

N. MISSIONE

1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

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

3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

10 Risorse umane

11 Altri servizi generali

- 1 Polizia locale e amministrativa
- 2 Sistema integrato di sicurezza urbana
- 2 Altri ordini di istruzione non universitaria
- 6 Servizi ausiliari all'istruzione

4 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ

5 CULTURALI

2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

6 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

1 Sport e tempo libero

2 Giovani

7 TURISMO

1 Sviluppo la valorizzazione del turismo

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E

9 DELL'AMBIENTE

2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

3 Rifiuti

5 Viabilità e infrastrutture stradali

11 SOCCORSO CIVILE

1 Sistema di protezione civile

12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

2 Interventi per la disabilità

3 Interventi per gli anziani

5 Interventi per le famiglie

6 Interventi per il diritto alla casa

9 Servizio necroscopico e cimiteriale

20 FONDI E ACCANTONAMENTI

1 Fondo di riserva

2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

3 Altri fondi

50 DEBITO PUBBLICO

1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

AREA ORGANIZZATIVA

Affari generali

Affari generali

Finanziaria/Segreteria

Tributi

Patrimonio

Patrimonio/Edilizia Privata

Demografica

Personale

Personale

Polizia Municipale

Polizia Municipale

Istruzione

Assistenza scolastica

Attività culturali

Sport

Sport

Attività culturali

Patrimonio

Patrimonio

Patrimonio

Affari generali

Socio-assistenziali

Socio-assistenziali

Socio-assistenziali

Socio-assistenziali

Socio-assistenziali

Finanziaria

Finanziaria

Finanziaria

Finanziaria

Finanziaria

STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE**Personale in servizio**

| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dirigenti (Segretario comunale) | 0,20 | 0,20 | 0,10 | 0,00 |
| Posizioni Organizzative | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| Dipendenti | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| Totale Personale in servizio | 10,18 | 10,18 | 10,20 | 10,00 |

Età media del personale

| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Dirigenti (Segretario comunale) | 57,00 | 58,00 | 51,00 | 0,00 |
| Posizioni Organizzative | 49,00 | 49,00 | 52,00 | 52,00 |
| Dipendenti | 49,00 | 49,00 | 50,00 | 50,00 |
| Totale Età Media | 51,67 | 52,00 | 51,00 | 34,00 |

Indici di assenza

| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Malattia + Ferie + Altro | 12,47% | 12,51% | 12,53% | 12,75% |
| Malattia + Altro | 0,90% | 0,88% | 0,91% | 0,92% |

Indici per la spesa del Personale

| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Spesa complessiva per il personale | € 437.300,00 | € 440.400,00 | € 438.400,00 | € 446.041,57 |
| Spesa per la formazione (stanziato) | € 500,00 | € 600,00 | € 600,00 | € 1.600,00 |
| Spesa per la formazione (impegnato) | € 500,00 | € 510,00 | € 510,00 | € 1.252,00 |

SPESA PER IL PERSONALE

| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------------|
| 1. Spesa personale su spesa corrente | | | | |
| <u>Spesa complessiva personale</u> | 26,99% | 25,89% | 24,32% | 23,03% |
| Spese Correnti | | | | |
| 2. Spesa media del personale | | | | |
| <u>Spesa complessiva personale</u> | € 42.956,78 | € 43.261,30 | € 42.980,39 | € 44.604,16 |
| Totale personale in servizio | | | | |
| 3. Spesa personale pro-capite | | | | |
| <u>Spesa complessiva personale</u> | € 161,07 | € 165,56 | € 165,43 | € 170,77 |
| Popolazione | | | | |
| 4. Rapporto dipendenti su popolazione | | | | |
| <u>Popolazione</u> | 267 | 261 | 260 | 261 |
| Totale personale in servizio | | | | |
| 5. Rapporto dirigenti su dipendenti | | | | |
| <u>Numero dirigenti</u> | 1,96% | 1,96% | 0,98% | 0,00% |
| Totale personale in servizio | | | | |
| 6. Rapporto P.O. su dipendenti | | | | |
| <u>Numero Posizioni Organizzative</u> | 39,29% | 39,29% | 39,22% | 40,00% |
| Totale personale in servizio | | | | |
| 7. Capacità di spesa su formazione | | | | |
| <u>Spesa per formazione impegnata</u> | 0,00% | 0,00% | 85,00% | 78,25% |
| Spesa per formazione stanziata | | | | |
| 8. Spesa media formazione | | | | |
| <u>Spesa per formazione</u> | € 49,12 | € 50,10 | € 50,00 | € 125,20 |
| Totale personale in servizio | | | | |
| 9. Spesa formazione su spesa personale | | | | |
| <u>Spesa per formazione</u> | 0,11% | 0,12% | 0,12% | 0,28% |
| Spesa complessiva personale | | | | |

