



CITTÀ DI CALOLZIOCORTE

PROVINCIA DI LECCO

Codice Ente 10046

N. 93

Registro Deliberazioni

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

SEDUTA DEL 30-12-2024

**OGGETTO: CONTROLLO DI GESTIONE PRIMO SEMESTRE 2024 /REFERTO
GESTIONE FINANZIARIA. PRESA D'ATTO E MODIFICA
SOTTOSEZIONE N. 2 PIAO.**

L'anno **duemilaventiquattro** addì **trenta** del mese di **Dicembre** alle ore **11:30**, nella Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale di Calolziocorte.

Alla presente deliberazione risultano:

		Presenti	Assenti
GHEZZI MARCO	SINDACO	X	
VALSECCHI ALDO	VICE SINDACO		X
VALSECCHI CRISTINA	ASSESSORE	X	
BALOSSI CELESTINA	ASSESSORE	X	
GANDOLFI DARIO	ASSESSORE	X	
CAREMI LUCA	ASSESSORE	X	
		5	1

Presiede il SINDACO ING. MARCO GHEZZI

Assiste il VICE SEGRETARIO DOTT. ANDREA GAVAZZI

Verbalizza il Funzionario incaricato a norma di Statuto dott. Gabriele Sancassani

OGGETTO: CONTROLLO DI GESTIONE PRIMO SEMESTRE 2024 /REFERTO GESTIONE FINANZIARIA. PRESA D'ATTO E MODIFICA SOTTOSEZIONE N. 2 PIAO.

Il Sindaco sottopone alla Giunta Comunale, per l'approvazione, l'allegata proposta di deliberazione n. 41 del 20-12-2024 convalidata con firma elettronica debole dal Funzionario Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI, DOTT. GABRIELE SANCASSANI

LA GIUNTA COMUNALE

- Vista la proposta n. 41 del 20-12-2024 di deliberazione relativa all'oggetto, a norma del vigente Piano Integrato d'Attività ed Organizzazione (PIAO) - sezione 2. Valore pubblico, performance ed anticorruzione - sottosezione 2.3 rischi corruttivi e trasparenza.
- Ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espressi.

Dato atto che:

sono stati acquisiti i pareri favorevoli ai sensi del combinato disposto degli artt. 49 - 1° comma e 147-bis e quinquies del D.Lgs. n. 267/2000 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni allegati al presente atto;

- non sussistono, ai sensi del vigente Piano Integrato d'Attività ed Organizzazione (PIAO) - sezione 2. Valore pubblico, performance ed anticorruzione - sottosezione 2.3 rischi corruttivi e trasparenza, obblighi di astensione né conflitti di interesse da parte degli amministratori nell'adozione del presente atto deliberativo.

Visto:

- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. n. 267/2000.

Con votazione unanime favorevole, espressa in forma palese

D E L I B E R A

1. Di approvare la proposta di deliberazione in premessa indicata, nel testo che si allega al presente provvedimento;
2. Di dare atto che nello stesso giorno in cui verrà pubblicato all'albo pretorio, il presente verbale sarà comunicato in elenco ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000;
3. Di disporre la trasmissione informatica del presente atto a tutti i Settori

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

dichiara, stante l'urgenza, con successiva, separata ed unanime votazione favorevole il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000

ALLEGATI:

- a) Proposta n. 41 del 20-12-2024 del Servizio CONTABILITA'
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000

Proposta di deliberazione di GIUNTA numero 41 del 20-12-2024

OGGETTO: - Controllo di gestione primo semestre 2024 /Referto gestione finanziaria. Presa d'atto e modifica sottosezione n. 2 PIAO.

Ufficio Proponente	Servizio Gestione Economica
Responsabile del procedimento	Funzionario Responsabile del Settore Economico Finanziario
Relatore	Sindaco

Richiamati:

