



Allegato al Referto del Controllo di Gestione 2021



**COMUNE
DI CERVIA**

www.comunecervia.it

Piazza G. Garibaldi, 1

48015 Cervia (RA)

PEC comune.cervia@legalmail.it

Email protocollo@comunecervia.it

Tel. 0544/979111

SOMMARIO

- Schede analitiche servizi a domanda _____ pag. 3
- Consuntivo PEG 2021 _____ pag 8
- Valutazione Obiettivi PEG /AOT _____ pag 366
- Piano degli indicatori di Bilancio _____ pag 374

SCHEDA ANALITICA SERVIZIO ASILO NIDO 2021

voce di costo	Previsione 2021	Consuntivo 2021
COSTI DIRETTI		
Personale:		
Assegni	€ 86.710,96	€ 86.710,96
Oneri	€ 21.838,08	€ 21.838,08
TFR (stipendi + fondo)	€ 4.051,89	€ 4.051,89
Fondo	€ 10.680,68	€ 10.680,68
Oneri Fondo	€ 2.647,65	€ 2.647,65
Irap (totale)	€ 2.090,44	€ 2.090,44
	tot. personale € 128.019,70	tot. personale € 128.019,70
Acquisti:		
vestiario	€ 1.200,00	€ 675,63
altri beni e materiali di consumo	€ 4.000,00	€ 12.281,31
acquisti prodotti diversi L.R. 1/2000	€ 9.000,00	€ 12.403,87
	tot. acquisti € 14.200,00	tot. acquisti € 25.360,81
Servizi vari:		
servizi ausiliari asilo nido IVA	€ 118.138,64	€ 115.119,74
servizio trasporto pasti / supporto cucina	€ 67.000,00	€ 93.265,45
altri servizi ausiliari	€ 66.000,00	€ 49.339,13
servizio di riscossione rette	€ 900,00	€ 900,00
altri servizi diversi (IVA) (vinc 245102/02va – 245102/01vz)	€ 81.000,00	€ 18.901,66
servizi assistenziali educativi	€ 225.217,15	€ 198.991,46
	tot. servizi € 558.255,79	tot. servizi € 476.517,44
Utenze:		
acqua	€ 6.000,00	€ 6.000,00
energia elettrica	€ 6.600,00	€ 6.600,00
gas	€ 8.150,50	€ 6.493,20
telefono	€ 330,00	€ 330,00
	tot. Utenze € 21.080,50	tot. Utenze € 19.423,20
Rimborsi/Trasferimenti/Contributi		
trasferimenti	€ 5.000,00	€ 5.000,00
trasferimenti a nidi privati (vinc 20101.02.245102001)	€ 14.000,00	€ -
	tot. Rimborsi € 19.000,00	tot. Rimborsi € 5.000,00
Cancelleria		
cancelleria e stampati	€ 232,60	€ -
Imposte e tasse		
imposte e tasse	€ 1.225,00	€ 2.225,00
Ammortamenti:		
beni mobili (attrezzature, arredi, automezzi)	€ 1.190,68	€ -
fabbricati	€ 9.488,86	€ -
	tot. ammort. € 10.679,54	tot. ammort. € -
totale costi diretti	€ 752.693,12	€ 656.546,15
COSTI INDIRETTI		
spese generali di amministrazione (quota 12,55% del totale costi diretti)	€ 94.462,99	€ 82.396,54
totale costi indiretti	€ 94.462,99	€ 82.396,54
totale costi (diretti + indiretti)	€ 847.156,11	€ 738.942,69
contributo regionale asilo nido L.R. 1/2000 (vinc 145302/p)		
contributo fse per nido vinc, cap 145325/99vb	€ 95.000,00	€ 45.706,39
proventi asilo, servizi infanzia e minori	€ 120.000,00	€ 113.275,90
tot.	€ 215.000,00	€ 158.982,29
totale proventi	€ 215.000,00	€ 158.982,29
percentuale di copertura	25,38%	21,51%

