



**Comune di Lessona**

# **PIANO DELLE PERFORMANCE**

## **2016-2018**

ai sensi dei Decreti legislativi n° 150/2009 e n°118/2011

## INDICE

Introduzione	pag. 3
Struttura del Piano delle performance	pag. 5
Unità di analisi: i programmi/processi	pag. 6
Indicatori sensibili: spesa del programma/processo e gradimento	pag. 7
Schema generale: elenco dei programmi/processi	
Caratteristiche dell'ambiente interno: l'organizzazione	
Caratteristiche dell'ambiente esterno	
Caratteristiche dell'ambiente interno: la struttura economica e patrimoniale	
Obiettivi gestionali di processo: obiettivi istituzionali di mantenimento e miglioramento	
Obiettivi gestionali innovativi o di sviluppo	

## INTRODUZIONE

Il Piano delle performance è un documento di programmazione e comunicazione previsto dal Decreto Legislativo n. 150 del 27 ottobre 2009, meglio conosciuto come "riforma Brunetta", per esplicitare concretamente il ciclo di gestione delle performance.

Questo documento risponde alla necessità di individuare, misurare e valutare le performance delle Pubbliche Amministrazioni, affinché esse rendano conto ai cittadini delle attività svolte ed abbiano una costante tensione al miglioramento, il tutto in un'ottica di massima diffusione dei contenuti nel rispetto del principio di trasparenza.

Questi concetti risultano enfatizzati dal nuovo principio contabile della programmazione, Allegato n. 4/1 al D. Lgs . n° 118/2011 e s.m.i, con la seguente definizione :

"La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento" .....

"L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente".

Per assolvere appieno alla sua funzione, la programmazione, sia strategica (di medio-lungo termine) che operativa (di breve periodo) deve essere descrittiva oltre che contabile e, nel rispetto del principio della comprensibilità, deve rilevare con chiarezza e precisione le finalità perseguite dall'amministrazione, gli obiettivi gestionali e le risorse necessarie per il loro conseguimento, oltre che la loro sostenibilità economico-finanziaria, sociale ed ambientale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e devono essere espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni, generato dall'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti. Lo strumento deputato a tale monitoraggio è il Controllo Strategico.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono invece rilevabili nel breve termine e attraverso l'analisi del Controllo di Gestione, possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione: qualità, equità dei servizi e soddisfazione dell'utenza.
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta, alla costante ricerca della migliore combinazione possibile fra risorse e risultati.

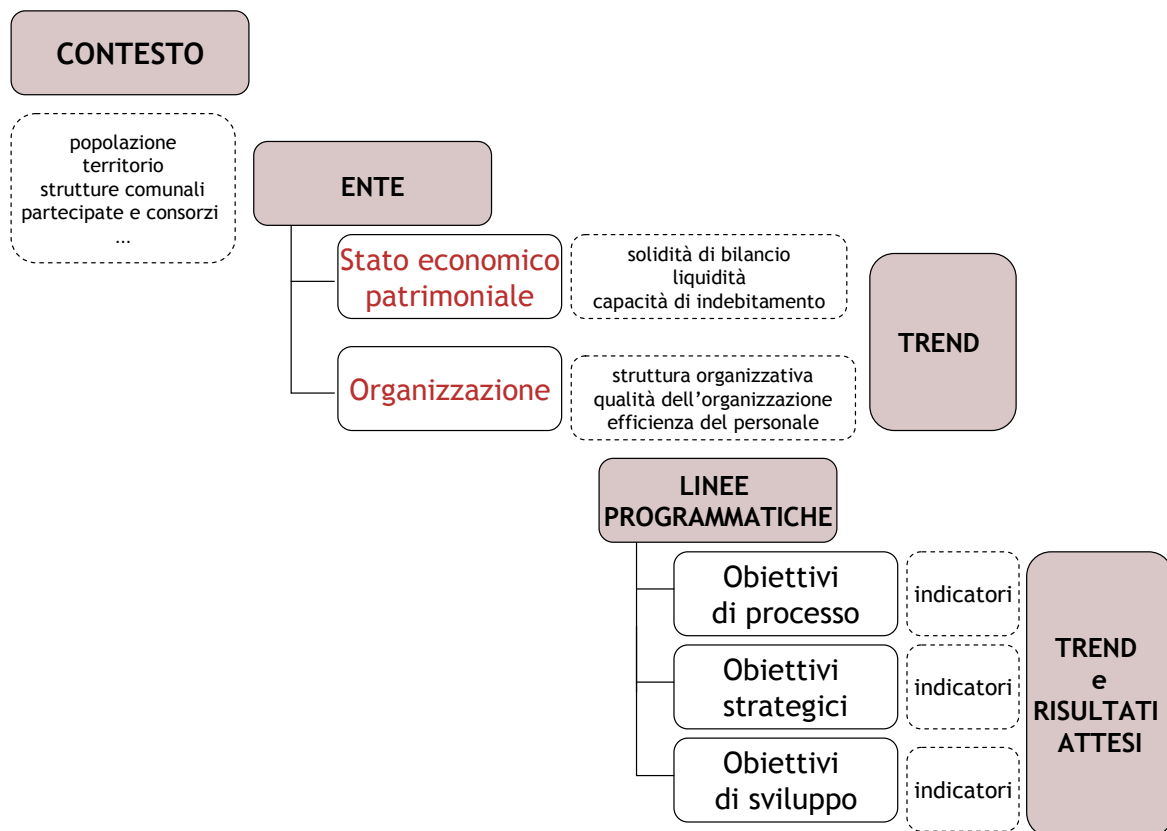
Gli strumenti della programmazione disciplinati dal D.Lgs. 118/11 e s.m.i. sono così sintetizzabili:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) posto a monte del Bilancio di Previsione Finanziario e preceduto solo dalle Linee Programmatiche di Mandato, riunisce in se le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del Bilancio di Previsione Finanziario e del Piano Esecutivo di Gestione e la loro successiva gestione;
- i documenti di programmazione (DUP e PEG) che le Amministrazioni devono predisporre, razionalizzano e integrano tutti gli ambiti di programmazione (strategica, operativa ed esecutiva);
- Il PEG unifica il Piano delle Performance e il Piano dettagliato degli Obiettivi.

