

N. MISSIONE

1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

4 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE
 5 ATTIVITÀ CULTURALI
 6 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
 7 TURISMO
 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E
 9 DELL'AMBIENTE

10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

11 SOCCORSO CIVILE

12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

20 FONDI E ACCANTONAMENTI

50 DEBITO PUBBLICO

Programma Descrizione PROGRAMMI/PROCESSI

1 Organi istituzionali
 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
 6 Ufficio tecnico
 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
 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

 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
 1 Sport e tempo libero
 1 Sviluppo la valorizzazione del turismo

 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

 3 Rifiuti
 5 Viabilità e infrastrutture stradali
 1 Sistema di protezione civile
 3 Interventi per gli anziani
 5 Interventi per le famiglie
 6 Interventi per il diritto alla casa
 9 Servizio necroscopico e cimiteriale
 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

Affari generali
 Finanziaria/Segreteria
 Patrimonio
 Patrimonio/Edilizia Privata
 Demografia
 Personale
 Personale
 Polizia Municipale
 Polizia Municipale
 Istruzione
 Assistenza scolastica

 Attività culturali
 Sport
 Attività culturali

 Patrimonio

 Patrimonio
 Patrimonio
 Affari generali
 Socio-assistenziali
 Socio-assistenziali
 Socio-assistenziali
 Socio-assistenziali
 Finanziaria
 Finanziaria
 Finanziaria
 Finanziaria
 Finanziaria

ANNO 2024				
STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE				
Personale in servizio				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
Dirigenti (Segretario comunale)	0,20	0,10	0,00	0,22
Posizioni Organizzative	4,00	4,00	4,00	4,00
Dipendenti	6,00	6,00	6,00	5,08
Totale Personale in servizio	10,18	10,20	10,00	9,30
Età media del personale				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
Dirigenti (Segretario comunale)	58,00	51,00	0,00	46,00
Posizioni Organizzative	49,00	52,00	52,00	54,00
Dipendenti	49,00	50,00	50,00	51,00
Totale Età Media	52,00	51,00	51,00	50,33
Indici di assenza				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
Malattia + Ferie + Altro	12,51%	12,53%	12,51%	12,90%
Malattia + Altro	0,88%	0,91%	0,87%	0,90%
Indici per la spesa del Personale				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
Spesa complessiva per il personale	€ 440.400,00	€ 438.400,00	€ 436.040,00	€ 389.687,67
Spesa per la formazione (stanziato)	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Spesa per la formazione (impegnato)	€ 510,00	€ 510,00	€ 600,00	€ 510,00
SPESA PER IL PERSONALE				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
1. Spesa personale su spesa corrente				
Spesa complessiva personale	25,89%	24,32%	22,51%	20,08%
Spese Correnti				
2. Spesa media del personale				
Spesa complessiva personale	€ 43.261,30	€ 42.980,39	€ 43.604,00	€ 41.901,90
Totale personale in servizio				
3. Spesa personale pro-capite				
Spesa complessiva personale	€ 165,56	€ 165,43	€ 166,75	€ 147,78
Popolazione				
4. Rapporto dipendenti su popolazione				
Popolazione	261	260	262	284
Totale personale in servizio				
5. Rapporto dirigenti su dipendenti				
Numero dirigenti	1,96%	0,98%	0,00%	2,37%
Totale personale in servizio				
6. Rapporto P.O. su dipendenti				
Numero Posizioni Organizzative	39,29%	39,22%	40,00%	43,01%
Totale personale in servizio				
7. Capacità di spesa su formazione				
Spesa per formazione impegnata	0,00%	0,00%	100,00%	85,00%
Spesa per formazione stanziata				
8. Spesa media formazione				
Spesa per formazione	€ 50,10	€ 50,00	€ 60,00	€ 54,84
Totale personale in servizio				
9. Spesa formazione su spesa personale				
Spesa per formazione	0,12%	0,12%	0,14%	0,13%
Spesa complessiva personale				