SCHEMA ANALITICA REFEZIONE SCOLASTICA 2021

voce di costo	Previsione 2021		Consuntivo 2021	
COSTI DIRETTI				
Acquisti:				
altri beni e materiali di consumo	€	500,00	€	487,00
	tot. acquisti	€ 500,00	tot. acquisti	€ 487,00
Servizi:				
servizio somministrazione pasti	€	904.371,00	€	808.385,96
commissioni per riscossione rette refezione scolastica	€	18.000,00	€	18.000,00
servizio di autocontrollo alimentare nelle mense	€	-	€	-
gestione e manutenzione applicazioni	€	-	€	-
altri servizi	€	2.000,00	€	-
	tot. servizi	€ 924.371,00	tot. servizi	€ 826.385,96
Utenze:				
energia elettrica	€	-	€	-
gas	€	-	€	-
telefonia mobile	€	600,00	€	600,00
	tot. Utenze	€ 600,00	tot. Utenze	€ 600,00
Rimborsi / Contributi	€	-	€	-
rimborso personale ATA per colazioni merende	€	-	€	-
rimborsi spese postali	€	-	€	-
rimborsi somme utenti	€	-	€	-
contributi personale ATA	€	-	€	-
Rimborsi	€	1.000,00	€	356,14
Contributi				
	tot. rimborsi	€ 1.000,00	tot. rimborsi	€ 356,14
Cancelleria				
cancelleria e stampati	€	-	€	-
Ammortamenti:				
beni mobili (attrezzature, arredi, automezzi)	€	-	€	-
fabbricati	€	-	€	-
	tot. ammort.	€ -	tot. ammort.	€ -
totale costi diretti	€	926.471,00	€	827.829,10
COSTI INDIRETTI				
spese generali di amministrazione (quota 12,55% del totale costi diretti)	€	116.272,11	€	103.892,55
totale costi indiretti	€	116.272,11	€	103.892,55
totale costi (diretti + indiretti)	€	1.042.743,11	€	931.721,65
PROVENTI				
tariffa applicata a pasto (periodo gennaio - giugno):				
tariffa applicata per pasto (periodo settembre - dicembre):				
trasferimenti direzioni didattiche per spese pasti docenti p	€	65.000,00	€	29.911,46
proventi dal servizio mensa asilo e scuole (IVA)	€	735.000,00	€	669.203,79
tot.	€	800.000,00	€	699.115,25
totale proventi	€	800.000,00	€	699.115,25
percentuale di copertura		76,72%		75,03%

SCHEDA ANALITICA SERVIZI AGLI ANZIANI 2021

voce di costo	Previsione 2021	Consuntivo 2021
COSTI DIRETTI		
Personale:		
Assegni	€ 47.515,56	€ 47.515,56
Oneri	€ 12.192,24	€ 12.192,24
TFR (stipendi + fondo)	€ 2.360,08	€ 2.360,08
Fondo	€ 1.126,80	€ 1.126,80
Oneri Fondo	€ 290,59	€ 290,59
Irap (totale)	€ 4.377,85	€ 4.377,85
	tot. personale € 67.863,12	tot. personale € 67.863,12
Acquisti:		
acquisto prodotti per assistenza domiciliare		
acquisto prodotti per animazione		
altri beni e materiali di consumo	€ 950,00	€ 949,00
	tot. acquisti € 950,00	tot. acquisti € 949,00
Servizi:		
altri servizi	€ 1.500,00	€ 1.388,56
Gestione associata: trasferimenti su ambito anziani	€ 236.833,00	€ 217.030,00
	tot.servizi € 238.333,00	tot.servizi € 218.418,56
Rimborsi e Interessi passivi		
rimborsi	€ -	€ -
Interessi passivi	€ -	€ -
	€ -	€ -
Utenze:		
energia elettrica	€ 27.000,00	€ 22.000,00
gas	€ 4.870,00	€ 4.870,00
acqua	€ 8.000,00	€ 8.000,00
telefono	€ 2.200,00	€ 2.200,00
	tot. servizi € 42.070,00	tot. servizi € 37.070,00
Cancelleria		
cancelleria e stampati	€ 232,60	€ -
Ammortamenti:		
beni mobili (attrezzature, arredi, automezzi)	€ -	€ -
fabbricati	€ 7.147,81	€ 7.147,81
	tot. ammort. € 7.147,81	tot. ammort. € 7.147,81
totale costi diretti	€ 356.596,53	€ 331.448,49
COSTI INDIRETTI		
spese generali di amministrazione (quota 12,55% del totale costi diretti)	€ 44.752,86	€ 41.596,79
totale costi indiretti	€ 44.752,86	€ 41.596,79
totale costi (diretti + indiretti)	€ 401.349,39	€ 373.045,28
PROVENTI		
introiti diversi da tariffa		
proventi da servizi assist. Anziani - attività i.v.a.	€ 900,00	€ 1.800,00
totale proventi	€ 900,00	€ 1.800,00
percentuale di copertura	0,22%	0,48%

