



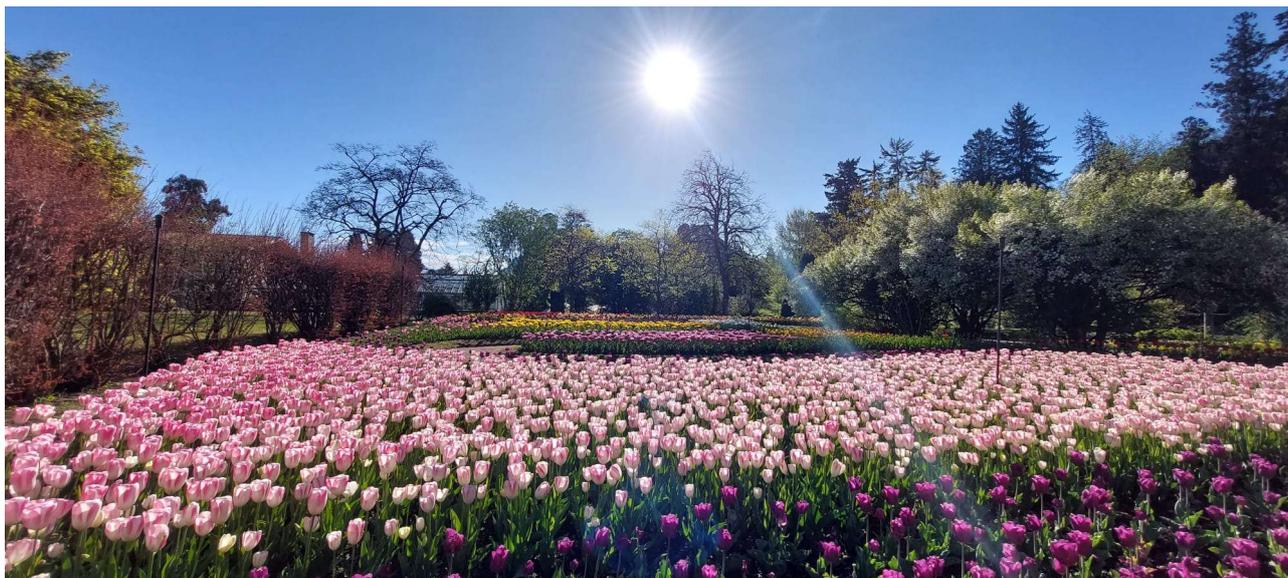
# CITTÀ DI VERBANIA

PROVINCIA DEL VERBANO CUSIO OSSOLA

Dipartimento Risorse – Settore Controllo di Gestione

## **RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2022**

**(D.Lgs. n.150/2009, art.10 e smi)**



**Validata dal Nucleo di Valutazione con verbale n. 7 del 09/11/2023**

**Approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 467 del 15/11/2023**

# SOMMARIO

## 1. *Premessa*

## 2. *Contesto esterno*

- 2.1 Popolazione
- 2.2 Territorio
- 2.3 Economia insediata

## 3. *Contesto interno*

- 3.1 Personale
- 3.2 Lavoro Agile
- 3.3 Piano delle azioni positive
- 3.4 Indicatori finanziari ed economici

## 4. *Ciclo di gestione della Performance*

- 4.1 Pianificazione e Programmazione
- 4.2 Metodologia programmazione Obiettivi
- 4.3 Monitoraggi e aggiornamento della programmazione
- 4.4 Rendicontazione

## 5. *Allegati:*

- a) Obiettivi strategici direttiva 2022 – stato di attuazione al 31/12/2022 (obiettivi di performance organizzativa e obiettivi di performance individuale)
- b) Obiettivi operativi – Piano degli obiettivi e delle Performance 2022 – stato di attuazione al 31/12/2022
- c) Piano degli Indicatori di Bilancio – Indicatori sintetici 2022

## RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2022

### **Premessa**

La relazione sulla performance prevista dall'art. 10 c. 1 lett. b) del D.lgs. 150/2009 è un documento redatto a conclusione del ciclo di gestione della Performance che evidenzia, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti in relazione agli obiettivi programmati e inseriti nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) rispetto ai singoli obiettivi programmati, alle risorse umane e finanziarie a disposizione e con rilevazione di eventuali scostamenti. Viene redatta con la finalità di consentire all'Amministrazione di illustrare ai cittadini e a tutti gli stakeholder, interni ed esterni, i risultati ottenuti rispetto a quanto programmato nell'anno di riferimento.

La relazione sulla performance costituisce il rendiconto dei risultati raggiunti rispetto alla programmazione approvata, in tale logica si è cercato di valorizzarne i contenuti, puntando sulla sinteticità, chiarezza espositiva e intellegibilità facendo ricorso a rappresentazioni grafiche e tabellari dei dati, alla sintesi dei principali risultati raggiunti, all'analisi del contesto e delle risorse, al monitoraggio dello stato di avanzamento degli obiettivi e dei risultati raggiunti. La Relazione viene validata dal Nucleo di Valutazione, secondo quanto disposto dalla normativa vigente.

La misurazione e la valutazione della performance organizzativa e individuale sono alla base del miglioramento della qualità del servizio pubblico offerto dall'ente, della valorizzazione delle competenze professionali, della responsabilità per risultati, dell'integrità e della trasparenza dell'azione amministrativa.

In osservanza a quanto disposto dall'art. 6 commi da 1 a 4 del D.L. 9/06/2021 n. 80 convertito con modificazioni in Legge 06/08/2021, n. 113 il Comune di Verbania con deliberazione di Giunta n. 503 del 15/12/2022 ha approvato il PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2022-2024, documento centrale del ciclo di gestione della Performance e base di partenza per la redazione della presente relazione.

Il Piano integrato di attività ed organizzazione (di seguito PIAO) rientra tra gli obiettivi della riforma della Pubblica Amministrazione tra gli obiettivi del PNRR. E' uno strumento nel quale sono stati accorpati i diversi documenti di programmazione dell'ente.

Ha la finalità di illustrare in un unico documento di programmazione gli obiettivi di gestione strategica ed operativa e i risultati che l'Amministrazione si è posta di realizzare per il soddisfacimento dei bisogni della collettività .

Il Piano ha l'obiettivo di assorbire, razionalizzandone la disciplina in un'ottica di massima semplificazione, molti degli atti di pianificazione cui sono tenute le amministrazioni.

Il Piano ha durata triennale, l'aggiornamento annuale deve essere approvato entro il 31 di gennaio di ogni anno e definisce:

- a) gli obiettivi programmatici e strategici della performance;
- b) la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali;
- c) compatibilmente con le risorse finanziarie riconducibili al piano triennale dei fabbisogni di personale, gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne;
- d) gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza dei risultati dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nonché per raggiungere gli obiettivi in materia di contrasto alla corruzione;
- e) l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno;
- f) le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alle amministrazioni, fisica e digitale;
- g) le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere.

Il PIAO sostituisce, quindi, alcuni altri strumenti di programmazione, in particolare:

- il Piano della Performance, poiché definisce gli obiettivi programmatici e strategici della performance, stabilendo il collegamento tra performance individuale e risultati della performance organizzativa;
- il Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA) e il Piano della Formazione, poiché definisce la strategia di gestione del capitale umano e dello sviluppo organizzativo;
- il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale, poiché definisce gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e la valorizzazione delle risorse interne;
- il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT).

Il principio che guida la definizione del PIAO risponde alla volontà di superare la molteplicità degli strumenti di programmazione introdotti in diverse fasi dell'evoluzione normativa e di creare un piano unico di programmazione.

Nel PIAO 2022-2024 sono stati assorbiti i seguenti documenti regolarmente adottati dall'Ente nel corso del 2022:

- Piano Esecutivo di Gestione 2022-2024 (PEG) e il Piano degli Obiettivi e delle Performance (PDOP) annualità 2022, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 173 del 23/05/2022;
- Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 149 del 03/05/2022;
- Piano triennale di fabbisogno di personale 2022-2024 approvato con delibera di Giunta Comunale n. 64 del 01/03/2022, aggiornato con delibera di Giunta Comunale n. 259 del 18/07/2022, integrato con delibera di Giunta Comunale n. 368 del 07/10/2022 e con ulteriore con delibera di Giunta Comunale n. 437 del 14/11/2022;
- Piano di azioni Positive del Comune di Verbania per il triennio 2021-2023", approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 342 del 19/12/2020;
- Piano triennale della Formazione del personale 2021-2023, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 417 del 30/12/2021;

• Piano del Lavoro Agile in corso di definizione viste le disposizioni contrattuali appena approvate con il CCNL 2019-2021 sottoscritto il 16/11/2022 . Il lavoro agile è stato applicato fino ad ora secondo le disposizioni previste dal D.P.C.M. 23/09/2021 che ha disposto come modalità ordinaria di svolgimento della prestazione lavorativa nelle pubbliche amministrazioni, quella svolta in presenza, (con le esclusioni previste per i lavoratori fragili e le ulteriori categorie previste dalle norme vigenti) ed attraverso la stipula di accordi individuali con i dipendenti secondo le disposizioni della Legge n. 81 del 22/05/2017.

## 2. CONTESTO ESTERNO

### 2.1 Popolazione

<b>Popolazione residente al 31 dicembre 2022</b>		<b>30.333</b>
	<i>di cui:</i>	
	<i>maschi</i>	14.392
	<i>femmine</i>	15.941
	<i>stranieri</i>	2.802
	<i>nuclei familiari</i>	14.504
	<i>comunità/convivenze</i>	45
Popolazione al 1.01. 2022		30.210
Nati nell'anno		164
Deceduti nell'anno		421
	<b>Saldo naturale</b>	<b>-257</b>
Immigrati nell'anno		1.308
Emigrati nell'anno		928
	<b>saldo migratorio</b>	<b>380</b>

### 2.2 Territorio

<b>Superficie</b>	<b>Kmq 37,49</b>
<b>Risorse idriche</b>	<b>Laghi n. 1 - Fiumi e torrenti n. 3</b>
<b>Strade statali</b>	<b>Km 6,20</b>
<b>Strade provinciali</b>	<b>Km 3,80</b>
<b>Strade comunali</b>	<b>Km 217,20</b>
<b>Piste ciclopedonali</b>	<b>Km 26,6</b>

## 2.3 Economia insediata al 31/12/2022

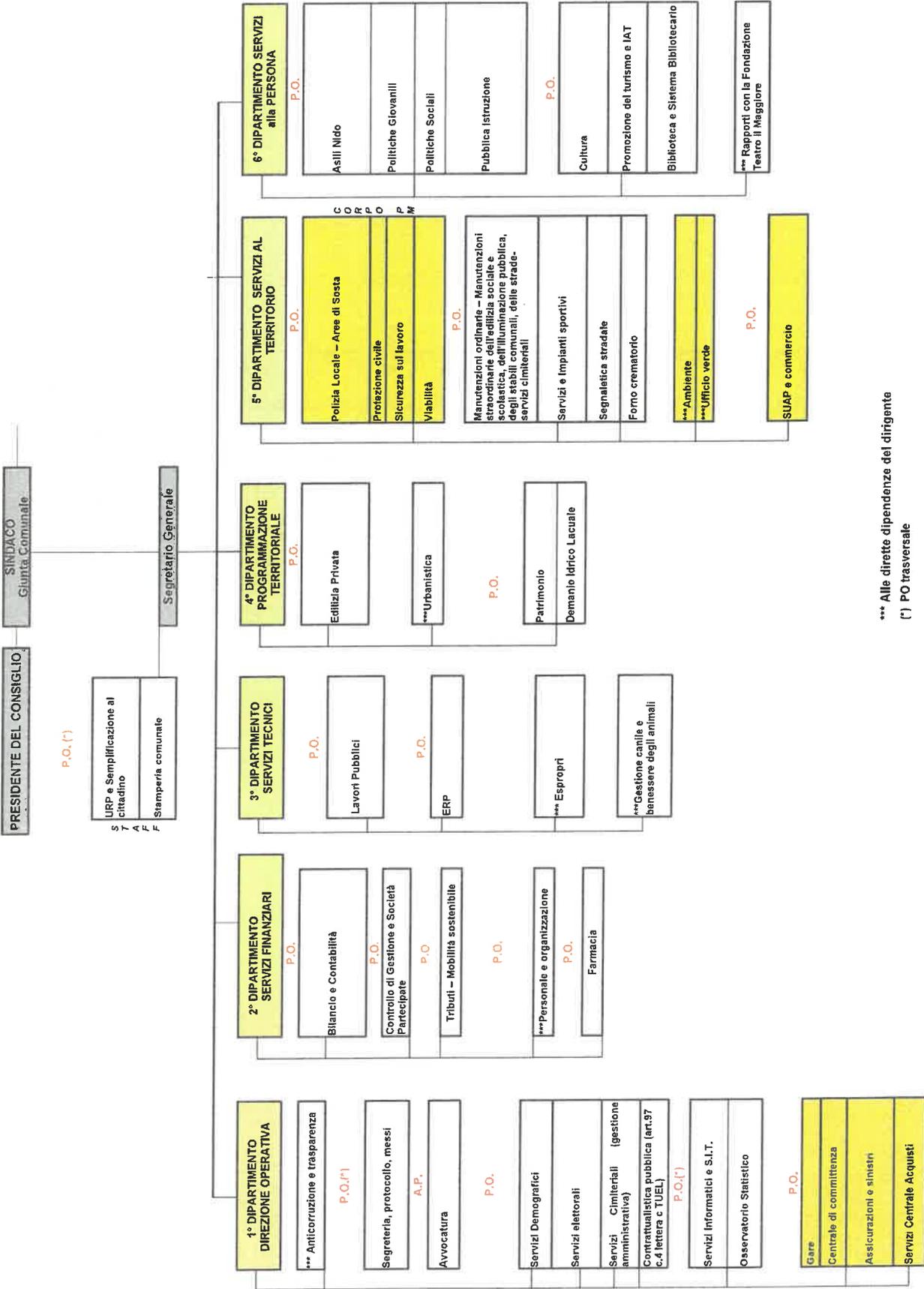
Settore	Sedi	Addetti
Agricoltura, silvicoltura, pesca	74	129
Estrazioni di minerali da cave e miniere	3	9
Attività manifatturiere	264	1.399
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore	19	35
Fornitura di acqua, reti fognarie	16	280
Costruzioni	446	909
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni	904	1.901
Trasporto e magazzinaggio	68	501
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione	435	1.619
Servizi di informazione e comunicazione	93	281
Attività finanziarie e assicurative	111	523
Attività immobiliari	216	237
Attività professionali, scientifiche e tecniche	147	250
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	140	395
Istruzione	34	49
Sanità e assistenza sociale	39	609
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	78	73
Altre attività di servizi	207	369
Imprese non classificate	112	54
<b>TOTALE</b>	<b>3.406</b>	<b>9.622</b>

