



COMUNE DI POLISTENA

PEG

Piano della Performance

Piano degli Obiettivi

2022 - 2024

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 in cui, coerentemente alle risorse assegnate, per gli Enti locali 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. Pertanto il presente piano unitamente al piano degli obiettivi indicati è parte integrante del PEG .

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 gli 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 mala gestio; 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 programmatiche ed infine nelle schede sono elencati gli obiettivi assegnati a ciascun responsabile definiti sulla base delle stesse. 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.

Il piano della Performance a seguito delle innovazioni normative introdotte confluisce nel PIAO, che rappresenta un nuovo documento di programmazione integrata.

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 ed approvate dal Consiglio Comunale e costituiscono le linee strategiche che l’Amministrazione intende perseguire nel corso del proprio mandato. Le linee programmatiche dell’attuale amministrazione comunale sono state approvate con deliberazione di CC n. 07 del 14.10.2021 a seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 03 e 04.10.2021

Esse sono la base di riferimento per la definizione degli obiettivi strategici e gestionali di cui al presente documento. Inoltre, rappresentano linee guida per gli obiettivi dei responsabili le direttive emanate dall’Amministrazione.

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 è 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.

Il DUP e del Bilancio di Previsione sono stati approvati con deliberazione di CC n. 25 dell’11.07.2022 e sulla base del DUP e delle linee programmatiche, tenendo conto degli obiettivi fissati nei primi 180 giorni e delle direttive dell’Amministrazione è stato predisposto il presente piano

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 Km² 11,70 ed un’altitudine media di m. 225

Latitudine 38°24’19’’N	Longitudine 16°04’23’’E
Densità demografica 888,50 ab / Km²	Superficie Km² 11,70
Strade: Comunali: km 38 Provinciali: km 5 Statali: km 1,80	Risorse idriche: Fiumi e torrenti: n. 3 Sorgenti: 0 Pozzi: n. 5

Il contesto socio demografico

La popolazione al 31 dicembre 2021 risulta di 10138 con n. 5209 nuclei familiari, di seguito viene illustrato l’andamento demografico degli ultimi 10 anni:

anno	Resident	maschi	femmine	famiglie	immigrati	emigrati	nati	morti
------	----------	--------	---------	----------	-----------	----------	------	-------

2010	11541	5597	5944	4385	260	264	108	88
2011	10724	5244	5480	4379	162	249	101	98
2012	10657	5211	5446	4372	164	251	95	75
2013	10739	5241	5498	4144	323	266	96	71
2014	10589	5157	5432	4083	181	349	103	85
2015	10496	5122	5374	4047	160	250	108	111
2016	10396	5048	5348	4026	152	253	81	80
2017	10370 (rettificato 10369)	5030	5340	4012	189	206	92	99
2018	10353	5032	5321	4009	199	236	105	84
2019	10236	4964	5272	4023	169	295	92	83
2020	10196	4950	5246	4068	180	200	81	98
2021	10138	4929	5209	4115	159	214	83	91

VARIAZIONI ANAGRAFICHE ANNO 2021	
Nati nell'anno	83
Deceduti nell'anno	91
Immigrati nell'anno	159
Emigrati nell'anno	214

Popolazione distinta fra maschi e femmine:

anno	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
maschi	5244	5211	5241	5157	5122	5048	5030	5032	4964	4950	4929
femmine	5480	5446	5498	5432	5374	5348	5340	5321	5272	5246	5209

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

anno	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
tasso natalità	9,1	8,9	9,0	9,7	10,2	7,8	8,6	6,76	5,97	5,29	5,41
tasso mortalità	8,8	7,0	6,6	8,0	10,5	7,7	7,7	5,41	5,39	6,4	6,52

Popolazione per età

Anno	% 0-14	% 15-64	% 65+	Abitanti	Indice Vecchiaia	Età Media
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%	10.369	110,8%	40,8
2018	15,01%	68,71%	16,28%	10.353	118,70	41,39
2019	14,83	67,16	18,01	10.236	121,41	41,88
2020	14,72	67,06	18,22	10.196	123,71	41,95
2021	14,43	66,58	18,99	10.138	131,57	42,37