SCHEMA ANALITICA TEATRO 2021

voce di costo	Previsione 2021	Consuntivo 2021
COSTI DIRETTI		
Personale:		
Assegni	€ 21.604,97	€ 21.604,97
Oneri	€ 5.401,40	€ 5.401,40
TFR (stipendi + fondo)	€ 650,73	€ 650,73
Fondo	€ 3.425,13	€ 3.425,13
Oneri Fondo	€ 856,00	€ 856,00
Irap (totale)	€ 2.127,56	€ 2.127,56
	tot. personale € 34.065,79	tot. personale € 34.065,79
Acquisti:		
altri beni e materiali di consumo	€ 500,00	€ 500,00
	tot. acquisti € 500,00	
Servizi:		
manutenzione ordinaria teatro	€ 4.300,00	€ 915,00
servizio guardiania teatro	€ 20.000,00	€ 11.630,87
pulizie	€ 9.844,27	€ 5.925,69
	tot. servizi € 34.144,27	tot. servizi € 18.471,56
Utenze:		
energia elettrica	€ 4.800,00	€ 4.800,00
gas	€ 13.416,98	€ 4.784,00
telefono	€ 500,00	€ 500,00
acqua	€ 600,00	€ 600,00
tassa rifiuti solidi urbani	€ -	€ -
	tot. Utenze € 19.316,98	tot. Utenze € 10.684,00
Contributi / Trasferimenti:		
contributo per realizzazione stagione teatrale	€ 96.000,00	€ 117.500,00
Quote di associazioni	€ 700,00	€ 700,00
	tot. Contr/trasf € 96.700,00	tot. Contr/trasf € 118.200,00
Cancelleria		
cancelleria e stampati	€ -	€ -
	tot. cancell. € -	tot. cancell. € -
Ammortamenti:		
beni mobili (attrezzature, arredi, automezzi)	€ -	€ -
fabbricati	€ 13.636,63	€ 13.636,63
	tot. ammort. € 13.636,63	tot. ammort. € 13.636,63
totale costi diretti	€ 198.363,67	€ 195.557,98
COSTI INDIRETTI		
spese generali di amministrazione (quota 12,55% del totale costi diretti)	€ 24.894,64	€ 24.542,53
totale costi indiretti	€ 24.894,64	€ 24.542,53
totale costi (diretti + indiretti)	€ 223.258,31	€ 220.100,51
PROVENTI		
proventi per utilizzo teatro	€ 7.500,00	€ 611,54
contributo provinciale per attività teatrali	€ -	€ -
contributi provinciali per teatro ragazzi	€ -	€ -
totale proventi	€ 7.500,00	€ 611,54
percentuale di copertura	3,36%	0,28%

SCHEDA ANALITICA MUSA 2021

voce di costo	Previsione 2021	Consuntivo 2021
COSTI DIRETTI		
Personale:		
Assegni	€ 6.066,80	€ 6.066,80
Oneri	€ 1.516,69	€ 1.516,69
TFR (stipendi + fondo)	€ 200,23	€ 200,23
Fondo	€ 1.292,36	€ 1.292,36
Oneri Fondo	€ 323,06	€ 323,06
Irap (totale)	€ 625,53	€ 625,53
	tot. personale € 10.024,67	tot. personale € 10.024,67
Acquisti:		
Acquisto prodotti Museo del Sale 16530299CA (capitolo 05	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	tot. acquisti € 1.000,00	
Servizi:		
Altri servizi ausiliari 16531899CZ (capitolo '05021.03.16531	€ 3.000,00	€ 2.610,00
	tot. servizi € 3.000,00	
Utenze:		
energia elettrica	€ 6.832,83	€ 3.130,92
gas	€ 12.184,16	€ 3.046,40
telefono	€ 155,00	€ 150,05
acqua	€ 438,95	€ 261,24
	tot. Utenze € 19.610,94	tot. Utenze € 6.588,61
Contributi / Trasferimenti:		
Contributo progetto crea Ecomuseo	€ 4.500,00	€ -
	tot. Contr/trasf € 4.500,00	tot. Contr/trasf € -
Cancelleria		
cancelleria e stampati	€ -	
Ammortamenti:		
beni mobili (attrezzature, arredi, automezzi)	€ 1.865,55	€ 1.865,55
fabbricati	€ 15.446,96	€ 15.446,96
	tot. ammort. € 17.312,51	tot. ammort. € 17.312,51
totale costi diretti	€ 55.448,11	€ 37.535,78
COSTI INDIRETTI		
spese generali di amministrazione (quota 12,55% del totale costi diretti)	€ 6.958,74	€ 4.710,74
totale costi indiretti	€ 6.958,74	€ 4.710,74
totale costi (diretti + indiretti)	€ 62.406,85	€ 42.246,52
PROVENTI		
Proventi da biglietteria MUSA (il capitolo sul quale dovrebbe	€ -	€ 2.773,00
totale proventi	€ -	€ 2.773,00
percentuale di copertura	0,00%	6,56%