CARATTERISTICHE DELL'ENTE					
Popolazione					
Descrizione		2021	2022	2023	2024
Popolazione residente al 31/12		2.660	2.650	2.615	2.637
di cui popolazione straniera		125	123	122	121
Descrizione		2021	2022	2023	2024
nati nell'anno		15	11	12	16
deceduti nell'anno		40	40	40	40
immigrati		108	90	90	136
emigrati		90	80	80	87
Popolazione per fasce d'età ISTAT		2019	2020	2021	2024
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	125	121	118	115
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	135	130	128	125
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	354	351	350	341
Popolazione in età adulta	30-65 anni	1.328	1.332	1.334	1.325
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	718	726	734	731
Popolazione per fasce d'età Stakeholders		2019	2020	2021	2024
Prima infanzia	0-3 anni	64	66	64	62
Utenza scolastica	4-13 anni	184	183	184	182
Minori	0-18 anni	356	360	360	362
Giovani	15-25 anni	272	270	271	264
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)					

Territorio		
Superficie in Kmq		13
Frazioni		10
Risorse idriche		
Laghi		0
Fiumi		3

Viabilità					
Strade		2021	2022	2023	2024
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	2024	
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI									
Gestione delle Entrate									
Titoli	2021		2022		2023		2024		
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	
Avanzo applicato	€ 339.153,03		€ 379.000,00		€ 780.000,00		€ 668.000,00		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 308.145,66		€ 235.181,86		€ 154.074,54		€ 287.939,89		
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 1.324.000,00	€ 1.156.239,63	€ 1.380.379,28	€ 1.285.384,50	€ 1.469.207,80	€ 1.339.353,69	€ 1.498.818,96	€ 1.356.333,91	
2 - Trasferimenti correnti	€ 332.050,00	€ 579.421,25	€ 644.593,77	€ 569.727,83	€ 554.797,07	€ 534.903,35	€ 567.372,57	€ 541.887,32	
3 - Extratributarie	€ 207.850,00	€ 196.801,10	€ 259.909,53	€ 215.722,46	€ 280.305,35	€ 246.663,49	€ 333.077,80	€ 297.273,94	
4 - Entrate in conto capitale	€ 80.600,00	€ 149.131,53	€ 381.535,23	€ 200.227,30	€ 91.793,80	€ 66.793,80	€ 413.341,64	€ 278.341,64	
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	€ 401.500,00	€ 295.696,12	€ 370.065,94	€ 368.036,91	€ 321.427,39	€ 319.004,26	€ 290.026,83	€ 285.298,68	
Totale entrate	€ 2.993.298,69	€ 2.377.289,63	€ 3.650.665,61	€ 2.639.099,00	€ 3.651.605,95	€ 2.506.718,59	€ 4.058.577,69	€ 2.759.135,49	
Gestione delle Spese									
Titoli	2021		2022		2023		2024		
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	
1 - Spesa corrente	€ 1.700.856,11	€ 1.420.479,94	€ 1.802.486,78	€ 1.512.386,24	€ 1.936.776,49	€ 1.607.755,07	€ 1.940.852,89	€ 1.547.553,69	
2 - Spese c/capitale	€ 562.414,89	€ 231.063,98	€ 554.435,95	€ 405.529,77	€ 371.124,62	€ 288.585,60	€ 929.220,02	€ 463.521,73	
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	€ 125.159,86	€ 125.159,86	€ 131.391,72	€ 131.391,72	€ 137.947,21	€ 137.947,21	€ 144.843,84	€ 144.843,84	
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	€ 303.186,79	€ 287.766,18	€ 370.065,94	€ 357.839,25	€ 321.427,39	€ 308.978,95	€ 270.695,30	€ 290.026,83	
Totale spesa	€ 2.691.617,65	€ 2.064.469,96	€ 2.858.380,39	€ 2.407.146,98	€ 2.767.275,71	€ 2.343.266,83	€ 3.285.612,05	€ 2.445.946,09	
Gestione residui									
Titolo	ENTRATE	2021		2022		2023		2024	
		residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 136.413,22	€ 134.894,52	€ 197.276,39	€ 175.841,14	€ 119.906,04	€ 82.536,28	€ 169.003,77	€ 130.357,18
2	Trasferimenti correnti	€ 12.905,04	€ 12.880,52	€ 8.558,94	€ 8.558,94	€ 74.865,94	€ 4.033,45	€ 90.726,21	€ 84.041,02
3	Extratributarie	€ 87.052,93	€ 21.665,81	€ 84.492,75	€ 80.546,31	€ 48.177,51	€ 42.045,02	€ 35.972,73	€ 47.981,55
4	Entrate in conto capitale	€ 52.400,80	€ 42.863,80	€ 31.803,66	€ 9.118,14	€ 203.993,45	€ 162.635,35	€ 56.134,42	€ 47.500,00
6	Accensioni di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	Servizi conto terzi	€ 5.409,01	€ 1.500,00	€ 11.325,88	€ 8.961,28	€ 2.577,93	€ 2.294,46	€ 2.587,83	€ 2.273,56
Totale residui su entrate		€ 294.181,00	€ 213.804,65	€ 333.457,62	€ 283.025,81	€ 449.520,87	€ 293.544,56	€ 354.424,96	€ 312.153,31
Titolo	SPESE	2021		2022		2023		2024	
		residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	Spesa corrente	€ 344.699,17	€ 221.178,79	€ 338.294,90	€ 239.105,82	€ 328.273,68	€ 224.622,30	€ 354.467,47	€ 240.771,63
2	Spese c/capitale	€ 239.384,21	€ 150.433,82	€ 412.129,10	€ 353.784,40	€ 201.988,40	€ 181.088,39	€ 89.575,88	€ 84.162,37
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	€ 51.795,92	€ 1.890,97	€ 65.325,56	€ 29.953,82	€ 46.164,58	€ 770,09	€ 57.667,20	€ 32.968,08
Totale residui su spese		€ 635.879,30	€ 373.503,58	€ 815.749,56	€ 622.844,04	€ 576.426,66	€ 406.480,78	€ 501.710,55	€ 357.902,08