Popolazione per fasce al 31/12/2021

Fasce di età	n. residenti
Prescolare (0-6 anni)	617
Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	846
Forza lavoro prima occupazione (15-29 anni)	1752
Adulta (30-65 anni)	5136
Senile (oltre 65 anni)	1787
Totale popolazione al 31-12-2020	10.138

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 a società secondo scelte improntate a criteri di efficienza e di efficacia. In particolare il Comune ha una partecipazione maggioritaria nella Farmacia Polistenese srl, mentre è stata dismessa la partecipazione minoritaria alla società IAM S.p.A che gestisce il depuratore consortile.

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 stringenti limitazioni in tema di spesa 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.

Inoltre la pandemia ha fortemente ritardato le procedure assunzionali che solo di recente a seguito di appositi interventi normativi sono state "sbloccate".

L'Ente mantiene la gestione diretta dei principali servizi. La vigente dotazione organica è stata rideterminata da ultimo con deliberazione della Giunta Comunale n. 27 del 24.03.2022 e successive deliberazioni di modifica ed integrazione n. 90 dell'08.08.2022 e n.114 del 14.10.2022 per il triennio 2022-2024. A seguito delle citate modifiche è stato incrementato l'orario di lavoro dei lavoratori stabilizzati a 26 ore settimanali.

L'organigramma dell'Ente, individua cinque ripartizioni di linee ed una unità speciale autonoma competente in relazione a programmazione strategica- fondi comunitari PNRR, finalizzata a programmare ed intercettare le possibilità offerte dal governo per il rilancio del paese a seguito della Pandemia. A capo di ogni ripartizione sono posti dipendenti titolari di posizione organizzativa. Il funzionigramma dell'Ente approvato con deliberazione di GC n. 18 del 29.10.2021 individua i servizi, le attività e le risorse umane di ciascuna ripartizione. Attualmente il Comune di Polistena ha 81 unità lavorative a tempo indeterminato oltre 1 unità ex art. 110 c.2 dlgs 267/2000 a tempo determinato e n. 7 assistenti sociali per l'attività dell'Ambito socio assistenziale e oltre il Segretario Generale. Sulla base del DM Interno 18 novembre 2020, recante "Individuazione dei rapporti medi 'dipendenti/popolazione' validi per gli Enti in condizioni

di dissesto, per il triennio 2022-2024 il rapporto dipendenti popolazione pari a n 10.138 abitanti del Comune di Polistena, che comunque non è un ente strutturalmente deficitario, è pari 1/125,16

RISORSE FINANZIARIE DELL'ENTE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	5.574.430,65								
Utilizzo avanzo di amministrazione		3.892.130,24	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		314.707,09	314.707,09	261.465,44
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		124.658,24	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		522.333,43	0,00	0,00					
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.960.560,79	9.279.895,41	6.779.895,41	6.779.895,41	TITOLO 1 - Spese correnti	15.844.476,73	12.232.317,66	9.107.521,08	9.024.950,62
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	4.464.405,45	1.630.180,01	1.011.460,18	1.028.505,41					
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	3.854.823,05	1.613.120,16	2.457.270,16	2.457.270,16					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	10.090.691,26	4.602.071,38	196.700,00	184.200,00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	14.574.349,99	8.887.435,98	604.640,33	731.277,98
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	25.370.480,55	17.125.266,96	10.445.325,75	10.449.870,98	Totale spese finali	30.418.826,72	21.119.753,64	9.712.161,41	9.756.228,60
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	1.330.413,64	300.000,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	405.269,90	405.269,90	418.457,25	432.176,94
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.470.002,04	2.304.847,05	2.297.390,80	2.297.390,80	TITOLO 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	2.481.968,75	2.304.847,05	2.297.390,80	2.297.390,80
Totale titoli	29.720.896,23	20.280.114,01	13.292.716,55	13.297.261,78	Totale titoli	33.856.065,37	24.379.870,59	12.978.009,46	13.035.796,34
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	35.295.326,88	24.694.577,68	13.292.716,55	13.297.261,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	33.856.065,37	24.694.577,68	13.292.716,55	13.297.261,78
Fondo di cassa finale presunto	1.439.261,51								

