale report semestrale. Tra il Responsabile Prevenzione della Corruzione e Trasparenza ed i Responsabili di Settore si è costituito un gruppo permanente di lavoro, per lo studio ed il contrasto della corruzione. Il gruppo permanente di lavoro collabora con il RPCT nell'elaborare gli aggiornamenti al piano triennale di prevenzione della corruzione e nel verificarne l'efficace e concreta attuazione. Il RPCT e le EQ hanno attuato l'attività di monitoraggio finalizzata alla verifica delle misure di prevenzione della corruzione. Ai sensi dell'art. 1, comma 9, della Legge 190/2012 e del Piano Triennale di prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza del Comune di Volpiano nell'anno 2025 sono state realizzate le seguenti misure di controllo: -dei procedimenti conclusi oltre il termine previsto dalla legge o dal regolamento -dei procedimenti conclusi con diniego -dei contratti in scadenza nel semestre successivo, dei contratti rinnovati o prorogati e le ragioni a giustificazione della proroga - degli affidamenti diretti con indicazione dell'operatore economico e dell'importo -delle procedure negoziate per l'affidamento di servizi e forniture con indicazione dell'operatore economico e dell'importo - delle procedure negoziate per l'affidamento di lavori con indicazione dell'operatore economico e dell'importo - delle procedure derogatorie con indicazione dell'operatore economico e dell'importo - delle varianti/modifiche contrattuali. L'attività di monitoraggio è stata altresì attuata attraverso il sistema dei controlli interni e, in particolare, attraverso le operazioni di controllo successivo di regolarità amministrativa.</p>	

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 09. Pianificazione prevenzione della corruzione	Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Gestionale	Obblighi e adempimenti relativi alla trasparenza . Attuazione.
Descrizione	Il presente obiettivo persegue la finalità di garantire il rispetto degli obblighi e adempimenti relativi alla Trasparenza di cui al Dlgs. 33/2013 e s.m.i. sulla Sezione Amministrazione trasparente con particolare riferimento all'accessibilità dei contenuti sul sito web dell'Ente e risposta alle richieste di accesso, nel rispetto del corretto trattamento dei dati personali.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona
Altri CDR coinvolti	02 - Settore Finanziario, 03 - Settore Territorio, 04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni, 05 - Settore Polizia Municipale, 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale, 07 - Settore Servizi di Staff

Fasi di attuazione	
1	Completamento della pubblicazione dei documenti oggetto del monitoraggio annuale dell'ANAC
2	Pubblicazione dei documenti previsti su Amministrazione Trasparente

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Completamento della pubblicazione dei documenti oggetto del monitoraggio annuale dell'ANAC	2025												
Pubblicazione dei documenti previsti su Amministrazione Trasparente	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2145 - Rispetto del cronoprogramma	1	1	1	0
I2146 - Cronoprogramma	1	1	1	0
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1
I2149 - Attività svolta	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2064 - ATTIVITA' SVOLTA I2147 - Relazione sull'attività svolta/ I2149 - Attività svolta	0	1	1	0	:)	1	1
Efficienza	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2063 - CRONOPROGRAMMA I2145 - Rispetto del cronoprogramma/ I2146 - Cronoprogramma	0	1	1	0	:)	1	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
B	Ezio IVALDI	16	16
ex D4	Franco CAGNA	14	14
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	14	14
ex D5	Monica VERONESE	14	14

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	14	14
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	14	14
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	14	14

Considerazioni

Gli uffici hanno predisposto ed inserito in Amministrazione Trasparente gli atti da pubblicare ai sensi e secondo la tempistica della vigente normativa sulla trasparenza. Il Responsabile Settore amministrativo e Servizi alla Persona e il Segretario Generale, validamente coadiuvati da una dipendente Istruttore Amministrativo del Settore Amministrativo e dal nucleo di Valutazione hanno monitorato le pubblicazioni previste nella sezione del PIAO supportando gli uffici, intervenendo laddove richiesto o comunque ritenuto necessario cercando di fornire i necessari impulsi per il superamento di problematiche o ritardi. Si tratta di un'attività non misurabile in termini di atti singoli, ma frutto piuttosto di continui interventi intesi a risolvere le problematiche via via esistenti.

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 02. INNOVAZIONE E INFORMATIZZAZIONE	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 02. Proseguire con l'informatizzazione dei processi e dei servizi da gestire in rete	Programma: 08 - Statistica e sistemi informativi

Obiettivo Gestionale	Piano triennale per l'informatica. Attuazione
Descrizione	Con deliberazione di G.C. n. 107 del 09.09.2024 è stato approvato il piano triennale per l'informatica nel Comune di Volpiano da realizzare secondo criteri, termini e modalità previste dallo stesso strumento pianificatorio e compatibilmente con le risorse di bilancio stanziare e disponibili nel bilancio pluriennale 2024-2026. L'Ente deve completare la creazione, in tutti i Settori, dei fascicoli digitali informatici al fine di garantire una gestione appropriata dei documenti sin dalla loro fase di formazione per il corretto adempimento degli obblighi di natura amministrativa, giuridica e archivistica tipici della gestione degli archivi pubblici, come delineato dalle Linee guida Agid; l'Ente deve promuovere la partecipazione dei dipendenti alle iniziative formative in materia digitale per implementare la loro maturità digitale anche nel campo della cybersicurezza concorrendo al conseguimento dei target del PNRR in tema di sviluppo del capitale umano della PA e in linea con il Piano strategico nazionale per le competenze digitali; deve provare ad accedere ai servizi forniti dalla PDND in ottica di miglioramento della fruizione degli stessi e deve valutare se partecipare ad eventuali bandi per l'erogazione di finanziamenti per l'adesione ad API (insieme di definizioni e protocolli che consentono a software diversi di comunicare tra loro) su PDND; deve definire i passi metodologici e organizzativi da seguire per definire attività progettuali di innovazione mediante l'utilizzo dell' Intelligenza Artificiale.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Ente
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona
Altri CDR coinvolti	02 - Settore Finanziario, 03 - Settore Territorio, 04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni, 05 - Settore Polizia Municipale, 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale, 07 - Settore Servizi di Staff

Fasi di attuazione			
1	Creazione fascicoli digitali informatici in tutti i Settori dell'Ente	3	Provare ad accedere ai servizi offerti dalla PDND e partecipazione a eventuali bandi di finanziamento per adesione ad API su PDND
2	Partecipazione a iniziative formative in materia digitale	4	Studio fattibilità attività progettuali di innovazione con l'utilizzo di I.A.