Indici per analisi finanziaria				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 323.950,00	€ 361.950,00	€ 383.810,00	€ 559.305,67
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)	€ 62.280,00	€ 56.040,00	€ 49.490,00	€ 42.567,00
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)	€ 417.400,00	€ 414.400,00	€ 436.040,00	€ 389.076,80
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)	€ 125.160,00	€ 131.400,00	€ 137.950,00	€ 144.843,84
Anticipazioni di cassa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI				
Grado di autonomia finanziaria				
Descrizione	2021	2022	2023	2024
1. Autonomia finanziaria				
Entrate tributarie+ extratributarie	82,19%	71,79%	75,92%	76,35%
Entrate correnti				
2. Autonomia impositiva				
Entrate tributarie	71,03%	60,41%	63,76%	62,47%
Entrate correnti				
3. Dipendenza erariale				
Trasferimenti correnti statali	17,38%	15,84%	16,66%	23,31%
Entrate correnti				
Grado di rigidità del Bilancio				
Indicatori	2021	2022	2023	2024
1. Rigidità strutturale				
Spesa personale+rimborso mutui(cap+int)	32,45%	26,34%	27,06%	24,03%
Entrate correnti				
2. Rigidità per costo personale				
Spesa complessiva personale	22,39%	18,14%	18,92%	16,22%
Entrate correnti				
3. Rigidità per indebitamento				
Rimborso mutui (cap+int)	10,06%	8,20%	8,13%	7,81%
Entrate correnti				
Pressione fiscale ed erariale pro-capite				
Indicatori	2021	2022	2023	2024
1. Pressione entrate proprie pro-capite				
Entrate tributarie+ extratributarie	€ 575,88	€ 618,98	€ 669,03	€ 694,69
Numero abitanti				
2. Pressione tributaria pro-capite				
Entrate tributarie	€ 497,74	€ 520,90	€ 561,84	€ 568,38
Numero abitanti				
3. Indebitamento locale pro-capite				
Rimborso mutui(cap+int)	€ 70,47	€ 70,73	€ 71,68	€ 71,07
Numero abitanti				
4. Trasferimenti erariali pro-capite				
Trasferimenti correnti statali	€ 121,79	€ 136,58	€ 146,77	212,10
Numero abitanti				
Capacità gestionale				
Indicatori	2021	2022	2023	2024
1. Incidenza residui attivi				
Residui attivi	9,83%	9,13%	12,31%	8,73%
Totale accertamenti				
2. Incidenza residui passivi				
Residui passivi	23,62%	28,54%	20,83%	15,27%
Totale impegni				
3. Velocità di riscossione entrate proprie				
Riscossioni titoli 1 + 3	88,33%	91,51%	90,65%	90,27%
Accertamenti titoli 1 + 3				
4. Velocità di pagamenti spese correnti				
Pagamenti titolo 1	83,52%	83,91%	83,01%	79,74%
Impegni titolo 1				