Il Comune di Lessona che, sin dall'inizio, ha deciso di vivere la riforma Brunetta non come semplice adempimento, bensì come una preziosa opportunità, ha progressivamente affinato le proprie tecniche di programmazione gestionale e intende proseguire in questa direzione affinché, l'attuazione delle indicazioni del legislatore, sia uno stimolo di crescita continua dell'organizzazione e delle professionalità individuali.

## STRUTTURA DEL PIANO DELLE PERFORMANCE

In perfetta sintonia con "l'albero delle performance", percorso logico di gestione del Piano delle performance definito dalla delibera n. 112/10 della Commissione indipendente per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle Amministrazioni Pubbliche (CIVIT), il Piano elaborato si articola secondo questo schema:



Il Piano delle performance è composto da una prima parte relativa all'ambiente esterno dell'Ente, si troveranno quindi pochi ed essenziali dati che servono a dare un'idea della popolazione di riferimento, della sua struttura, delle peculiarità del territorio e della viabilità.

A seguire, una seconda parte specifica quello che potremmo definire l'ambiente interno, quindi le risorse economiche-finanziarie che il Comune gestisce e una mappatura delle risorse umane di cui dispone.

Infine l'analisi degli obiettivi gestionali istituzionali gestiti, declinati per missioni e programma/processi e di eventuali obiettivi gestionali strategici e di sviluppo.

## UNITÀ DI ANALISI: I PROGRAMMI/PROCESSI

I processi rappresentano la sistematizzazione dell'attività istituzionale del Comune, sono quindi un insieme di atti, attività e procedimenti omogenei rivolti a specifici soggetti-portatori di interesse.

Utilizzare i processi come unità di analisi ha un duplice vantaggio: obbliga a focalizzarsi sui servizi offerti, sugli *output*, ponendo l'attenzione verso l'esterno e, proprio per questo motivo, permette di rendere efficienti i processi di lavoro superando la parcellizzazione del processo in servizi e quindi l'identità tra questi e la struttura.

Ogni processo può essere, e sovente lo è, il risultato congiunto del lavoro di diversi uffici, servizi, aree: essere consapevoli di questo fenomeno consente di attuare politiche volte all'efficienza organizzativa ed economica.

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>	<i>Descrizione programma</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Formula</i>	
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12
				n. sanzioni	n. sanzioni emesse
				Presidio del territorio	n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno
				Gradimento del servizio	Gradimento del servizio
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	
			n. indagini di p.g.	n. indagini di polizia giudiziaria	

In questo Piano delle Performance, si è scelto di far coincidere ogni processo con un programma di bilancio per garantire la massima coerenza fra gli strumenti di programmazione e facilitarne la lettura e la comprensione da parte dei diversi portatori di interesse.

Per ciascun programma sono stati individuati una serie di indici di tipo quantitativo, temporale, economico e qualitativo per il triennio 2016-2017-2018, come espressamente richiesto dall'art. 5 del D. Lgs. n°150/09, che combinati tra loro danno vita a indicatori che permettono di ipotizzare il verosimile andamento per il triennio di riferimento.

Il valore atteso degli indicatori rappresenta l'impegno dell'Amministrazione e della struttura di mantenerne o migliorarne alcuni nell'anno – prestazioni di efficacia e di efficienza realizzate.

Missione	Indicatori	Formula	n. ab. 2016		VALORE ATTESO ANNO CORRENTE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE	SCOSTAMENTO %	n. ab. 2017			n. ab. 2018		
			NUMERATORE	DENOMINATORE				NUMERATORE	DENOMINATORE	2017	NUMERATORE	DENOMINATORE	2018
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	3520	€ 32,14		-100,00	3550	3550	€ 31,87	3570	3570	€ 31,69
		n. sanzioni	n. sanzioni emesse		400,00		-100,00			500,00			
	Presidio del territorio	n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno	4.320,00	17.280	0,25		-100,00	4.320,00	17280	0,25	4.320,00	17280	0,25
		Gradimento del servizio	Gradimento del servizio										
	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 76.312,10	3520	€ 21,68		-100,00	€ 11.860,00	3550	3,34	€ 11.860,00	3570	€ 3,32
n. indagini di p.g.		n. indagini di polizia giudiziaria		5,00		-100,00			5,00			5,00	

## INDICATORI SENSIBILI: SPESA DEL PROGRAMMA/PROCESSO E GRADIMENTO

La difficile situazione economica nazionale e locale, unita alle crescenti esigenze in termini di bisogni, rendono indispensabile una particolare attenzione ai costi e alla qualità.