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

| Popolazione | | | | | |
|---|---------------|-------|-------|-------|-------|
| Descrizione | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Popolazione residente al 31/12 | | 2.715 | 2.660 | 2.650 | 2.612 |
| di cui popolazione straniera | | 123 | 125 | 123 | 121 |
| Descrizione | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| nati nell'anno | | 12 | 15 | 11 | 16 |
| deceduti nell'anno | | 42 | 40 | 40 | 40 |
| immigrati | | 97 | 108 | 90 | 91 |
| emigrati | | 75 | 90 | 80 | 81 |
| Popolazione per fasce d'età ISTAT | | 2019 | 2020 | 2021 | 2023 |
| Popolazione in età prescolare | 0-6 anni | 130 | 125 | 121 | 116 |
| Popolazione in età scuola dell'obbligo | 7-14 anni | 157 | 135 | 130 | 127 |
| Popolazione in forza lavoro | 15-29 anni | 356 | 354 | 351 | 349 |
| Popolazione in età adulta | 30-65 anni | 1.352 | 1.328 | 1.332 | 1.290 |
| Popolazione in età senile | oltre 65 anni | 720 | 718 | 726 | 730 |
| Popolazione per fasce d'età Stakeholders | | 2019 | 2020 | 2021 | 2023 |
| Prima infanzia | 0-3 anni | 85 | 64 | 66 | 64 |
| Utenza scolastica | 4-13 anni | 185 | 184 | 183 | 182 |
| Minori | 0-18 anni | 385 | 356 | 360 | 359 |
| Giovani | 15-25 anni | 253 | 272 | 270 | 271 |
| Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente) | | | | | |

| Territorio | | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|----|
| Superficie in Km ² | | | | | 13 |
| Frazioni | | | | | 10 |
| Risorse idriche | | | | | |
| Laghi | | | | | 0 |
| Fiumi | | | | | 3 |

| Viabilità | | | | | | |
|-------------|----|----------------|-------|-------|-------|-------|
| Strade | | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Statali | Km | | 1,25 | 1,25 | 1,25 | 1,25 |
| Provinciali | Km | | 9 | 12 | 12 | 12 |
| Comunali | Km | | 12 | 14 | 14 | 14 |
| Vicinali | Km | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autostrade | Km | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Tot. Km strade | 22,25 | 27,25 | 27,25 | 27,25 |

| | | | | | | | | ANNO | 2023 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| Gestione delle Entrate | | | | | | | | | |
| Titoli | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | |
| | Accertato | Incassato | Accertato | Incassato | Accertato | Incassato | Accertato | Incassato | |
| Avanzo applicato | € 313.000,00 | | € 339.153,03 | | € 379.000,00 | | € 780.000,00 | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | € 369.783,64 | | € 308.145,66 | | € 235.181,86 | | € 154.074,54 | | |
| 1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa | € 1.286.306,50 | € 1.163.350,14 | € 1.324.000,00 | € 1.156.239,63 | € 1.380.379,28 | € 1.285.384,50 | € 1.469.207,80 | € 1.339.353,69 | |
| 2 - Trasferimenti correnti | € 879.327,06 | € 866.422,02 | € 332.050,00 | € 579.421,25 | € 644.593,77 | € 569.727,83 | € 554.797,07 | € 534.903,35 | |
| 3 - Extratributarie | € 197.872,28 | € 128.673,76 | € 207.850,00 | € 196.801,10 | € 259.909,53 | € 215.722,46 | € 280.305,35 | € 246.663,49 | |
| 4 - Entrate in conto capitale | € 150.720,16 | € 98.319,36 | € 80.600,00 | € 149.131,53 | € 381.535,23 | € 200.227,30 | € 91.793,80 | € 66.793,80 | |
| 6 - Accensione di prestiti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| 9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro | € 333.700,96 | € 331.157,54 | € 401.500,00 | € 295.696,12 | € 370.065,94 | € 368.036,91 | € 321.427,39 | € 319.004,26 | |
| Totale entrate | € 3.530.710,60 | € 2.587.922,82 | € 2.993.298,69 | € 2.377.289,63 | € 3.650.665,61 | € 2.639.099,00 | € 3.651.605,95 | € 2.506.718,59 | |
| Gestione delle Spese | | | | | | | | | |
| Titoli | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | |
| | Impegnato | Pagato | Impegnato | Pagato | Impegnato | Pagato | Impegnato | Pagato | |
| 1 - Spesa corrente | € 1.620.157,22 | € 1.331.111,24 | € 1.700.856,11 | € 1.420.479,94 | € 1.802.486,78 | € 1.512.386,24 | € 1.936.776,49 | € 1.607.755,07 | |
| 2 - Spese c/capitale | € 791.519,78 | € 594.046,53 | € 562.414,89 | € 231.063,98 | € 554.435,95 | € 405.529,77 | € 371.124,62 | € 288.585,60 | |
| 3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 2016) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| 4 - Rimborso di prestiti | € 121.252,34 | € 121.252,34 | € 125.159,86 | € 125.159,86 | € 131.391,72 | € 131.391,72 | € 137.947,21 | € 137.947,21 | |
| 5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | |
| 7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro | € 333.700,96 | € 321.628,47 | € 303.186,79 | € 287.766,18 | € 370.065,94 | € 357.839,25 | € 321.427,39 | € 308.978,95 | |
| Totale spesa | € 2.866.630,30 | € 2.368.038,58 | € 2.691.617,65 | € 2.064.469,96 | € 2.858.380,39 | € 2.407.146,98 | € 2.767.275,71 | € 2.343.266,83 | |
| Gestione residui | | | | | | | | | |
| Titolo | ENTRATE | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
| | | residui attivi | riscossione | residui attivi | riscossione | residui attivi | riscossione | residui attivi | riscossione |
| 1 | Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa | € 36.844,43 | € 36.704,42 | € 136.413,22 | € 134.894,52 | € 197.276,39 | € 175.841,14 | € 119.906,04 | € 82.536,28 |
| 2 | Trasferimenti correnti | € 13.084,43 | € 13.084,43 | € 12.905,04 | € 12.880,52 | € 8.558,94 | € 8.558,94 | € 74.865,94 | € 4.033,45 |
| 3 | Extratributarie | € 57.138,55 | € 39.247,24 | € 87.052,93 | € 21.665,81 | € 84.492,75 | € 80.546,31 | € 48.177,51 | € 42.045,02 |
| 4 | Entrate in conto capitale | € 18.485,30 | € 18.485,30 | € 52.400,80 | € 42.863,80 | € 31.803,66 | € 9.118,14 | € 203.993,45 | € 162.635,35 |
| 6 | Accensioni di prestiti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 9 | Servizi conto terzi | € 4.765,59 | € 1.900,00 | € 5.409,01 | € 1.500,00 | € 11.325,88 | € 8.961,28 | € 2.577,93 | € 2.294,46 |
| Totale residui su entrate | € 130.318,30 | € 109.421,39 | € 294.181,00 | € 213.804,65 | € 333.457,62 | € 283.025,81 | € 449.520,87 | € 293.544,56 | |
| Titolo | SPESE | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
| | | residui passivi | pagamenti | residui passivi | pagamenti | residui passivi | pagamenti | residui passivi | pagamenti |
| 1 | Spesa corrente | € 280.081,80 | € 176.101,24 | € 344.699,17 | € 221.178,79 | € 338.294,90 | € 239.105,82 | € 328.273,68 | € 224.622,30 |
| 2 | Spese c/capitale | € 209.561,09 | € 151.145,76 | € 239.384,21 | € 150.433,82 | € 412.129,10 | € 353.784,40 | € 201.988,40 | € 181.088,39 |
| 3 | Spese per incremento attività finanziarie (D.Lgs. 118/2011) | € 0,00 | € 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 | € 0,00 |
| 5 | Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 7 | Servizi conto terzi | € 50.752,23 | € 10.417,20 | € 51.795,92 | € 1.890,97 | € 65.325,56 | € 29.953,82 | € 46.164,58 | € 770,09 |
| Totale residui su spese | € 540.395,12 | € 337.664,20 | € 635.879,30 | € 373.503,58 | € 815.749,56 | € 622.844,04 | € 576.426,66 | € 406.480,78 | |

