



# COMUNE DI ROSATE

Città Metropolitana di Milano

Via Vittorio Veneto, 2 – 20088 Rosate (MI) – Tel. 02.90830.1 – Fax 02.908.48046

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**N° 27 del 17/05/2019**

**Oggetto: RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018**

L'anno duemiladiciannove addì diciassette del mese di Maggio alle ore 10:15, nella SEDE COMUNALE, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla Legge e dallo Statuto, si è riunita sotto la presidenza del Il Sindaco Del Ben Daniele la Giunta Comunale. Partecipa all'adunanza ed è incaricato della redazione del presente verbale Il Segretario Comunale Dott.ssa Maria Baselice.

Intervengono i Signori:

N°	Qualifica	Nome	Presente	Assente
<u>1</u>	Sindaco	DEL BEN DANIELE	X	
<u>2</u>	Vicesindaco	VENGHI CLAUDIO	X	
<u>3</u>	Assessore	ORENI MONICA		X
<u>4</u>	Assessore	CONTI GIOVANNI	X	
<u>5</u>	Assessore	GUANI CRISTINA	X	

PRESENTI: 4 ASSENTI: 1

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale a trattare il seguente argomento :

**OGGETTO: RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018**

## **LA GIUNTA COMUNALE**

Vista l'allegata proposta di deliberazione resa dal Segretario Comunale, avente ad oggetto "Relazione sulle performance anno 2018";

Visto l'allegato parere favorevole reso dal Segretario Comunale in ordine alla regolarità tecnica;

Dopo breve discussione sulla tematica;

Con unanime votazione espressa in forma palese;

### **DELIBERA**

1. Di approvare l'allegata proposta di deliberazione resa dal Segretario Comunale ed avente ad oggetto "Relazione sulla Performance anno 2018";
2. Di dichiararsi, anche quale utenza interna, soddisfatti dell'attività svolta dalla P.O e dai loro collaboratori nell'attuazione degli obiettivi assegnati, pur sussistendo margini di miglioramento;
3. Di autorizzare il Segretario Comunale ad adottare tutti i provvedimenti derivanti da quanto disposto con il presente atto;

Quindi, stante l'urgenza di dare attuazione al presente provvedimento, con separata votazione unanime

### **DELIBERA**

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4 dell'art. 134, del D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Sindaco  
Del Ben Daniele

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Maria Baselice

(atto sottoscritto digitalmente)



# COMUNE DI ROSATE

Città Metropolitana di Milano

Via Vittorio Veneto, 2 – 20088 Rosate (MI) – Tel. 02.90830.1 – Fax 02.908.48046

Segretario Comunale  
Segretario Comunale

PROPOSTA DI GIUNTA N. 29 DEL 17/05/2019

**OGGETTO: RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018**

## **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Si esprime parere favorevole di regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art. 49 del T.U. - D.Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267, in quanto la proposta che precede è conforme alle norme legislative e tecniche che regolamentano la materia.

Note:

17/05/2019

Il Responsabile  
BASELICE MARIA / ArubaPEC S.p.A.  
(parere sottoscritto digitalmente)

## **Proposta di deliberazione**

Oggetto: **RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018**

### **IL SEGRETARIO COMUNALE**

Visto il Decreto Legislativo n. 150/2009, in attuazione della Legge 4 marzo 2009, n. 15 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni, valutazione e monitoraggio degli obiettivi in funzione dell'applicazione del sistema di premialità individuale;

Atteso che il citato decreto stabilisce, all'art. 4, che le amministrazioni pubbliche sviluppino il ciclo di gestione della performance, il quale si articola nelle seguenti fasi:

- definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere dei valori attesi di risultato e dei relativi indicatori;
- collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico – amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi;

Visto, in particolare, l'art. 10 del citato decreto, il quale stabilisce che le amministrazioni pubbliche redigano annualmente:

- a) un documento programmatico triennale denominato "Piano delle performance", che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi e alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale e i relativi indicatori;
- b) un documento denominato "Relazione sulla performance" che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse;

Richiamati:

- il Bilancio 2018/2020, la Relazione previsionale e programmatica e il Bilancio pluriennale 2018 – 2020 approvati con delibera di Consiglio n. 47 del 19/12/2017;
- il PEG 2018/2020 approvato con propria deliberazione n. 12 del 18/01/2018, esecutiva ai sensi di legge, in uso con il Piano delle Performance;
- il Rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2018, approvato dal Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 8 del 29/04/2019, esecutiva ai sensi di legge;

Verificata la corretta ed economica gestione delle risorse del Comune nonché la congruenza dei risultati gestionali con gli indirizzi e gli obiettivi politici di programmazione;

Constatato che, attraverso il raggiungimento degli obiettivi assegnati, sono stati soddisfatti i bisogni della collettività, le priorità politiche e le strategie dell'Amministrazione;

Evidenziato che, ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 150/2009, la Relazione sulla performance è soggetta alla validazione da parte dell'Organismo Indipendente di Valutazione e che l'approvazione della Relazione è condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti per premiare il merito;

Dato atto che la CiVIT nella seduta del 28/05/2013 ha precisato che gli Enti territoriali (Regioni e Enti strumentali, Province, Comuni, Unioni di Comuni e altri Enti locali) e relativi OIV o Nuclei **non sono tenuti** a trasmettere alla CiVIT i documenti elaborati nell'ambito del ciclo di gestione della performance (Sistemi, Piani, Standard, Relazioni e documenti equivalenti);

Visti:

- lo Statuto Comunale;
- il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs 18 agosto 2000n. 267;
- il D.Lgs 30 marzo 2001, n. 165;
- il D.Lgs 27 ottobre 2009, n. 150;
- il Regolamento comunale per l'ordinamento della struttura organizzativa così come modificato ed integrato dalla Disciplina della misurazione, valutazione della performance e del sistema premiale;

Visto il parere, espresso sulla proposta di deliberazione ai sensi dell'art.49 comma 1 del TUEL approvato con D.lgs n.267 del 18/08/2000;

### **PROPONE**

- 1) Di richiamare tutto quanto in premessa esposto a far parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
- 2) Di approvare la Relazione sulla Performance anno 2018 allegata alla presente deliberazione;
- 3) Di dichiararsi, anche quale utenza interna, soddisfatti dell'attività svolta dalla P.O e dai loro collaboratori nell'attuazione degli obiettivi assegnati, pur sussistendo margini di miglioramento;
- 4) Di procedere all'invio della presente all'Organismo di Valutazione OVAS per la validazione;
- 5) Di stabilire che la Relazione di cui all'oggetto sarà pubblicata alla sezione "Trasparenza, valutazione e merito" del sito web del Comune, ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs 150/2009;
- 6) Di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile al fine di darne attuazione.

f.to Il Segretario Comunale  
(Dott.ssa Maria Basalice)

Allegati  
Relazione Piano delle Performance 2018  
Schede di monitoraggio obiettivi 2018



*Comune di Rosate*  
*(Città Metropolitana di Milano)*

## RELAZIONE PERFORMANCE

**2018**

**di cui all'art. 10, comma 1, let. b) del d. lgs. n. 150/2009  
ai sensi dell'art. 13, comma 6 let. b) dello stesso decreto legislativo,  
secondo quanto precisato nella delibera 5/2012 della CiVIT.**

**ROSATE 2018**

**OGGETTO: Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, let. b) del d. lgs. n. 150/2009 ai sensi dell'art. 13, comma 6 let. b) dello stesso decreto legislativo, secondo quanto precisato nella delibera 5/2012 della CiVIT.**

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### INDICE

FINALITA' E PRINCIPI GENERALI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE	pag 3
Finalità .....	pag 3
Principi generali .....	pag 3
STRUTTURA E CONTENUTI DELLA RELAZIONE DELLA PERFORMANCE	pag 4
1 Presentazione .....	pag 4
2 Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni	pag 5
2.1 <i>Il contesto esterno di riferimento</i> .....	pag. 5
2.2 <i>L'Amministrazione</i> .....	pag. 7
2.3 <i>I progetti dell'Amministrazione</i> .....	pag.11
3 Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti .....	pag. 12
3.1 <i>Obiettivi e piani operativi.</i> .....	pag. 12
3.2 <i>Obiettivi individuali</i> .....	pag. 12
4 Risorse, efficienza ed economicità .....	pag. 12
5 Pari opportunità e bilancio di genere .....	pag. 19
6 Il processo di redazione del ciclo di gestione della performance.....	pag. 19
6.1 <i>Fasi, soggetti, tempi e responsabilità</i> .....	pag. 19
6.2 <i>Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance</i> ...	pag. 19
Allegato 1: Prospetto relativo alle pari opportunità e al bilancio di genere	pag. 20
Allegato 2: Elenco degli obiettivi strategici .....	pag. 21
Allegato 3: Tabella documenti del ciclo di gestione della performance.....	pag. 22
Allegato 4: Piano degli indicatori .....	A seguire

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### FINALITA' E PRINCIPI GENERALI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

#### Finalità

La presente Relazione, come previsto dalla norma, tende ad illustrare ai cittadini ed a tutti gli altri stakeholder, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno 2018 a conclusione del ciclo di gestione della performance di tale anno.

Essa costituisce un mezzo di comunicazione con il contesto esterno, verrà pubblicata sul sito istituzionale alla sezione Amministrazione trasparente.

La Relazione documenta:

- i risultati organizzativi ed individuali raggiunti nel conseguimento degli obiettivi con le risorse a disposizione;
- gli eventuali scostamenti registrati nel corso dell'anno, indicandone le cause e le misure correttive da attuare;
- gli eventuali risparmi sui costi di funzionamento derivanti da processi di ristrutturazione, riorganizzazione, e innovazione;
- il bilancio di genere.

#### Principi generali

I contenuti della Relazione tengono conto delle caratteristiche dell'Amministrazione (organizzazione, caratteristiche, servizi resi all'utenza).

I principi cui si ispira la Relazione medesima sono la trasparenza, l'immediata intelligibilità, la veridicità, la verificabilità, la partecipazione, la coerenza interna ed esterna.

I dati economico – finanziari si riferiscono ai principi contabili generali ed al Regolamento di contabilità dell'Ente.

La Relazione è:

- definita dalla Giunta in collaborazione con i Responsabili apicali,
- approvata dalla Giunta medesima,



# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### STRUTTURA E CONTENUTI DELLA RELAZIONE DELLA PERFORMANCE

Di seguito le indicazioni operative relative alla struttura attraverso la quale sono stati sviluppati i contenuti delle varie parti della Relazione

#### 1 Presentazione

La Giunta Comunale ritiene necessario far pervenire al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed alla Funzione Pubblica il presente elaborato con alcune precisazioni.

a.) La Relazione si riferisce a tutto il ciclo di programmazione, gestione e controllo previsto dalle norme e definito dai regolamenti dell'Ente: dalla determinazione dei budget / programmi indicati nella sezione III della Relazione previsionale e programmatica al livello di conseguimento degli obiettivi gestionali definiti nel PEG;

b.) Fra l'altro tale ciclo attua, nelle sue varie fasi, quanto previsto dall'albero della performance: dalla formulazione delle finalità di Giunta all'attuazione degli obiettivi sia strategici che ordinari, passando per la condivisione degli obiettivi stessi, l'assegnazione delle risorse, la suddivisione delle responsabilità fra le diverse Risorse umane, fino al termine della gestione.

c.) In altri termini le informazioni di interesse dell'utenza sia esterna che interna sono direttamente desumibili dal PEG, formulato, fra l'altro, proprio al fine di conseguire chiarezza ed esaustività all'atto della sua pubblicazione.

d.) Pertanto i risultati raggiunti, le criticità incontrate e le opportunità rilevate vengono evidenziate nel PEG stesso per tutti gli obiettivi gestionali, anche se sono sintetizzate nei loro aspetti principali nei successivi paragrafi 2.3 e 2.4. *Allegati 4 e 2.*

E.) Gli altri obiettivi gestionali coincidono con quelli organizzativi, assegnati per ciascun Servizio al rispettivo Responsabile. Quest'ultimo suddivide l'insieme degli obiettivi di competenza – quindi anche quelli strategici - fra i suoi collaboratori, definendo, così, gli obiettivi individuali.

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### 2 Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e per gli altri stakeholder esterni

#### 2.1 Il contesto esterno di riferimento

POPOLAZIONE		
<b>Popolazione legale al censimento 2011</b>	<b>5.395</b>	
<b>Popolazione residente al 31 dicembre 2017</b>	<b>5.785</b>	
<b>Maschi</b>	2.875	
<b>Femmine</b>	2.910	
<b>Nuclei familiari</b>	2.442	
<b>Comunità / convivenze</b>	4	
<b>Popolazione al 1 gennaio 2017</b>	<b>5.761</b>	
<b>nati nell'anno</b>	49	
<b>deceduti nell'anno</b>	39	
<b>immigrati nell'anno</b>	209	
<b>emigrati nell'anno</b>	195	
<b>Popolazione al 31 dicembre 2017 di cui</b>	<b>5.785</b>	
<b>in età prescolare (0/6 anni)</b>	262	
<b>in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)</b>	515	
<b>in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)</b>	834	
<b>in età adulta (30/65 anni)</b>	2.962	
<b>in età senile (oltre 65 anni)</b>	1.212	
<b>Tasso natalità ultimo quadriennio</b> (per mille abitanti)	<b>Anno 2014</b>	0,87
	<b>Anno 2015</b>	1,10
	<b>Anno 2016</b>	0,77
	<b>Anno 2017</b>	0,85
<b>Tasso mortalità ultimo quadriennio</b> (per mille abitanti)	<b>Anno 2014</b>	0,75
	<b>Anno 2015</b>	0,73
	<b>Anno 2016</b>	0,81
	<b>Anno 2017</b>	0,67
<b>Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente</b>	Abitanti 6.130 entro il 31/12/2018	
<b>Livello di istruzione popolazione residente</b>	<b>Nessun titolo</b>	2,00%
	<b>Lic. Elementare</b>	22,00%
	<b>Licenza media</b>	39,00%
	<b>Diploma</b>	23,00%
	<b>Laurea</b>	13,00%
	<b>Altri titoli</b>	1,00%

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

TERRITORIO	
Superficie in Km <sup>2</sup>	18,610
Strade comunali in km	36,00
Piani e strumenti urbanistici vigenti	PGT
Piano insediamenti produttivi	//
Esistenza delle coerenze delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti	SI

STRUTTURE		
Asili nido	1	Posti 40/60
Scuole Materne	1	Posti 160
Scuole Elementari	1	Posti 240
Scuole Medie	1	Posti 120
Strutture residenziali per anziani	-	
Rete fognaria	si	Km 23
Esistenza depuratore	si	consortile
Rete acquedotto	si	Km 32
Attuazione servizio idrico integrato	si	
Aree verdi, parchi, giardini	16	h 7,00
Punti luce illuminazione pubblica	si	1.040
Rete gas	si	Km 31
Raccolta rifiuti in q.li	si	27.980
Percentuale raccolta differenziata	si	70%
Mezzi operativi	4	
Veicoli	1	
Personal computer	30	

### *Cenni storici*

Se l'etimologia di Rosate risale all'epoca dei Celti, i più antichi reperti archeologici ritrovati "in loco" non vanno oltre i Romani. Tuttavia l'ipotesi avanzata per l'etimologia ha un suo fondamento, perché se Rosate fu capo pieve in gran parte lo dovette all'importanza che aveva assunto precedentemente come "pagus" e si sa per certo che i Romani riproposero le gerarchie territoriali operate dai Celti; tuttavia occorre ricordare che questa continuità non sempre si manifestò in modo così evidente in tutte le località.

La presenza del "pagus" Rosate lo ritroviamo nelle varie epoche storiche come testimoniato dai vari edifici di pregio del comune.

La ricchezza d'acque ha favorito gli insediamenti umani e lo sviluppo dell'agricoltura, attualmente sono presenti sul territorio 8 cascine.

