



Comune di Zevio

REFERTO ALLA CORTE DEI CONTI SUL CONTROLLO DI GESTIONE 2020

Approvato con deliberazione di G.C. n. 123 del 27.07.2021

Sommario

Parte prima	4
REFERTO SULL'ANDAMENTO COMPLESSIVO	4
1. Il referto alla Corte dei Conti sul controllo di gestione	5
2. Controllo sulla gestione economico-patrimoniale.....	10
3. Analisi sulla gestione finanziaria	11
3.1. Andamento della gestione dei residui	11
3.2. Andamento della gestione di competenza	12
4. Analisi sull'andamento del patrimonio	13
4.1. Andamento dell'attivo patrimoniale.....	13
4.2. Andamento del passivo patrimoniale	14
5. Analisi generale per indici.....	15
5.1. Indicatori finanziari ed economici generali	15
5.2. Andamento dei parametri di deficit strutturale	16
CONTROLLO SULLA GESTIONE DELLA COMPETENZA	18
6. Controllo sulla gestione della competenza.....	19
6.1. Premessa all'analisi sulla pianificazione e sull'andamento di entrate e uscite	19
7. Analisi sull'andamento della pianificazione	20
7.1. Elenco delle principali variazioni di bilancio effettuate nell'esercizio	20
7.2. Grado di aggiornamento delle previsioni di entrata.....	21
7.3. Grado di aggiornamento delle previsioni di uscita	22
8. Analisi sull'andamento delle entrate	23
8.1. Grado di accertamento delle entrate	23
8.2. Grado di riscossione delle entrate	24
9. Analisi sull'andamento delle uscite.....	25
9.1. Grado di impegno delle uscite	25
9.2. Grado di pagamento delle uscite.....	26
CONTROLLO SULLE INFRASTRUTTURE E	27
SUI SERVIZI ATTIVATI	27
10. Controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati	28
10.1. Premessa all'analisi sugli investimenti e sul bilancio dei servizi erogati.....	28
11. Analisi sull'andamento degli investimenti	29
11.2. Analisi delle forme di finanziamento dei principali investimenti attivati.....	29
12. Analisi sui risultati dei principali servizi erogati	30
Parte seconda	31
MONITORAGGIO SPECIFICO DEI CENTRI DI COSTO	31
ELENCO GENERALE DEI CENTRI DI COSTO 2020.....	32
I CENTRO DI COSTO	33

OGGETTO DI MONITORAGGIO	33
CENTRO DI COSTO: 01 – FUNZIONI GENERALI AMMINISTRATIVE.....	33
CENTRO DI COSTO: 03 – FUNZIONI POLIZIA LOCALE	35
CENTRO DI COSTO: 04 – FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA.....	37
CENTRO DI COSTO: 05 – FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	39
CENTRO DI COSTO: 06 – FUNZIONI SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	41
CENTRO DI COSTO: 08 – FUNZIONI CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	43
CENTRO DI COSTO: 09 – FUNZIONI GESTIONE TERRITORIO ED AMBIENTE	45
CENTRO DI COSTO: 10 – FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE.....	47
CENTRO DI COSTO: 11 – FUNZIONI NEL CAMPO SVILUPPO ECONOMICO	49
CENTRO DI COSTO: 12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	51
Parte terza	53
STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI ANNO 2020	53
13. Analisi degli obiettivi di PEG assegnati nell'anno 2020 e del loro grado di raggiungimento	54

Parte prima

REFERTO SULL'ANDAMENTO COMPLESSIVO

IL MONITORAGGIO ATTIVATO IN SINTESI

1. Il referto alla Corte dei Conti sul controllo di gestione

1.1. Contenuto e logica espositiva del referto

L'evoluzione della normativa finanziaria e contabile che si è concretizzata negli ultimi anni ha modificato radicalmente l'ottica con la quale sono reperite, valutate e diffuse le informazioni di natura contabile ed extra contabile. Questa revisione del sistema informativo avviene in un contesto normativo dove, rispetto al passato:

- esiste una maggiore attenzione e una spiccata sensibilità verso i temi della programmazione e del controllo;
- la gestione si realizza in un ambito operativo dove si è verificata una significativa separazione tra i poteri di programmazione, posti in capo agli organi politici, e le competenze di gestione che spettano invece ai responsabili dei servizi;
- il sistema di programmazione è condizionato dal persistere di vincoli di natura macro-economica che incidono pesantemente sulla capacità di manovra dell'ente.

L'interesse manifestato dal legislatore verso la materia della pianificazione e del successivo controllo è presente, seppure in forme spesso non perfettamente coerenti tra di loro, in numerose norme e precisamente:

- nel modello ufficiale del DUP, attraverso il quale si codifica l'obbligo della programmazione triennale delle risorse finanziarie, già prevista dall'ordinamento finanziario degli enti locali;
- nella disciplina dei lavori pubblici, che prescrive in determinate circostanze l'adozione del programma triennale dei lavori pubblici e dell'elenco annuale, secondo predeterminati schemi-tipo;
- nella normativa che ha riformato i controlli interni della P.A, dove sono previste 4 fattispecie distinte: il controllo di regolarità amministrativa e contabile; il controllo di gestione operativo; la valutazione della dirigenza ed il controllo strategico.

Questa numerosa produzione di legge ha subito un'ulteriore accelerazione con la legge 191/94 che, pur non prevedendo modifiche alla precedente disciplina giuridica del sistema di programmazione e controllo, ha reso obbligatorio l'inoltro del referto finale del controllo di gestione anche alla Corte dei conti.

Ma è il Testo unico sull'ordinamento degli enti locali (D.Lgs. 267/00) che, riprendendo i principi generali del controllo interno stabiliti per tutte le pubbliche Amministrazioni, li adatta alla particolare realtà degli enti locali e ne specifica, poi, sia i connotati che il preciso contesto normativo.

Il quadro che ne risulta è il seguente:

1. Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità. Il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi (D.Lgs.267/00, art.196 - Controllo di gestione);
2. Il controllo di gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale ed è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'ente. Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi: predisposizione di un piano dettagliato di obiettivi; rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti; valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa. Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi. La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultanti dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi degli enti locali (D.Lgs.267/00, art.197 - Modalità del controllo di gestione);

3. La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili (D.Lgs.267/00, art.198 - Referto del controllo di gestione);
4. Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione (..) la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi anche alla Corte dei conti (D.Lgs.267/00, art.198-bis - Comunicazione del referto).

Partendo da queste premesse, il referto sul controllo di gestione riportato di seguito si articola **in due parti ben distinte**:

- a) **Referto sull'andamento complessivo**: è il referto sul controllo di gestione che ha interessato l'attività finanziaria e patrimoniale dell'ente, vista nel suo complesso;
- b) **Monitoraggio specifico dei centri di costo**: è il referto sul controllo di gestione che ha interessato l'attività di tutti i centri di costo ritenuti meritevoli di una particolare e incisiva forma di monitoraggio.

Il Comune di Zevio con delibera

1.2 Struttura dell'Ente

Il Comune di Zevio opera su un territorio di kmq 54 con una popolazione di 15.088 abitanti al 31.12.2020.

La definizione del vertice direzionale dell'ente si fonda sul principio di distinzione delle funzioni attribuite:

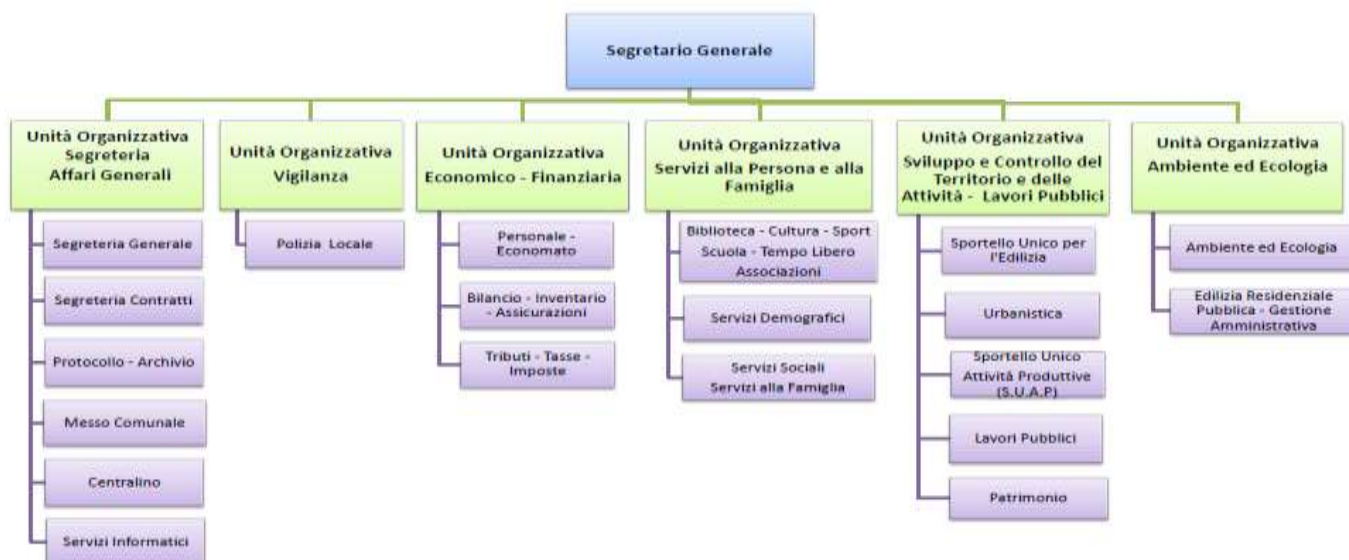
- agli attori organizzativi "politici" (Sindaco e Giunta);
- agli attori organizzativi "tecnici" (Segretario generale e posizioni organizzative).

Al Sindaco e alla Giunta spettano il compito di indirizzo della gestione e di verifica del grado di raggiungimento dei risultati.

Agli attori tecnici è attribuita, in via esclusiva, la gestione nonché la connessa responsabilità sul raggiungimento dei risultati attesi, una volta negoziata la fattibilità degli obiettivi all'interno del P.E.G.

La struttura organizzativa del Comune è stata ridefinita con deliberazione della G.C. n. 75 del 10.05.2019 con il fine di ridistribuire le competenze e adeguare la struttura gestionale alle finalità di mandato. I dipendenti al 31.12.2020 sono 44, compreso il Segretario Generale.

La stessa è schematizzata nel seguente organigramma:



1.3 Sistema di pianificazione, programmazione e controllo

Il 07.07.2017 il Sindaco ha presentato al Consiglio Comunale le linee programmatiche per il mandato amministrativo 2017/2022, che sono state successivamente recepite nei documenti di programmazione a decorrere dal 2017.

La programmazione è costituita dai documenti programmatici: il Documento Unico di Programmazione (DUP) e il piano esecutivo di gestione (PEG).

I documenti sono redatti sulla base di quanto stabilito nell'allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio".

Il DUP è articolato in due sezioni, parte strategica (SES), con orizzonte temporale pari al mandato, e parte operativa (SEO), con orizzonte temporale pari al bilancio di previsione. Ciascun obiettivo, così come le risorse agli stessi collegate, è definito per Missione e Programma, secondo la classificazione ministeriale.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione:

- supporto per la redazione degli altri documenti di programmazione e budgeting;
- orientamento e vincolo per le successive deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta;
- presupposto del controllo strategico;
- base di riferimento per gli strumenti di controllo sullo stato di attuazione dei programmi e sul rendiconto di gestione.

La pianificazione contenuta nel DUP viene declinata in obiettivi esecutivi (gestionali) all'interno del PEG.

A ciascun centro di responsabilità sono assegnati obiettivi diversi che concorrono alla realizzazione di obiettivi di livello superiore (esecutivi e strategici). Più centri di responsabilità possono concorrere alla realizzazione del medesimo obiettivo (obiettivi trasversali).

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 12 del 10.04.2020, ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2020-2022, nel quale sono stati declinati obiettivi strategici e operativi in diretta connessione con le linee programmatiche di mandato.

Nel dettaglio, l'attività di programmazione e monitoraggio/controllo dell'ente si è svolta nelle fasi di seguito descritte:

- Elaborazione della proposta di P.E.G. da parte dei responsabili delle U.O., da presentare al Segretario Generale.
- Concertazione sugli obiettivi e loro definizione con il Sindaco e gli Assessori delegati alla materia di riferimento, il Segretario Generale e l'Organismo di Valutazione.
- Predisposizione ed approvazione da parte della giunta comunale, dopo l'approvazione del D.U.P. e del bilancio di previsione, del Piano Esecutivo di Gestione.

Il P.E.G. è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 82 del 02.07.2020 in coerenza con il Documento Unico di Programmazione e con bilancio di previsione (approvati rispettivamente con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 e 16 del 10.04.2020) e dispone l'assegnazione ad ogni centro di responsabilità dei capitoli di entrata e di spesa coerentemente con la struttura organizzativa comunale. Nel P.E.G. sono unificati il Piano Dettagliato degli Obiettivi (P.D.O.) di cui all'art. 108, comma 1, Testo Unico D. Lgs. 267/2000 ed il Piano della Performance di cui all'art. 10 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150.

Il PEG del 2020 è stato strutturato, come di consueto, in apposite schede di facile lettura e verifica che prevedono l'individuazione delle risorse umane e strumentali per singolo centro di responsabilità, l'individuazione degli obiettivi di sviluppo e di miglioramento / mantenimento mediante l'esplicitazione della tempistica, dei risultati attesi, degli indicatori di risultato, delle direttive politiche, delle unità organizzative coinvolte.

I responsabili delle unità organizzative nel corso dell'anno sono stati più volte sentiti dalla giunta in occasione delle riunioni periodiche per relazionare in merito all'attività svolta e al raggiungimento dei risultati, anche al fine di verificare eventuali mutate esigenze che rendessero opportuna o necessaria una modifica o integrazione degli obiettivi assegnati.

A fronte delle richieste pervenute da alcuni responsabili, gli obiettivi di PEG sono stati successivamente modificati con deliberazione di G.C. n. 134 del 17.09.2020.

È consuetudine che la giunta del comune di Zevio si riunisca in orario di apertura degli uffici proprio allo scopo di consentire a tutti i dipendenti di partecipare, sia per relazionare in merito alle proposte di deliberazione sottoposte all'esame dell'organo di indirizzo politico, sia per rendicontare al medesimo organo in merito al raggiungimento degli obiettivi assegnati. Tale metodo è apprezzato dai responsabili in quanto non vengono distolti per molto tempo dalla loro attività quotidiana ed hanno la possibilità di condividere con l'amministrazione, il segretario generale ed i colleghi in modo semplice ed efficace un costante e complessivo monitoraggio dell'attività svolta e da svolgere, proponendo ove necessario eventuali modifiche degli obiettivi programmati in modo tempestivo e ricevendo contestualmente indicazioni dall'amministrazione. Il feedback è immediato e consente ai responsabili di concentrarsi sugli aspetti sostanziali del P.E.G ed avere uno strumento semplice ed efficace di programmazione e di monitoraggio che li aiuti a prevenire e/o superare tempestivamente le criticità che spesso si incontrano nella gestione.

I responsabili delle U.O. sono stati, inoltre, chiamati, in occasione dell'assestamento generale del bilancio e della verifica degli equilibri finanziari, a rendicontare per iscritto in merito allo stato di attuazione dei programmi del DUP, come previsto dal TUEELL. (Delibera di approvazione del Consiglio Comunale n. 48 del 13.08.2020 – Assestamento generale e Delibera di approvazione del Consiglio Comunale n. 66 del 17.11.2020 – Equilibri di bilancio).

I responsabili, in occasione dell'adozione del rendiconto, hanno trasmesso all'amministrazione e al servizio finanziario una relazione scritta puntuale sull'attività gestionale dell'intero anno 2020, con l'indicazione del grado di realizzazione dei programmi del DUP, del bilancio e degli obiettivi del PEG, l'evidenziazione degli eventuali scostamenti e delle ragioni che ne sono state la causa. Tali relazioni insieme a puntuali elaborazioni relative al costo dei servizi, all'andamento delle entrate per tipologia e alla gestione delle spese, sono confluite nella relazione al rendiconto 2020. (Deliberazione del C.C. n. 35 del 24.05.2020).

Ai sensi dell'articolo 10, al comma 1-bis, di recente inserito dall'art. 8, comma 1, lettera d), d.lgs. 25 maggio 2017, n. 74 (decreto Madia), "per gli enti locali, ferme restando le previsioni di cui all'articolo 169, comma 3-bis, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la Relazione sulla performance di cui al comma 1, lettera b), può essere unificata al rendiconto della gestione di cui all'articolo 227 del citato decreto legislativo".

Ulteriore rendicontazione finale da parte dei responsabili delle unità organizzative indirizzata all'Organismo di Valutazione monocratico, nella quale è indicato in modo più puntuale il grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati, con evidenziazione degli eventuali scostamenti e delle ragioni che ne sono state la causa.

Le informazioni sugli andamenti delle singole unità organizzative sono utilizzate dall'ente ai fini della verifica della gestione, oltre che ai fini della valutazione dei responsabili posizioni organizzative e in fase di programmazione anche ai fini della redazione del bilancio/rendiconto.

L'amministrazione si avvale del supporto dell'Organismo di Valutazione per la valutazione dei Responsabili delle U.O. (in conformità alle disposizioni contenute nel nuovo Sistema di misurazione, valutazione e trasparenza della performance approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 74 del 10.05.2019) e la graduazione delle posizioni, oltre che per la verifica dell'efficacia degli strumenti di programmazione e controllo.

**CONTROLLO SULLA GESTIONE
ECONOMICO - PATRIMONIALE**

2. Controllo sulla gestione economico-patrimoniale

2.1. Premessa all'analisi sulla gestione finanziaria, patrimoniale e sugli indicatori

Al sistema del controllo di gestione si attribuiscono diversi significati che possono essere ricondotti, in particolare modo, a due distinte formulazioni che rispecchiano le due concezioni del controllo: quella di natura giuridico/istituzionale e quella dal contenuto operativo.

Il controllo di tipo *giuridico* è quello che mira a verificare, con il riscontro operato da organi esterni, la regolarità dell'avvenuto esercizio delle funzioni che fanno capo all'ente locale: si tratta del classico controllo di legittimità. Questo primo tipo di riscontro, prevalentemente di natura formale, verifica la corrispondenza tra il comportamento giuridico e amministrativo dell'ente e le astratte previsioni normative e procedurali stabilite dal legislatore.

A differenza dal primo, il controllo di gestione di tipo *operativo* non si pone l'obiettivo di verificare il rispetto della forma ma mira direttamente all'aspetto sostanziale dell'attività e, come efficace sistema di supporto all'attività di direzione, diventa uno strumento per misurare il raggiungimento di determinati obiettivi.

Il controllo di gestione è definito dalla dottrina aziendale come *"il processo mediante il quale la direzione garantisce che le risorse siano disponibili e vengano utilizzate efficacemente per il raggiungimento degli obiettivi dell'organizzazione"*, dove per "efficacia" si intende il grado con cui gli obiettivi prestabiliti sono raggiunti, e per "efficienza" il rapporto tra risorse impegnate ed i risultati ottenuti.

Nell'ambito del presente referto, questa forma di monitoraggio e successiva valutazione definita come "controllo di gestione" tende, innanzi tutto, a verificare l'attività messa in atto dall'ente locale nell'ultimo esercizio chiuso in una prospettiva che è orientata verso una triplice direzione:

- a) controllo sulla gestione economico - patrimoniale;
- b) controllo sulla gestione della competenza;
- c) controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati.

L'attività di monitoraggio definita come *"Controllo sulla gestione economico-patrimoniale"*, primo gruppo di informazioni oggetto di monitoraggio con il presente referto, si articola in direzioni diverse e interessa prevalentemente:

- l'analisi della gestione finanziaria e, soprattutto, i risultati finali di esercizio riconducibili al comparto dei residui ed a quello della competenza (andamento della gestione dei residui e andamento della gestione di competenza);
- l'analisi della consistenza patrimoniale e della sua evoluzione nel tempo (andamento dell'attivo patrimoniale e andamento del passivo patrimoniale);
- l'analisi generale per indici, limitata all'esposizione degli indicatori obbligatori per legge legati all'attività finanziaria/patrimoniale dell'ente, e la successiva rappresentazione degli indici collegati con la verifica sull'assenza di una situazione di deficitarietà complessiva (indicatori finanziari ed economici generali ed andamento dei parametri di deficit strutturale).