| Indici per analisi finanziaria | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101) | € 346.300,00 | € 323.950,00 | € 361.950,00 | € 383.810,00 |
| Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107) | € 68.290,00 | € 62.280,00 | € 56.040,00 | € 49.490,00 |
| Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101) | € 412.600,00 | € 417.400,00 | € 414.400,00 | € 436.040,00 |
| Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403) | € 121.260,00 | € 125.160,00 | € 131.400,00 | € 137.950,00 |
| Anticipazioni di cassa | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI | | | | |
| Grado di autonomia finanziaria | | | | |
| Descrizione | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Autonomia finanziaria | | | | |
| Entrate tributarie+ extratributarie | 62,80% | 82,19% | 71,79% | 75,92% |
| Entrate correnti | | | | |
| 2. Autonomia impositiva | | | | |
| Entrate tributarie | 54,42% | 71,03% | 60,41% | 63,76% |
| Entrate correnti | | | | |
| 3. Dipendenza erariale | | | | |
| Trasferimenti correnti statali | 14,65% | 17,38% | 15,84% | 16,66% |
| Entrate correnti | | | | |
| Grado di rigidità del Bilancio | | | | |
| Indicatori | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Rigidità strutturale | | | | |
| Spesa personale+rimborso mutui(cap+int) | 25,48% | 32,45% | 26,34% | 27,06% |
| Entrate correnti | | | | |
| 2. Rigidità per costo personale | | | | |
| Spesa complessiva personale | 17,46% | 22,39% | 18,14% | 18,92% |
| Entrate correnti | | | | |
| 3. Rigidità per indebitamento | | | | |
| Rimborso mutui (cap+int) | 8,02% | 10,06% | 8,20% | 8,13% |
| Entrate correnti | | | | |
| Pressione fiscale ed erariale pro-capite | | | | |
| Indicatori | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Pressione entrate proprie pro-capite | | | | |
| Entrate tributarie+ extratributarie | € 546,66 | € 575,88 | € 618,98 | € 669,80 |
| Numero abitanti | | | | |
| 2. Pressione tributaria pro-capite | | | | |
| Entrate tributarie | € 473,78 | € 497,74 | € 520,90 | € 562,48 |
| Numero abitanti | | | | |
| 3. Indebitamento locale pro-capite | | | | |
| Rimborso mutui(cap+int) | € 69,82 | € 70,47 | € 70,73 | € 71,76 |
| Numero abitanti | | | | |
| 4. Trasferimenti erariali pro-capite | | | | |
| Trasferimenti correnti statali | € 127,55 | € 121,79 | € 136,58 | 146,94 |
| Numero abitanti | | | | |
| Capacità gestionale | | | | |
| Indicatori | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Incidenza residui attivi | | | | |
| Residui attivi | 3,69% | 9,83% | 9,13% | 12,31% |
| Totale accertamenti | | | | |
| 2. Incidenza residui passivi | | | | |
| Residui passivi | 18,85% | 23,62% | 28,54% | 20,83% |
| Totale impegni | | | | |
| 3. Velocità di riscossione entrate proprie | | | | |
| Riscossioni titoli 1 + 3 | 87,05% | 88,33% | 91,51% | 90,65% |
| Accertamenti titoli 1 + 3 | | | | |
| 4. Velocità di pagamenti spese correnti | | | | |
| Pagamenti titolo 1 | 82,16% | 83,52% | 83,91% | 83,01% |
| Impegni titolo 1 | | | | |