Suddivisione delle spese per Missioni - Programmazione pluriennale 2022-2024:

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2022	DELL'ANNO 2023	DELL'ANNO 2024
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			314.707,09	314.707,09	314.707,09	261.465,44
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.389.062,12	previsione di competenza	3.249.457,93	4.862.531,85	2.498.393,41	2.591.261,58
			di cui già impegnato*		477.745,06	8.308,20	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.413.180,93	6.251.593,97		
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	35.915,97	previsione di competenza	497.400,00	452.000,00	439.000,00	439.000,00
			di cui già impegnato*		22.881,41	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	522.419,19	487.915,97		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	2.814.348,28	previsione di competenza	4.086.062,98	3.998.041,88	476.749,45	476.749,45
			di cui già impegnato*		56.141,74	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.044.494,69	6.293.549,86		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	913.575,54	previsione di competenza	424.904,79	252.040,00	154.040,00	154.040,00
			di cui già impegnato*		931,40	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.023.015,92	1.165.615,54		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	101.572,20	previsione di competenza	232.986,09	258.644,62	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	419.777,97	360.216,82		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.731.462,80	previsione di competenza	2.205.751,52	970.573,46	738.337,71	737.523,75
			di cui già impegnato*		253.500,81	253.500,81	253.500,81
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.566.836,45	2.702.036,26		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.126.326,50	previsione di competenza	2.219.810,79	4.453.073,06	2.116.443,03	2.116.443,03
			di cui già impegnato*		17.516,23	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.646.347,71	6.579.399,56		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza	2.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.000,00	3.500,00		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.860.931,01	previsione di competenza	3.479.837,26	2.345.858,34	297.219,17	297.219,17
			di cui già impegnato*		1.031,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	7.092.133,44	6.206.789,35		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.999,70	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	22,94	previsione di competenza	13.660,65	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	13.976,72	1.022,94		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza	2.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	2.000,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	6.105.133,17	3.155.303,98	2.624.698,71	2.588.099,53
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	770.860,52	772.456,35	774.737,18	777.069,03
			previsione di cassa	770.860,52	772.456,35		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
			previsione di cassa	550.000,00	550.000,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	177.121,70	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	2.304.847,05	2.304.847,05	2.297.390,80	2.297.390,80
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.568.183,84	2.481.968,75		
	TOTALE DELLE MISSIONI	13.150.339,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	26.144.712,75	24.379.870,59	12.978.009,46	13.035.796,34
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				30.640.227,08	33.856.065,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.150.339,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	26.459.419,84	24.694.577,68	13.292.716,55	13.297.261,78
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				30.640.227,08	33.856.065,37		

Suddivisione delle spese correnti per macroaggregato del Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024:

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
	TITOLO 1 - Spese correnti						
101	Redditi da lavoro dipendente	2.328.078,68	0,00	2.121.754,24	0,00	2.085.004,24	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	175.607,08	0,00	168.091,11	0,00	166.571,11	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	3.417.594,85	0,00	3.146.652,30	0,00	3.157.652,30	0,00
104	Trasferimenti correnti	2.501.942,35	0,00	423.703,18	0,00	423.703,18	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	412.790,72	0,00	399.621,54	0,00	385.920,26	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	66.000,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	3.330.303,98	0,00	2.781.698,71	0,00	2.740.099,53	0,00
100	Totale TITOLO 1	12.232.317,66	0,00	9.107.521,08	0,00	9.024.950,62	0,00
	TITOLO 2 - Spese in conto capitale						
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.276.233,40	0,00	485.140,33	0,00	624.277,98	0,00
203	Contributi agli investimenti	3.592.202,58	0,00	104.500,00	0,00	92.000,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	19.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	8.887.435,98	0,00	604.640,33	0,00	731.277,98	0,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti						
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	405.269,90	0,00	418.457,25	0,00	432.176,94	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	405.269,90	0,00	418.457,25	0,00	432.176,94	0,00
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00