## 3. CONTESTO INTERNO

### 3.1 Personale al 31/12/2022

Si rappresenta di seguito la struttura organizzativa dell'ente al 31/12/2022

# ORGANIGRAMMA DEL COMUNE DI VERBANIA



Si riportano nella tabelle seguenti la consistenza delle risorse umane destinate alla realizzazione degli obiettivi di gestione

### DOTAZIONE ORGANICA AL 31/12/2022

2022			
Categoria	Nuovo Inquadramento professionale	Posti dotazionali	Posti coperti
B1	Area degli operatori esperti	15,10	8,00
B3		13,00	16,00
C	Area degli istruttori	124,50	109,00
D1	Area dei Funzionari e dell'elevata qualificazione	32,00	13,00
D1		25,00	28,00
DIRIGENTI		5,00	4,00
SEGRETARIO		1,00	1,00
<b>TOTALE</b>		<b>215,60</b>	<b>179,00</b>

<b>PERSONALE DIPENDENTE IN SERVIZIO AL 31/12/2022 COMPRESO PERSONALE DIRIGENZIALE</b>			
<b>CATEGORIA</b>	<b>M</b>	<b>F</b>	<b>Totale Complessivo</b>
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	4	2	6
Categoria B2	1	1	2
Categoria B3	4	0	4
Categoria B4	1	1	2
Categoria B5	1	0	1
Categoria B7	2	0	2
Categoria B8	1	1	2
Categoria B5S	5	0	5
Categoria B6S	0	1	1
Categoria B7S	0	1	1
Categoria C1	11	16	27
Categoria C2	1	9	10
Categoria C3	7	12	19
Categoria C4	2	19	21
Categoria C5	3	12	15
Categoria C6	5	8	13
Categoria D1	3	3	6
Categoria D2	0	3	3
Categoria D3	1	3	4
Categoria D4	0	6	6
Categoria D6	1	4	5
Categoria D7	0	4	4
Categoria D3S	1	1	2
Categoria D4S	1	0	1
Categoria D5S	3	3	6
Categoria D6S	3	3	6
DIRIGENTI ENTI LOCALI (tempo determinato, indeterminato e ex art. 110 D.Lgs. 165/2001)	2	2	4
ORGANI DIRIGENZIALI (SEGRETARIO E DIRETTORE)	0	1	1
<b>Totale complessivo</b>	<b>63</b>	<b>116</b>	<b>179</b>

<b>PERSONALE esclusi Dirigenti</b>			
<b>SETTORI</b>	<b>M</b>	<b>F</b>	<b>TOTALE</b>
URP E SEMPLIFICAZIONE AL CITTADINO	0	4	4
STAMPERIA	0	1	1
SEGRETERIA PROTOCOLLO MESSI	1	6	7
AVVOCATURA	1	2	3
SERVIZI DEMOGRAFICI – ELETTORALI – CIMITERIALI	1	9	10
SERVIZI INFORMATICI E S.I.T. - OSSERVATORIO STATISTICO	6	0	6
CENTRALE COMMITTENZA – ASSICURAZIONE SINISTRI – SERVIZIO CENTRALE ACQUISTI	2	2	4
BILANCIO E CONTABILITA'	1	6	7
CONTROLLO DI GESTIONE	1	2	3
TRIBUTI	0	7	7
PERSONALE – ORGANIZZAZIONE	0	6	6
FARMACIA COMUNALE	2	5	7
LAVORI PUBBLICI	3	4	7
ERP	1	2	3
ESPROPRI	0	1	1
CANILE	0	1	1
EDILIZIA PRIVATA	4	4	8
URBANISTICA	1	0	1
PATRIMONIO DEMANIO IDRICO LACUALE	1	3	4
POLIZIA LOCALE	15	10	25
MANUTENZIONI	7	1	8
SEGNALETICA STRADALE – VIABILITA'	1	0	1
AMBIENTE	0	2	2
UFFICIO VERDE	3	1	4
SUAP E COMMERCIO	1	5	6
ASILI NIDO	2	14	16
POLITICHE SOCIALI	3	1	4
PUBBLICA ISTRUZIONE	2	3	5
CULTURA		1	1
PROMOZIONE AL TURISMO E IAT	0	4	4
BIBLIOTECA	1	7	8
<b>TOTALE</b>	<b>60</b>	<b>114</b>	<b>174</b>

## Più 4 Dirigenti e il Segretario Generale

<b>POSIZIONI ORGANIZZATIVE</b>			
<b>CATEGORIA</b>	<b>M</b>	<b>F</b>	<b>Totale Complessiv</b>
Categoria D2		1	1
Categoria D3		2	2
Categoria D4		2	2
Categoria D6		1	1
Categoria D7		3	3
Categoria D3S	1		1
Categoria D5S	3	2	5
<b>Totale complessivo</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>15</b>

Il personale totale in servizio al 31/12/2022 è di 179 unità, di cui 116 femmine e 63 maschi. La percentuale di femmine sul totale dei dipendenti è di circa il 64,80%, mentre la percentuale dei maschi risulta pari al 35,20% .

La presenza femminile risulta notevolmente maggiore nell'area degli istruttori (ex categoria C) e nell'area dei funzionari (ex categoria D).

Nella categoria dirigenti alla data del 31/12/2022, risultano un numero pari di donne (2) ed uomini (2), a cui si aggiunge il Segretario Generale (donna) .

Le risorse umane per singolo obiettivo sono riportate in modo dettagliato nel PDOP 2022.

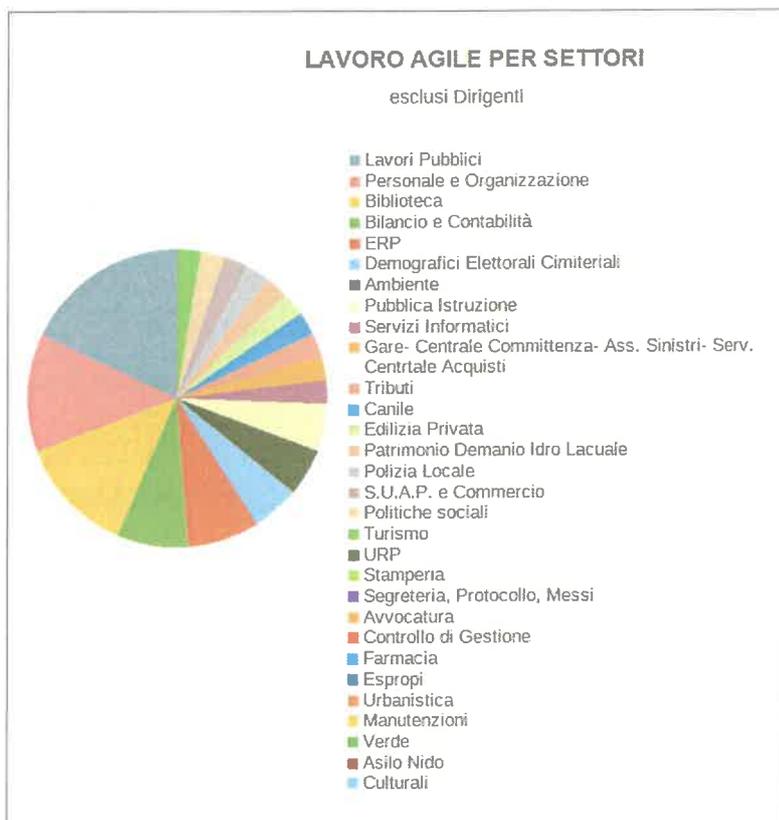
## **CORSI DI FORMAZIONE**

Nel 2022 sono stati organizzati n. 116 corsi di formazione.

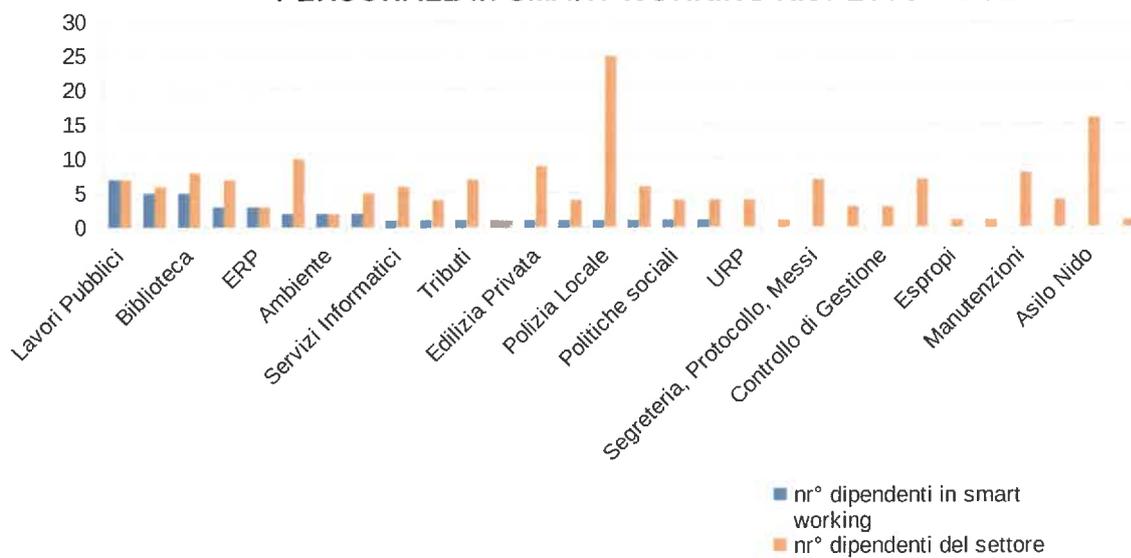
## 3.2 Lavoro agile

Si rappresentano alcuni dati sul lavoro agile svolto nel 2022 per settori:

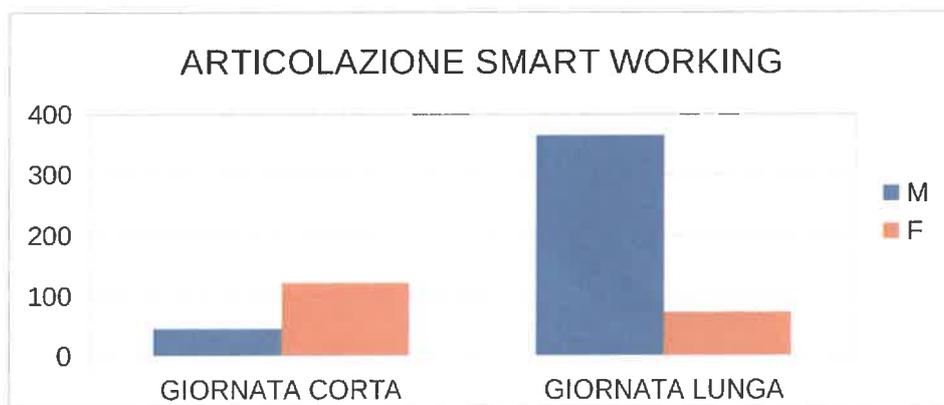
LAVORO AGILE PER SETTORI (esclusi i Dirigenti)		
SETTORE	nr° dipendenti in smart working	nr° dipendenti del settore
Lavori Pubblici	7	7
Personale e Organizzazione	5	6
Biblioteca	5	8
Bilancio e Contabilità	3	7
ERP	3	3
Demografici Elettorali Cimiteriali	2	10
Ambiente	2	2
Pubblica Istruzione	2	5
Servizi Informatici	1	6
Gare- Centrale		
Committenza- Ass. Sinistri- Serv. Centrale Acquisti	1	4
Tributi	1	7
Canile	1	1
Edilizia Privata	1	9
Patrimonio Demanio Idro Lacuale	1	4
Polizia Locale	1	25
S.U.A.P. e Commercio	1	6
Politiche sociali	1	4
Turismo	1	4
URP	0	4
Stamperia	0	1
Segreteria. Protocollo, Messi	0	7
Avvocatura	0	3
Controllo di Gestione	0	3
Farmacia	0	7
Espropri	0	1
Urbanistica	0	1
Manutenzioni	0	8
Verde	0	4
Asilo Nido	0	16
Culturali	0	1
<b>totale</b>	<b>39</b>	<b>174</b>



### PERSONALE IN SMART WORKING RISPETTO AL SETTORE

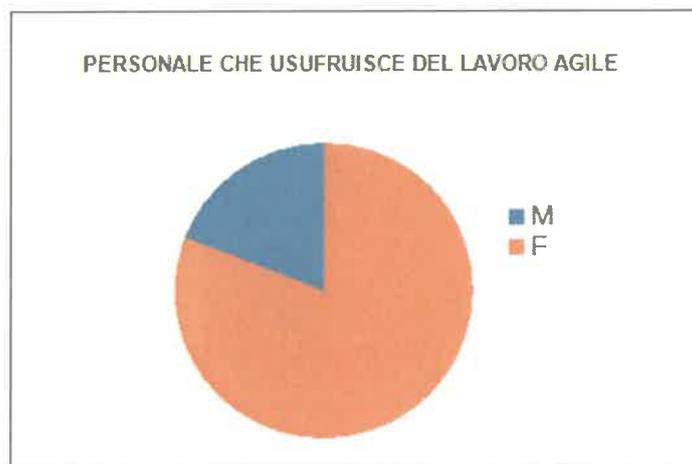


SMART WORKING al 31/12/2022			
	M	F	TOTALE
GIORNATA CORTA	45	121	166
GIORNATA LUNGA	365	72	437



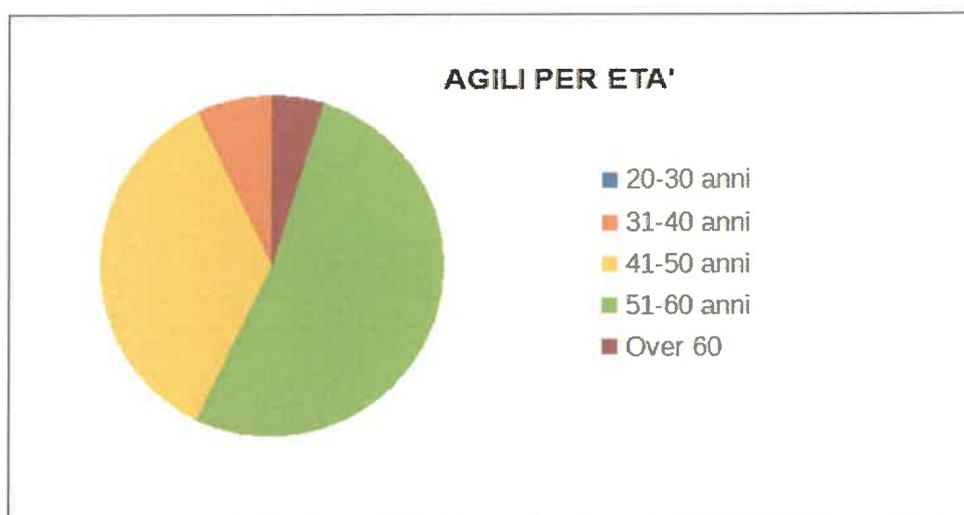
Personale che fruisce del lavoro agile

M	F	TOTALE
8	34	42



Agili per età

20-30 anni	31-40 anni	41-50 anni	51-60 anni	Over 60
0	3	15	22	2



### 3.3 Piano delle azioni positive

Con riferimento alle azioni positive per il benessere organizzativo dell'ente e agli obiettivi di pari opportunità ed equilibrio di genere, con deliberazione di Giunta Comunale n. 342 del 19/12/2020 è stato approvato il "*Piano di azioni Positive per il triennio 2021-2023*", a cui si rimanda per gli obiettivi aggiornati per l'attività 2022, documento assorbito dal PIAO 2022-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 503 del 15/12/2022.

