



# **COMUNE DI POLISTENA**

## **Piano della Performance Piano degli Obiettivi 2018 - 2020**

Approvato con delibera di Giunta comunale n.

## **Introduzione**

### **- Il Piano della Performance ed il Piano degli Obiettivi**

Al fine di semplificare i processi di pianificazione gestionale dell'ente, l'articolo 169 3-bis del D.lgs. n. 267/2000, come modificato dal D.L. 174/12 nel testo integrato dalla legge di conversione n. 213/12, ha previsto che il Piano Esecutivo di Gestione, deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e, con il documento unico di programmazione, unifichi organicamente il Piano Dettagliato degli Obiettivi con il piano della performance previsto dall'art. 10 del d.lgs. 150/09.

Il *Piano della Performance* è un documento di programmazione e comunicazione introdotto e disciplinato dal Decreto Legislativo n. 150/2009 (Riforma Brunetta). Si tratta di un documento triennale in cui, coerentemente alle risorse assegnate, sono esplicitati gli obiettivi e gli indicatori ai fini di misurare, valutare e rendicontare la performance dell'Ente. Vi è da precisare che il piano della performance per gli enti locali è integrato nel PEG unitamente al piano degli obiettivi, secondo quanto disposto dall'ART. 163 del dlgs 267/000

Per performance si intende qui un insieme complesso di risultati quali la produttività, l'efficienza, l'efficacia, l'economicità e l'applicazione

e l'acquisizione di competenze; la performance tende al miglioramento nel tempo della qualità dei servizi, delle organizzazioni e delle risorse umane e strumentali. La performance organizzativa esprime la capacità della struttura di attuare i programmi adottati dall'Ente, la performance individuale rappresenta il contributo reso dai singoli al risultato.

Il *Piano degli Obiettivi* è un documento programmatico, che individua sulla base degli obiettivi strategici gli obiettivi operativi ed esecutivi dell'Ente e definisce, con riferimento agli obiettivi stessi, gli indicatori per la misurazione e la valutazione delle prestazioni dell'amministrazione comunale e dei suoi dipendenti.

Nel processo d'individuazione degli obiettivi sono stati considerati i nuovi adempimenti cui gli enti pubblici devono provvedere in materia di *tutela della trasparenza e dell'integrità* e di *lotta alla corruzione e all'illegalità*. Si tratta, in particolare, di misure finalizzate a rendere più trasparente l'operato delle Amministrazioni e a contrastare i fenomeni di corruzione/illegalità; esse richiedono un forte impegno da parte degli enti ed è, quindi, necessario che siano opportunamente valorizzate anche nell'ambito del ciclo di gestione della performance.

Il Piano delle Performance/Obiettivi è composto da una prima parte relativa all'ambiente esterno del Comune: si troveranno quindi i dati essenziali che servono a dare un'idea dell'identità dell'Ente, della sua struttura, delle peculiarità del territorio, della popolazione e del contesto interno. Segue, poi, l'indicazione per punti delle linee di mandato e il collegamento con gli indirizzi strategici individuate nel DUP ed infine nelle schede sono elencati gli obiettivi assegnati a ciascun responsabile. Sono inoltre elencati i parametri in base ai quali valutare la performance dell'Ente.

Il documento, che sarà pubblicato nella Sezione Amministrazione trasparente del sito istituzionale dell'Ente, consente di leggere in modo integrato gli obiettivi dell'amministrazione comunale. Importante

ruolo è svolto dal Nucleo di Valutazione dell'Ente che ha il compito di monitorare e valutare il raggiungimento degli obiettivi dell'Ente.

Attraverso questo documento il cittadino è reso partecipe degli obiettivi che l'ente si è dato e può valutare e verificare la coerenza dell'azione amministrativa con gli obiettivi iniziali e l'efficacia delle scelte operate ma anche l'operato dei dipendenti e le valutazioni dei medesimi. Il Piano, infatti, costituisce lo strumento sulla cui base verranno erogati gli incentivi economici.

## **PARTE I – IL COMUNE DI POLISTENA**

### **Identità**

Il Comune di Polistena è un ente pubblico territoriale i cui poteri e funzioni trovano principio direttamente nella Costituzione della Repubblica Italiana (art. 114).

I Comuni, infatti, secondo la Carta Costituzionale, sono enti autonomi con potestà statutaria, titolari di funzioni amministrative proprie e di quelle conferite con legge statale o regionale, secondo le competenze rispettivamente di Stato e Regione. Hanno inoltre autonomia finanziaria di entrata e di spesa, hanno risorse autonome, stabiliscono e applicano tributi ed entrate proprie, secondo i principi di coordinamento della finanza pubblica e del sistema tributario.

L'Ente locale, in base a quanto stabilito dal Testo Unico degli Enti Locali (Decreto Legislativo 267/2000), rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Il Comune concorre alla determinazione degli obiettivi contenuti nei piani e programmi dello Stato e della Regione e provvede, per quanto di propria competenza, alla loro specificazione ed attuazione. Lo statuto è la norma fondamentale per l'organizzazione dell'ente; in particolare, specifica le attribuzioni degli organi, le forme di garanzia e di partecipazione delle minoranze, di collaborazione con gli altri enti, della partecipazione popolare, del decentramento e dell'accesso dei cittadini alle informazioni e ai procedimenti amministrativi.

### **Mandato istituzionale**

Spettano al Comune tutte le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale, in particolare nei settori dei servizi alla persona ed alla comunità, dell'assetto ed utilizzazione del territorio e dello sviluppo economico, salvo quanto non sia espressamente attribuito ad altri soggetti dalla legge statale o regionale, secondo le rispettive competenze. Al Comune inoltre sono assegnati servizi di competenza statale quali la gestione dei servizi elettorali, di stato civile, di anagrafe, di leva militare e statistica.

### **La programmazione**

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Atto fondamentale del processo di programmazione è costituito dalle "*Linee programmatiche di mandato*", che sono comunicate dal Sindaco al Consiglio Comunale nella prima seduta successiva alla elezione e costituisce le linee strategiche che l'Amministrazione intende perseguire nel corso del proprio mandato. Le linee di mandato dell'attuale amministrazione comunale sono state approvate con deliberazione di CC n.15 del 07.06.2015

Con l'avvio del processo di armonizzazione dei sistemi contabili, previsto dal D.lgs 118/2011, vi è stata l'introduzione del Documento Unico di Programmazione (DUP) che rappresenta uno dei

principali strumenti d'innovazione del sistema di programmazione degli enti locali. Esso é il nuovo documento di pianificazione di medio periodo per mezzo del quale sono esplicitati indirizzi che orientano la gestione dell'Ente nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

Il DUP riunisce in un unico documento le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio di previsione, del piano esecutivo di gestione e la loro successiva gestione.

Quindi sulla base del DUP e del Bilancio di Previsione deliberato dal Consiglio Comunale, l'organo esecutivo definisce, il *Piano Esecutivo di Gestione ed il Piano dettagliato di Obiettivi*, determinando gli obiettivi di gestione ed affidando gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi.