La rappresentazione che ne consegue, composta da tabelle, è il prodotto di un'elaborazione di elementi e informazioni che hanno un'origine sia contabile che extra contabile, ed ha lo scopo di raffigurare una sintesi sullo stato generale di salute delle finanze comunali. La verifica sull'attività dei singoli centri di costo, infatti, è opportunamente preceduta proprio dal monitoraggio del "sistema Comune" visto nel suo insieme: il grado di efficienza ed efficacia misurato sui centri di costo o di responsabilità non può prescindere da questa iniziale prospettiva volta a 360 gradi.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone da paragrafi riguardanti la finalità del controllo, viene spiegato perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione; eventuale commento al referto, che descrive, quando se ne ravvede la necessità, i risultati dell'analisi esposta nella tabella e nell'eventuale grafico e integra le considerazioni già esposte in "Finalità del controllo"; elementi monitorati, che riporta i dati numerici del fenomeno monitorato e li espone nella forma tabellare.

3. Analisi sulla gestione finanziaria

3.1. Andamento della gestione dei residui

3.1.1. Finalità del controllo

Secondo il testo unico sugli enti locali *"..il risultato contabile di amministrazione è accertato con l'approvazione del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso ed è pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi"* (art.186). Inoltre, per quanto riguarda le entrate *"..costituiscono residui attivi le somme accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio. Sono mantenute tra i residui dell'esercizio esclusivamente le entrate accertate per le quali esiste un titolo giuridico che costituisca l'ente locale creditore della correlativa entrata"* (art.189).

Nel comparto separato della spesa, invece, *"..costituiscono residui passivi le somme impegnate e non pagate entro il termine dell'esercizio"* (art.190).

Il risultato di amministrazione complessivo è composto dalla componente riconducibile alla gestione di competenza e da quella relativa ai residui. L'analisi sull'andamento di quest'ultimo risultato consente di monitorare l'esito dei residui attivi e passivi conservati nel rendiconto dei precedenti esercizi e di valutarne, in questo modo, l'eventuale impatto sulla gestione dell'esercizio in corso.

La gestione dei residui di esercizi precedenti a seguito del riaccertamento ordinario ha comportato le seguenti variazioni:

	Iniziali al 01/01/2020	Riscossi/pagati	Inseriti nel rendiconto
Residui Attivi	2.350.536,98	956.125,96	2.726.229,73
Residui Passivi	2.196.175,92	1.417.435,63	2.659.775,92

3.2. Andamento della gestione di competenza

3.2.1. Finalità del controllo

L'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali precisa che "il conto del bilancio dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni. Per ciascuna risorsa dell'entrata e per ciascun intervento della spesa, nonché per ciascun capitolo dei servizi per conto di terzi, il conto del bilancio comprende, distintamente per residui e competenza: per l'entrata le somme accertate, con distinzione della parte riscossa e di quella ancora da riscuotere; per la spesa le somme impegnate, con distinzione della parte pagata e di quella ancora da pagare. Il conto del bilancio si conclude con la dimostrazione del risultato contabile di gestione e con quello contabile di amministrazione, in termini di avanzo, pareggio o disavanzo" (art.228).

In questo contesto, l'ammontare (importo) e il segno (avanzo o disavanzo) del risultato della sola competenza indica se, ed in quale misura, l'amministrazione ha utilizzato le risorse disponibili (avanzo di gestione) oppure, in caso contrario, se il fabbisogno di spesa è stato superiore alle disponibilità del medesimo intervallo temporale (disavanzo di gestione). L'obiettivo di questo riscontro consiste nel verificare se nell'ultimo biennio c'è stato un effettivo equilibrio finanziario tra risorse e impieghi nel bilancio della sola competenza.

Il risultato della gestione di competenza presenta un **avanzo** di **8.178.677,10** come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALI
Fondo di cassa al primo gennaio				11.516.062,62
Riscossioni	(+)	956.125,96	10.892.897,81	11.849.023,77
Pagamenti	(-)	1.417.435,63	8.371.026,67	9.788.462,30
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			13.576.624,09
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			13.576.624,09
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.406.788,09	1.319.441,64	2.726.229,73
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				
RESIDUI PASSIVI	(-)	578.370,55	2.081.405,37	2.659.775,92
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			277.162,18
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			5.187.238,62
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	(=)			8.178.677,10

4. Analisi sull'andamento del patrimonio

4.1. Andamento dell'attivo patrimoniale

4.1.1. Finalità del controllo

Il testo unico sugli enti locali individua il contenuto del conto patrimoniale precisando che *“il conto del patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale. Il patrimonio degli enti locali è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente, suscettibili di valutazione ed attraverso la cui rappresentazione contabile ed il relativo risultato finale differenziale è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale”* (art.230).

La parte attiva del patrimonio mostra il valore dei beni e il volume dei crediti esistenti alla chiusura dell'esercizio, unitamente all'ammontare delle disponibilità liquide; l'accostamento di questi valori nel biennio individua gli eventuali scostamenti che si sono verificati nei singoli raggruppamenti di cui si compone l'attivo.

La tabella sotto riportata, mostra l'andamento delle componenti dell'attivo patrimoniale nell'ultimo biennio, suddivise nei raggruppamenti ufficiali stabiliti dal legislatore.

LO STATO PATRIMONIALE IN SINTESI	2020	2019
ATTIVITA'		
Crediti verso amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione	0,00	0,00
Immobilizzazioni	29.959.612,35	30.130.561,57
Di cui:		
Immobilizzazioni immateriali	78.646,00	68.533,87
Immobilizzazioni materiali	29.880.921,35	30.061.982,70
Immobilizzazioni finanziarie	45,00	45,00
Attivo circolante	14.902.197,82	12.454.829,60
Ratei e risconti attivi	43.229,87	45,54
TOTALE ATTIVITA'	44.905.040,04	42.585.436,71

4.2. Andamento del passivo patrimoniale

4.2.1 Finalità del controllo

Il TUEL definisce e delimita contabilmente il contenuto del conto del patrimonio precisando che *“il conto del patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale. Il patrimonio degli enti locali è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente, suscettibili di valutazione ed attraverso la cui rappresentazione contabile ed il relativo risultato finale differenziale è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale”* (art.230).

Il passivo patrimoniale riporta l'ammontare dell'indebitamento raggiunto dall'ente insieme ad altre voci del passivo, oltre che il patrimonio netto (differenza numerica tra l'attivo e passivo). L'accostamento di questi importi nel biennio mostra gli eventuali scostamenti che si sono verificati nei singoli raggruppamenti di cui si compone il passivo, ma soprattutto la differenza del patrimonio netto nei due anni, che individua l'utile o la perdita patrimoniale conseguita nell'ultimo esercizio.

La tabella sotto riportata, mostra l'andamento delle componenti del passivo patrimoniale nell'ultimo biennio suddivise nei raggruppamenti ufficiali stabiliti dal legislatore.

LO STATO PATRIMONIALE IN SINTESI		2020	2019
	PASSIVITA'		
A	Patrimonio netto	39.054.833,50	37.771.558,82
B	Fondi per rischi e oneri	415.663,97	380.963,97
C	Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
D	Debiti	4.385.860,92	3.999.330,62
E	Ratei e risconti passivi	1.048.681,65	433.583,30
	TOTALE PASSIVITA'	44.905.040,04	42.585.436,71

5. Analisi generale per indici

5.1. Indicatori finanziari ed economici generali

5.1.1. Finalità del controllo

Il testo unico sugli enti locali prescrive che "al conto del bilancio sono annesse la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale e la tabella dei parametri gestionali con andamento triennale. Le tabelle sono altresì allegate al certificato del rendiconto. Ulteriori parametri di efficacia ed efficienza, contenenti indicazioni uniformi, possono essere individuati dal regolamento di contabilità dell'ente locale" (art.228).

Questi indici, di per sé, non forniscono informazioni particolarmente significative sullo stato di salute dell'ente in quanto l'indicatore, per sua stessa natura, è solo uno dei tanti elementi che vanno presi in considerazione per analizzare l'andamento della gestione. Anche se ogni indice andrebbe ricondotto al contesto nel quale gli elementi costitutivi (numeratore e denominatore) hanno assunto i valori presi in considerazione, per completezza di informazione si ritiene di includere nel monitoraggio del controllo di gestione anche gli indicatori finanziari ed economici generali previsti dalla normativa vigente.

La tabella sotto riportata, mostra il valore assunto a rendiconto dagli indicatori finanziari ed economici generali.

La valutazione sui singoli fenomeni monitorati (ad esempio, l'Autonomia finanziaria, la Velocità di riscossione, ecc.) deve essere abbinata all'analisi degli altri elementi oggetto di monitoraggio e rappresentati nei successivi capitoli del referto.

	INDICATORI FINANZIARI GENERALI	Barrare la condizione che ricorre
P 1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito – su entrate correnti) maggiore del 48 %	NO
P 2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	NO
P 3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	NO
P 4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	NO
P 5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	NO
P 6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	NO
P 7	Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	NO
P 8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	NO

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	NO
--	----

5.2. Andamento dei parametri di deficit strutturale

5.2.1. Finalità del controllo

I parametri di deficit strutturale sono particolari tipi di indicatori previsti obbligatoriamente dal legislatore per tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è quello di fornire al Ministero dell'interno un indizio, sufficientemente obiettivo, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente o, per meglio dire, l'assenza di una condizione di dissesto strutturale. Secondo il testo unico sull'ordinamento degli enti locali (art.242), sono infatti 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 dell'indice non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale. I parametri considerati per accertare l'eventuale presenza di una condizione di deficiarietà strutturale sono i seguenti:

- a) Valore negativo del risultato di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti;
- b) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà comunale, superiori al 42% dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III, esclusi fondo sperimentale di riequilibrio e fondo di solidarietà comunale;
- c) Ammontare dei residui attivi (provenienti dalla gestione dei residui attivi) di cui al titolo I e al titolo III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà comunale, superiore al 65%, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III, esclusi fondo sperimentale di riequilibrio e fondo di solidarietà comunale;
- d) Volume dei residui passivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente;
- e) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti;
- f) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40% per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39% per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38% per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);
- g) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150% rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120% per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo;
- h) Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore al 1% rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia sia superata in tutti gli ultimi 3 anni);
- i) Esistenza al 31/12 di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% rispetto alle entrate correnti;
- l) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia degli equilibri riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.

Considerata l'importanza di verificare con cadenza periodica che l'ente non si avvicini in alcun modo ad una situazione tendente alla deficiarietà strutturale, è compito del controllo di gestione monitorare anche questi particolari indicatori, collocandoli così nell'ambito del monitoraggio di fine esercizio.

Il prospetto riporta l'esito del controllo effettuata sugli indicatori mostrando, secondo i parametri di riferimento ministeriali, se l'ente rientra o meno nel valore medio previsto da tale norma. In corrispondenza di ciascun indice l'indicatore, pertanto, assume valore "Positivo" (nella media) se è in linea con i parametri di riferimento ministeriali e "Negativo" (fuori media) in caso contrario.

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	2020	Soglia	SI	NO
1. Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni di competenza Macro aggregato 1.1 'Redditi da lavoro dipendente' + Impegni di competenza Pdc U.1.02.01.01 'IRAP' - FPV entrata concernente il Macro aggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macro aggregato 1.1 + Impegni di competenza Macro aggregato 1.7 'Interessi passivi' + Impegni di competenza Titolo 4 'Rimborso di prestiti' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	22,28 %	48,00 % Pos. se > soglia)		X
2. Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Incassi di competenza del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi di competenza del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi di competenza titolo 3 di entrata + Incassi a residuo del pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - Incassi a residuo del pdc E.1.01.04.00.000 'Compartecipazione dei Tributi' + Incassi a residuo titolo 3 di entrata / Stanziamento definitivo di cassa titolo 1 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 2 entrata + Stanziamento definitivo di cassa titolo 3 entrata	60,00 %	22,00 % Pos. Se < soglia)		X
3. Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / Anticipazione di tesoreria massima previsto dalla norma	0,00%	0,00% (Pos. se > soglia)		X
4. Sostenibilità debiti finanziari	Impegni di competenza macro aggregato 1.7 'Interessi passivi' - Impegni di competenza Pdc U.1.7.06.02.000 'Interessi di mora' - Impegni di competenza Pdc U.1.7.06.04.000 'Interessi per anticipazioni di prestiti' + Impegni di competenza titolo 4 spesa - Impegni per anticipazioni anticipate - Accertamenti di competenza Pdc E.4.2.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche' - Accertamenti di competenza Pdc E.4.3.01.00.000 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' + Accertamenti di competenza Pdc E.4.3.04.00.000 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	1,62 %	16,00% (Pos. se > soglia)		X
5. Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %	1,20% (Pos. Se > soglia)		X
6. Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Impegni di Competenza titolo 1 spesa + Impegni di competenza titolo 2 spesa	0,31 %	1,00 % (Pos. se > soglia)		X
7. Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento + Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti di competenza titolo 1 entrata + Accertamenti di competenza titolo 2 entrata + Accertamenti di competenza titolo 3 entrata	0,00 %	0,60 % (Pos. se > soglia)		X
8. Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	Riscossioni a competenza + Riscossioni a residuo / Accertamenti di competenza + Residui definitivi iniziali	81,36%	47,00 % (Pos. se < soglia)		X

CONTROLLO SULLA GESTIONE DELLA COMPETENZA

6. Controllo sulla gestione della competenza

6.1. Premessa all'analisi sulla pianificazione e sull'andamento di entrate e uscite

Le decisioni riportate nella programmazione iniziale approvata con il bilancio di previsione subiscono, nel corso dell'esercizio, gli adattamenti ed i perfezionamenti conseguenti al normale sviluppo della gestione. La riformulazione di queste scelte comporta un'attività che implica anche la revisione delle ipotesi di pianificazione di reperimento di risorse e della loro successiva destinazione. Questi adattamenti delle previsioni iniziali si traducono in altrettante variazioni di bilancio che sono soggette ad una forma di monitoraggio da parte del sistema di controllo della gestione, e ciò proprio per trarre spunto da tali movimenti al fine di ottenere delle informazioni che siano significative e concretamente utilizzabili nell'immediato futuro. Il processo di costruzione di bilancio, infatti, può essere perfezionato di anno in anno e con esso, anche le modalità di reperimento delle informazioni necessarie per quantificare le previsioni iniziali di entrata e di uscita.

Nella fase immediatamente successiva, il monitoraggio - e la conseguente attività di valutazione - si sposterà nello specifico versante operativo delle entrate, dove gli stanziamenti sono stati oggetto di successivo accertamento e di possibile riscossione. Si tratta di operazioni registrate in contabilità finanziaria che influiscono direttamente nella formazione del risultato della gestione di competenza.

Il medesimo approccio è poi applicato al versante della spesa, dove gli stanziamenti di bilancio attribuiti ai responsabili di servizio si saranno tradotti in impegni di spesa e, compatibilmente con le clausole e le modalità contrattuali, in altrettanti pagamenti. Anche in questo caso, la capacità dell'ente di tradurre le risorse disponibili in spese effettivamente impiegate nel processo produttivo condiziona direttamente il risultato di amministrazione della sola competenza (risultato di gestione).

L'attività di monitoraggio definita come "*Controllo sulla gestione della competenza*", pertanto, si articola in direzioni diverse e interessa prevalentemente i seguenti argomenti del referto:

- Analisi sull'andamento della programmazione e della pianificazione finanziaria (elenco delle principali variazioni di bilancio effettuate nell'esercizio; grado di aggiornamento delle previsioni di entrata; grado di aggiornamento delle previsioni di uscita);
- Analisi sull'andamento delle entrate (grado di accertamento delle entrate; grado di riscossione delle entrate);
- Analisi sull'andamento delle uscite (grado di impegno delle uscite; grado di pagamento delle uscite).

La rappresentazione che ne consegue, composta da tabelle, è il prodotto di un'elaborazione di elementi di origine esclusivamente contabile ed ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente di utilizzare, ed al meglio, le risorse che si sono rese disponibili nell'esercizio (gestione della sola competenza). Anche in questo caso la verifica sull'attività dei singoli centri di costo è preceduta da un riscontro di tipo generale per mezzo del quale si quantifica il volume complessivo dei finanziamenti impiegati nell'anno solare.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone di un paragrafo generale in cui viene riportata la finalità del controllo, quindi viene spiegato perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione e di un altro paragrafo in cui vengono riportati i dati numerici del fenomeno monitorato, esposti in forma tabellare.

7. Analisi sull'andamento della pianificazione

7.1. Elenco delle principali variazioni di bilancio effettuate nell'esercizio

7.1.1 Finalità del controllo

La pianificazione trova la sua principale manifestazione formale con l'approvazione del documento unico di programmazione e nel successivo bilancio finanziario triennale. Queste scelte iniziali sono però soggette a periodiche revisioni e adattamenti che ne perfezionano la capacità di rispondere prontamente alle mutate esigenze. Il controllo di gestione applicato in questo contesto si pone, come obiettivo iniziale, quello di dare un'adeguata rappresentazione della quantità di atti formali che hanno autorizzato le variazioni di bilancio (dimensione numerica e ricorrenza della variazione), tenendo presente che nei successivi argomenti sarà invece posto in risalto l'entità del fenomeno in un'ottica prevalentemente numerica (dimensione finanziaria delle variazioni agli stanziamenti di entrata e uscita).

Dal punto di vista normativo, invece, le regole che disciplinano le possibilità, i tempi e le modalità mediante le quali l'ente locale procede alla revisione delle proprie scelte di programmazione, sono particolarmente rigide. Il bilancio di previsione, infatti, può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza sia nella parte prima relativa alle entrate che nella parte seconda relativa alle spese, deliberazioni che sono di competenza dell'organo consiliare. Le variazioni al bilancio devono essere deliberate entro il 30 novembre di ciascun anno e possono anche essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza, salvo ratifica dell'organo consiliare nei successivi sessanta giorni. Con l'assestamento generale, inoltre, deliberato dall'organo consiliare entro il 31 luglio di ciascun anno, l'ente procede alla verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio. Le variazioni al piano esecutivo di gestione sono invece di competenza dell'organo esecutivo e possono essere adottate entro il 15 dicembre di ciascun anno.

La tabella riporta gli estremi delle principali variazioni di bilancio adottate nel corso dell'esercizio, deliberazioni che sono state direttamente approvate dal consiglio oppure, nei casi previsti dalla legge, deliberate dalla giunta ma poi sottoposte alla successiva ratifica dell'organo consiliare.

ESTREMI ATTO			DESCRIZIONE
Tipo	Numero	Data	
GC	47	14-04-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 19 del 12-05-2020
GC	53	07-05-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 29 del 09-06-2020
GC	88	02-07-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 39 del 23-07-2020
GC	91	09-07-2020	Variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2020
GC	98	23-07-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 47 del 13-08-2020
CC	48	13-08-2020	Approvazione assestamento generale
GC	121	27-08-2020	Variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2020
GC	137	22-09-2020	Prelevamento Fondo di Riserva
GC	143	01-10-2020	Variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2020
GC	144	08-10-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 54 del 22-10-2020
GC	157	27-10-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 61 del 17-11-2020
GC	163	05-11-2020	Variazione al bilancio di previsione e PEG 2020
CC	65	17-11-2020	Variazione al bilancio di previsione
GC	182	30-11-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 77 del 14-12-2020
GC	188	14-12-2020	Variazione al bilancio di previsione – Ratificata con delibera C.C. n. 83 del 29-12-2020
GC	189	14-12-2020	Variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2020
GC	204	29-12-2020	Prelevamento Fondo di Riserva

7.2. Grado di aggiornamento delle previsioni di entrata

7.2.1 Finalità del controllo

Le decisioni riportate nella programmazione iniziale subiscono nel corso dell'esercizio gli adattamenti ed i perfezionamenti conseguenti al normale sviluppo della gestione; un'attività, questa, che implica anche la revisione delle ipotesi di reperimento di risorse e della loro successiva destinazione. Il grado di attendibilità degli stanziamenti di bilancio, inteso come lo scostamento tra le previsioni finali e quelle iniziali, è un indice che mostra il grado di coerenza della programmazione di inizio esercizio con gli eventi modificativi che sono stati affrontati nel corso dell'anno. Questi adattamenti delle previsioni iniziali si sono tradotti in altrettante variazioni di bilancio, la cui elencazione ed eventuale commento è riportato in un distinto e specifico argomento. L'obiettivo di questa parte del referto, invece, consiste nel monitorare e rendere visibile l'entità del fenomeno dal punto di vista finanziario, che è per altro verso insito nel concetto stesso di programmazione (previsione realistica).