Il Comune di Verbania ai sensi dell'art. 57 del D.Lgs. n.165/2001 ha istituito il Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità e per la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, che tra le proprie competenze prevede lo scambio di informazioni ai fini della valutazione dei rischi in ottica di genere e dell'individuazione di tutti quei fattori che possono incidere negativamente sul benessere organizzativo in quanto derivanti da forme di discriminazione e/o violenza morale o psichica.

Nel corso del 2022 con riferimento al Piano delle azioni positive sono state attivate le attività dell'obiettivo n. 1 relativo alle *Pari Opportunità* per favorire l'equilibrio e la conciliazione tra responsabilità familiari e professionali, anche mediante una diversa organizzazione delle condizioni e del tempo di lavoro, e l'utilizzo di forme di flessibilità oraria, finalizzate a favorire la conciliazione dei tempi di vita e dei tempi di lavoro, anche per problematiche non solo legate alla genitorialità garantendo il lavoro agile ad alcuni dipendenti comunali su loro specifica richiesta valutata dai rispettivi datori di lavoro.

Con riferimento all'obiettivo 2 *Benessere organizzativo*: il personale è stato invitato a partecipare a iniziative di formazione sulla gestione dello stress, sulla comunicazione interpersonale, sulla gestione dei gruppi di lavoro e su tecniche di management.

### 3.4 Indicatori finanziari ed economici

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

#### GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

	INDICE	2022
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	80,970%

#### PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

	INDICE	2022
Pressione entrate proprie pro-capite =	$\frac{\text{Entrate Tributarie + Extratributarie}}{\text{n. abitanti al 01/01/2022}}$	1.072,66

	INDICE	2022
Pressione entrate proprie pro-capite =	$\frac{\text{Entrate Tributarie}}{\text{n. abitanti al 01/01/2022}}$	696,28

### GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

	INDICE	2022
Rigidità strutturale=	$\frac{\text{Spese Personale + Rimborso mutui e interessi}}{\text{Entrate correnti}}$	31,420%

	INDICE	2022
Rigidità per costo personale=	$\frac{\text{Spese Personale}}{\text{Entrate correnti}}$	23,290%

	INDICE	2022
Rigidità per indebitamento=	$\frac{\text{Rimborso mutui e interessi}}{\text{Entrate correnti}}$	8,130%

### GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

	INDICE	2022
Rigidità strutturale pro-capite=	$\frac{\text{Spese Personale + Rimborso mutui e interessi}}{\text{n. abitanti al 01/01/2022}}$	369,70

	INDICE	2022
Rigidità costo del personale pro-capite=	$\frac{\text{Spese Personale}}{\text{n. abitanti al 01/01/2022}}$	274,08

	INDICE	2022
Rigidità indebitamento pro-capite=	$\frac{\text{Rimborso mutui e interessi}}{\text{n. abitanti al 01/01/2022}}$	95,62

## COSTO DEL PERSONALE

INDICE		2022
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	$\frac{\text{Spesa Personale}}{\text{Spese correnti i titolo 1}^{\circ}}$	25,790%

INDICE		2022
Rigidità per costo personale pro-capite=	$\frac{\text{Spesa Personale}}{\text{n. abitanti al 01/01/2022}}$	274,08

## PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli Enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'Ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale.

Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli Enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale.

Parametro	Tipologia indicatore	Soglia	Valore	SÌ	NO
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti)	maggiore del 48%	31,42		X
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente)	minore del 22%	62,61		X
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente)	maggiore di 0	0		X
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari)	maggiore del 16%	8,13		X
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio)	maggiore del 1,20%	0		X
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati)	maggiore del 1,00%	0		X
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)]	maggiore dello 0,60%	0		X
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	minore del 47%	57,51		X
<b>Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie</b>					<b>X</b>

### TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

Secondo i dati calcolati dalla PCC, nel 2022 – analogamente all'esercizio precedente – sono stati rispettati sia l'indicatore dei tempi medi ponderati di pagamento, sia l'indicatore dei tempi medi ponderati di ritardo:

- l'indicatore di tempestività dei pagamenti (ITP) relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, pubblicato sul sito istituzionale del Comune con cadenza trimestrale, ha registrato un valore, quale media annua 2022, di **- 9,66 giorni**
- l'indicatore dei tempi medi ponderati di pagamento è risultato pari a 29 giorni.

### PROSPETTO DELL'INDICE TRIMESTRALE E ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

I Trimestre	II Trimestre	III Trimestre	IV Trimestre	Anno
-11,45	-9,75	-8,92	-8,98	-9,66

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'istituzione del calcolo sancito dal D.P.C.M del 22/09/2014

### RACCOLTA DIFFERENZIATA

2022	2021	2020
75,24%	78,51%	79,36%

### ASILI NIDO - BAMBINI ISCRITTI

2022
29%

### SCUOLE MATERNE - BAMBINI ISCRITTI

2022
78,65%

### BIBLIOTECA COMUNALE

INDICE		2022
Indice di prestito	$\frac{\text{Prestito}}{\text{popolazione}}$	1,18

INDICE		2022
Indice di circolazione	$\frac{\text{Prestito}}{\text{dotazione documentaria}}$	0,41

INDICE		2022
Indice di impatto	$\frac{\text{Utenti attivi}}{\text{popolazione X 100}}$	94,45

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE – COPERTURA DEL COSTO

SERVIZIO	2022
Asili Nido	22,57%
Centri estivi	25,77%
Impianti sportivi	45,13%
Università 3' età	40,79%
Mense	40,34%
Mense scolastiche	50,00%
Servizio di pre-post scuola	63,34%
Trasporto disabili	10,98%
Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	46,95%
Parcheggi custoditi e parchimetri	100,00%
<b>Totale generale</b>	<b>67,40%</b>

## 4. CICLO DI GESTIONE DELLA PERFORMANCE

Il ciclo di gestione della Performance come stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. n. 150/2009 si articola nelle seguenti fasi:

- definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori, tenendo conto anche dei risultati conseguiti nell'anno precedente, come documentati e validati nella relazione annuale sulla performance di cui all'articolo 10;
- collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi di controllo interni ed esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi

e coinvolge i seguenti soggetti:

- Sindaco e Assessori
- Dirigenti e Funzionari responsabili dei servizi
- Nucleo di valutazione

Nel Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024, sezione operativa sono stati individuati gli obiettivi operativi che l'Amministrazione intende realizzare nel triennio e

nell'anno 2022, tali obiettivi sono stati ulteriormente dettagliati nel PIAO – sezione 2 - Piano degli Obiettivi e delle Performance redatto in conformità ai principi contenuti negli art. 4 e 5 del D.Lgs. n. 150/2009 e in coerenza con le fasi del ciclo di gestione della performance ed attribuiti ai dirigenti e ai responsabili dei servizi.

L'ente annualmente approva anche un altro importante documento di programmazione alla base dell'attività di controllo strategico, la *“Direttiva degli obiettivi strategici”* dell'anno in corso con la quale vengono identificati i principali risultati da realizzare e determinati, in relazione alle risorse assegnate, gli obiettivi di miglioramento definendo, altresì, i meccanismi e gli strumenti di monitoraggio e valutazione dei risultati raggiunti.

Nei documenti sopra citati ed in particolare nella *“Direttiva degli obiettivi strategici”* e nel Piano dettagliato degli obiettivi e della Performance (PDOP) ricompreso nel PIAO sezione 2 e predisposto in conformità ai principi contenuti negli art. 4 e 5 del D.Lgs. n. 150/2009 (Riforma Brunetta) e in coerenza con le fasi del ciclo di gestione della performance, sono stati definiti ed assegnati gli obiettivi ai dirigenti e ai responsabili dei servizi, sulla base di quanto contenuto nei sopra citati atti fondamentali di programmazione adottati dal Consiglio Comunale.

#### **4.1 Pianificazione e Programmazione**

Il Comune di Verbania ha approvato i seguenti documenti di programmazione strategica ed operativa alla base del ciclo di gestione della performance:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 del 31/07/2021 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2022-2024;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 382 del 15/11/2019 sono stati approvati gli Obiettivi Strategici 2019-2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 02/02/2022 è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il triennio 2022-2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 02/02/2022 è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2022-2024;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 57 del 17/02/2022 è stato modificato il sistema di valutazione della performance della dirigenza con decorrenza dall'anno 2022.
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 148 del 03/05/2022 è stata approvata la revisione della struttura organizzativa e dell'organigramma del Comune di Verbania – modifica della dotazione organica;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 173 del 23/05/2022 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione e il Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022-2024 (PDOP) confluito nel PIAO sezione 2 *“Valore pubblico, performance e anticorruzione”*;

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 106 del 29/03/2022 è stata approvata la “Direttiva degli obiettivi strategici” anno 2022;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 503 del 15/12/2022 è stato approvato il PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2022-2024.

## 4.2 Metodologia programmazione Obiettivi

La programmazione degli obiettivi inseriti nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) – sezione 2 - PDOP - si articola in due livelli:

### 1) obiettivi strategici

il regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 28/01/2013, all’art. 15 “Fasi del controllo strategico” prevede che la definizione degli obiettivi strategici sia effettuata mediante Direttiva annuale della Giunta Comunale, sulla base delle linee programmatiche presentate dal Sindaco al Consiglio Comunale e dei loro periodici adeguamenti, oltre che del Documento Unico di Programmazione approvato dallo stesso Consiglio Comunale;

La Direttiva identifica i principali risultati da realizzare e determina, in relazione alle risorse assegnate, gli obiettivi di miglioramento definendo, altresì, i meccanismi e gli strumenti di monitoraggio e valutazione dell’attuazione. Nella Direttiva 2022, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 106 del 29/03/2022, si sviluppano le linee programmatiche di mandato (indirizzi generali di governo approvati con deliberazione di CC n. 56 del 26/06/2019 ai sensi dell’art. 46 del D.Lgs 267/2000 e dell’art. 12 dello Statuto Comunale) attraverso la definizione di attività consolidate e di interventi innovativi. Gli obiettivi strategici sono suddivisi in Obiettivi di Performance organizzativa (art. 8 D.lgs. n. 150/2009) e Obiettivi di Performance individuale ( art. 9 D.lgs. n. 150/2009) .

Il raggiungimento di tali obiettivi strategici di performance concorre alla valutazione della prestazione dei dirigenti, secondo quanto previsto nella delibera di Giunta Comunale n. 57 del 17/02/2022 “*Valutazione della performance della dirigenza a decorrere dall’anno 2022*” con la quale è stato approvato il sistema di valutazione della performance dei dirigenti tenuto conto degli indirizzi proposti dal Nucleo di Valutazione.

Le risultanze del monitoraggio effettuato al 31/12/2022 sullo stato di realizzazione degli obiettivi strategici è illustrato nell’allegato A) “OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024 – Direttiva 2022 – Stato di attuazione al 31/12/2022”. Le schede contenenti gli obiettivi strategici di performance organizzativa e di performance individuale suddivisi per dipartimento/dirigente sono stati validati dal Nucleo di Valutazione con verbale n. 3 del 08/06/2023.

## 2) obiettivi operativi

ogni obiettivo strategico è articolato in obiettivi operativi, per ciascuno dei quali vengono definite le azioni, i tempi, le risorse e le responsabilità organizzative connesse al loro raggiungimento.

Il PDOP viene definito dai dirigenti/ responsabili dei centri di costo in collaborazione con gli assessori di riferimento e con il supporto dell'ufficio Controllo di Gestione.

Gli obiettivi di gestione all'interno del PDOP sono raggruppati per unità organizzative di riferimento (dipartimento/centro di responsabilità/centro di costo) e distinti nelle seguenti tipologie:

- obiettivi di sviluppo (o miglioramento) riguardanti nuovi progetti, nuove attività caratterizzate da innovazione e rischio o interventi che esprimono un miglioramento del livello dei servizi offerti;
- obiettivi di mantenimento (o consolidamento) riguardanti l'attività di gestione ordinaria dell'ente, attività funzionale alla normale continuità dei vari servizi e del programma dell'amministrazione, tali obiettivi sono finalizzati al miglioramento o al mantenimento delle performance gestionali delle attività ordinarie. In generale per gli obiettivi di mantenimento l'azione amministrativa risulta soddisfacente o comunque migliorabile con uno sforzo ordinario dell'unità organizzativa, senza la predisposizione e l'attuazione di un vero e proprio progetto. Si precisa che l'attività di routine di ogni singola unità organizzativa non è stata codificata in obiettivi di mantenimento e che per alcune unità organizzative le attività di gestione ordinaria e l'attività istituzionale sono le uniche attività di gestione dell'unità stessa, pertanto in questi casi tali attività rivestono un'importanza fondamentale. Per gli obiettivi di mantenimento gli indicatori vengono riproposti ogni anno perché generalmente le attività da porre in essere sono sempre le stesse, tali indicatori esprimono il volume ed il livello quantitativo delle attività svolte da una determinata unità organizzativa al fine di definire i livelli di efficienza ed efficacia dell'output prodotto (standard di attività) per analisi temporali e spaziali;
- obiettivi di performance - individuati dai dirigenti tra gli obiettivi di sviluppo, articolano gli obiettivi strategici con ulteriori definizioni.

Gli obiettivi di performance, come enunciato nell'art. 5 del d.lgs. 150/2009, devono essere:

a) rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività, alla missione istituzionale, alle priorità politiche ed alle strategie dell'amministrazione;

b) specifici e misurabili in termini concreti e chiari;

c) tali da determinare un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi;

d) riferibili ad un arco temporale determinato, di norma corrispondente ad un anno;

- e) commisurati ai valori di riferimento derivanti da standard definiti a livello nazionale e internazionale, nonché da comparazioni con amministrazioni omologhe;
- f) confrontabili con le tendenze della produttività dell'amministrazione con riferimento, ove possibile, almeno al triennio precedente;
- g) correlati alla quantità e alla qualità delle risorse disponibili.