## Il contesto territoriale

Il Comune di POLISTENA è un Comune che fa parte della città metropolitana di Reggio Calabria, sito nella piana di Gioia Tauro. Dista 70 km da Reggio Calabria ed ha una superficie Km<sup>2</sup> 11,70 ed un'altitudine media di m. 225

<b>Latitudine</b> <b>38°24'19''N</b>	<b>Longitudine</b> <b>16°04'23''E</b>
<b>Densità demografica</b> <b>888,50 ab / Km<sup>2</sup></b>	<b>Superficie</b> <b>Km<sup>2</sup> 11,70</b>
<b>Strade:</b> <b>Comunali: km 38</b> <b>Provinciali: km 5</b> <b>Statali: km 1,80</b>	<b>Risorse idriche:</b> <b>Fiumi e torrenti: n. 3</b> <b>Sorgenti : 0</b> <b>Pozzi: n. 5</b>

## Il contesto socio demografico

La popolazione al 31 dicembre 2017 risulta di 10370 con 4007 famiglie, di seguito viene illustrato l'andamento demografico degli ultimi 10 anni:

anno	residenti	maschi	femmine	famiglie	immigrati	emigrati	nati	morti	variazione
2008	11495	5541	5954	4272	219	191	112	85	55
2009	11525	5567	5958	4321	270	250	112	102	30
2010	11541	5597	5944	4385	260	264	108	88	16
2011	10724	5244	5480	4379	162	249	101	98	-87 (variazione naturale) - 730 da censimento
2012	10657	5211	5446	4372	164	251	95	75	-67
2013	10739	5241	5498	4144	323	266	96	71	82
2014	10589	5157	5432	4083	181	349	103	85	-150
2015	10496	5122	5374	4047	160	250	108	111	-93
2016	10396	5048	5348	4026	152	253	81	80	-100
2017	10370	5030	5340	4012	189	206	92	99	-26

VARIAZIONI ANAGRAFICHE ANNO 2017	
Nati nell'anno	92
Deceduti nell'anno	99
Immigrati nell'anno	188
Emigrati nell'anno	207

**Popolazione distinta fra maschi e femmine:**

anno	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
maschi	5541	5567	5597	5244	5211	5241	5157	5122	5048	5030
femmine	5954	5958	5944	5480	5446	5498	5432	5374	5348	5340

**Tasso di natalità e mortalità negli ultimi 10 anni calcolato su mille abitanti.**

anno	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
tasso natalità	9,8	9,7	9,4	9,1	8,9	9,0	9,7	10,2	7,8	8,6
tasso mortalità	7,4	8,9	7,6	8,8	7,0	6,6	8,0	10,5	7,7	7,7

**Popolazione per età**

Anno	% 0-14	% 15-64	% 65+	Abitanti	Indice Vecchiaia	Età Media
2008	18,3%	66,5%	15,2%	11.468	83,0%	37,9
2009	18,2%	66,5%	15,3%	11.510	84,3%	38,1
2010	18,1%	66,9%	15,0%	11.533	82,6%	38,2
2011	18,0%	67,1%	14,9%	11.133	83,2%	38,4
2012	15,7%	68,6%	15,7%	10.691	99,6%	39,6
2013	15,6%	68,5%	15,9%	10.698	102,5%	39,9
2014	15,5%	68,3%	16,2%	10.664	104,5%	40,1
2015	15,6%	68,0%	16,4%	10.543	105,1%	40,2
2016	15,6%	67,7%	16,6%	10.446	106,2%	40,4
2017	15,3%	67,8%	16,9%	10.396	110,8%	40,8

**Popolazione per fasce al 31/12/2017**

Fasce di età	n. residenti
Prescolare (0-6 anni)	675
Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	888
Forza lavoro prima occupazione (15-29 anni)	2011
Adulta (30-65 anni)	5114
Senile (oltre 65 anni)	1682
<b>Totale popolazione al 31-12-2017</b>	<b>10.370</b>

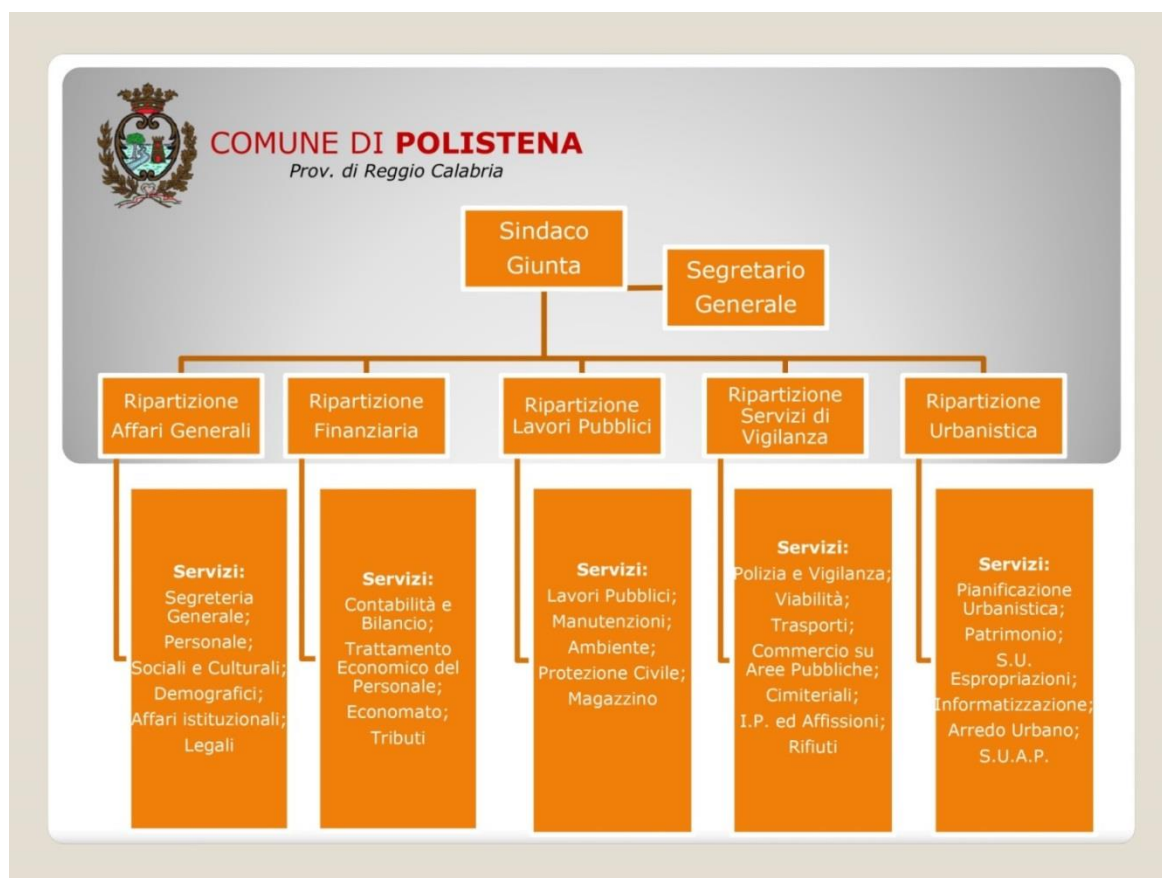
## Il Contesto interno

Il Comune di Polistena esercita le funzioni e le attività di competenza sia attraverso propri uffici sia, nei termini di legge, attraverso la partecipazione ad società secondo scelte improntate a criteri di efficienza e di efficacia. In particolare il Comune ha una partecipazione maggioritaria nella Farmacia Polistenese srl ed una partecipazione minoritaria alla società IAM S.p.A che gestisce il depuratore consortile, rispetto alla quale ha già disposto nell'ambito del piano di razionalizzazione delle società partecipate ex DLgs 175/2015 la dismissione.