La tabella sotto riporta le previsioni iniziali e quelle finali del bilancio di competenza (entrate).

ENTRATE	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	% VARIAZIONE
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00	3.219.300,33	100,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	2.450.144,93	100,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.026.000,00	6.585.978,00	-6,26
Titolo 2 Trasferimenti correnti	696.200,00	1.485.900,00	113,43
Titolo 3 Entrate extratributarie	1.577.856,00	1.359.920,00	-13,81
Titolo 4 Entrate in conto capitale	1.042.000,00	1.231.012,23	18,14
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione di prestiti	300.000,00	300.000,00	0,00
Titolo 7 Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.660.000,00	1.860.000,00	12,05
Totale complessivo entrate	12.302.056,00	18.492.255,49	50,32

7.3 Grado di aggiornamento delle previsioni di uscita

7.3.1 Finalità del controllo

In tema di aggiornamento delle previsioni, quanto riportato per le entrate è valido anche nelle uscite. Questo dipende dal fatto che le modifiche intervenute nella disponibilità di risorse (entrata) influenzano direttamente anche la capacità di spesa dell'ente (uscita), previsione che viene conseguentemente ampliata o ridimensionata. La modifica nello stanziamento destinato a fronteggiare un costo può dipendere dal variare della previsione di spesa ma anche dal venire meno della corrispondente fonte di finanziamento. Le variazioni di bilancio, infatti, sono il frutto di un adattamento della programmazione iniziale alle mutate esigenze di spesa o della revisione della previsione di entrata: l'obiettivo di questa parte del referto consiste proprio nel monitorare e nel rendere visibile l'entità finanziaria del fenomeno che è, come già rilevato, insito nel concetto stesso di programmazione (previsione realistica).

La tabella sotto riporta le previsioni iniziali e quelle finali del bilancio di competenza (uscite).

SPESE		PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	% VARIAZIONE
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	9.153.723,00	9.807.480,58	7,14
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.272.856,00	6.708.892,91	427,07
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	Rimborso di prestiti	215.477,00	115.882,00	-46,22
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	1.660.000,00	1.860.000,00	12,05
Totale complessivo spese		12.302.056,00	18.492.255,49	50,32

8. Analisi sull'andamento delle entrate

8.1 Grado di accertamento delle entrate

8.1.1 Finalità del controllo

Secondo il testo unico sugli enti locali "l'accertamento costituisce la prima fase di gestione dell'entrata mediante la quale, sulla base di idonea documentazione, viene verificata la ragione del credito e la sussistenza di un idoneo titolo giuridico, individuato il debitore, quantificata la somma da incassare, nonché fissata la relativa scadenza" (art.179). L'esito del procedimento di accertamento delle entrate rappresenta un elemento determinante per il calcolo del risultato di amministrazione legato all'esclusiva gestione delle risorse stanziato nell'esercizio (competenza). Questa componente del risultato indica se, ed in quale misura, l'ente è riuscito ad utilizzare le risorse che si sono rese disponibili nell'anno, impiegandole nell'attività di spesa. Il monitoraggio sull'accertamento delle entrate mostra, seppure per grossi aggregati come sono i titoli di entrata, la capacità dell'organizzazione di tradurre le previsioni di entrata in altrettante situazioni creditorie definitive.

Il prospetto riporta il grado di accertamento delle entrate espresso in dati numerici.

ENTRATE		PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI
Utilizzo avanzo di amministrazione		3.219.300,33	
Fondo pluriennale vincolato		2.450.144,93	
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.585.978,00	6.906.333,48
Titolo 2	Trasferimenti correnti	1.485.900,00	1.456.961,50
Titolo 3	Entrate extratributarie	1.359.920,00	1.321.887,76
Titolo 4	Entrate in conto capitale	1.231.012,23	1.362.543,13
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione di prestiti	300.000,00	0,00
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.860.000,00	1.164.613,58
Totale complessivo entrate		18.492.255,49	12.212.339,45

8.2. Grado di riscossione delle entrate

8.2.1 Finalità del controllo

Le previsioni di entrata tendono a tradursi, durante l'esercizio, in accertamenti, ossia in crediti che il comune vanta nei confronti di soggetti esterni. La velocità con cui questi crediti vanno a buon fine, e cioè si trasformano in riscossioni, influisce direttamente nelle disponibilità di cassa mentre l'accertamento di competenza, che non si è interamente tradotto in riscossione durante l'anno, comporta la formazione di un nuovo residuo attivo. Secondo l'ordinamento contabile, "la riscossione costituisce la successiva fase del procedimento dell'entrata, che consiste nel materiale introito da parte del tesoriere o di altri eventuali incaricati della riscossione delle somme dovute all'ente" (art.179).

L'obiettivo di questa parte del referto, pertanto, consiste nel monitorare l'andamento delle riscossioni di competenza per intercettare l'insorgere di situazioni anomale che possono portare all'eccessivo accumulo di residui attivi.

La tabella accosta gli accertamenti di entrata con i rispettivi movimenti di cassa.

ENTRATE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI	% RISCOSSO
<i>Utilizzo avanzo di amministrazione</i>			
<i>Fondo pluriennale vincolato</i>			
Titolo 1	6.906.333,48	6.209.457,98	89,91%
Titolo 2	1.456.961,50	1.438.934,50	98,76%
Titolo 3	1.321.887,76	1.071.090,47	81,03%
Titolo 4	1.362.543,13	1.011.658,13	74,25%
Titolo 5	0,00	0,00	
Titolo 6	0,00	0,00	
Titolo 7	0,00	0,00	
Titolo 9	1.164.613,58	1.161.756,73	99,75%
Totale	12.212.339,45	10.892.897,81	89,20%

9. Analisi sull'andamento delle uscite

9.1. Grado di impegno delle uscite

9.1.1 Finalità del controllo

La disciplina contabile delle uscite specifica che, di norma, *“l'impegno costituisce la prima fase del procedimento di spesa, con la quale, a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata è determinata la somma da pagare, determinato il soggetto creditore, indicata la ragione e viene costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria accertata”* (art.183). Analogamente alle entrate, anche per le spese l'esito del procedimento di impegno rappresenta un elemento determinante per il calcolo del risultato di amministrazione legato all'esclusiva gestione della competenza. Questa componente del risultato indica se, ed in quale misura, il Comune è riuscito ad utilizzare le risorse disponibili (stanziamenti) per impiegarle concretamente nell'attività di spesa. Il monitoraggio sull'impegno delle uscite mostra, anche se per grossi aggregati come sono i titoli, la capacità dell'organizzazione di tradurre le previsioni (stanziamenti) in altrettanti vincoli contrattuali (impegni definitivi) o provvisori (prenotazioni di impegno).

Il prospetto riporta il grado di impegno delle uscite espresso in dati numerici:

SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI
Disavanzo di amministrazione		
Titolo 1 Spese correnti	9.807.480,58	8.232.397,31
Titolo 2 Spese in conto capitale	6.708.892,91	978.351,45
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 Rimborso di prestiti	115.882,00	77.069,70
Titolo 5 Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 7 Spese per conto di terzi e partite di giro	1.860.000,00	1.164.613,58
Totale complessivo spese	18.492.255,49	10.452.432,04

9.2. Grado di pagamento delle uscite

9.2.1 Finalità del controllo

Come nel caso delle entrate, anche le previsioni di uscita tendono a tradursi durante l'esercizio in impegni, ossia in debiti che l'ente contrae nei confronti di soggetti esterni, oppure nelle meno vincolanti prenotazioni di impegno, connesse con procedure di gara in corso di espletamento. La velocità con cui questi debiti sono estinti, e quindi trasformati in pagamenti, influisce direttamente nelle disponibilità di cassa, mentre l'impegno di competenza che non si è interamente tradotto in pagamento durante l'anno comporta l'insorgere di un nuovo residuo passivo. Secondo l'ordinamento contabile, *"l'ordinazione consiste nella disposizione impartita, mediante il mandato di pagamento, al tesoriere dell'ente locale di provvedere al pagamento delle spese"* (art.185), disposizione che viene evasa da quest'ultimo soggetto giuridico con l'effettivo esborso della somma a favore del beneficiario dell'operazione.

L'obiettivo di questa parte del referto consiste nel monitorare l'andamento dei pagamenti di competenza per intercettare l'insorgere di situazioni anomale, che possono portare all'eccessivo accumulo di residui passivi dovuti prevalentemente ad una gestione particolarmente estesa della prenotazione di impegno.

La tabella accosta gli impegni di spesa con i rispettivi movimenti di cassa.

SPESE		IMPEGNI	PAGAMENTI	% PAGATO
Disavanzo di amministrazione				
Titolo 1	Spese correnti	8.232.397,31	6.773.940,06	82,28%
Titolo 2	Spese in conto capitale	978.351,45	537.853,31	54,98%
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	
Titolo 4	Rimborso di prestiti	77.069,70	77.069,70	100%
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	1.164.613,58	982.163,60	84,33%
Totale complessivo spese		10.452.432,04	8.371.026,67	80,09%

**CONTROLLO SULLE INFRASTRUTTURE E
SUI SERVIZI ATTIVATI**

10. Controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati

10.1 Premessa all'analisi sugli investimenti e sul bilancio dei servizi erogati

L'ente locale esiste in quanto soggetto istituzionale che eroga servizi ai cittadini residenti nel proprio territorio. Partendo da questo presupposto, le forme di monitoraggio previste dal controllo di gestione non possono che includere anche l'analisi sulle modalità di investimento delle risorse di parte capitale in beni di natura strumentale (infrastrutture) realizzate nell'esercizio. Si tratta di elementi e di possibili valutazioni che subiscono il pesante condizionamento del progressivo disimpegno dello Stato dal finanziamento delle spese in conto capitale degli enti locali e dalla normativa nazionale che, per effetto dei limiti imposti dall'Unione Europea, spesso vincola la possibilità di espandere gli investimenti all'effettivo rispetto dei parametri introdotti dal Patto di stabilità interno.

L'analisi delle spese di investimento precede quella, per altro verso estremamente sintetica, finalizzata a tenere sotto controllo il bilancio dei due principali gruppi di prestazioni erogate dal comune al cittadino in regime di non esclusività: i servizi a domanda individuale e quelli a rilevanza economica. Con i primi (domanda individuale) si intendono quelle prestazioni fornite dall'ente locale al cittadino, su esplicita richiesta da parte di quest'ultimo, che sono subordinate al pagamento di un corrispettivo calcolato con parametri non necessariamente commerciali (prezzo calmierato). Con i secondi (rilevanza economica), invece, l'ente opera prevalentemente in regime di mercato e le prestazioni rese sono per loro natura connesse con i costi di gestione e di investimento legati all'esercizio di tale attività.

Si può subito notare che questa forma di riscontro sul bilancio complessivo dei servizi erogati fornisce anche le prime indicazioni su un aspetto che sarà sviluppato, ma in modo molto più incisivo, nella seconda parte del referto e che avrà come obiettivo il monitoraggio specifico di taluni centri di costo. In quell'ambito, infatti, l'analisi diventerà molto più incisiva e sarà ottenuta con il reperimento di dati e informazioni di natura contabile ed extra contabile, e con la costruzione di indicatori di prestazione e risultato. Mentre in questo contesto è importante ottenere una visione d'insieme sull'entità del fenomeno (bilancio *cumulativo* di tutti i servizi), la seconda parte del referto interesserà solo una selezione mirata di centri di costo che potranno essere anche coincidenti, in tutto o in parte, con uno o più servizi presenti in questo primo prospetto.

L'attività di monitoraggio definita come "*Controllo sulle infrastrutture e sui servizi attivati*", pertanto, si articola in direzioni diverse e interessa prevalentemente i seguenti argomenti del referto:

- Analisi sull'andamento degli investimenti (Elenco dei principali investimenti attivati; Analisi delle forme di finanziamento dei principali investimenti attivati);
- Analisi sui risultati dei principali servizi erogati (Analisi del rendiconto dei servizi a domanda individuale; Analisi del rendiconto dei servizi a rilevanza economica)

L'esposizione di seguito riportata, composta da tabelle e rispettivi grafici, è il prodotto di un'elaborazione di elementi di origine esclusivamente contabile e ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente ad adottare un'efficace politica di investimento, al fine di consentire l'erogazione dei necessari servizi alla cittadinanza; il tutto, naturalmente, facendo i conti con le effettive risorse che si sono rese disponibili nell'esercizio. Anche in questo caso, la verifica sull'attività dei singoli centri di costo è preceduta da un riscontro di tipo generale per mezzo del quale si quantifica il volume complessivo dei finanziamenti, prima previsti e poi impiegati nell'anno solare.

Ciascun capitolo di questa sezione del referto si compone da paragrafi riguardanti la finalità del controllo, viene spiegato perché si va a monitorare quel gruppo di dati e/o informazioni e l'eventuale contesto normativo che ne disciplina le modalità di gestione; eventuale commento al referto, che descrive, quando se ne ravvede la necessità, i risultati dell'analisi esposta nella tabella e nell'eventuale grafico e integra le considerazioni già esposte in "Finalità del controllo"; elementi monitorati, che riporta i dati numerici del fenomeno monitorato e li espone nella forma tabellare.

11. Analisi sull'andamento degli investimenti

11.2. Analisi delle forme di finanziamento dei principali investimenti attivati

11.2.1 Finalità del controllo

L'ordinamento finanziario prescrive che "per tutti gli investimenti degli enti locali, comunque finanziati, l'organo deliberante, nell'approvare il progetto od il piano esecutivo dell'investimento, dà atto della copertura delle maggiori spese derivanti dallo stesso nel bilancio pluriennale originario, eventualmente modificato dall'organo consiliare, ed assume impegno di inserire nei bilanci pluriennali successivi le ulteriori o maggiori previsioni di spesa relative ad esercizi futuri, delle quali è redatto apposito elenco" (art.200). Questo significa che la pianificazione delle infrastrutture deve considerare anche l'impatto durevole che queste decisioni di spesa comportano sugli equilibri di bilancio attuali e futuri. Tra questi elementi, naturalmente, assume una particolare importanza anche la forma di finanziamento dell'investimento, ed in modo particolare, la maggiore disponibilità ottenuta con il ricorso a prestiti di tipo oneroso (mutui passivi, prefinanziamenti, ecc.). Il rimborso di questi finanziamenti, però, incide sul bilancio di parte corrente per l'intera durata del piano di ammortamento del prestito.

Il monitoraggio sugli investimenti attivati nell'esercizio mette in risalto, per ciascun intervento, la corrispondente forma di finanziamento.

Il prospetto mette in risalto il valore numerico (importo) delle forme di finanziamento degli investimenti attivati nell'esercizio e li associa, nel successivo grafico, alla corrispondente percentuale di incidenza sul totale a base annua.

Fonti di finanziamento	Importo
Risorse proprie	
FPV	2.234.536,91
Avanzo a finanziamento investimenti	3.012.892,77
Alienazioni	384.050,00
Altre entrate in c/capitale	411.593,13
Entrate correnti	106.350,35
Totale risorse proprie	6.149.423,16
Percentuale incidenza sul totale	93,23%
Risorse di terzi	
Contributi privati	8.000,00
Contributo Province	310.000,00
Contributo MIUR	38.900,00
Contributo Ministero	90.000,00
Totale risorse di terzi	446.900,00
Percentuale incidenza sul totale	6,77%
Totale fonti di finanziamento	6.596.323,16

12. Analisi sui risultati dei principali servizi erogati

12.1. Analisi del rendiconto di alcuni servizi

12.1.1 Finalità del controllo

Il prospetto mostra il bilancio dei servizi a domanda individuale con la percentuale di copertura delle spese. L'analisi gestionale dei servizi ritenuti più significativi è invece affrontata nella seconda parte del referto denominata "Monitoraggio specifico sui centri di costo".

DESCRIZIONE SERVIZIO	PROVENTI			COSTI	% COPERTURA
	Da utenti	Da trasferimenti	Totale		
REFEZIONE SCOLASTICA E PRESCOLASTICA	109.783,99		109.783,99	151.485,37	72,48
IMPIANTI SPORTIVI	7.773,00		7.773,00	74.421,60	10,45
TRASPORTI SCOLASTICI	28.330,00		28.330,00	136.373,50	20,78
ASSISTENZA DOMICILIARE	12.763,50		12.763,50	80.000,00	15,96
Totale	158.650,49		158.650,49	442.280,47	35,87

Parte seconda

MONITORAGGIO SPECIFICO DEI CENTRI DI COSTO

ELENCO GENERALE DEI CENTRI DI CENTRI DI COSTO 2020

C/COSTO	CENTRO DI COSTO
01	FUNZIONI GENERALI AMMINISTRATIVE
03	FUNZIONI POLIZIA LOCALE
04	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA
05	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E BENI CULTURALI
06	FUNZIONI SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO
08	FUNZIONI CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI
09	FUNZIONI GESTIONE TERRITORIO ED AMBIENTE
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE
11	FUNZIONI NEL CAMPO SVILUPPO ECONOMICO
12	FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI

I CENTRO DI COSTO

OGGETTO DI MONITORAGGIO

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 01 – FUNZIONI GENERALI AMMINISTRATIVE

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	6.585.978,00
3	Entrate extratributarie	735.420,00
	TOTALE	7.321.398,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	1.328.030,58
1.2	Imposte e tasse a carico dell'ente	154.401,13
1.3	Acquisto di beni e servizi	1.158.072,36
1.4	Trasferimenti correnti	20.225,00
1.7	Interessi passivi	24.590,00
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	30.000,00
1.10	Altre spese correnti	282.323,00
	TOTALE	2.997.642,07

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Tributarie-tariffe	7.026.000,00	6.585.978,00	6.906.333,48	104,86
3	Entrate extratributarie	776.356,00	735.420,00	810.760,45	110,24
	TOTALE	7.802.356,00	7.321.398,00	7.717.093,93	105,40

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	1.433.105,00	1.328.030,58	1.247.030,22	93,90
1.2	Imposte e tasse a carico dell'ente	190.000,00	154.401,13	147.608,25	95,60
1.3	Acquisto di beni e servizi	1.067.900,00	1.158.072,36	926.836,17	80,03
1.4	Trasferimenti correnti	18.700,00	20.225,00	17.362,94	85,85
1.7	Interessi passivi	24.590,00	24.590,00	22.086,52	89,82
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	10.000,00	30.000,00	27.945,54	93,15
1.10	Altre spese correnti	339.135,00	282.323,00	95.184,04	33,71
	TOTALE	3.083.430,00	2.997.642,07	2.484.053,68	82,86

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 01 – FUNZIONI GENERALI AMMINISTRATIVE

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		2.484.053,68		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	30,17 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		6.906.333,48		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	278,03 %
Totale uscite		2.484.053,68		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		1.247.030,22		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	50,20 %
Totale uscite		2.484.053,68		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		926.836,17		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	37,31 %
Totale uscite		2.484.053,68		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		6.906.333,48		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	89,49 %
Totale entrate		7.717.093,93		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 03 – FUNZIONI POLIZIA LOCALE

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	0,00
3	Entrate extratributarie	80.000,00
	TOTALE	80.000,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	241.644,74
1.2	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.550,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	72.450,00
1.4	Trasferimenti correnti	28.871,00
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00
1.10	Altre spese correnti	5.000,00
	TOTALE	350.015,74

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Entrate tributarie-tariffe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Entrate extratributarie	240.000,00	80.000,00	63.720,97	79,65
	TOTALE	240.000,00	80.000,00	63.720,97	79,65

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	247.479,00	241.644,74	229.564,60	95,00
1.2	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.550,00	1.550,00	400,68	25,85
1.3	Acquisto di beni e servizi	89.700,00	72.450,00	62.551,94	86,34
1.4	Trasferimenti correnti	100,00	28.871,00	28.768,10	99,64
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00	500,00	0	0,00
1.10	Altre spese correnti	5.000,00	5.000,00	4.200,00	84,00
	TOTALE	344.329,00	350.015,74	325.485,32	92,99

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 03 – FUNZIONI POLIZIA LOCALE

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		325.485,32		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	3,95 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		325.485,32		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		229.564,60		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	70,53 %
Totale uscite		325.485,32		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		62.551,94		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	19,22 %
Totale uscite		325.485,32		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		63.720,97		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 04 – FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	0,00
3	Entrate extratributarie	302.000,00
	TOTALE	302.000,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	34.230,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	847.200,00
1.4	Trasferimenti correnti	426.600,00
1.7	Interessi passivi	17.759,00
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.000,00
	TOTALE	1.334.789,00