Ogni obiettivo è identificato dai seguenti elementi:

- il dirigente responsabile ed il responsabile del centro di costo;
- la missione e il programma di riferimento del Documento Unico di Programmazione;
- la codifica dell'obiettivo (attribuita dall'ufficio controllo di gestione);
- il tipo obiettivo: di sviluppo o di mantenimento;
- il peso dell'obiettivo sul centro di costo;
- la descrizione dell'obiettivo e le finalità dello stesso evidenziando i risultati attesi dalla realizzazione dell'obiettivo;
- le azioni ed i tempi di sviluppo dell'obiettivo; per la maggior parte degli obiettivi di mantenimento è stata data un'indicazione descrittiva dell'attività di gestione ordinaria senza fare riferimento ai tempi, visto che si tratta di attività di gestione che si svolge in modo continuativo dal 01/01 al 31/12;
- una serie di indicatori di risultato e di attività rivolti alla misurazione oggettiva del grado di raggiungimento dei risultati e dell'attività di gestione dell'ente;
- le risorse umane dedicate ad ogni singolo obiettivo ed assegnate all'unità organizzativa di riferimento.

I dirigenti provvedono a dettagliare ulteriormente gli obiettivi operativi in azioni funzionali al raggiungimento degli obiettivi, azioni che di fatto costituiscono microobiettivi che per la loro realizzazione vengono assegnati alle risorse umane dell'obiettivo.

Le risorse collegate ai singoli obiettivi sono evidenziate nei seguenti documenti:

- nel Documento Unico di Programmazione (DUP) attraverso l'analisi delle missioni e dei programmi con particolare attenzione alle fonti di finanziamento;
- nel Piano esecutivo di gestione (PEG) attraverso l'assegnazione delle risorse ai centri di responsabilità (settori) e ai centri di costo (servizi) per la piena operatività gestionale

e vengono assegnate ai dirigenti/responsabili dei centri di costo con il Piano esecutivo di gestione (PEG).

### 4.3 Monitoraggi e aggiornamento programmazione

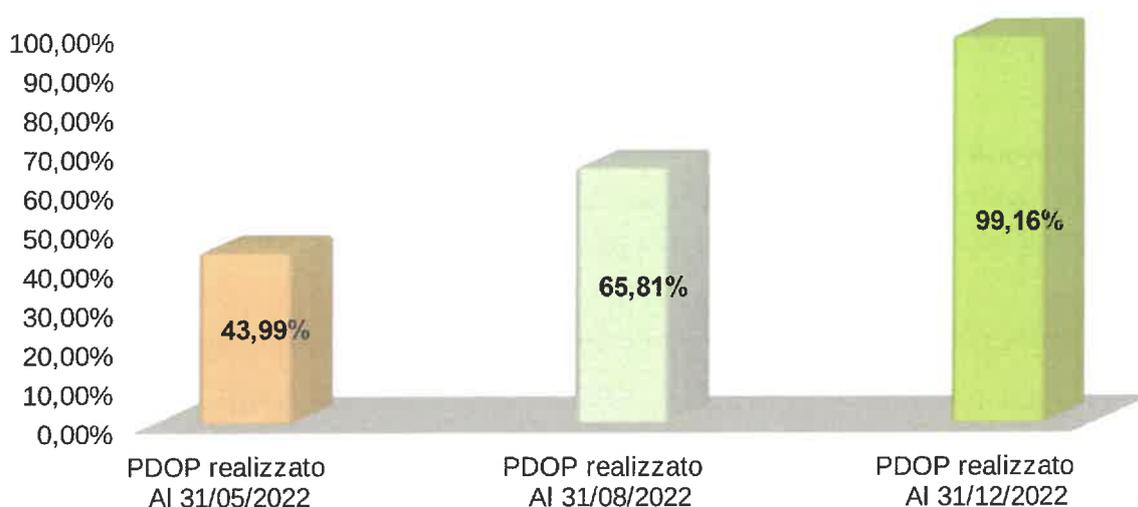
Il Comune di Verbania come sopra descritto ha sviluppato, in maniera coerente con i contenuti e con il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio, il ciclo di gestione della performance e ha previsto nel corso dell'anno alcuni momenti di controllo, attraverso:

- la verifica dello stato di attuazione degli obiettivi strategici ed operativi, con il raggiungimento degli obiettivi prefissati, attraverso la determinazione dello stato di avanzamento degli obiettivi, l'analisi degli indicatori e l'analisi degli scostamenti;
- l'aggiornamento del Piano degli Obiettivi e delle Performance per apportare eventuali rettifiche agli obiettivi assegnati e/o inserire nuovi obiettivi;

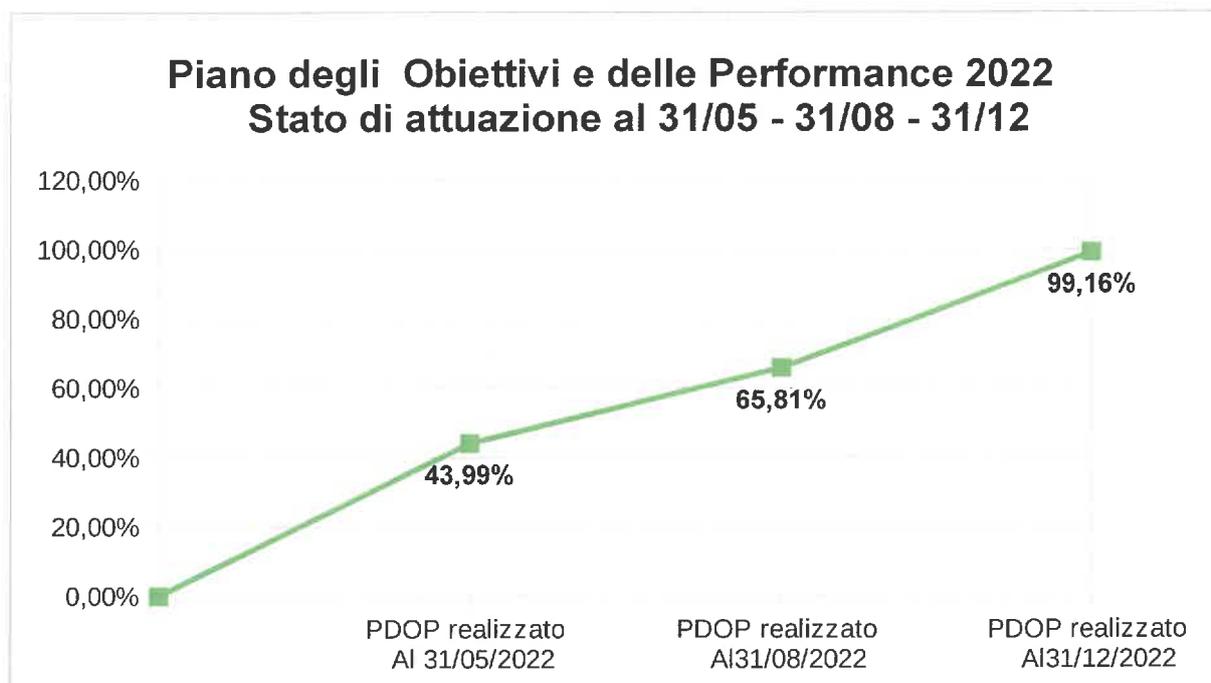
L'ufficio Controllo di gestione ha effettuato:

- n. 3 monitoraggi del PDOP 2022 per verificare lo stato di attuazione dei obiettivi e delle performance alla data del 31/05/2022, del 31/08/2022 e del 31/12/2022, il cui report finale rappresenta la *"Relazione sulla Performance"*, ai sensi dell'art. 67 del Regolamento sull'organizzazione degli uffici e dei servizi;

#### Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022 Stato di attuazione al 31/05 - 31/08 - 31/12



## Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022 Stato di attuazione al 31/05 - 31/08 - 31/12



- le variazioni agli obiettivi in base a comunicazioni dei responsabili dei centri di costo e precisamente: variazioni agli obiettivi per rettificare od aggiornare gli obiettivi assegnati e inserire nuovi obiettivi o depennare parzialmente o integralmente obiettivi non più in linea con i programmi dell'Amministrazione o perché da rinviare all'anno successivo;
- n. 2 monitoraggio degli obiettivi strategici attribuiti ai dirigenti per verificare lo stato di attuazione al 30/06/2022 e al 31/12/2022;
- n. 6 aggiornamenti al DUP 2022-2024.

Nel 2022 a seguito dell'aumento smisurato dei prezzi dell'energia "CARO BOLLETTE" si sono riscontrate conseguenze significative sul bilancio dell'Ente in termini di stanziamenti insufficienti del servizio utenze. I fondi stanziati dal Governo per sostenere gli enti locali con il decreto Aiuti (D.L. 50/2022) e il decreto Energia ((D.L. 17/2022) non sono risultati sufficienti alla copertura degli aumenti ed il Comune di Verbania, per garantire la continuità dei servizi erogati dall'ente, ha dovuto destinare parte dell'avanzo di amministrazione.

La situazione sopra descritta, le richieste da parte dei responsabili dei servizi e i nuovi progetti/investimenti decisi dall'Amministrazione hanno comportato nel corso del 2022 l'approvazione delle seguenti variazioni al bilancio di previsione 2022-2024 e conseguentemente anche la variazione della programmazione strategica ed operativa:

<b>Variazioni di Bilancio Totali</b>	<b>27</b>
di cui Variazioni di Consiglio	11
di cui variazioni di Giunta con i poteri del consiglio a ratifica ex art. 175 c. 4 Tuel	7
di cui variazioni di Giunta con i poteri propri ex art. 175 comma 5 bis Tuel	1
di cui variazioni responsabile servizio finanziario ex art. 175 c. 5 quater Tuel	8

#### 4.4 Rendicontazione

La rendicontazione dell'attività svolta viene riassunta nel report di monitoraggio del Piano degli Obiettivi e delle Performance al 31 dicembre.

I risultati del monitoraggio del Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022 al 31/12/2022 sono presentati nel report (riportato nelle pagine seguenti) *“Piano degli obiettivi e delle Performance 2022 – Avanzamento obiettivi ed Avanzamento Ponderato Obiettivi al 31/12/2022”* che evidenzia il risultato finale raggiunto per ogni singolo obiettivo, i risultati raggiunti per centro di costo ed assegnati ai dirigenti/responsabili dei servizi e l'avanzamento complessivo del piano degli obiettivi e delle performance (ai sensi dell'art. 67 de Regolamento sull'organizzazione degli uffici e dei servizi).

Oltre alla rendicontazione del PDOP, viene effettuata anche la rendicontazione degli obiettivi strategici attribuiti ai dirigenti con la **“Direttiva degli obiettivi strategici 2022”**, il cui report di monitoraggio con evidenziati i risultati raggiunti al 31/12/2022 è allegato alla presente relazione.

Si richiama la Relazione al Rendiconto della Gestione 2022, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 20/04/2022, per quanto riguarda la rendicontazione finanziaria delle risorse impiegate per la realizzazione degli obiettivi e per la verifica dell'andamento della gestione e dei fatti più importanti che hanno caratterizzato la gestione dell'anno 2022.

La relazione sulla Performance è sottoposta alla validazione del Nucleo di Valutazione, secondo quanto disposto dalla normativa vigente e costituisce presupposto per l'erogazione dei premi di risultato in favore del personale, sulla base della valutazione ottenuta da ciascuno.

Si dà atto che, in ossequio alle modalità previste nella vigente metodologia ed ai principi di cui al d.lgs.n.150/2009 e s.m.i., il processo di misurazione dei risultati raggiunti sugli Obiettivi di Performance 2022 rispetto ai Target attesi e agli indicatori di risultato è avvenuto nel rispetto dei principi di differenziazione delle valutazioni e di meritocrazia.

Detto provvedimento, così come ogni fase di gestione del ciclo della performance, viene pubblicato sul sito web istituzionale nell'apposita sezione dedicata alla trasparenza.

Verbania, 30 giugno 2023

## **ALLEGATI:**

- a) Report Stato di attuazione obiettivi strategici al 31/12/2022;
- b) Report Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022 – Stato di attuazione al 31/12/2022;
- c) Piano degli Indicatori di Bilancio – Indicatori sintetici.

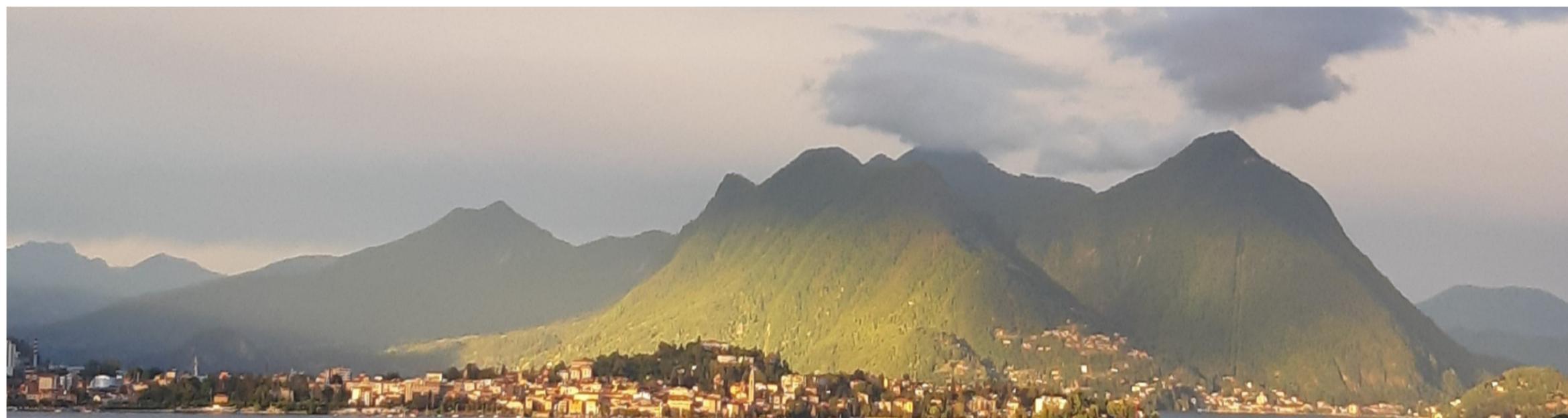
## **ALLEGATO A**

**Obiettivi Strategici – Direttiva 2022  
Stato di attuazione al 31/12/2022**



# **CITTA' DI VERBANIA**

**Provincia del Verbano Cusio Ossola**



## **OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024**

**Direttiva Obiettivi Strategici 2022**

**Stato di attuazione al 31/12/2022**

Controllo di Gestione



# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2022

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	PESO OBIETTIVO	1° Dipartimento Antonella Mollia		2° Dipartimento Raffaella Rizzato		3° Dipartimento Noemi Comola		4° Dipartimento Vittorio Brignardello		5° Dipartimento Giuseppe Scaramozzino		6° Dipartimento Raffaella Rizzato		Corpo P.M. Andrea Cabassa		Stato di attuazione al 31/12/2022		
		% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% peso obiettivo	% Media avanzamento obiettivo	% Media avanzamento ponderato
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	5	28	100	12	100	12	100	12	100	12	100	12	100	12	83,33	5	97,62	4,88
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	20	5	100	20	100	35	100	10	100	20	66,67	8	100	2	100	20	95,24	19,05
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	5	10	100	40	100	10	100	10	100	10	42,86	10	100	10	100	5	91,84	4,59
<b>TOTALE</b>	<b>30</b>																	