L'organizzazione degli uffici e del personale ha carattere strumentale rispetto al conseguimento degli scopi istituzionali e si informa a criteri di autonomia, funzionalità, economicità, secondo principi di professionalità e di responsabilità.

Le sempre più stringenti limitazioni in tema di spesa di personale e di vincoli alle assunzioni, hanno ridotto nel tempo le risorse umane presenti nell'Ente, non consentendo il turn over ed incidendo anche sulla erogazione dei servizi. Ciononostante l'Ente mantiene la gestione diretta dei principali servizi. La vigente dotazione organica è stata approvata con deliberazione di GC n.168 del 19.12.2016 ed aggiornata nel DUP 2018-2020 approvato unitamente al bilancio di previsione 2018-2020 con deliberazione di CC n.15 del 03.04.2018.

L'organigramma dell'Ente, è attualmente il seguente:



L'organigramma individua cinque ripartizioni. A capo di ogni ripartizione sono posti funzionari di categoria D titolari di posizione organizzativa. Il funzionigramma dell'Ente approvato con deliberazione di GC n.121/2015 individua i servizi, le attività e le risorse umane (ratione temporis) di ciascuna ripartizione.

#### PERSONALE DIPENDENTE DEL COMUNE DI POLISTENA

Attualmente il Comune di Polistena ha n. 66 dipendenti con contratto di lavoro a Tempo indeterminato e n. 42 lavoratori contrattualizzati ex LSU-LPU con contratto di lavoro a tempo determinato part-time. Il personale LSU /LPU è così inquadrato: n.30 cat. A - n. 7 cat. B e n. 5 cat. C assegnati a servizi diversi.

Il personale ex LSU –LPU , originariamente nel n. di 45 Unità, è stato contrattualizzato a far data da dicembre 2013 nell'ambito dell'apposita disciplina dettata per il superamento del precariato.

L'andamento del numero dei dipendenti a tempo indeterminato dal 2013 al 2017 rispetto al numero degli abitanti risulta il seguente:

anno	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Dipendenti</b>	96	91	85	73	67
<b>Abitanti</b>	10739	10589	10496	10396	10370
<b>Abitanti per dipendente</b>	111.86	116.36	123.48	142.41	154.77

I dipendenti a tempo indeterminato dal 2013 al 2017 distinti per sesso:

anno	2013		2014		2015		2016		2017	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
<b>Donne</b>	26	27.08	22	24,17	21	24,70	17	23.29	16	23.88
<b>Uomini</b>	72	75	69	75.81	64	75.29	56	76.71	51	76.12
<b>Totale</b>	96	100	91	100%	85	100%	73	100%	67	100%

*Dipendenti anno 2016 distinti per fascia di età:*

Fascie	20-24 anni	25-29 anni	30-34 anni	35-39 anni	40-44 anni	45-49 anni	50-54 anni	55-59 anni	60-64 anni	65-67 anni	TOTALE
<b>Dipendenti</b>	0	0	0	2	4	5	9	26	24	3	73

*dipendenti anno 2016 distinti per titolo di studio:*

Titolo	Scuola Obbligo	Diploma	Laurea Breve	Laurea	Totale dipendenti
<b>Dipendenti</b>	30	36	0	7	73



## Salute Organizzativa

### Qualità

Indicatore	Descrizione	Stato		
		2014	2015	2016
Abitanti per dipendente	abitanti / totale personale	116.36	123.48	142.41
Anzianità media di servizio	somma anzianità /totale dipendenti	25.82	23.47	24.79
Media giorni di assenza	n. giornate totali di assenza (ferie comprese) / dipendenti	37.37	50.95	55.97

## RISORSE FINANZIARIE DELL'ENTE

### Entrate e Spese per Titoli

#### Entrate

Trend storico 2015-2017 e Programmazione pluriennale Entrate 2018-2020:

Titoli	Denominazione	Rendiconto anno 2015	Rendiconto anno 2016	Rendiconto anno 2017	Previsioni anno 2018	Previsioni anno 2019	Previsioni anno 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	138.336,11	499.906,22	129.395,36	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	3.857.919,18	3.057.233,55	812.898,71	3.215.920,51	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00	189.422,63	46.640,84	0,00	0,00	0,00
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.292.431,29	5.699.969,80	5.283.668,54	5.043.725,17	5.043.725,17	5.043.725,17
2	Trasferimenti correnti	2.054.054,64	2.416.096,34	3.053.001,19	2.917.704,83	744.600,90	742.600,90
3	Entrate extratributarie	1.879.421,87	2.460.371,05	1.881.417,24	1.946.389,27	1.771.618,07	1.771.618,07
4	Entrate in conto capitale	125.559,75	1.366.084,60	2.668.149,22	1.164.350,97	997.304,52	3.047.304,52
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	1.400.116,10	21.074,15	100.000,00	60.000,00	0,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.477.938,51	1.169.782,59	1.106.911,40	2.209.827,50	2.209.827,50	2.209.827,50
	<b>Totale Titoli</b>	<b>12.229.522,16</b>	<b>11.963.595,94</b>	<b>14.093.147,59</b>	<b>13.891.997,74</b>	<b>11.330.278,14</b>	<b>13.365.078,16</b>
	<b>Totale Generale delle Entrate</b>	<b>16.225.777,45</b>	<b>16.879.940,93</b>	<b>15.082.082,50</b>	<b>17.107.918,25</b>	<b>11.330.278,14</b>	<b>13.365.078,16</b>

#### Spese

Trend storico 2015-2017 e Programmazione pluriennale Spese 2018-2020:

Titoli	Denominazione	Rendiconto anno 2015	Rendiconto anno 2016	Rendiconto anno 2017	Previsioni anno 2018	Previsioni anno 2019	Previsioni anno 2020
	Disavanzo di amministrazione	119.713,98	110.773,23	110.773,23	110.773,23	110.773,23	110.773,23
1	Spese correnti	7.469.320,63	9.038.144,65	8.799.206,62	9.362.015,11	6.944.699,65	6.941.254,02
2	Spese in conto capitale	1.596.690,56	3.806.477,19	688.639,94	4.478.139,09	1.104.214,88	3.141.012,90