L'Ente si impegnerà a monitorare i costi relativi ai processi e ad intervenire quando necessario. L'obiettivo è monitorare i costi dei processi, che rappresentano le spese correnti attraverso le quali si esercita la gestione ordinaria dei servizi, per ottimizzare la gestione economica del Comune.

Pur riconoscendo, inoltre, l'importanza e l'utilità di attivare delle indagini di gradimento specifiche, chiedendo direttamente agli *stakeholder* (portatori di interesse) di esprimere il proprio giudizio circa la qualità dei servizi che vengono loro erogati, la struttura non è ancora organizzata per procedere in tal senso. Le contenute dimensioni della popolazione di riferimento in ogni caso, permettono agli operatori di avere un contatto diretto con l'utenza, tanto da poterne coglierne le esigenze e recepirne i suggerimenti.

**Programma Descrizione PROGRAMMI/PROCESSI**

- 1 Organi istituzionali
- 2 Segreteria Generale
- 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
- 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
- 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- 6 Ufficio tecnico
- 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
- 8 Statistica e sistemi informativi
- 11 Altri servizi generali
  - 1 Polizia locale e amministrativa
  - 2 Sistema integrato di sicurezza urbana
  - 1 Istruzione prescolastica
  - 2 Altri ordini di istruzione non universitaria
  - 6 Servizi ausiliari all'istruzione
    - 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico
    - 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
  - 1 Sport e tempo libero
  - 2 Giovani
    - 1 Urbanistica e assetto del territorio
    - 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
      - 1 Difesa del suolo
      - 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
    - 3 Rifiuti
    - 4 Servizio idrico integrato
    - 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
    - 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
      - 2 Trasporto pubblico locale
    - 5 Viabilità e infrastrutture stradali
      - 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
      - 2 Interventi per la disabilità
      - 3 Interventi per gli anziani
      - 4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
      - 6 Interventi per il diritto alla casa
      - 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
      - 8 Cooperazione e associazionismo
      - 9 Servizio necroscopico e cimiteriale
    - 7 Ulteriori spese in materia sanitaria
    - 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
    - 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità
      - 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
      - 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
      - 1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
        - 1 Fondo di riserva
        - 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità
        - 3 Altri fondi
          - 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
          - 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

AREA ORGANIZZATIVA	
Area Servizi Generali	
Area Servizi Generali	
Area Economico - Finanziaria - Area Servizi Gener	
Area Servizi Generali - Tributi	
Area Tecnica	
Area Tecnica	
Area Servizi al Cittadino e demografica	
Area Servizi al Cittadino e demografica	
Area Economico - Finanziaria	
Area Vigilanza e Commercio	
Area Vigilanza e Commercio	
Area Servizi al Cittadino e demografica	
Area Servizi al Cittadino e demografica	
Area Servizi al Cittadino e demografica	
Area Servizi Generali	
Area Servizi Generali	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Tecnica - Tecnica Manutentiva	
Area Tecnica	
Area Tecnica - Tecnica Manutentiva	
Area Tecnica - Tecnica Manutentiva	
Area Tecnica - Tecnica Manutentiva	
Area Tecnica - Tecnica Manutentiva	
Area Tecnica	
Area Tecnica	
Area Tecnica	
Area Tecnica - Tecnica Manutentiva	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Servizi al Cittadino	
Area Economico - Finanziaria	
Area Economico - Finanziaria	
Area Economico - Finanziaria	
Area Economico - Finanziaria	
Area Economico - Finanziaria	



## STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE

## Personale in servizio

Descrizione	2013	2014	2015	2016
Dirigenti (Segretario comunale)	0,16	0,16	0,16	<b>0,16</b>
Posizioni Organizzative	4,00	4,00	4,00	<b>4,00</b>
Dipendenti	6,00	6,00	6,00	<b>6,00</b>
<b>Totale Personale in servizio</b>	<b>10,16</b>	<b>10,16</b>	<b>10,16</b>	<b>10,16</b>

## Età media del personale

Descrizione	2013	2014	2015	2016
Dirigenti (Segretario comunale)	60,00	61,00	62,00	<b>63,00</b>
Posizioni Organizzative	44,00	44,00	45,00	<b>46,00</b>
Dipendenti	45,00	46,00	47,00	<b>48,00</b>
<b>Totale Età Media</b>	<b>49,67</b>	<b>50,33</b>	<b>51,33</b>	<b>52,33</b>

## Indici di assenza

Descrizione	2013	2014	2015	2016
Malattia + Ferie + Altro	<b>12,55%</b>	<b>12,49%</b>	<b>12,48%</b>	<b>12,47%</b>
Malattia + Altro	<b>0,98%</b>	<b>0,96%</b>	<b>0,95%</b>	<b>0,92%</b>

## Indici per la spesa del Personale

Descrizione	2013	2014	2015	2016
Spesa complessiva per il personale	<b>€ 387.161,47</b>	<b>€ 386.193,29</b>	<b>€ 401.920,00</b>	<b>€ 423.080,00</b>
Spesa per la formazione (stanziato)	<b>€ 60,00</b>	<b>€ 329,40</b>	<b>€ 60,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Spesa per la formazione (impegnato)	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 329,40</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