					n. ab. 2024 (preventivo)	2601						n. ab. 2024 (consuntivo)	2637						n. ab. 2025	2601						n. ab. 2026	2601						
Missione		Programma	Descrizione programma	Indicatori	Formula	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO ANNO CORRENTE	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE	SCOSTAMENTO	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO	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	€ 57.510,00	2601	€ 22,11	€ 70.400,03	2637	€ 26,70	€ 4,59	57.510,00	2601	€ 22,11	€ 57.510,00	2601	€ 22,11	€ 57.510,00	2601	€ 22,11	€ 57.510,00	2601	€ 22,11	€ 57.510,00	2601	€ 22,11	€ 57.510,00	2601	€ 22,11			
		2	Segreteria generale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	2601	€ -	€ 1.250,96	2637	€ 0,47	€ 0,47																					
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 257.100,00	2601	€ 98,85	€ 257.761,76	2637	€ 97,75	-€ 1,10	257.100,00	2601	€ 98,85	€ 257.100,00	2601	€ 98,85	€ 257.100,00	2601	€ 98,85	€ 257.100,00	2601	€ 98,85	€ 257.100,00	2601	€ 98,85	€ 257.100,00	2601	€ 98,85			
		6	Ufficio tecnico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 161.400,00	2601	€ 62,05	€ 166.665,99	2637	€ 63,20	€ 1,15	161.400,00	2601	€ 62,05	€ 161.400,00	2601	€ 62,05	€ 161.400,00	2601	€ 62,05	€ 161.400,00	2601	€ 62,05	€ 161.400,00	2601	€ 62,05	€ 161.400,00	2601	€ 62,05			
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 84.700,00	2601	€ 32,56	€ 67.239,26	2637	€ 25,50	-€ 7,07	98.650,00	2601	€ 37,93	€ 98.650,00	2601	€ 37,93	€ 98.650,00	2601	€ 37,93	€ 98.650,00	2601	€ 37,93	€ 98.650,00	2601	€ 37,93	€ 98.650,00	2601	€ 37,93			
				Spesa media per atto	Spesa del Programma/ somma di C.I., variazioni anagrafiche, ...	€ 84.700,00	610	€ 138,85	€ 67.239,26	665	€ 101,11	-€ 37,74	98.650,00		#DIV/0!	€ 98.650,00		#DIV/0!	€ 98.650,00		#DIV/0!	€ 98.650,00		#DIV/0!	€ 98.650,00		#DIV/0!	€ 98.650,00		#DIV/0!	€ 98.650,00		#DIV/0!
		8	Statistica e sistemi informativi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	2601	€ -	€ 11.590,00																								
		10	Risorse Umane	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 20.340,00	2601	€ 7,82	€ 19.890,85	2637	€ 7,54	-€ 0,28	20.340,00	2601	€ 7,82	€ 20.340,00	2601	€ 7,82	€ 20.340,00	2601	€ 7,82	€ 20.340,00	2601	€ 7,82	€ 20.340,00	2601	€ 7,82	€ 20.340,00	2601	€ 7,82			
11	Altri servizi generali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 3.000,00	2601	€ 1,15	€ 2.532,05	2637	€ 0,96	-€ 0,19	3.000,00	2601	€ 1,15	€ 3.000,00	2601	€ 1,15	€ 3.000,00	2601	€ 1,15	€ 3.000,00	2601	€ 1,15	€ 3.000,00	2601	€ 1,15	€ 3.000,00	2601	€ 1,15					
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 88.180,00	2601	€ 33,90	€ 84.493,35	2637	€ 32,04	-€ 1,86	88.180,00	2601	€ 33,90	€ 88.180,00	2601	€ 33,90	€ 88.180,00	2601	€ 33,90	€ 88.180,00	2601	€ 33,90	€ 88.180,00	2601	€ 33,90	€ 88.180,00	2601	€ 33,90			
				n. sanzioni	n. sanzioni emesse	220,00		220,00	239,00		239,00	€ 19,00	220,00		220	€ 220,00		220	€ 220,00		220	€ 220,00		220	€ 220,00		220	€ 220,00		220			
					n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno																												
				Presidio del territorio		530	1620	32,72%	540,00	1620	33,33%	0,62%	530,00	1620	32,72%	€ 530,00	1620	32,72%	€ 530,00	1620	32,72%	€ 530,00	1620	32,72%	€ 530,00	1620	32,72%	€ 530,00	1620	32,72%	€ 530,00	1620	32,72%
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 61.100,00	2601	€ 23,49	€ 75.104,08	2637	€ 28,48	€ 4,99	€ 61.100,00	2601	€ 23,49	€ 61.100,00	2601	€ 23,49	€ 61.100,00	2601	€ 23,49	€ 61.100,00	2601	€ 23,49	€ 61.100,00	2601	€ 23,49	€ 61.100,00	2601	€ 23,49			
		6	Servizi ausiliari all'istruzione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 68.350,00	2601	€ 26,28	€ 75.618,92	2637	€ 28,68	€ 2,40	€ 68.350,00	2601	€ 26,28	€ 68.350,00	2601	€ 26,28	€ 68.350,00	2601	€ 26,28	€ 68.350,00	2601	€ 26,28	€ 68.350,00	2601	€ 26,28	€ 68.350,00	2601	€ 26,28			
				Spesa media per pasto	Spesa della refezione/n. pasti erogati	€ 45.000,00	19850	€ 2,27	€ 52.000,00	19875	€ 2,62	€ 0,35	€ 45.000,00	19850	€ 2,27	€ 45.000,00	19850	€ 2,27	€ 45.000,00	19850	€ 2,27	€ 45.000,00	19850	€ 2,27	€ 45.000,00	19850	€ 2,27	€ 45.000,00	19850	€ 2,27			
				Spesa media per alunno trasportato	Spesa trasporto scolastico/n. alunni iscritti al servizio	€ 73.500,00	94	€ 781,91	€ 73.590,00	94	€ 782,87	€ 0,96	€ 73.500,00	94	€ 781,91	€ 73.500,00	94	€ 781,91	€ 73.500,00	94	€ 781,91	€ 73.500,00	94	€ 781,91	€ 73.500,00	94	€ 781,91	€ 73.500,00	94	€ 781,91			
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 4.850,00	2601	€ 1,86	€ 2.660,90	2637	€ 1,01	-€ 0,86	€ 1.850,00	2601	€ 0,71	€ 1.850,00	2601	€ 0,71	€ 1.850,00	2601	€ 0,71	€ 1.850,00	2601	€ 0,71	€ 1.850,00	2601	€ 0,71	€ 1.850,00	2601	€ 0,71			
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 64.300,00	2601	€ 24,72	€ 70.160,84	2637	€ 26,61	€ 1,89	€ 64.300,00	2601	€ 24,72	€ 64.300,00	2601	€ 24,72	€ 64.300,00	2601	€ 24,72	€ 64.300,00	2601	€ 24,72	€ 64.300,00	2601	€ 24,72	€ 64.300,00	2601	€ 24,72			
7	TURISMO	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 28.100,00	2601	€ 10,80	€ 35.178,00	2637	€ 13,34	€ 2,54	€ 28.100,00	2601	€ 10,80	€ 28.100,00	2601	€ 10,80	€ 28.100,00	2601	€ 10,80	€ 28.100,00	2601	€ 10,80	€ 28.100,00	2601	€ 10,80	€ 28.100,00	2601	€ 10,80			
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Spesa per abitante	31/12	€ 30.750,00	2601	€ 11,82	€ 29.558,64	2637	€ 11,21	-€ 0,61	€ 30.750,00	2601	€ 11,82	€ 30.750,00	2601	€ 11,82	€ 30.750,00	2601	€ 11,82	€ 30.750,00	2601	€ 11,82	€ 30.750,00	2601	€ 11,82	€ 30.750,00	2601	€ 11,82			
				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	€ 20.000,00	6020	€ 3,32	€ 20.000,00	6020	€ 3,32	€ 20.000,00	6020	€ 3,32	€ 20.000,00	6020	€ 3,32			
		3	Rifiuti	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 398.600,00	2601	€ 153,25	€ 432.513,42	2637	164,02	€ 10,77	€ 403.570,00	2601	€ 155,16	€ 403.570,00	2601	€ 155,16	€ 403.570,00	2601	€ 155,16	€ 403.570,00	2601	€ 155,16	€ 403.570,00	2601	€ 155,16	€ 403.570,00	2601	€ 155,16			