3	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso di prestiti	432.005,48	461.429,67	421.593,28	397.163,32	410.762,88	412.208,51
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.477.938,51	1.169.782,59	1.106.911,40	2.209.827,50	2.209.827,50	2.209.827,50
<b>Totale Titoli Spese</b>		<b>10.975.955,18</b>	<b>14.475.834,10</b>	<b>11.016.351,24</b>	<b>16.997.145,02</b>	<b>11.330.278,14</b>	<b>13.365.078,16</b>
<b>Totale Generale delle Spese</b>		<b>11.095.669,16</b>	<b>14.586.607,33</b>	<b>11.127.124,47</b>	<b>17.107.918,25</b>	<b>11.330.278,14</b>	<b>13.365.078,16</b>

#### Suddivisione delle spese per Missioni, Programmazione pluriennale 2018-2020:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Quota disavanzo da riaccertamento straordinario residui		110.773,23	110.773,23	110.773,23
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.880.718,42	1.648.617,01	1.533.158,26
Missione 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	372.573,24	365.573,24	365.573,24
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	620.098,25	539.542,05	539.542,05
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	3.046.733,78	186.070,44	181.070,44
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	12.000,00	11.000,00	8.000,00
Missione 07	Turismo	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio e edilizia abitativa	1.248.907,63	496.649,25	520.172,10
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.987.517,85	2.233.077,82	2.251.435,82
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.634.568,73	1.465.890,00	3.515.890,00
Missione 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	815,40	815,40	815,40
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	617.956,15	695.016,96	772.077,77
Missione 50	Debito pubblico	812.328,07	814.325,24	803.640,35
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	550.000,00	550.000,00	550.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	2.209.827,50	2.209.827,50	2.209.827,50
<b>Totale delle missioni</b>		<b>17.107.918,25</b>	<b>11.330.278,14</b>	<b>13.365.076,16</b>

#### Suddivisione delle spese correnti per macroaggregato del Bilancio di Previsione Finanziario 2018-2020:

	Spese correnti per macroaggregati	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
101	Redditi da lavoro dipendente	2.990.539,07	2.177.731,35	2.014.454,35
102	Imposte e tasse a carico dell'Ente	207.298,40	156.137,40	144.296,40

103	Acquisti di beni e servizi	2.437.002,53	2.146.466,67	2.255.245,55
104	Trasferimenti correnti	2.399.288,13	1.119.110,43	1.119.110,43
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	467.930,83	454.236,64	440.069,52
108	Altre spese per redditi di capitale	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	66.000,00	59.000,00	59.000,00
110	Altre spese correnti	793.956,15	832.016,95	909.077,77
	<b>Totale Titolo I</b>	<b>9.362.015,11</b>	<b>6.944.699,44</b>	<b>6.941.254,02</b>

## IL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

A partire dal Bilancio di previsione 2017/2019 e dal Rendiconto della gestione 2016, gli enti locali devono predisporre, quale allegato obbligatorio ai predetti documenti contabili, anche il piano degli indicatori e dei risultati attesi approvati con il Decreto del Ministero dell'Interno del 22 dicembre 2015, in attuazione dell'art. 18-bis del D.Lgs. n. 118/2011.

Il piano degli indicatori e dei risultati attesi, le cui risultanze hanno il dichiarato fine di consentire la comparazione dei bilanci e di essere misurabili e che sono riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, oltre che essere allegato al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione, sono pubblicati sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione "trasparenza, valutazione e merito",

### Indicatori sintetici:

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
<b>1</b>	<b>Rigidità strutturale bilancio</b>			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	42,08	43,72	41,25
<b>2</b>	<b>Entrate correnti</b>			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	99,93	130,96	131,00
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	49,88		

2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	57,27	75,06	75,08
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	24,88		
<b>3</b>	<b>Spese di personale</b>				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	36,36	37,04	34,70
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	3,08	2,50	2,70
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,40	0,55	0,60
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	1,40	1,90	1,90
<b>5</b>	<b>Interessi passivi</b>				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	4,72	6,00	5,82

5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Investimenti</b>				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	9,05	13,49	31,10
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	12,25	55,97	19,66
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	1,34	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Debiti non finanziari</b>				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00		

7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/ stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
<b>8</b>	<b>Debiti finanziari</b>				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa – [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	3,55	11,44	11,27
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00		
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)</b>				
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	0,00		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	0,00		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	0,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	0,00		
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>				
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	3,66	3,66	3,66
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,11	1,46	1,46
<b>11</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>				

11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	99,58	100,00	0,00
<b>12</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	15,23	19,97	19,97
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	16,12	21,74	21,75

### Piano degli indicatori di bilancio

**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 03/04/2018**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2018: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2018/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	22,31	27,39	23,19	27,64	70,36	65,47
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	13,99	17,18	14,55	15,70	100,00	92,63
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>36,31</b>	<b>44,57</b>	<b>37,74</b>	<b>43,34</b>	<b>76,58</b>	<b>75,31</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21,00	6,58	5,56	17,62	100,00	84,64
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti</b>	<b>21,00</b>	<b>6,58</b>	<b>5,56</b>	<b>17,62</b>	<b>100,00</b>	<b>84,64</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	12,50	14,24	12,06	15,65	70,83	25,03
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,16	0,19	0,16	0,20	100,00	71,85
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,04	0,05	0,04	0,06	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,31	1,17	0,99	1,19	100,00	93,40
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie</b>	<b>14,01</b>	<b>15,65</b>	<b>13,26</b>	<b>17,11</b>	<b>71,95</b>	<b>30,64</b>
<b>TITOLO 4:</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	4,34	100,00	0,00

40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	7,19	8,39	22,45	0,72	100,00	83,10
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,91	0,15	0,13	0,21	100,00	99,23
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,29	0,27	0,22	0,62	100,00	94,65
<b>40000</b>	<b>Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale</b>	<b>8,38</b>	<b>8,81</b>	<b>22,80</b>	<b>5,88</b>	<b>100,00</b>	<b>23,61</b>
<b>TITOLO 6:</b>	<b>Accensione Prestiti</b>						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,43	0,00	0,00	5,60	100,00	56,31
<b>60000</b>	<b>Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti</b>	<b>0,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,60</b>	<b>100,00</b>	<b>56,31</b>
<b>TITOLO 7:</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3,96	4,86	4,12	0,00	100,00	0,00
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>3,96</b>	<b>4,86</b>	<b>4,12</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	14,55	17,86	15,12	9,93	100,00	99,58
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,36	1,67	1,41	0,51	100,00	36,47
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>15,91</b>	<b>19,53</b>	<b>16,53</b>	<b>10,44</b>	<b>100,00</b>	<b>96,50</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>87,27</b>	<b>67,42</b>

