



CITTÀ DI VERBANIA

PROVINCIA DEL VERBANO CUSIO OSSOLA

Dipartimento Risorse – Settore Controllo di Gestione

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2023

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



Validata dal Nucleo di Valutazione con verbale n. 3 del 30/05/2024

Approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. del 31/05/2024

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 2023 – stato di attuazione al 31/12/2023
(obiettivi di performance organizzativa e obiettivi di performance individuale)

b) Obiettivi operativi – Piano degli obiettivi e delle Performance 2023 – stato di attuazione al 31/12/2023

c) Piano degli Indicatori di Bilancio 2023

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2023

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 Comunale n. 151 del 07/04/2023 ha approvato il PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023-2025 successivamente modificato con le seguenti deliberazioni:

- deliberazione di Giunta Comunale n. 222 del 01/06/2023 - 1^a modifica PIAO – Sezione 3.3 Piano Triennale Fabbisogno di Personale;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 289 del 20/07/2023 - 2^a modifica PIAO - Sezione 3.3 Piano Triennale Fabbisogno di Personale;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 374 del 21/09/2023 - 3^a modifica PIAO – Sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO):

- è il documento centrale del ciclo di gestione della Performance e base di partenza per la redazione della presente relazione;

- rientra tra gli obiettivi della riforma della Pubblica Amministrazione tra gli obiettivi del PNRR;
- è 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;
- ha l'obiettivo di assorbire, razionalizzandone la disciplina in un'ottica di massima semplificazione, molti degli atti di pianificazione cui sono tenute le amministrazioni.
- ha sostituito alcuni 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).
- ha durata triennale, l'aggiornamento annuale deve essere approvato entro il 31 di gennaio di ogni anno, secondo le previsioni dell'art. 8 del D.M. 24 giugno 2022, il termine è differito di trenta giorni successivi a quello di approvazione dei bilanci, in caso di differimento del termine previsto a legislazione vigente per l'approvazione dei bilanci di previsione. L'art. 1, comma 775, della Legge n. 197 del 29/12/2022 ha stabilito che il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2023 – 2025 da parte degli enti locali è differito al 30/04/2023 quindi il termine per l'approvazione del PIAO 2023-2025 è da intendersi fissato entro il 30/05/2023.
- 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 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 2023-2025 sono stati assorbiti i seguenti documenti regolarmente adottati dall'Ente nel corso del 2023:

- Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2023-2025 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 374 del 21/09/2023;
- Piano triennale di fabbisogno di personale 2023-2025 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 124 del 21/03/2023 e successivamente integrato con deliberazione di Giunta Comunale n. 222 del 01/06/2023 e con deliberazione di Giunta Comunale n. 289 del 20/07/2023;

Ai sensi dell'art. 169, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, in coerenza con il Documento Unico di Programmazione 2023-2025 e con il Bilancio di Previsione 2023-2025 deliberati dal Consiglio Comunale, la Giunta Comunale con deliberazione n. 113 del 09/03/2023 ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023-2025 – Dotazioni Finanziarie con valenza autorizzatoria in termini di gestione, individuando gli obiettivi della gestione ed affidando gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai dirigenti responsabili dei servizi.

2. CONTESTO ESTERNO

2.1 Popolazione

Popolazione residente al 31 dicembre 2023	30.313
<i>di cui:</i>	
<i>maschi</i>	14.410
<i>femmine</i>	15.903
<i>stranieri</i>	2.912
<i>nuclei familiari</i>	14.530
<i>comunità/convivenze</i>	45
Popolazione al 1.01. 2023	30.333
Nati nell'anno	148
Deceduti nell'anno	415
Saldo naturale	-267
Immigrati nell'anno	1.149
Emigrati nell'anno	902
saldo migratorio	247

2.2 Territorio

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

2.3 Economia insediata al 31/12/2023

<i>Settore</i>	<i>Sedi</i>	<i>Addetti</i>
Agricoltura, silvicoltura, pesca	75	149
Estrazioni di minerali da cave e miniere	2	7
Attività manifatturiere	252	1.353
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore	19	25
Fornitura di acqua, reti fognarie	16	361
Costruzioni	448	925
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni	897	1.864
Trasporto e magazzinaggio	69	550
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione	438	1.714
Servizi di informazione e comunicazione	93	298
Attività finanziarie e assicurative	103	521
Attività immobiliari	221	250
Attività professionali, scientifiche e tecniche	147	266
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	141	400
Istruzione	36	51
Sanità e assistenza sociale	34	594
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	78	93
Altre attività di servizi	203	377
Imprese non classificate	113	53
TOTALE	3.385	9.851

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

DOTAZIONE ORGANICA AL 31/12/2023

PERSONALE DIPENDENTE IN SERVIZIO AL 31/12/2023 - compreso il personale Dirigenziale				
Nuovo inquadramento professionale CCNL - AREA	CATEGORIA	M	F	TOTALE
	Categoria A	0	0	0
Area degli operatori esperti	Categoria B1	4	4	8
	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	
Area degli istruttori	Categoria C1	15	23	38
	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
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	Categoria D1	3	4	7
	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
	TOTALE COMPLESSIVO	67	126	193

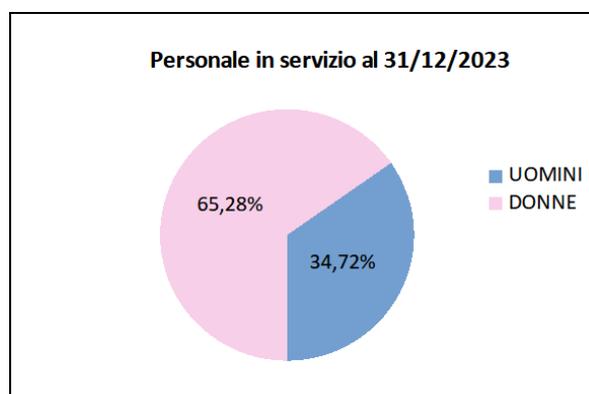
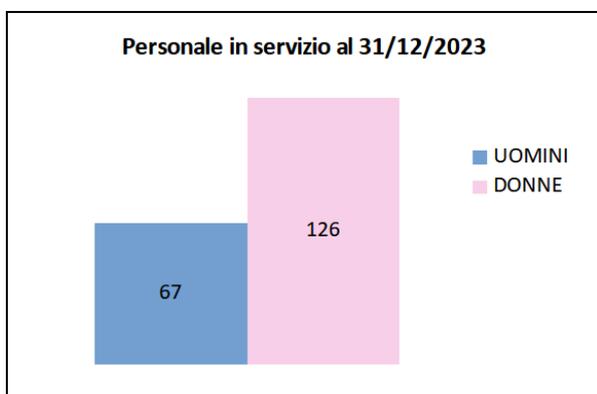
Ampiezza media delle unità organizzative in termini di numero di dipendenti in servizio:

PERSONALE – escluso il personale Dirigenziale			
SETTORI	M	F	TOTALE
URP E SEMPLIFICAZIONE AL CITTADINO	0	3	3
STAMPERIA	0	1	1
SEGRETERIA PROTOCOLLO MESSI	2	8	10
AVVOCATURA	1	1	2
SERVIZI DEMOGRAFICI – ELETTORALI – CIMITERIALI	2	10	12
TRANSIZIONE DIGITALE	5	0	5
PROGETTI STRATEGICI DI MANDATO	1	3	4
BILANCIO E CONTABILITA'	1	5	6
CONTROLLO DI GESTIONE	1	3	4
TRIBUTI	0	8	8
PERSONALE – ORGANIZZAZIONE	0	5	5
FARMACIA COMUNALE	1	6	7
LAVORI PUBBLICI	2	7	9
ERP	2	2	4
ESPROPRI	0	1	1
CANILE	0	1	1
EDILIZIA PRIVATA	2	5	7
URBANISTICA	1	0	1
PATRIMONIO DEMANIO IDRICO LACUALE	1	4	5
POLIZIA LOCALE	17	11	28
TRANSIZIONE ECOLOGICA	3	3	6
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	2	10	12
OSSERVATORIO STATISTICO	2	0	2
SUAP E COMMERCIO	2	4	6
ASILI NIDO	2	14	16
POLITICHE SOCIALI	3	1	4
PUBBLICA ISTRUZIONE	1	5	6
CULTURA	0	1	1
PROMOZIONE AL TURISMO E IAT	0	4	4
BIBLIOTECA	1	7	8
TOTALE COMPLESSIVO	55	133	188

NUOVO INQUADRAMENTO PROFESSIONALE CCNL-AREA	M	F	TOTALE
Area degli operatori esperti	19	9	28
Area degli istruttori	33	83	116
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	13	31	44
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
TOTALE COMPLESSIVO	67	126	193

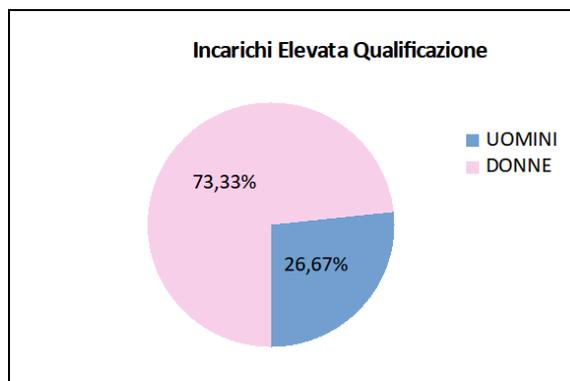
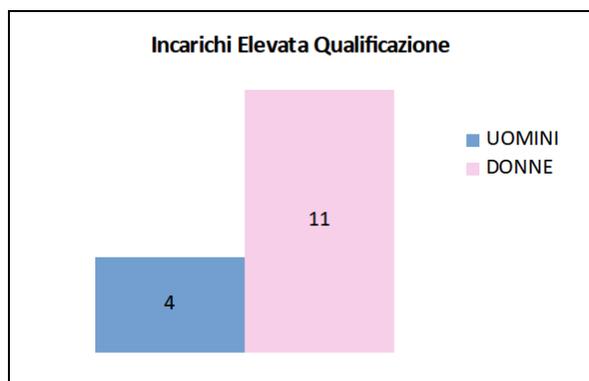
Posizioni Organizzative – Incarichi di Elevata Qualificazione			
CATEGORIA	M	F	TOTALE
Categoria D2		1	1
Categoria D3		2	2
Categoria D4		2	2
Categoria D6		1	1
Categoria D7		3	3
Categoria D3S	1		1
Categoria D5S	3	2	5
TOTALE COMPLESSIVO	4	11	15

Al 31/12/2023 complessivamente il personale in servizio è di n. 193 unità così suddiviso:

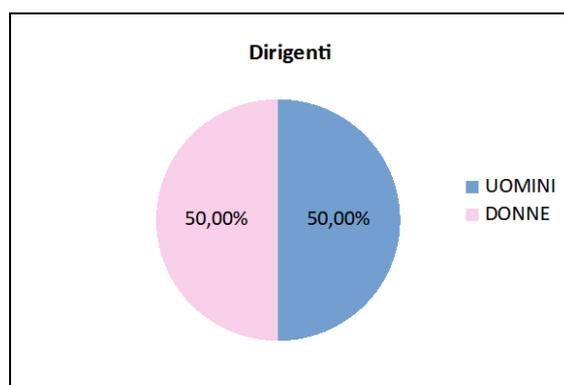
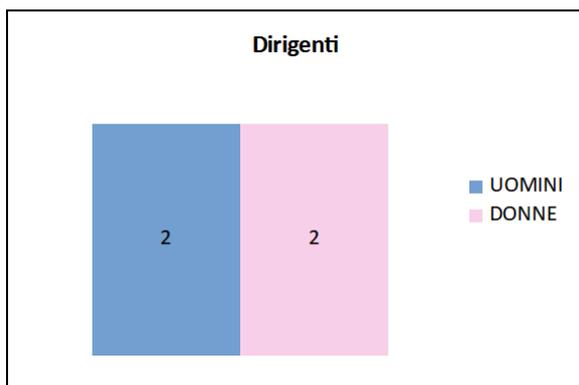


la presenza femminile risulta maggiore nell'area degli Istruttori e nell'area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione.