500	tesoriere/cassiere Totale TITOLO 5	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro						
701	Uscite per partite di giro	1.721.000,00	0,00	1.721.000,00	0,00	1.721.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	583.847,05	0,00	576.390,80	0,00	576.390,80	0,00
700	Totale TITOLO 7	2.304.847,05	0,00	2.297.390,80	0,00	2.297.390,80	0,00
TOTALE TITOLI		24.379.870,59	0,00	12.978.009,46	0,00	13.035.796,34	0,00

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:

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che

Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024 approvato l'11.07.2022 con deliberazione ndi C.C. n. 25

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

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2024: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2022/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2022	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	35,77	35,77	35,76	27,74	35,87	50,02
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	9,98	15,23	15,23	14,54	100,00	97,22
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	45,76	51,00	50,99	42,28	44,43	66,26
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,04	7,61	7,73	22,44	100,00	90,16
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	8,04	7,61	7,73	22,44	100,00	90,16
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,70	16,86	16,86	10,90	62,50	15,16
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,37	0,57	0,57	0,49	100,00	93,07
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,01	100,00	100,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,19	0,00	0,00	0,10	100,00	100,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,69	1,05	1,05	1,29	100,00	100,00
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	7,95	18,49	18,48	12,79	64,09	27,43
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10,85	0,09	0,00	9,82	100,00	9,02
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	11,01	0,71	0,71	2,17	100,00	6,92

40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	27,88
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,84	0,68	0,68	2,10	100,00	73,67
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	22,69	1,48	1,39	14,59	100,00	18,66
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	100,00
50000	Totale TITOLO 5:Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,09	0,00	100,00
TITOLO 6: Accensione Prestiti							
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1,48	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	1,48	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,71	4,14	4,14	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2,71	4,14	4,14	0,00	100,00	0,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,46	15,96	15,95	6,85	100,00	98,76
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,91	1,33	1,33	0,96	100,00	49,14
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	11,37	17,28	17,28	7,81	100,00	92,64
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	73,23	61,80

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Il Piano degli indicatori di bilancio

Bilancio di previsione esercizi 2022, 2023, 2024, approvato l'11/07/2022 deliberazione di C.C. n. 25

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

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)									MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)		
		ESERCIZIO 2022			ESERCIZIO 2023			ESERCIZIO 2024			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)
		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: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali	0,69	0,00	100,00	1,01	0,00	1,06	0,00	0,76	0,00	78,29	
	2	Segreteria generale	10,69	0,00	100,00	2,17	0,00	2,07	0,00	6,48	24,67	89,45	
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,82	0,00	100,00	3,45	0,00	3,12	0,00	1,92	0,00	89,11	
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3,35	0,00	100,00	4,71	0,00	4,69	0,00	2,07	0,00	61,36	
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,01	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	69,82	
	6	Ufficio tecnico	1,12	0,00	100,00	1,22	0,00	1,21	0,00	1,47	0,00	73,43	
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,52	0,00	100,00	1,06	0,00	1,06	0,00	0,95	0,00	82,01	
	10	Risorse umane	0,02	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,02	0,00	89,83	
	11	Altri servizi generali	2,41	0,00	100,00	5,59	0,00	6,63	0,00	5,56	4,58	37,55	
	TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione		20,62	0,00	100,00	19,25	0,00	19,88	0,00	19,26	29,25	60,45	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	1,92	0,00	100,00	3,38	0,00	3,37	0,00	2,54	0,00	93,86	
	TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza		1,92	0,00	100,00	3,38	0,00	3,37	0,00	2,54	0,00	93,86	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	0,05	0,00	100,00	0,08	0,00	0,08	0,00	1,00	2,11	33,38	