## SPESA PER IL PERSONALE

Descrizione	2013	2014	2015	2016
<b>1. Spesa personale su spesa corrente</b>				
<u>Spesa complessiva personale</u>	0,243998223	0,273226541	0,297517384	<b>0,271865622</b>
Spese Correnti				
<b>2. Spesa media del personale</b>				
<u>Spesa complessiva personale</u>	€ 38.106,44	€ 38.011,15	€ 39.559,06	<b>€ 41.641,73</b>
Totale personale in servizio				
<b>3. Spesa personale pro-capite</b>				
<u>Spesa complessiva personale</u>	157,5107689	€ 158,21	164,7213115	<b>153,7354651</b>
Popolazione				
<b>4. Rapporto dipendenti su popolazione</b>				
<u>Popolazione</u>	242	240	240	<b>270,8661417</b>
Totale personale in servizio				
<b>5. Rapporto dirigenti su dipendenti</b>				
<u>Numero dirigenti</u>	1,57%	1,57%	1,57%	<b>1,57%</b>
Totale personale in servizio				
<b>6. Rapporto P.O. su dipendenti</b>				
<u>Numero Posizioni Organizzative</u>	39,37%	39,37%	39,37%	<b>39,37%</b>
Totale personale in servizio				
<b>7. Capacità di spesa su formazione</b>				
<u>Spesa per formazione impegnata</u>	0,00%	100,00%	0,00%	<b>#DIV/0!</b>
Spesa per formazione stanziata				
<b>8. Spesa media formazione</b>				
<u>Spesa per formazione</u>	€ 0,00	€ 32,42	€ 0,00	<b>€ 0,00</b>
Totale personale in servizio				
<b>9. Spesa formazione su spesa personale</b>				
<u>Spesa per formazione</u>	0,00%	0,09%	0,00%	<b>0,00%</b>
Spesa complessiva personale				

		ANNO				2016
CARATTERISTICHE DELL'ENTE						
Popolazione						
Descrizione	2013	2014	2015	2016	2016	
Popolazione residente al 31/12	2.458	2.441	2.440	2.440	2.752	
di cui popolazione straniera	100	108	95	95	138	
Descrizione	2013	2014	2015	2016	Saldo Naturale	
nati nell'anno	14	14	12	12	-29	
deceduti nell'anno	28	33	41	41		
immigrati	66	49	98	98		
emigrati	60	68	70	70	28	
Popolazione per fasce d'età ISTAT	2013	2014	2015	2016	2016	
Popolazione in età prescolare	98	97	94	94	113	
Popolazione in età scuola dell'obbligo	163	158	156	156	174	
Popolazione in forza lavoro	280	275	274	274	315	
Popolazione in età adulta	1.297	1.265	1.268	1.268	1.430	
Popolazione in età senile	620	646	648	648	726	
Popolazione per fasce d'età Stakeholders	2013	2014	2015	2016	2016	
Prima infanzia	41	50	53	53	65	
Utenza scolastica	220	205	197	197	222	
Minori	352	340	330	330	376	
Giovani	244	227	223	223	267	
Altri	1.601	1.619	1.637	1.637	2.109	
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)						

		Territorio			
Superficie in Km <sup>2</sup>					
Frazioni					13
					10
Risorse idriche					
Laghi					0
Fiumi					3

		Viabilità			
Strade	2013	2014	2015	2016	2016
Statali Km	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25
Provinciali Km	9	9	9	9	12
Comunali Km	12	12	12	12	14
Vicinali Km	0	0	0	0	0
Autostrade Km	0	0	0	0	0
Tot. Km strade	22,25	22,25	22,25	22,25	27,25