AVANZAMENTO PONDERATO OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA 2022 AL 31/12/2022 **95,07%**



# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

**OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024**

Direttiva Obiettivi Strategici 2022

**STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022**

### 1° DIPARTIMENTO DIREZIONE OPERATIVA - Dott.ssa Antonella Mollia

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.	%		bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	28	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	n. dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza ≥ 2	Dipendenti formati n. 10	100%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	5	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare – Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura. Attivazione sistemi informatizzati di rendicontazione progetti – Supporto agli altri uffici comunali coinvolti	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente	n. bandi valutati ≥ 3	bandi valutati n. 6 Avviato procedimento, inserite domande nel portale del ministero	100%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	5	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi	Mappare i processi relativi ai servizi del 1° dipartimento	n. mappature di processi ≥ 8	n. 20	100%
<b>TOTALE</b>			<b>30</b>									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		%	bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Offrire ai comuni della Provincia del VCO un servizio associato dell'ufficio dei procedimenti disciplinari e Nucleo di valutazione	1	11	Direzione operativa - Personale	01/04/22	31/12/22	45	Alta	Proporre ai Comuni del territorio un servizio associato per l'ufficio procedimenti disciplinari e Nucleo di Valutazione. Predisposizione bozze di accordi tra Comune di Verbania e altri enti locali per la disciplina delle procedure relative alla gestione associata. Informativa e organizzazione del nuovo servizio a favore dei comuni aderenti.	Attivare un servizio associato.	Redazione delle convenzioni entro il 31/12/2022. n. 2 Convenzioni	Redazione di n. 2 convenzioni	100%
<b>TOTALE</b>						<b>45</b>						

**TOTALE COMPESSIVO PESI 75%**



# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

#### Direttiva Obiettivi Strategici 2022

#### STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### 2° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI - Dott.ssa Raffaella Rizzato

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO %	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA' bassa - media - alta	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE						
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	12	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Attuare, per le materie e i settori di propria competenza le misure anticorruzione e trasparenza previste dal vigente PTCT. Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	Report semestrale su misure realizzate. Formazione n.5 dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza	Partecipazione di n. 13 dipendenti del 2° dipartimento al corso sull'Anticorruzione e Trasparenza e n. 4 sull'Etica pubblica . TOT. DIPENDENTI FORMATI N. 25	100%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	20	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare – Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura. Attivazione sistemi informatizzati di rendicontazione progetti – Supporto agli altri uffici comunali coinvolti	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente e introdurre nuovi sistemi rendicontazione dei progetti e fondi PNRR	n. bandi valutati ≥ 4	Nel 2° semestre è stato valutato n. 1 bando PNRR Cultura abbattimento barriere architettoniche per la biblioteca (relazione a settore Tecnico). TOT. N. bandi valutati : 5	100%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	5	40	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi	Presentazione tempestiva proposta PIAO di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO nei tempi previsti , previa declinazione delle n. 6 sezioni elaborate nel Piano d'azione.	Predisposizione ed approvazione PIAO DG. n. 503 del 15/12/2022	100%
TOTALE			30									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO %	COMPLESSITA' bassa - media - alta	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE							
1 Garantire un utilizzo ottimale delle risorse dell'ente : bilancio comunale sano	1	3	Bilancio e contabilità - Controllo di Gestione e Società partecipate – Tributi	01/01/22	31/12/22	20	Alta	Monitoraggio della situazione investimenti con riferimento ai diversi finanziamenti ricevuti dallo stato, dalla Regione e dal PNRR attraverso l'attivazione della nuova procedura di monitoraggio delle OO.PP. e degli investimenti	Garantire la rendicontazione ed il controllo finanziario delle risorse comunali con particolare riferimento agli investimenti	N. OOPP monitorate ≥ 10	n. 26 opere monitorate	100%
								Monitoraggio dei flussi finanziari (incassi e pagamenti anche rispetto alle disposizioni in materia di anticipazione Dlgs. 50/2016 e PNRR) al fine di evitare il ricorso all'anticipazione di tesoreria e l'istituzione del fondo di garanzia dei debiti commerciali - Tempestività dei pagamenti e riduzione dei debiti commerciali anche in riferimento agli obiettivi del PNRR	Migliorare la gestione dei flussi di cassa dell'ente al fine di garantire i pagamenti di parte corrente ed investimenti senza ricorrere a forme d'indebitamento di breve periodo	gg. ritardo pagamenti ≤ 0	3° trimestre 2022: n. - 8,92 giorni / 4° trimestre 2022: n. -8,98 giorni / ANNUALE 2022 – 9,66 giorni	100%

2	Migliorare la capacità di riscossione delle entrate attraverso la costituzione del Servizio/ufficio unico delle entrate	1	3 – 4	Bilancio e contabilità – Tributi	01/01/22	31/12/22	15	Alta	Costituzione gruppo di lavoro finalizzato all'istituzione del Servizio delle entrate. Studio e analisi della situazione delle entrate comunali e definizione della rete dei referenti per la gestione delle entrate. Individuazione delle procedure di gestione delle entrate ordinarie e delle procedure di recupero crediti e riscossione coattiva. Predisposizione del nuovo regolamento di gestione delle entrate ed individuazione e attivazione dei nuovi strumenti di riscossione delle entrate	Costituzione del Gruppo di lavoro e revisione organizzativa con istituzione del Servizio Entrate	Entro 6 mesi dal mese di aprile 2022	Costituzione Gruppo di Lavoro con Determinazione n. 1712 del 28/09/2022 . Sono state revisionate dal punto di vista organizzativo le procedure e dall'analisi si è ritenuto di predisporre il nuovo Regolamento generale delle entrate e definire anche le procedure di compensazione dei debiti tributari con crediti v./terzi approvato in C.C. con delibera n. 72 del 28/11/2022.  E' stato predisposto ed approvato in C.C. con delibera n. 71 del 28/11/2022 anche il regolamento disciplinante misure preventive per sostenere il contrasto dell'evasione dei tributi locali ai sensi dell'art.15 ter del D.L. 30 aprile 2019, n. 34, come modificato dalla L. di conversione 28 giugno 2019, n.58, per migliorare la capacità di controllo e riscossione delle entrate dell'ente a supporto dell'attività del nuovo servizio Entrate.	99%
3	Pianificare e migliorare la rete trasporti a favore delle fasce deboli della popolazione: Attivazione Buoni Viaggio Taxi (Voucher) in favore delle utenze svantaggiate economicamente in seguito all'emergenza sanitaria da Covid 19 (art. 200 bis del D.L. n n. 34/2020 e s.m.i.) - DG n. 416 del 30/12/2021 – Fondo Buoni Viaggio € 198.496,63 (di cui € 157.674,63 CS e € 40.822,00 quota comune)	1	4	Tributi – Politiche sociali	01/01/22	31/12/22	5	Media	Predisposizione on-line informativa e modalità di richiesta dei buoni viaggio, assistenza ai contribuenti assegnazione e monitoraggio del servizio, rendicontazione mensile dei servizi erogati	Erogare i buoni viaggio, finanziati con i fondi dello stato, ai cittadini richiedenti	N. buoni viaggio erogati ≥ 15	N. buoni viaggio erogati 520	100%
4	Mobilità sostenibile Piùbus: atto di convenzione con Vco Trasporti per garantire, con un sostegno economico, il servizio bus nelle località collinari	10	2	Tributi	01/01/2022	31/12/2022	5	bassa	Attuazione della convenzione, monitoraggio mensile e liquidazione del sostegno economico	Agevolare/incentivare i residenti nelle località collinari all'utilizzo del trasporto pubblico locale	Valore atteso pari o superiore al 10% dei passaggi sul 2019 (pre-Covid 19)	Convenzione Più' BUS approvata con DG n. 47 del 17/02/2022. Valore passaggi zone collinari > 10% rispetto al 2019	100%
<b>TOTALE</b>							<b>45</b>						
<b>TOTALE COMPESSIVO PESI</b>		<b>75%</b>											



# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2022

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### 3° DIPARTIMENTO SERVIZI TECNICI - Ing. Noemi Comola

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.	%		bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	15	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	n. dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza ≥ 2	3	100%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	35	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare – Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura. Attivazione sistemi informatizzati di rendicontazione progetti – Supporto agli altri uffici comunali coinvolti	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente con riferimento ai servizi tecnici	n. bandi valutati ≥ 5	7	100%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizza	1	11	5	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi	Mappare i processi relativi ai servizi del 3° dipartimento	n. mappature di processi ≥ 4	4	100%
<b>TOTALE</b>			<b>30</b>									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		%	bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Mettere in sicurezza versanti SS34 el Lago Maggiore da Verbania al confine di Stato.	1	6	dip. servizi tecnici	01/01/22	31/12/22	20	alta	approvazione progetti/indizione gare/aggiudicazione lavori	Realizzazione di n. 18 interventi per la "Messa in sicurezza del transito lungo la strada statale 34 del Lago Maggiore tratto Verbania – Cannobio".	stipula n. 18 contratti lavori	18	100%
2 Implementare una mobilità sostenibile, Riqualificazione immobili comunali, Riqualificazione piazze ed implementazione aree a pagamento	1	6	dip. servizi tecnici	01/01/22	31/12/22	25	alta	affidamento servizi tecnici/approvazione definitivi/approvazione esecutivi	Realizzazione dei seguenti interventi : Programma di mobilità sostenibile, Parcheggio intermodale, Riqualificazione darsena, Riqualificazione ex civica delegazione, Riqualificazione Piazza Ranzoni, Riqualificazione Piazza Garibaldi, Manutenzione Palazzo Cioia, immobile Via Restellini	n. 4 DGC approvazione PD - n. 5 DD approvazione PE - n. 5 DD affidamenti servizi tecnici	8 dd affidamento servizi tecnici 6 DGC approvazione PD 6 dd approvazione PE	100,00%
<b>TOTALE</b>						<b>45</b>						

**TOTALE COMPESSIVO PESI**

**75%**



# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2022

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### 4° DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE - Arch. Vittorio Brignardello

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% DI COMPARTICIPAZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.	%		bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	15	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	n. dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza ≥ 4	Aggiornamento svolto per 13 dipendenti	100%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare – Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura. Attivazione sistemi informatizzati di rendicontazione progetti – Supporto agli altri uffici comunali coinvolti	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente con riferimento alla programmazione territoriale	n. bandi valutati ≥ 2	Totale n.3 Supporto per 1 ulteriore bando (Ponte sul S. Bernardino, PiazzaRanzoni/Via Sironi)	100%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	5	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi	Mappare i processi relativi ai servizi del 4° dipartimento	n. mappature di processi ≥ 6	Mappati 26 processi dei Settori Edilizia Privata, Patrimonio. Demanio Idrico e Urbanistica; che potranno essere aggiornati rispetto agli adeguamenti del PIAO	100%
<b>TOTALE</b>			<b>30</b>									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		%	bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Revisione generale del vigente Piano Regolatore Generale	8	1	Urbanistica	01/01/2022	31/12/2022	45	alta	Costituzione Ufficio di Piano - Selezione professionisti competenti sui differenti ambiti specifici	Aggiornare complessivamente il PRG rispetto agli interventi già attuati e adeguarlo ai nuovi scenari socio-economici, anche al fine di rendere la Città maggiormente attrattiva e competitiva nei confronti degli investitori nazionali e internazionali – DGC 227/2021	Atto costituzione Ufficio di Piano	Completato. Vedi Atto di ricognizione	100%
								Redazione degli elaborati per la predisposizione della Proposta tecnica del progetto preliminare		Presentazione in Commissione Urbanistica della Proposta tecnica del progetto preliminare	Attuazione 80% Presentati in Commissione (n.5 sedute 31/03, 5/05, 24/11, 7/12, 20/12) gli studi propedeutici e i documenti preliminari della Proposta tecnica del progetto preliminare Non ancora completata la zonizzazione:	80%
<b>TOTALE</b>						<b>45</b>						

**TOTALE COMPESSIVO PESI 75%**

# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

#### Direttiva Obiettivi Strategici 2022



#### STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### 5 ° DIPARTIMENTO SERVIZI AL TERRITORIO - Ing. Giuseppe Scaramozzino

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.	%		bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	12	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	n. dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza ≥ 2	4	100%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	20	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare – Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura. Attivazione sistemi informatizzati di rendicontazione progetti – Supporto agli altri uffici comunali coinvolti	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente con riferimento ai servizi al territorio	n. bandi valutati ≥ 3	2	66,67%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	5	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi	Mappare i processi relativi ai servizi del 5° dipartimento	n. mappature di processi ≥ 7	3	42,86%
TOTALE			30									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		%	bassa - media - alta	INIZIO	FINE					
1 Migliorare la qualità dello scarico idrico mediante la realizzazione di scolmatori a Intra e Pallanza	9	4	Centrale di Committenza	01/01/2022	31/12/2023	10	alta	Espletamento atti procedurali Gara Pubblica	Miglioramento della qualità ambientale	Aggiudicare la gara per l'esecuzione dei lavori da effettuarsi entro il 2023	Aggiudicata con Determinazione n. 1846 del 17/10/2022	100%
2 Garantire il buon funzionamento del forno crematorio e del cimitero di Pallanza	12	9	Centrale di Committenza	01/01/2022	15/09/2022	5	alta	Espletamento atti procedurali Gara Pubblica	Concessione e gestione del forno crematorio del cimitero di Pallanza	Aggiudicare la gara per la concessione e la gestione del forno crematorio e del cimitero di Pallanza	DT aggiudicazione n. 1054 del 17/06/2022 Firmata convenzione il 17/11/2022	100%
3 Migliorare l'efficienza della vasca della piscina comunale	6	1	Manutenzioni	01/01/2022	30/09/2022	10	media	Esecuzione lavori	Riduzione dei costi di gestione dell'impianto	Aggiudicare la gara e realizzare i lavori per il miglioramento energetico della piscina comunale entro fine esercizio	Lavori conclusi, piscina in funzione dal 01/10/2022	100%
4 Riqualificare l'impianto di illuminazione dell'impianto sportivo Verbathlon	6	1	Manutenzioni	01/01/2022	31/12/2022	5	media	Esecuzione lavori	Risparmio ed efficientamento energetico della pista	Aggiudicare la gara ed eseguire i lavori di miglioramento dell'impiantistica sportiva entro fine esercizio.	Lavori conclusi entro novembre 2022	100%
5 Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima (P.A.E.S.C.): sostenere l'attuazione dell'obiettivo comunitario di riduzione del 40% dei gas a effetto serra entro il 2030, e adottare un approccio comune per affrontare la mitigazione e l'adattamento ai cambiamenti climatici	9	8	Ambiente	01/01/2022	31/12/2022	5	alta	Stabilire gli obiettivi del Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima (P.A.E.S.C.)	Stabilire la strategia affinché, a livello cittadino, sia possibile avviare azioni di riduzione dell'emissione di gas climalteranti e di adattamento ai cambiamenti climatici	Atto deliberativo di indirizzo per l'attuazione del P.A.E.S.C.	Approvato con D.C.C. n° 73 del 28/11/2022	100%
6 Bandiera Blu: eco-label volontario assegnato alle località turistiche balneari che rispettano criteri relativi alla gestione sostenibile del territorio	9	2	Ambiente	01/01/2022	31/12/2022	8	alta	Attività di monitoraggio ambientale e operative richieste dalla Foundation for Environmental Education (FEE) per la candidabilità alla "Bandiera Blu"	Verifica della candidabilità del Comune alla Bandiera Blu	Documento di indirizzo / atto deliberativo	Candidatura presentata il 19/12/2022.	100%
7 Contratto di fiume: atto di impegno condiviso da diversi soggetti pubblici e privati, finalizzato a trovare modalità condivise per perseguire obiettivi di riqualificazione ambientale, paesaggistica e di rigenerazione socio-economica dei torrenti S.Bernardino e S. Giovanni	9	2	Ambiente	01/01/2022	31/12/2022	2	alta	Definizione degli obiettivi ambientali e ricognizione dei soggetti	Valorizzazione e protezione ambientale dei due torrenti cittadini, attraverso la più ampia partecipazione di Comuni, Enti locali e associazioni	Documento di indirizzo / atto deliberativo	Non realizzato	0%
TOTALE						45						