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Creazione fascicoli digitali informatici in tutti i Settori dell'Ente	2025												
Partecipazione a iniziative formative in materia digitale	2025												
Provare ad accedere ai servizi offerti dalla PDND e partecipazione a eventuali bandi di finanziamento per adesione ad API su PDND	2025												
Studio fattibilità attività progettuali di innovazione con l'utilizzo di I.A.	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1
I2149 - Attività svolta	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2064 - ATTIVITA' SVOLTA I2147 - Relazione sull'attività svolta/ I2149 - Attività svolta	0	1	1	0	:)	1	1

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D4	Franco CAGNA	20	20

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	16	16
ex D5	Monica VERONESE	16	16
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	16	16
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	16	16
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	16	16

Considerazioni
<p>Durante l'anno 2025, con molta difficoltà dovuta all'età dei dipendenti e all'elevato turn-over del personale, si è proceduto alla creazione dei fascicoli digitali informatici in tutti i Settori del Comune. I dipendenti hanno partecipato a corsi di formazione sia sulla piattaforma "Minerva" che sulla piattaforma "Transizione Digitale" in materia di gestione documentale informatica e in materia di sicurezza digitale. In data 27 novembre 2025 l'Ente ha presentato domanda all'Avviso Pubblico Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - investimento 2.3 - Sub-investimento 2.3.2 "Sviluppo delle capacità nella pianificazione, organizzazione e formazione strategica della forza lavoro" finanziato dall'Unione Europea - NextGenerationEu anche per la direttrice "sviluppo digitale e nuove tecnologie" con l'intenzione di utilizzare il finanziamento per l'acquisto nel 2026 di un software di utilità-assistente virtuale consultazione documentale per i dipendenti comunali. L'affidamento per il software in parola è stato effettuato a marzo 2026 e si è appena iniziato l'utilizzo da parte degli uffici comunali. L'Ente ha poi procrastinato al 2026 la realizzazione della piattaforma informatica di gestione interfacciamento di alcuni software gestionali utilizzati dall'Ente con la piattaforma nazionale dati.</p>

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 15. Gestire la programmazione economico finanziaria, l'economato e le società partecipate	Programma: 03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato

Obiettivo Gestionale	MONITORAGGIO TEMPI DI PAGAMENTO E NUOVO PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA
Descrizione	<p>M1C1 - Riforma 1.11: Riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e delle autorità sanitarie. Lo scopo della riforma era quello di garantire che, entro la fine del 2023 le pubbliche amministrazioni a livello centrale, regionale e locale pagassero gli operatori economici entro il termine di 30 giorni, mentre le autorità sanitarie regionali provvedano entro il termine di 60 giorni. Ovviamente tale soluzione deve divenire strutturale. Visto l'articolo 4 bis del D.L. 24/02/2023 convertito in L.n.ro 41 del 21 aprile 2023 e la successiva circolare 1/2024 del M.E.F. - Dipartimento della Finanza Pubblica recante prime indicazioni operative. La circolare prevede che entro il primo trimestre 2025, con conferma al primo trimestre 2026, siano conseguiti specifici obiettivi quantitativi (target) in termini di tempo medio di pagamento e di tempo medio di ritardo da parte del settore pubblico. Il target da raggiungere sono fissati in 60 giorni, per l'indicatore del tempo medio di pagamento degli Enti del Servizio sanitario nazionale, e in 30 giorni per l'indicatore del tempo medio di pagamento dei restanti comparti; per tutti i comparti, il target è pari a zero per l'indicatore del tempo medio di ritardo. Gli indicatori devono essere calcolati su un volume di pagamenti almeno pari all'80% dell'ammontare dell'importo dovuto delle fatture ricevute dal complesso delle pubbliche amministrazioni nell'anno 2024, e almeno pari al 95% dell'ammontare dell'importo dovuto delle fatture ricevute nel 2025. In questo contesto, l'art. 4-bis impone ad amministrazioni centrali ed enti territoriali, nell'ambito dei sistemi di valutazione della performance previsti dai rispettivi ordinamenti, di assegnare ai dirigenti responsabili dei pagamenti delle fatture commerciali, specifici obiettivi annuali relativi al rispetto dei tempi di pagamento. Pertanto l'obiettivo è quello di rispettare tali termini di pagamento, peraltro rispetto che questo Ente ha già ampiamente garantito negli anni passati come si può evincere dai dati estrapolati dalla P.C.C. La verifica del raggiungimento dell'obiettivo relativo al rispetto dei tempi di pagamento è effettuata dal competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile sulla base degli indicatori elaborati mediante la P.C.C. Inoltre in base all'art. 6 del D.L. 155/2024, per rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento in attuazione alla milestone M1C1-72-bis del Pnrr, le pubbliche amministrazioni devono adottare entro il 28 febbraio di ciascun anno un piano annuale dei flussi di cassa, redatto sulla base dei modelli resi disponibili sul sito della Ragioneria generale dello Stato e contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento. Il 2025 sarà il primo anno di introduzione di questa nuova programmazione, che andrà a sommarsi al bilancio di cassa per la prima annualità del bilancio di previsione triennale. Per sua natura, l'obiettivo dovrà coinvolgere tutti i settori essendo tutti interessati dai flussi di cassa in entrata e in spesa. Lo schema elaborato dalla Rgs mette a confronto, per ogni trimestre, le previsioni di riscossioni e pagamenti con i dati Siope del penultimo esercizio (per il 2025, si considera il 2023). La classificazione delle entrate e delle spese prevista nel modello può essere ulteriormente articolata in base alle esigenze e dell'ente, seguendo l'articolazione del proprio piano dei conti. Il confronto tra le previsioni dei pagamenti con le risorse disponibili nel medesimo trimestre (fondo di cassa iniziale e gli incassi), dovrebbe consentire agli enti una migliore programmazione delle decisioni di spesa e di entrata volta a garantire l'equilibrio di cassa nel corso dell'esercizio, evitando il rinvio dei pagamenti delle obbligazioni di spesa scadute e limitando il ricorso alle anticipazioni. Le previsioni trimestrali del piano sono elaborate dal responsabile finanziario con la collaborazione dei responsabili dei servizi dell'ente, anche tenendo conto dell'andamento degli incassi e dei pagamenti degli esercizi precedenti, e in considerazione delle novità e delle peculiarità dell'esercizio (le nuove attività previste nei documenti di programmazione e/o modifiche del quadro normativo). Per gli enti locali, il piano è adottato con deliberazione della Giunta entro il 28/02 di ciascun anno e, a seguito dell'adozione, è trasmesso all'organo di revisione per le verifiche di competenza. Al fine di garantire l'efficacia nel corso dell'esercizio, gli enti sono invitati a verificare trimestralmente le previsioni, ad aggiornare il piano e a dare comunicazione all'organo esecutivo della relativa attuazione. Il piano dei flussi di cassa è aggiornato con atto del responsabile finanziario</p>
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	02 - Settore Finanziario
Altri CDR coinvolti	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona, 03 - Settore Territorio, 04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni, 05 - Settore Polizia Municipale, 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale

Fasi di attuazione			
1	Invio settimanale dei reports relativi alle fatture in scadenza nei quindici giorni successivi ai settori di competenza	4	Emissione del mandato di pagamento entro la data di scadenza della fattura posta in liquidazione
2	Esame dei termini di pagamento dei contratti/affidamenti in essere al fine di individuare termini non rispondenti alla normativa vigente (motivazioni per i termini superiori a 30gg)	5	Predisposizione ed approvazione piano dei flussi di cassa entro i termini di legge (ad oggi 28/02/2025)

Fasi di attuazione	
3	Trasmissione al settore finanziario, attraverso il gestionale informatico in uso, della bozza della determina di liquidazione entro 20 gg dall'arrivo della PEC contenente la fattura da porre in liquidazione, completa dell'indicazione della data di scadenza del DURC che al momento della liquidazione deve essere in corso di validità almeno sino alla data di scadenza della fattura