Dal dopo guerra si sono sviluppate anche altre attività come industria artigianato e commercio, certo anche il territorio rosatese risente della crisi di questi ultimi anni

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

Il Comune di Rosate ha un zona industriale piuttosto ampia (suddivisa in tre zone: Loc. Cavoletto, via Pellico - De Gasperi e via Volta – Malpaga - Leonardo di Vinci) in cui operano anche diverse aziende multinazionali.

Il centro storico , a differenza di molti altri paesi della zona anche di più grandi dimensioni , vede la presenza di diversi negozi e pubblici esercizi

Ampia zona industriale con alcune Multinazionali

### **2.2 L'Amministrazione**

L'Organo di indirizzo politico del Comune di Rosate è articolato come segue:

#### Il Sindaco

Daniele Del Ben  
Sicurezza e Comunicazioni

#### La Giunta

Claudio Venghi  
Vice Sindaco - deleghe: Bilancio e Servizi Finanziari, Attività Produttive e Commercio, Personale, Politiche Sovra Comunali, Bandi Pubblici

Monica Oreni  
Assessore – deleghe: Servizi Sociali, Salute Pubblica, Politiche Giovanili, Politiche per la Famiglia, Sport

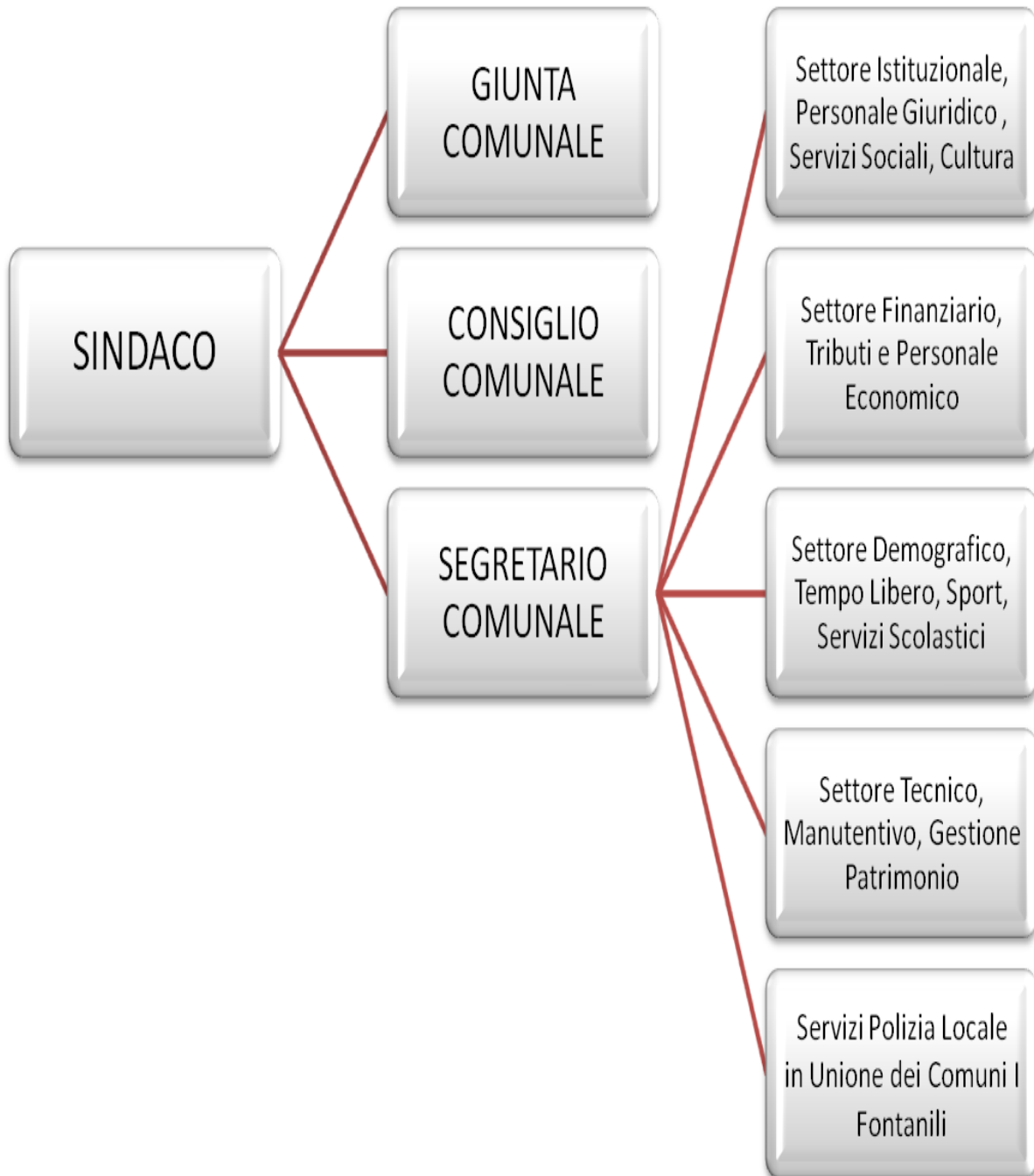
Giovanni Conti  
Assessore – deleghe: Urbanistica, Edilizia Privata e Pubblica, Opere Pubbliche e Viabilità, Manutenzione e Decoro Urbano, Servizi Igiene Ambientale, Servizi Cimiteriali

Cristina Guani  
Assessore – deleghe: Servizi Scolastici ed Educativi, Servizi Culturali, Pari Opportunità, Politiche d'integrazione

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### ORGANIGRAMMA COMUNALE



# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### Personale (al 31/12/2018)

<b>Settore Istituzionale, Personale Giuridico, Servizi Sociali, Cultura</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B4	1	1
C1	1	1
C3	1	1
C5	1	1
D2	1	1

<b>Settore Finanziario, Tributi, Personale Economico</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
C2	1	1
C4	3	3
C6	1	1
D5	1	0

<b>Settore Demografico, Tempo Libero, Sport, Servizi Scolastici</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B3 P.T.	1	0
B7	1	1
B7 P.T.	1	1
C1 P.T.	1	0
C1	2	0
C4	1	1
C6	1	1
D3	1	1

<b>Settore Tecnico, Manutentivo, Gestione Patrimonio</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B5 operaio	1	0
B6	1	1
C3	1	1
C4	1	1
D5	1	1

<b>Settore Polizia Locale dal 01/08/2017 in Unione dei Comuni i Fontanili</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
C1 Agente	2	0
C3	1	0
D1	1	0

**COMUNE DI ROSATE**  
**RELAZIONE PERFORMANCE 2018**

<b>TOTALE</b>		
<b>Categoria</b>	<b>Previsti in dotazione organica</b>	<b>In servizio</b>
B	5	4
B3	1	0
C	18	12
D	5	3
<b>TOTALE</b>	<b>29</b>	<b>19</b>

**Risorse umane (al 31/12/2018)**

<b>Settore Istituzionale, Personale Giuridico, Servizi Sociali, Cultura</b>			
<b>N. posti</b>	<b>Categoria</b>	<b>Profilo Professionale</b>	<b>Note sulle mansioni</b>
1	D	Istruttore Direttivo	Responsabile P.O.
2	C	Istruttore Amministrativo	
1	C	Istruttore Amministrativo	Part-time
1	B4	Collaboratore Amministrativo	Messo Comunale
<b>Settore Finanziario, Tributi, Personale Economico</b>			
<b>N. posti</b>	<b>Categoria</b>	<b>Profilo Professionale</b>	<b>Note sulle mansioni</b>
1	D	Istruttore Direttivo Economico	Vacante
5	C	Istruttore Amministrativo	
<b>Settore Demografico, Tempo Libero, Sport, Servizi Scolastici</b>			
<b>N. posti</b>	<b>Categoria</b>	<b>Profilo Professionale</b>	<b>Note sulle mansioni</b>
1	D	Istruttore Direttivo	Responsabile P.O.
2	C	Istruttore Amministrativo	
2	C	Istruttore Amministrativo	Vacante
1	C	Istruttore Amministrativo	Part-time Vacante
1	B7	Cuoca	
1	B7	Collaboratore Amministrativo	
1	B3	Collaboratore Amministrativo	Part-time Vacante

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

Settore Tecnico, Manutentivo, Gestione Patrimonio			
N. posti	Categoria	Profilo Professionale	Note sulle mansioni
1	D	Istruttore Direttivo Tecnico	Responsabile P.O.
2	C	Istruttore Tecnico	
1	B6	Collaboratore Amministrativo	
1	B5	Operaio specializzato	Vacante
Settore Polizia Locale			
N. posti	Categoria	Profilo Professionale	Note sulle mansioni
1	D	Istruttore Direttivo	Comandante di Polizia Locale
2	C	Agente Polizia Locale	

### Percentuale di istruzione dei dipendenti in servizio

Scuole dell'obbligo	1	5%
Scuole professionali	1	5%
Diplomati	12	63%
Laureati	5	27%

### 2.3 I Programmi dell'Amministrazione

#### Settore Istituzionale, Personale Giuridico, Servizi Sociali, Cultura

Buoni i risultati ottenuti.

Buono il lavoro di squadra e la partecipazione del personale all'attuazione degli obiettivi.

Personale attento e disponibile all'innovazione, buona la qualità e quantità del contributo all'attività dell'Ente.

Buoni i rapporti con l'utenza interna ed esterna.

Importante l'attività dei servizi sociali, determinato dal contesto socio economico.

#### Settore Finanziario, Tributi, Personale Economico

La programmazione e gestione può essere ritenuta valida, così come la definizione degli obiettivi ed indicatori.

Il personale, è competente, partecipe e responsabile, buono il grado di autonomia acquisita ed adeguatamente valutato.

Buono il lavoro di squadra grazie alla *leadership* della Posizione Organizzativa.

La soddisfazione dell'utenza interna, cui è principalmente volta l'attività di settore, è buona.



# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

Sono attuate le disposizioni attinenti la trasparenza e la prevenzione della corruzione, come testato nei report di settore.

Bisogna tener conto che la P.O. è in condivisione con Comune di Gudo Visconti (nel cui organico è inserita), convenzione adottata con deliberazione C.C nr. 7 del 21/03/2018, per cui i risultati raggiunti sono maggiormente apprezzabili.

### Settore Demografico, Tempo Libero, Sport, Servizi Scolastici

La programmazione e la gestione degli obiettivi sono di buon livello.

per servizi scolastici valide le prestazioni ed il livello qualitativo dei servizi, buona l'efficienza nell'impegno delle risorse.

La soddisfazione dell'utenza sia interna che è esterna è buona.

Dal 1 dicembre 2018 una delle risorse del settore ha cessato l'attività lavorativa per dimissioni. Sono stati attuati gli obiettivi in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione.

### Settore Tecnico, Manutentivo, Gestione Patrimonio

La programmazione è effettuata in maniera adeguata, presente la suddivisione dei compiti, così come la realizzazione di obiettivi ed indicatori.

Non risultano reclami da parte dell'utenza esterna ed interna.

Buono l'impiego delle risorse.

Sono stati realizzati gli obiettivi relativi a trasparenza e prevenzione della corruzione.

## **3 Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti**

### 3.1 Obiettivi e piani operativi

L'Amministrazione è soddisfatta dell'attività svolta dai vari settori dell'ente, pur rilevando che sussistono margini di miglioramento della performance individuale e collettiva

### 3.2 Obiettivi individuali

Per il 2018 buon livello di produttività raggiunto dai vari settori, il processo di valutazione è in fase di conclusione

## **4 Risorse, efficienza ed economicità**

### **4.1 SINTESI (la salute finanziaria)**

Gestione di competenza e saldo, gestione dei residui e saldo, riepilogo (avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2018)

### **Risultato della gestione di competenza**

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di **Euro 443.036,83** come risulta dai seguenti elementi:

## COMUNE DI ROSATE RELAZIONE PERFORMANCE 2018

<b>RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA</b>				
		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Accertamenti di competenza	più	4.777.850,75	5.058.148,37	5.001.103,07
Impegni di competenza	meno	4.700.160,48	4.657.273,14	4.830.106,48
<b>Saldo</b>		<b>77.690,27</b>	<b>400.875,23</b>	<b>170.996,59</b>
quota di FPV applicata al bilancio	più	569.597,59	545.927,19	675.057,76
Impegni confluiti nel FPV	meno	545.927,19	675.057,76	873.567,52
<b>saldo gestione di competenza</b>		<b>101.360,67</b>	<b>271.744,66</b>	<b>- 27.513,17</b>

Così dettagliato

<b>DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA</b>		
		<b>2018</b>
Riscossioni	(+)	€ 4.289.199,56
Pagamenti	(-)	€ 4.084.033,53
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	€ 205.166,03
fondo pluriennale vincolato entrata applicato al bilancio	(+)	675.057,76
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)	873.567,52
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	- 198.509,76
Residui attivi	(+)	711.903,51
Residui passivi	(-)	746.072,95
<i>Differenza</i>	<i>[C]</i>	- 34.169,44
<b>Saldo avanzo/disavanzo di competenza</b>		<b>- 27.513,17</b>

Risultato della gestione di competenza con applicazione avanzo e disavanzo:

Risultato gestione di competenza	- 27.513,17
Avanzo d'amministrazione 2017 utilizzato	470.550,00
Quota di disavanzo ripianata	-
<b>SALDO</b>	<b>443.036,83</b>

La gestione della parte corrente, distinta dalla parte in conto capitale, integrata con l'applicazione a bilancio dell'avanzo derivante dagli esercizi precedenti, presenta per l'anno 2018 la seguente situazione:

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.662.771,56	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		72.742,16
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		4.106.859,15
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		3.672.880,62
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		60.627,86
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale obbligazionari	(-)		68.672,29
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>			<b>377.420,54</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI</b>			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		340,38
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)</b>		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>377.080,16</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		415.904,83
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		602.315,60
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		365.630,32
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		340,38
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		559.939,97
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		812.939,66
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E</b>			<b>11.311,50</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>388.391,66</b>

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

Conciliazione tra risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione

<b>RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE</b>		
<b>Gestione di competenza</b>		<b>2018</b>
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA*</b>		170.996,59
<b>Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata</b>		675.057,76
<b>Fondo pluriennale vincolato di spesa</b>		873.567,52
<b>SALDO FPV</b>		-198.509,76
<b>Gestione dei residui</b>		
Maggiori residui attivi riaccertati (+)		0,00
Minori residui attivi riaccertati (-)		57.737,30
Minori residui passivi riaccertati (+)		149.316,02
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>		91.578,72
<b>Riepilogo</b>		
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA</b>		170.996,59
<b>SALDO FPV</b>		-198.509,76
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>		91.578,72
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		470.550,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		1.020.842,31
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018</b>		<b>1.555.457,86</b>

### **QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2018**

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2018, presenta un **avanzo** di Euro **1.555.457,86** come risulta dai seguenti elementi:

		<b>GESTIONE</b>		
		<b>RESIDUI</b>	<b>COMPETENZA</b>	<b>TOTALE</b>
Fondo cassa al 1° gennaio				1.662.771,56
RISCOSSIONI	(+)	936.673,60	4.289.199,56	5.225.873,16
PAGAMENTI	(-)	630.047,57	4.084.033,53	4.714.081,10
<b>SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE</b>	<b>(=)</b>			<b>2.174.563,62</b>
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
<b>FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE</b>	<b>(=)</b>			<b>2.174.563,62</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>(+)</b>	<b>433.090,05</b>	<b>711.903,51</b>	<b>1.144.993,56</b>
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>(-)</b>	<b>144.458,85</b>	<b>746.072,95</b>	<b>890.531,80</b>
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup>	(-)			60.627,86
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE <sup>(1)</sup>	(-)			812.939,66
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE .... (A)</b>	<b>(=)</b>			<b>1.555.457,86</b>

Nel conto del tesoriere al 31/12/2018 non sono indicati pagamenti per esecuzione forzata.