### Il Piano degli indicatori di bilancio

**Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il 03/04/2018**

**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento**

			BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
MISSIONI E PROGRAMMI			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020				
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	1,01	0,00	100,00	1,53	0,00	1,29	0,00	0,68	0,00	96,12
	2	Segreteria generale	1,67	0,00	100,00	2,56	0,00	1,99	0,00	2,34	0,00	94,24
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,47	0,00	100,00	2,19	0,00	1,84	0,00	1,83	1,77	92,02
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,30	0,00	100,00	0,43	0,00	0,37	0,00	1,35	1,76	39,84
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	89,48
	6	Ufficio tecnico	2,34	0,00	100,00	2,64	0,00	1,88	0,00	2,70	0,44	96,37
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,19	0,00	100,00	1,43	0,00	0,87	0,00	1,56	0,00	93,93
	10	Risorse umane	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	3,05	0,00	100,00	3,86	0,00	3,28	0,00	4,66	0,08	51,10
		TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	11,06	0,00	100,00	14,69	0,00	11,57	0,00	15,14	4,07	70,65
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	2,19	0,00	100,00	3,26	0,00	2,76	0,00	2,55	0,00	97,67
		TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	2,19	0,00	100,00	3,26	0,00	2,76	0,00	2,55	0,00	97,67



Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,28	0,00	100,00	0,39	0,00	0,33	0,00	0,97	0,00	17,89
	2	Altri ordini di istruzione	0,89	0,00	100,00	1,12	0,00	0,95	0,00	6,39	4,90	18,04
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	2,48	0,00	100,00	3,30	0,00	2,79	0,00	2,51	0,00	55,66
	<b>TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>		3,65	0,00	100,00	4,81	0,00	4,07	0,00	9,88	4,91	29,55
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	17,92	0,00	100,00	1,66	0,00	1,37	0,00	6,56	19,61	29,34
	<b>TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		17,92	0,00	100,00	1,66	0,00	1,37	0,00	6,56	19,61	29,34
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	0,07	0,00	100,00	0,10	0,00	0,06	0,00	2,04	8,25	14,23
	<b>TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>		0,07	0,00	100,00	0,10	0,00	0,06	0,00	2,04	8,25	14,23
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	6,14	0,00	100,00	3,83	0,00	3,57	0,00	10,63	26,13	46,61
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,21	100,00	100,00	0,60	0,00	0,35	0,00	1,08	5,58	98,82
	<b>TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		7,35	100,00	100,00	4,43	0,00	3,92	0,00	11,71	31,72	47,81
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	6,30	0,00	100,00	6,20	0,00	5,19	0,00	8,15	14,43	31,69
	3	Rifiuti	5,08	0,00	100,00	5,86	0,00	4,81	0,00	4,60	0,20	80,92
	4	Servizio idrico integrato	6,05	0,00	100,00	7,67	0,00	6,85	0,00	7,66	0,13	59,61
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,14	0,00	100,00	0,17	0,00	0,15	0,00	0,48	0,89	40,17
	<b>TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		17,58	0,00	100,00	19,90	0,00	16,99	0,00	20,89	15,66	52,74
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	86,21
	<b>TOTALE Missione 11: Soccorso civile</b>		0,01	0,00	100,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	86,21
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,46	7,52	13,46
	2	Interventi per la disabilità	0,26	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	21,12
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	14,81	0,00	100,00	3,97	0,00	3,36	0,00	9,71	0,59	78,00
	5	Interventi per le famiglie	0,02	0,00	100,00	0,04	0,00	0,03	0,00	0,43	0,00	34,79
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,41	0,00	100,00	9,06	0,00	23,14	0,00	1,97	4,79	27,51
	<b>TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		15,50	0,00	100,00	13,07	0,00	26,53	0,00	15,47	12,90	62,97
Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,93	2,89	31,52
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	91,17
	<b>TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>		0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,94	2,89	35,84
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	100,00
	<b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		0,00	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	100,00

<b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>	1	Fondo di riserva	0,24	0,00	0,00	0,36	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	3,40	0,00	0,00	5,84	0,00	5,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>		3,64	0,00	0,00	6,19	0,00	5,83	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Missione 50: Debito pubblico</b>	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,44	0,00	100,00	3,60	0,00	2,95	0,00	2,97	0,00	100,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,34	0,00	100,00	3,66	0,00	3,11	0,00	2,98	0,00	100,00
	<b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>		4,78	0,00	100,00	7,26	0,00	6,06	0,00	5,95	0,00	100,00
<b>Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	3,24	0,00	100,00	4,90	0,00	4,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie</b>		3,24	0,00	100,00	4,90	0,00	4,15	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Missione 99: Servizi per conto terzi</b>	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13,00	0,00	100,00	19,70	0,00	16,67	0,00	8,84	0,00	95,30
	<b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b>		13,00	0,00	100,00	19,70	0,00	16,67	0,00	8,84	0,00	95,30

## LE MACROATTIVITA' DELL'ENTE

Le MACRO -ATTIVITA istituzionali sono state così riassunte:

MACRO ATTIVITA'		
n	titolo	titolo
	Gestire i servizi per le imprese (Edilizia finalizzata ad attività economico- produttive; Attività economiche; Attività produttive; Sportello Unico; Permesso di costruire, SCIA)	Gestire autorizzazioni e SCIA del SUAP Gestire le istanze edilizie (PdC, DIA, SCIA)
	Controllare le attività produttive e commerciali, fisse ed ambulanti	Gestire le autorizzazioni
	Gestire la pianificazione territoriale	Gestire i piani attuativi conformi allo strumento urbanistico
	Gestire l'Edilizia Residenziale Privata e il rilascio di concessioni/autorizzazioni	Gestire le istanze edilizie (PdC, DIA, SCIA,CIL, CILA)
	Gestire e realizzare gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria (strade, strutture, illuminazione etc..)	Gestire e realizzare interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria
	Gestire viabilità, circolazione e servizi connessi	Gestire le autorizzazioni Gestire I parcheggi
	Programmare, progettare, verificare, eseguire e collaudare le opere pubbliche	Programmare e progettare le opere pubbliche Eseguire i lavori pubblici
	Gestire il Servizio di Raccolta rifiuti e l'isola ecologica Gestire il servizio di spazzamento	Gestire il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti e l'isola ecologica
	Gestire la regolamentazione ed i controlli in materia ambientale ed igienico- sanitaria	Gestire le modalità di controllo in materia ambientale ed igienico-Sanitaria Gestire interventi di competenza per prevenire il randagismo
	Gestione del verde pubblico/ l'arredo urbano e la tutela dei parchi	Gestire la manutenzione del verde pubblico
	Gestire i servizi di prevenzione e controllo della sicurezza stradale e vigilanza sul territorio	Controllo e vigilanza del territorio Gestire l'attività di polizia giudiziaria Gestire le violazioni amministrative
	Gestire i servizi di vigilanza sull'attività edilizia, commerciale e produttiva e sulla attività della popolazione	Garantire il regolare svolgimento dell'attività edilizia, commerciale e produttiva Gestire attività di polizia amministrativa
	Gestire la Protezione Civile	Gestire interventi di protezione civile. Gruppo volontari protezione civile
	Gestire l'attività amministrativa di PL: dalle autorizzazioni all'attività sanzionatoria	Gestire le autorizzazioni Gestire le violazioni amministrative
	Gestire servizi socio-assistenziali	Gestire interventi a favore della persona Gestire interventi a favore delle famiglie Gestire interventi a favore delle fasce deboli Gestire la progettazione e rendicontazione di interventi socioculturali