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Tributarie-tariffe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Entrate extratributarie	302.000,00	302.000,00	163.113,99	54,01
	TOTALE	302.000,00	302.000,00	163.113,99	54,01

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	34.230,00	34.230,00	33.069,77	96,61
1.3	Acquisto di beni e servizi	750.700,00	847.200,00	635.892,59	75,06
1.4	Trasferimenti correnti	438.600,00	426.600,00	414.543,00	97,17
1.7	Interessi passivi	17.759,00	17.759,00	16.189,44	91,16
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	9.000,00	7.232,00	80,35
	TOTALE	1.241.289,00	1.334.789,00	1.106.926,80	82,93

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 04 – FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		1.106.926,80		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	13,45 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		1.106.926,80		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		33.069,77		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	2,99 %
Totale uscite		1.106.926,80		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		635.892,59		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	57,45 %
Totale uscite		1.106.926,80		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		163.113,99		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 05 – FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	0,00
3	Entrate extratributarie	2.500,00
	TOTALE	2.500,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	4.866,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	71.500,00
1.4	Trasferimenti correnti	57.500,00
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	4.979,00
	TOTALE	138.845,00

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Tributarie-tariffe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Entrate extratributarie	2.500,00	2.500,00	277,00	11,08
	TOTALE	2.500,00	2.500,00	277,00	11,08

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	29.866,00	4.866,00	0,00	0,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	80.000,00	71.500,00	67.851,76	94,90
1.4	Trasferimenti correnti	51.000,00	57.500,00	55.689,00	96,85
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.000,00	4.979,00	4.958,50	99,59
	TOTALE	161.866,00	138.845,00	128.499,26	92,55

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 05 – FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E BENI CULTURALI

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		128.499,26		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	1,56 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		128.499,26		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		128.499,26		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		67.851,76		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	52,80 %
Totale uscite		128.499,26		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		2.500,00		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 06 – FUNZIONI SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	0,00
3	Entrate extratributarie	21.900,00
	TOTALE	21.900,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.3	Acquisto di beni e servizi	111.300,00
1.4	Trasferimenti correnti	101.000,00
	TOTALE	212.300,00

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Tributarie-tariffe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Entrate extratributarie	21.900,00	21.900,00	10.299,00	47,03
	TOTALE	21.900,00	21.900,00	10.299,00	47,03

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.3	Acquisto di beni e servizi	112.300,00	111.300,00	71.756,60	64,47
1.4	Trasferimenti correnti	73.000,00	101.000,00	100.800,00	99,80
	TOTALE	185.300,00	212.300,00	172.556,60	81,28

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 06 – FUNZIONI SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		172.556,60		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	2,10 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		172.556,60		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		172.556,60		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		71.756,60		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	41,58 %
Totale uscite		172.556,60		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		21.900,00		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 08 – FUNZIONI CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	28.742,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	557.000,00
1.7	Interessi passivi	4.241,00
	TOTALE	589.983,00

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	28.742,00	28.742,00	23.043,07	80,17
1.3	Acquisto di beni e servizi	559.000,00	557.000,00	543.302,33	97,54
1.7	Interessi passivi	4.241,00	4.241,00	4.040,56	95,27
	TOTALE	591.983,00	589.983,00	570.385,96	96,68

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 08 – FUNZIONI CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		570.385,96		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	6,93 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		570.385,96		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		23.043,07		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	4,04 %
Totale uscite		570.385,96		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		543.302,33		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	95,25 %
Totale uscite		570.385,96		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		0,00		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 09 – FUNZIONI GESTIONE TERRITORIO ED AMBIENTE

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	0,00
3	Entrate extratributarie	176.100,00
	TOTALE	176.100,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	167.562,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	1.954.156,56
1.4	Trasferimenti correnti	74.365,00
1.7	Interessi passivi	34.807,00
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00
1.10	Altre spese correnti	250,00
	TOTALE	2.231.640,56

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Tributarie-tariffe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Entrate extratributarie	187.100,00	176.100,00	201.155,70	114,23
	TOTALE	187.100,00	176.100,00	201.155,70	114,23

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	195.562,00	167.562,00	154.406,95	92,15
1.3	Acquisto di beni e servizi	1.852.550,00	1.954.156,56	1.906.692,28	97,57
1.4	Trasferimenti correnti	53.225,00	74.365,00	42.678,33	57,39
1.7	Interessi passivi	34.807,00	34.807,00	34.325,32	98,62
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00	500,00	20,00	4,00
1.10	Altre spese correnti	250,00	250,00	250,00	100
	TOTALE	2.136.894,00	2.231.640,56	2.138.372,88	95,82

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 09 – FUNZIONI GESTIONE TERRITORIO ED AMBIENTE

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		2.138.372,88		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	28,16 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		2.138.372,88		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		154.406,95		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	7,22 %
Totale uscite		2.138.372,88		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		1.906.692,28		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	89,17 %
Totale uscite		2.138.372,88		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		176.100,00		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 10 – FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO	ENTRATE	STANZ. FINALE
1	Tributarie-tariffe	0,00
3	Entrate extratributarie	42.000,00
	TOTALE	42.000,00

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.1	Redditi da lavoro dipendente	157.798,00
1.3	Acquisto di beni e servizi	429.971,03
1.4	Trasferimenti correnti	1.025.000,00
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.000,00
	TOTALE	1.615.769,03

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	ACCERTAMENTI	% ACCERTATO
1	Tributarie-tariffe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Entrate extratributarie	48.000,00	42.000,00	72.560,65	172,76
	TOTALE	48.000,00	42.000,00	72.560,65	172,76

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.1	Redditi da lavoro dipendente	157.798,00	157.798,00	150.440,40	95,34
1.3	Acquisto di beni e servizi	271.000,00	429.971,03	283.734,78	65,99
1.4	Trasferimenti correnti	948.500,00	1.025.000,00	825.984,70	80,58
1.9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.000,00	3.000,00	1.477,97	49,27
	TOTALE	1.380.298,00	1.615.769,03	1.261.637,85	78,08

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 10 – FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		1.261.637,85		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	15,33 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		1.261.637,85		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		150.440,40		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	11,92 %
Totale uscite		1.261.637,85		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		283.734,78		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	22,49 %
Totale uscite		1.261.637,85		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		42.000,00		

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 11 – FUNZIONI NEL CAMPO SVILUPPO ECONOMICO

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.4	Trasferimenti correnti	36.000,00
	TOTALE	36.000,00

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.4	Trasferimenti correnti	5.000,00	36.000,00	22.500,00	62,50
	TOTALE	5.000,00	36.000,00	22.500,00	62,50

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 11 – FUNZIONI NEL CAMPO SVILUPPO ECONOMICO

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite	22.500,00
----- * 100 =	----- * 100 = 0,28 %
Totale spesa corrente	8.232.397,31

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe	0,00
----- * 100 =	----- * 100 = 0,00 %
Totale uscite	22.500,00

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale	0,00
----- * 100 =	----- * 100 = 0,00 %
Totale uscite	22.500,00

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi	0,00
----- * 100 =	----- * 100 = 0,00 %
Totale uscite	22.500,00

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe	0,00
----- * 100 =	----- * 100 = 0,00 %
Totale entrate	0,00

MONITORAGGIO DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI

(ENTRATE/USCITE)

TITOLO - MACROAG.	USCITE	STANZ. FINALE
1.3	Acquisto di beni e servizi	20.000,00
1.7	Interessi passivi	3.334,00
	TOTALE	23.334,00

ANDAMENTO DELLE USCITE

TITOLO	USCITE	STANZ. INIZIALE	STANZ. FINALE	IMPEGNI	% IMPEGNATO
1.3	Acquisto di beni e servizi	20.000,00	20.000,00	18.645,59	93,23
1.7	Interessi passivi	3.334,00	3.334,00	3.333,37	99,98
	TOTALE	23.334,00	23.334,00	21.978,96	94,19

INDICATORI DEL CENTRO DI COSTO - RILEVAZIONE FINALE 2020

CENTRO DI COSTO: 12 – FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI

TIPOLOGIA: INDICATORI FINANZIARI

1 - Incidenza del servizio sul totale della spesa corrente (%)

Totale uscite		23.334,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,28 %
Totale spesa corrente		8.232.397,31		

2 - Grado di copertura del costo con tariffe (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		23.334,00		

3 - Incidenza del personale sul costo totale (%)

Personale		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale uscite		23.334,00		

4 - Incidenza dei servizi sul costo totale (%)

Acquisto di beni e servizi		18.645,59		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	79,91 %
Totale uscite		23.334,00		

5 - Incidenza delle tariffe sui ricavi totali (%)

Tariffe		0,00		
-----	* 100 =	-----	* 100 =	0,00 %
Totale entrate		0,00		

Parte terza

STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI ANNO 2020

13. Analisi degli obiettivi di PEG assegnati nell'anno 2020 e del loro grado di raggiungimento

Gli obiettivi sono espressi con indicatori il più possibile misurabili in modo da poter oggettivamente verificarne il grado di raggiungimento. Ciò permette in sede di rendicontazione di valutare, sulla base dei valori target degli indicatori, il grado di raggiungimento del risultato. I diversi obiettivi sono ponderati, pertanto hanno un diverso peso nel calcolo totale del raggiungimento del risultato per ciascun responsabile, che misura la reale portata e innovatività degli obiettivi in coerenza con gli atti programmatori dell'Ente.

In allegato si riportano le schede degli obiettivi programmati per l'anno 2020 con le note descrittive inerenti il raggiungimento sulla base delle relazioni predisposte dai Responsabili dei servizi e delle verifiche effettuate dall'Organismo di Valutazione.

Il risultato viene indicato rispetto ai seguenti gradi di attuazione:

- in **colore arancione** per gli obiettivi non raggiunti (comprendente i gradi di raggiungimento "Non raggiunto" – "Raggiunto in modo ampiamente insufficiente" – "Parzialmente raggiunto")
- in **verde** per gli obiettivi raggiunti (comprendente i gradi di raggiungimento "Quasi completamente raggiunto" – "Raggiunto" – "Raggiunto in modo ottimale").

Esercizio Finanziario 2020

UNITA' ORGANIZZATIVA SEGRETERIA – AFFARI GENERALI

Segretario Generale - Dr.ssa Eleonora Votano

Obiettivi operativi del Segretario Generale

Progressivo	Indirizzo strategico	Obiettivi	Peso (70)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Attuazione delle azioni previste nel PTPC	5
02	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Coordinamento delle P.O. per l'attuazione degli obiettivi di U.O. e trasversali	10
03	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Applicazione istituti contrattuali CCNL 21.05.2018	5
04	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Supporto giuridico-amministrativo nell'organizzazione delle attività degli uffici nonché nell'impostazione di nuovi servizi e da rendere alla cittadinanza attinenti alla gestione dell'emergenza epidemiologica Covid 19	50

Obiettivi operativi trasversali comuni a tutte le U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivi operativi di Ente	Peso (20)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Attuazione degli obiettivi previsti dal PTCP - Percorso di informatizzazione – digitalizzazione dei processi amministrativi nel rispetto del D.Lgs. n. 217/17 del Regolamento UE 679/2016	10
02	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Attivazione della piattaforma nazionale dei pagamenti on line – Pago PA	10

Obiettivi Operativi di Area

Progressivo	Area Strategica	Obiettivi Operativi	Peso (10)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Adempimenti inerenti il funzionamento del sistema informatico, supporto agli uffici – avvio utilizzo del gestionale degli atti amministrativi	5
02	4 - Un paese sicuro e vivibile	Gestione degli adempimenti in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro in collaborazione con RSPP e Medico competente	5
PERFORMANCE COMPLESSIVA			100

Obiettivo operativo n. 01
ATTUAZIONE DELLE AZIONI PREVISTE NEL PTPC

FINALITA'

In sinergia con i Responsabili delle U.O., si provvederà a mantenere il monitoraggio per verificare la corretta applicazione delle disposizioni contenute nel PTPC in particolare, con riferimento a:

- Osservanza del codice di comportamento del Comune di Zevio
- Obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse relativamente a tutti i procedimenti amministrativi dai quali può emergere anche potenzialmente tale -conflitto
- Osservanza della normativa in tema di incompatibilità e conferimento e autorizzazione di incarichi extra-istituzionali al personale dipendente
- Tutela del dipendente pubblico che segnala gli illeciti (whistleblowing)
- Idonea attività di formazione al personale dipendente che oltre ad una conoscenza di base si concentri sulla costruzione di modalità di conduzione dei processi orientata a ridurre il rischio di corruzione

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura del Segretario Generale)
Esecuzione attività di monitoraggio e verifiche a campione	Durante tutto l'esercizio	Esecuzione adempimento	2,5	Attività di monitoraggio svolta regolarmente durante tutto l'esercizio. Il monitoraggio viene svolto contestualmente ai controlli interni sui dati oggetto dei provvedimenti amministrativi controllati. Si è rilevata in alcuni casi la mancata attuazione della misura alternativa alla rotazione del personale prevista nel PTPCT, ovvero quella di separare in tutti i procedimenti laddove possibile la fase istruttoria, che dovrà pertanto essere sottoscritta da altro dipendente rispetto al responsabile che si occuperà dell'emanazione del provvedimento finale. Laddove questo non fosse possibile occorre darne atto nel provvedimento che dovrà a tal fine essere inviato al RPCT. Si è rilevata in alcuni casi l'assenza della dichiarazione di insussistenza di situazioni di incompatibilità e conflitto di interesse rispetto allo specifico procedimento. In alcuni casi è stato rilevato che non viene dato atto dell'avvenuto rispetto del principio di rotazione previsto nel codice dei contratti, ovvero delle ragioni di eventuali deroghe. In sede di controllo degli atti vengono inviate delle schede ai responsabili delle unità organizzative con puntuali indicazioni anche di tipo operativo per superare e correggere le criticità rilevate.

				In materia di trasparenza la segreteria generale svolge costantemente attività di impulso e supporto nei confronti delle P.O. e dei dipendenti		
Previsione attività di formazione	Nell'arco del 2020	Esecuzione di n. 2 giornate di formazione	2,5	L'attività di formazione del personale è stata svolta nel corso del 2020 in modalità webinar o con l'utilizzo di soluzioni on line, a causa della pandemia. Per quanto attiene alla normativa anticorruzione/trasparenza sono stati attivati alcuni corsi on-line che prevedevano una parte generale ed una specifica per materia di riferimento ai quali hanno partecipato i responsabili delle U.O. e i dipendenti (come da attestazioni agli atti). E' stato organizzato anche un incontro formativo in materia di tutela della privacy e obblighi di trasparenza, tenuto dal DPO attraverso una piattaforma telematica il 2 dicembre 2020.		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

OBIETTIVI OPERATIVI DEL SEGRETARIO GENERALE

Obiettivo operativo n. 02 COORDINAMENTO DELLE P.O. PER L'ATTUAZIONE DEGLI GLI OBIETTIVI						
FINALITA'						
Considerata la rilevanza degli obiettivi operativi affidati a tutti i Funzionari Dirigenti delle diverse U.O. e la portata organizzativa degli stessi si ritiene necessario che il Segretario Generale svolga un'attività di coordinamento e di impulso dei responsabili P.O. attraverso l'esecuzione di incontri o mediante l'emanazione di direttive.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura del Segretario Generale)	
Coordinamento e verifica andamento degli obiettivi mediante incontri periodici.	Durante tutto l'anno		Almeno 3 incontri	10	<p>Attività di impulso e verifica dell'andamento degli obiettivi è stata svolta con incontri periodici con le P.O. durante tutto l'esercizio. In particolar modo, nella prima parte dell'anno, a seguito dell'emergenza sanitaria, si è resa necessaria un'intensa attività di impulso, coordinamento e monitoraggio al fine di non pregiudicare il buon andamento dell'attività amministrativa e garantire, senza soluzione di continuità, i servizi di primaria importanza a favore della collettività. Particolare attenzione è stata posta nella riorganizzazione delle modalità di erogazione dei servizi ai cittadini, privilegiando la gestione per appuntamento, contingentando gli accessi, acquisendo presidi per l'igienizzazione, organizzando lo smart-working anche dal punto di vista informatico con possibilità di accesso al server da remoto da parte dei dipendenti, attivando le deviazioni di chiamata. Tutta questa attività è stata svolta dalla segreteria generale rapportandosi continuamente con il RSPP e il medico del lavoro.</p> <p>Sono state emanate numerose circolari interne e ci si è preoccupati di predisporre brochure e materiale informativo per gli utenti interni ed esterni (<i>si vedano allegati</i>).</p> <p>Particolare supporto è stato fornito al personale dei servizi sociali per la gestione dei fondi Covid erogati nel 2020 (es. buoni spesa alimentari; servizio psicologico telefonico ai cittadini con professionisti del settore).</p> <p>A seguito dell'incontri avuti, e delle richieste effettuate dai Responsabili, con deliberazione di G.C. n. 134 del 17.09.2020 gli obiettivi di alcune U.O. sono stati modificati per adeguarli alle nuove esigenze legate all'evoluzione epidemiologica.</p>	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Obiettivo operativo n. 03 APPLICAZIONE ISTITUTI CONTRATTUALI CCNL 21.05.2018.						
FINALITA'						
Applicazione dei istituti contrattuali nell'ottica dell'organizzazione del lavoro, allo scopo di realizzare obiettivi di efficienza ed efficacia.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura del Segretario Generale)	
Definizione della contrattazione decentrata integrativa in collaborazione con l'ufficio personale, con riferimento al personale dipendente – sottoscrizione pre-intesa	Entro agosto 2020		Rispetto dei tempi	5	<p>Con nota del 30.07.2020, i rappresentanti sindacali e le RSU interne, sono stati invitati a partecipare alla riunione della delegazione trattante per la definizione del contratto decentrato 2020 – 2021.</p> <p>Con deliberazione di G.C. n. 140 del 01.10.2020 ad oggetto: "Indirizzo alla delegazione trattante di parte pubblica in merito alla contrattazione decentrata integrativa anni 2020 e 2021" – esecutiva ai sensi di legge- la Giunta Comunale ha definito delle linee di indirizzo per la delegazione trattante.</p> <p>In data 16 novembre 2020 si è svolto l'incontro della delegazione trattante.</p> <p>Con deliberazione di G.C. n. 190 del 17.12.2020 ad oggetto: "Fondo delle risorse decentrate anno 2020 - approvazione pre-intesa" – esecutiva ai sensi di legge- la Giunta Comunale ha approvato la pre-intesa raggiunta in ordine alla destinazione del "Fondo delle Risorse Decentrate" per l'anno 2020 ed ha autorizzato la sottoscrizione definitiva. Lunedì 28 dicembre 2020, ha avuto luogo la sottoscrizione del ccdi da parte delle OO.SS.</p> <p>Si precisa che l'emergenza sanitaria ha dilatato i tempi anche da parte dell'ufficio personale: la costituzione del fondo da parte dell'U.O. Economico – Finanziaria è stata effettuata con determinazione n. 417 del 07.07.2020 a cui è seguita la deliberazione di G.C. n. n. 100 del 23.07.2020 di presa d'atto.</p>	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

**Obiettivo operativo n. 04
SUPPORTO GIURIDICO-AMMINISTRATIVO NELL'ORGANIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ DEGLI UFFICI NONCHÉ NELL'IMPOSTAZIONE DI NUOVI SERVIZI E DA RENDERE
ALLA CITTADINANZA ATTINENTI ALLA GESTIONE DELL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID 19**