**TOTALE COMPLESSIVO PESI 75%**



# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2022

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### 6° DIPARTIMENTO SERVIZI ALLA PERSONA - Dott.ssa Raffaella Rizzato

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE						
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	12	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	n. 3 dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza	Partecipazione di n. 2 dipendenti del 6° dipartimento al corso sull'Anticorruzione e Trasparenza e n. 1 sull'Etica pubblica . TOT. <b>DIPENDENTI FORMATI N. 3</b>	100%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	8	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare - Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura anche in collaborazione con il Consorzio dei Servizi Sociali del Verbania	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente con riferimento ai servizi educativi e ai servizi sociali	n. bandi valutati ≥ 4	Nel 2° semestre è stato valutato n. 1 bando PNRR Cultura abbattimento barriere architettoniche per la biblioteca (relazione a settore Tecnico). TOT. N. <b>bandi valutati : 5</b>	100%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	5	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura dei processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di formazione del personale	Mappare i processi relativi ai servizi del 6° dipartimento	n. 7 mappature di processi relative ai servizi Politiche sociali, giovanili, asili nido e pubblica istruzione	Predisposizione ed approvazione PIAO DG. n. 503 del 15/12/2022	100%
<b>TOTALE</b>			<b>30</b>									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		%	INIZIO	FINE						
1 Realizzare Azioni di contrasto alla povertà: ampliamento della platea attraverso nuove modalità di sostegno	12	5	Politiche sociali	01/04/22	31/12/22	45	Alta	Revisione completa delle LINEE GUIDA per l'assistenza economica in collaborazione con il CSSV	Migliorare l'assistenza economica alle fasce deboli della popolazione rivalutando le esigenze di supporto ed assistenza, in seguito alla crisi economica dovuta all'emergenza sanitaria: proposta di nuove LINEE GUIDA per l'assistenza economica.	Predisposizione nuove LINEE GUIDA per l'assistenza economica da presentare in Giunta	LINEE GUIDA ASSISTENZA ECONOMICA approvate con DG n. 517 del 23/12/2022	100%
								Predisposizione nuova modalità gestionale degli alloggi di emergenza abitativa e implementazione posti di accoglienza per le persone in difficoltà sociale ed economica, attraverso la programmazione nell'ambito del PNRR. Valutazione presa in carico dell'immobile di VILLA IRIDE in collaborazione con il CSSV	Valutare in collaborazione con il CSSV le diverse ipotesi gestione immobile di Villa Iride e valutare i costi di gestione e le modalità di copertura a bilancio 2022-2024.	n. 2 incontri con frati Venturini e n. 2 incontri con CSSV. Proposta di gestione da sottoporre alla Giunta Comunale entro il 31/03/2022	Gli incontri programmati sono stati tutti realizzati. E' in corso la gestione di Villa Iride che accoglie numerosi profughi ucraini. Sono state espletate tutte le procedure per la chiusura del comodato con la proprietà della 'ex casa Maria Consolatrice (struttura troppo onerosa per l'accoglienza). Sono state effettuate tutte le procedure di gestione necessarie. GC 75 08/03/2022	100%





# CITTA' DI VERBANIA

## Provincia del Verbano Cusio Ossola

### OBIETTIVI STRATEGICI 2022-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2022

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

#### CORPO POLIZIA MUNICIPALE – Dott. Andrea Cabassa

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE						
1 Attuare le misure di prevenzione contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione	1	2	5	12	01/01/22	31/12/22	Media	Organizzazione corsi di formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Migliorare attraverso la formazione del personale la trasparenza e prevenire fenomeni di corruzione	n. dipendenti partecipanti a corsi di formazione in materia di Anticorruzione e trasparenza ≥ 6	5	83,33%
2 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)	1	6	20	2	01/01/22	31/12/22	Alta	Individuazione dei bandi PNRR a cui partecipare – Valutazione requisiti e predisposizione progetti al fine delle presentazioni della candidatura. Attivazione sistemi informatizzati di rendicontazione progetti – Supporto agli altri uffici comunali coinvolti	Individuare nuove fonti di finanziamento per la realizzazione degli investimenti/progetti innovativi dell'ente con riferimento ai servizi del Corpo Polizia Municipale	n. bandi valutati ≥ 3	3	100%
3 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	5	10	01/01/22	31/12/22	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi	Mappare i processi relativi ai servizi del Corpo Polizia Municipale	n. mappature di processi ≥ 4	4	100%
<b>TOTALE</b>			<b>30</b>									

#### OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022	% attuazione obiettivo al 31/12/2022
	MISSIONE	PROGR.		%	INIZIO	FINE						
1 Presidiare la città attraverso il vigile di quartiere appiedati o in Bicicletta.	3	1	Polizia municipale	01/01/22	31/12/22	10	bassa	Assegnazione Agenti a Quartieri. Operatore addestrato e dedicato alla prevenzione e controlli tipici del servizio di prossimità, attraverso un servizio appiedato e/o ciclomotato.	Incrementare la sicurezza dei cittadini con attività di prevenzione e controlli sul territorio	nr. servizi svolti in quartiere, appiedati o ciclomotati ≥ 800	1032	100%
2 Contrastare il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti incontrollato	3	1	Polizia municipale	01/01/22	31/12/22	20	alta	Attività di prevenzione e repressione del fenomeno dell'abbandono, sul suolo o nei cestini stradali, omessa differenziazione dei rifiuti, mancato uso del sacco conforme, con attività di accertamento e indagine eseguita da operatori di polizia locale anche attraverso strumentazione informatica	Garantire la tutela dell'ambiente quale valore primario e sistemico attraverso incremento attività di repressione e controllo	nr. interventi e sanzioni redatte ≥ 50	138	100%
3 Assicurare azioni preventive e repressive al contrasto del fenomeno degli atti vandalici	3	1	Polizia municipale	01/01/22	31/12/22	15	alta	Studio aree sensibili, eventuale implementazione del sistema di videosorveglianza, identificazione dei responsabili degli atti vandalici.	Garantire l'incolumità pubblica e la sicurezza urbana con interventi di controllo e deterrenza dei fenomeni criminali e di atti vandalici	n. controlli effettuati e n. interventi/denunce ≥ 15	analisi aree n. 10 controlli effettuati e interventi/denunce n. 18	100%
<b>TOTALE</b>						<b>45</b>						

**TOTALE COMPESSIVO PESI 75%**

## ALLEGATO B

Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022  
Stato di attuazione al 31/12/2022



# **CITTA' DI VERBANIA**



## **PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE ANNO 2022 STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022**

**Controllo di Gestione**



# COMUNE DI VERBANIA

**PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE 2022  
STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022**



## PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE 2022 – STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2022

## Elenco Obiettivi per Centro di Costo

Centro di Costo	Settore / Descrizione Centro di Costo	Tipo	Codice	Descrizione obiettivo	STATO DI ATTUAZIONE PDOP 2022 AL 31/12/2022			Note
					% Peso	% Media avanzam. Obiettivo	% Media avanzam. Ponderato	
0000	ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	MAN	M1	GESTIONE SERVIZIO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
0000	AUTORITA' URBANA	MAN	M1	POR FESR 2014/2020 - ASSE IV - SVILUPPO URBANO SOSTENIBILE (OT-2-4-6) - ADEMPIMENTI AUTORITA' URBANA	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
0000	CONTROLLI AMMINISTRATIVI	MAN	M1	CONTROLLI AMMINISTRATIVI	100	95,00	95,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>95,00</b>	<b>95,00</b>	
1002	URP E SEMPLIFICAZIONE AL CITTADINO	MAN	CDC 1002 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO URP CDC N. 1002	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1003	STAMPERIA COMUNALE	MAN	CDC 1003 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO STAMPERIA COMUNALE CDC N. 1003	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1013	SEGRETERIA	MAN	CDC 1013 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGRETERIA CDC N. 1013	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1014	PROTOCOLLO	MAN	CDC 1014 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROTOCOLLO CDC N. 1014	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1016	SEGRETERIA – ORGANI ISTITUZIONALI	MAN	CDC 1016 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGRETERIA - ORGANI ISTITUZIONALI CDC N. 1016	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1019	MESSI	MAN	CDC 1019 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MESSI CDC N. 1019	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1021	PERSONALE	MAN	CDC 1021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PERSONALE E ORGANIZZAZIONE CDC N. 1021	60	100,00	60,00	
		SVI	CDC 1021 – S10	SELEZIONI UNICHE	0	0,00		Obiettivo sospeso
		SVI	CDC 1021 – S11	DIGITALIZZAZIONE FASCICOLO PERSONALE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 1021 – S12	VERBANIA SOLIDALE ( PROGETTI PER IL SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE )	10	84,75	8,48	
		PER	CDC 1021 – S13	PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO)	20	100,00	20,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>384,75</b>	<b>98,48</b>	
1031	AVVOCATURA	MAN	CDC 1031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO AVVOCATURA CDC N. 1031	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1061	GARE CENTRALE DI COMMITTENZA	MAN	CDC 1061 e 1062 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO GARE – CENTRALE COMMITTENZA CDC N. 1061 E N. 1062	90	100,00	90,00	
1062		SVI	CDC 1062 – S2	RINNOVO CONVENZIONE CENTRALE DI COMMITTENZA	10	100,00	10,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
1063	ASSICURAZIONI E SINISTRI	MAN	CDC 1063 – M1	GESTIONE SINISTRI CDC N. 1063	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1064 – ex 2023	SERVIZIO CENTRALE ACQUISTI	MAN	CDC 1064 ex 2023 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CENTRALE ACQUISTI CDC N. 1064 ex 2023	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1071	SERVIZI DEMOGRAFICI	MAN	CDC 1071 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZI DEMOGRAFICI E ELETTORALI CDC N. 1071	80	100,00	80,00	
		SVI	CDC 1071 – S3	INTEGRAZIONE PAGO PA E PIATTAFORMA APP IO	20	100,00	20,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
1073	SERVIZI AMMINISTRATIVI CIMITERIALI	MAN	CDC 1073 – M1	GESTIONE AMMINISTRATIVA ORDINARIA SERVIZI CIMITERIALI CDC N. 1073	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1074	CONTRATTUALISTICA PUBBLICA ( art 97, comma 4 lettera C TUEL)	MAN	CDC 1074 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CONTRATTUALISTICA PUBBLICA CDC N. 1074	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
1080	FARMACIA COMUNALE	MAN	CDC 1080 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO FARMACIA COMUNALE CDC N. 1080	40	100,00	40,00	
		SVI	CDC 1080 – S2	AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE E APPROFONDIMENTO DI TEMATICHE CLINICHE E NON CON FREQUENZA DI 2 ORE DI STUDIO SETTIMANALI INDIVIDUALI PER CIASCUN FARMACISTA	30	100,00	30,00	
		SVI	CDC 1080 – S4	ADESIONE AL PROTOCOLLO PER I TEST RAPIDI A PREZZO AGEVOLATO PREDISPOSTO DALLA STRUTTURA COMMISSARIALE GOVERNATIVA NAZIONALE FEDERFARMA ASSOFARMA E FARMACIE UNITE	30	100,00	30,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>300,00</b>	<b>100,00</b>	
2011	BILANCIO E CONTABILITA'	MAN	CDC 2011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA' CDC N. 2011	40	100,00	40,00	
		PER	CDC 2011 – S8	MONITORAGGIO OPERE PUBBLICHE PNRR	20	100,00	20,00	
		PER	CDC 2011 – S9	OTTIMIZZAZIONE DELLA GESTIONE TEMPORALE INCASSI/PAGAMENTI	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 2011 – S10	REVISIONE DELLE REGOLE DI RAPPRESENTAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE A SEGUITO DELL'APPROVAZIONE DEL 13° CORRETTIVO DELL'ARMONIZZAZIONE CONTABILE	20	100,00	20,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	
2021	CONTROLLO DI GESTIONE	MAN	CDC 2021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE CDC N.2021	80	100,00	80,00	
		PER	CDC 2021 – S3	MONITORAGGIO FINANZIAMENTI OPERE PUBBLICHE	20	100,00	20,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
2022	SOCIETA' PARTECIPATE	MAN	CDC 2022 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SOCIETA' PARTECIPATE CDC N. 2022	90	100,00	90,00	
		SVI	CDC 2022 – S1	AGGIORNAMENTO REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL CONTROLLO DEGLI ENTI E DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DELL'ENTE	10	100,00	10,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
2111	TRIBUTI - TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE	MAN	CDC 2111 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO TRIBUTI - TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE CDC N. 2111 E N. 2112	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 2111 – S2	ATTIVITA' DI RECUPERO IMPOSTA IMU -TASI	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 2111 – S3	ATTIVITA' DI RECUPERO BASE IMPONIBILE TARI PER OMESSE/INFEDELI DENUNCE	10	89,28	8,93	
		PER	CDC 2111 – S8	ATTIVAZIONE " VOUCHER TAXI" IN FAVORE DELLE UTENZE SVANTAGGIATE ECONOMICAMENTE A SEGUITO DELL'EMERGENZA DA COVID 19	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 2111 – S9	GARA PER AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE IMPIANTI PUBBLICITARI	5	59,50	2,98	Obiettivo rinviato al 2023
		SVI	CDC 2111 – S10	REVISIONE REGOLAMENTO TARI E RELATIVA MODULISTICA - REVISIONE REGOLAMENTO ENTRATE - PREDISPOSIZIONE REGOLAMENTO INCENTIVI PER LA LOTTA ALL'EVASIONE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 2111 – S11	IMPOSTA DI SOGGIORNO - ANALISI BANCHE DATI AGENZIA ENTRATE	5	84,80	4,24	
		SVI	CDC 2112 – S12	PROGETTO MOBSTER MOBILITA' SOSTENIBILE E PARTECIPAZIONE AL PREMIO ANCI "PIEMONTE INNOVAZIONE "	5	100,00	5,00	
		PER	CDC 2111 – S13	COSTITUZIONE DEL SERVIZIO/UFFICIO DELLE ENTRATE	20	99,00	19,80	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>832,58</b>	<b>95,94</b>	
3011	ESPROPRI	MAN	CDC 3011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ESPROPRI CDC N. 3011	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
3031	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	MAN	CDC 3031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ERP CDC N. 3031	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 3031 – S6	EROGAZIONE CONTRIBUTI REGIONALI ASLO ( AGENZIA SOCIALE PER LA LOCAZIONE ) E FIMI ( FONDO INQUILINI MOROSI INCOLPEVOLI)	15	99,50	14,93	
		SVI	CDC 3031 – S8	EMISSIONE BANDO CONTRIBUTO AFFITTO	15	95,56	14,33	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>295,06</b>	<b>99,26</b>	
3051	PROGETTAZIONI FUNZIONAMENTO LLPP LAVORI PUBBLICI	MAN	CDC 3051 e 9000 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROGETTAZIONI FUNZIONAMENTO LLPP – LAVORI PUBBLICI CDC N. 3051 E N. 9000	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 9000 – S13	AMPLIAMENTO PARCHEGGIO VIA CROCCETTA	10	17,50	1,75	Obiettivo rinviato al 2023
		SVI	CDC 9000 – S14	INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA EDIFICI E TERRITORIO	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 9000 – S15	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA F.LLI BANDIERA	10	60,00	6,00	Obiettivo rinviato al 2023. Indetta gara ma intervenuta revoca, la nuova gara sarà bandita nel 2023.
		SVI	CDC 9000 – S16	RIQUALIFICAZIONE AREA ANTISTANTE VILLA SAN REMIGIO	5	100,00	5,00	
		PER	CDC 9000 – S17	INTERVENTI PNRR	30	86,25	25,88	
		PER	CDC 9000 – S18	INTERVENTI SS34	20	100,00	20,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>563,75</b>	<b>83,63</b>	
3071	GESTIONE CANILE E BENESSERE DEGLI ANIMALI	MAN	CDC 3071 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO GESTIONE CANILE E BENESSERE DEGLI ANIMALI CDC N. 3071	90	100,00	90,00	
		SVI	CDC 3071 – S5	REALIZZAZIONE PROGRAMMA COMUNALE DI STERILIZZAZIONE COLONIE FELINE GEOREFERENZIALI IN HOSPICE SAN ROCCO VIA FIUMETTA E VIA QUARANTADUE MARTIRI PER ESECUZIONE INTERVENTI DI GESTIONE DEMOGRAFICA SANITARIA DELLE COLONIE FELINE	10	100,00	10,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
4011	EDILIZIA PRIVATA	MAN	CDC 4011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA CDC N. 4011	96	100,00	96,00	
		SVI	CDC 4011 – S1	GESTIONE SPORTELLI PER L'EDILIZIA PRIVATA – AGGIORNAMENTO MODULISTICA E SITO WEB	2	100,00	2,00	
		SVI	CDC 4011 – S4	OPERE CONCERNENTI EDIFICI DI CULTO L.R. 15/89	2	100,00	2,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>300,00</b>	<b>100,00</b>	
4021	URBANISTICA	MAN	CDC 4021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO URBANISTICA CDC N. 4021	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
4041	PATRIMONIO	MAN	CDC 4041 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PATRIMONIO CDC N. 4041	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
4042	DEMANIO IDRICO LACUALE	MAN	CDC 4042 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO DEMANIO CDC N. 4042	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
4043	SERVIZI E IMPIANTI SPORTIVI	MAN	CDC 4043 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO IMPIANTI SPORTIVI CDC N. 4043	80	100,00	80,00	
		PER	CDC 4043 – S1	GESTIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISCINA COMUNALE	10	100,00	10,00	
		PER	CDC 4043 – S2	GESTIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISTA D'ATLETICA	10	100,00	10,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>300,00</b>	<b>100,00</b>	