Incarichi di Elevata Qualificazione:



Dirigenti:



a cui si aggiunge il Segretario Generale (donna).

La destinazione delle risorse umane per singolo obiettivo sono riportate in modo dettagliato nel PDOP 2023 conservato agli atti presso l'ufficio Controllo di Gestione.

CORSI DI FORMAZIONE

Nel 2023 sono stati organizzati n. 159 corsi di formazione.

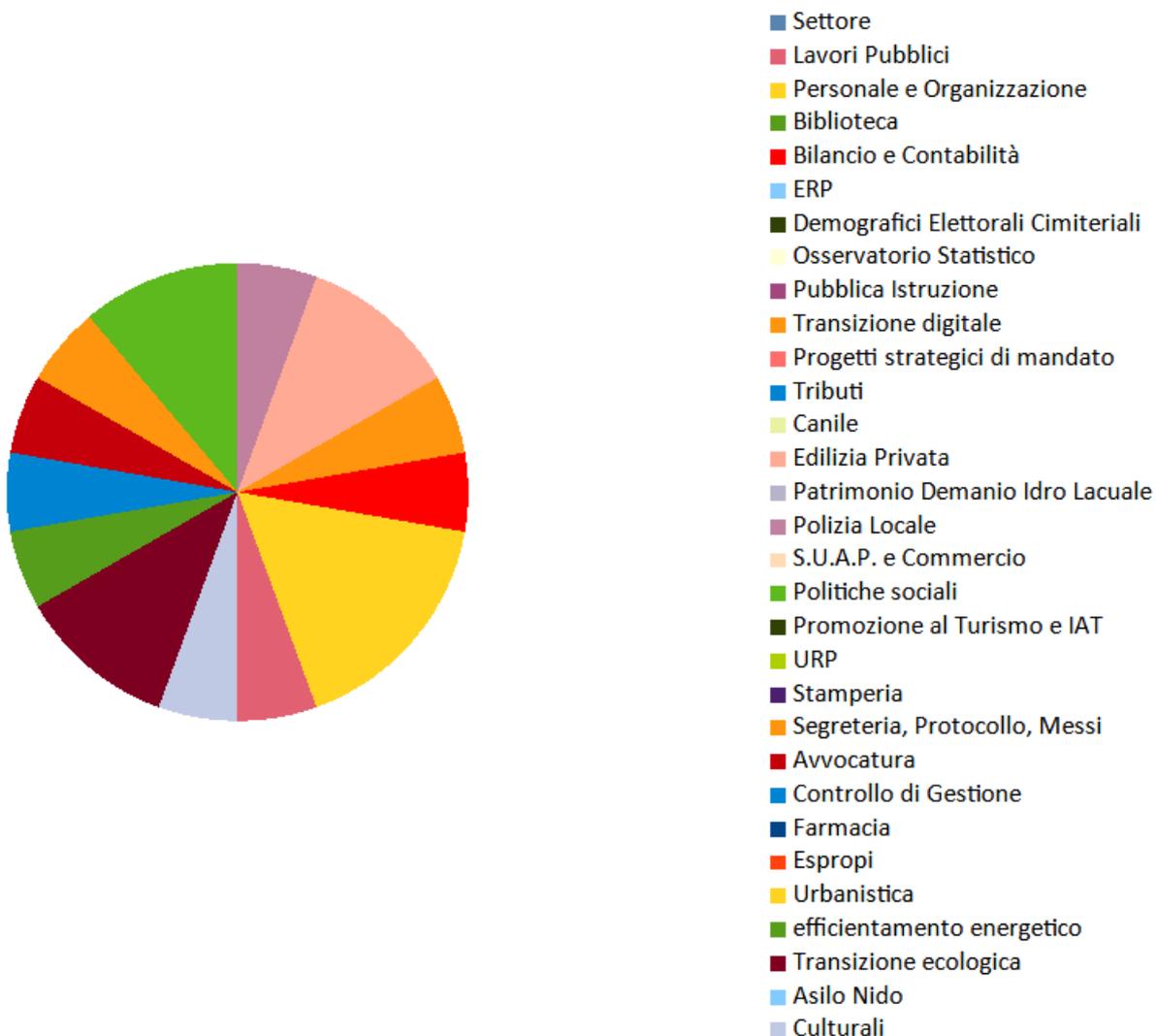
3.2 Lavoro agile

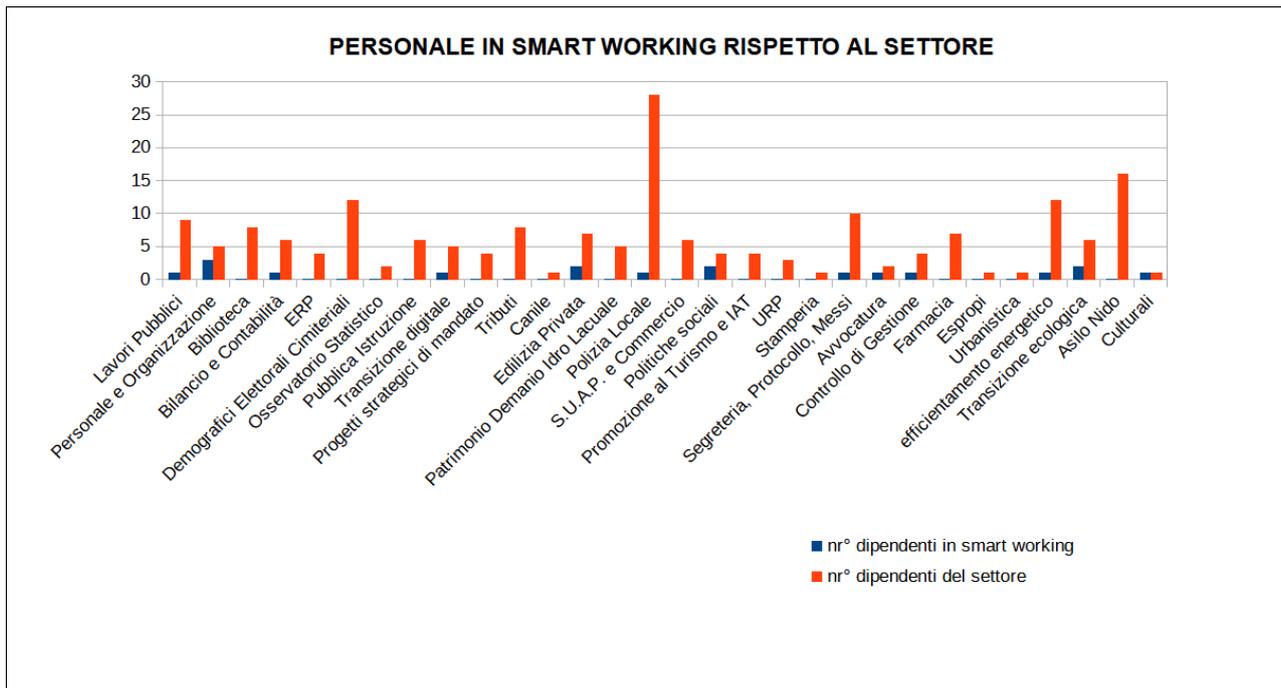
Si rappresentano alcuni dati sul lavoro agile svolto nel 2023 per settori:

Settori:

LAVORO AGILE PER SETTORI (esclusi i Dirigenti)		
Settore	n. dipendenti in smart working	n. dipendenti del settore
Lavori Pubblici	1	9
Personale e Organizzazione	3	5
Biblioteca	0	8
Bilancio e Contabilità	1	6
ERP	0	4
Demografici Elettorali Cimiteriali	0	12
Osservatorio Statistico	0	2
Pubblica Istruzione	0	6
Transizione digitale	1	5
Progetti strategici di mandato	0	4
Tributi	0	8
Canile	0	1
Edilizia Privata	2	7
Patrimonio Demanio Idro Lacuale	0	5
Polizia Locale	1	28
S.U.A.P. e Commercio	0	6
Politiche sociali	2	4
Promozione al Turismo e IAT	0	4
URP	0	3
Stamperia	0	1
Segreteria, Protocollo, Messi	1	10
Avvocatura	1	2
Controllo di Gestione	1	4
Farmacia	0	7
Espropri	0	1
Urbanistica	0	1
efficientamento energetico	1	12
Transizione ecologica	2	6
Asilo Nido	0	16
Culturali	1	1
TOTALE	18	188

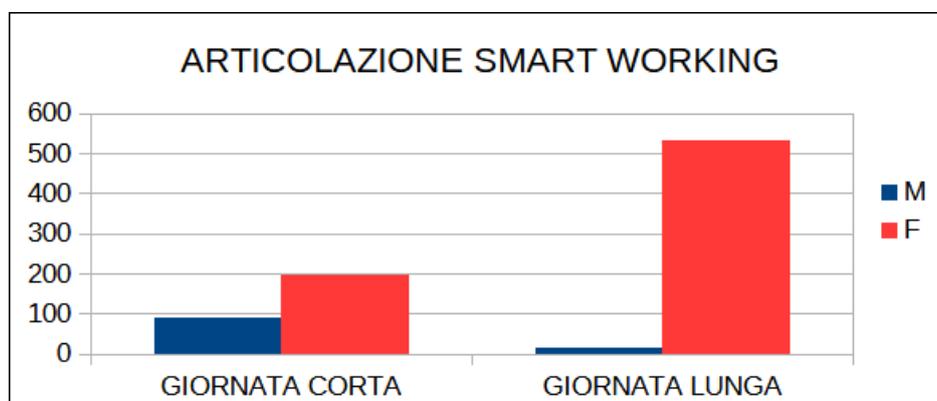
LAVORO AGILE PER SETTORI





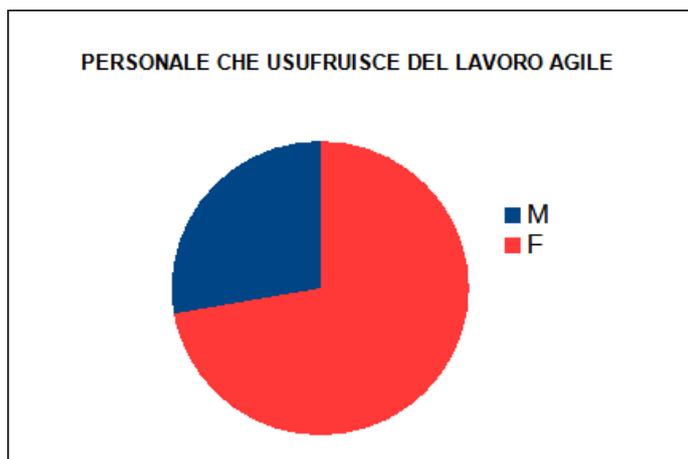
Articolazione smart working:

SMART WORKING al 31/12/2023			
	M	F	TOTALE
GIORNATA CORTA	92	198	290
GIORNATA LUNGA	15	534	549



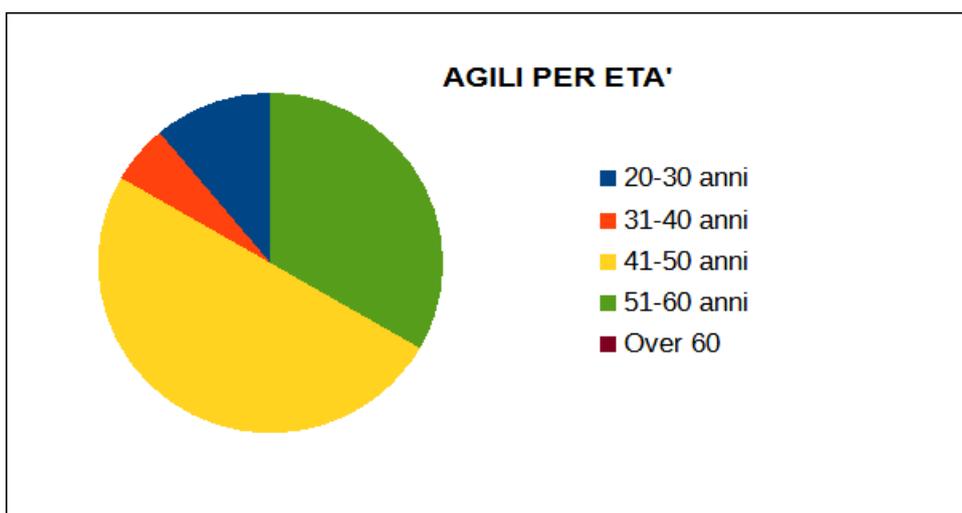
Personale che fruisce del lavoro agile

M	F	TOTALE
5	13	18



Agili per età

20-30 anni	31-40 anni	41-50 anni	51-60 anni	Over 60
2	1	9	6	0



3.3 Piano delle azioni positive

Le azioni positive sono misure temporanee speciali che, in deroga al principio di uguaglianza formale, sono mirate a rimuovere gli ostacoli alla piena ed effettiva parità di opportunità tra uomini e donne. Sono misure “speciali” – in quanto non generali ma specifiche e ben definite, che intervengono in un determinato contesto per eliminare ogni forma di discriminazione, sia diretta che indiretta – e “temporanee” in quanto necessarie fintanto che si rileva una disparità di trattamento tra uomini e donne.

Il Piano di azioni positive si pone, da un lato, come adempimento ad un obbligo di legge, e dall'altro vuole porsi come strumento semplice ed operativo per l'applicazione concreta delle pari opportunità, in considerazione della realtà e delle dimensioni dell'Ente.

Gli interventi del Piano di azioni positive sono parte integrante di un insieme di azioni strategiche inserite in una visione complessiva di sviluppo dell'organizzazione e, in tale ottica, in coerenza con gli altri strumenti di pianificazione e di programmazione triennale, anche il Piano delle azioni positive è da considerarsi sempre in evoluzione e pertanto potrà essere aggiornato ed integrato nel corso del triennio.

Il Comune di Verbania con deliberazione di Giunta Comunale n. 342 del 19/12/2020 ha approvato il *"Piano di azioni Positive per il triennio 2021-2023"* con i seguenti obiettivi:

OBIETTIVO 1 - Pari Opportunità

OBIETTIVO 2 - Benessere Organizzativo

obiettivi confermati anche per il triennio 2023-2025 ed aggiornati nel PIAO 2023-2025.

Nel 2023 il Comune di Verbania, in continuità con le azioni attivate negli anni precedenti si è impegnato, nel rispetto della normativa vigente, a promuovere il part-time e a prevedere, compatibilmente con le esigenze di servizio, articolazioni orarie diverse e temporanee in presenza di particolari esigenze dei lavoratori/lavoratrici dovute a documentata necessità di assistenza e cura nei confronti di disabili, anziani, minori.

Il Comitato Unico di Garanzia (CUG) per le pari opportunità e per la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, istituito ai sensi dell'art. 57 del D.Lgs. n.165/2001 con determinazione n. 1254/2021, 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, ha effettuato il monitoraggio del Piano delle Azioni Positive ed ha relazionato l'attività 2023 alla Giunta Comunale e alla RSU.

Con riferimento all'obiettivo n. 1 *Pari Opportunità* sono proseguite le attività 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. Rispetto al 2022 è stata raggiunta una maggiore flessibilità oraria ed è prossima la regolamentazione sul lavoro a distanza: lavoro da remoto e lavoro agile.

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		2023
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	90,550%
	Entrate correnti	

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		2023
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	1.093,12
	n. abitanti	

<i>INDICE</i>		<i>2023</i>
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie	721,21
	n. abitanti	

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.

<i>INDICE</i>		<i>2023</i>
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	30,150%
	Entrate correnti	

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

<i>INDICE</i>		<i>2023</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	22,560%
	Entrate correnti	

<i>INDICE</i>		<i>2023</i>
Rigidità per indebitamento=	Rimborso mutui e interessi	7,590%
	Entrate correnti	

GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

INDICE		2023
Rigidità strutturale pro-capite=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	363,96
	n. abitanti	

INDICE		2023
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	272,34
	n. abitanti	

INDICE		2023
Rigidità indebitamento pro-capite=	Rimborso mutui e interessi	91,63
	n. abitanti	

COSTO DEL PERSONALE

INDICE		2023
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	25,740%
	Spese correnti titolo 1°	

INDICE		2023
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	272,34
	n. abitanti	

PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficiarietà 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%	30,15		X
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente)	minore del 22%	59,25		X
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente)	maggiore di 0	0		X
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari)	maggiore del 16%	7,59		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%	52,30		X
Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie					X

TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

Secondo i dati calcolati dalla PCC, nel 2023 – 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 2023, di **- 10,61 giorni**.
- l'indicatore dei tempi medi ponderati di pagamento è risultato pari a 24 giorni.

PROSPETTO DELL'INDICE TRIMESTRALE E ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

I Trimestre	II Trimestre	III Trimestre	IV Trimestre	Anno
-10,13	-11,35	-10,75	-10,18	-10,61

RACCOLTA DIFFERENZIATA

2023	2022	2021
76,72%	75,24%	78,51%

ASILI NIDO - BAMBINI ISCRITTI

2023
29%

BIBLIOTECA COMUNALE

INDICE		2023
Indice di prestito	$\frac{\text{Prestito}}{\text{popolazione}}$	1,33

INDICE		2023
Indice di circolazione	$\frac{\text{Prestito}}{\text{dotazione documentaria}}$	0,46

INDICE		2023
Indice di impatto	$\frac{\text{Utenti attivi}}{\text{popolazione X 100}}$	4,54

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE – COPERTURA DEL COSTO

SERVIZIO	2023
Asili Nido	27,48%
Centri estivi	28,53%
Impianti sportivi	41,23%
Università 3' età	41,19%
Mense	34,74%
Mense scolastiche	54,81%
Servizio di pre-post scuola	88,65%
Trasporto disabili	29,43%
Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	39,19%
Parcheggi custoditi e parchimetri	100,00%
Totale generale	73,38%

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:

- a) 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;
- b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- c) monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- d) misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- e) utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- f) 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) 2023-2025, Sezione Operativa, sono stati individuati gli obiettivi operativi che l'Amministrazione intende realizzare nel triennio, tali obiettivi nel PIAO – Sezione 2.2 Performance - 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, sono stati ulteriormente dettagliati e 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) - PIAO Sezione 2.2 - 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 Giunta Comunale n. 382 del 15/11/2019 sono stati approvati gli Obiettivi Strategici 2019-2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 27/07/2022 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2023-2025;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 81 del 29/12/2022 è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2023-2025;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 29/12/2022 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023-2025;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 113 del 09/03/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023 è stato approvato il PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023-2025 successivamente modificato con le seguenti deliberazioni:
 - deliberazione di Giunta Comunale n. 222 del 01/06/2023 - 1^ modifica PIAO – Sezione 3.3 Piano Triennale Fabbisogno di Personale;
 - deliberazione di Giunta Comunale n. 289 del 20/07/2023 - 2^ modifica PIAO - Sezione 3.3 Piano Triennale Fabbisogno di Personale;
 - deliberazione di Giunta Comunale n. 374 del 21/09/2023 - 3^ modifica PIAO – Sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 209 del 25/05/2023 è stata approvata la “Direttiva degli obiettivi strategici” anno 2023.

4.2 Metodologia programmazione Obiettivi

La programmazione degli obiettivi inseriti nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) – Sezione 2.2 Performance 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 dal 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 2023, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 209 del 25/05/2023, 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 31/12/2023 sullo stato di realizzazione degli obiettivi strategici è illustrato nell'allegato A) *“OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024 – Direttiva 2023 – Stato di attuazione al 31/12/2023”*. Le schede contenenti gli obiettivi strategici di performance organizzativa e di performance individuale suddivisi per dipartimento/dirigente sono stati validati dal Nucleo di Valutazione.