## COMUNE DI ROSATE RELAZIONE PERFORMANCE 2018

Nei residui attivi non sono compresi accertamenti di tributi effettuati sulla base di stima del Dipartimento finanze.

Il risultato di amministrazione nell'ultimo triennio ha avuto la seguente evoluzione:

	2016	2017	2018
Risultato d'amministrazione (A)	1.114.851,47	1.491.392,31	1.555.457,86
<i>composizione del risultato di amministrazione:</i>			
Parte accantonata (B)	390.340,33	537.868,77	552.912,17
Parte vincolata (C)	330.722,68	331.061,78	9.254,09
Parte destinata agli investimenti (D)	9.067,73	21.853,38	29.547,24
Parte disponibile (E= A-B-C-D)	384.720,73	600.608,38	963.744,36

La parte **accantonata** al 31/12/2018 è così distinta:

Fondo crediti di dubbia e difficile esazione	521.103,84
Fondo anticipazione di liquidità d.l. 35/2013	-
Fondo rischi per contenzioso	-
Fondo incentivi avvocatura interna	-
Fondo accantonamenti per indennità fine mandato	1.808,33
Fondo perdite società partecipate	20.000,00
Fondo rinnovi contrattuali	10.000,00
Altri fondi spese e rischi futuri	-
<b>TOTALE PARTE ACCANTONATA</b>	<b>552.912,17</b>

La parte **vincolata** al 31/12/2018 è così distinta:

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	6.467,38
Vincoli derivanti da trasferimenti	2.786,71
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
<b>TOTALE PARTE VINCOLATA</b>	<b>9.254,09</b>

La parte **destinata** agli investimenti al 31/12/2018 è così distinta:

Parte destinata agli investimenti	
<b>TOTALE PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI</b>	<b>29.547,24</b>

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### 4.2 Analisi ( la gestione finanziaria)

#### RIEPILOGO STATO PATRIMONIALE ANNO 2018

L'ente ha provveduto sulla base del punto 9.1 del principio contabile applicato 4/3 all' applicazione dei criteri di valutazione per elaborare l'attivo e il passivo dello Stato Patrimoniale dell'Ente

I prospetti dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale redatti alla data del 31.12.2018 sono allegati al rendiconto.

Nello Stato Patrimoniale sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali dell'attivo al 31/12/2018 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così rilevati:

<b>Attivo</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>variazioni</b>
Immobilizzazioni immateriali	16.729,07	8.001,95	8.727,12
Immobilizzazioni materiali	10.343.275,74	10.218.369,27	124.906,47
Immobilizzazioni finanziarie	1.137.709,27	1.023.833,00	113.876,27
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>11.497.714,08</b>	<b>11.250.204,22</b>	247.509,86
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	569.704,74	922.922,45	-353.217,71
Altre attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	2.296.338,29	1.722.088,11	574.250,18
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>2.866.043,03</b>	<b>2.645.010,56</b>	221.032,47
<b>Ratei e risconti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
			0,00
<b>Totale dell'attivo</b>	<b>14.363.757,11</b>	<b>13.895.214,78</b>	<b>468.542,33</b>
<b>Passivo</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>variazioni</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>13.033.603,86</b>	<b>12.523.068,29</b>	510.535,57
Fondo per rischi e oneri	<b>61.816,66</b>	<b>30.008,33</b>	31.808,33
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00
Debiti	1.158.591,89	1.260.554,52	-101.962,63
<b>Ratei, risconti e contributi agli investimenti</b>	<b>109.744,70</b>	<b>81.583,64</b>	28.161,06
			0,00
<b>Totale del passivo</b>	<b>14.363.757,11</b>	<b>13.895.214,78</b>	468.542,33
<b>Conti d'ordine</b>	<b>844.860,46</b>	<b>510.367,14</b>	334.493,32

## COMUNE DI ROSATE RELAZIONE PERFORMANCE 2018

Il patrimonio netto alla fine dell'esercizio corrente ammonta ad euro 13.033.603,86 mentre alla fine dell'esercizio precedente ammontava ad euro 12.523.068,29.

Nella tabella sotto riportata viene esposto il dettaglio del patrimonio netto dell'esercizio corrente e di quello precedente.

PATRIMONIO NETTO		importi anno 2018	importi anno 2017
I	Fondo di dotazione	11.292.738,33	10.759.714,19
II	Riserve	1.867.625,35	1.561.081,42
a	da risultato economico di esercizi precedenti	912.842,56	720.174,90
b	da capitale	366.304,11	252.427,84
c	da permessi di costruire	588.478,68	588.478,68
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00
III	<b>risultato economico dell'esercizio</b>	<b>-126.759,82</b>	202.272,68
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>13.033.603,86</b>	<b>12.523.068,29</b>

### RIEPILOGO CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2018

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria (attraverso la matrice di correlazione di Arconet) e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia delle scritture di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36, del principio contabile applicato n.4/3.

La tabella sotto riportata evidenzia i componenti positivi realizzati e i componenti negativi sostenuti nell'esercizio 2018 e in quello precedente oltre ad evidenziarne la variazione.

**COMUNE DI ROSATE**  
**RELAZIONE PERFORMANCE 2018**

<b>conto economico</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>variazioni</b>
COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	4.089.499,89	4.213.596,90	-124.097,01
COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	4.546.412,78	4.063.218,51	483.194,27
<b>Risultato della gestione</b>	<b>-456.912,89</b>	<b>150.378,39</b>	<b>-607.291,28</b>
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari	4.457,30	18.460,49	-14.003,19
Oneri finanziari	15.757,47	18.960,13	-3.202,66
<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	<b>-11.300,17</b>	<b>-499,64</b>	<b>-10.800,53</b>
RETTIFICA DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<b>Totale rettifiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari	451.131,64	183.506,40	267.625,24
Oneri straordinari	57.737,30	78.710,22	-20.972,92
<b>Totale proventi ed oneri straordinari</b>	<b>393.394,34</b>	<b>104.796,18</b>	<b>288.598,16</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-74.818,72</b>	<b>254.674,93</b>	<b>-329.493,65</b>
<i>imposte</i>	<i>51.941,10</i>	<i>52.402,25</i>	<i>-461,15</i>
			0,00
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-126.759,82</b>	<b>202.272,68</b>	<b>-329.032,50</b>

**INDICATORI FINANZIARI**

**Vedasi allegato**



# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### 5 PARI OPPORTUNITA' E BILANCIO DI GENERE

Il criterio di riferimento è stato quello di garantire a ciascuno dei componenti dell'Ente la maggiore possibilità di manifestare la propria personalità, nell'interesse comune dell'Ente e di ciascun interessato, ai vari livelli.

L'Ente ha adottato con atto G.C. nr. 40 del 22/03/2018 il "Piano delle azioni positive per le pari opportunità 2018-2020", nella cui gestione non si sono verificate criticità

### 6 IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

La presente Relazione fa riferimento, ovviamente, all'intera attività di programmazione, gestione e controllo del 2018. Pertanto tutta una serie di attività svolte nel corso dell'anno sono valse a redigere la relazione medesima, in maniera diretta o indiretta.

#### 6.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

Le fasi dell'analisi alla base della redazione del presente elaborato si sono svolte in maniera coordinata con quelle della performance.

Inizialmente è stato valutato il processo della programmazione, reso più complesso dalle difficoltà prodotte dalla congiuntura economica e dal ritardo con il quale è stato possibile redigere ed approvare il Bilancio di previsione. In ordine a quanto occorso in tale periodo è stato fatto riferimento ai rapporti intercorsi fra la Direzione amministrativa e l'Organo politico, a quelli fra i Responsabili apicali e l'Economico finanziario, al supporto del Organismo di Valutazione ecc..

Successivamente si è tenuto conto di quanto riscontrato dal Revisore dei conti ed evidenziato in sede di monitoraggio dall' Ovas. Sono stati, altresì, considerati i problemi e le difficoltà connessi alla gestione nella maniera in cui li hanno "vissuti" e vagliati il Sindaco, gli Assessori, la Direzione amministrativa, i Responsabili apicali.

Infine si è preso atto del conseguimento degli obiettivi, dell'attuazione, in particolare, di quelli strategici, quindi dell'attuazione del Programma di mandato.

Di quanto riscontrato nelle varie fasi è stato tenuto conto nella Relazione.

I soggetti sono quelli che hanno operato nelle fasi predette: il Sindaco, gli Assessori, la Direzione Amministrativa, i Responsabili apicali, il Revisore dei conti, l' Ovas.

I tempi sono stati sostanzialmente rispettati, tranne che per l'approvazione del Bilancio di previsione e , quindi, anche per l'esecutività del PEG.

I vari soggetti hanno dato il loro apporto nel quadro delle direttive della Giunta.

#### 6.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance.

A conclusione del ciclo di gestione della performance 2018, in termini di processo e di integrazione fra i vari soggetti coinvolti e di quanto si è concretamente verificato nel campo economico finanziario e di bilancio, i punti di forza e di debolezza dell'Ente possono sintetizzarsi come segue.

Il Comune di Rosate non ha particolari problematiche organizzative ma come tutti i Comuni risente della stratificazione normativa e delle incertezze economiche.

Ottimale il rapporto dialettico tra la parte politica e le Posizioni Organizzative dell'Ente.

Le Posizioni Organizzative devono ancora ben assimilare le innovazioni apportate dal D.L.gs. 150/2009 seppure semplificate per un Ente di piccole dimensioni

La sfida del prossimo futuro è passare da indicatori temporali a indicatori di qualità; da implementare anche la leadership in alcune figure dell'Ente.

Il grado di raggiungimento degli obiettivi è buono ed in linea con anno precedente

L' Amministrazione Comunale è soddisfatta del lavoro svolto e del grado di realizzazione degli obiettivi , sussistono margini di miglioramento

I documenti approvati durante l'anno sono elencati all'**Allegato 3**.

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### ALLEGATO 1 ALLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2018

#### Prospetto relativo alla pari opportunità e al bilancio di genere

- 1) Dimensione delle pari opportunità: tenuto conto della normativa elencata al para 4.2 della delibera CiVIT 22/2011, gli elementi sostanziali della stessa sono stati attuati.
- 2) Prospettiva di riferimento: il Comitato Unico di Garanzia (CUG) risulta costituito con atto GC 147 del 20/12/2012 (in carica per 4 anni) e rinnovato con GC 29 del 27/04/2017.
- 3) Piano delle Azioni Positive – Pari Opportunità: il piano è stato regolarmente aggiornato con atto GC 40 del 22/03/2018.
- 3) Tipologia di impatto: di tipo ambientale, con una sensibilità nei confronti delle pari opportunità avente carattere indiretto, attuata, comunque, nelle varie fasi dell'attività lavorativa.
- 4) Obiettivi: come evidenziato a proposito della tipologia di impatto, non è possibile definire in maniera precisa i target di conseguimento.
- 5) Risultati: non si sono verificati situazioni, atti o avvenimenti contrastanti col corpus normativo di cui all'accennata delibera CiVIT, inerente il genere, la razza – etnia, la disabilità, l'età, la religione e l'orientamento sessuale.

Non sono state evidenziate criticità e nemmeno particolari opportunità, dato che la gestione dell'Ente nel corso del 2018 per quanto attiene alle problematiche in argomento, si è svolta nel quadro di una sostanziale normalità, senza scostamenti rispetto ad annualità precedenti.

**COMUNE DI ROSATE**  
**RELAZIONE PERFORMANCE 2018**

**ALLEGATO 2 ALLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2018**

*Obiettivi generali strategici*

Allegato

# COMUNE DI ROSATE

## RELAZIONE PERFORMANCE 2018

### ALLEGATO 3 ALLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2018

#### Tabella dei documenti del ciclo di gestione della performance

DOCUMENTO	Data di approvazione	Data di pubblicazione	Data ultimo aggiorn.to	Link documento
Bilancio di Previsione	19.12.2017	17.01.2018		<a href="http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-2259%5E2018.asp?ID=2259&amp;ID_MacroMenu=1">http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-2259%5E2018.asp?ID=2259&amp;ID_MacroMenu=1</a>
Piano delle performance (P.E.G.)	18.01.2018	09.02.2018	26.06.2018	<a href="http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-64%5EPiano-della-Performance.asp?ID=64&amp;ID_MacroMenu=1">http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-64%5EPiano-della-Performance.asp?ID=64&amp;ID_MacroMenu=1</a>
Programma triennale prevenzione corruzione	25.01.2018	21.02.2018		<a href="http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-148%5EPiano-per-la-prevenzione-e-repressione-della-corruzione-e-illegalit%C3%A0.asp?ID=148&amp;ID_MacroMenu=1">http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-148%5EPiano-per-la-prevenzione-e-repressione-della-corruzione-e-illegalit%C3%A0.asp?ID=148&amp;ID_MacroMenu=1</a>
Sistema di misurazione e valutazione della performance	<b>E' stato attuato tutto il ciclo della performance.</b>			

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)	
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipazione DL 35/2013)	21,630
<b>2 Entrate correnti</b>			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	103,130
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,630
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	88,810
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	85,800
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	74,890
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	78,700
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	64,720
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	68,010
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,000
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,000
<b>4 Spese di personale</b>			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	22,850

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale  <i>Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro</i>	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	2,980
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale  <i>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)</i>	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	3,330
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,000
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	34,090
<b>6 Interessi passivi</b>			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,380
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,000
<b>7 Investimenti</b>			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	13,230
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,000
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,000
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	77,500
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,000
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,000
<b>8 Analisi dei residui</b>		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	78,170
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	99,080
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,000
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	62,710
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	100,000
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,000
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	78,530
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	68,380

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	98,300
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	13,630
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	12,000
<b>10 Debiti finanziari</b>		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,000
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	0,000
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	2,060



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2,700
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	61,960
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	1,900
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	35,550
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,590
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,000
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,000
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,000
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,000
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,000
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>			
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio  (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	46,960
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate  (al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)	12,870

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa  <i>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)</i>	14,390

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

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

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

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

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

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

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

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2018**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
<b>TITOLO 1:</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	43,525	43,837	47,820	114,374	100,931	73,052	75,444	68,120
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	6,104	6,105	7,055	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>10000</b>	<b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>49,630</b>	<b>49,943</b>	<b>54,875</b>	<b>113,007</b>	<b>100,849</b>	<b>75,525</b>	<b>78,601</b>	<b>68,289</b>
<b>TITOLO 2:</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,021	4,121	4,311	107,693	100,000	86,863	87,485	84,008
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,061	0,053	0,028	100,000	100,000	61,799	49,860	100,000
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>20000</b>	<b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>	<b>3,082</b>	<b>4,173</b>	<b>4,339</b>	<b>107,554</b>	<b>100,000</b>	<b>86,690</b>	<b>87,243</b>	<b>84,155</b>
<b>TITOLO 3:</b>	<b>Entrate extratributarie</b>								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	17,676	18,046	20,070	141,384	100,989	91,631	95,121	48,262
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,074	0,240	0,252	84,701	100,000	50,759	91,974	39,916
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,079	0,079	0,089	129,731	101,566	85,603	86,825	26,586
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,903	3,549	2,495	116,938	100,280	73,412	73,302	73,730
<b>30000</b>	<b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>	<b>20,732</b>	<b>21,914</b>	<b>22,906</b>	<b>135,836</b>	<b>100,823</b>	<b>87,413</b>	<b>92,677</b>	<b>52,310</b>



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2018**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>70000</b>	<b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>TITOLO 9:</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,633	12,635	9,844	100,000	100,000	98,647	98,634	100,000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,475	1,476	0,726	93,175	113,695	56,000	98,745	13,316
<b>90000</b>	<b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>14,108</b>	<b>14,111</b>	<b>10,570</b>	<b>99,014</b>	<b>101,769</b>	<b>93,213</b>	<b>98,641</b>	<b>23,801</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>114,091</b>	<b>100,850</b>	<b>81,291</b>	<b>85,765</b>	<b>65,616</b>