							ANNO	2016	
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI									
Gestione delle Entrate									
Titoli	2013		2014		2015		2016		
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	
Avanzo applicato	€ 68.500,00		€ 50.000,00		€ 69.600,00				
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO					€ 0,00		€ 0,00		
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 1.378.995,70	€ 1.272.502,14	€ 1.418.426,89	€ 1.306.467,66	€ 1.351.062,11	€ 1.289.340,50	€ 1.316.900,00		
2 - Trasferimenti correnti	€ 311.235,01	€ 303.559,61	€ 47.370,33	€ 29.945,23	€ 39.657,53	€ 24.823,29	€ 254.250,00		
3 - Extratributarie	€ 122.824,04	€ 87.525,81	€ 167.914,98	€ 147.293,96	€ 194.469,87	€ 170.725,22	€ 162.100,00		
4 - Entrate in conto capitale	€ 64.465,94	€ 61.465,94	€ 152.768,96	€ 138.725,26	€ 366.772,72	€ 365.292,86	€ 399.300,00		
6 - Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.236,63	€ 1.236,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 137.087,15	€ 132.751,15	€ 110.804,75	€ 106.121,75	€ 230.196,66	€ 222.852,11	€ 382.000,00		
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 2.083.107,84</b>	<b>€ 1.857.804,65</b>	<b>€ 1.948.522,54</b>	<b>€ 1.729.790,49</b>	<b>€ 2.251.758,89</b>	<b>€ 2.073.033,98</b>	<b>€ 2.514.550,00</b>	<b>€ 0,00</b>	
Gestione delle Spese									
Titoli	2013		2014		2015		2016		
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	
1 - Spesa corrente	€ 1.586.738,89	€ 1.292.638,06	€ 1.413.454,52	€ 1.198.758,94	€ 1.350.912,66	€ 1.182.410,98	€ 1.556.210,00		
2 - Spese c/capitale	€ 127.225,95	€ 16.674,00	€ 199.856,28	€ 60.886,66	€ 349.434,33	€ 267.133,62	€ 434.300,00		
3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
4 - Rimborso di prestiti	€ 157.817,73	€ 157.817,73	€ 165.191,20	€ 165.191,20	€ 168.217,18	€ 168.217,18	€ 142.040,00		
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 137.087,15	€ 113.010,23	€ 110.804,75	€ 109.017,52	€ 230.196,66	€ 223.320,94	€ 382.000,00		
<b>Totale spesa</b>	<b>€ 2.008.869,72</b>	<b>€ 1.580.140,02</b>	<b>€ 1.889.306,75</b>	<b>€ 1.533.854,32</b>	<b>€ 2.098.760,83</b>	<b>€ 1.841.082,72</b>	<b>€ 2.514.550,00</b>	<b>€ 0,00</b>	
Gestione residui									
Titolo	ENTRATE	2013		2014		2015		2016	
		residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 377.284,19	€ 351.521,22	€ 115.056,88	€ 118.310,69	€ 113.305,63	€ 109.859,66	€ 69.746,62	
2	Trasferimenti correnti	€ 300,00	€ 300,00	€ 7.675,40	€ 5.181,72	€ 19.918,78	€ 19.918,78	€ 14.834,24	
3	Extratributarie	€ 37.128,89	€ 31.153,23	€ 40.695,80	€ 35.790,39	€ 25.526,46	€ 24.868,09	€ 24.403,02	
4	Entrate in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 14.043,70	€ 6.943,70	€ 8.579,86	
6	Accensioni di prestiti	€ 189.668,78	€ 21.757,34	€ 167.911,44	€ 163.264,96	€ 4.646,48	€ 3.469,59	€ 1.176,89	
9	Servizi conto terzi	€ 7.509,43	€ 5.729,09	€ 5.304,58	€ 4.320,00	€ 5.667,58	€ 3.091,50	€ 9.920,63	
	<b>Totale residui su entrate</b>	<b>€ 611.891,29</b>	<b>€ 410.460,88</b>	<b>€ 339.644,10</b>	<b>€ 329.867,76</b>	<b>€ 183.108,63</b>	<b>€ 168.151,32</b>	<b>€ 128.661,26</b>	<b>€ 0,00</b>
Titolo	SPESE	2013		2014		2015		2016	
		residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	Spesa corrente	€ 330.355,29	€ 240.403,81	€ 363.422,80	€ 285.442,00	€ 258.859,65	€ 142.177,96	€ 185.987,49	
2	Spese c/capitale	€ 662.139,58	€ 497.450,54	€ 265.866,84	€ 163.916,61	€ 202.459,47	€ 119.396,52	€ 82.300,71	
3	Spese per incremento attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
4	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
5	Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
7	Servizi conto terzi	€ 56.103,02	€ 3.036,72	€ 76.342,37	€ 42.597,23	€ 30.495,73	€ 1.767,75	€ 35.158,58	
	<b>Totale residui su spese</b>	<b>€ 1.048.597,89</b>	<b>€ 740.891,07</b>	<b>€ 705.632,01</b>	<b>€ 491.955,84</b>	<b>€ 491.814,85</b>	<b>€ 263.342,23</b>	<b>€ 303.446,78</b>	<b>€ 0,00</b>

<b>Indici per analisi finanziaria</b>				
<b>Descrizione</b>	2013	2014	2015	2016
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 278.990,26	€ 17.701,85	€ 9.804,18	€ 219.750,00
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)	€ 107.269,31	€ 99.875,95	€ 92.333,68	€ 90.750,00
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)	€ 363.157,77	€ 374.188,63	€ 368.793,74	€ 423.080,00
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)	€ 157.817,73	€ 165.191,20	€ 168.217,18	€ 142.040,00
Anticipazioni di cassa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI</b>				
<b>Grado di autonomia finanziaria</b>				
<b>Descrizione</b>	2013	2014	2015	2016
<b>1. Autonomia finanziaria</b>				
Entrate tributarie+ extratributarie	82,83%	97,10%	97,50%	<b>85,33%</b>
Entrate correnti				
<b>2. Autonomia impositiva</b>				
Entrate tributarie	76,06%	86,82%	85,23%	<b>75,98%</b>
Entrate correnti				
<b>3. Dipendenza erariale</b>				
Trasferimenti correnti statali	15,39%	1,08%	0,62%	<b>12,68%</b>
Entrate correnti				
<b>Grado di rigidità del Bilancio</b>				
<b>Indicatori</b>	2013	2014	2015	2016
<b>1. Rigidità strutturale</b>				
Spesa personale+rimborsamento mutui(cap+int)	34,65%	39,13%	39,70%	<b>37,84%</b>
Entrate correnti				
<b>2. Rigidità per costo personale</b>				
Spesa complessiva personale	20,03%	22,90%	23,26%	<b>24,41%</b>
Entrate correnti				
<b>3. Rigidità per indebitamento</b>				
Rimborsamento mutui (cap+int)	14,62%	16,22%	16,44%	<b>13,43%</b>
Entrate correnti				
<b>Pressione fiscale ed erariale pro-capite</b>				
<b>Indicatori</b>	2013	2014	2015	2016
<b>1. Pressione entrate proprie pro-capite</b>				
Entrate tributarie+ extratributarie	€ 610,99	€ 649,87	€ 633,41	<b>€ 537,43</b>
Numero abitanti				
<b>2. Pressione tributaria pro-capite</b>				
Entrate tributarie	561,0234744	581,0843466	553,7139795	<b>478,5247093</b>
Numero abitanti				
<b>3. Indebitamento locale pro-capite</b>				
Rimborsamento mutui(cap+int)	€ 107,85	€ 108,59	€ 106,78	<b>€ 84,59</b>
Numero abitanti				
<b>4. Trasferimenti erariali pro-capite</b>				
Trasferimenti correnti statali	113,5029536	7,251884474	4,018106557	<b>79,85101744</b>
Numero abitanti				
<b>Capacità gestionale</b>				
<b>Indicatori</b>	2013	2014	2015	2016
<b>1. Incidenza residui attivi</b>				
Residui attivi	29,37%	17,43%	8,13%	<b>5,12%</b>
Totale accertamenti				
<b>2. Incidenza residui passivi</b>				
Residui passivi	52,20%	37,35%	23,43%	<b>12,07%</b>
Totale impegni				
<b>3. Velocità di riscossione entrate proprie</b>				
Riscossioni titoli 1 + 3	90,56%	91,64%	94,47%	<b>0,00%</b>
Accertamenti titoli 1 + 3				
<b>4. Velocità di pagamenti spese correnti</b>				
Pagamenti titolo 1	81,47%	84,81%	87,53%	<b>0,00%</b>
Impegni titolo 1				