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 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 operativo è identificato dai seguenti elementi:

- il dirigente responsabile ed il responsabile del centro di costo;
- 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

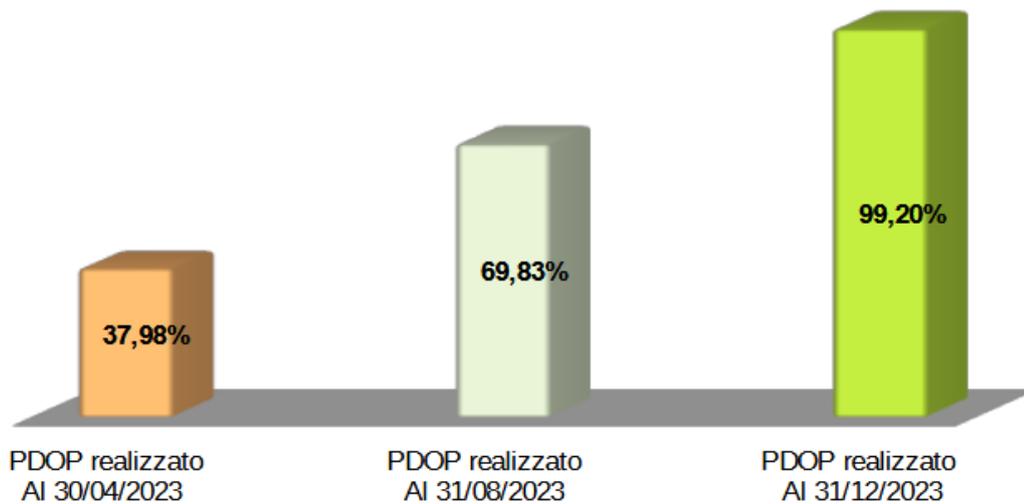
Il Comune di Verbania come sopra descritto ha sviluppato il ciclo di gestione della performance in maniera coerente con i contenuti e con il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio e ha previsto nel corso dell'anno alcuni momenti di controllo, attraverso:

- 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;

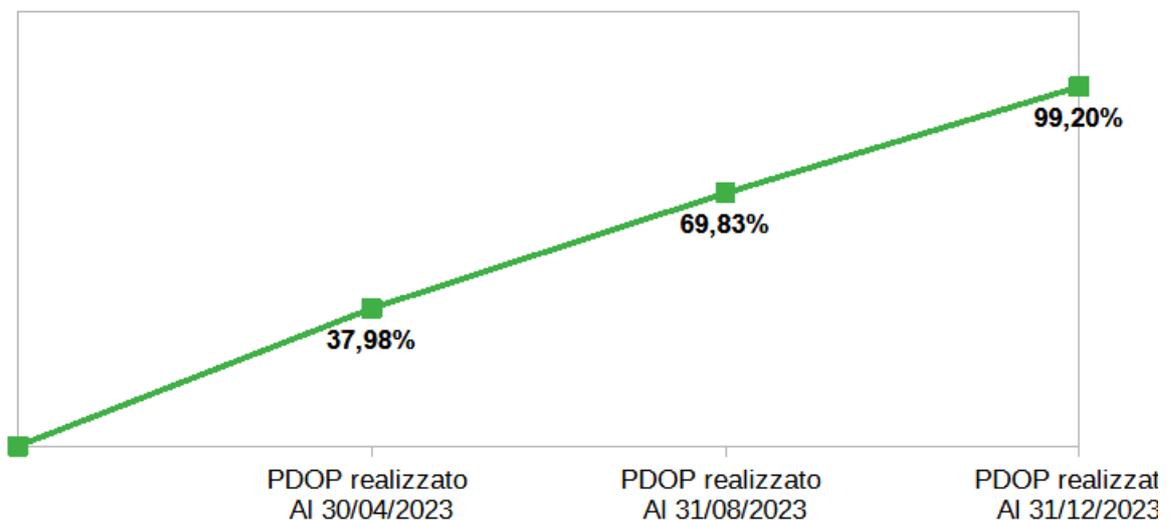
L'ufficio Controllo di gestione ha effettuato:

- n. 3 monitoraggi del PDOP 2023 per verificare lo stato di attuazione dei obiettivi e delle performance alla data del 30/04/2023, del 31/08/2023 e del 31/12/2023. Il 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 2023 Stato di attuazione al 31/05 - 31/08 - 31/12



Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023 Stato di attuazione al 31/05 - 31/08 - 31/12



- le variazioni agli obiettivi in base alle 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 monitoraggi degli obiettivi strategici attribuiti ai dirigenti per verificare lo stato di attuazione al 30/06/2023 e al 31/12/2023;
- n. 5 aggiornamenti al DUP 2023-2025.

Le richieste da parte dei responsabili dei servizi e i nuovi progetti/investimenti decisi dall'Amministrazione hanno comportato nel corso del 2023 l'approvazione delle seguenti variazioni al bilancio di previsione 2023-2025 e conseguentemente anche la variazione della programmazione strategica ed operativa:

Variazioni di Bilancio Totali	24
di cui Variazioni di Consiglio	5
di cui variazioni di Giunta con i poteri del consiglio a ratifica ex art. 175 c. 4 Tuel	1
di cui variazioni di Giunta con i poteri propri ex art. 175 comma 5 bis Tuel	2
di cui variazioni responsabile servizio finanziario ex art. 175 c. 5 quater Tuel	16

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 2023 al 31/12/2023 sono presentati nel report (riportato nelle pagine seguenti) *“Piano degli obiettivi e delle Performance 2023 – Avanzamento obiettivi ed Avanzamento Ponderato Obiettivi al 31/12/2023”* 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 2023”**, il cui report di monitoraggio con evidenziati i risultati raggiunti al 31/12/2023 è allegato alla presente relazione.

Si richiama la Relazione al Rendiconto della Gestione 2023, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 24/04/2024, 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 2023.

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 2023 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, 03/05/2024

ALLEGATI:

- a) Report Stato di attuazione Obiettivi Strategici al 31/12/2023;
- b) Report Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023 – Stato di attuazione al 31/12/2023;
- c) Piano degli Indicatori di Bilancio 2023.

ALLEGATO A

**Obiettivi Strategici – Direttiva 2023
Stato di attuazione al 31/12/2023**



CITTA' DI VERBANIA
Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023





CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023

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

DESCRIZIONE OBIETTIVO	PESO OBIETTIVO	1° Dipartimento DIREZIONE OPERATIVA				2° Dipartimento RISORSE		3° Dipartimento SERVIZI TECNICI		4° Dipartimento PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE		5° Dipartimento SERVIZI FINANZIARI				SERVIZI AL TERRITORIO dal 01/06/2023 UNITA' DI PROGETTO				6° Dipartimento SERVIZI ALLA PERSONA				Corpo P.M.		Stato di attuazione al 31/12/2023			
		Antonella Mollia fino al 09/07/2023		Raffaella Rizzato dal 10/07/2023 al 31/12/2023		Raffaella Rizzato dal 01/01/2023 al 31/12/2023		Noemi Comola dal 01/01/2023 al 31/12/2023		Vittorio Brignardello dal 01/01/2023 al 31/12/2023		Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023		Noemi Comola dal 01/07/2023 al 31/12/2023		Giuseppe Scaramozzino fino al 04/06/2023		Marco Gualano dal 01/06/2023 al 31/12/2023		Raffaella Rizzato dal 01/01/2023 al 30/06/2023 dal 01/10/2023 al 31/12/2023		Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023		Andrea Cabassa dal 01/01/2023 al 31/12/2023		% peso obiettivo	% Media avanzamento obiettivo	% Media avanzamento ponderato	
		%	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione			
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	25	20	100	20	100	25	100	10	100	10	100	4	100	4	100	10	100	10	100	10	100	10	100	10	100	25	100	25
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	5	5	100	5	100	4	100	35	100	10	100	1	100	1	100	35	100	35	100	5	100	5	100	5	100	5	100	5
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	0	15	-	15	-	12	-	14	-	14	-	3	-	3	-	14	-	14	-	14	-	14	-	14	-	0	0	0
		30																								30	100	100	



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

1° DIPARTIMENTO DIREZIONE OPERATIVA - Dott.ssa Antonella Mollia fino al 09/07/2023 - Dott.ssa Raffaella Rizzato dal 10/07/2023 al 31/12/2023

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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	20	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e, per quanto di competenza, della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. 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	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 3 procedimenti/servizi digitalizzati	DATI NON PERVENUTI	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	N. 1 azione individuata: Informativa di sensibilizzazione per il corretto uso dell'energia elettrica, del riscaldamento anche ai sensi della circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica	DATI NON PERVENUTI	Realizzata dai dirigenti sostituti	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	15	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024	DATI NON PERVENUTI	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio dai dirigenti sostituti e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
TOTALE			30										

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

L'AMMINISTRAZIONE NON ATTRIBUISCE OBIETTIVI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE

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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE								
1													
TOTALE						0							

TOTALE COMPLESSIVO PESI 30%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

2° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI dal 01/07/2023 DIPARTIMENTO RISORSE - 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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	25	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. 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	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati PAGO PA entrate tributarie e servizi offerti dall'ufficio Tributi N. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2025 approvato il 07/04/2023 con DG n. 151 - n. 2 integrazioni sez. 3.3 Personale DG. n. 222 e n. 289; Attivazione PAGO PA TARI - PAGO PA Tassa concorsi - n. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione e n. 1 in etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	4	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	- n. 2 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti del 2° e 6° dipartimento con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente e Monitoraggio spese e consumi utenze comunali	Attivazione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	Prosecuzione monitoraggio consumi comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	0	12	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	Al momento ho verificato eventuali aggiornamenti normativi in materia e nuove disposizioni in materia di predisposizione della Relazione di fine mandato (fase 1)	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviata al 2024	-
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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	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	01/01/23	31/12/23	45	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 ≥ 5	n. 16 OOPP nuove monitorate	n. 41 OOPP 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	1° trimestre 2023 - 10,13 2° trimestre 2023 - 11,35	3° trimestre 2023 - 10,75 4° trimestre 2023 - 10,18 Annuale 2023 - 10,61	100
								Ricognizione del debito residuo e verifica delle condizioni economiche dei mutui in ammortamento per individuazione di possibili operazioni di rimodulazione e/o riduzione dell'indebitamento dell'ente.	Rimodulazione e riduzione dell'indebitamento dell'ente. Sarà possibile rinegoziare i prestiti solo se CDP darà la possibilità agli enti di beneficiare di una rimodulazione del profilo di rimborso dei prestiti e se tale operazione risulterà economicamente conveniente per l'ente. Sarà possibile ridurre o estinguere anticipatamente mutui stipulati con istituti diversi da CDP solo se nel bilancio di previsione saranno previste le risorse da destinare a tali operazioni.	n. mutui valutati ≥ 182	E' stata valutata l'operazione di rinegoziazione mutui di cui alla circolare n. 1303 del 04/04/2023 - n. 167 mutui valutati, alla quale l'Amministrazione ha deciso di non aderire e n. 15 per riduzioni	Nel secondo semestre del 2023 l'ente ha aderito alla sospensione delle quote capitale dei mutui in scadenza al 31/12/2023 degli altri istituti aderendo all'accordo ABI-ANCI e UPI per complessivi € 91.544,42. Si evidenzia che l'ente ha contratto nuovi mutui per € 6.563.314,95	100
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 3° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. 2023-2024 approvato con DGC n. 151 del 07/04/2023 PIAO	100%	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	35	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	n. 1 azioni individuate - Rispettare la normativa sul risparmio energetico nei progetti	60%	100,00%	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	in attesa di indicazioni	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		%	INIZIO	FINE							
1 Realizzazione interventi Piano Investimenti anno 2023 – Implementazione mobilità sostenibile, Riqualficazione immobili comunali, Riqualficazione piazze ed implementazione aree a pagamento	1	6	Lavori pubblici	01/01/23	31/12/23	45	alta	affidamento servizi tecnici/ approvazione definitivi/ approvazione esecutivi/ esecuzione lavori / realizzazione interventi	Realizzazione dei seguenti interventi : - Nuovi impianti e rigenerazione Canottieri Intra - Nuovo asilo nido - Ampliamento parcheggio via Crocetta - Rotatoria Zoverallo - Piano asfalti - Riqualficazione corso Cairoli 2° lotto - Parcheggio intermodale Flaim - Riqualficazione spazi dormitorio Rosa Franzini - Ristrutturazione casa custode cimitero Intra - Riqualficazione Piazza F.lli Bandiera - Programma mobilità sostenibile - Interventi Piazza Ranzoni - Riqualficazione Palazzo Cloia - Riqualficazione Biblioteca	Consegna lavori Approvazione PFTE Approvazione Definitivo Attivazione procedura espropriativa Approvazione progetto esecutivo Conclusione lavori Consegna lavori Approvazione progetto definitivo previa approvazione convenzione Approvazione progetto definitivo previa approvazione convenzione Consegna lavori Consegna lavori Consegna lavori Consegna lavori	Ultimato 11/5/2023 Ultimato 31/3/2023 spostato al 2024 In fase ultimazione ultimato 11/8/2023 Ultimato 18/5/2023 Ultimato 3/3/2023 in corso 80% Ultimato 3/3/2023 in corso 50% in corso 50% In corso 80% Ultimato 4/5/2023 in corso 90% in corso 90% Ultimato 8/6/2023	Ultimato 11/5/2023 Ultimato 31/3/2023 spostato dall'Amministrazione al 2024 Ultimato 11/08/2023 Ultimato 18/5/2023 Ultimato 3/3/2023 15/11/2023 ultimato il 19/01/2024 unitamente al pe 15/11/2023 Ultimato 4/5/2023 ultimato il 30/10/2023 ultimato il 21/09/2023 Ultimato 8/6/2023	100 100 - 100 100 100 100 99 100 100 100 100
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