- il titolo III – capo IV “Principi di gestione e controllo di gestione” del D.Lgs. 267/2000, il quale all’art. 196 dispone in particolare che, al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l’imparzialità e il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell’azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione, secondo le modalità stabilite dal decreto stesso, nonché dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- gli artt. 197 e 198 del citato capo IV del D.Lgs. 267/2000, in base ai quali il controllo di gestione “è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell’ente” e “la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori al fine delle verifiche dello stato di attuazione degli obiettivi programmati e ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l’andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili;
- la deliberazione consiliare n. 30 del 21.06.2016 con la quale è stato approvato il regolamento di contabilità ed in particolare l’art. 103 dello stesso che riporta “il controllo di gestione è effettuato da apposita unità organizzativa individuata nel Regolamento di organizzazione ovvero con provvedimento della Giunta Comunale ed è svolto con cadenza semestrale. Entro il mese successivo alla scadenza del primo semestre ed entro il mese di febbraio per la scadenza del secondo semestre, essa trasmette al Sindaco, agli Assessori, al Segretario, ai Responsabili di Settore e al Revisore dei Conti, una relazione nella quale sono evidenziate le verifiche sui servizi e sui centri di costo, il grado di raggiungimento degli obiettivi e il grado di economicità delle azioni intraprese”;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 04.07.2024, con la quale è stato approvato il piano integrato di attività e organizzazione 2024-2026, ai sensi dell’art. 6 del vigente D.L. 80/2021, convertito con modificazioni dalla legge 113/2021 integrato degli obiettivi per l’anno 2023;

Richiamato il regolamento per la misurazione e valutazione della performance, approvato con deliberazione n. 64 del 20.06.2011 e successive modificazioni, che prevede la facoltà in fase di monitoraggio della performance, da attuarsi in corrispondenza con gli interventi di salvaguardia dell’ente, di apportare azioni correttive ed integrative, da concordare con l’organo di indirizzo politico;

Visto il referto del controllo di gestione eseguito al primo semestre 2024 in data 10/12/2024 del nucleo di controllo relativo al monitoraggio degli obiettivi strategici del primo semestre 2024 che verrà trasmesso con successiva nota all’OCV;

Richiamato l’art. 4 bis, comma 2 del D.L. 13/2023, convertito in L. 41/23 ...” Le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, nell'ambito dei sistemi di valutazione della performance previsti dai rispettivi ordinamenti, provvedono ad assegnare, integrando i rispettivi contratti individuali, ai dirigenti responsabili dei pagamenti delle fatture commerciali nonché ai dirigenti apicali delle rispettive strutture specifici obiettivi annuali relativi al rispetto dei tempi di pagamento previsti dalle vigenti disposizioni e valutati, ai fini del riconoscimento della retribuzione di risultato, in misura non inferiore al 30 per cento” si rende necessario inserire per

tutti i Settori l'obiettivo "Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali" con peso ponderato 30% rimodulando la pesatura degli stessi in particolare:

Vista inoltre la richiesta pervenuta dal Responsabile di Settore nr° 6 di rimodulazione dell'obiettivo settoriale strategico n.4 (servizi cimiteriali), in conseguenza delle disposizioni relative alla necessità di avvio di una gestione informatica dei servizi cimiteriali;

Ritenuto, pertanto, a seguito dell'accoglimento della sopradetta richiesta di modifica, di procedere alla ridefinizione come segue della sottosezione 2 del PIAO approvato con deliberazione 47 del 4/07/2024 come da schede allegate e di seguito dettagliate:

Settore Servizi Istituzionali – referente dott. Fabio Sampietro:

1. **Adozione nuovo Regolamento per il reclutamento del Comune di Calolziocorte:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 20,00%. Peso medio ponderato dell'obiettivo **50,00%**.
2. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.
3. **Obiettivo intersettoriale - Verifica gradimento servizio all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30,00%**.

Settore Servizi Economico Finanziario – referente dott. Gabriele Sancassani:

1. "Attività di verifica e recupero evasione IMU" – peso medio ponderato 15% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 60%;
2. "Attività di verifica e recupero evasione TARI" – peso medio ponderato 15% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 15%;
3. "Istituzione componenti perequative TARI" – peso medio ponderato 15% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 15%;
4. "adempimenti qualità del servizio di gestione TARI" – peso medio ponderato 5% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 50%;
5. **Obiettivo intersettoriale - Verifica gradimento servizio all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.
6. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.
7. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30,00%**;

Settore Servizi del Territorio: referente Geom. Nicola Perucchini

1. **Aggiornamento ai fini assicurativi, valutazione beni immobili comunali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **75,00%**. Peso medio ponderato **25,00%**.
2. **Correzione errori materiali PGT:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **25,00%**.
3. **Trasloco documentazione archivio storico presso nuova sede archivio comunale:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **10,00%**. Peso medio ponderato n.d..
4. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
5. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
6. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia: referente dott. Edoardo Riva