Missione	Programma	Descrizione programma	Indicatori	Formula	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE LETTERO ANNO CORRENTE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE	SCOSTAMENTO %	NUMERATORE	DENOMINATORE	2017	NUMERATORE	DENOMINATORE	2018					
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	Organi istituzionali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 41.100,00	2752	€ 14,93		-100,00	€ 41.300,00	2752	€ 15,01	€ 41.300,00	2752	€ 15,01					
					€ 218.130,00	2752	€ 79,26		-100,00	€ 217.130,00	2752	€ 78,90	€ 217.130,00	2752	€ 78,90					
					€ 154.800,00	2752	€ 56,25		-100,00	€ 154.800,00	2752	€ 56,25	€ 154.800,00	2752	€ 56,25					
							€ 40.000,00		-100,00			€ 40.000,00				€ 40.000,00				
							107,00		-100,00			107,00				107,00				
							€ 87.420,00		-100,00	€ 87.420,00	2752	€ 31,77		€ 80.520,00	2752	€ 29,26	€ 80.520,00	2752	€ 29,26	
							€ 87.420,00		-100,00	€ 87.420,00	550	€ 158,95		€ 80.520,00	550	€ 146,40	€ 80.520,00	550	€ 146,40	
							€ 15.730,00		-100,00	€ 15.730,00	2752	€ 5,72		€ 15.730,00	2752	€ 5,72	€ 15.730,00	2752	€ 5,72	
							€ 6.500,00		-100,00	€ 6.500,00	2752	€ 2,36		€ 6.500,00	2752	€ 2,36	€ 6.500,00	2752	€ 2,36	
							Spesa programma/abitanti al 31/12													
							Spesa per abitante		Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 73.460,00	2752	€ 26,69		€ 73.460,00	2752	€ 26,69	€ 73.460,00	2752	€ 26,69	
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	Polizia locale e amministrativa	n. sanzioni	n. sanzioni emesse	120,00				-100,00	120,00			120,00							
					510,00	1620	0,31		-100,00	510,00	1620	0,31	510,00	1620	0,31					
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	Altri ordini di istruzione non universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 43.200,00	2752	€ 15,70		-100,00	€ 43.200,00	2752	€ 15,70	€ 43.200,00	2752	€ 15,70					
					€ 43.200,00	253	€ 170,75		-100,00	€ 43.200,00	253	€ 170,75	€ 43.200,00	253	€ 170,75					
					€ 49.110,00	2752	€ 17,85		-100,00	€ 49.110,00	2752	€ 17,85	€ 49.110,00	2752	€ 17,85					
					€ 25.000,00	17100	€ 1,46		-100,00	€ 25.000,00	17100	€ 1,46	€ 25.000,00	17100	€ 1,46					
					€ 73.500,00	92	€ 798,91		-100,00	€ 73.500,00	92	€ 798,91	€ 73.500,00	92	€ 798,91					
							Spesa programma/abitanti al 31/12													
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 2.800,00	2752	€ 1,02		€ 2.800,00	2752	€ 1,02	€ 2.800,00	2752	€ 1,02						
6	POLITICHE GIOVANILI,	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 66.000,00	2752	€ 23,98		€ 66.000,00	2752	€ 23,98	€ 66.000,00	2752	€ 23,98						
7	TURISMO	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 22.760,00	2752	€ 8,27		€ 22.760,00	2752	€ 8,27	€ 22.760,00	2752	€ 8,27						
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Spesa media mq verde pubblico	Importo spesa per verde pubblico/mq verde	€ 16.900,00	6020	€ 2,81		-100,00	€ 16.900,00	6020	€ 2,81	€ 16.900,00	6020	€ 2,81					
					€ 270.000,00	2752	€ 98,11		-100,00	€ 270.000,00	2752	€ 98,11	€ 270.000,00	2752	€ 98,11					
					5.615,00	10.010,00	56,09			5.615,00	10.010,00	56,09	5.615,00	10.010,00	56,09					