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Invio settimanale dei reports relativi alle fatture in scadenza nei quindici giorni successivi ai settori di competenza	2025												
Esame dei termini di pagamento dei contratti/affidamenti in essere al fine di individuare termini non rispondenti alla normativa vigente (motivazioni per i termini superiori a 30gg)	2025												
Trasmissione al settore finanziario, attraverso il gestionale informatico in uso, della bozza della determina di liquidazione entro 20 gg dall'arrivo della PEC contenente la fattura da porre in liquidazione, completa dell'indicazione della data di scadenza del DURC che al momento della liquidazione deve essere in corso di validità almeno sino alla data di scadenza della fattura	2025												
Emissione del mandato di pagamento entro la data di scadenza della fattura posta in liquidazione	2025												
Predisposizione ed approvazione piano dei flussi di cassa entro i termini di legge (ad oggi 28/02/2025)	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2181 - Numero fatture pagate entro 30 giorni	2.500	2.557	2.500	2.500
I2006 - n. fatture di acquisto registrate	2.500	2.582	2.500	2.500
I2210 - Predisposizione ed approvazione piano dei flussi di cassa	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2074 - Ritardo sul tempo medio di pagamento (I2181 - Numero fatture pagate entro 30 giorni/I2006 - n. fatture di acquisto registrate)*100	0	100	99,03	0,97	:)	100	100

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	20	
ex C1+1diff	Paolo LACOGNATA	5	
ex C1	Maria Concetta AMATO	10	
ex C1	Elisa BERTERO	15	
ex D4	Franco CAGNA	14	
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	1	
ex D5	Monica VERONESE	24	
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	2	
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	8	
B	Ezio IVALDI	1	

Considerazioni
 Le percentuali di partecipazione all'obiettivo per i sette settori sono state stabilite riparametrando il 70% dell'obiettivo al totale delle fatture gestite da ciascun settore; il restante 30% è stato suddiviso tra il personale del servizio finanziario che si occupa di tale procedura
 Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 13. Gestione giuridica ed economica dei dipendenti	Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Gestionale	Valorizzazione dei dipendenti e produzione di valore pubblico attraverso la formazione ai sensi della Direttiva del Ministro per la Pubblica Amministrazione
Descrizione	La formazione e lo sviluppo delle conoscenze, delle competenze e delle capacità delle persone costituiscono uno strumento fondamentale nella gestione delle risorse umane delle amministrazioni e si collocano al centro del loro processo di rinnovamento. Occorre che le persone e le amministrazioni si appropriino della dimensione "valoriale" della formazione, aumentando ovvero migliorando la consapevolezza del fatto che le iniziative di sviluppo delle conoscenze e delle competenze devono produrre valore per tre insiemi di soggetti: le persone che lavorano nelle amministrazioni quali beneficiari diretti delle iniziative formative, innanzi tutto; le amministrazioni stesse; i cittadini e le imprese quali destinatari dei servizi erogati dalle amministrazioni. La formazione del personale deve essere considerata quindi, innanzi tutto, come un catalizzatore della produttività e dell'efficienza organizzativa. La formazione, quindi, deve perseguire l'obiettivo di accrescere le conoscenze e le competenze delle persone: deve sviluppare una piena consapevolezza del ruolo da loro svolto sia all'interno sia all'esterno del contesto organizzativo dell'amministrazione e deve fornire alle persone le conoscenze necessarie al raggiungimento degli obiettivi assegnati per la transizione amministrativa, ecologica e soprattutto digitale; già la Direttiva del Ministro per la pubblica amministrazione del 23 marzo 2023 ed ancor di più la recentissima Direttiva 14 gennaio 2025 hanno richiamato le amministrazioni alla necessità di avviare progressivamente tutti i dipendenti alla formazione per lo sviluppo delle competenze digitali e, più in generale, a definire una serie di obiettivi di sviluppo delle competenze del personale funzionali alla realizzazione della transizione digitale. La promozione della formazione costituisce, quindi, uno specifico obiettivo di performance di ciascun dirigente/E.Q. che deve partecipare in prima persona e assicurare la partecipazione attiva dei dipendenti alle iniziative formative, in modo da garantire il conseguimento dell'obiettivo di un numero congruo di ore di formazione pro-capite annue; ogni dipendente esprime al proprio responsabile di riferimento il proprio fabbisogno formativo e concorda un piano formativo individuale esercitando il proprio diritto/dovere alla formazione, dimostrando un atteggiamento positivo e proattivo rispetto allo sviluppo delle competenze e all'auto-apprendimento
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Ente
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	07 - Settore Servizi di Staff
Altri CDR coinvolti	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona, 02 - Settore Finanziario, 03 - Settore Territorio, 04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni, 07 - Settore Servizi di Staff, 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale, 05 - Settore Polizia Municipale

Fasi di attuazione	
1	Creazione Piano della Formazione
2	Attuazione del Piano di Formazione concordato e monitoraggio sulla sua attuazione

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Creazione Piano della Formazione	2025												
Attuazione del Piano di Formazione concordato e monitoraggio sulla sua attuazione	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1
I2149 - Attività svolta	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2064 - ATTIVITA' SVOLTA I2147 - Relazione sull'attività svolta/ I2149 - Attività svolta	0	1	1	0	:)	1	1

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
B	Ezio IVALDI	16	
ex D4	Franco CAGNA	14	
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	14	
ex D5	Monica VERONESE	14	
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	14	
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	14	
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	14	

Considerazioni
<p>In data 16 gennaio 2025 il Ministero della Pubblica Amministrazione ha adottato la direttiva "Valorizzazione delle persone e produzione di valore pubblico attraverso la formazione. Principi, obiettivi e strumenti" che esplicita gli obiettivi strategici della formazione delle pubbliche amministrazioni e le materie di obbligatoria formazione. Con determinazione del Responsabile del Settore Servizi di Staff n. 130 del 23.01.2025 l'Ente ha sottoscritto un abbonamento triennale 2025/2027 al portale di formazione MINERVA, nuova piattaforma interattiva dedicata all'aggiornamento e alla formazione obbligatoria, che risponde alle richieste di competenze certificate nel mondo della P.A. in tal modo sono state soddisfatte le esigenze di formazione provenienti dai vari Settori dell'Ente attingendo dal catalogo formativo della piattaforma che ha presentato e presenta una svariata offerta di webinar suddivisi per Settore, formazione di base per i neoassunti, formazione obbligatoria, alta formazione dedicata alle figure apicali dell'Ente; i webinar oltre che in diretta sono poi disponibili anche registrati. Nel caso di esigenze specifiche pervenute dai Responsabili di Settore non soddisfatte dalla piattaforma l'Ente ha attivato altri corsi di formazione e inoltre sono stati attivati: - aggiornamenti in tema di privacy ai sensi del GDPR 679/2016 e della normativa vigente a cura del DPO nominato e rivolti a tutti i dipendenti dell'Ente - esercitazioni e corsi di idoneità presso il tiro a segno per i dipendenti della Polizia Locale</p>