| Missione | Programma | Descrizione programma | Indicatori | Formula | n. ab. 2023 (preventivo) 2615 | | | n. ab. 2023 (consuntivo) 2612 | | | SCOSTAMENTO | n. ab. 2024 2615 | | | n. ab. 2025 2615 | | | | |
|----------|--|-----------------------|--|------------------------------------|---|---|-----------------------------|-------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------|------------------|--------------|---------------|------------------|--------------|---------------|----------|----------|
| | | | | | NUMERATORE | DENOMINATORE | VALORE ATTESO ANNO CORRENTE | NUMERATORE | DENOMINATORE | VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE | | NUMERATORE | DENOMINATORE | VALORE ATTESO | NUMERATORE | DENOMINATORE | VALORE ATTESO | | |
| 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 1 | Organi istituzionali | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 52.985,00 | 2615 | € 20,26 | € 53.636,66 | 2612 | € 20,53 | € 0,27 | 57.510,00 | 2615 | € 21,99 | € 57.510,00 | 2615 | € 21,99 | |
| | | 2 | Segreteria Generale | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 18.900,00 | 2615 | € 7,23 | € 17.146,46 | 2612 | € 6,56 | -€ 0,66 | 0,00 | 2615 | € 0,00 | € 0,00 | 2615 | € 0,00 | |
| | | 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 235.850,00 | 2615 | € 90,19 | € 235.818,64 | 2612 | € 90,28 | € 0,09 | 254.850,00 | 2615 | € 97,46 | € 254.850,00 | 2615 | € 97,46 | |
| | | 6 | Ufficio tecnico | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 169.600,00 | 2615 | € 64,86 | € 166.256,75 | 2612 | € 63,65 | -€ 1,21 | 169.600,00 | 2615 | € 64,86 | € 169.600,00 | 2615 | € 64,86 | |
| | | 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | Spesa del Programma/ somma di C.I., variazioni anagrafiche, ... | € 98.650,00 | 2615 | € 37,72 | € 105.392,87 | 2612 | € 40,35 | € 2,62 | 98.650,00 | 2615 | € 37,72 | € 98.650,00 | 2615 | € 37,72 |
| | | | | | | | € 98.650,00 | 540 | € 182,69 | € 105.392,87 | 572 | € 184,25 | € 1,57 | 98.650,00 | 540 | € 182,69 | € 98.650,00 | 540 | € 182,69 |
| 10 | Risorse Umane | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 20.840,00 | 2615 | € 7,97 | € 17.023,49 | 2612 | € 6,52 | -€ 1,45 | 20.840,00 | 2615 | € 7,97 | € 20.840,00 | 2615 | € 7,97 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 3.000,00 | 2615 | € 1,15 | € 1.735,43 | 2612 | € 0,66 | -€ 0,48 | 3.000,00 | 2615 | € 1,15 | € 3.000,00 | 2615 | € 1,15 | | | |
| 3 | ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA | 1 | Polizia locale e amministrativa | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 83.670,00 | 2615 | € 32,00 | € 86.883,45 | 2612 | € 33,26 | € 1,27 | 83.670,00 | 2615 | € 32,00 | € 83.670,00 | 2615 | € 32,00 | |
| | | | | n. sanzioni | n. sanzioni emesse | 160,00 | | 160,00 | | 273,00 | 58,61% | 160,00 | | 160 | € 160,00 | | 160 | | |
| | | | | Presidio del territorio | n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno | 525 | 1620 | 32,41% | 528 | 1620 | 32,59% | 0,19% | 525,00 | 1620 | 32,41% | € 525,00 | 1620 | 32,41% | |
| 4 | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO | 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 61.600,00 | 2615 | € 23,56 | € 89.687,54 | 2612 | € 34,34 | € 10,78 | € 61.600,00 | 2615 | € 23,56 | € 61.600,00 | 2615 | € 23,56 | |
| | | | | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 66.200,00 | 2615 | € 25,32 | € 83.331,45 | 2612 | € 31,90 | € 6,59 | € 66.200,00 | 2615 | € 25,32 | € 66.200,00 | 2615 | € 25,32 | |
| | | | | Spesa media per pasto | Spesa della refezione/n. pasti erogati | € 43.000,00 | 17045 | € 2,52 | € 52.000,00 | 17420 | € 2,99 | € 0,46 | € 43.000,00 | 17045 | € 2,52 | € 43.000,00 | 17045 | € 2,52 | |
| | | | | Spesa media per alunno trasportato | Spesa trasporto scolastico/n. alunni iscritti al servizio | € 73.500,00 | 94 | € 781,91 | € 73.620,00 | 94 | € 783,19 | € 1,28 | € 73.500,00 | 94 | € 781,91 | € 73.500,00 | 94 | € 781,91 | |
| 5 | TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI | 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 1.550,00 | 2615 | € 0,59 | € 3.134,62 | 2612 | € 1,20 | € 0,61 | € 1.550,00 | 2615 | € 0,59 | € 1.550,00 | 2615 | € 0,59 | |
| 6 | POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO | 1 | Sport e tempo libero | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 64.300,00 | 2615 | € 24,59 | € 71.718,24 | 2612 | € 27,46 | € 2,87 | € 64.300,00 | 2615 | € 24,59 | € 64.300,00 | 2615 | € 24,59 | |
| | | 2 | Giovani | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 1.000,00 | 2615 | € 0,38 | € - | 2612 | € - | -€ 0,38 | € 1.000,00 | 2615 | € 0,38 | € 1.000,00 | 2615 | € 0,38 | |
| 7 | TURISMO | 1 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 28.600,00 | 2615 | € 10,94 | € 39.640,00 | 2612 | € 15,18 | € 4,24 | € 28.600,00 | 2615 | € 10,94 | € 28.600,00 | 2615 | € 10,94 | |
| 9 | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | Spesa per abitante | 31/12 | € 30.350,00 | 2615 | € 11,61 | € 30.883,78 | 2612 | € 11,82 | € 0,22 | € 30.350,00 | 2615 | € 11,61 | € 30.350,00 | 2615 | € 11,61 | |
| | | | | Spesa media mq verde pubblico | Importo spesa per verde pubblico/mq verde | € 20.000,00 | 6020 | € 3,32 | € 19.532,00 | 6020,00 | € 3,24 | -€ 0,08 | € 20.000,00 | 6020 | € 3,32 | € 20.000,00 | 6020 | € 3,32 | |