Gestire le procedure di assegnazione e controllo degli alloggi di edilizia residenziale pubblica	Gestire interventi a favore della persona
Gestire il patrimonio immobiliare	Gestire ed assegnare gli immobili
	Garantire il servizio di manutenzione patrimonio comunale
Gestire impianti sportivi	Gestire le concessioni
Gestire la refezione scolastica	Gestire I servizio di refezione scolastica
Servizi scolastici	Gestire i servizi scolastici
Gestire servizi culturali	Gestire la biblioteca comunale
	Concedere patrocini e contributi alle associazioni culturali, ricreative, sportive e a soggetti privati
	Realizzare e gestire eventi culturali
Erogare e controllare i servizi cimiteriali	Gestire le concessioni
	Erogare servizi cimiteriali
Gestire la trasparenza, la comunicazione istituzionale e le relazioni con I cittadini	Gestire il sito web e la sezione amministrazione trasparente
	Gestire la comunicazione
Gestire la partecipazione	Gestire la partecipazione popolare
Gestire il contenzioso giudiziale e non	Gestire l'attività giudiziaria e stragiudiziale
	Gestire i sinistri
	Gestire e riscuotere i tributi locali
Gestire approvvigionamenti, appalti e contratti	Gestire l'affidamento di forniture e servizi
	Appaltare un lavoro pubblico
	Controllare la regolare esecuzione per forniture e servizi e dei lavori- liquidare I creditori
	Gestire la sottoscrizione dei contratti
	Gestire l'approvvigionamento delle forniture
Gestire ed erogare servizi informatici informativi Servizi on line	Gestire I servizi on line
Servizi di supporto: gestire il protocollo e l'archivio	Erogare servizi di protocollo e archivio
	Gestire le notifiche e le pubblicazioni
Servizi di supporto: gestire i servizi di Segreteria Generale.	Gestire un atto deliberativo
	Emanare ordinanze e decreti
	Gestire le determinazioni
	Adottare regolamenti e statuti
	Attuare la programmazione finanziaria e di gestione
	Gestire il bilancio
	Monitorare il PEG ed il piano degli obiettivi
	Attuare il Piano di prevenzione della corruzione – monitorare
	Monitorare la trasparenza
Gestire l'accesso agli atti (cittadini, consiglieri, ricorsi)	Gestire l'accesso agli atti e l'accesso civico
Gestire i servizi demografici	Gestire la leva militare
	Gestire l'espletamento del diritto di voto
	Gestire i servizi demografici
Gestire i rapporti ed i controlli con le Società Partecipate	Gestire l'esternalizzazione dei servizi
Gestire le entrate e i rimborsi (tributari ed extratributari)	Gestire e riscuotere i tributi locali
	Gestire la riscossione coattiva delle entrate
	Gestire i rimborsi
Gestire il patrimonio comunale (acquisizioni, rilevazioni, concessioni,	Gestire le concessioni
	Gestire l'attività espropriativa

	locazioni e vendite)	Gestire gli immobili di proprietà comunale
		Inventariare i beni mobili ed immobili patrimoniali
	Gestire la funzione amministrativa-contabile e la cassa economale	Emanare determinazioni
	Gestire la programmazione e il controllo di gestione economico-finanziario	Attuare la programmazione finanziaria e di gestione
		Gestire la rendicontazione finanziaria, economica e patrimoniale
	Gestire le farmacie comunali	Gestire società partecipate
	Servizi di supporto: gestire le risorse umane, l'organizzazione e gli incarichi esterni	Formare e sviluppare le risorse umane
		Instaurare e gestire rapporti di lavoro dipendenti e assimilati
		Gestire la sicurezza sui luoghi di lavoro
		Gestire la valutazione delle prestazioni del personale

## PARTE II

### GLI INDIRIZZI E GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Con l'introduzione della nuova contabilità armonizzata è stata modificata la struttura del Bilancio di Previsione e quindi del Piano Esecutivo di Gestione. In particolare, la parte Spesa del bilancio è articolata in missioni e programmi (articolo 14 del decreto legislativo n. 118 del 2011), la cui elencazione è obbligatoria per tutti gli Enti:

- le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Amministrazioni utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate; sono definite in base al riparto di competenze stabilito dagli articoli 117 e 118 della Costituzione, assumendo come riferimento le missioni individuate per lo Stato;
- i programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi istituzionali definiti nell'ambito delle missioni; la denominazione del programma riflette le principali aree di intervento delle missioni di riferimento, consentendo una rappresentazione di bilancio, omogenea per tutti gli enti pubblici, che evidenzia le politiche realizzate da ciascuna amministrazione con pubbliche risorse.

All'interno dell'aggregato missione/programma le spese sono suddivise per Titoli, secondo i principali aggregati economici che le contraddistinguono.

Il Comune di Polistena nella predisposizione del Documento Unico di Programmazione (**DUP**) **2018-2020**, partendo dagli indirizzi generali di governo relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2015-2020, ha individuato per il triennio 2018-2020 i seguenti indirizzi strategici che rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del quinquennio l'azione dell'ente.

Punti del programma di mandato		Programmazione strategica 2018-2020 (DUP)
1	Lotta alle mafie- legalità trasparenza e sicurezza	Garantire la legalità, la trasparenza e la lotta alle mafie Bilanci sempre più corti e comuni in difficoltà Dare più efficienza all'apparato comunale
2	Difesa sanità pubblica e del diritto alla salute	La lotta per l'ospedale e per la sanità pubblica
3	Equità e giustizia sociale	Fiscalità alternativa di Polistena un esempio nazionale
4	Il Sociale	Polistena la prima Carta dei servizi sociali della Calabria
5	Scuola ed edilizia scolastica	Nuovi finanziamenti alle scuole e sostegno all'istruzione pubblica
6	Cultura	Il cantiere di Palazzo Sigillo è il simbolo della città della cultura.
7	Giovani e risorse culturali	Polistena la città dei giovani 2.0 ritorna il Piedibus
8	Sport e tematiche dell'associazionismo	
9	Lavori pubblici e opere civili	Lavori pubblici comunali sono il polmone dell'economia
10	Ambiente e servizi ecologici	Ambiente e protezione civile due fattori complementari Nuovi investimenti per la raccolta differenziata

11	Commercio trasporti viabilità ed agricoltura	Viabilità sviluppo economico e risparmio energetico
----	--	---

Successivamente dagli **indirizzi strategici** sono individuati gli **obiettivi strategici** per il triennio 2018-2020 e le corrispondenti