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' bassa - media - alta	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 4° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. n. procedimenti/servizi digitalizzati	PIAO 2023-2024 approvato con GC n. 151 del 07/04/2023 In attesa di definizione	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	10	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	N. 1 azione individuata: Informativa di sensibilizzazione per il corretto uso dell'energia elettrica, del riscaldamento anche ai sensi della circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica	Per una maggiore efficacia complessiva l'attività è prevista nell'ultimo trimestre	Trasmissione al personale del Dipartimento di opuscolo per il corretto comportamento vista la Guida operativa per i dipendenti predisposta dall'ENEA	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	Attività programmata nel 4° Trimestre	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE								
1 Revisione generale del vigente Piano Regolatore Generale	8	1	Urbanistica	01/01/2023	31/12/2023	32	alta	Completare l'illustrazione in Commissione Consiliare delle attività componenti la Proposta Tecnica Preliminare. Presentare la Proposta in Consiglio Comunale per l'adozione e avviare il procedimento amministrativo previsto dalla L.R. 56/77 per l'approvazione della Variante Generale	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	Approvazione Proposta Tecnica Preliminare della proposta di revisione del P.R.G.	Vedi deliberazione di Consiglio Comunale n.25 del 20/07/2023	Vedi deliberazione di Consiglio Comunale n.10 del 29/01/2024 di ulteriore integrazione a seguito di Conferenza di copianificazione del 28/09/2023	100
2 Mobilità lacuale	10	3	4° Dip. Demanio Lacuale 5°Dipartimento	01/01/2023	31/12/2023	13	alta	Approvare lo studio preliminare per la realizzazione del servizio di mobilità lacuale a chiamata tra Pallanza, Suna Feriolo e Baveno. Predisporre l'Accordo con VCO Trasporti per la gestione del servizio. Provvedere con il 5°Dipartimento alla realizzazione delle opere complementari.	Collegare Verbania a Baveno via lago con una navetta elettrica di VCO Trasporti e riattivazione degli scali di Suna e Feriolo	Avvio del servizio entro la stagione estiva 2023	Per l'attività di competenza del 4°Dip. L'imbarcazione non è stata consegnata dalla ditta produttrice per ritardi di produzione	DGC 103/2023; 182/2023; 256/2023; DCC 24/2023; DD 1368/2023; assegnazione pontile di Suna a VCO Trasporti come da convenzione il 30/09/2023; consegna della barca 30/11/2023; Concessione demaniale a VCO Trasporti 161/2023	100
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione dal 01/07/2023 al 30/09/2023

5° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI dal 01/07/2023 al 30/09/2023 - Ddott.ssa Simona Ruspi

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 DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
	MISSIONE	PROGR.	%		bassa - media - alta	INIZIO	FINE						
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	22	5	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. 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	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati PAGO PA entrate tributarie e servizi offerti dall'ufficio Tributi N. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con DGC n. 151 del 07/04/2023		già realizzato prima della mia presa in servizio
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	1	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	- n. 2 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente e Monitoraggio spese e consumi utenze comunali		100%	date indicazioni ai dipendenti per uso limitato di luce e aria condizionata durante il periodo estivo
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	3	3	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024		100%	relazione approvata nel marzo 2024
													la relazione di fine mandato va redatta sulla base dell'allegato B al Decreto Interministeriale del 26/04/2013
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 DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
	MISSIONE	PROGR.		%	bassa - media - alta	INIZIO	FINE						
1 Migliorare la capacità di riscossione delle entrate attraverso l'implementazione delle procedure di riscossione del Servizio/ufficio unico delle entrate	1	3 - 4	Tributi	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Attivazione delle procedure di riscossione con particolare riferimento alla compensazione crediti/debiti	Incontro con settori che gestiscono in modo rilevante entrate tributarie e patrimoniali dell'ente al fine di migliorare le procedure di riscossione ordinaria e coattiva e definizione ed avvio procedura di compensazione entrate in caso di debiti tributari da parte di fornitori/creditori dell'ente. Supporto dell'ufficio entrate all'attività di riscossione coattiva degli altri servizi comunali. Attivazione servizi digitalizzati per semplificare il rapporto comune/cittadino con riferimento alla riscossione coattiva.	Importo recuperato procedure di compensazione > € 20.000,00 . Attivazione di n. 1 lotem per riscossione coattiva rapporto comune/cittadino.		75%	dal 01/7 al 30/09/2023 sono state fatte compensazioni per euro 6.193,73
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

5° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI - Dott.ssa Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023 - Ing. Noemi Comola dal 01/10/2023 al 31/12/2023

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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	5	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. 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	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati PAGO PA entrate tributarie e servizi offerti dall'ufficio Tributi N. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2025 approvato il 07/04/2023 con DG n. 151 - Attivazione PAGO PA TARI - n. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione e n. 1 in etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	1	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	- n. 2 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente e Monitoraggio spese e consumi utenze comunali	Attivazione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	100	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	0	3	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	Realizzato fase 1)	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviata al 2024	-
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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE								
1 Migliorare la capacità di riscossione delle entrate attraverso l'implementazione delle procedure di riscossione del Servizio/ufficio unico delle entrate	1	3 - 4	Tributi	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Attivazione delle procedure di riscossione con particolare riferimento alla compensazione crediti/debiti	Incontro con settori che gestiscono in modo rilevante entrate tributarie e patrimoniali dell'ente al fine di migliorare le procedure di riscossione ordinaria e coattiva e definizione ed avvio procedura di compensazione entrate in caso di debiti tributari da parte di fornitori/creditori dell'ente. Supporto dell'ufficio entrate all'attività di riscossione coattiva degli altri servizi comunali. Attivazione servizi digitalizzati per semplificare il rapporto comune/cittadino con riferimento alla riscossione coattiva.	Importo recuperato procedure di compensazione > € 20.000,00 . Attivazione di n. 1 totem per riscossione coattiva rapporto comune/cittadino.	n. 11 compensazioni € 5.647 e n. 5 recuperi diretti € 16.888,42	PERIODO COMPENSAZIONI PER € 4.173,60	100
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

6° DIPARTIMENTO SERVIZI ALLA PERSONA - Dott.ssa Raffaella Rizzato fino al 30/06/2023 - Dott.ssa Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023 - Dott.ssa Raffaella Rizzato dal 01/10/2023 al 31/12/2023

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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 6° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023 n. 1 procedimento/servizio digitalizzato con riferimento alle richieste di aiuto da parte degli utenti del settore Politiche sociali n. 2 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2025 approvato il 07/04/2023 con DG n. 151 - n. 2 Integrazioni sez. 3.3 Personale DG. n. 222 e n. 289; Attivazione PAGO PA per rimborsi politiche sociali i - n. 2 dipendenti formati in materia di anticorruzione e n.6 in etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	n. 1 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti del 2° e 6° dipartimento con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente n. 1 bando a sostegno spese abitazioni e caro energia	Attivazione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	Proseguizione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024	Al momento ho verificato eventuali aggiornamenti normativi in materia e nuove disposizioni in materia di predisposizione della Relazione di fine mandato (fase 1)	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE								
1 Realizzare Azioni di contrasto alla povertà: ampliamento della platea attraverso nuove modalità di sostegno	12	5	Politiche sociali	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Realizzazione di un intervento integrato sulle emergenze abitative del territorio di Verbania che prevede: la riqualificazione degli alloggi d'emergenza disponibili, l'acquisizione di ulteriori alloggi di proprietà della parrocchia, la promozione di percorsi educativi per la cura ed il mantenimento della casa, un report dettagliato degli interventi effettuati.	Trasloco dormitorio e progettualità per nuove strutture Dormitorio e Casetta custode cimitero Intra da ristrutturare con fondi PNRR. Riqualificazione spazi di housing sociale zona protetta Villa Olimpia e via Quattrini. Attivazione Progetto So-stare.	n. 5 nuovi posti di emergenza per utenti in difficoltà	E' stato organizzato il trasloco del dormitorio comunale per liberare i locali che saranno oggetto dei lavori finanziati con fondi PNRR. E' stata riqualificata la zona dell'area protetta donna housing Villa Olimpia n. 5 Stanze e terminata la riqualificazione degli alloggi di Via Quattrini n. 20, n. 4 appartamenti di cui n. 2 riassegnati con progetto Prins al gruppo Abele. Il progetto Sostare è stato avviato dal punto di vista operativo.	Nel secondo semestre del 2023 sono state programmate le azioni per l'allestimento dei due nuovi alloggi di housing sociale di via Roma. Si evidenzia che per l'intervento di housing sociale finanziato con fondi PNRR della Casa del Custode del cimitero di Intra è stato perfezionato il mutuo di € 170.000 quota di cofinanziamento Comunale.	100
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione dal 01/07/2023 al 30/09/2023

6° DIPARTIMENTO SERVIZI ALLA PERSONA - dal 01/07/2023 al 30/09/2023 Dott.ssa Simona Ruspi

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 DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
	MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	22	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 6° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023 n. 1 procedimento/servizio digitalizzato con riferimento alle richieste di aiuto da parte degli utenti del settore Politiche sociali n. 2 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con DGC n. 151 del 07/04/2023		già realizzato prima della mia presa in servizio
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	n. 1 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti del 2° e 6° dipartimento con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente n. 1 bando a sostegno spese abitazioni e caro energia		100%	date indicazioni ai dipendenti per uso limitato di luce e aria condizionata durante il periodo estivo
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	3	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024		100%	relazione approvata nel marzo 2024
													la relazione di fine mandato va redatta sulla base dell'allegato B al Decreto Interministeriale del 26/04/2013
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 DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE								
1 Realizzare Azioni di contrasto alla povertà: ampliamento della platea attraverso nuove modalità di sostegno	12	5	Politiche sociali	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Realizzazione di un intervento integrato sulle emergenze abitative del territorio di Verbania che prevede: la riqualificazione degli alloggi d'emergenza disponibili, l'acquisizione di ulteriori alloggi di proprietà della parrocchia, la promozione di percorsi educativi per la cura ed il mantenimento della casa, un report dettagliato degli interventi effettuati.	Trasloco dormitorio e progettualità per nuove strutture Dormitorio e Casetta custode cimitero Intra da ristrutturare con fondi PNRR. Riqualificazione spazi di housing sociale zona protetta Villa Olimpia e via Quattrini. Attivazione Progetto So-stare.	n. 5 nuovi posti di emergenza per utenti in difficoltà		100%	5 alloggi realizzati ed assegnati
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI

75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%	
	MISSIONE	PROGR.	%		bassa - media - alta	INIZIO	FINE							
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al Corpo Polizia Municipale per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023 . N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati	Presentato ai Dipartimenti quanto richiesto, dati numerici personale formato, tipo formazione, necessità per copertura di organico. Osservati adempimenti di pubblicità in materia di trasparenza e anticorruzione sugli atti. PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023		100	
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	N. 1 azione individuata: Informativa di sensibilizzazione per il corretto uso dell'energia elettrica, del riscaldamento anche ai sensi della circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica	Svolte riunioni di servizio con il personale dipendente in data 09.02.2023 e 11.04.2023 ai sensi della circolare della PCM – dipartimento FP	Eseguite nr. 2 riunioni di servizio nel periodo invernale inizio 2023 con sensibilizzazione ed invito del personale in merito alle direttive imposte dal PCM – Dipartimento della Funzione Pubblica	100	
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024		Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-	
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 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		%	bassa - media - alta	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	15	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	N. servizi svolti in quartiere, appiedati o ciclomotati ≥ 800	nr. 573	nr. 1318	100
2 Contrastare il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti incontrollato	3	1	Polizia municipale	01/01/23	31/12/23	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	N. interventi e sanzioni redatte ≥ 50	nr. 57	nr. 81	100
3 Assicurare azioni preventive e repressive al contrasto del fenomeno degli atti vandalici	3	1	Polizia municipale	01/01/23	31/12/23	10	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 criminosi e di atti vandalici	N. controlli effettuati e n. interventi ≥ 15	nr. 11	nr. 20	100
TOTALE						45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%

ALLEGATO B

**Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023
Stato di attuazione al 31/12/2023**



PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE 2023 – STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023

Elenco Obiettivi per Centro di Costo

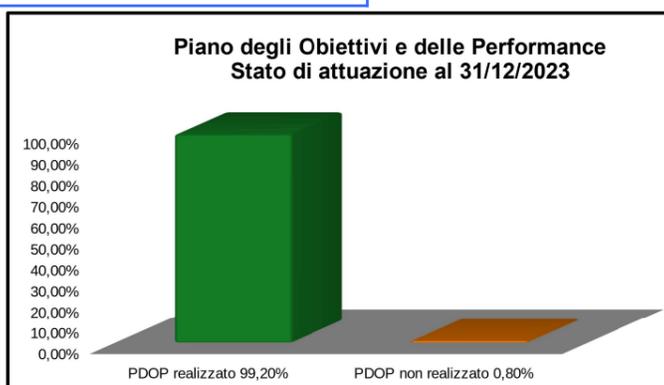
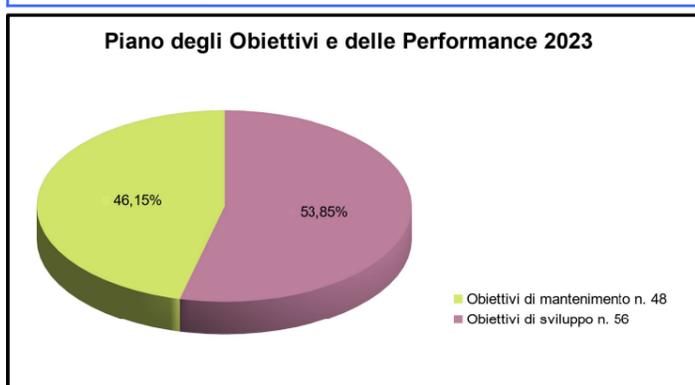
					STATO DI ATTUAZIONE PDOP 2023 AL 31/12/2023			
Centro di Costo	Settore / Descrizione Centro di Costo	Tipo	Codice	Descrizione obiettivo	% Peso	% Media avanzam. Obiettivo	% Media avanzam. Ponderato	Note
0000	ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	MAN	M1	GESTIONE SERVIZIO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	0	0,00	0,00	Cdc soppresso con deliberazione di GC n.220 del 01/06/2023
				Totale	0	0,00	0,00	
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	
				Totale	100	100,00	100,00	
0000	CONTROLLI AMMINISTRATIVI	MAN	M1	CONTROLLI AMMINISTRATIVI	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1002	URP E SEMPLIFICAZIONE AL CITTADINO	MAN	CDC 1002 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO URP CDC N. 1002	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1003	STAMPERIA COMUNALE	MAN	CDC 1003 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO STAMPERIA COMUNALE CDC N. 1003	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1013	SEGRETERIA – ORGANI ISTITUZIONALI	MAN	CDC 1013 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGRETERIA - ORGANI ISTITUZIONALI CDC N. 1013	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1014	PROTOCOLLO	MAN	CDC 1014 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROTOCOLLO CDC N. 1014	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1016	SEGRETERIA DEL SINDACO	MAN	CDC 1016 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGRETERIA DEL SINDACO CDC N. 1016	100	90,00	90,00	
				Totale	100	90,00	90,00	
1019	MESSI	MAN	CDC 1019 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MESSI CDC N. 1019	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1021	PERSONALE	MAN	CDC 1021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PERSONALE E ORGANIZZAZIONE CDC N. 1021	90	100,00	90,00	
		PER	CDC 1021 – S13	PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO)	10	100,00	10,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
1031	AVVOCATURA	MAN	CDC 1031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO AVVOCATURA CDC N. 1031	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1061 1062	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	
		SVI	CDC 1061 e 1062 – S3	ATTUAZIONE NUOVO CODICE APPALTI	7	100,00	7,00	
		SVI	CDC 1061 e 1062 – S4	ATTIVITA' PROPEDEUTICHE ALLA QUALIFICAZIONE STAZIONE APPALTANTE	3	100,00	3,00	
				Totale	100	300,00	100,00	
1063	ASSICURAZIONI E SINISTRI	MAN	CDC 1063 – M1	GESTIONE SINISTRI CDC N. 1063	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
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	
				Totale	100	100,00	100,00	
1071 1072	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ELETTORALI	MAN	CDC 1071 e 1072 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZI DEMOGRAFICI E ELETTORALI CDC N. 1071 E N. 1072	80	100,00	80,00	
		SVI	CDC 1071 e 1072 – S3	INTEGRAZIONE PAGO PA E PIATTAFORMA APP IO	20	100,00	20,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
1073	SERVIZI AMMINISTRATIVI CIMITERIALI	MAN	CDC 1073 – M1	GESTIONE AMMINISTRATIVA ORDINARIA SERVIZI CIMITERIALI CDC N. 1073	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
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	
				Totale	100	100,00	100,00	
1080	FARMACIA COMUNALE	MAN	CDC 1080 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO FARMACIA COMUNALE CDC N. 1080	75	100,00	75,00	
		SVI	CDC 1080 – S5	SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITA' DI TIROCINIO DA PARTE DEGLI STUDENTI ISCRITTI ALLA FACOLTA' INFERMIERISTICA	25	100,00	25,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
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	
		PER	CDC 2011 – S11	MONITORAGGIO RISCOSSIONE DELLE ENTRATE	20	100,00	20,00	
				Totale	100	400,00	100,00	
2021	CONTROLLO DI GESTIONE	MAN	CDC 2021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE CDC N.2021	90	100,00	90,00	
		PER	CDC 2021 – S4	RIMODULAZIONE E RIDUZIONE INDEBITAMENTO DELL'ENTE	10	100,00	10,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
2022	SOCIETA' PARTECIPATE	MAN	CDC 2022 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SOCIETA' PARTECIPATE CDC N. 2022	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
2111 2112	TRIBUTI - TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE	MAN	CDC 2111 e 2112 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO TRIBUTI - TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE CDC N. 2111 E N. 2112	30	100,00	30,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S9	GARA PER AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE IMPIANTI PUBBLICITARI	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S11	IMPOSTA DI SOGGIORNO - ANALISI BANCHE DATI AGENZIA ENTRATE	5	95,33	4,77	
		PER	CDC 2111 e 2112 – S13	COSTITUZIONE DEL SERVIZIO/UFFICIO DELLE ENTRATE	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S14	ATTIVITA' DI RECUPERO IMPOSTA IMU E TASI – VERIFICA FATTISPECIE DELL'ABITAZIONE PRINCIPALE ALLA LUCE DELLA PIU' RECENTE NORMATIVA (SENTENZA CASSAZIONE 32339/2022) E UTENTI CON AGEVOLAZIONE COVID	30	97,50	29,25	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S15	ATTIVITA' DI RECUPERO TARI PER OMESSA/INFEDELE DICHIARAZIONI - DA ANALISI CONTRATTI DI LOCAZIONE	10	92,00	9,20	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S16	REVISIONE REGOLAMENTO TARI PER NUOVE DISPOSIZIONI NORMATIVE ARERA. REVISIONE REGOLAMENTO GESTIONE CENTRO DI RACCOLTA, REVISIONE REGOLAMENTO GESTIONE RIFIUTI	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S17	OTTIMIZZAZIONE DELLA GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI A VERBANIA PER GARANTIRE EQUITA' FISCALE	5	100,00	5,00	
				Totale	100	784,83	98,22	
3011	ESPROPRI	MAN	CDC 3011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ESPROPRI CDC N. 3011	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
3031	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	MAN	CDC 3031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ERP CDC N. 3031	85	99,00	84,15	
		SVI	CDC 3031 – S9	EMISSIONE BANDO CAMBI IN REGIME DI AGEVOLATA	15	86,67	13,00	
				Totale	100	185,67	97,15	
3051 9000	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	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
3071	GESTIONE CANILE E BENESSERE DEGLI ANIMALI	MAN	CDC 3071 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO GESTIONE CANILE E BENESSERE DEGLI ANIMALI CDC N. 3071	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4011	EDILIZIA PRIVATA	MAN	CDC 4011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA CDC N. 4011	96	100,00	96,00	
		SVI	CDC 4011 – S4	OPERE CONCERNENTI EDIFICI DI CULTO L.R. 15/89	4	100,00	4,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
4021	URBANISTICA	MAN	CDC 4021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO URBANISTICA CDC N. 4021	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 4021 – S17	VARIANTE AL PRGC	40	100,00	40,00	Nuovo obiettivo dal 30-04-2023
		SVI	CDC 4021 – S18	GESTIONE AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA INFORMATICO TERRITORIALE	40	100,00	40,00	Nuovo obiettivo dal 30-04-2023
				Totale	100	300,00	100,00	
4041	PATRIMONIO	MAN	CDC 4041 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PATRIMONIO CDC N. 4041	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4042	DEMANIO IDRICO LACUALE	MAN	CDC 4042 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO DEMANIO CDC N. 4042	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4043	SERVIZI E IMPIANTI SPORTIVI	MAN	CDC 4043 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO IMPIANTI SPORTIVI CDC N. 4043	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4061	SERVIZI INFORMATICI E SIT	MAN	CDC 4061 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZI INFORMATICI E SIT CDC N. 4061	65	100,00	65,00	
		SVI	CDC 4061 – S1	CONCESSIONE DELL'INFRASTRUTTURA DI FIBRA OTTICA SPENTA DEL COMUNE DI VERBANIA – Obiettivo Pluriennale	2	100,00	2,00	Nuovo obiettivo dal 31-08-2023
		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	3	100,00	3,00	
		SVI	CDC 4061 – S3	MIGRAZIONE IN CLOUD DEI SISTEMI INFORMATICI COMUNALI – Obiettivo Pluriennale	5	100,00	5,00	Nuovo obiettivo dal 31-08-2023
		SVI	CDC 4061 – S5	SEPARAZIONE DELLA RETE DI VIDEOSORVEGLIANZA DALLA RETE DEL COMUNE	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 4061 – S7	PNRR P.A. DIGITALE 2026	20	100,00	20,00	
				Totale	100	600,00	100,00	
4062	OSSERVATORIO STATISTICO	MAN	CDC 4062 – M1	GESTIONE ORDINARIA OSSERVATORIO STATISTICO CDC 4062	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	