FINALITÀ

Fornire all'Amministrazione e agli uffici un supporto giuridico ed operativo nell'organizzazione delle attività amministrative nel rispetto delle disposizioni statali, regionali o locali riferite alla gestione dell'emergenza epidemiologica Covid 19. La finalità è quella di garantire l'erogazione dei servizi con contestuale tutela della salute dei lavoratori e dei cittadini.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura del Segretario Generale)
Supporto giuridico-amministrativo ed operativo nell'organizzazione delle attività amministrative	Tutto l'esercizio	Rispetto dei termini previsti dalle singole procedure	40	<p>Nei primi mesi del 2020, a causa della situazione connessa all'epidemia da COVID-19, il lavoro da remoto si è imposto come una delle misure più efficaci per affrontare l'emergenza diventando la modalità ordinaria di svolgimento della prestazione lavorativa.</p> <p>La necessità di attivare, in tempi celeri, misure di contenimento del contagio e di contrasto alla pandemia ha reso necessaria l'attivazione di nuove modalità di organizzative del lavoro presso l'Ente nell'esigenza di garantire la continuità dell'erogazione dei servizi ritenuti indispensabili. E' stato dato impulso a nuove modalità organizzative e di erogazione dei servizi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - gestione dell'utenza per appuntamento; - contingentamento degli accessi, anche con il supporto dell'associazione della protezione civile, dell'associazione dei carabinieri in pensione e della polizia locale; - acquisizione di presidi per l'igienizzazione e di DPI; - attivazione di numerosi interventi di sanificazione, coordinandosi con U.T. - organizzazione dello smart-working mediante circolari interne ma anche dal punto di vista operativo e informatico, attivando procedure di accesso al server da remoto da parte dei dipendenti; - attivazione di deviazioni di chiamata e pubblicizzazione di nuovi recapiti telefonici mobili per la cittadinanza); - supporto giuridico – amministrativo all'amministrazione e ai dipendenti, anche attraverso l'emanazione di circolari interne esplicative/attuative delle disposizioni nazionali. - emanazione di direttive al personale: note prot.n. 6545 del 24.03.2020 – prot. n. 7608 del 15.04.2020 e prot. n. 24215 del 30.11.2020 <p>Tutta questa attività è stata svolta dalla segreteria generale rapportandosi continuamente con il RSPP e il medico del lavoro. Tale attività ha consentito di garantire continuità</p>

				nell'erogazione dei servizi senza segnalazioni di disfunzioni.		
Regolamentazione e avvio dello smart working da parte del personale, introdotto come modalità di svolgimento dell'attività lavorativa anche ai fini del contenimento dell'emergenza epidemiologica.	Durante tutto il periodo di emergenza epidemiologia	Emanazione direttive e attuazione dello smart working da parte del personale	5	Sono state emanate le seguenti circolari/direttive: prot. 6545 del 24.03.2020; prot.7608 del 15.04.2020; prot. 24215 del 30.11.2020.		
Regolamentazione e avvio delle videoconferenze per le sedute della giunta e del consiglio e per le riunioni istituzionali in genere.	Durante tutto il periodo di emergenza epidemiologia	Realizzazione linee guida e attivazione servizio	5	Sono state elaborate le linee guida di riferimento sia per la Giunta (approvate dal Sindaco con prot. 6762 del 30.03.2020) sia per il Consiglio (approvate dal Presidente con nota prot. n. 7033 del 04.04.2020). Si è proceduto a redigere proposta di deliberazione della Giunta con la quale disciplinare la materia in forma regolamentare, in modo da introdurre la modalità remota come modalità ordinaria di svolgimento della giunta, a prescindere dall'emergenza pandemica (approvazione con deliberazione GC n. 160 del 27 ottobre 2020)		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

OBIETTIVI OPERATIVI DI AREA

Obiettivo operativo di Area n. 01 ADEMPIMENTI INERENTI IL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA INFORMATICO - SUPPORTO AGLI UFFICI AVVIO UTILIZZO DEL GESTIONALE DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI IN VERSIONE WEB							
FINALITA'							
Attività volte a garantire agli uffici supporto nell'utilizzo degli strumenti informatici, in particolare nella fase di avvio dello smart working nel periodo di emergenza sanitaria. Attività propedeutica, programmazione ed inizio utilizzo del gestionale degli atti amministrativi attualmente in uso presso l'Ente, in versione WEB.							
PIANO DI AZIONE - FASI							
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato(con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Attività di supporto agli uffici e coordinamento con la ditta ai fini del funzionamento del sistema informatico ed in particolare avvio dello smart working	Tutto il periodo di durata dell'emergenza epidemiologica		Avvio smart working da parte del personale richiedente		2	Sono state emanate direttive al personale: note prot n. 6545 del 24.03.2020 – prot. n. 7608 del 15.04.2020 e prot. n. 24215 del 30.11.2020	
Attività propedeutiche concernenti l'impostazione del programma degli atti amministrativi in versione WEB (es. iter, testi, autorizzazioni agli utenti), svolgimento attività formativa ed avvio utilizzo	Avvio del nuovo servizio entro il 30.09.2020		Rispetto dei tempi		3	E' stato fornito a tutti gli uffici supporto tecnico-operativo, in coordinamento con la ditta incaricata dell'assistenza informatica, nell'impostazione dei PC presso la sede e dei portatili, per l'attivazione della VPN necessaria per il collegamento da remoto.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto		Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60		61 - 80	81 - 95	96 - 100
					Verde		

**Obiettivo operativo di Area n. 02
GESTIONE DEGLI ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO IN COLLABORAZIONE CON RSPP E MEDICO COMPETENTE**

FINALITA'

In collaborazione con RSPP e con il medico competente dare attuazione alle misure di sicurezza nei luoghi di lavoro in particolare per far fronte alla emergenza epidemiologica al fine di assicurare lo svolgimento delle attività da parte del personale dipendente in condizioni di sicurezza e protezione, nel rispetto delle norme appositamente previste per il contenimento dell'emergenza epidemiologica

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato(con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Verifica e attuazione delle misure di sicurezza nei luoghi di lavoro in modo particolare nel periodo di emergenza epidemiologica	Tutto l'esercizio		Iniziative e provvedimenti adottati. Assenza di segnalazioni di disfunzioni	5	Sono stati predisposti i documenti di gara per l'affidamento del servizio di RSPP e Medicina del lavoro. Tramite il MEPA è stata avviata la procedura di trattativa diretta invitando due ditte individuate mediante indagine di mercato. Il servizio è stato aggiudicato ad una nuova ditta. Sono stati gestiti i rapporti con i nuovi professionisti, trasmessi i documenti e le informazioni sullo stato degli adempimenti per programmazione dell'attività. A seguito dell'emergenza sanitaria è stato chiesto l'addendum rischio biologico Covid 19 e, alla ripresa delle normali attività sono state organizzate ed effettuate le visite mediche al personale dipendente, la prova di evacuazione incendio della sede municipale, aggiornati i dati relativi ai corsi di formazione. Tutta la documentazione attestante l'attività svolta è agli atti dell'ufficio.		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale	
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 – 95	96 - 100	
	Verde						

Esercizio Finanziario 2020

UNITA' ORGANIZZATIVA ECONOMICO - FINANZIARIA

Responsabile: Rag. De Marchi Paola

Obiettivi operativi trasversali comuni a tutte le U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivi operativi di Ente	Peso (20)
01	Una Amministrazione a misura di cittadino	Attuazione degli obiettivi previsti dal PTCP - Percorso di informatizzazione – digitalizzazione dei processi amministrativi nel rispetto del D.Lgs. n. 217/17 del Regolamento UE 679/2016	10
02	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Attivazione della piattaforma nazionale dei pagamenti on line – Pago PA e semplificazione tariffari dei servizi a domanda individuale	10

Obiettivi operativi trasversali tra alcune U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	U.O. coinvolte	Peso (5)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Modifiche alla struttura organizzativa dell'Ente - Passaggio di consegne a seguito ricollocazione funzioni operative	Lavori Pubblici - Patrimonio Sviluppo e controllo del territorio –Ambiente ed Ecologia Economico - Finanziaria	5

Obiettivi operativi di Area

Progressivo	Indirizzo strategico	Obiettivo operativo	Peso (75)
01	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Attività accertativa in campo IMU e Tassa Rifiuti attraverso l'emissione e notifica di avvisi di accertamento conseguenti	20
02	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Novità in materia di tributi locali contenute nella legge di bilancio 2020 (legge 160/2019)	20
03	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Mantenimento degli equilibri di bilancio con iniziative propositive, anche mediante la possibilità di rinegoziare i mutui con la Cassa Depositi e Prestiti	25
04	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Implementazione del servizio Pago PA	10
PERFORMANCE COMPLESSIVA			100

OBIETTIVI OPERATIVI TRASVERSALI TRA ALCUNE U.O.

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 01 MODIFICHE ALLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE - PASSAGGIO DI CONSEGNE A SEGUITO RICOLLOCAZIONE FUNZIONI OPERATIVE **				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Lavori Pubblici - Patrimonio Sviluppo e controllo del territorio e delle attività - Ambiente ed Ecologia Economico - Finanziaria		
FINALITA'						
Dare attuazione alle modifiche alla struttura organizzativa adottata con delibera della Giunta Comunale n. 78 del 18.06.2020, mediante passaggio di consegne sia per quanto attiene alle funzioni che alla ricollocazione degli uffici Lavori Pubblici e Patrimonio al piano secondo, in modo tale da garantire la prosecuzione dell'operatività dei servizi						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
** Organizzare il passaggio di consegne sia per quanto attiene alle funzioni che alla ricollocazione degli uffici Lavori Pubblici e Patrimonio al piano secondo, in modo tale da garantire la prosecuzione dell'operatività dei servizi	31.08.2020	Rispetto dei tempi		5	L'ufficio di ragioneria ha posto in essere, nei tempi previsti, tutte le operazioni finanziarie atte a garantire la prosecuzione, senza soluzione di continuità, dell'operatività dei diversi servizi coinvolti nel passaggio di consegna delle funzioni.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

OBIETTIVI OPERATIVI DI AREA

Obiettivo operativo di Area n. 01 ATTIVITA' ACCERTATIVA IN CAMPO IMU E TASSA RIFIUTI ATTRAVERSO L'EMISSIONE E NOTIFICA DI AVVISI DI ACCERTAMENTO CONSEGUENTI						
FINALITA' Proseguire l'attività accertativa in campo IMU e Tassa Rifiuti al fine di raggiungere l'obiettivo di introito assegnato per il corrente anno 2020 con il PEG finanziario. Con l'entrata in vigore del D.Lgs. 156/2015, a decorrere dal 2016, l'Ufficio Tributi si occupa direttamente anche della procedura di mediazione/reclamo propedeutica al ricorso proposto dal contribuente avverso l'atto di accertamento notificato						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Attività accertativa IMU e Tassa Rifiuti	Tutto l'esercizio finanziario		Accertamento dell' 80% dell'introito previsto in bilancio	20	Sono stati effettuati, complessivamente accertamenti nella percentuale dell'84,37% delle previsioni di bilancio; in particolare, gli accertamenti IMU sono stati effettuati nella percentuale dell'83,33% e gli accertamenti Tassa Rifiuti nella percentuale del 100% delle previsioni di bilancio.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

**Obiettivo operativo di Area n. 02
NOVITÀ IN MATERIA DI TRIBUTI LOCALI CONTENUTE NELLA LEGGE DI BILANCIO 2020 (LEGGE 160/2019)**

FINALITA'

La nuova disciplina della riscossione coattiva oltre alla unificazione IMU/TASI e la conseguente abolizione della IUC contenute nella legge 160/2019 obbligano l'ufficio tributi ad adottare nuovi regolamenti in materia del tributo locale IMU (entro il 31/07) e a modificare i propri avvisi di accertamento.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Studio ed analisi della normativa e predisposizione testo nuovo regolamento comunale IMU e nuove aliquote in seguito alla unificazione IMU/TASI da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale	Entro il 31.07.2020		Rispetto dei tempi	10	Sono stati eseguiti studio ed analisi normativa al fine della predisposizione del Regolamento sulla nuova IMU a seguito dell'unificazione IMU/TASI. Lo schema del Regolamento è stato sottoposto al Consiglio Comunale che lo ha approvato il 30.06.2020 con deliberazione n. 34		
Approvazione delle aliquote 2020	Entro il 31.07.2020		Rispetto dei tempi	5	Sono state definite le aliquote della nuova IMU che sono state oggetto di approvazione da parte del Consiglio Comunale nella seduta del 23.07.2020, deliberazione n. 41.		
Studio ed analisi della normativa e adeguamento dei testi degli avvisi di accertamento che dovranno essere emessi direttamente dall'ufficio tributi (IMU/TASI e TARI) con i nuovi requisiti di cui al comma 792 dell'articolo 1 della legge n. 160/2019 e conseguente revisione delle procedure di riscossione coattiva	Entro il 31.12.2020		Rispetto dei tempi	5	Sono stati eseguiti studio ed analisi normativa al fine dell'adeguamento dei testi degli avvisi di accertamento emessi direttamente dal Comune di Zevio nel rispetto dei nuovi requisiti di cui al comma 792 art 1 della Legge di Bilancio per il 2020.		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale	
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100	
				Verde			

Nel corso del 2020 è stata inoltre proposta una modifica al Regolamento Generale delle Entrate, nella parte riguardante la riscossione ordinaria e coattiva. Tale modifica regolamentare è stata approvata dal Consiglio Comunale nella seduta del 23.07.2020 con deliberazione n. 40. A seguito di tale modifica regolamentare, nel mese di dicembre 2020 si è conclusa la procedura della concessione del servizio di riscossione coattiva degli avvisi di accertamento ICI – IMU e Tassa Rifiuti definitivi. Con determinazione della sottoscritta n. 888 del 28.12.2020 è stato approvato il capitolato d'oneri per la concessione di detto servizio, affidato alla ditta ICA – imposte comunali affini con sede legale in Roma.

**Obiettivo operativo di Area n. 03
MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO CON INIZIATIVE PROPOSITIVE, ANCHE MEDIANTE LA POSSIBILITÀ DI RINEGOZIARE I MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI I**

FINALITA'

L'obiettivo si propone di attivare tutte le iniziative atte a garantire, in particolare per l'anno 2020, il mantenimento degli equilibri di bilancio.
Tra le varie conseguenze economiche che l'emergenza epidemiologica dovuta al Covid-19 ha comportato, vi è il forte impatto negativo che il periodo di «lockdown» ha avuto e avrà sulla finanza locale. Gli aspetti più evidenti riguardano sia la carenza di liquidità e un possibile squilibrio di competenza dovuto alle minori entrate relative sia ai servizi a domanda individuale, che sono stati sospesi, sia ai proventi delle violazioni al codice della strada. Inoltre il fermo delle attività di ristorazione e la sospensione del mercato settimanale comporteranno una riduzione delle occupazioni di suolo pubblico con conseguente perdita di gettito Tosap.
Oltre alle minori entrate, l'Ente ha dovuto e dovrà affrontare, per la gestione dell'emergenza epidemiologica sul proprio territorio, maggiori spese per garantire gli interventi di prima necessità per i soggetti svantaggiati.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Analizzare l'andamento degli equilibri di bilancio del 2020 ma anche degli esercizi successivi con: - emanazione di una direttiva a tutti gli uffici comunali affinché vengano quantificate, le minori entrate dovute al periodo di interruzione di alcune iniziative/attività e dei servizi erogati, quantificando al tempo stesso le corrispondenti riduzioni delle spese, comprese quelle relative ai contratti di appalto. - operazioni di rinegoziazione dei mutui che potranno liberare margini nella spesa corrente da impiegare a copertura degli squilibri.	Entro il 30.06.2020 27 maggio 2020 - Periodo di Adesione e trasmissione alla CDP, entro il termine perentorio del 3 giugno 2020 della relativa documentazione		Rispetto dei tempi Rispetto dei tempi	25	In data 04.06.2020, con prot. 10.844, in occasione della richiesta dati e notizie necessarie per la verifica degli equilibri di bilancio, in considerazione delle difficoltà economiche dovute all'epidemia da Covid 19 sono state date agli Uffici indicazioni di procedere con cautela nell'assumere impegni di spesa corrente avendo cura di porre in essere spese riferite ad inerenti diretti al mantenimento del patrimonio dell'Ente al fine di non arrecare danni a persone ed a cose, contribuendo ad affrontare il possibile squilibrio di bilancio. nella stessa nota del 04.06 si chiedeva altresì a tutti gli uffici di comunicare alla ragioneria le minori entrate che si prevedeva di accertare, quali ad esempio le sanzioni al codice della strada, il concorso nella spesa del trasporto scolastico, le rette dei servizi scolastici ecc. Si chiedeva altresì di segnalare le minori spese che si prevedeva di impegnare a causa del fermo di alcuni servizi ed al blocco di alcune attività. Si chiedeva infine ai responsabili dei servizi di richiedere una ricognizione dei contratti in essere con i fornitori affinché si potesse attivare la sospensione ovvero si potesse procedere ad una eventuale rinegoziazione delle condizioni e/o dei termini contrattuali già pattuiti.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Obiettivo operativo di Area n. 04 IMPLEMENTAZIONE DEL SERVIZIO PAGO PA						
FINALITA'						
Procedere all'implementazione del servizio Pago PA procedendo ad effettuare ricerche di mercato volte ad individuare il prodotto che più si adatta alle esigenze dell'Ente - affidamento incarico ed avvio fase iniziale che prevede il censimento e l'inserimento dei diversi tipo di pagamento effettuabili						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Ricerche di mercato volte ad individuare il prodotto che più si adatta alle esigenze dell'Ente - affidamento incarico ed avvio fase iniziale che prevede il censimento e l'inserimento dei diversi tipo di pagamento effettuabili	Affidamento incarico entro il 31.05.2020		Rispetto dei tempi di avvio del servizio	10	A seguito di ordine diretto nel Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione sulla piattaforma on – line gestita da CONSIP è stato affidato l'incarico per la gestione delle entrate tramite Pago Pa con intermediario tecnologico E-Efil alla ditta PALTIALSOFT s.r.l. con sede in Jiesi (AN) (determinazione di incarico della sottoscritta n. 243 del 05.05.2020). Nel 2020 è stata avviata la fase iniziale con censimento ed inserimento dei diversi tipi di pagamento effettuabili.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100

Piano della Performance 2020

UNITA' ORGANIZZATIVA SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

Responsabile: Dr. Vozza Giuseppe

Obiettivi operativi trasversali comuni a tutte le U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivi operativi di Ente	Peso (20)
01	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Attuazione degli obiettivi previsti dal PTCP - Percorso di informatizzazione – digitalizzazione dei processi amministrativi nel rispetto del D.Lgs. n. 217/17 del Regolamento UE 679/2016	10
02	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Attivazione della piattaforma nazionale dei pagamenti on line – Pago PA e semplificazione tariffari dei servizi a domanda individuale	10

Obiettivi operativi trasversali tra alcune U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	U.O. coinvolte	Peso (10)
01	3 – Un paese attivo	Realizzazione delle manifestazioni nel rispetto delle disposizioni in materia di sicurezza e sanità	Servizi alla Persona e alla Famiglia Lavori Pubblici - Patrimonio Polizia Locale	5
02	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Modifica al regolamento comunale di polizia mortuaria	Sviluppo e controllo del territorio e attività – Ambiente ed Ecologia Servizi alla Persona e alla Famiglia	5

Obiettivi operativi di Area

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	Peso (70)
01	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Innovazione dei servizi mensa scolastica e trasporto	10
02*	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Regolamento erogazione contributi alle Associazioni	15
03*	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Approvazione regolamento comunale del sistema integrato di interventi e servizi sociali e conseguente revisione delle disposizioni che prevedono l'erogazione di contributi e benefici economici di natura sociale	10
04	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Procedure per l'affidamento della gestione pluriennale del campo sportivo di calcio nella frazione Santa Maria di Zevio	10
05	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Affidamento del servizio di Assistenza Domiciliare	10
06	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Gestione delle problematiche connesse all'emergenza epidemiologica Covid 19	15
PERFORMANCE COMPLESSIVA			100

*Obiettivi - 2 -3: Inseriti in precedente annualità, avviati ma non conclusi – si conferma la realizzazione assegnando nuove scadenze operative e nuovi pesi

OBIETTIVI OPERATIVI TRASVERSALI TRA ALCUNE U.O.