**missioni di bilancio** a cui tali obiettivi si ricollegano:

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO	MISSIONI
Legalità, trasparenza e lotta alle mafie - dare più efficienza all'apparato amministrativo Bilanci sempre più corti e comuni in difficoltà La fiscalità alternativa di Polistena. esempio nazionale	Garantire la legalità e la trasparenza dei processi e delle informazioni. Attuare il piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza ; Lotta alle Mafie Migliorare l'attività amministrativa e la quantità e qualità dei servizi erogati Migliorare il Funzionamento della macchina comunale Mantenimento pressione fiscale. Rendere la gestione più efficace ed efficiente tramite il monitoraggio delle entrate e il contenimento dei costi. Applicare e riscuotere il canone concessorio non ricognitorio	M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo
La lotta per l'ospedale e per la sanità pubblica	Iniziativa a sostegno della sanità pubblica e a difesa/supporto ospedale e servizi ASP Mantenere Farmacia comunale	M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo M 13 Tutela della salute
Polistena la prima Carta dei servizi sociali della Calabria Polistena la città dei Giovani 2.0 Ritorna il piedibus	Sostenere i servizi rivolti alle famiglie per una migliore conciliazione tra tempi di lavoro e tempi di vita Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale programmazione e governo della rete dei servizi socio assistenziali per il distretto Garantire l'equità sociale Favorire la partecipazione dei giovani alla vita sociale della comunità Promuovere la cultura dello sport e la mobilità sostenibile Migliorare l'offerta sportiva e rendere più vivibili gli spazi pubblici	M 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia M 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia M 6 politiche giovanili sport e tempo libero
Viabilità sviluppo economico e risparmio energetico	Gestire la viabilità ed Iparcheggi Favorire il ripopolamento degli esercizi commerciali Incentivare il risparmio energetico	M 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Nuovi finanziamenti alle scuole e sostegno all'istruzione pubblica	Garantire la sicurezza e l'adeguamento degli edifici scolastici ed il funzionamento delle istituzioni scolastiche	M 04 Istruzione e diritto allo studio

<p>Il cantiere di palazzo Sigillò simbolo della città della Cultura.</p> <p>Polistena città della cultura</p>	<p>Realizzare la città della cultura: completare palazzo sigillo – la casa della cultura</p> <p>Aprire e rendere fruibile casa ierace</p>	<p>M01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo</p>
<p>Lavori Pubblici comunali sono il Polmone dell'economia</p> <p>Lavori Pubblici ambiente e territorio</p>	<p>Attuare il programma triennale delle opere pubbliche e le opere programmate</p> <p>Realizzare Isola ecologica</p> <p>Approvare il PSC</p>	<p>M05 Tutela e valorizzazione dei Beni e delle attività culturali</p>
<p>Ambiente e protezione civile</p> <p>Nuovi investimenti per la raccolta differenziata</p>	<p>Incrementare il controllo del territorio</p> <p>Attuare politiche volte alla difesa del suolo e del territorio</p> <p>Potenziare la tutela del verde e dell'arredo urbano</p> <p>Sviluppo di una cultura di Protezione Civile</p> <p>Riqualificazione ambientale</p>	<p>M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo</p> <p>M 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p> <p>M 11 Soccorso civile</p> <p>M 13 Tutela della salute</p> <p>M 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p>
<p>Viabilità sviluppo economico e risparmio energetico</p>	<p>Gestire la viabilità ed i parcheggi</p> <p>Favorire il ripopolamento degli esercizi commerciali</p> <p>Incentivare il risparmio energetico</p> <p>Wi fi- pubblico</p>	<p>M 10 Trasporti e diritto alla mobilità</p>



## PARTE TERZA I centri di responsabilità e gli obiettivi assegnati

### DEFINIZIONE E STRUTTURA DEI CENTRI DI RESPONSABILITÀ

Il Centro di Responsabilità (CdR) è una unità organizzativa di cui sono esplicitati degli obiettivi da raggiungere, ad esso è preposto un responsabile chiamato a rispondere dell'attività svolta (impiego di risorse) e dei risultati conseguiti (obiettivi di risultato) dall'unità a lui assegnata.

Nel Comune di Polistena I centri di responsabilità coincidono con I titolari di posizioni organizzative cui sono assegnati gli obiettivi da raggiungere sulla base degli indirizzi ed obiettivi strategici definiti dall'amministrazione nel DUP.

Di seguito viene, prima, rappresentato il quadro di raccordo tra struttura organizzativa, Centri di Responsabilità e Programmi dove viene evidenziata l'articolazione dei Centri di Responsabilità per ciascuna Ripartizione, con l'indicazione della Missione e del Programma previsti dalla struttura del Bilancio finanziario e successivamente vengono

### QUADRO DI RACCORDO TRA STRUTTURA ORGANIZZATIVA, MISSIONI E PROGRAMMI

RIPARTIZIONE	CENTRI DI RESPONSABILITÀ (CdR) (RESPONSABILE)	SERVIZI	MISSIONE	PROGRAMMA
AFFARI GENERALI	COMANDÈ VINCENZO	AFFARI ISTITUZIONALI	01	01
		SEGRETERIA GENERALE	01	02
		POLITICHE SOCIALI	12	04
		DEMOGRAFICI	01	07
		CULTURA	05	02
		PERSONALE	01	10
		LEGALI	01	11
		SPORT TURISMO E SPETTACOLO	06	01
		AFFARI GENERALI	01	11
		URP	01	11
		ARCHIVIO	01	11
		AUTOPARCO DEI MEZZI ASSEGNATI	01	11
SERVIZI FINANZIARI	GALATÀ ANTONIO	CONTABILITÀ E BILANCIO	01	03
		TRATTAMENTO EC. DEL PERSONALE	01	03

		ECONOMATO	01	03
		TRIBUTI	01	04
		AUTOPARCO DEI MEZZI ASSEGNATI	01	11
<b>LAVORI PUBBLICI</b>	<b>CANNATÀ LUIGI BRUNO</b>	LAVORI PUBBLICI	01	06
		MANUTENZIONI	01	06
		AMBIENTE	09	02
		PROTEZIONE CIVILE	11	01
		MAGAZZINO	01	11
		AUTOPARCO	01	11
<b>URBANISTICA</b>	<b>CANNATÀ LUIGI BRUNO</b>	GESTIONE PROGETTAZIONE INTERNA STRUMENTI URBANISTICI	08	0102
		PATRIMONIO	01	05
		SPORTELLO UNICO ESPROPRIAZIONI	01	06
		SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE	01	08
		ARREDO URBANO	09	05
		SUAP	14	02
		SERVIZIO AUTOPARCO MEZZI ASSEGNATI	01	11
<b>SERVIZI DI VIGILANZA E POLIZIA AMMINISTRATIVA</b>	<b>MARCONE ALFREDO</b>	VIABILITA' ED INFORTUNISTICA	03	01
		UFFICIO DEL TRAFFICO		
		EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	08	01
		POLIZIE SPECIALIZZATE	03	01
		VIGILANZA	03	01
		TRASPORTI		
		COMMERCIO AREE PUBBLICHE	03	01
		SERVIZI CIMITERIALI	12	09
		SERVIZIO IMPIANTI PUBBLICITARI ED AFFISSIONI	01	03

		SERVIZIO RIFIUTI	09	03
		SERVIZIO AUTOPARCO MEZZI ASSEGNATI	09	

## **IL CICLO DI GESTIONE DELLA PERFORMANCE**

La giunta adotta annualmente il ciclo della performance . In esso sono indicate gli obiettivi di performance, sia organizzativa che individuale sia generale che specifica che l'Ente intende raggiungere in coerenza con i propri documenti programmatici.