	2	Altri ordini di istruzione	15,06	0,00	91,29	0,24	0,00	0,24	0,00	9,97	19,67	21,72
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	1,85	0,00	100,00	3,35	0,00	3,34	0,00	2,39	0,00	61,84
	TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio		16,96	0,00	92,38	3,67	0,00	3,66	0,00	13,36	21,78	30,40
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,38	0,00	100,00	0,69	0,00	0,69	0,00	0,71	0,73	9,82
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,69	0,00	100,00	0,49	0,00	0,49	0,00	5,63	13,32	48,86
	TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,07	0,00	100,00	1,19	0,00	1,18	0,00	6,34	14,05	45,19
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	1,10	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,36	1,04	20,50
	2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	50,00
	TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,10	0,00	100,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,41	1,04	23,03
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	4,11	0,00	100,00	5,69	0,00	5,66	0,00	8,82	6,36	46,24
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,01	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	73,30
	TOTALE Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		4,12	0,00	100,00	5,69	0,00	5,66	0,00	8,96	6,36	46,86
Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,67	0,00	100,00	4,75	0,00	4,73	0,00	6,31	4,22	37,58
	3	Rifiuti	3,49	0,00	100,00	6,15	0,00	6,12	0,00	4,76	0,93	85,47
	4	Servizio idrico integrato	3,69	0,00	100,00	5,34	0,00	5,32	0,00	6,57	1,58	63,68
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,07	0,00	100,00	0,07	0,00	0,07	0,00	0,12	0,00	21,95
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	8,97	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		18,89	0,00	100,00	16,31	0,00	16,24	0,00	17,76	6,73	52,94
Missione 11: Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	0,01	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	65,08
	TOTALE Missione 11: Soccorso civile		0,01	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	65,08
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	0,00	0,00	2,82
	2	Interventi per la disabilità	0,28	0,00	100,00	0,51	0,00	0,51	0,00	1,71	2,73	45,17
	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	6,11	0,00	100,00	1,57	0,00	1,56	0,00	15,19	10,77	36,20
	5	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,77
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,17	0,00	100,00	0,21	0,00	0,21	0,00	3,02	7,29	39,82
	TOTALE Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		6,56	0,00	100,00	2,29	0,00	2,28	0,00	19,92	20,79	34,55
Missione 13: Tutela della salute	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	76,75
	TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	76,75

Missione 14: Sviluppo economico e competitività	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	9,08	
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	79,45
	TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	100,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,03	0,00	10,27
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20: Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	0,17	0,00	0,00	0,31	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	12,46	0,00	0,00	19,62	0,00	19,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3	Altri fondi	0,75	0,00	0,00	0,30	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti		13,38	0,00	0,00	20,22	0,00	19,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,56	0,00	100,00	2,75	0,00	2,65	0,00	2,46	0,00	100,00	
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,72	0,00	100,00	3,22	0,00	3,32	0,00	2,12	0,00	100,00	
	TOTALE Missione 50: Debito pubblico		3,28	0,00	100,00	5,97	0,00	5,96	0,00	4,58	0,00	100,00	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	2,33	0,00	100,00	4,24	0,00	4,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie		2,33	0,00	100,00	4,24	0,00	4,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	9,77	0,00	100,00	17,70	0,00	17,62	0,00	6,80	0,00	81,00	
	TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		9,77	0,00	100,00	17,70	0,00	17,62	0,00	6,80	0,00	81,00	

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016

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;	Gestire autorizzazioni e SCIA del SUAP

Attività economiche; Attività produttive; Sportello Unico; Permesso di costruire, SCIA)	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, locazioni e vendite)	Gestire le concessioni
	Gestire l'attività espropriativa
	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 del quinquennio di mandato amministrativo 2021-2026, ha individuato per il periodo di riferimento 2021-2026 i seguenti indirizzi strategici contenute nelle linee programmatiche dell'amministrazione che rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare l'azione dell'ente.