Centro di Costo	Settore / Descrizione Centro di Costo	Tipo	Codice	Descrizione obiettivo	% Peso	% Media avanzam. Obiettivo	% Media avanzam. Ponderato	Note
5011 8000	PROGETTAZIONI - FUNZIONAMENTO MANUTENZIONI ORDINARIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	MAN	CDC 5011 e 8000- M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROGETTAZIONI - FUNZIONAMENTO MANUTENZIONI ORDINARIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE CDC N. 5011 E N. 8000	50	100,00	50,00	
		SVI	CDC 5011 e 8000- OS2	RISTRUTTURAZIONE LOCALI DA ADIBIRE AD AMBULATORI ODONTOIATRICI	10	97,75	9,78	
		SVI	CDC 5011 e 8000- OS3	RIQUALIFICAZIONE ECOLOGICA E NATURALISTICA DEL CANALE DI FONDOTOCE	10	85,00	8,50	
		SVI	CDC 5011 e 8000- OS4	PROLUNGAMENTO SCOLOMATORI A LAGO	10	55,90	5,59	Obiettivo non raggiunto a causa difficoltà della ditta nel reperimento dei materiali necessari per l'esecuzione dei lavori
		SVI	CDC 5011 e 8000- OS5	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA ELEMENTARE TOZZI	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 5011 e 8000- OS6	NUOVA PAVIMENTAZIONE LAPIDEA IN VIA BELVEDERE A POSSACCIO (VB)	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 5011 e 8000- OS7	NUOVA PAVIMENTAZIONE LAPIDEA IN VIA SAN GAUDENZIO A POSSACCIO (VB)	5	100,00	5,00	
			Totale	100	638,65	93,87		
5012	MANUTENZIONI CIMITERI	MAN	CDC 5012 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MANUTENZIONI CIMITERI CDC N. 5012	100	100,00	100,00	
			Totale	100	100,00	100,00		
5031 ex 4031	AMBIENTE	MAN	CDC 5031 ex 4031 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO AMBIENTE CDC N. 5031 ex 4031	60	100,00	60,00	
		SVI	CDC 5031 ex 4031 - OS9	BANDIERA BLU	10	100,00	10,00	Nuovo obiettivo dal 31-12-2023
		SVI	CDC 5031 ex 4031 - S10	COMUNITA' ENERGETICA VERBANIA	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 5031 ex 4031 - S11	BONIFICA SITO EX GASOMETRO	20	31,67	6,33	Obiettivo non raggiunto a causa necessità di esecuzione di ulteriori indagini ambientali da parte degli enti competenti
			Totale	100	331,67	86,33		
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	
			Totale	100	100,00	100,00		
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	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 5040 ex 4051 - S2	DIGITALIZZAZIONE ARCHIVIO COMMERCIO	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 5040 ex 4051 - S5	BANDO DISTRETTI DEL COMMERCIO	5	82,50	4,13	
			Totale	100	382,50	99,13		
6012	POLIZIA LOCALE - AREE DI SOSTA	MAN	CDC 6012 - M1	GESTIONE ORDINARIA POLIZIA LOCALE CDC N. 6012	100	100,00	100,00	
			Totale	100	100,00	100,00		
6014	SICUREZZA SUL LAVORO	MAN	CDC 6014 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SICUREZZA SUL LAVORO CDC N. 6014	100	100,00	100,00	
			Totale	100	100,00	100,00		
6042	SEGNALETICA STRADALE	MAN	CDC 6042 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGNALETICA CDC N. 6042	100	100,00	100,00	
			Totale	100	100,00	100,00		
6051	PROTEZIONE CIVILE	MAN	CDC 6051 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE CDC N. 6051	100	100,00	100,00	
			Totale	100	100,00	100,00		
7011	ASILI NIDO	MAN	CDC 7011 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ASILI NIDO CDC N. 7011	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 7011 - S11	NIDO BILINGUE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7011 - S12	NUOVE LINEE PEDAGOGICHE DA APPLICARE IN TUTTI I SERVIZI 0/3 DEL TERRITORIO DI VERBANIA	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 7011 - S13	UN NIDO D'ARTE : ESPERIENZA CON ARTE MODERNA , DELL'OTTOCENTO E ARTE CLASSICA	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7011 - S14	ATTIVAZIONE E GESTIONE COORDINAMENTO PEDAGOGICO BANDO REGIONE PIEMONTE	5	100,00	5,00	
			Totale	100	500,00	100,00		
7012	POLITICHE GIOVANILI	MAN	CDC 7012 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO POLITICHE GIOVANILI CDC N. 7012	80	100,00	80,00	
		SVI	CDC 7012 - S4	PROGETTI DISAGIO GIOVANILE	20	100,00	20,00	
			Totale	100	200,00	100,00		
7013	POLITICHE SOCIALI	MAN	CDC 7013 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO POLITICHE SOCIALI CDC N. 7013	60	100,00	60,00	
		PER	CDC 7013 - S6	PROGETTI DI HOUSING SOCIALE	15	97,14	14,57	
		SVI	CDC 7013 - S7	CANTIERI	5	97,50	4,88	
		SVI	CDC 7013 - S8	PROGETTO TRUFFE ANZIANI	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 7013 - S9	ALLOGGI D'EMERGENZA	5	94,00	4,70	
		SVI	CDC 7013 - S10	CARO ENERGIA	10	100,00	10,00	
			Totale	100	588,64	99,15		
7014 7015 7016	PUBBLICA ISTRUZIONE	MAN	CDC 7014 - 7015 - 7016 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PUBBLICA ISTRUZIONE CDC N. 7014 N. 7015 N. 7016	90	100,00	90,00	
		SVI	CDC 7014 - 7015 - 7016 - S6	REALIZZAZIONE PROGETTO "CONNESSI CON L'AMBIENTE - CITTADINI DEL MONDO " RIVOLTO ALLE SCUOLE DELL'INFANZIA , PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO DEL COMUNE DI VERBANIA	10	100,00	10,00	
			Totale	100	200,00	100,00		
7021 7023	CULTURA	MAN	CDC 7021 e 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 e 7023 - S1	RASSEGNA EDITORIA E GIARDINI	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 7021 e 7023 - S7	COMUNICAZIONE PNRR	20	95,00	19,00	
		SVI	CDC 7021 e 7023 - S8	PROGETTO EUROPEO "CULTURE IS RICHNESS"	0	0,00	0,00	Obiettivo trasferito al Turismo
			Totale	100	295,00	99,00		
7031	PROMOZIONE DEL TURISMO E IAT	MAN	CDC 7031 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROMOZIONE DEL TURISMO E IAT CDC N. 7031	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 7031 - S7	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA PROMOZIONE DELL'OFFERTA TURISTICA CITTADINA	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7031 - S8	PROGETTO EUROPEO "CULTURE IS RICHNESS"	10	86,25	8,63	Obiettivo trasferito dal cdc Cultura
		SVI	CDC 7031 - S9	PROGETTO CULTURALE "CARTOLINE SUL LAGO. INCONTRI DIALOGHI LETTURE" IN COLLABORAZIONE CON FONDAZIONE CIRCOLO DEI LETTORI TORINO	10	100,00	10,00	Nuovo obiettivo dal 30-04-2023
			Totale	100	386,25	98,63		
7041	BIBLIOTECA	MAN	CDC 7041 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO BIBLIOTECA E SISTEMA BIBLIOTECARIO DEL VCO CDC N. 7041	55	100,00	55,00	
		SVI	CDC 7041 - S4	SVILUPPO DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO DEL VCO	15	100,00	15,00	
		SVI	CDC 7041 - S5	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E SVILUPPO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	15	100,00	15,00	
		SVI	CDC 7041 - S6	UN POSTO DOVE STO BENE	15	99,50	14,93	Nuovo obiettivo dal 31-08-2023
			Totale	100	399,50	99,93		

AVANZAMENTO PONDERATO PDOP 2023 AL 31/12/2023 **99,20%**

OBIETTIVI PDOP 2023 N. 104
 OBIETTIVI DI MANTENIMENTO N. 48
 OBIETTIVI DI SVILUPPO N. 56
 Di cui DI PERFORMANCE N. 7

Obiettivi PDOP	n.	104
Obiettivi di mantenimento	n.	48
Obiettivo di mantenimento soppresso	n.	1
Obiettivi di sviluppo	n.	56
di cui sospesi n.	0	
di cui trasferiti ad altro settore n.	0	
di cui Obiettivi di performance n.	7	



ALLEGATO C

Piano degli indicatori di Bilancio – Indicatori sintetici 2022

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (dati percentuali)	
1 Rigidità strutturale di bilancio			
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)	30,15
2 Entrate correnti			
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	104,54
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	97,83
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	84,82
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	79,38
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	67,64
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	73,77
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	54,32
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	59,25

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (dati percentuali)	
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
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
4 Spese di personale			
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)	25,74
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)	5,30
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)	5,57
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)	272,34
5 Esternalizzazione dei servizi			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (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	32,39
6 Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,12
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
7 Investimenti			
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	41,97
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)	777,67
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)	13,69
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)	791,36
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)	3,87
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 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (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)	26,96
8 Analisi dei residui			
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	88,75
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	87,71
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	67,83
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	26,38
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	57,99
9 Smaltimento debiti non finanziari			
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")	69,28
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")	77,67

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (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)]	91,55
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)]	52,55
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	-10,61
10 Debiti finanziari			
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)	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (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	7,59
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)	0,00
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	40,66
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,28
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	36,32
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	22,74
12 Disavanzo di amministrazione			
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)	0,00
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
13 Debiti fuori bilancio			
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

14 Fondo pluriennale vincolato

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2023

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2023 (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)	89,82
15 Partite di giro e conto terzi			
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)	18,24
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)	20,13

(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 2023

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
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	30,11	17,86	25,63	100,00	100,00	68,95	73,40	55,77
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	5,47	3,33	4,80	100,00	100,00	99,07	100,00	0,00
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
10000	Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	35,58	21,19	30,43	100,00	100,00	72,68	77,59	55,48
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,53	2,95	4,53	100,00	100,00	74,99	80,70	57,70
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,11	0,09	0,12	100,00	100,00	79,29	71,59	100,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,04	0,11	0,15	100,00	100,00	60,72	59,15	64,75
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,01	0,02	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	3,68	3,16	4,82	100,00	100,00	74,46	79,53	59,18
Titolo 3	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	13,82	8,73	11,73	100,00	100,00	86,07	84,45	95,02
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2,21	1,40	1,93	100,00	100,00	76,45	73,37	97,77
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,04	0,06	0,00	100,00	100,00	100,00	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	2,00	1,62	1,99	100,00	100,00	58,77	64,28	47,69
30000	Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	18,03	11,79	15,71	100,00	100,00	80,75	80,59	81,49