Il ciclo di gestione della performance si sviluppa secondo quanto previsto dal regolamento nelle seguenti fasi:

- a) definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- c) monitoraggio da parte del Nucleo in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- d) Il nucleo misura e valuta il grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati e valutazione della performance individuale ed organizzativa
- e) gli esiti della valutazione sono rendicontati annualmente e trasmessi agli organi di indirizzo politico e al revisore dei conti e sono pubblicati sul sito .

## **INTEGRAZIONE PIANO TRIENNALE PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E**

Il Comune di Polistena ha aggiornato con deliberazione di Giunta Comunale n. 9 del 31.01.2018, il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione che contiene le azioni-misure da realizzare per prevenire e contrastare la corruzione nel triennio 2018-2020. Il Consiglio Comunale con deliberazione n.15 del 03.04.2018 ha preso atto del suddetto piano

L'integrazione del P.T.P.C. con il PEG/ PDO è garantita attraverso l'inserimento nel presente documento degli obiettivi individuati quali misure di contrasto e prevenzione della corruzione. I relativi risultati sono monitorati con le modalità e la frequenza previsti dal Sistema di misurazione e valutazione delle performance e confluiscono, unitamente ai risultati degli altri obiettivi, a misurare e valutare la performance organizzativa ed individuale.

L'integrazione dei citati documenti di programmazione all'interno del ciclo di gestione della performance, realizzata con le modalità sopra descritte, sono state effettuate per garantire la corretta applicazione del quadro normativo emerso dopo l'entrata in vigore della legge n. 190/2012 e dei decreti legislativi n. 33/2013 e n. 39/2013, e tengono conto degli interventi normativi successivi, in particolare, da ultimo, il decreto legislativo n. 97/2016

## **PERFORMANCE INDIVIDUALE:**

### **GLI OBIETTIVI**

Le allegate schede contengono gli obiettivi assegnati e distinti per ciascuna ripartizione.

## PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

### Parametri gestionali

Di seguito sono indicati i parametri da mettere sotto controllo ai fini della valutazione della performance organizzativa ed il cui miglioramento viene assunto come una delle sue componenti

Indicatori efficienza efficacia ed economicità

Parametri per la individuazione degli enti strutturalmente deficitari

#### per l'Entrata

Capacità di riscossione dei residui attivi (tit. 1 + tit 3) l'Ente è riuscito a riscuotere i residui che aveva ad inizio anno	$\frac{\text{Totale residui iniziali} - \text{totale residui finali (parte corrente)}}{\text{totale dei residui iniziali}} \times 100$
Grado di precisione nella quantificazione delle previsioni d'entrata l'Ente ha confermato in pieno le previsioni iniziali	$\frac{\text{totale previsioni iniziali (parte corrente)}}{\text{totale previsioni definitive}} \times 100$
Capacità di trasformare le previsioni in Accertamenti tutte le previsioni di entrata si sono trasformate in accertamenti	$\frac{\sum \text{accertamenti (parte corrente)}}{\sum \text{previsioni definitive}} \times 100$
Capacità di trasformare gli accertamenti in riscossioni la riscossione di tutti gli accertamenti consente una perfetta gestione della liquidità	$\frac{\sum \text{riscossioni (parte corrente)}}{\sum \text{accertamenti}} \times 100$

#### per la Spesa

Capacità di pagamento dei residui iniziali di parte corrente l'Ente è riuscito a pagare tutti i residui che aveva ad inizio anno	$\frac{\sum \text{residui iniziali} - \text{residui finali (parte corrente)}}{\sum \text{residui iniziali}} \times 100$
Grado di precisione nella quantificazione	$\frac{\sum \text{previsioni iniziali (parte corrente)}}{\sum \text{previsioni definitive}} \times 100$

delle previsioni d'uscita l'Ente ha confermato in pieno le previsioni iniziali	$\frac{\sum \text{previsioni definitive}}{\sum \text{previsioni definitive}} \times 100$
Capacità di trasformare le previsioni in impegni di parte corrente tutte le previsioni di uscita si sono trasformate in impegni	$\frac{\sum \text{impegni (parte corrente)}}{\sum \text{previsioni definitive}} \times 100$
Capacità di trasformare gli impegni in riscossioni capacità di onorare tutti gli impegni presi con i fornitori	$\frac{\sum \text{pagamenti (parte corrente)}}{\sum \text{impegni}} \times 100$

#### **ELEMENTI DA VALUTARE : rispetto parametri di legge**

Rispetto del pareggio di bilancio

Rispetto del tetto di spesa del personale

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 di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;

Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;

Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;

Capacità di riscossione delle entrate aumentata rispetto all'anno precedente e capacità di riscossione per singola entata aumentata rispetto all'anno precedente

Miglioramento rispetto all'anno precedente del rapporto tra incassi e somme contestate per le sanzioni al codice della strada/ violazioni

Miglioramento della percentuale di raccolta differenziata

Riduzione dei tempi medi di pagamento

Riduzione dei tempi medi di conclusione dei procedimenti

Attuazione del programma delle opere di cui all'articolo 31 del D.Lgs. n. 50/2016: rispetto cronoprogramma opere

Realizzazione opera programmate

Razionalizzazione costi: attuazione piano razionalizzazione spesa

#### RISPETTO PRINCIPALI VINCOLI FISSATI DA DISPOSIZIONI DI LEGGE CHE DEVONO ESSERE VERIFICATI

Trasmissione all'anagrafe delle prestazioni dei dati sugli incarichi conferiti e su quelli autorizzati ai dipendenti dell'ente

Rispetto dei vincoli di trasparenza di cui al D.Lgs. n. 33/2013 e obiettivi del piano anticorruzione e trasparenza

Rispetto normative privacy

Rispetto L. 190/2012 negli affidamenti attività a rischio corruzione

Monitoraggio del lavoro flessibile, sulla base del modello predisposto dal Dipartimento della Funzione Pubblica

Rispetto dei vincoli dettati per il conferimento di incarichi di collaborazione, consulenza, studio e/o ricerca

Il ricorso alle convenzioni Consip ed al mercato elettronico della PA;

La partecipazione alle conferenze dei servizi e la tempestiva adozione dei relativi provvedimenti finali;

La verifica della certificazione delle assenze per malattia;

L'avvio e la conclusione dei procedimenti disciplinari;

Il rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi;

La vigilanza sul personale assegnato;

Il rispetto dei vincoli dettati per il controllo del personale;

Attuazione del piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza 2018-2020.