10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 260.990,00	2601	€ 100,34	€ 273.022,76	2637	€ 103,54	€ 3,19	€ 276.490,00
				Spesa media per gestione strade a KM	Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche)	€ 40.000,00	18	€ 2.222,22	€ 51.860,00	18,00	€ 2.881,11	€ 658,89	€ 50.000,00
				Spesa media a punto luce	Spesa per illuminazione/n. punti di luce totali	€ 127.000,00	709	€ 179,13	€ 120.062,96	709,00	€ 169,34	-€ 9,78	€ 132.500,00
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 4.200,00	2601	€ 1,61	€ 4.056,00	2637	€ 1,54	-€ 0,08	€ 4.200,00
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	2	Interventi per la disabilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	2601	€ -	€ 8.782,04	2637,00	€ 3,33	€ 3,33	
		3	Interventi per gli anziani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 2.300,00	2601	€ 0,88	€ 3.600,00	2.637,00	€ 1,37	€ 0,48	€ 2.300,00
		5	Interventi per le famiglie	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 126.950,00	2601	€ 48,81	€ 184.470,22	2637	€ 69,95	€ 21,15	€ 126.950,00
			6	Interventi per il diritto alla casa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 100,00	2601	€ 0,04	€ 0,00	2637	0	-€ 0,04
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 29.000,00	2601	€ 11,15	€ 29.285,00	2637	€ 11,11	-€ 0,04	€ 16.500,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	29.240,00	2601	11,24	29.240,00	2637	€ 11,09	-€ 0,15	32.270,00
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	42.567,00	2601	16,37	49.463,63	2637	€ 18,76	€ 2,39	€ 36.050,00
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	144.844,00	2601	55,69	144.843,84	2637	€ 54,93	-€ 0,76	€ 79.440,00
servizi conto terzi						401.500,00							401.500,00
TOTALE SPESA						2.369.971,00							2.320.000,00