1. **Ottimizzazione organizzazione servizi e procedimenti in carico al Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **40,00%**. Peso medio ponderato **50,00%**.
2. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
3. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Settore Servizi Polizia Locale e Commercio: referente dott. Andrea Gavazzi

1. **Lotta all'evasione fiscale:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **20%**.
2. **Interventi con fototrappole di sorveglianza –** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.
3. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione –** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
5. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Settore Servizi Demografici e Cimiteriali: referente dott. Matteo Bonacina

1. **Avvio processo digitalizzazione della gestione dei servizi cimiteriali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **40,00%**. Peso medio ponderato **50,00%**.
2. **Rispetto piano anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
3. **Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Considerata la richiesta di variazione dell'obiettivo presentata dal Responsabile di Settore nr° 6, giustificata e meritevole di approvazione da parte dell'organo di governo dell'Ente, in quanto dettate dalle valutazioni espresse in corso di ricognizione degli obiettivi perseguiti;

Preso atto che tale modifica non comporta nuove spese a carico del Bilancio Comunale;

Visto il D.Lgs. 150/2009, in particolare l'art. 4 inerente il ciclo di gestione della performance;

Visto l'art. 48 del D.Lgs. 267/2000;

Dato atto che nella fase deliberativa della presente proposta sono acquisiti i pareri prescritti dall'art. 49 - 1° comma del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti i contenuti dell'istruttoria resa dal Responsabile del Settore Economico Finanziario dott. Gabriele Sancassani e ritenuto di condividerli e farli propri;

SI PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE DI DELIBERARE QUANTO SEGUE

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e vengono qui integralmente richiamate;
2. di prendere atto del controllo di gestione eseguito sulle azioni strategiche poste in essere nel

primo semestre 2024, quale risulta dalla relazione allegata;

3. di dare atto, tenuto conto che il monitoraggio degli obiettivi del Piano della Performance è eseguito su base semestrale, che la valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi medesimi di norma incide per il 50% su ogni semestre;

4. di modificare la Sotto Sezione 2 del PIAO approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 4 luglio 2024 sulla base delle schede allegate quali parti integranti e sostanziali al presente provvedimento:

Settore Servizi Istituzionali – referente dott. Fabio Sampietro:

1. Adozione nuovo Regolamento per il reclutamento del Comune di Calolziocorte: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 20,00%. Peso medio ponderato dell'obiettivo **50,00%**.

2. Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.

3. Obiettivo intersettoriale - Verifica gradimento servizio all'utenza: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.

4. Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30,00%**.

Settore Servizi Economico Finanziario – referente dott. Gabriele Sancassani:

1. Obiettivo strategico “Attività di verifica e recupero evasione IMU” – peso medio ponderato 15% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 60%;

2. Obiettivo strategico “Attività di verifica e recupero evasione TARI” – peso medio ponderato 15% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 15%;

3. Obiettivo strategico “Istituzione componenti perequative TARI” – peso medio ponderato 15% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 15%;

4. Obiettivo strategico “adempimenti qualità del servizio di gestione TARI” – peso medio ponderato 5% raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 50%

5. Obiettivo intersettoriale - Verifica gradimento servizio all'utenza: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**

6. Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.

7. Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30,00%**;

Settore Servizi del Territorio: referente geom. Nicola Perucchini

1. Aggiornamento ai fini assicurativi, valutazione beni immobili comunali: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **75,00%**. Peso medio ponderato **25,00%**.

2. Correzione errori materiali PGT: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **25,00%**.

3. Trasloco documentazione archivio storico presso nuova sede archivio comunale: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **10,00%**. Peso medio ponderato n.d..

4. Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.

5. Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.

6. Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia: referente dott. Edoardo Riva

1. Ottimizzazione organizzazione servizi e procedimenti in carico al Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia: raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **40,00%**. Peso medio

ponderato **50,00%**.

2. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
3. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Settore Servizi Polizia Locale e Commercio referente dott. Andrea Gavazzi

1. **Lotta all'evasione fiscale:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **20%**.
2. **Interventi con fototrappole di sorveglianza** – raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.
3. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione** – raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
5. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

Settore Servizi Demografici e Cimiteriali: referente dott. Matteo Bonacina

1. **Avvio processo digitalizzazione della gestione dei servizi cimiteriali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **40,00%**. Peso medio ponderato **50,00%**.
2. **Rispetto piano anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
3. **Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
- Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

5. di pubblicare le modifiche apportate alla Sotto Sezione 2 – PIAO approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 4 luglio 2024 sul sito internet comunale nella apposita Sezione dell'Amministrazione Trasparente;

6. di dare atto che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto non è richiesto il parere in ordine alla regolarità contabile ai sensi dell'art. 49, c. 1, D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

ELENCO ALLEGATI PARTE INTEGRANTE:

- a) Relazione I semestre 2024
- b) obiettivi Settore I
- c) obiettivi Settore II
- d) obiettivi Settore III
- e) obiettivi Settore IV
- f) obiettivi Settore V
- g) obiettivi Settore VI

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO FINANZIARIO
dott. Gabriele Sancassani

IL PRESIDENTE
ING. MARCO GHEZZI

IL FUNZIONARIO VERBALIZZANTE
DOTT. GABRIELE SANCASSANI

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE
DOTT. ANDREA GAVAZZI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA N. 41 del 20-12-2024

OGGETTO: CONTROLLO DI GESTIONE PRIMO SEMESTRE 2024 /REFERTO GESTIONE FINANZIARIA. PRESA D'ATTO E MODIFICA SOTTOSEZIONE N. 2 PIAO.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si dà atto che sulla proposta di deliberazione sono stati resi i seguenti pareri prescritti dall'art. 49 del D.Lgs. 267/00:

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/00 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni, verificata l'istruttoria della pratica e riconosciutane la regolarità e la completezza, si esprime parere **Favorevole** in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Calolziocorte, li 20-12-2024

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
DEL SETTORE COMPETENTE
DOTT. GABRIELE SANCASSANI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA N. 41 del 20-12-2024

OGGETTO: CONTROLLO DI GESTIONE PRIMO SEMESTRE 2024 /REFERTO GESTIONE FINANZIARIA. PRESA D'ATTO E MODIFICA SOTTOSEZIONE N. 2 PIAO.

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si dà atto che sulla proposta di deliberazione sono stati resi i seguenti pareri prescritti dall'art. 49 del D.Lgs. 267/00:

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/00 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni, si esprime parere **Favorevole** in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Calolziocorte, li 20-12-2024

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
DEL SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO
DOTT. GABRIELE SANCASSANI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



Deliberazioni di Giunta n° 93/2024

OGGETTO: CONTROLLO DI GESTIONE PRIMO SEMESTRE 2024 /REFERTO GESTIONE FINANZIARIA. PRESA D'ATTO E MODIFICA SOTTOSEZIONE N. 2 PIAO.

Deliberazione affissa all'Albo pretorio di questo Comune il giorno 21-01-2025 per rimanervi per quindici giorni consecutivi e cioè fino al giorno 05-02-2025.

Li 21-01-2025

L'ADDETTO ALLE PUBBLICAZIONI
ELENA MAITRE

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. GIUSEPPE PARENTE

Comunicazione ai Capigruppo Consiliari

Si attesta che della presente delibera, contestualmente all'affissione all'albo, viene data comunicazione con elenco ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 267/00.

Li 21-01-2025

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. GIUSEPPE PARENTE

[] Deliberazione esecutiva ad ogni effetto di legge decorso il decimo giorno di pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000

[X] Deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;

Li 21-01-2025

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. GIUSEPPE PARENTE

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.

OBIETTIVI 2024

Responsabile dott. Fabio Sampietro	Centro di Responsabilità Settore Servizi Istituzionali
--	--

Denominazione obiettivo 1 RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE	Missione istituzionale Supporto interno all'Ente
---	---

Descrizione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nella sezione "anticorruzione" del PIAO
--

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)	Referente politico SINDACO
	Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%

Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va Bisogni della collettività Altre ricadute

Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale
Templistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%
Templistica di realizzazione Effettiva	50,00%		

Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val.ob.	Val. eff.
1.	Reportistica periodica attuazione PAC	10	OK
2.	corretta esecuzione adempimenti PAC	30	OK
3.	rispetto termini procedimento	20	OK
4.	corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza	20	OK
5.	rispetto codice di comportamento	20	OK

Collegamento a risorse finanziarie	Previste	Effettive
Entrate correnti		
Entrate c/capitale		
Spese correnti		
Spese c/capitale		

Collegamento ad altre risorse disponibili	Personale	% occ.
Cat.	Nr.	
D	0	0,00%
C	3	60,00%
B	3	40,00%
A		

Risorse strumentali specifiche

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 4% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità dei responsabili del procedimento). Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore.