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 12. Gestione dei servizi offerti alla cittadinanza dall'anagrafe. Consultazioni politiche, amministrative e referendarie.	Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo Gestionale	Conservazione tracciabilità dichiarazione volontà donazione organi
Descrizione	In attuazione della direttiva 2010/53/UE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 7 luglio 2010, relativa alle norme di qualità e sicurezza degli organi umani destinati ai trapianti, ai sensi dell'articolo 1, comma 340, legge 24 dicembre 2012, n. 228, nonché in attuazione della direttiva di esecuzione 2012/25/UE della Commissione del 9 ottobre 2012, che stabilisce le procedure informative per lo scambio tra Stati membri di organi umani destinati ai trapianti, il Ministero della salute ha emanato il decreto 19 novembre 2015. Lo stesso stabilisce le norme volte a garantire la qualità e la sicurezza degli organi umani destinati al trapianto nel corpo umano, al fine di assicurare un elevato livello di tutela della salute umana a garanzia dei diritti fondamentali della persona e a disciplinare le misure da applicare in occasione di scambio transfrontaliero di organi destinati ai trapianti nell'Unione Europea. Con particolare riferimento alle procedure per la trasmissione di informazioni circa la caratterizzazione di organi e donatori, la tracciabilità degli organi, la segnalazione di reazioni ed eventuali eventi avversi gravi. In particolare la lett. b) del 1° comma dell'art. 11 stabilisce che i dati richiesti ai fini della completa tracciabilità siano conservati almeno per i trenta anni successivi alla donazione, anche in forma elettronica. La loro tracciabilità riguarda e comprende ogni fase del processo di donazione e trapianto, ivi compreso il momento della dichiarazione di volontà. Gli uffici demografici dei Comuni sono stati individuati quali punti di raccolta e registrazione delle suddette dichiarazioni durante il rilascio della carta d'identità elettronica. Pertanto gli stessi detengono le dichiarazioni di volontà in merito alla donazione di organi e tessuti, relativamente ai cittadini che hanno richiesto l'emissione della CIE. L'Ufficio si propone di estrarre dall'archivio cartaceo delle carte d'identità, le dichiarazioni dei deceduti a partire dall'anno in entrata a regime della procedura di rilascio elettronico del documento di identità e predisporre alla loro conservazione trentennale. Il lavoro si articolerà a partire dall'estrazione parametrica dei nominativi deceduti titolari della carta elettronica, il recupero dei cartellini cartacei contenenti la manifestazione di volontà dall'archivio corrente, il loro riordino per anno e mese del decesso e l'archiviazione in appositi fascicoli, in attesa dei trent'anni stabiliti dal Decreto Ministeriale per il loro smaltimento.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona

Fasi di attuazione	
1	Recupero dichiarazione di volontà dai cartellini cartacei e archiviazione in appositi fascicoli

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Recupero dichiarazione di volontà dai cartellini cartacei e archiviazione in appositi fascicoli	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1
I2149 - Attività svolta	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2064 - ATTIVITA' SVOLTA I2147 - Relazione sull'attività svolta/ I2149 - Attività svolta	0	1	1	0	:)	1	1

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C2 + 1 diff	Adriana PALAZZANI	17	17
ex C2 + 1 diff	Cristina TARABOLO	17	17
ex C4	Ivan ZANNI	17	17
ex C1 + 1 diff	Elisa CLARA	17	17
ex C6	Cristina DI STEFANO	17	17
ex B2	Roberta TROVO'	15	15

Considerazioni

Nel corso del 2025, alla fine di ogni mese, si è provveduto a generare un elenco parametrico dei deceduti, comprensivo dei dati relativi alle carte di identità elettroniche degli stessi. Attingendo dall'elenco, sono state recuperate dagli archivi cartacei in ordine cronologico, le manifestazioni di volontà relative alla donazione organi, sottoscritte dai titolari al momento del rilascio della CIE. Il recupero delle donazioni ha interessato 179 deceduti durante l'anno in questione. Le manifestazioni di volontà sono state riposte in apposito archivio per la loro conservazione trentennale dalla data del decesso.

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 13. LA GESTIONE DEL PRESENTE: ASSISTENZA E SERVIZI SOCIALI	Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Obiettivo Operativo: 09. Garantire la gestione e la manutenzione ordinaria/straordinaria del cimitero comunale	Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Gestionale	Controlli sulle urne cinerarie affidate ai parenti
Descrizione	Le urne cinerarie devono essere custodite all'interno dell'abitazione con modalità tali da consentire una destinazione stabile e confinata (debitamente sigillata secondo le vigenti disposizioni di legge) in vano di adeguate dimensioni. Chiuso e destinato unicamente alla conservazione dell'urna al fine di garantire che la stessa non sia profanata e sia protetta da possibili asportazioni, aperture o rotture accidentali. Il regolamento di P.M. del Comune di Volpiano all'art. 87 comma 4 predispone che il controllo delle urne cinerarie affidate ai parenti debba essere sottoposta a vigilanza da parte degli appartenenti del Corpo di Polizia Municipale. L'eventuale omesso adempimento di quanto indicato ai n. 3, 4, 5, e 6 salvo che la fattispecie configuri reato di cui all'art. 411 c.p. costituisce violazione sanzionabile ai sensi della vigente normativa. Pertanto si ritiene che un controllo a campione sulla custodia delle urne cinerarie custodite all'interno del territorio del Comune di Volpiano debba essere effettuato
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Ente
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona
Altri CDR coinvolti	05 - Settore Polizia Municipale

Fasi di attuazione	
1	Creazione del campione su cui effettuare i controlli
2	Effettiva realizzazione di controlli

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Creazione del campione su cui effettuare i controlli	2025												
Effettiva realizzazione di controlli	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2191 - Relazione in merito a controlli sulle urne cinerarie affidate ai parenti	1	1	1	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C6	Cristina DI STEFANO	12	12
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	11	11
ex C1	Ilenia LOFFREDO	11	11
ex C2	Paolo BINELLO	11	11
ex C4 + 1 diff	Maddalena ARBOREA	11	11
ex C3 + 1 diff	Marco ARMINCHIARDI	11	11
ex C1 + 1 diff	Silvia CAVALLARI	11	11

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C1 + 1 diff	Andrea BORRI	11	11
ex C1	Gloria CAPOLONGO	11	11

Considerazioni			
<p>Nel corso dell'anno 2025 sono stati effettuati n. 10 controlli presso le abitazioni di affidatari di ceneri che sono stati casualmente estratti tra i soggetti residenti nel nostro comune che hanno in affidamento le ceneri del proprio congiunto. il controllo è stato effettuato da personale dell'ufficio di Polizia Locale e dal personale dell'ufficio cimiteriale. il personale ha controllato che l'urna fosse debitamente sigillata e contenesse i dati identificativi del/della defunto/a, che la conservazione fosse all'interno dell'abitazione dell'affidatario in un luogo sicuro. i risultati dei controlli sono stati tutti positivi, non sono state riscontrate anomalie nella custodia ed è stato redatto un verbale che si trova conservato nell'ufficio cimiteriale del Comune.</p>			

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 15. Gestire la programmazione economico finanziaria, l'economato e le società partecipate	Programma: 03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato

Obiettivo Gestionale	P.N.R.R. RIFORMA 1.15 - FORMAZIONE E AVVIO ACCRUAL
Descrizione	<p>Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza prevede tra le riforme abilitanti la Riforma 1.15 "Dotare le pubbliche amministrazioni di un sistema unico di contabilità economico-patrimoniale accrual". In linea con il percorso delineato a livello internazionale ed europeo per la definizione di principi e standard contabili nelle pubbliche amministrazioni (IPSAS/EPAS), e in attuazione della Direttiva 2011/85/UE del Consiglio, la Riforma 1.15 è volta a implementare un sistema di contabilità basato sul principio accrual unico per il settore pubblico. Le attività realizzate con la Riforma puntano, tra l'altro, a introdurre una serie di importanti strumenti, unici per tutte le pubbliche amministrazioni italiane, tra cui: • un quadro concettuale, inteso come la struttura concettuale di riferimento che si colloca a monte dell'intero impianto contabile; • un corpus di standard contabili, per ridurre le discordanze tra i diversi sistemi contabili attualmente in uso nelle pubbliche amministrazioni italiane; • un nuovo piano dei conti multidimensionale, in linea con le migliori pratiche internazionali. Per gli enti individuati dall'art. 10 comma 3 del D.L. 9 agosto 2024, n. 113, tra i quali rientra il Comune di Volpiano, il Rendiconto 2025 rappresenterà la prima scadenza legata al recepimento della riforma Accrual. Dovranno, infatti, essere prodotti gli schemi di bilancio previsti dalla contabilità Accrual, costituiti almeno dal conto economico di esercizio e dallo stato patrimoniale a fine anno. Con Decreto 23 dicembre 2024 il Mef ha previsto che il modello per raccordare le voci degli attuali piani dei conti in uso presso le amministrazioni interessate, nello specifico per gli enti locali si tratta del piano dei conti economico e del piano dei conti patrimoniale di cui agli allegati 6/2 e 6/3 al d.lgs. 118/2011, sarà reso disponibile entro il 31 marzo 2025. L'art. 1 del citato Decreto prevede infatti, al comma 4, che i modelli di raccordo saranno adottati con determina del Ragioniere Generale dello Stato e pubblicati, entro il 31 marzo 2025, nella sezione del sito Internet della RGS dedicata alla riforma 1.15 del PNRR. Il Decreto stabilisce, all'art. 2, le modalità di erogazione del primo ciclo di formazione di base che dovrà essere attivata entro 45 giorni dalla data del Decreto stesso e sarà erogata tramite il portale Accrual. L'art. 3 regola infine le modalità di trasmissione degli schemi di bilancio prodotti in sede di Rendiconto 2025 che per gli enti locali restano confermate nella procedura xbrl secondo istruzioni specifiche pubblicate sempre entro il 31 marzo 2025. Il nuovo sistema di contabilità entrerà in vigore dal 1° gennaio 2027, dal 1° gennaio 2025 sarà avviata una "fase pilota" nella quale verrà introdotto il nuovo sistema contabile. Tale fase propedeutica all'entrata in vigore del sistema contabile a partire dal 2027 consentirà alle amministrazioni rientranti nel perimetro di applicazione della riforma: a) di adottare il piano dei conti, b) di adeguare i loro sistemi informativi gestionali per quanto riguarda la contabilità economico patrimoniale, c) di avviare la formazione del personale. La fruizione dei moduli formativi da parte degli operatori contabili dovrà avvenire entro e non oltre il primo trimestre 2026. L'obiettivo è pertanto duplice: • assicurare al personale ricompreso nel servizio finanziario la fruizione, tramite il portale Accrual, del ciclo di formazione di base con le modalità ed i tempi stabiliti dal MEF (attualmente sono previsti 18 moduli oltre al quadro concettuale propedeutico alla fruizione dei restanti) • produrre gli schemi di bilancio previsti dalla contabilità Accrual, costituiti almeno dal conto economico di esercizio e dallo stato patrimoniale entro il termine di scadenza del rendiconto 2025 (attualmente previsto entro il 30/04/2026)</p>
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	02 - Settore Finanziario
Altri CDR coinvolti	01 - Settore Amministrativo e Servizi alla Persona

Fasi di attuazione	
1	fruizione, tramite il portale Accrual, il ciclo di formazione di base
2	Produzione degli gli schemi di bilancio previsti dalla contabilità Accrual, costituiti almeno dal conto economico di esercizio e dallo stato patrimoniale

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
fruizione, tramite il portale Accrual, il ciclo di formazione di base	2025												
fruizione, tramite il portale Accrual, il ciclo di formazione di base	2026												
Produzione degli gli schemi di bilancio previsti dalla contabilità Accrual, costituiti almeno dal conto economico di esercizio e dallo stato patrimoniale	2026												

Indici							
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027			
I2213 - Corsi ACCRUAL da completare entro 31.12.2025	15	15,50	3	0			
I2212 - Formazione ACCRUAL da completarsi entro 31_03_2026 (d.m. 23/12/2024)	18	18	18	0			
I2214 - Predisposizione ed approvazione schemi di bilancio previsti contabilità ACCRUAL	0	0	1	0			
Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2081 - Formazione ACCRUAL percentuale corsi fruiti rispetto corsi disponibili entro 2025 (I2213 - Corsi ACCRUAL da completare entro 31.12.2025/I2212 - Formazione ACCRUAL da completarsi entro 31_03_2026 (d.m. 23/12/2024))	0	0,83	0,86	0,03	:)	0,17	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	19	
ex C1+1diff	Paolo LACOGNATA	19	
ex C1	Valentina LAGROSA	19	
ex C1	Maria Concetta AMATO	19	
ex C1	Elisa BERTERO	19	
ex D4	Franco CAGNA	5	

Considerazioni
L'obiettivo di completare la formazione entro il termine del 31/03/2026 permise fissato con D.M. è stato completato. L'obiettivo di produrre gli schemi di bilancio ACCRUAL è stato fissato dalla normativa al 30/06/2026 (la stesura della documentazione è in corso). Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 01. Corretta gestione finanziaria attraverso il rispetto dei vincoli di legge	Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo Gestionale	RECUPERO EVASIONE - IMPLEMENTAZIONE DELLO STRUMENTO INTRODOTTI DALL'ARTICOLO 1 COMMA 1091 DELLA LEGGE 30/12/2018 N. 145
Descrizione	In data 07/11/2019 con atto 166 la Giunta Comunale, dopo il necessario adeguamento del regolamento relativo alla I.U.C., avvenuto con atto del Consiglio Comunale n.ro 12 del 30/03/2019, ha approvato il regolamento specifico per l'istituto introdotto dall'articolo 1 comma 1091 della Legge 30/12/2018 n.145, prevedendo la possibilità di individuare, nell'ambito dell'approvazione del Piano Performance, il personale preposto a tale attività e conseguentemente al relativo compenso. In data 27/07/2020 il Consiglio Comunale con verbale n.ro 42 ha approvato il regolamento per l'IMU con effetto 1° gennaio 2020, al fine di uniformare tale strumento alle sopraggiunte modifiche normative, prevedendo, con l'articolo 19 - Premio incentivante, la possibilità di attivare il suddetto istituto; Tenuto conto che l'attività di accertamento delle fattispecie impositive IMU e TASI, e dal 2020 solo dell'IMU per effetto della Legge n. 160/2019 articolo 1 commi dal 738 al 783, in alcuni casi rende necessaria il coinvolgimento del personale del servizio urbanistica ed edilizia privata, in particolare quando tale attività riguarda le aree fabbricabili, in tale circostanza infatti il personale dell'ufficio tributi necessita di informazioni non reperibili autonomamente dalle banche dati attualmente gestite nell'ambito comunale, in quanto riguardanti competenze specificatamente afferenti all'area tecnica. Inoltre dal 2024 per effetto del D.lgs 219 del 30 dicembre 2023 (statuto dei diritti del contribuente) è necessario attivare un contraddittorio al fine di stabilire in modo puntuale il valore dell'area per tutti gli atti non automatizzati, sostanzialmente non automatizzati e di non pronta liquidazione; Che il servizio tributi deve necessariamente acquisire agli atti tutti gli elementi necessari prima di procedere eventualmente all'emissione degli specifici accertamenti, a titolo esemplificativo e non esaustivo: • quanto l'area oggetto della verifica ha due o più destinazioni urbanistiche le cui percentuali non sono desumibili se non dal rilascio di un certificato da cui emergano le specifiche destinazioni e le percentuali ad esse correlate; • quando l'area oggetto della verifica ha subito negli anni modifiche di destinazione per effetto di sopravvenuti strumenti urbanistici, in considerazione del fatto che gli avvisi di accertamento spesso riguardano più annualità e pertanto la verifica che si richiede all'ufficio tecnico deve di conseguenza riguardare tutti gli anni oggetto del potenziale accertamento; • eventuale controllo delle osservazioni presentate dal contribuente a seguito del contraddittorio, al fine di stabilire in modo puntuale il valore dell'area. L'obiettivo che tale progetto si pone è quello di potenziare l'attività di accertamento tributario per il contribuente risultati non in regola con i versamenti, prioritariamente relativi all'annualità 2020 nonché sperimentalmente per gli anni successivi a partire dal 2021, al fine di tendere ad un miglioramento dei tassi di riscossione sia spontanea che coattiva e nell'ottica del più generale principio di equità fiscale.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	02 - Settore Finanziario
Altri CDR coinvolti	03 - Settore Territorio