**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	8,561	0,000	12,386	40,117	11,307	40,117	22,720
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>8,561</b>	<b>0,000</b>	<b>12,386</b>	<b>40,117</b>	<b>11,307</b>	<b>40,117</b>	<b>22,720</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,005
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,005</b>
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,097	0,000	2,624	0,000	2,709	0,000	1,948
	02	Interventi per la disabilità	1,587	0,000	1,250	0,000	1,234	0,000	2,749
	03	Interventi per gli anziani	0,892	0,276	0,735	0,015	0,669	0,015	0,926
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1,488	0,829	1,268	0,086	1,397	0,086	1,219
	05	Interventi per le famiglie	0,000	0,000	0,005	0,000	0,001	0,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,464	0,000	0,502	0,000	0,574	0,000	0,115
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,141	0,000	0,145	0,000	0,166	0,000	0,044
	08	Cooperazione e associazionismo	0,624	0,000	0,519	0,000	0,595	0,000	0,799
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,547	0,000	1,153	0,352	1,054	0,352	0,935

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza	
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>7,840</b>	<b>1,105</b>	<b>8,201</b>	<b>0,452</b>	<b>8,398</b>	<b>0,452</b>	<b>8,734</b>	
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,123	0,000	0,107	0,000	0,109	0,000	0,130
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,008	0,000	0,007	0,000	0,008	0,000	0,010



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Relazioni internazionali	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01 Fondo di riserva	0,859	0,000	0,300	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,902	0,000	1,584	0,000	0,000	0,000	0,000
	03 Altri fondi	0,379	0,000	0,011	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	<b>3,139</b>	<b>0,000</b>	<b>1,894</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,256	0,000	1,046	0,000	1,204	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>	<b>1,256</b>	<b>0,000</b>	<b>1,046</b>	<b>0,000</b>	<b>1,204</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi _ Partite di giro	13,987	0,000	11,649	0,000	9,268	0,000	8,032
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>	<b>13,987</b>	<b>0,000</b>	<b>11,649</b>	<b>0,000</b>	<b>9,268</b>	<b>0,000</b>	<b>8,032</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	112,699	100,000	97,831	98,723	83,179
	02	Segreteria generale	100,960	100,023	98,340	98,565	43,452
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	102,937	100,026	81,414	80,449	95,676
		Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	115,497	101,198	63,794	68,494	48,509
	04	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	100,584	1096,258	57,611	51,419	93,083
	05	Ufficio tecnico	89,048	101,140	96,309	97,740	90,846
	06	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,191	100,072	96,121	97,009	0,000
	07	Statistica e sistemi informativi	176,536	109,492	80,404	75,591	92,934
	08	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	09	Risorse umane	141,577	136,300	83,170	85,359	65,120
	010	Altri servizi generali	113,476	102,556	67,449	69,908	57,459
	<b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>		<b>105,420</b>	<b>132,449</b>	<b>84,897</b>	<b>86,338</b>	<b>74,028</b>
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		<b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	95,404	100,276	93,127	98,732	5,853
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		<b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>95,404</b>	<b>100,276</b>	<b>93,127</b>	<b>98,732</b>	<b>5,853</b>
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	142,938	100,000	76,912	84,465	61,948
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	225,912	109,050	67,207	64,325	80,885
	03	Edilizia scolastica	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Istruzione universitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	125,315	100,015	88,856	88,434	92,477
	07	Diritto allo studio	100,000	100,000	99,851	99,850	100,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	<b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>		<b>148,410</b>	<b>103,666</b>	<b>80,439</b>	<b>80,037</b>	<b>82,918</b>
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	129,513	100,000	73,701	74,919	61,943
	<b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>		<b>129,513</b>	<b>100,000</b>	<b>73,701</b>	<b>74,919</b>	<b>61,943</b>
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	116,979	100,000	81,789	80,780	85,772
	02	Giovani	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>		<b>116,979</b>	<b>100,000</b>	<b>81,789</b>	<b>80,780</b>	<b>85,772</b>
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 07 Turismo</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	100,000	100,000	13,357	0,000	100,000
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	116,000	100,000	54,811	56,879	46,048
	<b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>		<b>113,792</b>	<b>100,000</b>	<b>49,667</b>	<b>49,387</b>	<b>50,911</b>
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	126,970	100,000	71,822	62,951	92,759
	03	Rifiuti	113,760	100,000	91,419	92,044	84,626
	04	Servizio idrico integrato	105,959	100,000	24,682	80,105	1,409
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	<b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>114,352</b>	<b>100,000</b>	<b>84,096</b>	<b>87,572</b>	<b>65,534</b>
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Trasporto pubblico locale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	121,581	152,931	68,323	80,338	50,556
	<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>		<b>121,581</b>	<b>152,931</b>	<b>68,323</b>	<b>80,338</b>	<b>50,556</b>
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	112,049	100,000	68,466	61,671	92,094
	02	Interventi per la disabilità	108,716	100,000	89,856	90,863	79,151
	03	Interventi per gli anziani	124,316	100,034	67,151	57,505	77,475
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	89,878	100,402	85,188	81,702	94,619
	05	Interventi per le famiglie	0,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	06	Interventi per il diritto alla casa	89,798	100,000	25,323	17,649	55,224
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	95,551	100,000	80,040	83,072	0,000
	08	Cooperazione e associazionismo	119,164	100,000	100,000	100,000	100,000
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	116,403	104,106	88,562	88,280	95,711
	<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>		<b>107,348</b>	<b>100,532</b>	<b>75,317</b>	<b>72,320</b>	<b>85,993</b>
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 13 Tutela della salute	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	108,883	100,000	62,565	74,658	30,051
	03	Ricerca e innovazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	100,000	100,000	100,000	100,000	0,000
	<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>		<b>108,429</b>	<b>100,000</b>	<b>64,351</b>	<b>76,288</b>	<b>30,051</b>
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,000	100,000	50,227	50,227	0,000
	02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>		<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>50,227</b>	<b>50,227</b>	<b>0,000</b>
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 18	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV )	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV )	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	425,532	903,758	0,000	0,000	0,000
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	03	Altri fondi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>		<b>116,482</b>	<b>143,058</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	148,218	100,000	100,000	100,000	0,000
	<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>		<b>148,218</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	97,494	100,000	92,891	97,179	55,551
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	<b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>		<b>97,494</b>	<b>100,000</b>	<b>92,891</b>	<b>97,179</b>	<b>55,551</b>

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1 Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsamento prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Utilizzo Fondo Anticipo DL 35/2013)	Impegni / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	Escluso il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contratti
2 Entrate correnti	2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / stanzamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	Accertamenti / stanzamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli	Accertamenti / stanzamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli	Accertamenti / stanzamenti di competenza (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	
	2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	
	2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanzamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	Incassi / stanziamenti di cassa (%)	Rendiconto	S	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	3.1 Utilizzo medio	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	Incassi (%)	Rendiconto	S	Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportate al massimo valore di ricorso alle stesse consentito dalla normativa di riferimento	dati extracontabili
	3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	Incassi (%)	Rendiconto	S	Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (il 10% delle entrate di competenza del titolo primo)	
4 Spesa di personale	4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I - FCDE corrente + FPV macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio	
	4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato" + FPV in uscita Macr. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macr. 1.1) / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	
	4.3 Incidenza della spesa per personale flessibile	(pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1)	Impegno (%)	Rendiconto	S	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)	
	4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Macr 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" / popolazione residente	Impegno / Popolazione residente (€)	Rendiconto. Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
5 Esternalizzazione dei servizi	5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività	
6 Interessi passivi	6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	Impegno / Accertamento (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per Interessi passivi sul totale delle entrate correnti	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	<b>6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi</b>	pdC U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	
	<b>6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi</b>	pdC U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegno (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	
<b>7 Investimenti</b>	<b>7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale</b>	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / totale Impegni Titoli I+II	Impegni e pagamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale)	
	<b>7.2 Investimenti diretti procapite</b> (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto. Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente	
	<b>7.3 Contributi agli investimenti procapite</b> (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto. Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite dei contributi agli investimenti	
	<b>7.4 Investimenti complessivi procapite</b> (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)	Impegni / Popolazione residente (€)	Rendiconto. Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile	S	Quota procapite degli investimenti complessivi dell'ente	
	<b>7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>	Margine corrente di competenza / Impegni +relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.  Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.
	<b>7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</b>	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni +relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni +FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	<b>7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	Accertamenti / Impegni + FPV (%)	Rendiconto	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.  Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
<b>8 Analisi dei residui</b>	<b>8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti</b>	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di spesa	
	<b>8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre</b>	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sulla quota di accertamenti registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di entrata	
	<b>8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre</b>	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui passivi sul totale di impegni registrati nell'esercizio	
	<b>8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente</b>	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio	
	<b>8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale</b>	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi in c/capitale nell'esercizio rispetto allo stock di residui attivi in c/capitale al 31 dicembre	
	<b>8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie</b>	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)	Rendiconto	S	Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre	
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>	<b>9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio</b>	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi")	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio	
	<b>9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti</b>	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione	

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	<p>Pagamenti di competenza                      [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)                      + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)                      + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)                      + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)                      + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]                      /                      Impegni di competenza                      [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)                      + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)                      + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)                      + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)                      + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]</p>	Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento, nell'esercizio, dei debiti non commerciali di competenza del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica	
	9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	<p>Pagamenti in c/residui                      [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)                      + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)                      + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)                      + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)                      + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]                      /                      stock residui al 1° gennaio                      [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)                      + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)                      + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)                      + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)                      + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]</p>	Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)	Rendiconto	S	Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione	
	9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti  <i>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014)</i>	Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	Giorni	Rendiconto	S	Indica, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione	
10 Debiti finanziari	10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	<p>Impegni per estinzioni anticipate                      /                      Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)</p>	Impegni su stock (%)	Rendiconto	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
	10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	<p>(Totale impegni Titolo 4 della spesa                      - Impegni estinzioni anticipate)                      /                      Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)</p>	Impegni su stock (%)	Rendiconto	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	<b>10.3 Sostenibilità debiti finanziari</b>	<b>Impegni</b> [(Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria (E.4.02.06.00.000) "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche" +Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) +Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))] / <b>Accertamenti</b>	Impegni su accertamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari contratti dall'ente	
	<b>10.4 Indebitamento procapite</b>	<b>Debito di finanziamento al 31/12 (2)</b> / <b>popolazione residente</b> (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione residente (€)	Rendiconto	S	Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione	
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>	<b>11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo</b>	<b>Quota libera di parte corrente dell'avanzo</b> / <b>Avanzo di amministrazione (5)</b>	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.  (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto
	<b>11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo</b>	<b>Quota libera in conto capitale dell'avanzo</b> / <b>Avanzo di amministrazione (6)</b>	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.  (6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel
	<b>11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo</b>	<b>Quota accantonata dell'avanzo</b> / <b>Avanzo di amministrazione (7)</b>	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.  (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto
	<b>11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo</b>	<b>Quota vincolata dell'avanzo</b> / <b>Avanzo di amministrazione (8)</b>	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)	Rendiconto	S		(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.  (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>	<b>12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio</b>	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso) / <b>Totale Disavanzo esercizio precedente (3)</b>		Rendiconto	S	Quota di disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio	(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito avanzato o accantonato.

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
	<b>12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente</b>	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente) / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)		Rendiconto	S	Valutazione dell'incremento del disavanzo nell'esercizio rispetto al saldo dell'esercizio al 1° gennaio	'(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da
	<b>12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo</b>	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)		Rendiconto	S	Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'ente	(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. '(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da
	<b>12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio</b>	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		Rendiconto	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (stanziamento definitivo) e il totale degli accertamenti per i	
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>	<b>13.1 Debiti riconosciuti e finanziati</b>	Importo Debiti riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	Debiti riconosciuti e finanziati / impegni (%)	Rendiconto	S	Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati in relazione al totale degli impegni correnti e in c/capitale	
	<b>13.2 Debiti in corso di riconoscimento</b>	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Debiti in corso di riconoscimento	Dati extracontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio
	<b>13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento</b>	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Accertamenti (%)	Rendiconto	S	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Dati extracontabili risultanti, ad esempio, delibera di consiglio con copertura differita o rinviata
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>	<b>14.1 Utilizzo del FPV</b>	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)] / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Importi indicati nell'Allegato al rendiconto concernente il FPV (%)	Rendiconto	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".  La "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviata all'esercizio N+1 e successivi".



**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
15 Partite di giro e conto terzi	15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione (E.9.01.04.00.000) – Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (E.9.01.99.04.000) – Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (E.9.01.99.05.000) – Anticipazioni sanità della tesoreria statale (E.9.01.99.02.000) / Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	accertamenti (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione (U.7.01.04.00.000) – Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione (U.7.01.99.04.000) – Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione (U.7.01.99.05.000) – Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale (U.7.01.99.02.000) / Totale impegni primo titolo di spesa	impegni (%)	Rendiconto	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti	

**REPORT**  
**OBIETTIVI GENERALI STRATEGICI**  
**PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA 2018/2020**

<p>OBIETTIVO TRASPARENZA INTEGRITA' E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</p>	<p>Innalzamento del grado di diffusione presso tutto il personale della cultura della trasparenza ed integrità.</p>	
	<p>Azioni di coinvolgimento del personale nell'organizzazione e partecipazione a corsi, seminari ed iniziative in tema di trasparenze ed integrità (aspetti generali), anche con modalità di <i>e-learning</i>.</p>	
	<p>Progettazione ed implementazione di iniziative ed informative idonee a sviluppare in tutto il personale la cultura della trasparenza ed integrità</p>	<p><b>Target 2018</b></p>
		<p>Predisposizione interventi formativi, anche <i>e-learning</i>, sul codice di comportamento e disciplinare, sull'incompatibilità ed inconferibilità degli incarichi esterni, sulle attività di verifica per la prevenzione degli illeciti e la tutela di whistleblower. Formazione di almeno il 50% del personale.  REPORT: formazione effettuata in data 10 dicembre , buona la partecipazione , non sono stati adottati questionario</p>
		<p><b>Target 2019</b></p>
		<p>Predisposizione interventi formativi, anche <i>e-learning</i>, sulla trasparenza dell'attività amministrativa ed etica del funzionario pubblico, tecniche per la prevenzione della corruzione, monitoraggio informatico degli scostamenti. Formazione del 50% del personale destinatario, da completarsi nei confronti del restante personale, nell'anno successivo.</p>
<p><b>Target 2020</b></p>		
<p>Completamento formazione, relativa agli argomenti in oggetto, del restante 50% del personale destinatario.</p>		

<p>OBIETTIVO TRASPARENZA INTEGRITA' E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</p>	<p>Sviluppo capillare presso i singoli uffici della cultura della integrità</p>	
	<p>aggiornamento e perfezionamento della mappatura dei processi e della individuazione delle aree a rischio di fenomeni illeciti (<i>risk assessment</i>),</p>	
	<p>Aggiornamento e perfezionamento della mappatura per la gestione dei rischi nelle aree maggiormente esposte, anche attraverso lo sviluppo di apposito applicativo</p>	<p style="text-align: center;"><b>Target 2018</b></p>
		<p><i>Focus group</i> di verifica ed eventuale aggiornamento dell'analisi del rischio di corruzione dei processi strumentali/istituzionali anche in collaborazione Organismo di Valutazione REPORT: in occasione degli incontri di monitoraggio obiettivi fatto punto di situazione sulle schede rischio , gli obiettivi non mutano molto di anno in anno</p>
		<p style="text-align: center;"><b>Target 2019</b></p>
		<p>Come sopra</p>
		<p style="text-align: center;"><b>Target 2020</b></p>
	<p>Come sopra</p>	