10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa per abitante Spesa media per gestione strade a KM Spesa per illuminazione/h. punti di luce totali	Spesa programma/abitanti al 31/12 Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche) Spesa per illuminazione/h. punti di luce totali	€ 251.350,00 € 47.000,00 € 130.000,00	2752 18 702	€ 91,33 € 2.611,11 € 185,19	-100,00 -100,00 -100,00	€ 268.350,00 € 55.000,00 € 130.000,00	2752 18 702	€ 97,51 € 3.055,56 € 185,19	€ 298.350,00 € 85.000,00 € 130.000,00	2752 18 702	€ 108,41 € 4.722,22 € 185,19
11	SOCCORSO CIVILE	1	Sistema di protezione civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/11	€ 1.400,00	2752	€ 0,51	-100,00	€ 1.400,00	2752	€ 0,51	€ 1.400,00	2752	€ 0,51
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	5	Interventi per le famiglie	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 121.800,00	2752	€ 44,26	-100,00	€ 121.800,00	2752	€ 44,26	€ 121.800,00	2752	€ 44,26
		6	Interventi per il diritto alla casa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 150,00	2752	€ 0,05	-100,00	€ 150,00	2752	€ 0,05	€ 150,00	2752	€ 0,05
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Spesa per abitante Tasso di copertura	Spesa programma/abitanti al 31/12 Proventi totali cimitero/spesa del programma	€ 10.000,00 € 30.000,00	2752 10000	€ 3,63 € 3,00	-100,00 -100,00	€ 10.000,00 € 30.000,00	2752 10000	€ 3,63 € 3,00	€ 10.000,00 € 30.000,00	2752 10000	€ 3,63 € 3,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 12.850,00	2752	€ 4,67	-100,00	€ 15.170,00	2752	€ 5,51	€ 13.790,00	2752	€ 5,01
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 90.750,00	2752	€ 32,98	-100,00	€ 85.160,00	2752	€ 30,94	€ 79.500,00	2752	€ 28,89
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 142.040,00	2752	€ 51,61	-100,00	€ 133.010,00	2752	€ 48,33	€ 110.050,00	2752	€ 39,99
servizi conto terzi						€ 382.000,00				€ 382.000,00			€ 382.000,00		
TOTALE SPESA						€ 2.080.250,00				€ 2.077.250,00			€ 1.915.560,00		

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP n. X	Promozione della legalità attraverso azioni e politiche di contrasto alla corruzione sul territorio	<b>Missione 1</b> : Servizi istituzionali, generali e di gestione		
Obj Operativo DUP n. X	Attuazione delle misure previste nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione	<b>Programma 2</b> : Segreteria Generale		
Centro di Responsabilità:		TEMPI :		
		2016	2017	2018
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		X	X	X
<b>Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE</b>	<b>Attuazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione</b>			
<b>Descrizione obiettivo</b>	<p>Il presente obiettivo gestionale, derivante dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC) approvato dall'Ente, individua e misura le attività di prevenzione idonee a ridurre la probabilità che si verifichi il rischio di corruzione nell'Ente, ed è parallelamente finalizzato alla rilevazione e al report dei dati necessari al soddisfacimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia.</p> <p>L'obiettivo è inserito nel Piano della Performance anche al fine di evidenziare il collegamento del documento di programmazione con il PTPC, così come richiamato dalla Determina n. 12 del 28/10/2015 di ANAC: la lotta alla corruzione rappresenta, infatti, un obiettivo strategico dell'albero della Performance che l'Ente locale attua con piani di azione operativi.</p> <p>Gli adempimenti, i compiti e le responsabilità del Responsabile per la Prevenzione della Corruzione (RPC) e dei suoi collaboratori sono parte integrante del ciclo della performance.</p>			
Descrizione delle fasi di attuazione:				
1	Approvazione in Giunta del PTPC relativo all'anno corrente	5	Verifica della coerenza fra la mappatura del rischio realizzata nel PTPC anno corrente e quanto previsto dalla Determina n. 12 del 28/10/2015 di ANAC	
2	Pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente dell'Attestazione del livello di Trasparenza rilasciata dall'OV	6	Redazione report monitoraggio da parte dei Responsabili di Servizio	
3	Attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente	7	Redazione relazione sulla stato di attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente da parte del RPC	
4	Monitoraggio sull'attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente	8	Predisposizione aggiornamento annuale del PTPC da parte del RPC	