Fasi di attuazione	
1	Esame e definizione delle posizioni tributarie IMU 2020 e 2021 risultate irregolari
2	Emissione avvisi di accertamento IMU 2020 e 2021

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Esame e definizione delle posizioni tributarie IMU 2020 e 2021 risultate irregolari	2025												
Emissione avvisi di accertamento IMU 2020 e 2021	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2033 - Numero posizioni IMU annualità 2020-21 esaminate rispetto a quelle risultate irregolari	1.400	1.734	1.400	1.400

Indici							
I2032 - Numero posizioni IMU annualità 2020-21 risultate irregolari da gestionale informatico	1.400	1.734	1.400	1.400			
I2034 - Numero avvisi di accertamento IMU annualità 2020-21 emesse	620	750	620	620			
Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2018 - Percentuale di contribuenti IMU annualità 2020-21 risultati irregolari esaminati rispetto al totale (I2033 - Numero posizioni IMU annualità 2020-21 esaminate rispetto a quelle risultate irregolari/I2032 - Numero posizioni IMU annualità 2020-21 risultate irregolari da gestionale informatico)*100	0	100	100	0	:)	100	100
KP2019 - Percentuale avvisi di accertamento emessi (I2034 - Numero avvisi di accertamento IMU annualità 2020-21 emesse/I2033 - Numero posizioni IMU annualità 2020-21 esaminate rispetto a quelle risultate irregolari)*100	0	44,29	43,25	1,04	:)	44,29	44,29

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D4 + 1 diff	Patrizia NOTARIO	5	5
ex C3	Laura AZZOLINA	25	25
ex C4	Marina VALLINO	25	25
ex B4	Loredana TROISI	25	25
ex C3	Alessandra BERTELLE	20	20

Considerazioni
L'obiettivo di implementare l'attività estendendo, in linea generale, l'attività di accertamento a due annualità anziché una è stato raggiunto; in effetti rispetto ad una stima di accertamenti da emettere pari a 620 il risultato raggiunto è stato di 750, da cui sono derivati accertamenti di bilancio per oltre 630 mila euro con un incremento di oltre il 60% rispetto all'accertato dell'anno precedente (390 mila euro).

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 08. PIANIFICARE E GESTIRE IL TERRITORIO: URBANISTICA	Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Obiettivo Operativo: 01. Proseguire con l'approntamento di una nuova variante strutturale al piano regolatore. Attivazione delle fasi procedurali propedeutiche alla stesura ed approvazione della variante generale al P.R.G.C.	Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio

Obiettivo Gestionale	PIANIFICARE E GESTIRE IL TERRITORIO: URBANISTICA
Descrizione	Pianificazione e gestione del territorio comunale in conformità con la normativa vigente. Tra gli obiettivi risulta necessario snellire e semplificare l'attuale apparato normativo, oltreché incentivare maggiormente il recupero del patrimonio edilizio esistente.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	100
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	03 - Settore Territorio
Altri CDR coinvolti	04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni

Fasi di attuazione		
1	• Partecipazione agli incontri del gruppo di lavoro Gestione delle comunicazioni tra professionisti incaricati alla redazione della variante anche attraverso calendarizzazione riunione tecniche e politiche e riunioni propedeutiche all'approvazione con settori regionali competenti.	3
2	• Confronto attivo e collaborazione con i progettisti in relazione alle osservazioni inoltrate	
		Verifica della documentazione prodotta • confronto con ufficio ambiente per la verifica di assoggettabilità alla VAS

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
• Partecipazione agli incontri del gruppo di lavoro Gestione delle comunicazioni tra professionisti incaricati alla redazione della variante anche attraverso calendarizzazione riunione tecniche e politiche e riunioni propedeutiche all'approvazione con settori regionali competenti.	2025												
• Confronto attivo e collaborazione con i progettisti in relazione alle osservazioni inoltrate	2025												
Verifica della documentazione prodotta • confronto con ufficio ambiente per la verifica di assoggettabilità alla VAS	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I111 - Gradimento del servizio urbanistica	1	1	1	2

Indicatori di Risultato							
Qualità	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP055 - Gradimento del servizio urbanistica	0	1	1	0	:)	1	2
I111 - Gradimento del servizio urbanistica							

Costi diretti						
Descrizione	Percentuale	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.08.01.1.03.02.19.001.3220.132099 SPESE PER LA FORMAZIONE E L'ADEGUAMENTO DEGLI STRUMENTI URBANISTICI gestione applicativi informatici	100	5.000	0	0	0	

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	50	50
ex C3	Alessandra BERTELLE	30	30

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C1	Sara FONDACARO	10	10
ex C5 + 1 diff	Lorenzo SUFFIA	10	10

Considerazioni
<p>L'inizio dei primi lavori preliminari e studi propedeutici è iniziato già nel precedente anno 2024 (pubblicazione sul sito di avviso per l'inoltro delle proposte da parte di cittadini e stakeholders e prime analisi) L'attività di verifica unitamente agli amministratori comunali che ne indicano gli obiettivi ha richiesto una rivisitazione del modello idraulico impostato dai professionisti; a tal proposito con determina n. 20248 del 23/12/2025 è stato affidato incarico per riprese aeree con sensore finalizzate alla restituzione topografica per redazione proposta carta di sintesi</p> <p>Valutazione</p>



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 14. IL MONDO DELLE ATTIVITA', COMMERCIO INDUSTRIA E ARTIGIANATO	Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività
Obiettivo Operativo: ricognizione delle attività commerciali esistenti sul territorio in riferimento al costituendo distretto urbano del commercio	Programma: 01 - Industria, PMI e Artigianato