<p>OBIETTIVO TRASPARENZA INTEGRITA' E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</p>	<p>Innalzamento del grado di adempimento (<i>compliance</i> e qualità) degli obblighi di pubblicazione</p>	
	<p>Attività organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi verso il portale internet.</p>	
	<p>Sviluppo ed implementazione di un sistema informatizzato per il caricamento dei dati e delle informazioni nella sezione del portale istituzionale "Amministrazione Trasparente" prodotti dai diversi data base del sistema gestionale generale</p>	<p style="text-align: center;"><b>Target 2018</b></p>
		<p>Prosiegua informatizzazione del caricamento dei dati e delle informazioni nella sezione istituzionale "Amministrazione Trasparente" prodotti dai diversi data base del sistema gestionale generale. REPORT : NEL CORSO DEL 2018 INFORMATIZZATO IL SISTEMA DELIBERE GIUNTA E CONSIGLIO – non ancora automatizzato il trasferimento ad amministrazione trasparente</p>
		<p style="text-align: center;"><b>Target 2019</b></p>
		<p>Prosiegua informatizzazione del caricamento dei dati e delle informazioni nella sezione istituzionale "Amministrazione Trasparente" con integrazione del sistema gestionale generale.</p>
		<p style="text-align: center;"><b>Target 2020</b></p>
	<p>Completamento automatizzazione del sistema gestionale generale per il caricamento dei dati e delle informazioni della sezione istituzionale "Amministrazione Trasparente" direttamente dai diversi data base.</p>	

<p>OBIETTIVO TRASPARENZA INTEGRITA' E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</p>	<p>Soddisfazione dell'utenza esterna</p>	
	<p>Verifica della soddisfazione dell'utenza esterna</p>	
	<p>Verificare nella maniera più oggettiva la soddisfazione dell'utenza nei confronti dell'attività dei singoli servizi</p>	<p><b>Target 2018</b></p>
		<p>Predisposizione di brevi e semplici questionari da consegnare all'utenza, da compilare ed inserire in forma anonima in un contenitore Report : predisposti questionari , la risposta dell'utenza è diversificata in base ai servizi , Valutazione BUONA</p>
		<p><b>Target 2019</b></p>
		<p>Consolidamento dell'attività programmata nel precedente anno.</p>
		<p><b>Target 2020</b></p>
<p>Monitoraggio dell'effettivo utilizzo dei questionari e valutazioni conseguenti.</p>		

<p>OBIETTIVO TRASPARENZA INTEGRITA' E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</p>	<p>Serenità lavorativa interna</p>	
	<p>Verifica serenità lavorativa interna e funzionalità dei rapporti</p>	
	<p>Attivare azioni volte a migliorare la serenità e la funzionalità dei rapporti del servizio con le altre componenti dell'Ente</p>	<p><b>Target 2018</b></p>
		<p>Condivisione delle attività di coordinamento fra i vari Uffici attraverso schede che individuino successioni, tempi, ruoli, responsabilità nell'attuazione degli obiettivi gestionali di coordinamento interno REPORT : VEDI SCHEDA ALLEGATA</p>
		<p><b>Target 2019</b></p>
		<p>Consolidamento dell'attività programmata nel precedente anno.</p>
		<p><b>Target 2020</b></p>
<p>Monitoraggio dell'effettivo successo dell'attività di condivisione.</p>		

COMUNE DI ROSATE

Settore 1 - Area Servizi Amministrativi

ANNO 2018-2020

Responsabile del Settore: DANIELA PIROVANO

Addetti: Pirocchi Cecilia/Gavazzi Carla/Ceccarelli Piergiorgio/Castelli Lucia

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (nr. e descriz.)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Verifica al	I Monitoraggio	Consuntivo indicatori	Monitoraggio al 30/06/2018 - stato attuazione dei programmi	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
1	Svolgere nella maniera più adeguata tutte le attività che attengono alla	1. Garantire nella maniera più accurata e nei tempi previsti gli adempimenti propedeutici alla convocazione delle sedute di Giunta e Consiglio Comunale e gestione delle attività conseguenti	Tempo di convocazione: D-2 N. delibere medie per seduta 5 Fascicolazione e pubblicazione: D+15 (Vedi Nota)			Tempi di convocazione D-5 per CC e D-2 per GC ; Fascicolazione e pubblicazione D+15	obiettivo in itinere per miglioramento tempistiche - stato di attuazione 60%		GAVAZZI 60% PIROCCHI 10% CECCARELLI 20% (Peso 20%)		
		2. Istruttoria e predisposizione delle deliberazioni di Giunta e Consiglio Comunale . Nuovo flusso documentale	Soddisfazione dell'organo politico al 95%- Autovalutazione al 98%			Soddisfazione dell'organo politico al 95%- Autovalutazione al 98%	obiettivo in itinere per miglioramento tempistiche - stato di attuazione 60%		PIROCCHI 30% Gavazzi 40%		
		3. Collaborazione col Segretario Comunale per aggiornamento PCPC 2017/2019 ed atti collegati	Livello esaustività al 95% Riduzione di inadeguatezza = 0<2%			Livello esaustività al 95% Riduzione di inadeguatezza = 0<2%	obiettivo in itinere - stato di attuazione 60%		PIROCCHI 10%		
		4. Attivazione "whistleblowing" segnalazione di condotte illecite da parte del dipendente pubblico. L. 190/2012	Livello di attuazione (98%) Soddisfazione Organo Politico al 95% Autovalutazione 98%				obiettivo in itinere - stato di attuazione 60%		<b>STRATEGICO</b> PIROCCHI 45% <b>(Peso 10%)</b>		
		5. Dematerializzazione dei documenti nel rispetto del CAD (D.Lgs. 82/2005) - completamento software J-Demos e J-Serfin	Livello di attuazione (98%) Soddisfazione Organo Politico 95% Autovalutazione 98%				obiettivo in itinere grazie anche all'avvio dei nuovi software e della digitalizzazione degli atti - stato di attuazione 60%		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 10% PIROCCHI 45% <b>(peso 15)</b>		
		6. Conservazione a norma dei documenti informatici nel rispetto del CAD (D.Lgs. 82/2005)	Livello di attuazione (30%); livello della sicurezza (90%); livello del flusso di lavorazione dei documenti (90%) ;coordinamento tra le unità organizzative della registrazione (90%);				obiettivo in itinere grazie anche all'avvio dei nuovi software e della digitalizzazione degli atti - stato di attuazione 60%		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 30% PIROCCHI 30% <b>( Peso 15%)</b>		

Segreteria tendendo nella maniera più accurata possibile a conseguire idonei livelli di trasparenza e di anticorruzione	7. PagoPA - pagamenti online art. 5 CAD (D.Lgs. 82/2005)	Livello di attuazione (98%) Soddisfazione Organo Politico al 95% Autovalutazione 98%				avviata fase di avvio del servizio pago PA individuando i servizi interessati nei vari settori - stato di attuazione 30%		<b>STRATEGICO</b> PIROCCHI 40% <b>Peso 10</b>		
	8. SPID - (sistema pubblico per la gestione dell'identità digitale di cittadini e imprese) nel rispetto della normativa vigente	Livello di attuazione (98%) Soddisfazione Organo Politico al 95% Autovalutazione 98%				ottenuto identificativo SPID - stato di attuazione 50%		<b>STRATEGICO</b> PIROCCHI 45% <b>peso 10%</b>		
	9. Porre in essere nella maniera più adeguata e completa la predisposizione delle determinazioni di settore e gestione delle attività di controllo tenendo conto di quanto previsto in merito dal Regolamento dei controlli interni dell'Ente.	Nr.determine 100 Nr. 3 determine analizzate nei controlli successivi Nr. 100 determine approvate sul numero delle determine da approvare D+ 20 (Vedi Nota)				obiettivo in itinere grazie anche all'avvio dei nuovi software e della digitalizzazione degli atti - stato di attuazione 70%		PIROCCHI 50% GAVAZZI 20% CASTELLI 20%		
	10. Porre in essere, ai sensi della normativa vigente e del codice di comportamento, tutti gli adempimenti riguardanti la corretta gestione dei contratti nel rispetto della normativa vigente. Supportare i servizi dell'Ente nella stipula dei contratti al fine di garantire il rispetto dei necessari controlli di legge	Nr. Contratti previsti Livello di acquisizione/attuazione del codice da parte dei collaboratori almeno al 90% Correttezza nella gestione dei contratti Legittimità ed esaustività (98%) della procedura prevista ; n. contratti da stipulare (n.3);				obiettivo in itinere, in particolare si cerca di migliorare i tempi di predisposizione dei contratti - stato di attuazione 50%		<b>Obiettivo a rischio</b> PIROCCHI 40%		
	11. Gestione dell'Albo Pretorio online per la pubblicazione degli atti nel rispetto delle normative vigenti in materia.	Tempi di pubblicazione: D+1 Livello di chiarezza e di precisione:90% Compl.zza:98%				obiettivo in itinere particolare attenzione alla pubblicazione degli atti all'Albo Pretorio e in sezione Trasparenza - stato di attuazione 70%		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 35% PIROCCHI 25% CECCARELLI 30% CASTELLI 10% <b>Peso 20%</b>		
	12. Supportare l'attività del Sindaco gestendo direttamente l'agenda dell'organo politico	Livello del supporto: 95% Tempi di intervento: H+24				aggiornamento settimanale degli appuntamenti del Sindaco - stato di		PIROCCHI 80% GAVAZZI 10% <b>peso 10%</b>		
2	1. Attività di supporto nella gestione del personale attraverso l'utilizzo del nuovo sw	Livello di padronanza del programma (90%). Adeguatezza e completezza delle attività previste -Rispetto delle scadenze (90%)				obiettivo in itinere con attuazione di quanto previsto nel nuovo contratto nazionale - stato di attuazione 60%		PIROCCHI 80%		



	Gestire nella maniera più accurata, trasparente, rispettosa dei diritti del personale le pratiche riguardanti quest'ultimo	2. Rilevazioni periodiche (mensili /annuali) supporto al Segretario Comunale	<b>Mensile (1)</b> Sul sito web del Comune: percentuali assenze e presenze Comunicazione agli organi centrali entro il 15 del mese successivo <b>Annuale</b> autorizzazione per attività esterne all'Ente:D+15 30/06: rilevazione anno 2015 (11)				obiettivo in itinere - stato di attuazione 60%		PIROCCHI 90%		
		3. Nel quadro della più idonea politica sociale nei confronti dell'utenza, porre in essere nella maniera più accurata e funzionale la gestione convenzione dei lavoratori di pubblica utilità	Nr.movimentazione lavoratori (previsione 20 pratiche) Livello di difficoltà della gestione convenzione:90% Nr. inadeguatezze riscontrate nella gestione:20%				obiettivo in itinere - stato di attuazione 80%		PIROCCHI 50%		
3	Svolgere nella maniera più accurata la gestione del servizio protocollo tenendo conto in maniera particolare della sua informatizzazione	1. Porre in essere tutte le attività necessarie per un corretto funzionamento del servizio per la tenuta del protocollo informatico, nel rispetto della normativa vigente in materia e delle linee guida della Dgit PA.	Tempestività e funzionalità nella gestione del protocollo al 98%.				obiettivo in itinere - stato di attuazione 70%		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 75% PIROCCHI 15% <b>Peso 15%</b>		
		2. Gestione fatturazione elettronica	Tempestività e completezza nella comunicazione dei dati agli interessati della f.e. (90%) Effettiva padronanza del software e livello di coordinamento nel quadro della contabilità (90%).				obiettivo in itinere - stato di attuazione 50% nuovo programma di recente installazione		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 75% - PIROCCHI 15% <b>peso 10%</b>		
4	Porre in essere le predisposizioni necessarie per un servizio di notifica trasparente, funzionale ed esaustiva	1. Attuare in maniera completa la gestione degli atti di notifica interni e quelli provenienti da altri Enti	N. 300 atti di notifica interni e n.100 atti di notifica esterni. Livello di completezza della gestione.				obiettivo in itinere - stato di attuazione 50%		CECCARELLI 90% <b>Peso 60%</b>		

5	Nel quadro dell'attuazione del D.Lgvo 33/2013 e della delibera Anac 50/2013 aggiornata al 24/09/2013 gestire con la massima trasparenza il sito Web istituzionale e il sistema informatico dell'Ente.	1. Gestire nella maniera più efficiente e funzionale il sito Web del Comune in modo da garantire le pubblicazioni e gli aggiornamenti, con particolare riguardo alla Sezione Amministrazione Trasparenza. In collaborazione con tutti i settori dell'Ente	Livello dell'efficienza e chiarezza del sito (90%). Livello della completezza e tempestività degli aggiornamenti (90%). Livello della completezza della Sezione Trasparenza (90%)				obiettivo in itinere - stato di attuazione 70%		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 20% PIROCCHI 70% <b>Peso 10%</b>		
6	Valutazione e predisposizione affidamento per myapp - canale di informazione e dei cittadini	1. Gestire nella maniera più efficiente e funzionale l'informazione ai cittadini con uno strumento più attuale che affianchi le informazioni del sito Web , riducendo la predisposizione di avvisi cartacei del Comune in modo da garantire le pubblicazioni e gli aggiornamenti, con particolare riguardo alla Sezione Amministrazione Trasparenza. In collaborazione con tutti i settori dell'Ente	Livello dell'efficienza e chiarezza del sito (90%). Livello della completezza e tempestività degli aggiornamenti (90%). Livello della completezza della Sezione Trasparenza (90%)				obiettivo in itinere - stato di attuazione 80% avviata app denominata ROSAPP		<b>STRATEGICO</b> GAVAZZI 10% PIROCCHI 60% CASTELLI 10% <b>Peso 15%</b>		
7	espletamento Gara Asilo Nido	Procedura per l'affidamento del Servizio Asilo Nido	Tempistiche di pubblicazione e assegnazione del servizio				espletata gara nel mese di maggio 2018		<b>STRATEGICO</b> CASTELLI 50% <b>Peso 15%</b>		
8	Consultorio Comunale	ridefinizione assegnazione spazi disponibili a seguito termine della sperimentazione avviata nel febbraio 2017	Tempistiche di pubblicazione e assegnazione dei locali - Numero delle convenzioni sottoscritte				obiettivo in itinere - stato di attuazione 60%		<b>STRATEGICO</b> CASTELLI 50% <b>Peso 60%</b>		
7	Biblioteca	Valutazioni modalità di gestione al termine della convenzione relativa all'anno 2018 - Gruppo di lavoro	Tempistiche gruppo di lavoro - predisposizione atti				obiettivo in itinere - stato di attuazione 30% riunionigruppo di lavoro rinviate (effettuato solo un incontro) - non dipende da ufficio - il gruppo di lavoro non è di carattere tecnico		<b>STRATEGICO</b> CASTELLI 30% GAVAZZI 10% PIROCCHI 10% <b>Peso 20%</b>		
8	Progetti/Bandi	Partecipazione a Bandi e progetti anche in partnership	Numero bandi e progetti realizzati nell'anno. Previsti: Città Slow - Concorso balconi e angoli fioriti - Patto d'Amicizia - Gemellaggio Città di Pippilimerlo - progetto TreCuori				obiettivo in itinere - stato di attuazione 30% bandi in fase di predisposizione in collaborazione con il Terzo Settore		<b>STRATEGICO</b> CASTELLI 30% GAVAZZI 10% PIROCCHI 10% <b>Peso 20%</b>		

9	Albo volontari	predisposizione e gestione albo volontari	Predisposizione regolamento e numero di adesioni all'Albo				obiettivo in itinere - stato di attuazione 50% avviato servizio di Telefonia Sociale		<b>STRATEGICO CASTELLI 30% GAVAZZI 10% PIROCCHI 10% Peso 15%</b>		
---	----------------	---	---	--	--	--	---	--	--	--	--

COMUNE DI ROSATE

Settore 1 - Area Servizi Finanziari

ANNO 2018-2020

Responsabile del Settore: Lorena Doninotti

Addetti: Maria Teresa Plessi/Monica Filletti/Simona Bodini/Gianluigi Piasentin/Tommaso Reverberi/Lorena Santagostino Baldi