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

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
Titolo 4	Entrate in conto capitale								
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	17,12	20,13	17,94	100,00	100,00	18,18	31,76	11,90
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	0,59	1,38	0,43	100,00	100,00	98,18	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,80	2,03	3,01	100,00	100,00	99,89	99,92	97,88
40000	Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	19,51	23,54	21,38	100,00	100,00	22,92	42,71	12,02
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
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	0,00	9,63	7,60	100,00	100,00	2,36	0,00	5,44
50000	Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	9,63	7,60	100,00	100,00	2,36	0,00	5,44
Titolo 6	Accensione di prestiti								
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	0,00	10,70	9,14	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
60000	Totale Titolo 6: Accensione di prestiti	0,00	10,70	9,14	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,81	5,79	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9,81	5,79	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2023

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
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,27	13,52	10,76	100,00	57,17	99,93	100,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,12	0,68	0,16	100,00	100,00	95,33	98,56	27,20
90000	Totale Titolo 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro	13,39	14,20	10,92	100,00	59,23	99,87	99,98	13,93
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	95,88	52,30	69,29	23,17

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	0,41	0,00	0,29	0,00	0,35	0,00	0,14
02	Segreteria generale	0,38	0,58	0,19	0,05	0,26	0,05	0,02
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,23	0,66	7,80	0,05	6,25	0,05	11,87
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,62	0,12	0,43	0,01	0,55	0,01	0,11
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6,88	8,42	6,15	13,15	8,07	13,15	1,09
06	Ufficio tecnico	2,82	1,20	2,97	3,47	3,22	3,47	2,34
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,62	0,13	0,42	0,01	0,54	0,01	0,11
08	Statistica e sistemi informativi	0,58	0,00	0,56	0,09	0,61	0,09	0,43
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	1,28	4,79	0,84	0,66	1,09	0,66	0,18
11	Altri servizi generali	2,52	0,43	1,77	0,18	2,16	0,18	0,75
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		17,34	16,33	21,42	17,67	23,10	17,67	17,04
Missione 02 Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0,03	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 Giustizia		0,03	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	1,35	0,13	1,03	0,14	1,37	0,14	0,13
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,08
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		1,35	0,13	1,05	0,14	1,37	0,14	0,21

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	0,29	0,00	0,19	0,06	0,26	0,06	0,01
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,27	0,00	1,52	0,16	1,98	0,16	0,32
04	Istruzione universitaria	0,06	0,00	0,04	0,00	0,05	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	2,11	0,00	1,44	0,03	1,94	0,03	0,12
07	Diritto allo studio	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		3,75	0,00	3,21	0,25	4,25	0,25	0,45
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1,14	0,00	0,84	2,15	1,15	2,15	0,03
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,50	0,09	1,16	0,08	1,58	0,08	0,04
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		2,64	0,09	2,00	2,23	2,73	2,23	0,07
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01	Sport e tempo libero	0,45	0,00	1,40	2,83	1,82	2,83	0,29
02	Giovani	0,32	0,00	0,27	0,00	0,20	0,00	0,47
Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,77	0,00	1,67	2,83	2,02	2,83	0,76
Missione 07 Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,43	0,00	0,54	0,00	0,73	0,00	0,02
Totale Missione 07 Turismo		0,43	0,00	0,54	0,00	0,73	0,00	0,02

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,54	0,64	0,43	0,05	0,58	0,05	0,05
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,32	0,00	0,84	2,41	0,85	2,41	0,82
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,86	0,64	1,27	2,46	1,43	2,46	0,87
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	1,22	0,00	1,88	1,13	2,42	1,13	0,48
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,67	0,00	0,73	0,26	0,97	0,26	0,09
03	Rifiuti	6,34	0,00	4,07	0,00	5,53	0,00	0,24
04	Servizio idrico integrato	0,10	0,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,44	0,00	0,32	0,00	0,38	0,00	0,18
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
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		8,77	0,00	7,08	1,39	9,40	1,39	0,99

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità								
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,20	0,00	0,13	0,00	0,16	0,00	0,02
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,10	0,00	0,14	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	34,59	19,62	37,57	70,41	37,78	70,41	37,02
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		34,79	19,62	37,80	70,41	38,08	70,41	37,04
Missione 11 Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	0,02	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 Soccorso civile		0,02	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	5,09	62,89	1,79	2,50	2,38	2,50	0,23
02	Interventi per la disabilità	0,59	0,00	0,41	0,00	0,56	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,77	0,00	0,54	0,00	0,73	0,00	0,04
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,62	0,00	0,73	0,00	0,87	0,00	0,35
05	Interventi per le famiglie	0,70	0,01	0,62	0,00	0,68	0,00	0,46
06	Interventi per il diritto alla casa	0,13	0,08	0,16	0,01	0,21	0,01	0,02
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,05
08	Cooperazione e associazionismo	0,04	0,00	0,03	0,00	0,05	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,41	0,00	1,54	0,00	0,35	0,00	4,68
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		8,37	62,98	5,83	2,51	5,83	2,51	5,83

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 13 Tutela della salute								
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	0,23	0,03	0,24	0,03	0,21
Totale Missione 13 Tutela della salute		0,29	0,00	0,23	0,03	0,24	0,03	0,21

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 14 Sviluppo economico e competitività								
01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,06	0,00	0,08	0,00	0,03
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	1,53	0,20	1,06	0,06	1,37	0,06	0,26
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		1,53	0,20	1,12	0,06	1,45	0,06	0,29
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,02	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,09	0,00	0,07	0,00	0,06	0,00	0,10
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,12	0,00	0,11	0,00	0,12	0,00	0,10
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali								
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti								
01	Fondo di riserva	0,13	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,31
02	Fondo crediti dubbia esigibilita'	1,14	0,00	0,73	0,00	0,00	0,00	2,63
03	Altri Fondi	0,05	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,19
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		1,32	0,00	0,86	0,00	0,00	0,00	3,13
Missione 50 Debito pubblico								
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,95	0,00	1,20	0,00	1,59	0,00	0,18
Totale Missione 50 Debito pubblico		1,95	0,00	1,20	0,00	1,59	0,00	0,18
Missione 60 Anticipazioni finanziarie								
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	6,63	0,00	4,22	0,00	0,00	0,00	15,30
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		6,63	0,00	4,22	0,00	0,00	0,00	15,30

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

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
Missione 99 Servizi per conto terzi								
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	9,05	0,00	10,35	0,00	7,62	0,00	17,50
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		9,05	0,00	10,35	0,00	7,62	0,00	17,50

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
01	Organi istituzionali	100,00	100,00	85,30	78,86	97,14
02	Segreteria generale	100,00	100,00	77,18	94,94	23,85
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	100,00	97,25	97,70	68,89
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	100,00	100,00	68,91	77,05	41,89
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,00	100,00	63,06	60,33	71,93
06	Ufficio tecnico	100,00	100,00	77,10	74,30	86,19
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	100,00	88,31	89,68	66,93
08	Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	41,18	55,04	22,72
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	100,00	100,00	82,16	86,18	76,10
11	Altri servizi generali	100,00	100,00	76,02	80,58	54,11
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		100,00	100,00	78,24	80,88	66,42
Missione 02 Giustizia						
01	Uffici giudiziari	100,00	100,00	71,50	87,11	14,68
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 Giustizia		100,00	100,00	71,50	87,11	14,68
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza						
01	Polizia locale e amministrativa	100,00	100,00	85,80	85,99	83,99
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		100,00	100,00	85,94	85,99	85,44

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio						
01	Istruzione prescolastica	100,00	100,00	70,69	64,80	94,84
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	100,00	100,00	73,32	71,32	88,34
04	Istruzione universitaria	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	100,00	100,00	38,22	47,19	2,90
06	Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	100,00	84,06	80,05	98,01
07	Diritto allo studio	100,00	100,00	76,92	72,73	100,00
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		100,00	100,00	78,69	75,30	94,91
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali						
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	100,00	100,00	63,34	34,87	89,93
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	100,00	76,90	74,99	84,11
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		100,00	100,00	72,21	65,19	87,40
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
01	Sport e tempo libero	100,00	100,00	46,53	41,53	63,54
02	Giovani	100,00	100,00	72,24	69,13	93,36
Totale Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		100,00	100,00	50,39	46,12	66,24
Missione 07 Turismo						
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	100,00	100,00	83,77	82,82	91,99
Totale Missione 07 Turismo		100,00	100,00	83,77	82,82	91,99

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
01	Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	70,96	77,78	51,75
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	100,00	77,94	29,42	95,03
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		100,00	100,00	73,66	68,95	79,50
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
01	Difesa del suolo	100,00	100,00	78,00	77,77	78,75
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	73,33	67,98	90,95
03	Rifiuti	100,00	100,00	75,97	73,14	90,22
04	Servizio idrico integrato	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	100,00	100,00	9,22	2,67	16,66
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100,00	100,00	72,27	71,05	76,87
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	40,90	54,44	12,33
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	100,00	99,75	99,75	0,00
04	Altre modalità di trasporto	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	100,00	77,92	76,67	85,14
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		100,00	100,00	77,62	76,64	83,23

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 11 Soccorso civile						
01	Sistema di protezione civile	100,00	100,00	79,65	77,81	84,11
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 Soccorso civile		100,00	100,00	79,65	77,81	84,11
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	100,00	100,00	76,76	76,08	80,83
02	Interventi per la disabilità	100,00	100,00	95,88	95,84	100,00
03	Interventi per gli anziani	100,00	100,00	96,59	97,60	79,59
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00	100,00	51,91	46,42	79,87
05	Interventi per le famiglie	100,00	100,00	77,36	80,15	69,20
06	Interventi per il diritto alla casa	100,00	100,00	68,59	68,07	100,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00
08	Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	90,87	86,52	100,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	100,00	100,00	66,36	75,01	38,70
Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		100,00	100,00	76,01	76,52	73,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 13 Tutela della salute						
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	80,65	78,15	96,79
Totale Missione 13 Tutela della salute		100,00	100,00	80,65	78,15	96,79
Missione 14 Sviluppo economico e competitività						
01	Industria PMI e Artigianato	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	74,24	75,18	72,26
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	79,07	89,60	33,06
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività		100,00	100,00	78,76	88,81	37,27

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00	100,00	45,77	47,04	0,00
02	Formazione professionale	100,00	100,00	86,46	85,90	100,00
03	Sostegno all'occupazione	100,00	100,00	47,10	37,09	67,24
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		100,00	100,00	51,99	48,43	65,62
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
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
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali						
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITÀ DI PAGARE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023 (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
Missione 19 Relazioni internazionali						
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti						
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
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti		18,42	17,93	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico						
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
Totale Missione 50 Debito pubblico		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie						
01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi						
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	100,00	62,67	87,89	93,29	56,90
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi		100,00	62,67	87,89	93,29	56,90