OBIETTIVO GESTIONALE DI ENTE/SETTORE		Prevenzione della corruzione e trasparenza all'interno del Piano integrato di organizzazione e Attività (PIAO)		ANNO	2024
OBIETTIVO STRATEGICO		OBIETTIVO OPERATIVO			
MISSIONE	01	PROGRAMMA	02		
CDR		ALTRI CDR			
RESPONSABILE		PESO DELL'OBJ			
Descrizione	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 pantuflage), 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.				

FASI			
1	Studio propedeutico per la stesura della sezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO 2024-2026	7	Monitoraggio sull'attuazione delle misure di contrasto alla corruzione (vedi tabella PNA 2022-2024)
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
3	Approvazione del PIAO 2024-2026	9	Programmazione per anno 2025
4	Attuazione delle misure previste dalla sezione Rischi corruttivi del PIAO 2024-2026 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.	4	
N. di processi/aree ad alto rischio corruttivo	N.	9	

Obiettivo gestionale n° 2

		Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione		
		Programma 3 : Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		
Centro di Responsabilità:		TEMPI :		
		2024	2025	2026
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		X	X	X

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE

OBIETTIVI DI PERFORMANCE 2024 DEL SERVIZIO FINANZIARIO-PERSONALE

Descrizione delle fasi di attuazione:

1	Implementazione nuova contabilità armonizzata ai sensi del D.lgs 118/2011 – programmazione delle attività e predisposizione atti Bilancio di Previsione entro il 31/12/2024 ed approvazione Rendiconto 2023 entro il 30/04/2024	6	
2	Garantire una corretta ed efficace gestione dell'economato	7	
3	Assunzione personale a tempo pieno ed indeterminato di uno istruttore amministrativo - N. 1 progressione verticale all'interno delle aree.	8	
4		9	
5		10	

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026
Prospetti Entrate	4	4			
Prospetti Spese	4	4			
Indicatori Temporalì	ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026
Ore dedicate formazione del Bilancio	170	175		170	170
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026
Costo dell'obiettivo	€ 4.761,60	€ 4.901,75		€ 4.761,60	€ 4.761,60
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
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 :		
		2024	2025	2026
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		X	X	X