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
1	Gestire nella maniera più accurata la predisposizione del Bilancio di Previsione e Rendiconto di Gestione	1. Predisposizione Bilancio di Previsione Formulazione proposte previsioni di Entrata e di Spesa inerenti il servizio da iscriversi nel bilancio previsione 2019-2021. Autorizzatorio con Nuova contabilità D.Lgs.118/2011, nota integrativa Verifica Pareggio di Bilancio/ equilibri di bilancio e DUP	n°3 incontri amministr. n°3 incontro con ogni P.O Comunicazioni Varie Autovalutazione dell'attività svolta Fluidità e rapidità del percorso nelle varie fasi: 95% Esaustività e completezza del documento contabile 95% Report al 31.07 e 30.11	<i>Il Bilancio 2019-2021 è stato approvato dal Consiglio Comunale in data 19.12.2018 (delibera n° 42) Il Consiglio Comunale in data 25.07.2018 ha approvato gli atti per la verifica degli equilibri di bilancio 2018-2020 (deliberazione n° 25)</i>		di legge entro 31-12-2018 Bilancio e entro 31.07 Salvaguardia bilancio 2018-2020	<b>STRATEGICO</b> <i>Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 40% Plessi 15% Reverberi-Santagostino 15% <b>(Peso 10%)</b></i>		<b>STRATEGICO</b> <i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		2. D.U.P Documento Unico di Programmazione (d.Lgs.118/2011). Redazione Dup in base obiettivi del programma di Mandato	3 incontri amministratori e 4 incontri P.O. Regolarità, tempestività e completezza 95% Rispetto scadenza 95%	<i>Il documento è stato approvato dalla giunta Comunale in data 25.07.2018 (deliberazione n° 71) Con atto G.C. n. 108 del 27 novembre è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP 2019/2021</i>		di legge entro 31-7-2018	<b>STRATEGICO</b> <i>Quota di partecipazione degli addetti: Piasentin 40% Plessi 15% Reverberi - Santagostino 15% <b>(Peso 5%)</b></i>		<b>STRATEGICO</b> <i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		3. Piano Esecutivo Gestione Formulazione di proposta da allegare all'atto indicazioni operative sulle variazioni di Bilancio	n°1 incontri previsti per iter da seguire per predisporre allegato a PEG	<i>Peg 2018/2020 approvato in data 18/01/2018 con atto di Giunta n. 12 Nell'anno sono state effettuate n. 3 variazioni al PEG</i>		termine di legge entro 20 gg. dall'approvazione del Bilancio	<i>Quota di partecipazione degli addetti: Piasentin 20% Plessi 15% Reverberi-Santagostino 15%</i>		<b>STRATEGICO</b> <i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		4. Predisposizione del Rendiconto di Gestione: Conto Consuntivo D.Lgs. 118/2011 - Nota integrativa al Conto - Relazione al Rendiconto - da approvare almeno 20 gg. prima dell'approvazione del Consiglio Stato Patrimoniale Conto Economico Prospetto di conciliazione	Fluidità e rapidità del percorso nelle varie fasi 95% Esaustività e completezza del documento contabile 95% Processo di autovalutazione	<i>Approvato lo schema di Giunta con atto n. 46 del 27/03/2018 in data 27/04/2018 con atto di Consiglio n. 14 Fluidità 90% Esaustività 90%</i>		di legge entro 30-4-2018	<b>STRATEGICO</b> <i>Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 25% Plessi 20% Reverberi - Santagostino 5%</i>		<b>STRATEGICO</b> <i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		5. Riaccertamento ordinario dei residui: atto di Giunta con verifica e dichiarazione ogni Responsabile del mantenimento o cancellazione residui al 31.12.2017 D.LGS.118/2011	n°1/2 incontri con ogni responsabile P.O. Comunicazioni varie	<i>Riaccertamento approvato di Giunta con atto n. 37 del 13/03/2018</i>		prima dell'approvazione del rendiconto da approvare da parte della giunta	<b>STRATEGICO</b> <i>Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 40% Plessi 5% Reverberi -Santagostino 5% <b>(peso 5%)</b></i>		<b>STRATEGICO</b> <i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
		7. Gestione impegni ed accertamenti	Completezza, esaustività e tempestività: 90% D+5	<i>Impegni/accertamenti contestuali alla predisposizione delle determine.</i>		D+5	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 40% Plessi 20% Reverberi-Santagostino 10%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		8. BDAP trasmissione: -Bilancio di Previsione; -Rendiconto; -Bilancio Consolidato.	Completezza, esaustività e tempestività: 90%	<i>I documenti di Bilancio e Rendiconto sono stati trasmessi nei termini previsti e acquisiti regolarmente dal sistema</i>		entro 30 giorni dall'approvazione dei rispettivi documenti	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 55% Plessi 10% Reverberi-Santagostino 10%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
2	Gestire nella maniera più efficace i residui	1. Monitoraggio dei residui	Livello dell'efficacia del monitoraggio 95% Livello di coordinamento 90%	<i>monitoraggio costante e rapporto da verificare a Consuntivo 2018 ( la prima verifica è stata effettuata in sede di salvaguardia equilibri Delibera C.C. n° 25 del 25.07.2018)</i>			<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 30% Plessi 30% Reverberi-Santagostino 20%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		2. Gestione contabile dei residui dell'Ente	Livello dell'efficacia del monitoraggio: 95% Livello del coordinamento: 90% vedere produttività e % di assorbimento	<i>monitoraggio costante e rapporto da verificare a Consuntivo 2018 ( la prima verifica è stata effettuata in sede di salvaguardia equilibri Delibera C.C. n° 25 del 25.07.2018)</i> <i>Residui attivi iniziali 31/12/2017 € 1.038.444,73 incassati € 713.752,58 % assorbimento 68,74;</i> <i>Residui passivi iniziali 31/12/2017 € 774.079,75 pagati € 579.046,29 % assorbimento 74,81;</i>			<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 20% Plessi 20% Rreverberi-Santagostino 10%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		3. Residui attivi del Settore	Percentuale di assorbimento dei residui attivi 70% parte corrente e 50% parte capitale	<i>monitoraggio costante e rapporto da verificare a Consuntivo 2018 ( la prima verifica è stata effettuata in sede di salvaguardia equilibri Delibera C.C. n° 25 del 25.07.2018)</i> <i>Parte corrente: Residui attivi iniziali 31/12/2017 € 732.926,70 incassati € 469.419,56 % assorbimento 64,05;</i> <i>Parte capitale: Residui attivi iniziali 31/12/2017 € 87.733,72 incassati € 87.733,72 % assorbimento 100,00;</i>			<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 20% Plessi 20% Reverberi -Santagostino 10%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		4. Residui passivi del Settore	Percentuale di assorbimento dei residui passivi 55% parte corrente e 40% parte capitale	<i>monitoraggio costante e rapporto da verificare a Consuntivo 2018 ( la prima verifica è stata effettuata in sede di salvaguardia equilibri Delibera C.C. n° 25 del 25.07.2018)</i> <i>Parte corrente: Residui passivi iniziali 31/12/2017 € 64.490,55 pagati € 34.986,29 % assorbimento 54,26;</i> <i>Parte capitale: Residui passivi iniziali 31/12/2017 € 0,00 pagati € 0,00 % assorbimento 0,00;</i>			<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 20% Plessi 20% Reverberi - Santagostino 10%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		1. Mandati di pagamento con firma digitale Nuove modalità di trasmissione flusso SIOPE + Verifica buon esito entro 3 gg	Tempo/quantità (D+15 dalla liquidazione) per un campione di 5 al mese nel semestre 01/7 – 31/12	<i>Indicatore rispettato sia per l'emissione degli ordinativi che per la verifica del flusso</i>		D+15 per emissione mandato e 3 gg verifica flussi	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 20% Plessi 40% Reverberi - Santagostino 15% <b>(peso 5%)</b>		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
3	Svolgere nella maniera più adeguata e attenta tutte le operazioni che riguardano la contabilità	2. Reversali di Cassa con firma digitale Nuove modalità di trasmissione flusso SIOPE + Verifica buon esito flussi entro 3 gg	Rispetto tempistica D + 30 dalla riscossione del provvisorio di entrata o da disponibilità dati riscoweb e agenzia entrate per un campione di 5 al mese nel semestre 01/7 – 31/12	<i>Indicatore rispettato sia per l'emissione degli ordinativi che per la verifica del flusso</i>		D+30 per emissione reversale e <b>3 gg. Verifica flussi</b>	<i>Quota di partecipazione degli addetti:</i> Piasentin 35% Plessi 10% Reverberi - Santagostino 20% <b>(peso 5%)</b>		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		3. Applicazione a regime normativa IVA (Split payment e reverse charge) e relativa dichiarazione	tempestività e completezza 95% Rispetto scadenza 95%	<i>La dichiarazione IVA è stata presentata nei termini previsti dalla legge (scadenza 30/04/2018)</i>		Trattenuta IVA singola fattura e versamento mensile (entro 16 mese successivo) con F24EP. Emissione fatture servizi commerciali e Reverse Charge scad.dichiarazione 30/04/18	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 10% Plessi 55% Santagostino - Reverberi 10% <b>(peso 5%)</b>		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		4. Spesometro e invio fatture emesse	Tempestività e completezza 95% Rispetto scadenza 95%	<i>Indicatore Tempestività e completezza 93%</i> <i>Indicatore Rispetto scadenza 95%</i>		Trimestrale	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 5% Plessi 80% Santagostino - Reverberi 10%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		5. Fatturazione Elettronica e accettazione SDI da parte di ogni ufficio e apertura documenti	Registrazione (D+12) per un campione di 5 al mese nel semestre 1/7 – 31/12 (inserimento con atto liquidazione Responsabile Settore)	<i>Estrazione delle fatture per verifica:</i> luglio gg. 2,2 agosto gg. 6,80 settembre gg. 9,80 ottobre gg. 2,2 novembre gg. 7,6 dicembre gg. 1,40		D+12	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 25% Plessi 25% Reverberi - Santagostino 25%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		6. Comunicazione di avvenuto pagamento fatture sul sistema piattaforma certificazione dei crediti del MEF ai sensi del DL 66/2014	Esasuitività, completezza e tempestività 90% entro 12 gg del mese successivo	<i>Indicatore Esaustività, completezza e tempestività 90%</i> <i>Con l'introduzione del SIOPE+ la comunicazione di avvenuto pagamento è automatica a seguito emissione del mandato</i>		mensile entro il 15 del mese successivo	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 20% Plessi 10% Reverberi - Santagostino 40% per esaurività si intende la completezza della registrazione		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		7.Registrazione e gestione fatture emesse	Registrazione D + 7 Almeno 90% nei termini previsti per un campione mensile . Mesi luglio/dicembre	<i>Estrazione delle fatture per verifica:</i> luglio gg. 6,00 agosto gg. 2,00 settembre gg. 2,00 ottobre gg. 2,00 novembre gg. 1,00 dicembre gg. 2,00		D+7	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 20% Plessi 30% Reverberi - Santagostino 30%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
		8. Istituzione e gestione obbligo tenuta registro unico delle fatture per le P.A. ai sensi legge 89/2014 art. 42	Registrazione fattura entro 10 dalla data del protocollo (rispetto delle scadenze)	<i>La registrazione avviene contestualmente alla ricezione delle fatture da parte dell'ufficio</i>		registrazione di legge entro 10gg	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 25% Plessi 25% Reverberi - Santagostino 20%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		9. Redazione determinazioni inerenti il settore Finanziario	D+ 7	<i>Indicatore rispettato</i>		D+7	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 15% Plessi 35% Santagostino - Reverberi 20%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		10. Emolumenti al personale e puntuale versamento degli oneri riflessi a carico dell'ente (gestione parte economica) senza capitoli ass. a Segretario Comunale (f.do-straord.ecc..)	Regolarità 98%	<i>Indicatore Regolarità 98%</i>			Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 10% Plessi 60% Reverberi - Santagostino 10%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		11. Compilazione CU e modello 770	Regolarità 98% (Rispetto delle scadenze)	<i>Cu consegnati entro il termine di legge - modello 770 inviato il 30/10/2018 (scadenza 31/10/2018)</i>		entro il 07/3 ed entro il 31/7 salvo proroghe	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 10% Plessi 60% Reverberi - Santagostino 10%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		12. Conto del Personale dati economici.	Regolarità 98%	<i>Il Conto del Personale risulta certificato in data 23/06/2018</i>		scadenza di legge	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 5% Plessi 65% Reverberi - Santagostino 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		13. Supporto gestione monitoraggio spese utenze edifici comunali	Livello del coordinamento 90%	<i>Indicatore rispettato livello di coordinamento 90%</i>		semestrale ed in concomitanza equilibri e assestamento bilancio	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 10% Plessi 60% Reverberi - Santagostino 10%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		14. Monitoraggio tempi pagamento fatture	20gg da ricevimento fattura salvo documenti non liquidabili	<i>Indicatore rispettato pagamenti effettuati entro 12 gg. circa</i>		trimestrale entro il 10 del mese successivo	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 50% Plessi 10% Reverberi - Santagostino 20%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		15. Caricamento in PASSWEB dei Modelli PA04 dipendenti al 31.12.2017	Tempestività e completezza 95% Rispetto scadenza 95%	<i>Indicatori rispettati</i>		entro l'anno	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 5% Plessi 70% Reverberi - Santagostino 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		16. Approvazione Regolamento di contabilità	Presentazione alla Commissione Consiliare entro fine settembre; Approvazione da parte del Consiglio Comunale entro fine	<i>in itinere</i>			Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 25% Plessi 25% Reverberi - Santagostino 15% <b>(peso 10%)</b>		Obiettivo in fase di realizzazione

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
4	Porre in essere tutte le operazioni necessarie per svolgere un Servizio Economato accurato e	1. Bollettazione in entrata ed uscita con fondo di cassa a disposizione, rendicontazione finale e controlli	Regolarità, tempestività e completezza 98% Definita su base trimestrale D + 15 e rispetto della scadenza	<i>Rendiconto agente contabile presentato in data 30/01/2018. La gestione corrente è svolta regolarmente.</i>		scadenza attuazione 30/1	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 5% Plessi 80% Reverberi - Santagostino 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
5	Gestione Servizio Patrimonio	1. Tenuta libro inventario aggiornandolo alla nuova contabilità economico patrimoniale (stato patrimoniale armonizzato)	Completezza e regolarità aggiornamento codifica capitoli bilancio	<i>L'inventario al 31/12/2017 è stato aggiornato. Per l'anno 2018 il dato è da verificare con il conto consuntivo.</i>		scadenza prevista per legge	Quota di partecipazione degli addetti : Plessi 40% Piasentin 10% Reverberi - Santagostino 10%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		2. Verifica beni mobili giacenti presso le strutture comunali ed eventuale inserimento nell'inventario. Stralcio e aggiornamento dell'inventario in seguito a dismissione dei beni obsoleti	Completezza e regolarità	<i>Da verificare in occasione del conto consuntivo 2018</i>		Annuale	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 5% Plessi 20% Reverberi - Santagostino 70%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
6	Pareggio di Bilancio	1. Rispetto dei vincoli di Finanza Pubblica (Art.1, comma 711, Legge stabilità 2016)	Informativa trimestrale da approvazione bilancio rispetto ai parametri di legge 100%	<i>Verifica effettuata in occasione di ogni variazione di bilancio</i>			<b>STRATEGICO ORGANIZZATIVO</b>		<b>STRATEGICO ORGANIZZATIVO</b>
							Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 20% Plessi 10% Reverberi - Santagostino 10%		
7	Bilancio Consolidato	1. Predisposizione Bilancio Consolidato	Presentazione al Consiglio comunale	<i>Il Bilancio Consolidato 2017 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 29 del 27.09.2018</i>		entro settembre	Quota di partecipazione degli addetti : Piasentin 20% Plessi 10% Reverberi - Santagostino 10% <b>(peso 5%)</b>		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto



Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
8	Corruzione e Trasparenza	1. Applicazione delle norme in tema di trasparenza amministrativa e applicazione del piano di Prevenzione alla corruzione (obiettivo di coordinamento tutti i settori ) -Finanziato con 1,2 Sart.15 comma 2 CCNL 1.4.1999 <b>previo parere favorevole OVAS</b>	esaustività della pubblicazione 95% facilità di lettura per l'utenza esterna 90% validità supporto informatico 90% presa d'atto delle proposte dell'utenza 80% livello della trasparenza (on line) 95% presa d'atto delle ulteriori esigenze dell'utenza 80%.			pubblicazione su sito D + 5	<b>COORDINAMENTO</b> <i>Quota di Partecipazione di tutti i settori uguale per ogni collaboratore addetti settore Finanziario:</i> Piasentin 20% Plessi 20% Reverberi-Santagostino 20% e P.O.		<b>COORDINAMENTO</b> <i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
9	Armonizzazione Contabile DI.118/2011 Bilancio Autorizzatorio	1. Implementazione del lavoro con regia settore Finanziario ai fini della corretta applicazione nuova normativa (obiettivo di coordinamento con tutti i settori) -Finanziato con 1,2 S art.15 comma 2 CCNL 1.4.1999 <b>previo parere favorevole OVAS</b>	livello di partecipazione rapporto valore/lavoro; esaustività partecipazione			entro 31.12	<b>COORDINAMENTO</b> <i>Quota di partecipazione dei settori:</i> <b>Finanziario 40%</b> Amministrativi 20% Tecnici 20% Alla Persona 20%  Nel settore Finan. P.O. Piasentin - Plessi e Bodini/ Filletti Settore Tributi. La % per ripartire quota no PO 55-35-5-5 %		<b>COORDINAMENTO</b> <i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
10	Contabilità economico-patrimoniale	1. contabilità economico-patrimoniale; nuova riclassificazione di proventi e oneri.	Tempestività e completezza 95% Rispetto scadenza 95%	<i>Adempimento concluso in sede di approvazione rendiconto di gestione 2017</i>		entro il termine per l'approvazione del Conto Consuntivo	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 10% Plessi 45% Reverberi - Santagostino 45%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
11	Fabbisogni standard	Reperimento dati e successiva compilazione questionario on line SOSE	Tempestività e completezza 95% Rispetto scadenza 95%	<i>Adempimento concluso il 23/01/2018.</i>		entro il 27/01/2018	<i>Quota di partecipazione degli addetti :</i> Piasentin 45% Plessi 45%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		1. Predisposizione Deliberazioni di GC e CC in materia tributaria	Tempestività della predisposizione (90%); legittimità e completezza nella predisposizione degli atti (95%).	<i>Predisposte n. 3 delibere di Consiglio e 3 di Giunta</i>			Quota di partecipazione degli addetti: BODINI 45% FILLETI 45%		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>
		2.Gestione diretta IMU/TASI - Istruttorie tributarie finalizzate all'inserimento dei dati nella procedura informatica per le singole posizioni IMU - TASI, caricamento dati (dichiarazioni, pagamenti, flussi Ag. Entrate, rateizzazioni) aggiornamento banca dati IMU	Completezza e funzionalità nell'inserimento dei dati (90%). Adeguatezza dei flussi e chiara e tempestiva definizione delle rateizzazioni (95%). Soddisfazione dell'utenza (90%)	<i>Bonifica IMU/TASI effettuata allo sportello e/o per emissione accertamenti. Caricamento n.52 File da Agenzia delle Entrate per IMU/TASI/ADD.LE IRPEF</i> <i>Completezza: 90/ Tempestività: 95/ Soddisfazione: 90/</i>			<b>STRATEGICO</b> Quota di partecipazione degli addetti: BODINI 90% <b>peso</b> <b>5%</b>		<i>Indicatori rispettati</i> <i>Obiettivo raggiunto</i>

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
12	ICI - IMU-TARSU - TARES - TARI-TASI Svolgere nel modo più trasparente, efficace e produttivo le attività concernenti le tasse e i tributi locali	3. Gestione diretta TARSU/TARES/TARI Istruttorie tributarie finalizzate all'inserimento dei dati nella procedura informatica per le singole posizioni TARSU- TARES- TARI caricamento dati (dichiarazioni, scarichi, variazioni, pagamenti, flussi Ag. Entrate, rateizzazioni) aggiornamento banca dati TARSU/TARES/TARI-. Elaborazione ed invio flussi per postalizzazione TARI ad Halley Informatica Srl	Istruttorie tributarie tributarie (95%) ; verifica completezza dei dati da inserire informaticamente (90%) Funzionalità del caricamento dei dati. (90%)-	<i>Inserite n. 361 dichiarazioni/variazioni Tari. Inviato flusso ruolo Tari 2018 ad Halley, per n. 2650 contribuenti. Elaborazione e stampa in loco Ruolo Suppletivo TARI 2016. Caricamento n. 27 file con riversamenti da Agenzia delle Entrate. Richieste di dilazione pervenute: 2 , richiesta documentazione integrativa. Elaborazione n. 339 scarichi/sgravi DT 214-215-216/2017 Istruttorie; 95/ Completezza: 90/ Funzionalità: 90/</i>			STRATEGICO Quota di partecipazione degli addetti: FILLETI 90% peso 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		4. Verifica requisiti per usufruire di agevolazioni e/o esenzioni previste dai regolamenti comunali e da altre fonti normative da riconoscere a richiesta TARI	N. delle istanze pervenute -N. verifiche delle istanze pervenute. N. agevolazioni riconosciute.	<i>Non risultano pervenute nuove richieste di Riduzione per avvio al riciclo/ smaltimento attraverso terzi.</i>			Quota di partecipazione degli addetti: FILLETI 90% peso 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		5. Verifica requisiti per usufruire di agevolazioni e/o esenzioni previste dai regolamenti comunali e da altre fonti normative da riconoscere a richiesta IMU/TASI (VERIFICA POSSESSO REQUISITI PER AGEVOLAZIONI IMPRENDITORI AGRICOLI)	verifiche effettuate su verifiche pervenute. agevolazioni riconosciute.	<i>N. 20 verifiche effettuate . Accertamenti emessi 2 per IMU</i>			Quota di partecipazione degli addetti: BODINI 90% peso 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		6. Attività di accertamento IMU/TASI	Emissione avvisi di accertamento	<i>Emessi n.156 atti IMU- N. 94 TASI</i>			STRATEGICO Quota di partecipazione degli addetti: BODINI 90% peso 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		7. Attività di accertamento TARSU/TARES/TARI anni precedenti	Emissione atti di accertamento Tarsu/Tares/Tari. Verifica e controlli delle posizioni.Copertura dei controlli su una platea del 5% dei contribuenti.	<i>Emessi n. 76 atti, di cui 3 TARSU, 65 TARES, 8 TARI</i>			STRATEGICO Quota di partecipazione degli addetti: FILLETI 90% peso 5%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		8. Recupero evasione - TARES 2013 - TARI 2014-2015-2016-2017	Emissione solleciti di pagamento per omesso/parziale versamento. Completezza delle procedure ai fini dell'acquisizione della somme previste al 98%. Recupero somme al 50%	<i>Emissione di 166 solleciti TARSU/TARES/TARI Completezza: 98/ Recupero somme: in itinere</i>			STRATEGICO Quota di partecipazione degli addetti: FILLETI 90%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto
		9. Attività di controllo e incasso imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni - ICA srl	Controllo incasso entrata, attività di intermediazione tra contribuenti e concessionario-Predisposizione apertura ccp per incasso entrate	<i>incassato da ccp versamenti a favore dell'ente. Intermediazione tra contribuenti e Ica per accertamenti notificati. Proroga servizio _Proroga scadenza versamento 2019</i>			Quota di partecipazione degli addetti: FILLETI 90%		Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio al 31/12/2018	Consuntivo indicatori	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Verifica note e percentuali di conseguimento
		10. Gestione riscossione coattiva con Abaco Spa	formazione dei ruoli coattivi per tributi comunali	<i>Intermediazione con utenza, autorizzazione dilazioni, regolarizzazione contabile incassi - Ruolo coattivo del 21/09/2018 per € 62.628,63</i>			Quota di partecipazione degli addetti: FILLETI 45% <b>BODINI 45%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		11. Rimborsi tributi evasi nei tempi programmati IMU/TASI	Richieste di rimborso perveute/Rimborsi evasi Percentuale delle richieste di rimborsi risultate valide. Tempestività e completezza dei rimborsi (80%).	<i>Pervenute n. 14 richieste di rimborso/riversamento a Enti, evase 13 richieste Completezza: 80/</i>			<b>STRATEGICO</b> Quota di partecipazione degli addetti: <b>BODINI 90% peso 5%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		12. Rimborsi tributi evasi nei tempi programmati TARSU - TARES - TARI	Richieste di rimborso perveute/Rimborsi evasi Percentuale delle richieste di rimborsi risultate valide. Tempestività e completezza dei rimborsi (80%).	<i>Pervenute n. 27 richieste di rimborso/riversamento a Enti, evase 24 richieste Completezza: 80/</i>			<b>STRATEGICO</b> Quota di partecipazione degli addetti: <b>FILLETI 90% peso 5%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		13. Contradditori con contribuenti ed istruttorie tributarie consequenziali atte ad evitare il contenzioso	Richieste dei contribuenti/Risposte dell'Ente/ Potenziali contenziosi superati a	<i>Nessun Ricorso; Richieste in Autotutela pervenute n. 8 Evase n.8</i>			Quota di partecipazione degli addetti: <b>BODINI 40% FILLETI 40%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		15. Procedure fallimentari-Ricorsi	Pratiche fallimentari gestite/ pervenute -. Livello di adeguatezza della trattazione: 90%	<i>Nessuna istanze di insinuazione in fallimento, e per apertura stato di crisi pervenute ad oggi</i>			Quota di partecipazione degli addetti: <b>BODINI 40% FILLETI 40%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		16. Contabilità: Incasso entrate tributarie - emissione di mandati e reversali, controllo degli equilibri di bilancio, verifica versamenti Ag. Contabili con relativa parificazione	Emissione di Mandati e reversali-Verifica Conti di Gestione.	<i>Effettuata verifica residui per Consuntivo e controllo equilibri bilancio. Effettuata parificazione Ag. Contabili per riversamenti Tarsu/Add.le Irpef-Emissione di mandati e reversali per incasso Entrate Tributarie e pagamento fatture</i>			Quota di partecipazione degli addetti: <b>BODINI 40% FILLETI 40% peso 10%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>
		17 Attività di supporto Areariscossioni srl accertamento ICI/IMU aree edificabili - attività conclusa. Gestione riscossione coattiva con Abaco Spa	Bonifica banca dati con valori verificati da Areariscossioni	<i>Parzialmente inserite in quanto Areariscossione non ha trasmesso la documentazione</i>			Quota di partecipazione degli addetti: <b>BODINI 50%</b>		<i>Indicatori rispettati Obiettivo raggiunto</i>

COMUNE DI ROSATE

ANNO 2018

Responsabile del Settore: FIORI ANNALISA

Settore 3 - Servizi Demografici, Cultura e Tempo libero, Servizi Scolastici

Addetti: Roscio S., Stringhetti S., Somenzi Monica (part time), Sacchi Tiziana (dimissioni il 30.11.2018)

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori	Scadenze di attuazione	Monitoraggi o al 30.6.2018	Cons. indicatori 31.12.2018	% di conseguimento obiettivo
1	1. Attuare il Front office-relazioni con il pubblico nella maniera più adeguata PESO 10	1. Rapporto con l'utenza in relazione alle problematiche dalla stessa evidenziate in ordine alle attività connesse al Settore	Livello di gradimento da parte dell'utenza 80%	31.12.2018	ottimo 80%	ottimo 90%	Sacchi 80%
		2. Consulenza e informazioni	Gradimento 80%- N. accessi allo sportello- Afflusso medio allo sportello	31.12.2018	80%- n. accessi allo sportello 6	90%- n. accessi allo sportello 6	Sacchi 80%.
		3. Presa in carico richieste o invio a servizi / uffici competenti	Autovalutazione: 80%-	31.12.2018	ottimo 80%	ottimo 90%	Sacchi 40%
2	2. Assicurare le attività previste dalla normativa vigente in materia di leva militare	1. Formazione liste nei tempi previsti; 2. Aggiornamento ruoli matricolari	N. richieste prese in carico. Rapporto con anno precedente	31.12.2018	n.10	n. 13	Roscio 10%-Stringhetti 90%.
3	3. Adempimenti in materia di anagrafe civile (iscrizioni e cancellazioni anagrafiche, tenuta e aggiornamento schedari, ecc.) in modo puntuale. Attivazione procedura per carta identità elettronica	1. Mantenimento tempi definizione pratiche iscrizioni e cancellazione; 2. Rapporti con il Centro Nazionale servizi demografici (trasmissioni e allineamento dati); 3. Puntualità aggiornamento registri, schedari e archivi	D+2;D+7;D+1	31.12.2018	attuato	attuato	Roscio 10%-Stringhetti 70%- Somenzi 10%.
4	4. Adempimenti in materia di polizia mortuaria	1. Gestione concessioni cimiteriali e ulteriori adempimenti (trasporti funebri, esumazioni, traslazioni, cremazioni); 2. Implementazione informatizzazione gestione concessioni cimiteriali; 3. Programmazioni esumazioni straordinarie	Soddisfazione utenza 80%; D+7; n. decessi; Numero esumazioni; N. provvedimenti inerenti; n. concessioni cimiteriali; carico di lavoro in rapporto con l'anno precedente	31.12.2018	decessi n. 35 Esumazioni n. 2 concessioni cimiteriali n. 16	decessi n. 57 Esumazioni n. 2 concessioni cimiteriali n. 22	Roscio 80%-Stringhetti 10% Somenzi 10%
5	5. Puntuale adempimenti in materia elettorale	1. Revisioni e aggiornamento liste elettorali nei tempi previsti dalla normativa; 2. Aggiornamento albi scrutatori e presidenti di seggio; 3. Puntuale assolvimento degli adempimenti in occasione di consultazioni elettorali	Rispetto scadenze; n. atti , n. ___ semestrali, n. ___ dinamiche, n. ___ verbali	Scadenze previste dalla normativa	2 semestrali 4 dinamiche 20 verbali	4 semestrali 6 dinamiche 26 verbali	Roscio 20%-Stringhetti 80%
6	6. Attuare in maniera adeguata il Front office e consulenza ai cittadini italiani e stranieri e informazioni al pubblico		Afflusso medio sportello	31.12.2018.	n. 15	n. 15	Somenzi 70%-Stringhetti 20%- Roscio 10%
7	7. Statistiche demografiche		N. statistiche mensili e trimestrali	entro il 15 del mese successivo	n. 30	n. 60	Roscio 90%-Stringhetti 10%-