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 01 REALIZZAZIONE DELLE MANIFESTAZIONI NEL RISPETTO DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI SICUREZZA E SANITÀ			OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O. - Polizia Locale - Servizi alla Persona e alla Famiglia - Lavori Pubblici - Patrimonio			
FINALITA'						
Organizzazione delle attività volte allo svolgimento in sicurezza delle manifestazioni promosse dall'Amministrazione Comunale nel rispetto delle disposizioni normative vigenti ed in particolar modo quelle relative all'emergenza sanitaria. Per la realizzazione di questo obiettivo si prevedono attività da svolgere in collaborazione tra le U.O. Polizia Locale, Servizi alla Persona e alla Famiglia e Lavori Pubblici - il peso assegnato può variare in relazione al grado di coinvolgimento degli uffici interessati						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Realizzazione incontri di coordinamento	In base alle date delle diverse manifestazioni	Partecipazione a tutte le riunioni fissate	5	Obiettivo realizzato da parte dell'U.O. Servizi alla Persona e alla Famiglia, in particolare è stata garantita la presenza agli incontri di coordinamento e sono state acquisite le necessarie autorizzazioni per la realizzazione delle manifestazioni: S. Toscana – Estate Zeviana – Festa della Mela		
Adozione atti e provvedimenti inerenti all'aspetto organizzativo e autorizzatorio	In base alle date delle diverse manifestazioni	Rispetto dei tempi di adozione/rilascio in tempo utile alla realizzazione delle singole manifestazioni				
Esecuzione degli adempimenti previsti ai fini della messa in sicurezza dei luoghi, coordinandosi con le associazioni locali che organizzano le varie manifestazioni e/o eventi	Come da programmazione delle manifestazioni.	Rispetto degli adempimenti nei tempi utili alla realizzazione delle singole manifestazioni				
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 02 MODIFICA AL REGOLAMENTO COMUNALE DI POLIZIA MORTUARIA				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Sviluppo e Controllo del territorio e delle attività – Ambiente ed Ecologia Servizi alla Persona e alla Famiglia		
FINALITA'						
Adeguamento del regolamento di polizia mortuaria approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 145 del 17.12.2009 entrato in vigore dal 11 febbraio 2010, così come modificato ed integrato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 83 del 22.06.2010 entrato in vigore dal 4 agosto 2010 a seguito della diffusione della pratica della cremazione non solo di persone appena decedute ma di feretri già collocati in campi di inumazione (fosse), in tumulazioni individuali (loculi) e in tumulazioni per famiglie o collettività (tombe di famiglia).						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Modifica al regolamento comunale con estensione delle disposizioni, già previste per le tombe di famiglia e regolamentate nell'anno 2010, alle fosse e ai loculi	Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi		5	In concerto con l'Ing. Vangelista è stata formulata proposta di modifica/integrazione del regolamento di polizia mortuaria sottoposta all'attenzione della Giunta nella seduta del 16.07.2020. Come da documentazione agli atti gli uffici risultano ancora in attesa di una risposta da parte dell'Amministrazione	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

OBIETTIVI OPERATIVI DI AREA

Obiettivo Operativo di Area – nr. . - n. 01 INNOVAZIONE DEI SERVIZI SCOLASTICI MENSA E TRASPORTO							
FINALITA'							
<p>Considerata l'assenza di personale addetto all'Ufficio Scuola si rende necessario un supporto operativo al fine di permettere l'implementazione di nuove funzionalità procedurali inerenti i servizi scolastici attinenti in modo particolare al servizio mensa e al servizio trasporto.</p> <p>In occasione dell'introduzione dell'obbligo di pagamento tramite PAGO-PA è intenzione dell'Amministrazione organizzare il servizio mensa attraverso l'utilizzo di una piattaforma che permetta non solo ai genitori di acquistare i buoni con maggior facilità in forma telematica ma di avere nel contempo una situazione sempre aggiornata sul pagamento/fruizione degli stessi.</p>							
PIANO DI AZIONE - FASI							
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
<p>Innovare la gestione dei servizi mensa e trasporto attraverso l'informatizzazione secondo le seguenti fasi:</p> <p>Fase 1 - definizione modalità operative anche in accordo con l'Istituto Comprensivo per divulgare l'informazione alle famiglie in questo particolare periodo di chiusura delle scuole per emergenza sanitaria</p> <p>Fase 2 - diffusione comunicazione alle famiglie delle nuove modalità operative mediante invio di nota informativa</p> <p>Fase 3 – supporto alle famiglie che non fossero autonome nell'esecuzione delle operazioni con possibilità di eseguirle presso lo sportello messo a disposizione dell'amministrazione</p>	15.06.2020		Attivazione nel rispetto dei tempi		10	<p>Obiettivo raggiunto anche grazie alla collaborazione del collega Giuseppe Giomaro.</p> <p>In particolare, grazie al supporto dell'Ufficio Segreteria con nota del 3.6.2020, prot. 10534, è stata data comunicazione agli utenti interessati dei servizi di mensa e trasporto scolastico delle nuove modalità di erogazione e pagamento dei servizi scolastici e, con determinazione del Responsabile dell'U.O. Servizi alla Persona e alla famiglia n. 559 del 10.09.2020 si è provveduto ad affidare alla ditta PALITALSOFT s.r.l. l'attività di formazione per l'implementazione dei servizi a domanda individuale tramite i gestionali cityfee e borsellino elettronico al fine di garantire l'informatizzazione e i pagamenti esclusivamente tramite il sistema PagoPa.</p> <p>Grazie all'implementazione di queste soluzioni software, nel mese di novembre è stato possibile garantire l'invio agli utenti del trasporto scolastico e dell'assistenza domiciliare degli avvisi di pagamento conformi PAGOPA.</p>	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto		Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60		61 - 80	81 - 95	96 - 100
					Verde		

**Obiettivo Operativo di Area – nr. 02
REGOLAMENTO EROGAZIONE CONTRIBUTI ALLE ASSOCIAZIONI**

FINALITA'

Considerato che il Comune di Zevio ha un regolamento particolarmente datato, si prevede la predisposizione di un nuovo regolamento per la concessione di finanziamenti e benefici economici ad enti, associazioni e soggetti sia pubblici che privati in relazione a quanto previsto dall'art. 12 della Legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modifiche e integrazioni, assicurando trasparenza all'azione amministrativa ed il conseguimento delle utilità sociali alle quali saranno finalizzate le risorse pubbliche impiegate.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Predisposizione bozza di regolamento	Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	15	Regolamento non predisposto. Il motivo è da ascrivere alla necessità di far fronte a tutte le incombenze dell'Ufficio Scuola compresa l'istruzione di nuove pratiche connesse all'emergenza pandemica in assenza della dipendente responsabile dell'ufficio Scuola		
Predisposizione dei provvedimenti attuativi	Dopo l'approvazione del regolamento ed entro i termini di approvazione del bilancio 2021-2023	Rispetto dei tempi	==			
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)				Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	61 - 80	81 - 95	96 - 100
	Arancione					

Obiettivo Operativo di Area – nr. 03
APPROVAZIONE REGOLAMENTO COMUNALE DEL SISTEMA INTEGRATO DI INTERVENTI E SERVIZI SOCIALI E CONSEGUENTE REVISIONE DELLE
DISPOSIZIONI CHE PREVEDONO L'EROGAZIONE DI CONTRIBUTI E BENEFICI ECONOMICI DI NATURA SOCIALE

FINALITA'

Essendo stato approvato il "Regolamento comunale del Sistema integrato di interventi e servizi sociali" relativo alla programmazione, gestione ed erogazione dei servizi sociali alla luce del "Fattore Famiglia", occorrerà una coerente revisione dei provvedimenti di natura attuativa e convenzionale che discendono dall'applicazione del regolamento.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
A seguito dell'approvazione del Regolamento comunale del Sistema integrato di interventi e Servizi sociali (CC n. 87 del 19.12.2019) procedere alla predisposizione dei provvedimenti attuativi	Entro il 31.12.2020		Almeno tre provvedimenti attuativi	10	Il settore servizi sociali durante l'anno 2020 a seguito dell'evolversi della pandemia è stato principalmente assorbito dall'attività inerente l'erogazione dei buoni di solidarietà alimentare e nel supporto alle famiglie in difficoltà. Questo ha sottratto risorse al settore tanto che la Giunta Comunale ha rinviato al 2021 il raggiungimento dell'obiettivo del personale dipendente (art. 67, co 5 lett. B CCNL) strettamente collegato a questo obiettivo di area.		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100	
Verde							

Obiettivo Operativo di Area – nr. 04
PROCEDURE PER L’AFFIDAMENTO DELLA GESTIONE PLURIENNALE DEL CAMPO SPORTIVO DI CALCIO NELLA FRAZIONE SANTA MARIA DI ZEVIO

FINALITA’

Predisporre la documentazione necessaria per addvenire all’affidamento della gestione pluriennale del campo sportivo di calcio nella frazione Santa Maria di Zevio non appena terminati i lavori di realizzazione della struttura.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Predisporre tutti gli atti e dare avvio alle procedure necessarie al fine dell’affidamento della gestione nel rispetto delle disposizioni normative e regolamentari	Predisposizione entro il 31.12.2020		Rispetto dei tempi	10	Sentito l’ufficio Tecnico LL.PP-Patrimonio il quale ha comunicato che, a seguito dell’emergenza COVID, l’iter progettuale ha subito dei ritardi con conseguente indizione della gara di realizzazione dei lavori nel mese di ottobre e successiva aggiudicazione nel mese di dicembre, si è ritenuto di dare priorità, anche in considerazione dell’assenza del dipendente addetto all’ufficio scuola (iter concorsuale bloccato dall’emergenza sanitaria), ad altre incombenze d’ufficio.		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell’O.d.V.)	Non raggiunto 0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100	
Verde							

Obiettivo Operativo di Area – nr. 05
AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE

FINALITA'

Esecuzione di tutti gli adempimenti per l'affidamento del servizio di Assistenza Domiciliare

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Esecuzione di tutti gli adempimenti per l'affidamento del servizio di Assistenza Domiciliare	entro il 31.12.2020		Almeno l'avvio della procedura	10	La continuità nell'erogazione del servizio è stata assicurata attraverso provvedimenti n. 935 del 23/12/2019 e n. 399 del 26/06/2020		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100	
	Arancione						

Obiettivo Operativo di Area – nr. 06 GESTIONE DELLE PROBLEMATICHE CONNESSE ALL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID 19						
FINALITA'						
<p>Affrontare le varie problematiche connesse all'emergenza epidemiologica Covid 19 rilevanti soprattutto per i servizi sociali, dando avvio a tutte le iniziative specifiche, quali l'emissione dei bonus spesa, in attuazione a disposizioni governative, regionali o di iniziativa locale in modo tempestivo ed efficace al fine di supportare la cittadinanza nella gestione delle diverse difficoltà che la situazione di isolamento sociale ha creato in modo particolare per le fasce più deboli.</p> <p>Organizzare i servizi essenziali da rendere anche nel periodo di emergenza in modo efficace e puntuale, nel rispetto di tutti i criteri di sicurezza richiesti</p>						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Servizi Demografici Assicurare la presenza e l'organizzazione del lavoro in modo da garantire ai cittadini la fruizione dei servizi essenziali	Periodo di durata dell'emergenza Covid 19		Presenza di almeno 1 unità per tutti i giorni di apertura nel periodo di emergenza	5	Le dipendenti degli uffici anagrafici sono sempre state presenti in alternanza assicurando l'apertura costante degli uffici per atti urgenti (denunce nascita e morte) anche in pieno lockdown	
Servizi Sociali Predisposizione degli atti amministrativi e definizione degli aspetti organizzativi legati all'erogazione di servizi sociali (es. erogazione di contributi e benefici economici) a seguito dell'approvazione di specifiche normative in materia da parte del Governo, della Regione o del Sindaco nel periodo di emergenza epidemiologica Covid 19.	Periodo di durata dell'emergenza Covid 19		Erogazione di almeno l'80% dei buoni totali entro il 30.04.2020	5	E' stato svolto dall'ufficio servizi sociali un intenso lavoro al fine di dare avvio in tempi veloci all'erogazione dei contributi e benefici economici	
Servizio Scuola - Gestire efficacemente i rapporti contrattuali con le società erogatrici dei servizi nel periodo di emergenza sanitaria - Restituzione buoni mensa non utilizzati	Entro il 31.12.2020		Rispetto dei tempi utili per l'avvio dei servizi all'inizio dell'anno scolastico Restituzione buoni entro 30 giorni dalla richiesta	5	Per i mesi del lockdown relativamente ai rapporti contrattuali in essere con la ditta fornitrice del trasporto scolastico si è convenuto con una liquidazione parziale delle fatture relative ai mesi di sospensione del servizio. Con l'inizio dell'anno scolastico 2020-2021 i servizi di mensa e trasporto sono stati attivati seguendo le regole anticontagio. Si è provveduto nei tempi previsti al rimborso dei buoni mensa non più utilizzati nonché alla restituzione della seconda rata del trasporto scolastico non usufruito agli utenti richiedenti	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Esercizio Finanziario 2020

UNITA' ORGANIZZATIVA POLIZIA LOCALE

Responsabile: Esposito Vincenzo – Comandante del Corpo di Polizia Locale

Obiettivi operativi trasversali comuni a tutte le U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivi operativi di Ente	Peso (20)
01	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Attuazione degli obiettivi previsti dal PTCP - Percorso di informatizzazione – digitalizzazione dei processi amministrativi nel rispetto del D.Lgs. n. 217/17 del Regolamento UE 679/2016	10
02	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Attivazione della piattaforma nazionale dei pagamenti on line – Pago PA e semplificazione tariffari dei servizi a domanda individuale	10

Obiettivi operativi trasversali tra alcune U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	U.O. coinvolte	Peso (5)
02	3 – Un paese attivo	Realizzazione delle manifestazioni nel rispetto delle disposizioni in materia di sicurezza e sanità	Polizia Locale Lavori Pubblici-Patrimonio Servizi alla Persona e alla Famiglia	5

Obiettivi operativi di Area

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo Operativo	Peso (75)
01	4 - Un paese sicuro e vivibile	Documentatore passaggi con il rosso alle intersezioni semaforizzate	5
02	4 - Un paese sicuro e vivibile	Potenziamento Videosorveglianza sul territorio	15
03	4 - Un paese sicuro e vivibile	Potenziamento del servizio di controllo del territorio al fine di garantire il rispetto delle disposizioni restrittive della circolazione e del distanziamento sociale a seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19	20
04	5 - Un'amministrazione a misura di cittadino	Affidamento del servizio per la riscossione ordinaria, la riscossione coattiva e l'accertamento della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche ed il canone ricognitorio relativi all'occupazione del mercato settimanale nel capoluogo	20
05	4 - Un paese sicuro e vivibile	Attraversamenti pedonali rialzati e messa in sicurezza di alcune vie del territorio	15
PERFORMANCE COMPLESSIVA			100

OBIETTIVI OPERATIVI TRASVERSALI TRA ALCUNE U.O.

Scheda confermata

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 01 REALIZZAZIONE DELLE MANIFESTAZIONI NEL RISPETTO DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI SICUREZZA E SANITÀ			OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O. - Polizia Locale - Servizi alla Persona e alla Famiglia - Lavori Pubblici-Patrimonio			
FINALITA' Organizzazione delle attività volte allo svolgimento in sicurezza delle manifestazioni promosse dall'Amministrazione Comunale nel rispetto delle disposizioni normative vigenti ed in particolar modo quelle relative all'emergenza sanitaria. Per la realizzazione di questo obiettivo si prevedono attività da svolgere in collaborazione tra le U.O. Polizia Locale, Servizi alla Persona e alla Famiglia e Lavori Pubblici - il peso assegnato può variare in relazione al grado di coinvolgimento degli uffici interessati						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Realizzazione incontri di coordinamento	In base alle date delle diverse manifestazioni		Partecipazione a tutte le riunioni fissate	5	Sono state eseguite e presenziate tutte le riunioni. Le manifestazioni da Marzo alla fine dell'anno sono state tutte rinviate e/o annullate a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid -19. L'unica eseguita, in modo regolare e senza alcun problema, rispettando le disposizioni anti Covid è il Luna park nel mese di Luglio. Tutte le autorizzazioni sono state emesse entro i termini di Regolamento	
Adozione atti e provvedimenti inerenti all'aspetto organizzativo e autorizzatorio	In base alle date delle diverse manifestazioni		Rispetto dei tempi di adozione/rilascio in tempo utile alla realizzazione delle singole manifestazioni			
Esecuzione degli adempimenti previsti ai fini della messa in sicurezza dei luoghi, coordinandosi con le associazioni locali che organizzano le varie manifestazioni e/o eventi	Come da programmazione delle manifestazioni.		Rispetto degli adempimenti nei tempi utili alla realizzazione delle singole manifestazioni			
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 - 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Scheda variata

Obiettivo operativo di Area n. 01 DOCUMENTATORE PASSAGGIO CON IL ROSSO ALLE INTERSEZIONI SEMAFORIZZATE						
FINALITA'						
Al fine di garantire la sicurezza sul territorio si prevede di installare delle postazioni fisse di documentatore di passaggio con il rosso in due intersezioni semaforizzate. In particolare s'intende documentare tutti i passaggi con semaforo rosso con immagini inviate alla Centrale Operativa. Nulla osta all'installazione del documentatore su intersezione SP 19 A – Via Ronchesana / Via Dll'Oca Bianca / Via Ruzzotto, intersezione fuori dal centro abitato.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Predisposizione di tutta la documentazione e invio agli Enti Preposti	Entro il 30.09.2020		Rispetto dei termini	5		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
					Verde	
Realizzazione degli interventi e assunzione impegno di spesa	Entro il 31.12.2021		Rispetto dei termini	//	Con decisione del Segretario e di Giunta è stato spostato nel P.E.G. 2021	

Scheda confermata

Obiettivo operativo di Area n. 02 POTENZIAMENTO VIDEOSORVEGLIANZA SUL TERRITORIO						
FINALITA'						
Al fine di garantire la sicurezza sul territorio, si prevede di migliorare il sistema di videosorveglianza con il potenziamento del server e delle antenne di trasmissione del segnale ed una connessione più veloce e sicura con la Centrale Operativa.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Proposta progettuale	Entro fine settembre 2020		Rispetto dei termini	10	Eseguito, prot. 17039 del 02/09/2020	
Realizzazione degli interventi	Entro 31.12.2020		Rispetto dei termini	5	Det. Impegno e ODA nr 5842164 del 10/11/2020	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Scheda confermata

Obiettivo operativo di Area n. 03 POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO DI CONTROLLO DEL TERRITORIO AL FINE DI GARANTIRE IL RISPETTO DELLE DISPOSIZIONI RESTRITTIVE DELLA CIRCOLAZIONE E DEL DISTANZIAMENTO SOCIALE A SEGUITO DELL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID 19						
FINALITA'						
Al fine di garantire il controllo delle disposizioni governative, regionali e locali si predisporranno idonei servizi di pattugliamento sull'intero territorio volti ad assicurare il rispetto delle norme disposte per la tutela della salute della cittadinanza che nelle varie fasi dell'emergenza epidemiologia si susseguiranno.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Attivazione pattugliamenti e controlli del rispetto delle disposizioni a tutela della salute pubblica	Marzo fino al termine del periodo di durata emergenza Covid 19		Realizzazione servizi come da programmazione	20	Eseguiti i servizi come da disposizioni della Questura, in Ordine Pubblico. Prot. 9802 del 20/05/2020; 9434 del 14/05; 9052 del 07/05; 8371 del 28/04; 8024 del 21/04; 7622 del 15/04; 7127 del 07/04; 6901 del 01/04.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 - 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Scheda confermata

Obiettivo operativo di Area n. 04 AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER LA RISCOSSIONE ORDINARIA, LA RISCOSSIONE COATTIVA E L'ACCERTAMENTO DELLA TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE ED IL CANONE RICOGNITORIO RELATIVI ALL'OCCUPAZIONE DEL MERCATO SETTIMANALE NEL CAPOLUOGO						
FINALITA'						
Procedere all'affidamento del servizio per la riscossione ordinaria, la riscossione coattiva e l'accertamento della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche ed il canone ricognitorio relativi all'occupazione del mercato settimanale, anche alla luce della normativa dei pagamenti tramite PagoPA						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Esecuzione di tutti gli adempimenti per l'affidamento del servizio di cui trattasi	entro il 30.06.2020	Almeno l'avvio della procedura		20	Avviata procedura C.I.G. Z272D50B49	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 - 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Scheda confermata

Obiettivo operativo di Area n. 05 ATTRAVERSAMENTI PEDONALI RIALZATI E MESSA IN SICUREZZA DI ALCUNE VIE DEL TERRITORIO						
FINALITA'						
Al fine di garantire la sicurezza sul territorio si prevede di realizzare degli attraversamenti pedonali rialzati e riduzione della velocità nelle modalità indicate dalla Giunta Comunale						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Predisposizione degli atti amministrativi	Entro il 30.10.2020	Rispetto dei termini		5	Ord. 60 del 20/09; 51 del 28/07; Delibera di Giunta 119 del 20/08	
Aggiudicazione e realizzazione delle opere con relativa certificazione di corretta esecuzione	Entro il 31.12.2020	Rispetto dei termini		10	Det. Impegno e ODA nr 5724428 del 24/09/2020	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Esercizio Finanziario 2020