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP n. X	Promozione della legalità attraverso azioni e politiche di contrasto alla corruzione sul territorio	<b>Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>				
Obj Operativo DUP n. X	Attuazione delle misure previste nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione	<b>Programma 2 : Segreteria Generale</b>				
Centro di Responsabilità:		TEMPI :				
		2016	2017	2018		
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		X	X	X		
<b>INDICATORI DI RISULTATO</b>						
<b>Indicatori di Efficacia Quantitativa</b>		<b>ATTESO 2016</b>	<b>RAGGIUNTO 2016</b>	<b>Scostamento</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
n. Aree Generali di rischio sulle quali è stata realizzata la mappatura dei processi	da minimo 4 fino a 8				8	8
n. report Controllo successivo degli atti	da Regolamento				da Regolamento	da Regolamento
n. dipendenti coinvolti in attività formative in materia di prevenzione della corruzione	10 su 10				10 su 10	3 su 3
n. processi per i quali è prevista nell'anno la ponderazione del rischio in coerenza con quanto previsto dalla Determina n. 12 del 28/10/2015 di ANAC	6 (processi relativi all'Area di Rischio Contratti Pubblici)				-	-
n. attestazioni dell'avvenuta verifica dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse per i Consulenti e Collaboratori pubblicate in Amministrazione Trasparente	X / X = 100%				X / X = 100%	X / X = 100%
n. SCIA e DIA controllate / n. SCIA e DIA pervenute	95 / 95 = 100%				95 / 95 = 100%	95 / 95 = 100%
n. attestazioni di regolarità di soggiorno controllate / n. istanze ricevute	X / X = 100%				X / X = 100%	X / X = 100%
<b>Indicatori Temporal</b>		<b>ATTESO 2016</b>	<b>RAGGIUNTO 2016</b>	<b>Scostamento</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Approvazione in Giunta del PTPC relativo all'anno corrente	31-gen				31-gen	31-gen
Pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente dell'Attestazione del livello di Trasparenza rilasciata dall'OV	29-feb				31-gen	31-gen
Monitoraggio sull'attuazione delle misure previste dal PTPC	31-ott				31-ott	31-ott
Redazione report monitoraggio da parte dei Responsabili di Servizio	30-nov				30-nov	30-nov
Redazione relazione sulla stato di attuazione delle misure previste dal PTPC da parte del RPC	15-dic				15-dic	15-dic
Predisposizione aggiornamento annuale del PTPC da parte del RPC	31-dic				31-dic	31-dic
Approvazione in Consiglio delle linee-guida per la redazione dell'aggiornamento del PTPC anno successivo	-				24-gen	24-gen
Monitoraggio dei tempi dei procedimenti (da allegare al Report sul PTPC da parte dei Responsabili di Servizio)	31-ott				31-ott	31-ott
<b>Indicatori di Efficienza</b>		<b>ATTESO 2016</b>	<b>RAGGIUNTO 2016</b>	<b>Scost.</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Costo dell'obiettivo	€ 8.775,50				€ 8.775,50	€ 8.775,50
Ammontare complessivo degli affidamenti con procedure non concorrenziali riferite alle stesse classi merceologiche di prodotti e servizi - <b>individuare le classi merceologiche principali</b>	Inferiore alle soglie previste dal Regolamento per i lavori, servizi e forniture in economia (o alle soglie previste dal Nuovo Codice degli Appalti)				Inferiore alle soglie previste dal Regolamento per i lavori, servizi e forniture in economia (o alle soglie previste dal Nuovo Codice degli Appalti)	Inferiore alle soglie previste dal Regolamento per i lavori, servizi e forniture in economia (o alle soglie previste dal Nuovo Codice degli Appalti)
<b>Indici di Efficacia Qualitativa</b>		<b>ATTESO 2016</b>	<b>RAGGIUNTO 2016</b>	<b>Scost.</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
n. violazioni del Codice di Comportamento	0				0	0
n. segnalazioni di illeciti ai sensi del PTPC (whistleblowing)	0				0	0
Valutazione media da report Controlli Interni	80%				85%	90%



Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP n. X	Promozione della legalità attraverso azioni e politiche di contrasto alla corruzione sul territorio	<b>Missione 1</b> : Servizi istituzionali, generali e di gestione		
Obj Operativo DUP n. X	Attuazione delle misure previste nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione	<b>Programma 2</b> : Segreteria Generale		
Centro di Responsabilità:		TEMPI :		
		2016	2017	2018
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		X	X	X

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												15-dic
8	24/01/2017											

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo de dicato	Costo della risorsa
D2	DALL'ARA PATRIZIA	26,84	75		€ 2.013,00
D2	MENEGALDO OLGA	26,84	100		€ 2.684,00
D2	VARESANO LORENZO	27,54	75		€ 2.065,50
D2	ZAGO MICHELA	26,84	75		€ 2.013,00
<b>4</b>	<b>COSTO DELLE RISORSE INTERNE</b>				<b>€ 8.775,50</b>

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
	<b>COSTO DELLE RISORSE AGGIUNTIVE</b>	€ -
	<b>COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO</b>	<b>€ 8.775,50</b>



**OBIETTIVO STRATEGICO INTERSETTORIALE n. 2**

RESPONSABILE	SETTORE	FINALITA'
Responsabile Piano Informatizzazione	TUTTI	<b>Attuare gli adempimenti 2015 previsti dalla l. 190/2012, dal d.lgs. 33/2013 e dal Decreto Legislativo 179/2016</b>

VERIFICA INTERMEDIA AL		VERIFICA FINALE AL 31/12/2016	
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %		MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %		MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	

Analisi degli scostamenti		Analisi degli scostamenti	
Cause		Cause	
Effetti		Effetti	

Relazione sul raggiungimento

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione	Costo orario	n° ore dedicate	Costo della risorsa
D2	DALL'ARA PATRIZIA		26,84	45	<b>€ 1.207,80</b>
D2	MENEGALDO OLGA		26,84	45	<b>€ 1.207,80</b>
D2	VAREANO LORENZO		27,54	45	<b>€ 1.239,30</b>
D2	ZAGO MICHELA		26,84	45	<b>€ 1.207,80</b>
<b>0</b>	<b>COSTO DELLE RISORSE INTERNE</b>				<b>€ 4.862,70</b>

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
	COSTO SOFTWARE	€ 732,00
<b>COSTO DELLE RISORSE AGGIUNTIVE</b>		<b>€ 732,00</b>
<b>COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO</b>		<b>€ 5.594,70</b>