Obiettivo Gestionale	IL MONDO DELLE ATTIVITA', COMMERCIO INDUSTRIA E ARTIGIANATO
Descrizione	IL MONDO DELLE ATTIVITA', COMMERCIO INDUSTRIA E ARTIGIANATO. Confronto con imprese ed attività commerciali del territorio azioni che diano impulso, visibilità e attrazione alle attività commerciali attraverso una serie di interventi che devono prevedere una forte collaborazione tra commercianti
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	100
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	03 - Settore Territorio

Fasi di attuazione		
1	•Confronto con imprese ed attività sul territorio	3 studio di valorizzazione del commercio mediante l'attuazione di azioni
2	predisposizione azioni per l'istituzione del DUC	

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
•Confronto con imprese ed attività sul territorio	2025												
predisposizione azioni per l'istituzione del DUC	2025												
studio di valorizzazione del commercio mediante l'attuazione di azioni	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I1659 - % gradimento del Servizio Commercio	0	0	0	0

Indicatori di Risultato							
Qualità	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP1238 - Gradimento del Servizio Commercio	0	0	0	0	:)	0	0
I1659 - % gradimento del Servizio Commercio							

Costi diretti					
Descrizione	Percentuale	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.14.02.1.03.02.11.999.70.265999 CUP J75C24000750002 SPESA PER PROGETTO DISTRETTO URBANO DEL COMMERCIO - D.U.C. QUOTA DI COFINANZIAMENTO COMUNALE DESTINATA A SPESA CORRENTE	100	0	13.800	13.761,28	13.761,28

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C1	Dino MINCOLELLI	40	40
ex D1 + 1 diff	Gabriella CASTAGNONE	60	60

Considerazioni
L'ufficio su indirizzi dell'amministrazione ha aderito al bando di regione piemonte per la formazione del distretto del commercio, partecipando in forma singola, rappresentando un'opportunità unica per valorizzare il patrimonio commerciale del territorio, finalizzata a creare sinergie tra gli operatori economici e promuovere lo sviluppo di nuove iniziative imprenditoriali, contribuendo così a migliorare la qualità della vita dei cittadini e l'attrattività del territorio; L'intera documentazione è stata inviata al Settore commercio terziario regionale in data 01.12.2025

Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 08. Gestire correttamente la manutenzione del patrimonio e dei beni assegnati al Comune	Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivo Gestionale	Regolamento comunale per la concessione di beni immobili comunali ad Enti ed Associazioni
Descrizione	Nel 2024 è stata eseguita una ricognizione dei beni immobili comunali (locali) dati in gestione in comodato d'uso /locazione negli anni passati. Per tutti gli immobili , con contratto scaduto reperito, è stata concessa una proroga di un anno (per tutto il 2024) affinché il Comune elaborasse un regolamento sui comodati. Una bozza di tale regolamento è stata condivisa con l'Amministrazione comunale e con gli uffici coinvolti nel procedimento di assegnazione dei locali comunali alle associazioni (SAEC e finanziario). Dal confronto è emersa la necessità di approfondire la questione, dapprima stimando il valore venale e di locazione dei locali, oltrechè verificando l'agibilità dei locali stessi e il loro corretto accatastamento nonché il corretto inserimento nell'inventario, con catalogazione tra beni demaniali, disponibili ed indisponibili; una seconda fase consisterà nel definire il valore sociale , attraverso specifici criteri, che definiranno il canone di locazione e/o l'uso gratuito dell'immobile. Tutto ciò dovrà essere definito in un "Regolamento comunale per la concessione di beni immobili ad Enti ed Associazioni". Per tale ragione con la deliberazione della giunta comunale n. 176 del. 30.12.2024 sono stati prorogati di un ulteriore anno (tutto il 2025) i comodati d'uso in scadenza al 31.12.2024.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	04 - Settore Ambiente LL.PP. Patrimonio e Manutenzioni
Altri CDR coinvolti	02 - Settore Finanziario, 06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale

Fasi di attuazione			
1	Incarico professionista per definire stima, eventuale aggiornamento catastale e verifica dei requisiti di agibilità dei locali con attestazione della stessa	5	Stesura bozza del regolamento
2	Consegna delle stime ed eventuale aggiornamento catastale da parte del professionista	6	Condivisione del regolamento con l'Amministrazione comunale e definizione dei criteri da parte dell'Amministrazione comunale al fine di definire il "valore sociale"
3	Eventuali lavori per addivenire all'attestazione dell'agibilità dei locali da concedere in comodato	7	Stesura definitiva del regolamento
4	Consegna attestazione agibilità dopo esecuzione di eventuali lavori di adeguamento	8	Approvazione in consiglio comunale

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Incarico professionista per definire stima, eventuale aggiornamento catastale e verifica dei requisiti di agibilità dei locali con attestazione della stessa	2025												
Consegna delle stime ed eventuale aggiornamento catastale da parte del professionista	2025												
Eventuali lavori per addivenire all'attestazione dell'agibilità dei locali da concedere in comodato	2025												
Consegna attestazione agibilità dopo esecuzione di eventuali lavori di adeguamento	2025												
Stesura bozza del regolamento	2025												
Condivisione del regolamento con l'Amministrazione comunale e definizione dei criteri da parte dell'Amministrazione comunale al fine di definire il "valore sociale"	2025												
Stesura definitiva del regolamento	2025												
Approvazione in consiglio comunale	2025												

Indici							
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027			
I2216 - Costo professionista per aggiornamento patrimonio	15.000	18.437	0	0			
I2174 - n. giorni per stesura regolamento	180	135	0	0			
Indicatori di Risultato							
Qualità	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP010 - Gradimento del servizio patrimonio BROKEN: 1080	0	0	0	0	:)	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D5	Monica VERONESE	30	30
ex C2	Annarita DI PIETRO	25	25
ex C1	Kevin POLETTI	5	15
ex C1	Eleonora BONO	5	4
ex B5 + 1 diff	Sergio BOSSETTO	5	2
ex B1	Giovanni BALESTRA	5	2
ex B2 + 1 diff	Giuseppe PO	5	2
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	20	20

Considerazioni
L'obiettivo si è concluso a dicembre 2025 con l'approvazione in Consiglio comunale del regolamento. La Segnalazione Certificata di Agibilità degli immobili è rimandata all'anno 2026 in quanto in attesa della definitiva variazione catastale degli immobili comunali e del reperimento delle certificazioni degli impianti di alcuni immobili a seguito dei lavori di adeguamento e messa in sicurezza, appaltati ed eseguiti.
Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 11. L'INTERESSE COMUNE: LA VIABILITA' E LA MOBILITA'	Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Obiettivo Operativo: 10. Portare avanti il progetto "Educativa di strada"	Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo Gestionale	educazione stradale nella scuola dell'infanzia e primaria
Descrizione	corsi di educazione stradale per la scuola dell'infanzia e primaria. Nozioni di comportamento e riconoscimento della segnaletica
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	05 - Settore Polizia Municipale

Fasi di attuazione	
1	lezioni in presenza ai bambini della scuola dell'infanzia e della scuola primaria

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
lezioni in presenza ai bambini della scuola dell'infanzia e della scuola primaria	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C2	Paolo BINELLO	30	30
ex D2 + 1 diff	Luca Gianmaria SOLINAS	10	10
ex C4 + 1 diff	Maddalena ARBOREA	10	10
ex C1 + 1 diff	Andrea BORRI	10	10
ex C3 + 1 diff	Marco ARMINCHIARDI	10	10
ex C1	Gloria CAPOLONGO	10	10
ex C1 + 1 diff	Silvia CAVALLARI	10	10
ex C1	Ilenia LOFFREDO	10	10