UNITA' ORGANIZZATIVA LAVORI PUBBLICI - PATRIMONIO

Responsabile: Arch. Catapano Chiara

Obiettivi operativi trasversali comuni a tutte le U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivi operativi di Ente	Peso (20)
01	5 - Una Amministrazione a misura di cittadino	Attuazione degli obiettivi previsti dal PTCP - Percorso di informatizzazione – digitalizzazione dei processi amministrativi nel rispetto del D.Lgs. n. 217/17 del Regolamento UE 679/2016	10
02	5 - Una Amministrazione a misura di cittadino	Attivazione della piattaforma nazionale dei pagamenti on line – Pago PA e semplificazione tariffari dei servizi a domanda individuale	10

Obiettivi operativi trasversali tra alcune U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	U.O. coinvolte	Peso (25)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Modifiche alla struttura organizzativa dell'Ente - Passaggio di consegne a seguito ricollocazione funzioni operative	Lavori Pubblici - Patrimonio Sviluppo e controllo del territorio – Ambiente ed Ecologia Economico - Finanziaria	10
02	3 - Un paese attivo	Realizzazione delle manifestazioni nel rispetto delle disposizioni in materia di sicurezza e sanità	Polizia Locale Lavori Pubblici - Patrimonio Servizi Persona e Famiglia	5
03	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Gestione dell'emergenza sanitaria Covid 19	Sviluppo e controllo del territorio – Ambiente ed Ecologia Lavori Pubblici - Patrimonio	10

Obiettivi operativi di Area

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	Peso (55)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Opere pubbliche - Obiettivi dati dall'Amministrazione	40
02	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica – verifica assegnazioni e adempimenti conseguenti	8
03	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Vendita di un'area di proprietà comunale sita nella frazione di Campagnola	6
04	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Approvazione Convenzioni con le Parrocchie di Bosco e di Volon per l'utilizzo di aree di proprietà delle stesse	1
PERFORMANCE COMPLESSIVA			100

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 01 MODIFICHE ALLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE - PASSAGGIO DI CONSEGNE A SEGUITO RICOLLOCAZIONE FUNZIONI OPERATIVE **				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Lavori Pubblici - Patrimonio Sviluppo e controllo del territorio e delle attività - Ambiente ed Ecologia Economico - Finanziaria		
FINALITA'						
Dare attuazione alla modifiche alla struttura organizzativa adottata con delibera della Giunta Comunale n. 78 del 18.06.2020, mediante passaggio di consegne sia per quanto attiene alle funzioni che alla ricollocazione degli uffici Lavori Pubblici e Patrimonio al piano secondo, in modo tale da garantire la prosecuzione dell'operatività dei servizi						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
** Organizzare il passaggio di consegne sia per quanto attiene alle funzioni che alla ricollocazione degli uffici Lavori Pubblici e Patrimonio al piano secondo, in modo tale da garantire la prosecuzione dell'operatività dei servizi.	31.08.2020	Rispetto dei tempi		10	Il <u>23.06.2020</u> con Decreto sindacale n. 5 l'arch. Catapano Chiara è stata nominata Responsabile dell'U.O. Lavori Pubblici Patrimonio. Il <u>29 luglio 2020</u> la squadra degli operai esterni ha provveduto alla ricollocazione dei documenti della U.O. al piano secondo ed il <u>03.08.2021</u> tutti i sistemi informatici e le apparecchiature erano funzionanti ed hanno permesso al personale tecnico di operare immediatamente. Tra l'arch. Catapano Chiara e l'Ing. Vangelista Paolo è stato concordato che l'Ing. Vangelista avrebbe proseguito nella carica di RUP di alcune opere già avviate (sia per lavori che per progettazione) come asfaltature delle frazioni, cimiteri di Zevio e S. Maria, Ex Municipio, infatti è stata conclusa la gara delle asfaltature nel secondo semestre 2020, avviati i lavori ex municipio stralcio 2, lotto 3, proseguita la progettazione dei cimiteri. Entro il 31 agosto il passaggio di consegne è avvenuto ed ha consentito non solo la prosecuzione dei lavori e servizi avviati prima del 23 giugno, ma l'U.O. Lavori Pubblici Patrimonio ha avviato i lavori di ritinteggiatura delle scuole, la ribitumatura del camminamento attorno alla fossa peschiera e le opere di efficientamento energetico finanziate da contributo statale.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Scheda confermata

OBIETTIVI OPERATIVI TRASVERSALI TRA ALCUNE U.O.

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 02 REALIZZAZIONE DELLE MANIFESTAZIONI NEL RISPETTO DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI SICUREZZA E SANITÀ				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O. - Polizia Locale - Lavori Pubblici - Patrimonio - Servizi alla Persona e alla Famiglia		
FINALITA'						
Organizzazione delle attività volte allo svolgimento in sicurezza delle manifestazioni promosse dall'Amministrazione Comunale nel rispetto delle disposizioni normative vigenti ed in particolar modo quelle relative all'emergenza sanitaria. Per la realizzazione di questo obiettivo si prevedono attività da svolgere in collaborazione tra le U.O. Polizia Locale, Servizi alla Persona e alla Famiglia e Lavori Pubblici - il peso assegnato può variare in relazione al grado di coinvolgimento degli uffici interessati						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Realizzazione incontri di coordinamento	In base alle date delle diverse manifestazioni	Partecipazione a tutte le riunioni fissate		5	Nel mese di maggio ha avuto luogo la prima riunione, con le U.O. coinvolte per le manifestazioni, in cui il Sindaco Dr Ruzza ha comunicato che si sarebbero svolte le seguenti manifestazioni: - S. toscana con installazione del Luna Park - Estate Zeviana presso il Parco del Castello - Festa della Mela. Successivamente il capo operai Gicati ha assistito a tutti gli incontri di coordinamento. Non sono stati emessi atti e provvedimenti autorizzatori da questa U.O. Il capo operai Gicati e la squadra degli operai esterni ha provveduto, in collaborazione con la Polizia Locale e le altre U.O. coinvolte, all'installazione di strutture (palco), impianti, strutture mobili per la viabilità, pulizia delle strade. Questa u.o. nello specifico ha incaricato un tecnico esterno per il collaudo della messa a terra e dell'impianto elettrico esterno ad uso del palco per il teatro.	
Adozione atti e provvedimenti inerenti all'aspetto organizzativo e autorizzatorio	In base alle date delle diverse manifestazioni	Rispetto dei tempi di adozione/rilascio in tempo utile alla realizzazione delle singole manifestazioni				
Esecuzione degli adempimenti previsti ai fini della messa in sicurezza dei luoghi, coordinandosi con le associazioni locali che organizzano le varie manifestazioni e/o eventi	Come da programmazione delle manifestazioni.	Rispetto degli adempimenti nei tempi utili alla realizzazione delle singole manifestazioni				
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 - 20	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i> 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Scheda confermata

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 03 GESTIONE DELL'EMERGENZA SANITARIA COVID 19				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Sviluppo e controllo del territorio – Ambiente ed Ecologia Lavori Pubblici - Patrimonio		
FINALITA'						
Fornire all'Amministrazione un supporto operativo nell'organizzazione delle attività amministrative nel rispetto delle disposizioni statali, regionali o locali riferite alla gestione dell'emergenza epidemiologica Covid 19.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
** Svolgimento di tutte le attività necessarie durante l'emergenza al patrimonio dell'Ente attraverso la programmazione di tutte le attività di manutenzione e sanificazione degli ambienti	Tutto l'esercizio		Rispetto dei termini previsti dalle singole procedure	10	Si allega elenco dei provvedimenti (Allegato A), divisi per il periodo fino al 23.06.2020 e dal 23.06.2020, adottati dalla U.O. Lavori Pubblici Patrimonio per ottemperare alle attività necessarie all'emergenza COVID.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Scheda confermata

OBIETTIVI OPERATIVI DI AREA

Obiettivo operativo di Area n. 01 OPERE PUBBLICHE						
FINALITA'						
Dare attuazione alla programmazione in materia di opere pubbliche secondo le priorità fissate dall'amministrazione.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Ponte via Creda – progettazione definitiva e indizione gara affidamento lavori	Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	3	<ul style="list-style-type: none"> - Con DGC 86 del 02.07.2020 è stato approvato il progetto definitivo-esecutivo - Con Determina a contrarre 453 del 22.07.2020 è stata avviata procedura comparativa mediante RDO MEPA N. 2616452 per lavori - Con Determina 579 del 17.09.2020 sono stati aggiudicati i lavori - Verbale consegna lavori 13.11.2020 		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						
Ampliamento cimitero di Zevio Capoluogo – Progettazione definitiva-esecutiva	Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	2	<p>Con determina 322 del 28.05.2020 è stato aggiudicato il servizio di progettazione, di e sicurezza dei lavori in questione, A seguito del primo sopralluogo congiunto con il progettista presso il cimitero nel mese di giugno, si sono riscontrate alcune difficoltà tecniche di inserimento del nuovo ampliamento e si è deciso pertanto di affidare con determina n. 484 del 05.08.2020 un approfondimento del progetto preliminare, la cui definizione è paragonabile ad un progetto definitivo, finalizzato all'acquisizione pareri ed allo studio della soluzione progettuale tecnica ed economica.</p> <p>E' stato acquisito il Parere ULSS in data 13.10.2020</p> <p>Con DGC 115 del 15.10.2020 è stato approvato il progetto "preliminare approfondito" - definitivo Sono pervenuti al prot 24599 il 03-12-2020 e prot 24636 il 04.12.2020 gli elaborati del progetto definitivo-esecutivo; non è stato tuttavia possibile effettuare la verifica e validazione del progetto in quanto lo sviluppo del progetto esecutivo ha comportato un aumento della quota lavori e del quadro economico, solo successivamente risolto nel gennaio 2021.</p>		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Ampliamento cimitero Santa Maria – Progettazione definitiva-esecutiva							2	<p>Con determina 326 del 28.05.2020 aggiudicato il servizio di progettazione, dl e sicurezza dei lavori in questione,</p> <p>A seguito di sopralluogo congiunto e di confronto la Soprintendenza ha comunicato nel mese di luglio che il progetto doveva ottenere l'autorizzazione per vincolo monumentale</p> <p>Con determina 465 del 28.07.2020 la sottoscritta ha integrato l'incarico al progettista per la redazione del progetto definitivo finalizzato all'acquisizione del parere della Soprintendenza</p> <p>Ottenimento Parere ULSS il 26.10.2020</p> <p>Ottenimento Parere Soprintendenza il 30.10.2020</p> <p>Durante la fase di sviluppo dell'esecutivo sono sorti problemi relativi all'aumento della spesa per i lavori, rispetto alla fattibilità. E' stato necessario pertanto fermare la progettazione ed inserire il progetto ed il nuovo quadro economico nel Bilancio 2021-2023 e nel Programma triennale 2021-2023 per ottenere la copertura finanziaria necessaria</p>
---	--	--	--	--	--	--	---	--

Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Impianti sportivi Santa Maria 3° Stralcio – progettazione esecutiva e realizzazione lavori							2	<p>Richiesta al CONI per autorizzazione trasmessa il 26.02.2020; con l'inizio del lockdown le procedure sono state bloccate ed il parere è stato acquisito il 4 giugno 2020.</p> <p>Richiesta di autorizzazione ai VVF di Verona presentata il 24.07.2020 - autorizzazione pervenuta il 10.09.2020.</p> <p>Con DGC 138 del 22.09.2020 è stato approvato il progetto definitivo-esecutivo.</p> <p>Con determina 592 del 23.09.2020 è stata indetta manifestazione di interesse</p> <p>Con determina 644 del 13.10.2020 sono state approvate le risultanze della manifestazione di interesse</p> <p>Con determina a contrarre 663 del 21.10.2020 è stata indetta gara per affidamento dei lavori</p> <p>Con determina 859 del 17.12.2020 sono stati aggiudicati i lavori</p> <p>Non è stato possibile avviare i lavori ed eseguirli entro il 2020, in quanto per emergenza Covid è stato ritardato l'iter progettuale per alcuni mesi e la gara è stata indetta solo nel mese di ottobre ed aggiudicata a dicembre.</p>
--	--	--	--	--	--	--	---	---

Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Asfaltature delle frazioni di Zevio – appalto lavori ed inizio esecuzione		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi, salvo procedura gestita dalla CUC	2	Con determina 576 del 16.09.2020 sono stati aggiudicati i lavori Verbale di consegna dei lavori in data 29.10.2020 ed inizio esecuzione	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		
Asfaltature del capoluogo di Zevio – approvazione progettazione definitiva-esecutiva		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	3	Con DGC 179 del 26.11.2020 è stato approvato il progetto definitivo-esecutivo dei lavori Con determina a contrarre 866 del 21.12.2020 è stata avviata la procedura di gara E' stata avviata lettera di invito il 23.12.2020 prot 26173 su piattaforma Sintel	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		
Rotatoria Piazza Ungheria – Indizione gara progettazione definitiva-esecutiva e aggiudicazione progettazione		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	3	procedura comparativa per acquisizione preventivi, curriculum ed eventuali migliorie del servizio Determina a contrarre 454 del 22.07.2020 per incarico servizi architettura Procedura telematica su Mepa Determina 502 del 14.08.2020 di incarico del servizio di progettazione, DL, sicurezza	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		
Rotatoria Piazza S. Toscana – indizione gara progettazione definitiva - esecutiva e aggiudicazione progettazione		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	3	procedura comparativa per acquisizione preventivi, curriculum ed eventuali migliorie del servizio Determina a contrarre 455 del 22.07.2020 per incarico servizi architettura Procedura telematica su Sintel in data 28.07.2020 Determina 501 del 14.08.2020 di incarico del servizio di progettazione, DL, sicurezza	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Manutenzione straordinaria Palazzetto dello Sport – progettazione definitiva – esecutiva		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	2	<p>A seguito dell'approvazione del programma triennale nel mese di aprile 2020, l'Amministrazione, sentite le associazioni sportive, ha ritenuto di nuovamente variare il progetto approvato nell'anno 2019.</p> <p>Nel mese di luglio la sottoscritta ha avuto un incontro tecnico con il CONI ed ha dato avvio alla nuova soluzione progettuale richiesta dall'Amministrazione.</p> <p>con DGC 166 del 09.11.2020 la Giunta ha approvato la nuova fattibilità tecnica economica con DCC 67 in data 17-11-2020 il Consiglio ha approvato la variazione al programma triennale ed al Bilancio, in quanto il quadro economico del nuovo progetto è ulteriormente aumentato.</p> <p>con determina 876 del 22.12.2020 è stata affidata al progettista incaricato l'integrazione del progetto.</p> <p>Nel corso del 2020, quindi, non si è potuta concludere la progettazione definitiva-esecutiva del nuovo progetto in quanto le risorse per la copertura dell'opera sono state assegnate alla scrivente U.O. a seguito della variazione al Bilancio di Previsione mediante DGC 171 del 17.11.2020.</p>
--	--	---------------------	--------------------	---	---

Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Completamento ex municipio – secondo stralcio, terzo lotto – esecuzione lavori - 145.000 €		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei Tempi, salvo emergenza sanitaria COVID-19	2	<p>Con determina 272 del 14.05.2020 sono stati aggiudicati i lavori</p> <p>La consegna lavori è avvenuta con verbale del 16.07.2020, durata dei lavori 150 giorni (fine lavori prevista 15 dicembre 2020)</p> <p>verbale di sospensione parziale dei lavori in data 04.12.2020 in quanto le condizioni di umidità delle murature, a seguito di abbondanti piogge, non permettevano la realizzazione di intonaco e il completamento dei lavori</p> <p>SAL n. 2 presentato il 28-12-2020 corrispondente alla realizzazione del 66% dei lavori.</p>
--	--	---------------------	--	---	---

Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Completamento ex municipio – Terzo stralcio, indizione gara servizi tecnici – 1.300.000 €		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei Tempi	2	con DGC 171 del 17.11.2020 sono state assegnate a questa U.O. le risorse a copertura dell'opera in questione con determina a contrarre 871 del 21.12.2020 è stata avviata procedura telematica per affidamento servizio progettazione mediante procedura negoziata con OEPV Invio lettera di invito in data 23.12.2020 con prot 26186 su piattaforma Sintel	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						
Realizzazione interventi efficientamento energetico per contributo statale L. 160/2019, avvio lavori entro le date del bando		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei Tempi Per decreto ministeriale i lavori dovevano essere avviati entro il 15 settembre 2020	5	Lavori sostituzione Caldaia scuola S. Maria: - determina a contrarre 456 del 22.07.2020 - RDO su MEPA con inviti a più O.E. n. 2619506 - determina di aggiudicazione n. 481 del 05.08.2020 - Consegna dei Lavori in data 03.09.2020 - determina di approvazione del certificato di regolare esecuzione n. 679 del 27.10.2020 Lavori sostituzione lampade LED Palazzetto e scuola media - determina a contrarre 457 del 22.07.2020 - TD su MEPA n. 2619506 1364834 - determina di aggiudicazione n. 482 del 05.08.2020 - Consegna dei Lavori in data 27.08.2020 - determina di approvazione del certificato di regolare esecuzione n. 667 del 21.10.2020	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						
Interventi di manutenzione straordinaria alla fossa peschiera		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	3	Premesso che l'Amministrazione nel mese di aprile ha richiesto alla scrivente U.O. di eseguire i lavori di asfaltatura del camminamento della Fossa Peschiera e che pertanto è stata richiesta in data 30.04.2020 la variazione di bilancio per reperire le risorse necessarie, con DGC 69 del 18.06.2020 sono state assegnate le risorse economiche con DGC 70 del 18.06.2020 è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori con determina n. 391 del 23.06.2020 è stata indetta procedura telematica comparativa su MEPA, mediante RDO 2602140	

					con determina 430 del 15.07.2020 sono stati aggiudicati i lavori i lavori sono stati avviati il 27 luglio e terminati il 12.08.2020, entro i 30 giorni previsti.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		
Fornitura di arredo scolastico con contributo PON – FESR		Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi richiesti dal Ministero		3	Con DGC 115 del 13.08.2020 è stato approvato il progetto PON-FESR per l'acquisto di banchi con determina a contrarre 513 del 18.08.2020 è stata indetta procedura di affidamento ed effettuato ordine su MEPA n. 5656675 consegna arredi e fornitura pubblicità avvenuti entro il mese di dicembre ed emesso certificato di regolarità fornitura dell'arredo in data 22.12.2020.
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		
Appalto di manutenzione ordinaria - tinteggiatura delle scuole primarie e secondarie		Entro il 30.09.2020	Rispetto dei tempi		3	Premesso che l'Amministrazione nel mese di luglio ha richiesto alla scrivente U.O. di eseguire i lavori di ritinteggiatura interna delle scuole di Zevio (n. 5 scuole) entro l'inizio del nuovo anno scolastico 2020-2021. con DGC 99 del 23.07.2020 sono state assegnate le risorse alla scrivente U.O. con DGC 105 del 30.07.2020 è stato approvato il progetto dei lavori di ritinteggiatura con determina a contrarre 476 del 03.08.2020 è stata indetta procedura telematica rivolta a più O.E. con determina 514 del 18.08.2020 sono stati aggiudicati i lavori con verbale di consegna lavori del 20.08.2020 sono stati avviati detti lavori i lavori sono stati conclusi il 10.09.2020, prima dell'avvio dell'anno scolastico avvenuto il 15 settembre 2020
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Scheda variata

Obiettivo operativo di Area n. 02 ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA – VERIFICA ASSEGNAZIONI E ADEMPIMENTI CONSEGUENTI.							
FINALITA'							
Verifica delle diverse assegnazioni degli alloggi di edilizia residenziale pubblica e attuazione di tutti gli adempimenti conseguenti.							
PIANO DI AZIONE - FASI							
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Attività inerenti e conseguenti alla verifica delle diverse assegnazioni degli alloggi di edilizia residenziale pubblica	31.12.2020		Rispetto dei tempi fissati		8	- La sottoscritta U.O. ha provveduto ad effettuare un'assegnazione di alloggio, a seguito del decesso di una precedente assegnataria, con ordinanza di assegnazione n. 5 del 21.08.2020, prot 16152 in pari data - in data 24.12.2020 sono state protocollate e successivamente trasmesse, in parte a mezzo raccomandata e in parte notificate, le n.17 intimazioni formali di pagamento – canoni di locazione ed oneri accessori arretrati dal 2007 per gli alloggi E.R.P.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto		Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60		61 - 80	81 - 95	96 - 100
					Verde		