4061	SERVIZI INFORMATICI E SIT	MAN	CDC 4061 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZI INFORMATICI E SIT CDC N. 4061	50	100,00	50,00	
		SVI	CDC 4061 – S2	REALIZZAZIONE NUOVA PIATTAFORMA DI SERVIZI E-GOVERNMENT INTEROPERABILI E INTEGRATI - POR FESR 2014-2020 ASSE VI SVILUPPO URBANO SOSTENIBILE - AZIONE VI.2c.2.1	15	100,00	15,00	
		SVI	CDC 4061 – S3	MIGRAZIONE IN CLOUD DEI SISTEMI INFORMATICI COMUNALI OBIETTIVO PLURIENNALE ( NEL 2019: D4-INFO-S5)	15	100,00	15,00	
		SVI	CDC 4061 – S4	REALIZZAZIONE AZIONI LEGATE AL POR FESR 2014-2020 ASSE VI SVILUPPO URBANO SOSTENIBILE - ASSE V 2C 2.1	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 4061 – S5	SEPARAZIONE DELLA RETE DI VIDEOSORVEGLIANZA DALLA RETE DEL COMUNE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 4061 – S6	IMPLEMENTAZIONE SALE MULTIMEDIALI	5	100,00	5,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00</b>	
4062	OSSERVATORIO STATISTICO	MAN	CDC 4062 – M1	GESTIONE ORDINARIA OSSERVATORIO STATISTICO CDC 4062	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
5011 8000	PROGETTAZIONI - FUNZIONAMENTO MANUTENZIONI ORDINARIE E STRAORDINARIE	MAN	CDC 5011 e 8000- M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROGETTAZIONI - FUNZIONAMENTO MANUTENZIONI ORDINARIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE CDC N 5011 E N. 8000	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
5012	MANUTENZIONI CIMITERI	MAN	CDC 5012 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MANUTENZIONI CIMITERI CDC N. 5012	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
5013	MANUTENZIONI FORNO CREMATORIO	MAN	CDC 5013 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MANUTENZIONI FORNO CREMATORIO CDC N. 5013	80	100,00	80,00	
		PER	CDC 5013 – S1	REALIZZAZIONE PROJECT FINANCING	20	100,00	20,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
5031 ex 4031	AMBIENTE	MAN	CDC 5031 ex 4031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO AMBIENTE CDC N. 5031 ex 4031	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 5031 ex 4031 – S1	PIANO D'AZIONE PER L'ENERGIA SOSTENIBILE (PAES) – IMPLEMENTAZIONE CON OBIETTIVI PER IL CLIMA (PAESC)	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 5031 ex 4031 – S9	BANDIERA BLU	10	100,00	10,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>300,00</b>	<b>100,00</b>	
5032 ex 5015	UFFICIO VERDE	MAN	CDC 5032 ex 5015 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO VERDE PUBBLICO CDC N. 5032 ex 5015	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
5040 ex 4051	SUAP E COMMERCIO	MAN	CDC 5040 ex 4051 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SUAP CDC N. 5040 ex 4051	85	100,00	85,00	
		SVI	CDC 5040 ex 4051 – S1	ISTITUZIONE DEL SERVIZIO APRIBOTTEGA	10	72,50	7,25	L'obiettivo non è stato raggiunto in quanto non sono pervenute richieste.
		SVI	CDC 5040 ex 4051 – S2	DIGITALIZZAZIONE ARCHIVIO COMMERCIO	5	50,00	2,50	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>222,50</b>	<b>94,75</b>	
6012	POLIZIA LOCALE – AREE DI SOSTA	MAN	CDC 6012 – M1	GESTIONE ORDINARIA POLIZIA LOCALE CDC N. 6012	95	100,00	95,00	
		SVI	CDC 6012 – S9	NUOVI PARCOMETRI INTELLIGENTI CITTADINI	5	100,00	5,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
6014	SICUREZZA SUL LAVORO	MAN	CDC 6014 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SICUREZZA SUL LAVORO CDC N. 6014	100	99,00	99,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>99,00</b>	<b>99,00</b>	
6042	SEGNALETICA STRADALE	MAN	CDC 6042 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGNALETICA CDC N. 6042	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
6051	PROTEZIONE CIVILE	MAN	CDC 6051 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE CDC N. 6051	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
7011	ASILI NIDO	MAN	CDC 7011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ASILI NIDO CDC N. 7011	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 7011 – S8	NUOVE LINEE PEDAGOGICHE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7011 – S9	UN NIDO D'ARTE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7011 – S10	COORDINAMENTO PEDAGOGICO SERVIZI 0/6 ANNI	10	87,50	8,75	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>387,50</b>	<b>98,75</b>	
7012	POLITICHE GIOVANILI	MAN	CDC 7012 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO POLITICHE GIOVANILI CDC N. 7012	100	100,00	100,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
7013	POLITICHE SOCIALI	MAN	CDC 7013 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO POLITICHE SOCIALI CDC N. 7013	70	100,00	70,00	
		PER	CDC 7013 – S3	AZIONI DI HOUSING SOCIALE CON RIQUALIFICAZIONE DEGLI SPAZI - AZIONI PNRR	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 7013 – S4	ISTITUZIONE GARANTE DELL'INFANZIA	5	100,00	5,00	
		PER	CDC 7013 – S5	BUONI VIAGGIO	5	100,00	5,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>400,00</b>	<b>100,00</b>	
7014 7015 7016	PUBBLICA ISTRUZIONE	MAN	CDC 7014 – 7015 -7016 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PUBBLICA ISTRUZIONE CDC N. 7014 N. 7015 N. 7016	75	100,00	75,00	
		SVI	CDC 7014 – 7015 -7016 – S4	NUOVO APPALTO GESTIONE SERVIZI EDUCATIVI ( LUDOTECA COMUNALE, CONSIGLIO COMUNALE RAGAZZI, CENTRI ESTIVI )	15	97,50	14,63	
		SVI	CDC 7014 – 7015 – 7016– S5	REALIZZAZIONE PROGETTO "CONNESSI CON L'AMBIENTE " RIVOLTO A TUTTE LE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO DEL COMUNE DI VERBANIA	10	100,00	10,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>297,50</b>	<b>99,63</b>	
7021 7023	CULTURA	MAN	CDC 7021 – 7023 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CULTURA- RAPPORTI CON LA FONDAZIONE TEATRO IL MAGGIORE CDC N. 7021 E N. 7023	60	100,00	60,00	
		SVI	CDC 7021 – 7023 – S6	GESTIONE PERCORSO VERSO IL PATTO PER IL COMUNE E ALTRI INTERVENTI CULTURALI INNOVATIVI	40	85,00	34,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>185,00</b>	<b>94,00</b>	
7031	PROMOZIONE DEL TURISMO E IAT	MAN	CDC 7031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROMOZIONE DEL TURISMO E IAT CDC N. 7031	30	100,00	30,00	
		SVI	CDC 7031 – S7	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA PROMOZIONE DELL'OFFERTA TURISTICA CITTADINA	70	100,00	70,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	
7041	BIBLIOTECA	MAN	CDC 7041 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO BIBLIOTECA E SISTEMA BIBLIOTECARIO DEL VCO CDC N. 7041	25	100,00	25,00	
		SVI	CDC 7041 – S4	SVILUPPO DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO DEL VCO	35	98,55	34,49	
		SVI	CDC 7041 – S5	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E SVILUPPO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	40	100,00	40,00	
				<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>298,55</b>	<b>99,49</b>	

AVANZAMENTO PONDERATO PDOP 2022 AL 31/12/2022 99,16%

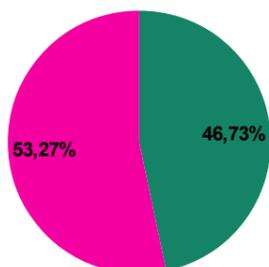
OBIETTIVI PDOP 2022	N.	107
OBIETTIVI DI MANTENIMENTO	N.	50
OBIETTIVI DI SVILUPPO	N.	57

Di cui DI PERFORMANCE N.