| | | 3 | Rifiuti | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 364.800,00 | 2615 | € 139,50 | € 396.195,13 | 2612 | 151,68 | € 12,18 | € 366.800,00 | 2615 | € 140,27 | € 371.800,00 | 2615 | € 142,18 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|-------|--|---|--|-----------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|---------|
| 10 | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ | 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 268.990,00 | 2615 | € 102,86 | € 302.979,27 | 2612 | € 116,00 | € 13,13 | € 268.990,00 | 2615 | € 102,86 | € 280.990,00 | 2615 | € 107,45 | |
| | | | | Spesa media per gestione strade a KM | Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche) | € 45.000,00 | 18 | € 2.500,00 | € 59.345,40 | 18,00 | € 3.296,97 | € 796,97 | € 45.000,00 | 18 | € 2.500,00 | € 50.000,00 | 18 | € 2.777,78 | |
| | | | | Spesa media a punto luce | Spesa per illuminazione/n. punti di luce totali | € 128.000,00 | 707 | € 181,05 | € 152.550,00 | 707,00 | € 215,77 | € 34,72 | € 128.000,00 | 707 | € 181,05 | € 135.000,00 | 707 | € 190,95 | |
| 11 | Soccorso civile | 1 | Sistema di protezione civile | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 4.200,00 | 2615 | € 1,61 | € 4.066,00 | 2612 | € 1,56 | -€ 0,05 | € 4.200,00 | 2615 | € 1,61 | € 4.200,00 | 2615 | € 1,61 | |
| 12 | DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA | | Interventi per la disabilità | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 0,00 | 2615 | € - | € 6.975,45 | 2612 | € 0,00 | € 2,67 | € 0,00 | 2615 | € 0,00 | € 0,00 | 2615 | € 0,00 | |
| | | | 3 | Interventi per gli anziani | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 2.100,00 | 2615 | € 0,80 | € 3.600,00 | 2612 | € 1,38 | 1895,15 | € 2.100,00 | 2615 | € 0,80 | € 2.100,00 | 2615 | € 0,80 |
| | | | 5 | Interventi per le famiglie | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 127.750,00 | 2615 | € 48,85 | € 163.214,22 | 2612 | € 62,49 | € 13,63 | € 131.750,00 | 2615 | € 50,38 | € 136.750,00 | 2615 | € 52,29 |
| | | | 6 | Interventi per il diritto alla casa | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 100,00 | 2615 | € 0,04 | € 0,00 | 2612 | 0 | -€ 0,04 | € 100,00 | 2615 | € 0,04 | € 100,00 | 2615 | € 0,04 |
| | | | 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | € 15.500,00 | 2615 | € 5,93 | € 8.011,41 | 2612 | € 3,07 | -€ 2,86 | € 15.500,00 | 2615 | € 5,93 | € 15.500,00 | 2615 | € 5,93 |
| 20 | FONDI E ACCANTONAMENTI | 1,2,3 | Fondo di riserva, FCDE, altri fondi | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | 18.025,00 | 2615 | 6,89 | 0,00 | 2612 | € 0,00 | -€ 6,89 | 18.400,00 | 2615 | € 7,04 | 20.550,00 | 2615 | € 7,86 | |
| 50 | DEBITO PUBBLICO | | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | 49.490,00 | 2615 | 18,93 | 49.463,63 | 2612 | € 18,94 | € 0,01 | € 42.596,00 | 2615 | € 16,29 | 36.050,00 | 2615 | € 13,79 | |
| | | | 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | Spesa per abitante | Spesa programma/abitanti al 31/12 | 137.950,00 | 2615 | 52,75 | 137.947,21 | 2612 | € 52,81 | € 0,06 | € 144.844,00 | 2615 | € 55,39 | 79.440,00 | 2615 | € 30,38 |
| servizi conto terzi | | | | | | 401.500,00 | | | 321.427,39 | | | | 401.500,00 | | | 401.500,00 | | | |
| TOTALE SPESA | | | | | | 2.327.500,00 | | | 2.074.741,70 | | | | 2.338.500,00 | | | 2.290.700,00 | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|---|--|---------------------|----|------|------|
| OBIETTIVO GESTIONALE DI ENTE/SETTORE | | Prevenzione della corruzione e trasparenza all'interno del Piano integrato di organizzazione e Attività (PIAO) | | | | ANNO | 2023 |
| OBIETTIVO STRATEGICO | | | | OBIETTIVO OPERATIVO | | | |
| MISSIONE | 01 | | | PROGRAMMA | 02 | | |
| CDR | | | | ALTRI CDR | | | |
| RESPONSABILE | | | | PESO DELL'OBJ | | | |
| Descrizione | <p>L' Ente si propone di procedere all'aggiornamento delle strategie di prevenzione dei rischi corruttivi che, alla luce dei nuovi strumenti di programmazione, sono contenute nella sezione apposita del PIAO e perciò integrate nell'ambito di una programmazione (valutare di inserire il termine "triennale") più ampia. Il fine ultimo è quello di contribuire, attraverso la prevenzione della corruzione, alla generazione e protezione del valore pubblico evitando il più possibile che i fenomeni corruttivi possano eroderlo. Una parte consistente dell'obiettivo sarà dedicata all'elaborazione della sezione del PIAO riguardante l'anticorruzione e la trasparenza nell'ottica dell'integrazione con le altre sezioni. Di pari passo l'Ente porterà avanti l'attività di verifica della mappatura dei processi tenendo conto che, oltre ai processi ritenuti dall'ente a più alto rischio corruttivo, il mutato quadro normativo rende necessario una particolare attenzione ai processi che prevedono la gestione dei fondi europei e del PNRR opportunamente mappati. Delle misure individuate, sia generali che specifiche (con particolare attenzione al divieto di pantouflage), sarà opportunamente individuata la programmazione del monitoraggio di cui si darà applicazione durante l'anno come da indicazioni PNA 2022-2024. Al fine di coinvolgere tutti i dipendenti, l'Ente si avvarrà oltre che di momenti di confronto con il RPCT e la struttura di supporto, di corsi di formazione in presenza o in modalità FAD.</p> | | | | | | |