Scheda confermata

Obiettivo operativo di Area n. 03 VENDITA DI UN'AREA DI PROPRIETÀ COMUNALE SITA NELLA FRAZIONE DI CAMPAGNOLA						
FINALITA'						
Adempimenti inerenti e conseguenti alla vendita di un'area di proprietà comunale sita nella frazione di Campagnola						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Adempimenti inerenti e conseguenti alla vendita di un'area di proprietà comunale sita nella frazione di Campagnola	31.12.2020		Rispetto dei tempi fissati	6	<ul style="list-style-type: none"> - con DCC 44 del 23.07.2020 è stato modificato il piano delle alienazioni e la relativa parte compresa nel DUP - con determina 571 del 15.09.2020 è stata indetta asta pubblica per la vendita del terreno in questione - in data 15.09.2020 è stato pubblicato l'avviso d'asta pubblica prot. 17938 - in data 02.10.2020 è stata esperita l'asta pubblica e redatto il relativo verbale - sono stati verificati tutti i requisiti ex art. 80 del Codice degli Appalti relativamente all'assegnatario - con determina 706 del 05.11.2020 è stato aggiudicato il terreno alla ditta miglior offerente - il contratto è stato stipulato dalla sottoscritta presso Notaio Curzel Laura in data 28.12.2020 e registrato dal notaio in data 31.12.2020 	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Scheda variata

Obiettivo operativo di Area n. 04 APPROVAZIONE CONVENZIONI CON LE PARROCCHIE DI BOSCO E DI VOLON PER L'UTILIZZO DI AREE DI PROPRIETÀ DELLE STESSE							
FINALITA'							
Approvazione Convenzioni con le Parrocchie di Bosco e di Volon per l'utilizzo di aree di proprietà delle stesse							
PIANO DI AZIONE - FASI							
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Predisposizione delle nuove convenzioni e degli atti amministrativi necessari per la definizione delle stesse	31.12.2020		Rispetto dei tempi fissati		1	<p>Parrocchia di Bosco - con DGC 162 del 05.11.2020 è stata approvato lo schema di convenzione con la parrocchia di Bosco -E' stata stipulata dalla sottoscritta la convenzione con la Parrocchia di Bosco in data 03.12.2020 rep. 5383</p> <p>Parrocchia di Volon Non è stato possibile raggiungere un accordo economico con la Parrocchia, come descritto nella comunicazione alla Giunta p. 25656 del 30.11.2020 che si allega.</p>	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto		Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60		61 - 80	81 - 95	96 - 100
Punteggio assegnato in base al raggiungimento					Verde		

Scheda variata

Esercizio Finanziario 2020

UNITA' ORGANIZZATIVA SVILUPPO E CONTROLLO DEL TERRITORIO E DELLE ATTIVITA' - AMBIENTE ED ECOLOGIA

Responsabile: Ing. Paolo Vangelista

Obiettivi operativi trasversali comuni a tutte le U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivi operativi di Ente	Peso (20)
01	5 - Una Amministrazione a misura di cittadino	Attuazione degli obiettivi previsti dal PTCP - Percorso di informatizzazione – digitalizzazione dei processi amministrativi nel rispetto del D.Lgs. n. 217/17 del Regolamento UE 679/2016	10
02	5 - Una Amministrazione a misura di cittadino	Attivazione della piattaforma nazionale dei pagamenti on line – Pago PA e semplificazione tariffari dei servizi a domanda individuale	10

Obiettivi operativi trasversali tra alcune U.O.

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	U.O. coinvolte	Peso (25)
01	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Modifiche alla struttura organizzativa dell'ente - passaggio di consegne a seguito ricollocazione funzioni operative	Lavori Pubblici - Sviluppo e controllo del territorio Economico-Finanziaria	10
02	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Gestione dell'emergenza sanitaria Covid 19	Sviluppo e controllo del territorio e attività – Ambiente ed Ecologia Lavori Pubblici - Patrimonio	10
03	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Modifica al regolamento comunale di polizia mortuaria	Sviluppo e controllo del territorio e attività – Ambiente ed Ecologia Servizi alla Persona e alla Famiglia	5

Obiettivi operativi di Area

Progressivo	Indirizzo Strategico	Obiettivo operativo	Peso (60)
01	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Piano di Assetto del Territorio – varianti nr. 1 e nr. 2	6
02	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Piano degli interventi 5° fase	7
03	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Adeguamento regolamento Edilizio Comunale	6
04	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Adozione e approvazione di PUA e procedimenti SUAP	6
05	5 – Un'amministrazione a misura di cittadino	Servizio di trasporto e raccolta R.S.U - Adempimenti amministrativi inerenti l'esecuzione del servizio	10
06	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Problematiche igienico-ambientali inerenti la tutela del territorio	10
07	1 - Un paese che cresce e si sviluppa	Approvazione regolamento per il corretto impiego dei prodotti fitosanitari	10
PERFORMANCE COMPLESSIVA			100

OBIETTIVI OPERATIVI TRASVERSALI TRA ALCUNE U.O.

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 01 MODIFICHE ALLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE - PASSAGGIO DI CONSEGNE A SEGUITO RICOLLOCAZIONE FUNZIONI OPERATIVE **				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Lavori Pubblici - Patrimonio Sviluppo e controllo del territorio e delle attività - Ambiente ed Ecologia Economico - Finanziaria		
FINALITA'						
Dare attuazione alla modifiche alla struttura organizzativa adottata con delibera della Giunta Comunale n. del , mediante passaggio di consegne sia per quanto attiene alle funzioni che alla ricollocazione degli uffici Lavori Pubblici e Patrimonio al piano secondo, in modo tale da garantire la prosecuzione dell'operatività dei servizi						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
** Organizzare il passaggio di consegne sia per quanto attiene alle funzioni che alla ricollocazione degli uffici Lavori Pubblici e Patrimonio al piano secondo, in modo tale da garantire la prosecuzione dell'operatività dei servizi	31.08.2020	Rispetto dei tempi	10	Il <u>23.06.2020</u> con Decreto sindacale n. 5 l'arch. Catapano Chiara è stata nominata Responsabile dell'U.O. Lavori Pubblici Patrimonio. Il <u>29 luglio 2020</u> la squadra degli operai esterni ha provveduto alla ricollocazione dei documenti della U.O. al piano secondo ed il <u>03.08.2021</u> tutti i sistemi informatici e le apparecchiature erano funzionanti ed hanno permesso al personale tecnico di operare immediatamente. Tra l'arch. Catapano Chiara e l'Ing. Vangelista Paolo è stato concordato che l'Ing. Vangelista avrebbe proseguito nella carica di RUP di alcune opere già avviate (sia per lavori che per progettazione) come asfaltature delle frazioni, cimiteri di Zevio e S. Maria, Ex Municipio, infatti è stata conclusa la gara delle asfaltature nel secondo semestre 2020, avviati i lavori ex municipio stralcio 2, lotto 3, proseguita la progettazione dei cimiteri. Entro il 31 agosto il passaggio di consegne è avvenuto ed ha consentito non solo la prosecuzione dei lavori e servizi avviati prima del 23 giugno, ma l'U.O. Lavori Pubblici Patrimonio ha avviato i lavori di ritinteggiatura delle scuole, la ribitumatura del camminamento attorno alla fossa peschiera e le opere di efficientamento energetico finanziate da contributo statale.		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto 0 – 20	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente 21 - 40	Parzialmente raggiunto 41 - 60	Quasi completamente raggiunto 61 - 80	Raggiunto 81 - 95	Raggiunto in modo ottimale 96 - 100
				Verde		

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 02 GESTIONE DELL'EMERGENZA SANITARIA COVID 19				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Lavori Pubblici - Patrimonio Sviluppo e Controllo del territorio e delle attività – Ambiente ed Ecologia		
FINALITA'						
Fornire all'Amministrazione un supporto operativo nell'organizzazione delle attività amministrative nel rispetto delle disposizioni statali, regionali o locali riferite alla gestione dell'emergenza epidemiologica Covid 19.						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
** Svolgimento di tutte le attività necessarie durante l'emergenza al patrimonio dell'Ente attraverso la programmazione di tutte le attività di manutenzione e sanificazione degli ambienti	Tutto l'esercizio		Rispetto dei termini previsti dalle singole procedure	10	Si allega elenco dei provvedimenti (Allegato A), divisi per il periodo fino al 23.06.2020 e dal 23.06.2020, adottati dalla U.O. Lavori Pubblici Patrimonio per ottemperare alle attività necessarie all'emergenza COVID.	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Obiettivo operativo trasversale tra alcune U.O. - n. 03 MODIFICA AL REGOLAMENTO COMUNALE DI POLIZIA MORTUARIA				OBIETTIVO TRASVERSALE TRA LE U.O Sviluppo e Controllo del territorio e delle attività Servizi alla Persona e alla Famiglia		
FINALITA'						
Adeguamento del regolamento di polizia mortuaria approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 145 del 17.12.2009 entrato in vigore dal 11 febbraio 2010, così come modificato ed integrato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 83 del 22.06.2010 entrato in vigore dal 4 agosto 2010 a seguito della diffusione della pratica della cremazione non solo di persone appena decedute ma di feretri già collocati in campi di inumazione (fosse), in tumulazioni individuali (loculi) e in tumulazioni per famiglie o collettività (tombe di famiglia).						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Modifica al regolamento comunale con estensione delle disposizioni, già previste per le tombe di famiglia e regolamentate nell'anno 2010, alle fosse e ai loculi	Entro il 31.12.2020		Rispetto dei tempi	5	E' stata presentata proposta di modifica – integrazione del regolamento alla Giunta Comunale con nota del 18.06.2020 prot. n. 11667, a cui non è ancora stato dato seguito	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

OBIETTIVI OPERATIVI DI AREA

Obiettivo operativo di Area n. 01 PIANO DI ASSETTO DEL TERRITORIO – VARIANTI N. 1 E N. 2							
FINALITA'							
Giungere alla conclusione degli iter inerenti le Varianti n. 1 e nr. 2 al Piano di Assetto del Territorio svolgendo funzioni di coordinamento dei professionisti incaricati							
PIANO DI AZIONE - FASI							
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Variante n. 1 - Ottenimento parere VAS partecipando a incontri tecnici e coordinando i professionisti incaricati - Completamento iter di approvazione	Subordinato alle tempistiche degli enti interessati		Rispetto dei tempi fissati		3	A seguito degli incontri svoltisi con la struttura regionale VAS, alla presenza dell'Amministrazione, considerato che la stessa ha valutato necessario un approfondimento di alcuni temi trattati nel RAP, si è proceduto a richiedere la sospensione dei termini al fine di poter provvedere all'approfondimento richiesto	
Variante n. 2 - Attività collegata all'ottenimento dei pareri - Predisposizione documentazione ai fini dell'approvazione dell'organo provinciale	Subordinato alle tempistiche degli enti interessati		Rispetto dei tempi fissati		3	in data 31.01.2020, prot. n. 2481 del 31.01.2020, è pervenuta la presa d'atto dell'asseverazione di compatibilità idraulica da parte del Consorzio di Bonifica Veronese; in data 31.01.2020, prot. n. 2482 è pervenuta la nota della Regione Veneto – U.O. Genio Civile di Verona in materia sismica; in data 24.06.2020 prot. n. 12070 è pervenuta la nota della Regione Veneto – U.O. Genio Civile, in materia di compatibilità idraulica; in data 05.08.2020, prot. n. 14736, è pervenuta la nota del Consorzio di Bonifica Alta Pianura Veneta. Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 24.11.2020 è stata approvata la Variante n. 2 al PAT In data 30.12.2020 prot. n. 26678 invio Variante n. 2 al PAT alla Regione Veneto e alla Provincia di Verona	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto		Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60		61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde							

Obiettivo operativo di Area n. 02 PIANO DEGLI INTERVENTI 5° FASE							
FINALITA'							
Predisporre tutti gli atti e provvedimenti necessari alla definizione ed approvazione del Piano degli Interventi 5° fase con funzioni di coordinamento dei professionisti impegnati nello studio e nella produzione dei documenti necessari nonché di collegamento e consulenza con l'Amministrazione Comunale.							
PIANO DI AZIONE - FASI							
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo		Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Valutazione proposte e predisposizione atti	30.10.2020		Rispetto dei tempi fissati		7	In data 02.07.2020 predisposizione elenco contributi pervenuti In data 11.08.2020 predisposizione parere tecnico ed inizio incontri con l'Amministrazione per valutare le proposte ritenute ammissibili – Atteso l'elevato numero di contributi interessanti i Centri Storici e considerato che nel documento del Sindaco (5^ fase) tali ambiti non erano stati indicati, si è proceduto alla redazione di un nuovo documento (6^ fase) ed alla sua illustrazione avvenuta con DCC n. 80 del 14.12.2020	
Predisposizione di tutti gli atti amministrativi necessari ai fini dell'adozione del Piano in Consiglio Comunale	31.12.2020		Rispetto dei tempi fissati			Per volontà dell'Amministrazione Comunale la scadenza per l'adozione del Piano degli Interventi 5 fase è stata prorogata, per maggiori approfondimenti	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto		Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60		61 - 80	81 - 95	96 - 100
					Verde		

Obiettivo operativo di Area n. 03 ADEGUAMENTO REGOLAMENTO EDILIZIO COMUNALE						
FINALITA'						
Eeguire le verifiche necessarie e procedere alla redazione nuovo Regolamento Edilizio al fine del suo adeguamento alla nuova normativa regionale e nazionale						
PIANO DI AZIONE - FASI						
Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)	
Completamento iter di verifica della proposta di Regolamento Tipo con elementi specifici del territorio comunale attraverso coinvolgimento dell'Amministrazione Comunale	30.06.2020		Rispetto dei tempi fissati	3	A causa dell'emergenza sanitaria per il Covid-19 i tempi di concertazione e discussione con l'Amministrazione si sono dilazionati, generando un ritardo nella predisposizione finale dell'elaborato	
Approvazione R.E.T.	30.09.2020		Rispetto dei tempi fissati	3	In data 05.08.2020 invio ai Consiglieri bozza del Regolamento Edilizio Comunale Tipo In data 24.11.2020 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 69 è stato approvato il Regolamento Edilizio Comunale Tipo	
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
				Verde		

Obiettivo operativo di Area n. 04
ADOZIONE E APPROVAZIONE DI PUA E PROCEDIMENTI SUAP

FINALITA'

L'obiettivo si propone di garantire l'esecuzione dell'istruttoria al fine di garantire il rispetto dei termini di adozione e approvazione di PUA o procedimenti SUAP.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Brolo/Corte Bonomi	Adozione entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi fissati	1	Adozione con deliberazione di Giunta Comunale n. 181 del 26.11.2020		
Belvedere	Approvazione entro il 31.12.2020 subordinatamente all'ottenimento del parere VAS	Rispetto dei tempi fissati	1	Approvazione con deliberazione di Giunta Comunale n. 192 del 17.12.2020 a seguito di parere VAS in data 4.11.2020		
Crestanelli/Spesie	Approvazione entro 31.12.2020 Subordinata all'ottenimento del parere VAS	Rispetto dei tempi fissati	1	Adozione con deliberazione di Giunta Comunale n. 44 del 02.02.2020 In attesa di parere alla richiesta di Verifica facilitata di sostenibilità ambientale sottoposta a Competente Organo Regionale da parte delle ditta		
Cà de Maddalinetti	Approvazione entro 30.06.2020	Rispetto dei tempi fissati	1	Approvazione con deliberazione di Giunta Comunale n. 79 del 25.06.2020		
FIMAP Spa (Variante in deroga art. 3 Legge n. 55/2012)	Approvazione entro 30.06.2020	Rispetto dei tempi fissati	2	Approvazione con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 12.06.2020		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
Verde						

Obiettivo strategico di Area – nr. 05
SERVIZIO DI TRASPORTO E RACCOLTA R.S.U - ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI INERENTI L'ESECUZIONE DEL SERVIZIO

FINALITA'

Verifica e monitoraggio adempimenti dei contratti relativi alla raccolta differenziata dei rifiuti.

Adempimenti amministrativi per l'affidamento del servizio di trasporto e raccolta R.S.U. al fine di garantire la continuità dello stesso nel rispetto della normativa vigente

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi	Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Verifica e monitoraggio adempimenti dei contratti relativi alla raccolta differenziata dei rifiuti	Entro il 31.12.2020	Rispetto dei tempi	5	E' stato concluso positivamente un contenzioso con De Vizia ottenendo la fornitura di contenitori per la raccolta dei rifiuti. Sono stati monitorati tutto l'anno i servizi da capitolato svolti dall'ATI Sesa e Serit concludendo positivamente un contenzioso anche con loro.		
Adempimenti amministrativi per l'affidamento del servizio di trasporto e raccolta R.S.U. al fine di garantire la continuità dello stesso nel rispetto della normativa vigente	Entro 31.12.2020	Rispetto dei tempi	5	Effettuata provvedimento di proroga con determina dirigenziale n. 222 del 28.04.2020 Delibera di Giunta Comunale n. 196 del 17.12.2020 di atto di indirizzo per affidamento in house del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100
	Verde					

Obiettivo strategico di Area – nr. 06
PROBLEMATICHE INERENTI LA TUTELA DEL TERRITORIO ED IGIENICO-AMBIENTALI

FINALITA'

Continuare a seguire le problematiche inerenti la tutela del territorio attraverso attività di costante monitoraggio e controllo come di seguito specificato.

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Inquinamento ambientale - Mantenere un costante controllo del territorio per prevenire e contrastare fenomeni di inquinamento ambientale e di abbandono dei rifiuti.	Tutto l'esercizio 2020		100% dei controlli rispetto alle segnalazioni	5	Tutte le segnalazioni di abbandono rifiuti sul territorio di proprietà comunale sono state evase tramite raccolta rifiuti abbandonati come da contratto nei tempi adeguati		
Attività di disinfestazione sul territorio Proseguire l'attività di disinfestazione sul territorio comunale (zanzare, mosche, insetti, blatte, ratti) con particolare attenzione alle disposizioni introdotte dalla Regione Veneto	Tutto l'esercizio 2020		Svolgimento di tutti gli interventi stabiliti dal piano	5	Sono stati eseguiti n. 6 interventi larvicida nelle caditoie di tutto il territorio, n. 1 intervento adulticida in tutte le aree verdi, disinfestazione da mosche presso il Palazzetto dello Sport, n. 3 interventi di derattizzazione e insetti striscianti in tutti i plessi scolastici, e n. 4 interventi di derattizzazione su tutto il territorio comunale, n. 2 trattamenti sul territorio per la disinfestazione da blatte, come stabilito da contratto con la ditta incaricata		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	Raggiunto in modo ampiamente insufficiente	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale	
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100	
				Verde			

Obiettivo strategico di Area – nr. 07
APPROVAZIONE REGOLAMENTO PER IL CORRETTO IMPIEGO DEI PRODOTTI FITOSANITARI

FINALITA'

Attuazione di quanto disposto dalla Delibera di Giunta Regionale n. 1082 del 30.07.2019 - Approvazione dei nuovi Indirizzi regionali per un corretto impiego dei prodotti fitosanitari e dei requisiti minimi aggiornati di Proposta di regolamentazione comunale/intercomunale per l'utilizzo dei prodotti fitosanitari, in applicazione del Piano di Azione Nazionale per l'uso sostenibile dei prodotti fitosanitari (DM 22 gennaio 2014), e delle DGR n. 380 del 28 marzo 2017 e n. DGR n. 1820 del 4 dicembre 2018

PIANO DI AZIONE - FASI

Descrizione	Tempi		Indicatori di realizzo	Peso	Valore realizzato (con eventuali note esplicative a cura della P.O.)		
Predisposizione della bozza del Regolamento e successiva approvazione	31.12.2020		Rispetto dei tempi	10	E' stata predisposta la bozza e sono stati effettuati più incontri con la presidente della commissione ambiente e con l'assessore interessato per la predisposizione della relativa planimetria Rimane da valutare la bozza intercomunale definitiva, in quanto si è giunti alla decisione di emanare un regolamento attuabile anche dai comuni limitrofi, su volere dell'Amministrazione		
Grado complessivo di raggiungimento del risultato (a cura dell'O.d.V.)	Non raggiunto	<i>Raggiunto in modo ampiamente insufficiente</i>	Parzialmente raggiunto	Quasi completamente raggiunto	Raggiunto	Raggiunto in modo ottimale	
	0 – 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 95	96 - 100	
Verde							