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori	Scadenze di attuazione	Monitoraggi o al 30.6.2018	Cons. indicatori 31.12.2018	% di conseguimento obiettivo
8	8. Adempimenti in materia di stato civile (atti nascita, morte, matrimonio, separazioni consensuali)	1. Mantenimento tempi stesura atti; servizi demografici (trasmissioni e allineamento dati); aggiornamento registri, schedari e archivi 2 Rapporti con il Centro Nazionale 3.Puntualità	D+2;D+7;D+1;D+7 N. atti di nascita, n. atti di morte, n. atti di matrimonio, n. divorzi, n. cittadinanze	31.12.2018	n. nati 29, n. morti 35, n. matrimoni n. 24, divorzi n. 2, cittadinanze. 6	n. atti nascita 50, n. morti 57, n. matrimoni n. 43 di cui divorzi n. 2, cittadinanze. 7	Roscio 80%-Stringhetti 10%-Somenzi 10%
9	9. Favorire e sviluppare la pratica sportiva, incentivare utilizzo spazi	1.Verifica e monitoraggio concessione centro Natatorio e Centro sportivo polivalente Ciro Campisi.2.convenzioni con associazioni sportive per utilizzo palestre comunale. 3 bando contributi per associazioni sportive. Rapporti per eventi. Convenzione per gestione Campo sportivo L. De Amici		31.12.2018	1. Riscossione prima rata canone da Venusport e NC Milano; riscossione quote convenzione a.s. 2017-2018, in settembre nuove convenzioni con associazioni per 2018-2019, approvata convenzione per gestione campo sportivo De Amici. In settembre/ ottobre bando per contributi associazioni sportive	1. Riscossione seconda rata canone da Venusport e NC Milano; riscossione quote convenzioni sportive a.s. 2018-2019, 2018-2019, approvata convenzione per gestione campo sportivo De Amici. Approvazione bando per contributi associazioni sportive e liquidazione contributo	Sacchi 60%
10	10. Associazionismo e Tempo Libero, Organizzazione Eventi. Promuovere la collaborazione tra le varie associazioni e il Comune	1.Coordinamento con Associazioni per stesura di un calendario annuale degli avvenimenti programmati; 2. organizzazione e gestione eventi	grado di soddisfazione; n. iniziative, entità partecipazione 90% prevista dall'Assessorato Cultura; autovalutazione; n. atti n. ____ eventi realizzati in collaborazione con associazioni locali e commercianti; n. ____ determine	Programma manifestazioni da approvare entro il 28 febbraio 2018	Approvato programma con deliberazione G.C. n. 32/2018, n. 15 determine, partecipazione adeguata	Approvato programma con deliberazione G.C. n. 38 eventi, n. 15 determine, partecipazione adeguata	80% Sacchi
11	11. Favorire l'Associazionismo e supportare le Associazioni del territorio. Approfondire la conoscenza della cultura contadina	1.Supportare e patrocinare le iniziative proposte dalle Associazioni culturali e ricreative del territorio.	n. associazioni; n. patrocini; n. incontri ed eventi;	31.12.2018	n. 45 associazioni n. 25 decreti di patrocinio, n. 38 eventi	n. 48 associazioni n. 39 decreti di patrocinio, n. 68 eventi	90% Sacchi

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori	Scadenze di attuazione	Monitoraggi o al 30.6.2018	Cons. indicatori 31.12.2018	% di conseguimento obiettivo
12	12. Garantire interventi finalizzati al miglioramento attività didattica (Scuole)	1 Collaborazione con le autorità scolastiche al fine di dare risposte adeguate alle necessità;	n. incontri, Valutazione 100%,	31.12.2018	n. 3 incontri	n.5 incontri	
		2. Approvazione del Piano per il diritto allo studio;	entro il 31 luglio 2018		G.C. n. 64/2018	G.C. n. 64/2018	
		3. monitoraggio su funzionamento refezione scolastica (Commissione mensa), morosità, incassi, ruoli, ecc., verifica attuazione progetto tecnico e andamento servizio;	31.12.2018, livello di qualità 90%, n. iscritti; n. convocazioni; n. pasti, gradimento		n. 1 commissioni, n. 13 sopralluoghi commissione	n. 2 commissioni, n. 26 sopralluoghi commissione, avvio procedura per ruolo morosità al 31.12 € 10176,00	70% Sacchi
		4. assistenza alunni disabili per scuole superiori e inferiori	n. interventi, livello soddisfazione famiglie 80%; rapporto con anni precedenti		n. 7 studenti scuperiori, n. 10 studenti primaria e secondaria (a.s. 2017-18)	a.s. 2018-19 n. 4 studenti scuperiori, n. 10 studenti primaria e secondaria	
		5. iscrizione e gestione servizi parascolastici, piedibus e spazio compiti associazioni del territorio, dote scuola, merito, ecc.	n. iscritti, livello soddisfazione famiglie; rapporto con anni precedenti		n. 21 nuclei Dote scuole, n. 49 iscritti piedibus, n. 58 spazio compiti, n. 81 pre e post scuola, n. 550 iscritti refezione	n. 21 nuclei Dote scuole, n. 49 iscritti piedibus, n. 58 spazio compiti, n. 81 pre e post scuola, n. 550 iscritti refezione	90% Sacchi
		6. servizio trasporto scolastico (conduzione, manutenzioni e carburante), servizio ADM, assistenza scuolabus, ecc.: monitoraggio progetto tecnico e verifica andamento servizio;			n. 7 nuclei intervento ADM, effettuate verifiche mensili sull'andamento servizio	n. 7 nuclei intervento ADM, effettuate verifiche mensili sull'andamento servizio	30% Sacchi
13	Garantire pulizia stabili comunali	Gara aperta servizio pulizia stabili comunali, liquidazione fatture, richiesta interventi, ecc,	n. partecipanti, n. sedute, atti documentali	31.3.2018	n. 9 partecipanti, dete n. 145/2018, dete n. 148/2018, n. 2 sedute commissione, non perventue ancora fatture	n. 9 partecipanti, dete n. 145/2018, dete n. 148/2018, n. 2 sedute commissione, non perventue ancora fatture	
14	Garantire riscaldamento stabili comunali assegnati	Adesione Convenzione per fornitura gas naturale	n. Fatture, n. interventi straordinari ; livello delle prestazioni buono in relazione alle ore a disposizione, soddisfazione da parte dell'utenza degli edifici pari al 70%	31.12.2018	dete n. 54/2018, 66 fatture	dete n. 54/2018, 66 fatture	Sacchi 30%

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori	Scadenze di attuazione	Monitoraggi o al 30.6.2018	Cons. indicatori 31.12.2018	% di conseguimento obiettivo
15	Affari generali palazzo comunale per mantenere decoro	1.fornitura di fiori, bandiere, arredi per il palazzo, liquidazione fatture telefonia, gas naturale, energia elettrica e acqua per i palazzi assegnati al settore: palestre, scuole, castello e palazzo comunale	n. fatture, n. interventi, n. acquisti	31.12.2018	n.4 forniture di fiori, acquistati arredi Ufficio anagrafe, liquidazione n. 12 fatture mensili energia elettrica, n. 2 fatture al bimestre per telefonia fissa e mobile, n. 11 fatture al mese per gas, controlli fotocopiatori, erogatore acqua, messa a norma elettroarchivio anagrafe, acquisto tende Ufficio Sindaco, n. 2 condizionatori, n. 15 transenne, n. 4 gazebo, n. 150 sedie per manifestaizoni culturali	n.4 forniture di fiori, acquistati arredi Ufficio anagrafe, liquidazione n. 12 fatture mensili energia elettrica, n. 2 fatture al bimestre per telefonia fissa e mobile, n. 11 fatture al mese per gas, controlli fotocopiatori, erogatore acqua, messa a norma elettroarchivio anagrafe, acquisto tende Ufficio Sindaco, n. 2 condizionatori, n. 15 transenne, n. 4 gazebo, n. 150 sedie per manifestaizoni culturali	Sacchi 50%
16	controllo servizio di refezione scolastica	1 Incarico Tecnologo alimentare. Convenzione con il Comune di Gaggiano	n. atti, n. sopralluoghi, n. partecipazione Commissione mensa	31.12.2018	n. 2 determine, n. 12 sopralluoghi, n. 2 partecipazione commissione	n. 2 determine, n. 12 sopralluoghi, n. 24 partecipazione commissione	Sacchi 20%
17	Soddisfare il fabbisogno di arredi e attrezzature da parte delle Scuole		n. acquisti, livello di soddisfazione buono da parte del Dirigente scolastico	31.9.2018	n. 2 determinazioni di acquisto dete n. 193 e 216/2018	n. 2 determinazioni di acquisto dete n. 193 e 216- 262-291-292-373-356/2018	Sacchi 50%
18	Garantire un efficiente servizio mensa da parte della ditta appaltatrice		n. Pasti		55600 pasti, controllo attuazione progetto tecnico	85.447 al 30.11.2018	Gallotti 100%
19	Assunzione atti Settore n. 3 per attuazione obietti di PEG	n. atti, rapporto con anni precedenti, flusso procedure, fluidità		31.12.2018	n. determine __	n. 92 dete, n. 26 deliberazioni di Giunta Comunale	30% Sacchi
20	Garantire coperture assicurative per attività comunale	Gara aperta per broker assicurativo	n. partecipanti, n. atti, n. sedute commissioni	31.12.2018	settembre/ottobre, apertura n. 4 sinistri	aggiudicazione lotti , n. 6 sinistri	10% Sacchi
21							

**verifica  
- note e  
percentuali di  
conseguita  
monte**

Sacchi 80%
Sacchi 80%.
Sacchi 40%
Roscio 10%- Stringhetti 90%.
Roscio 10%- Stringhetti 70%-Somenzi 10%.
Roscio 80%- Stringhetti 10% Somenzi 10%
Roscio 20%- Stringhetti 80%
Somenzi 70%- Stringhetti 20%- Roscio 10%
Roscio 90%- Stringhetti 10%-



**vernica  
- note e  
percentu  
ali di  
consegui  
mento**

Roscio 80%-  
Stringhetti  
10%-Somenzi  
10%

Sacchi 60%

80% Sacchi

90% Sacchi

**verifica**  
**- note e**  
**percentu**  
**ali di**  
**consegui**  
**mento**

70% Sacchi

90% Sacchi

30% Sacchi

Sacchi 30%

**verifica  
- note e  
percentuali di  
conseguita**

Sacchi 50%

Sacchi 20%

Sacchi 50%

Gallotti 100%

30% Sacchi

10% Sacchi

COMUNE DI ROSATE

ANNO 2018-2020

Responsabile del Settore: CODAZZI PIETRO

Settore 4 - Area Servizi Tecnici

Addetti: Bosatra Elena/Bovone Salvatore/Pagani Ivan Felice/Panara Francesco Santo

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio indicatori (eventuale)	situazione finale	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Valutazione finale
1	Gestione Edilizia Privata: predisposizione ed attuazione di tutte le procedure necessarie per la gestione <b>PESO 10</b>	1. Istruttoria Permessi di costruire	Tempi max di procedimento D - 1	numero e tempi	2	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		2. Istruttoria DIA	Tempi max di procedimento D - 1	non pertinente	0	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		3. Istruttoria SCIA	1 giorno	numero e tempi	52	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		4. Istruttoria Permessi di CIL CILA ecc.	1 giorno	numero e tempi	42	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30%	100%	raggiunto
		5. Rilascio autorizzazione paesaggistiche	Tempi max di procedimento - 1	numero e tempi	6	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		6. Controllo e rilascio certificazione di Settore	Tempi max di procedimento - 1	numero e tempi	23	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		7. Rilascio Idoneità alloggiative	Tempi max di procedimento - 1	numero e tempi	13	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		8. Vigilanza attività edilizia privata	Tempi max di procedimento - 1	numero e tempi	2	31-dic	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto
	Gestione	1. Manutenzione Edifici Pubblici (Scuole, Case Comunali, Palazzo Municipale, Castello ecc.)	Tempo di intervento max 30 gg eccetto urgenze: intervento a domanda	rispettati - Ci sono stati problemi con un guasto all'ascensore delle case di via Roma per carenza del pezzo di ricambio.	120	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio indicatori (eventuale)	situazione finale	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Valutazione finale
2	Patrimonio Edilizio Comunale e Strade <b>PESO 20</b>	2. Decoro Cimitero (affidamento servizio)	Tempi max di procedimento -1	rispettati	1	31-dic	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto
		3. Manutenzione strade	Km di strade manu / km di strade comunali tempo max intervento: 7gg	rispettati - Effettuati diversi interventi su buche con asfalto a freddo.	52	31-dic	R. sett. :10% Bosatra: 20% Bovone: 20% Panara: 50%	100%	raggiunto
3	Manutenzione Verde Pubblico e Gestione Servizi Ambientali <b>PESO 10</b>	1. Controllo attività svolte da società Partecipata	Reso conto attività su report società partecipata	rispettati	1	31-dic	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
		2. Sgombero neve	affidamento servizio: 15/11 Tempo di intervento: D/D Controllo del servizio (dall'ordine di intervento)	Attuato nonostante la prima gara deserta	1	15-nov	R. sett.:30% Bosatra:40% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto
		3. Gestione Contratto servizi ecologici	Servizio affidato, aggiornamento contratto annuale di servizio	rispettati - Effettuate varie segnalazioni in occasioni di ritardi o disservizi.	1	31-mar	R. sett. : 20% Bosatra: 30% Bovone: 30% Pagani: 20%	100%	raggiunto
4	Programma Opere Pubbliche <b>STRATEGICO PESO 10</b>	1. Redazione piano 2019/ 2021	Redazione, Adozione, Approvazione Fluidità della procedura	rispettati - Approvato con il bilancio	1	Rispetto tempistica di normative	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto
		2. Ampliamento scuola primaria	Consegna cantiere e controllo esecuzione lavori e rispetto dei tempi previsti dall'appalto -	Il cantiere sta procedendo con alcuni ritardi per la predisposizione di una perizia.	1	28/02/18 30/11/18	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	95%	parzialmente raggiunto

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio indicatori (eventuale)	situazione finale	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Valutazione finale
5	Programma Opere Pubbliche <b>STRATEGICO PESO 10</b>	1. Ampliamento e ristrutturazione Municipio	Approvazione progetto definitivo ed esecutivo appalto lavori - Qualità/fruibilità e assenza di contenziosi	Il progetto esecutivo è stato redatto, validato e lanciata la procedura di aggiudicazione entro il 31 dicembre.	1	31/03/18 31/07/18 31/10/18	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	95%	parzialmente raggiunto
6	Sicurezza stradale <b>PESO 10</b>	1. Pista ciclabile per Noviglio	Appalto lavori in coordinamento con il comune di Noviglio in quanto finanziato dalla Regione in unico ambito di intervento	Si è reso necessario ottenere ulteriori autorizzazioni per la realizzazione dell'opera (nulla osta idraulici per rogge) è stata aggiudicata l'opera.	1	30/06/18 31/12/18	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	95%	parzialmente raggiunto
7	URBANISTICA Regolamento Cimiteriale <b>adozione piano attuativo (se presente) PESO 10</b>	1. Adozione e approvazione	Adozione Approvazione	il piano è in approvazione per un ritardo nell'ottenimento del parere finale degli enti.	1	31/03/18 31/05/18	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto

Nr. Progr.	Finalità della Giunta (numero e descrizione)	Obiettivi (numero e descrizione)	Indicatori di risultato	Monitoraggio indicatori (eventuale)	situazione finale	Scadenze di attuazione	Partecipazione risorse di settore	Note e percentuali di conseguimento obiettivo	Valutazione finale
8	Corruzione e Trasparenza <b>PESO 10</b>	1. Applicazione delle norme in tema di trasparenza amministrativa e applicazione del piano di Prevenzione alla corruzione (obiettivo di coordinamento tutti i settori) - Finanziato don 1,2 Sart. 15 comma 2 CCNL 1.4.1999 <b>previo parere favorevole OVAS</b>	esaustività della pubblicazione 95% ; Facilità di lettura per l'utenza esterna 90%; Validità supporto informatico 90% ; Presenza d'atto delle proposte dell'utenza 80% Livello della trasparenza (on line) 95% Presenza d'atto delle ulteriori esigenze dell'utenza 80%	rispettati	1	Pubblicazione sul sito D +5	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto
9	Armonizzazione Contabile D1. 118/2011 Bilancio Autorizzatorio <b>PESO 10</b>	1. Implementazione del lavoro con regia settore Finanziaria ai fini della corretta applicazione nuova normativa (obiettivo di coordinamento con tutti i settori)- Finanziato don 1,2 Sart. 15 comma	Livello di partecipazione rapporto valore/lavoro; esaustività partecipazione	rispettati	1	entro 31.12	R. sett. : 50% Bosatra: 20% Bovone: 20% Pagani: 10%	100%	raggiunto