| FASI | | | |
|------|---|----|--|
| 1 | Studio propedeutico per la stesura della sezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO 2023-2025 | 7 | Monitoraggio sull'attuazione delle misure di contrasto alla corruzione (più volte all'anno, vedi tabella PNA2023-2025) |
| 2 | Mappatura dei processi/aree a maggior rischio di corruzione, identificazione e valutazione del rischio, programmazione delle misure e del loro monitoraggio | 8 | Aggiornamento del Codice di comportamento in base alle linee guida ANAC (se non aggiornato nel 2021) |
| 3 | Approvazione del PIAO 2023-2025 | 9 | Programmazione per anno 2024 |
| 4 | Attuazione delle misure previste dalla sezione Rischi corruttivi del PIAO 2023-2025 relative all'anno corrente | 10 | |
| 5 | Formazione specifica ai Dirigenti/ PO/ Responsabili di Servizio in tema di prevenzione della corruzione | 11 | |
| 6 | Formazione generale dei dipendenti in materia di anticorruzione | 12 | |

| CRONOPROGRAMMA | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|---------|----------|----------|
| N. FASE | ANNO DI RIFERIMENTO | | | | | | | | | | | |
| | gennaio | febbraio | marzo | aprile | maggio | giugno | luglio | agosto | settembre | ottobre | novembre | dicembre |
| 1 | ■ | | | | | | | | | | | |
| 2 | ■ | | | | | | | | | | | |
| 3 | ■ | | | | | | | | | | | |
| 4 | ■ | | | | | | | | | | | |
| 5 | ■ | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | ■ |

| INDICATORI DI PERFORMANCE | | | |
|---|------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| DESCRIZIONE INDICATORE | UNITA' DI MISURA | VALORE ATTESO ANNO CORRENTE | VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE |
| N. sezioni individuate oggetto di aggiornamento | N. | | |

Obiettivo gestionale n° 2

| | | | | |
|---|--|---|------|------|
| | | Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione | | |
| | | Programma 3 : Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | |
| Centro di Responsabilità: | | TEMPI : | | |
| | | 2023 | 2024 | 2025 |
| Altri Centri di Responsabilità coinvolti: | | X | X | X |

| | |
|--|--|
| Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE | APPROVAZIONE DEL BILANCIO ENTRO IL 31/12/2023 |
|--|--|

Descrizione obiettivo Programmazione delle attività e predisposizione dei prospetti delle entrate e delle spese finalizzate alla formazione e approvazione del Bilancio 2024-2026 entro il 31 dicembre 2023.

| Descrizione delle fasi di attuazione: | | |
|---------------------------------------|---|----|
| 1 | Programmazione delle attività | 6 |
| 2 | Predisposizione dei prospetti delle entrate e delle spese | 7 |
| 3 | Formazione del Bilancio 2023-2025 | 8 |
| 4 | Approvazione del Bilancio 2023-2025 | 9 |
| 5 | | 10 |

| INDICATORI DI RISULTATO | | | | | |
|--------------------------------------|-------------|----------------|-------------|------------|------------|
| Indicatori di Efficacia Quantitativa | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Prospetti Entrate | 4 | 4 | 0 | 4 | 4 |
| Prospetti Spese | 4 | 4 | 0 | 4 | 4 |
| Indicatori Temporal | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Ore dedicate formazione del Bilancio | 170 | 175 | 5 | 170 | 170 |
| Indicatori di Efficienza | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2023 | 2024 |
| Costo dell'obiettivo | € 4.761,60 | € 4.901,75 | 140,15 € | € 4.761,60 | € 4.761,60 |
| Indici di Efficacia Qualitativa | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2023 | 2024 |
| | | | | | |