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	OBIETTIVI DI PERFORMANCE 2024 DEL SERVIZIO ANAGRAFE-STATO CIVILE-ELETTORALE-SCOLASTICI-SOCIALE
--	---

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Aggiornamento procedure software cimitero comunale/contratti cimiteriali	6	
2	Implementazione servizi online e nuove procedure informatiche	7	
3	Gestione elezioni europee-regionali 2024	8	
4		9	
5		10	

INDICATORI DI RISULTATO						
Indicatori di Efficacia Quantitativa		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026
Indicatori Temporalì		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026
Ore dedicate alla Fase 1		100	121			
Indicatori di Efficienza		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026
Costo dell'obiettivo		2.801,00	3.389,21			
Indici di Efficacia Qualitativa		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	2025	2026

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'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
D3	DALL'ARA Patrizia	28,01	121		3.389,21
1	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				3.389,21

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 4

		Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione		
		Programma 6 : Ufficio Tecnico		
Centro di Responsabilità:		TEMPI :		
		2024	2025	2026
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		X	X	X

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE		OBIETTIVI DI PERFORMANCE 2024 DEL SERVIZIO TECNICO	
Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Digitalizzazione archivio pratiche edilizie cartacee	6	
2	Alienazione terreno per realizzazione antenna telefonica	7	
3	Sostituzione/Ristrutturazione serramenti palazzo comunale e scuole	8	
4	Approvazione protocollo d'intesa Comune di Lessona-Provincia di Biella per manutenzione e sdemanializzazione strade provinciali	9	
5		10	

INDICATORI DI RISULTATO					
Indicatori di Efficacia Quantitativa		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	
numero pratiche edilizie digitalizzate		500	745		
Indicatori Temporal		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	
Ore dedicate alla Fase 1		40	50		
Indicatori di Efficienza		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	
Costo dell'obiettivo		€ 1.126,00	1.407,50		
Indici di Efficacia Qualitativa		ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento	
Percentuale di utilizzo pagamento PagoPA rispetto ad altre forme di pagamento		50%	95,00%		

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	40		1.126,00
1	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				1.126,00

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 5

		Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione			
		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		2024	2025
				X	X
FINALITA'		Recupero dell'evasione tributaria comunale			
Titolo Obiettivo		OBIETTIVI DI PERFORMANCE 2024 DEL SERVIZIO TRIBUTI- POLIZIA MUNICIPALE			
Descrizione delle fasi di attuazione					
1	Funzioni di accertamento, prevenzione e repressione violazioni al codice della strada	6			
2	Tributi anni pregressi: garantire la predisposizione degli accertamenti per tutti i tributi relativamente all' annualità pregresse con particolare attenzione alla TARI	7			
3	Adeguamento nuovo Piano Economico Finanziario	8			
4		9			
5		10			
INDICATORI DI RISULTATO					
Indicatori di Efficacia Quantitativa			ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento
n° provvedimenti			150	114	
Indicatori Temporal			ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento
Verifica e controllo dichiarazioni e versamenti			31/12/2024	31/12/2024	
Verifica con banche dati			31/12/2024	31/12/2024	
Emissione avvisi accertamento e provvedimenti di rimborso			31/12/2024	31/12/2024	
Emissione ingiunzioni di pagamento			31/12/2024	31/12/2024	
Indicatori di Efficienza			ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento
Costo Obiettivo			3.921,40	4.117,47	
Costo obiettivo/totale spese correnti			0,23%	0,21%	
Costo personale obiettivo/Costo personale totale			0,89%	1,06%	
Stampe e materiali di consumo, spese postali ecc.			160,00	165,00	
Indici di Efficacia Qualitativa			ATTESO 2024	RAGGIUNTO 2024	Scostamento
Riscossione poste entrata criterio competenza finanziaria potenziata tempistica			31/12/2024	31/12/2024	
Introiti relativi a lotta evasione stanziato previsionale			25.000,00	39.142,03	
Percentuale riscossioni: accertamenti/previsioni			sup.50%	156,57%	

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
D3	MENEGALDO Olga	28,01	140		3.921,40
1 COSTO DELLE RISORSE INTERNE					3.921,40

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
	Stampe e materiali di consumo, spese postali ecc.	160,00
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		4.081,40