Considerazioni
l'obiettivo è stato raggiunto, le lezioni si sono svolte, le classi coinvolte sono state soddisfatte del servizio Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 08 - Cooperazione e associazionismo

Obiettivo Gestionale	Incontri informativi con i soggetti del terzo settore locale finalizzati alla piena conoscenza del regolamento per la concessione di contributi e/o altri vantaggi economici e del patrocinio, approvato con Deliberazione del CC nr. 26 del 24.06.2024
Descrizione	Con l'approvazione del nuovo Regolamento per la concessione di contributi e/o altri vantaggi economici e del patrocinio, approvato con deliberazione del C.C. nr. 26 del 24.06.2024, in linea con i principi sanciti dalla riforma di cui al D.Lgs. 117/17 e le successive modifiche del D.Lgs. 3 agosto 2018 nr. 105, si è introdotto un profondo cambiamento rispetto al regime regolamentare precedentemente in essere. L'insieme delle misure per la promozione della cultura e del volontariato come forma d'informazione e sensibilizzazione, ma anche d'incentivazione e promozione e riconoscimento delle competenze sviluppate dall'associazionismo locale, fermo restando, quindi, il principio fondante di cui all'art. 118 della Costituzione, deve necessariamente essere messo in condizione di sviluppare anche nei confronti della trasparenza in materia dei sostegni economici al terzo settore, una serie di atteggiamenti conformi alla pronuncia dell'ANAC con propria deliberazione nr. 468 del 16 giugno 2021, che ha stilato nuove linee guida in materia. L'avviso emanato nel 2024 per la concessione di contributi per iniziative ai soggetti del Terzo Settore locale, tenuto conto del sensibile abbattimento delle istanze rispetto all'anno precedente, non è stato completamente recepito da tutte le Associazioni, che non hanno - evidentemente - metabolizzato a pieno le caratteristiche su cui si basa la nuova regolamentazione Comunale. Ragione per cui risulta necessario offrire agli attori del sistema associazionistico locale, che riveste per l'Amministrazione un'importante linfa nella veicolazione del benessere della comunità, un concreto supporto orientato alla piena conoscenza della nuova regolamentazione de qua, attraverso incontri informativi
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	100
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	06 - Settore Socio Assistenziale Educativo Culturale

Fasi di attuazione			
1	analisi e studio dei contenuti normativi e regolamentari di riferimento	3	organizzazione di incontri per la presentazione del materiale di cui al punto precedente
2	preparazione del materiale (slide e dispense) da presentare e distribuire ai soggetti coinvolti	4	follow-up

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
analisi e studio dei contenuti normativi e regolamentari di riferimento	2025												
preparazione del materiale (slide e dispense) da presentare e distribuire ai soggetti coinvolti	2025												
organizzazione di incontri per la presentazione del materiale di cui al punto precedente	2025												
follow-up	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2145 - Rispetto del cronoprogramma	1	1	1	0
I2093 - n. associazioni iscritte all'Albo	0	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D3 + 1 diff	Tommaso VULLO	1,50	
ex C6	Mery GALLUZZO	2	

1/2

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex C1 + 1 diff	Milena GALLO BALMA	2	

Considerazioni
Presso la sala Polivalente si è consumato incontro con le Associazioni, molto partecipato, che con costruito ha affrontato i temi della nuova disciplina e ponendo le basi per una valorizzazione del terzo settore del territorio
Valutazione



Comune di Volpiano - 2025
Città Metropolitana di Torino
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Obiettivo Strategico: 03. GESTIRE LA MACCHINA COMUNALE E IL RAPPORTO CON IL CITTADINO	Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Obiettivo Operativo: 13. Gestione giuridica ed economica dei dipendenti	Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Gestionale	Attuazione lavorazione telematica pratiche T.F.R.
Descrizione	In adesione al processo di digitalizzazione della gestione documentale e di semplificazione delle procedure nella pubblica amministrazione, l'INPS basa il proprio sistema informativo sul presupposto di acquisire contestualmente tutte le informazioni necessarie alla definizione delle diverse prestazioni istituzionali. In particolare, il nuovo processo di telematizzazione del trattamento di fine rapporto (TFR) dei dipendenti pubblici si è posto l'obiettivo di superare le criticità legate alla trasmissione dei modelli "TFR1"/"TFR2", riepilogativi dei servizi e delle retribuzioni utili alla definizione della prestazione. Il processo è attivato dall'inserimento su "Nuova Passweb" dell' "Ultimo Miglio TFR" da parte dell'Amministrazione presso cui è avvenuta la cessazione del rapporto di lavoro del dipendente. L' "Ultimo Miglio TFR" è la nuova attività espletata dalle Amministrazioni datrici di lavoro, prevista in "Passweb". Prevede che l'Amministrazione debba comunicare all'Istituto, ad ogni risoluzione del rapporto di lavoro, alcuni dati utili ai fini TFR non presenti nella ListaPOSpa. L'invio deve essere effettuato, sia per un periodo utile che non utile ai fini del diritto al TFR, anche qualora non sia venuta meno la soluzione della continuità dell'iscrizione previdenziale con un altro rapporto di lavoro, con la stessa o altra Amministrazione iscritta all'INPS ai fini previdenziali. L'inserimento dell' "Ultimo Miglio TFR", previsto esclusivamente per il regime "TFR" od "optante", deve essere effettuato solo successivamente all'alimentazione in Posizione Assicurativa della denuncia riferita al mese di cessazione. Pertanto, anche il patrimonio informativo del TFR dovrà essere ricostruito o sistemato da una data non antecedente al 2 giugno 1999, per garantire il completamento, la correzione e l'integrazione dei dati rilevanti ai fini del calcolo della prestazione, nel corso dell'attività lavorativa dei propri dipendenti. Tale attività consentirà di limitare la necessità di "certificazione" della Posizione Assicurativa nell'imminenza del pagamento della prestazione previdenziale.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	1
Anno di scadenza	2025
Assegnazione CDR	07 - Settore Servizi di Staff

Fasi di attuazione	
1	Formazione specifica pratica sulla lavorazione telematica T.F.R.
2	Sistemazione telematica dati per T.F.R dei dipendenti cessati

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Formazione specifica pratica sulla lavorazione telematica T.F.R.	2025												
Sistemazione telematica dati per T.F.R dei dipendenti cessati	2025												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2026	2027
I2147 - Relazione sull'attività svolta	1	1	1	1
I2149 - Attività svolta	1	1	1	1

Indicatori di Risultato							
Efficacia	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito	2026	2027
KP2064 - ATTIVITA' SVOLTA I2147 - Relazione sull'attività svolta/ I2149 - Attività svolta	0	1	1	0	:)	1	1

1/2

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
ex D4	Franco CAGNA	50	50
ex C5	Alessia FRANCO	50	50

Considerazioni
I dipendenti incaricati della lavorazione delle pratiche del T.F.R. hanno effettuato la necessaria formazione specifica pratica sulla lavorazione telematica del T.F.R. ed hanno proceduto a redigere 14 pratiche di T.F.R. Valutazione