| CRONOPROGRAMMA | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| FASI E TEMPI | Gen | Feb | Mar | Apr | Mag | Giug | Lug | Ago | Set | Ott | Nov | Dic |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |

| PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------|------------------|---------------------|
| Cat. | Cognome e Nome | Costo orario | n° ore dedicate | % tempo dedicato | Costo della risorsa |
| D3 | ZAGO Michela | € 28,01 | 175 | | € 4.901,75 |
| 1 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | € 4.901,75 |

| RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE | | |
|---|-------------|-------------------|
| Tipologia | Descrizione | Costo |
| | | |
| COSTO DELLE RISORSE AGGIUNTIVE | | € - |
| COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO | | € 4.901,75 |

Obiettivo gestionale n° 3

| | | | | | | |
|--|---|--|----------------|-------------|------|------|
| | | Missione 12 : Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | |
| | | Programma 9 : Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | |
| Centro di Responsabilità: | | TEMPI : | | | | |
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | |
| Altri Centri di Responsabilità coinvolti: | | X | X | X | | |
| Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE | CONTRATTI CIMITERIALI | | | | | |
| Descrizione obiettivo | Inserimento nel programma di stato civile TOMBAL dei contratti stipulati per l'acquisto di loculi e/o cellette nel cimitero comunale. | | | | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione | | | | | | |
| 1 | fase 1, controllo dati anagrafici dell'acquirente. | 6 | | | | |
| 2 | fase 2, inserimento dati anagrafici contraente e defunto ed individuazione del loculo e scadenza contratto. | 7 | | | | |
| 3 | fase3, controllo sulla mappa cimiteriale del completamento dati. | 8 | | | | |
| 4 | | 9 | | | | |
| 5 | | 10 | | | | |
| INDICATORI DI RISULTATO | | | | | | |
| Indicatori di Efficacia Quantitativa | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| | | | | | | |
| Indicatori Temporal | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Ore dedicate all'obiettivo | | 100 | 105 | 5 | | |
| Indicatori di Efficienza | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Costo dell'obiettivo | | 2.801,00 | 2.941,05 | 140,05 | | |
| Indici di Efficacia Qualitativa | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| | | | | | | |

| CRONOPROGRAMMA | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|---------|----------|----------|
| FASI E TEMPI | Gennaio | Febbraio | Marzo | Aprile | Maggio | Giugno | Luglio | Agosto | Settembre | Ottobre | Novembre | Dicembre |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | |

| PERSONALE COINVOLTO NELL'OBBIETTIVO | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------|------------------|---------------------|
| Cat. | Cognome e Nome | Costo orario | n° ore dedicate | % tempo dedicato | Costo della risorsa |
| D3 | DALL'ARA Patrizia | 28,01 | 105 | | 2.941,05 |
| 1 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | 2.941,05 |

| RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE | | |
|--|-------------|-------|
| Tipologia | Descrizione | Costo |
| | | |
| | | |
| COSTO COMPLESSIVO DELL'OBBIETTIVO | | |

Obiettivo gestionale n° 4

| | | | | |
|---|--|---|------|------|
| | | Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione | | |
| | | Programma 6 : Ufficio Tecnico | | |
| Centro di Responsabilità: | | TEMPI : | | |
| | | 2023 | 2024 | 2025 |
| Altri Centri di Responsabilità coinvolti: | | X | X | X |

| | | | |
|--|--|----|--|
| Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE | Avvio digitalizzazione archivio pratiche edilizie (n. 8.800 circa) | | |
| Descrizione obiettivo | Creazione di una procedura per la graduale della digitalizzazione dell'archivio delle pratiche edilizie cartacee ai fini dello snellimento delle modalità di consultazione (interna e in futuro al pubblico) | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione | | | |
| 1 | Avvio della procedura di estrazione, scansione, catalogazione ed archiviazione informatica delle pratiche edilizie | 6 | |
| 2 | Sperimentazione protocollo con lavorazione pratiche-test e revisione procedura in base ad esperienza sul campo | 7 | |
| 3 | Avvio inserimento scansioni nel software gestionale delle pratiche edilizie (Siscom Sequoia) | 8 | |
| 4 | | 9 | |
| 5 | | 10 | |

| INDICATORI DI RISULTATO | | | | | |
|---|-------------|----------------|-------------|------------|------------|
| Indicatori di Efficacia Quantitativa | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| numero pratiche edilizie digitalizzate | 100 | 1248 | 1148 | 500 | 500 |
| Indicatori Temporal | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Ore dedicate all'obiettivo | 40 | 156 | 116 | 40 | 40 |
| Indicatori di Efficienza | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Costo dell'obiettivo | € 1.126,00 | 4.363,25 | 3.237,25 € | € 1.126,00 | € 1.126,00 |
| Indici di Efficacia Qualitativa | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Percentuale di utilizzo pagamento PagoPA rispetto ad altre forme di pagamento | 50% | 87% | 37% | 70% | 100% |

| CRONOPROGRAMMA | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|---------|----------|----------|
| FASI E TEMPI | Gennaio | Febbraio | Marzo | Aprile | Maggio | Giugno | Luglio | Agosto | Settembre | Ottobre | Novembre | Dicembre |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | |

| PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------|------------------|---------------------|
| Cat. | Cognome e Nome | Costo orario | n° ore dedicate | % tempo dedicato | Costo della risorsa |
| D3 | VARESANO Lorenzo | 28,15 | 155 | | 4.363,25 |
| 1 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | 4.363,25 |

| RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE | | |
|---|-------------|-------|
| Tipologia | Descrizione | Costo |
| | | |
| | | |
| COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO | | |

Obiettivo gestionale n° 5

| | | | | | | |
|---|--|---|-----------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | | Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | |
| Pagare tutti per pagare il giusto: ridurre l'evasione di imposte locali. Presidiare le attività di accertamento e di riscossione - anche coattiva - delle entrate tributarie. | | Programma 3 : Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | | |
| Centro di Responsabilità: | Area Tributi | TEMPI : | | | | |
| Altri Centri di Responsabilità coinvolti: | Raccordo con tutte le aree dell'Ente | 2023 | 2024 | 2025 | | |
| | | X | X | X | | |
| FINALITA' | Recupero dell'evasione tributaria comunale | | | | | |
| Titolo Obiettivo | Lotta evasione tributaria, bonifica banca dati, equità fiscale | | | | | |
| Descrizione obiettivo | Recuperare gettito tributario mediante l'individuazione dei soggetti evasori. L'attività di recupero relativo all'evasione tributaria costituisce per la N/s Amministrazione un'opportunità per attuare una politica più equa nei confronti della propria cittadinanza. Nel contempo vengono controllati anche i versamenti in eccedenza con l'emissione di provvedimenti di rimborso. L'attività di recupero, per l'anno 2023, sarà implementata anche con la parte successiva all'emissione degli avvisi di accertamento in quanto è stata conseguita l'abilitazione a Responsabile della riscossione, ai sensi dell'art. 1, comma 793 D.L. n. 160/2019 che permette di procedere direttamente alle fasi di riscossione coattiva, su tutto il territorio nazionale. | | | | | |
| 1 | Controllo dichiarazioni e versamenti dei contribuenti con individuazione delle posizioni anomale | 6 | | | | |
| 2 | Riscontro con le banche dati comunali ed esterne (catasto, agenzia entrate ecc.) | 7 | | | | |
| 3 | Predisposizione ed invio dei provvedimenti di accertamento e rimborsi | 8 | | | | |
| 4 | Riscossione coattiva diretta: emissione ingiunzione di pagamento | 9 | | | | |
| 5 | Monitoraggio e reperimenti dati per i pignoramenti ed eventuali iscrizioni di ipoteche su beni immobili | 10 | | | | |
| INDICATORI DI RISULTATO | | | | | | |
| Indicatori di Efficacia Quantitativa | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| n° provvedimenti | | 150 | 110 | | | |
| Indicatori Temporal | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Verifica e controllo dichiarazioni e versamenti | | 31/12/2023 | 31/12/2023 | | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Verifica con banche dati | | 31/12/2023 | 31/12/2023 | | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Emissione avvisi accertamento e provvedimenti di rimborso | | 31/12/2023 | 31/12/2023 | | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Emissione ingiunzioni di pagamento | | 31/12/2023 | 31/12/2023 | | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Indicatori di Efficienza | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Costo Obiettivo | | 3.961,00 | € 4.237,50 | 276,50 € | | |
| Costo obiettivo/totale spese correnti | | 0,23% | 0,22% | -0,01% | | |
| Costo personale obiettivo/Costo personale totale | | 0,90% | 0,95% | 0,05% | | |
| Stampe e materiali di consumo, spese postali ecc. | | 160,00 | 165,00 | 5,00 | | |
| Indici di Efficacia Qualitativa | | ATTESO 2023 | RAGGIUNTO 2023 | Scostamento | 2024 | 2025 |
| Riscossione poste entrata criterio competenza finanziaria potenziata tempistica | | 31/12/2023 | 31/12/2023 | | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Introiti relativi a lotta evasione stanziato previsionale | | 25.000,00 | 37.574,75 | 12.574,75 | | |
| Percentuale riscossioni: accertamenti/previsioni | | sup.50% | 150% | | | |

| CRONOPROGRAMMA | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---------|----------|-------|--------|--------|----------------------------|--------|--------|-----------|---------|----------|----------|
| FASI E TEMPI | Gennaio | Febbraio | Marzo | Aprile | Maggio | Giugno | Luglio | Agosto | Settembre | Ottobre | Novembre | Dicembre |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | |
| MEDIA VALORE RAGGIUNTO % | | | | | | MEDIA VALORE RAGGIUNTO % | | | | | | |
| MEDIA RISPETTO DEI TEMPI % | | | | | | MEDIA RISPETTO DEI TEMPI % | | | | | | |

| Analisi degli scostamenti | | Analisi degli scostamenti | |
|---------------------------|--|---------------------------|--|
| Cause | | Cause | |
| Effetti | | Effetti | |
| Provvedimenti correttivi | | Provvedimenti correttivi | |
| Intrapresi | | Intrapresi | |
| Da attivare | | Da attivare | |

| PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------|------------------|---------------------|
| Cat. | Cognome e Nome | Costo orario | n° ore dedicate | % tempo dedicato | Costo della risorsa |
| D2 | MENEGALDO Olga | 27,15 | 150 | | 4.072,50 |
| 1 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | 4.072,50 |

| RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE | | |
|---|---|-----------------|
| Tipologia | Descrizione | Costo |
| | Stampe e materiali di consumo, spese postali ecc. | 165,00 |
| COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO | | 4.237,50 |