13

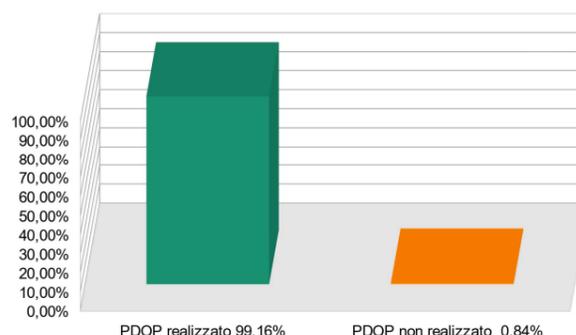
Obiettivi PDOP	n.	107
Obiettivi di mantenimento	n.	50
Obiettivi di sviluppo	n.	57
Obiettivi realizzati avanzamento ≥ 80%	n.	101
n. 50 Obiettivi di mantenimento		
n. 51 Obiettivi di sviluppo		
di cui n. 13 Obiettivi di performance		
Obiettivi con avanzamento < 80%	n.	6
n. 6 Obiettivi di sviluppo		
di cui sospesi n. 1		
di cui rinviati al 2023 n.3		
di cui Obiettivi di performance n. 0		

### Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022 Obiettivi n. 107



■ Obiettivi di mantenimento n. 50  
■ Obiettivi di sviluppo n. 57

### Piano degli Obiettivi e delle Performance 2022 - stato di attuazione al 31/12/2022



## **ALLEGATO C**

### **Piano degli indicatori di Bilancio – Indicatori sintetici 2022**

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	31,42
<b>2 Entrate correnti</b>			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	105,33
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,45
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	86,00
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	79,57
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	70,57
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	76,24
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	57,96
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	62,61

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)	
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
<b>4 Spese di personale</b>			
4.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	25,79
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	6,54
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	5,59
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	274,08
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	32,87
<b>6 Interessi passivi</b>			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,31
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
<b>7 Investimenti</b>			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	29,19
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	437,26
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	15,08
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	452,34
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	1,97
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)	
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [(Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)	3,22
<b>8 Analisi dei residui</b>			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	84,04
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	80,35
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	55,23
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	81,14
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	26,30
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	70,11
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	73,96

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	87,56
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	73,32
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-9,66
<b>10 Debiti finanziari</b>			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	6,17

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per 1, 2 e 3	8,13
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	897,54
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	26,43
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	8,72
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	50,10
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	14,75
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi	0,00
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2022**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (dati percentuali)
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio. (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	90,84
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,47
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	16,59

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a)

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2022**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenz + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp Riscoss. c/residui)/ (Accertam. + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>Titolo 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa</b>								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	22,01	15,90	24,46	100,00	100,00	74,60	82,92	53,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,11	3,05	4,69	100,00	100,00	97,90	97,84	100,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10000</b>	<b>Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa</b>	<b>26,12</b>	<b>18,95</b>	<b>29,15</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>77,50</b>	<b>85,32</b>	<b>53,67</b>
<b>Titolo 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,07	2,93	4,24	100,00	100,00	72,59	79,80	49,14
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	54,55	54,55	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,04	0,05	0,07	100,00	100,00	63,55	62,12	65,52
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,04	0,04	0,04	100,00	100,00	19,79	41,18	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
<b>20000</b>	<b>Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>2,15</b>	<b>3,02</b>	<b>4,35</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>71,73</b>	<b>79,21</b>	<b>48,40</b>
<b>Titolo 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	9,96	8,07	11,85	100,00	100,00	84,15	86,51	69,18
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,25	1,31	1,96	100,00	100,00	87,43	88,57	78,40
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	52,76	0,00	100,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,65	1,55	1,94	100,00	100,00	65,27	68,61	58,45
<b>30000</b>	<b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	<b>12,86</b>	<b>10,93</b>	<b>15,75</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>81,63</b>	<b>84,56</b>	<b>66,59</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2022**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsioni iniziali: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenz + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp Riscoss. c/residui/ (Accertam. + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>Titolo 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	34,52	43,37	37,66	100,00	100,00	31,74	16,44	61,81
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,29	1,73	0,24	100,00	100,00	96,81	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,75	1,49	2,19	100,00	100,00	97,43	97,43	100,00
<b>40000</b>	<b>Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	<b>38,56</b>	<b>46,59</b>	<b>40,09</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>34,44</b>	<b>21,36</b>	<b>61,79</b>
<b>Titolo 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	2,44	3,98	1,52	100,00	100,00	1,03	0,00	1,39
<b>50000</b>	<b>Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>2,44</b>	<b>3,98</b>	<b>1,52</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1,39</b>
<b>Titolo 6</b>	<b>Accensione di prestiti</b>								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2,44	4,29	1,52	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>60000</b>	<b>Totale Titolo 6: Accensione di prestiti</b>	<b>2,44</b>	<b>4,29</b>	<b>1,52</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7,31	5,41	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>70000</b>	<b>Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>7,31</b>	<b>5,41</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Titolo 9</b>	<b>Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	7,28	6,21	7,39	100,00	100,00	99,90	99,90	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,84	0,62	0,23	100,00	100,00	97,01	97,12	96,22
<b>90000</b>	<b>Totale Titolo 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	<b>8,12</b>	<b>6,83</b>	<b>7,62</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>99,81</b>	<b>99,82</b>	<b>96,22</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2022**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti / Totale accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (previsioni definitive competenz + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp Riscoss. c/residui/ (Accertam. + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp / Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>57,51</b>	<b>59,33</b>	<b>52,68</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>								
01	Organi istituzionali	0,41	0,00	0,38	0,00	0,51	0,00	0,10
02	Segreteria generale	0,33	0,05	0,30	0,03	0,45	0,03	0,01
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3,71	0,09	4,21	0,12	2,26	0,12	8,35
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,57	0,02	0,45	0,01	0,60	0,01	0,15
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,32	0,01	5,73	10,38	7,18	10,38	2,65
06	Ufficio tecnico	2,09	0,17	3,73	4,29	3,82	4,29	3,53
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,75	0,01	0,57	0,01	0,77	0,01	0,15
08	Statistica e sistemi informativi	0,48	0,01	0,66	0,04	0,69	0,04	0,59
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	1,23	0,68	1,24	0,45	1,66	0,45	0,34
11	Altri servizi generali	2,40	0,04	1,72	0,19	2,26	0,19	0,56
<b>Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>14,29</b>	<b>1,08</b>	<b>18,99</b>	<b>15,52</b>	<b>20,20</b>	<b>15,52</b>	<b>16,43</b>
<b>Missione 02 Giustizia</b>								
01	Uffici giudiziari	0,03	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 02 Giustizia</b>		<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>								
01	Polizia locale e amministrativa	1,47	0,02	1,05	0,05	1,53	0,05	0,03
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00
<b>Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>1,47</b>	<b>0,02</b>	<b>1,07</b>	<b>0,05</b>	<b>1,56</b>	<b>0,05</b>	<b>0,03</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>									
01	Istruzione prescolastica	0,23	0,00	0,21	0,00	0,27	0,00	0,08	
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,34	0,00	1,62	0,62	1,77	0,62	1,30	
04	Istruzione universitaria	0,06	0,00	0,04	0,00	0,06	0,00	0,00	
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,27	0,00	1,48	0,00	2,09	0,00	0,20	
07	Diritto allo studio	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	
<b>Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>			<b>3,92</b>	<b>0,00</b>	<b>3,37</b>	<b>0,62</b>	<b>4,21</b>	<b>0,62</b>	<b>1,58</b>
<b>Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>									
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	3,12	0,00	3,48	3,26	2,32	3,26	5,95	
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,43	0,01	1,33	0,24	1,76	0,24	0,42	
<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>			<b>4,55</b>	<b>0,01</b>	<b>4,81</b>	<b>3,50</b>	<b>4,08</b>	<b>3,50</b>	<b>6,37</b>
<b>Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>									
01	Sport e tempo libero	0,42	0,00	0,82	0,00	0,68	0,00	1,11	
02	Giovani	0,06	0,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,02	
<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>			<b>0,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,78</b>	<b>0,00</b>	<b>1,13</b>
<b>Missione 07 Turismo</b>									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,39	0,00	0,39	0,00	0,54	0,00	0,08	
<b>Totale Missione 07 Turismo</b>			<b>0,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,08</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>								
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,59	0,08	0,58	0,36	0,84	0,36	0,04
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,45	0,28	0,59	0,23	0,47	0,23	0,83
<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>1,04</b>	<b>0,36</b>	<b>1,17</b>	<b>0,59</b>	<b>1,31</b>	<b>0,59</b>	<b>0,87</b>
<b>Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>								
01	Difesa del suolo	1,22	0,00	1,73	1,20	1,92	1,20	1,33
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,72	0,00	1,79	0,00	0,97	0,00	3,54
03	Rifiuti	6,77	0,00	4,28	0,00	6,20	0,00	0,20
04	Servizio idrico integrato	0,11	0,00	0,09	0,05	0,14	0,05	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,07	0,00	0,10	0,00	0,01
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,32	0,17	0,47	0,17	0,00
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>8,82</b>	<b>0,00</b>	<b>8,28</b>	<b>1,42</b>	<b>9,80</b>	<b>1,42</b>	<b>5,08</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>									
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,21	0,00	0,23	0,00	0,15	0,00	0,39	0,39
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	37,32	98,46	39,38	77,36	41,73	77,36	34,40	34,40
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>			<b>37,53</b>	<b>98,46</b>	<b>39,61</b>	<b>77,36</b>	<b>41,89</b>	<b>77,36</b>	<b>34,79</b>
<b>Missione 11 Soccorso civile</b>									
01	Sistema di protezione civile	0,02	0,00	0,01	0,01	0,02	0,01	0,01	0,01
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>			<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
<b>Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,70	0,02	3,12	0,08	1,78	0,08	5,97	5,97
02	Interventi per la disabilità	0,62	0,00	0,43	0,00	0,62	0,00	0,03	0,03
03	Interventi per gli anziani	0,72	0,00	0,55	0,00	0,74	0,00	0,13	0,13
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,52	0,00	0,65	0,37	0,81	0,37	0,31	0,31
05	Interventi per le famiglie	0,70	0,00	0,69	0,15	0,91	0,15	0,21	0,21
06	Interventi per il diritto alla casa	0,13	0,01	0,11	0,09	0,16	0,09	0,01	0,01
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,02
08	Cooperazione e associazionismo	0,03	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	2,61	0,00	1,81	0,07	0,62	0,07	4,34	4,34
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>			<b>7,03</b>	<b>0,03</b>	<b>7,40</b>	<b>0,76</b>	<b>5,69</b>	<b>0,76</b>	<b>11,02</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 13 Tutela della salute</b>								
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,29	0,00	0,20	0,00	0,24	0,00	0,10
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>0,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,10</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>									
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,02	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,03
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	1,68	0,03	1,06	0,10	1,44	0,10	0,10	0,25
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>			<b>1,70</b>	<b>0,03</b>	<b>1,09</b>	<b>0,10</b>	<b>1,47</b>	<b>0,10</b>	<b>0,28</b>
<b>Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>									
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,02	0,00	0,05	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	0,03
03	Sostegno all'occupazione	0,07	0,00	0,07	0,05	0,09	0,05	0,05	0,02
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			<b>0,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,14</b>	<b>0,05</b>	<b>0,17</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>
<b>Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>									
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>									
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>									
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 19 Relazioni internazionali</b>									
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>									
01	Fondo di riserva	0,12	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05
02	Fondo crediti dubbia esigibilita'	1,37	0,00	0,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2,77
03	Altri Fondi	0,05	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>			<b>1,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,92</b>
<b>Missione 50 Debito pubblico</b>									
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,00	0,00	1,34	0,00	1,91	0,00	0,00	0,14
<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>			<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,14</b>
<b>Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>									
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	7,01	0,00	4,55	0,00	0,00	0,00	0,00	14,18
<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>			<b>7,01</b>	<b>0,00</b>	<b>4,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,18</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + Totale FPV	di cui Incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
<b>Missione 99 Servizi per conto terzi</b>								
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	7,78	0,00	5,74	0,00	6,14	0,00	4,90
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>7,78</b>	<b>0,00</b>	<b>5,74</b>	<b>0,00</b>	<b>6,14</b>	<b>0,00</b>	<b>4,90</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>						
01	Organi istituzionali	100,00	100,00	61,78	57,66	98,06
02	Segreteria generale	100,00	100,00	78,70	78,45	81,83
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	100,00	94,89	96,01	75,55
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,00	86,11	75,70	91,28
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	65,50	67,17	60,59
06	Ufficio tecnico	100,00	100,00	70,16	67,69	82,32
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	100,00	94,97	96,04	71,33
08	Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	51,51	54,70	46,14
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	100,00	100,00	57,30	57,65	54,53
11	Altri servizi generali	100,00	100,00	79,22	84,57	55,49
<b>Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>73,89</b>	<b>74,74</b>	<b>70,92</b>
<b>Missione 02 Giustizia</b>						
01	Uffici giudiziari	100,00	100,00	81,51	81,85	74,36
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 02 Giustizia</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>81,51</b>	<b>81,85</b>	<b>74,36</b>
<b>Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>						
01	Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	87,27	89,04	71,98
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	100,00	50,00	50,00	0,00
<b>Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>86,55</b>	<b>88,19</b>	<b>71,98</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>						
01	Istruzione prescolastica	100,00	100,00	78,14	74,84	95,26
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	100,00	84,35	82,34	90,92
04	Istruzione universitaria	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	100,00	100,00	34,06	29,02	55,71
06	Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	100,00	72,93	69,56	92,98
07	Diritto allo studio	100,00	100,00	84,97	80,00	100,00
<b>Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>78,36</b>	<b>75,32</b>	<b>92,07</b>
<b>Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>						
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	45,89	43,62	75,42
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	75,86	76,17	74,35
<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>64,98</b>	<b>63,48</b>	<b>74,56</b>
<b>Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>						
01	Sport e tempo libero	100,00	100,00	71,89	74,95	67,71
02	Giovani	100,00	100,00	70,51	69,61	75,04
<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>71,76</b>	<b>74,25</b>	<b>68,00</b>
<b>Missione 07 Turismo</b>						
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	84,18	82,89	93,19
<b>Totale Missione 07 Turismo</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>84,18</b>	<b>82,89</b>	<b>93,19</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>						
01	Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	75,51	81,51	58,29
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	100,00	28,63	22,32	33,31
<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>52,72</b>	<b>60,67</b>	<b>41,37</b>
<b>Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>						
01	Difesa del suolo	100,00	100,00	69,86	62,99	79,05
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	75,56	69,16	94,55
03	Rifiuti	100,00	100,00	82,89	81,38	90,62
04	Servizio idrico integrato	100,00	100,00	88,47	88,47	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	100,00	26,51	5,49	97,50
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	100,00	100,00	86,80	0,00	86,80
<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>77,09</b>	<b>74,19</b>	<b>86,78</b>
<b>Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>						
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	52,97	62,42	26,01
03	Trasporto per vie d'acqua	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	100,00	76,61	76,00	79,19
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>76,33</b>	<b>75,85</b>	<b>78,34</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 11 Soccorso civile</b>						
01	Sistema di protezione civile	100,00	100,00	69,96	41,68	98,40
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>69,96</b>	<b>41,68</b>	<b>98,40</b>
<b>Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>						
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,00	82,82	84,06	77,49
02	Interventi per la disabilità	100,00	100,00	99,15	99,14	100,00
03	Interventi per gli anziani	100,00	100,00	94,28	97,39	76,50
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,00	77,76	78,37	76,42
05	Interventi per le famiglie	100,00	100,00	74,91	71,76	87,12
06	Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	96,93	96,69	100,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	68,06	32,35	100,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	100,00	84,08	84,18	83,83
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>83,98</b>	<b>84,78</b>	<b>80,81</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 13 Tutela della salute</b>						
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00	100,00	82,14	82,90	76,08
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>82,14</b>	<b>82,90</b>	<b>76,08</b>
<b>Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>						
01	Industria PMI e Artigianato	100,00	100,00	34,84	0,00	34,84
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	40,46	0,00	71,08
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,00	100,00	79,65	91,82	43,05
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>77,97</b>	<b>89,80</b>	<b>45,17</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)					
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
<b>Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>								
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00	100,00	98,15	98,15	0,00		
02	Formazione professionale	100,00	100,00	92,11	88,83	100,00		
03	Sostegno all'occupazione	100,00	100,00	61,51	54,18	100,00		
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>78,91</b>	<b>76,51</b>	<b>100,00</b>	
<b>Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>								
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>								
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>								
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Missione 19 Relazioni internazionali</b>								
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2022**

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle Spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
<b>Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>						
01	Fondo di riserva	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>12,95</b>	<b>6,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 50 Debito pubblico</b>						
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>						
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Missione 99 Servizi per conto terzi</b>						
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00	100,00	78,76	85,30	45,60
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>78,76</b>	<b>85,30</b>	<b>45,60</b>