Sintesi dei punti delle linee programmatiche	
1	“ Liste Pulite” quale presupposto per la lotta alla Ndrangheta ed ai corrotti.
2	Covid, pandemia, tutela della salute pubblica, difendiamo l'ospedale di Polistena e il diritto alla sanità pubblica nella Piana
3	Rilancio dei servizi sociali e dell'occupazione promuoviamo una rete socio solidale oltre Polistena
4	Una città Smart nella visione del PSC, per far ritornare Polistena punto di riferimento del Territorio.
5	Una scuola “Fuori orario” per tutti. Recuperiamo gli Studenti in difficoltà
6	La Cultura ed i giovani al centro della Nuova Città per favorire l'occupazione e lo sviluppo economico. Il ruolo Chiave di Palazzo Sigillò

7	Lo Sport e l'associazionismo fattori di aggregazione sociale. Più spazi e aree Gioco per Bambini
8	Vogliamo una Città più pulita, verde, per migliorare la qualità della vita e favorire la Transizione ecologica
9	Sperimentare una Mobilità sostenibile, per favorire il commercio e lo sviluppo eco- compatibile
10	Digitalizzare ed ottimizzare la macchina amministrativa per utilizzare al Massimo I fondi del PNRR e mantenere una fiscalità equa tra I cittadini

PARTE TERZA

I centri di responsabilità e gli obiettivi assegnati

DEFINIZIONE E STRUTTURA DEI CENTRI DI RESPONSABILITA'

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.

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 della Giunta Comunale n. 50 del 04.05.2022, il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione che contiene le azioni-misure da realizzare per prevenire e contrastare la corruzione nel triennio 2022-2024.

L'integrazione del P.T.P.C.T con il PEG/ PDO è garantita attraverso l'inserimento nel presente documento tra gli obiettivi operativi l'attuazione del PTCT , nonché 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 operativi assegnati a ciascun responsabile 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

<p>Capacità di riscossione dei residui attivi (tit. 1 + tit 3) l'Ente è riuscito a riscuotere i residui che aveva ad inizio anno</p>	<p>Totale residui iniziali – totale residui finali (parte corrente) / totale dei residui iniziali x 100</p>
<p>Grado di precisione nella quantificazione delle previsioni d'entrata l'Ente ha confermato in pieno le previsioni iniziali</p>	<p>totale previsioni iniziali (parte corrente) su totale previsioni definitive x 100</p>

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	$\frac{\sum \text{residui iniziali} - \sum \text{residui finali (parte corrente)}}{\sum \text{residui iniziali}} \times 100$
Grado di precisione nella quantificazione delle previsioni d'uscita l'Ente ha confermato in pieno le previsioni iniziali	$\frac{\sum \text{previsioni iniziali (parte corrente)}}{\sum \text{previsioni definitive}} \times 100$
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 nuovi indicatori di deficitarietà strutturale

Rispetto dei vincoli di spesa del personale;

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

Riduzione Fondo Crediti dubbia esigibilità

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

Miglioramento della percentuale di raccolta differenziata

Monitoraggio e riduzione dei tempi medi di pagamento

Monitoraggio e 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 e realizzazione opera programmate

Razionalizzazione costi: attuazione piano razionalizzazione spesa

Equilibrio di gestione : Dall'approvazione del rendiconto non deve emergere un disavanzo di gestione

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 ed attuazione misure ed obiettivi del piano anticorruzione e trasparenza 2022-2024;

Rispetto normativa privacy secondo il nuovo regolamento UE

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

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

Osservanza degli indirizzi e delle direttive impartite dagli organi di governo;

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 e monitoraggio degli istituti di trattamento economico accessorio;

Il rispetto dei vincoli dettati per la spesa del personale.

Il Segretario Generale
dott.ssa Daniela Lampasi