OBIETTIVI 2024

Responsabile

dott. Fabio Sampietro

Centro di Responsabilità

Settore Servizi Istituzionali

Denominazione obiettivo 2

VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA

Missione istituzionale

Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo

Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)

Corretto prassi amministrativa - giusto procedimento

Referente politico

SINDACO

Peso ponderato dell'obiettivo:

10,00%

Risultato atteso:

Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino

Miglioramento qualità dei servizi erogati

Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale

Bisogni della collettività

Altre ricadute

Tempestività di realizzazione dell'obiettivo

1° semestre

50,00%

2° semestre

50,00%

Totale

100,00%

Tempestività di realizzazione Prevista

50,00%

Tempestività di realizzazione Effettiva

50,00%

Indicatori (parametri)

Descrizione dei risultati attesi

1. predisposizione questionario customer

10

30-apr

OK

2. Distribuzione questionari

10

31-nov

IN CORSO

3. Restituzione di almeno 30 questionari compilati

20

31-nov

4. Valutazione questionari, almeno 60% positivi

60

31-dic

Collegamento a risorse finanziarie

Entrate correnti

E

Entrate c/capitale

S

Spese correnti

S

Spese c/capitale

Collegamento ad altre risorse disponibili

Personale

Cat.

Nr.

% occ.

D

0

C

3

30,00%

B

3

70,00%

A

Risorse strumentali specifiche

OBIETTIVI 2024

Responsabile dott. Fabio Sampietro		Centro di Responsabilità Settore Servizi Istituzionali	
Denominazione obiettivo 3 RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO DELLE FATTURE COMMERCIALI		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali previste dalle disposizioni vigenti. Obiettivo previsto dall'art. 4-bis, comma 2 del DL 13/2023, convertito con legge 41/2023			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Miglioramento qualità dei servizi erogati snellezza, celerità, trasparenza azione amministrativa		Referente politico SINDACO	Peso ponderato dell'obiettivo: 30,00%
Risultato atteso: rispetto norma Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va Bisogni della collettività			
Altre ricadute			
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	
1° semestre		2° semestre	
Totale		Totale	
Tempistica di realizzazione Prevista		50,00%	
Tempistica di realizzazione Effettiva		50,00%	
41 fatture servizio personale: 3 in ritardo (cause non imputabili al Settore), ma comunque trasmesse nel termine di 20 gg in ragioneria			
5 fatture servizio formalità amministrative: 1 in ritardo (cause non imputabile al Settore), trasmessa nel termine di 20 gg in ragioneria			
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Previste		Personale Cat. Vr. % occ.	
Entrate correnti		D ##	
Entrate c/capitale		C ## 90,00%	
Spese correnti		B ## 10,00%	
Spese c/capitale		A	
Risorse strumentali specifiche			

assegnato, dal regolamento interno, al settore, per la trasmissione dell'atto di liquidazione alla ragioneria. La percentuale di raggiungimento dell'obiettivo corrisponde alla percentuale dei procedimenti per i quali il pagamento è avvenuto nei termini o, comunque, per i quali il settore ha rispettato il termine dei 20 gg. In sede di relazione annuale occorre dare conto del calcolo effettuato.

trasmessa, per le opportune valutazioni, al segretario proposta di regolamento in data 21.08.2024

OBIETTIVI 2024

Responsabile dott. Gabriele Sancassani		Centro di Responsabilità Settore Economico Finanziario	
Denominazione obiettivo 1 RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO DELLE FATTURE COMMERCIALI		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo (pluriennale) Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali previsti dalle vigenti disposizioni. Obiettivo previsto dall'art. 4-bis, comma 2 del d.l. 13/2023, convertito in l. 41/2023			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico SINDACO	
		Peso ponderato dell'obiettivo:	30,00%
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va Bisogni della collettività Altre ricadute			
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre
Tempistica di realizzazione Prevista		50,00%	50,00%
Tempistica di realizzazione Effettiva		RILEVAZIONE ANNUALE AL 31/12/2024	
		Totale	
		100,00%	0,00%
Indicatori (parametri)		Val.ob.	Val.eff.
Descrizione dei risultati attesi		gg. 8	
Apertura procedimento di liquidazione per tutti i settori		gg. 12	
Predisposizione propri atti di liquidazione		gg. 10	
Verifica regolarità atti di liquidazione predisposti dai vari se		entro il 30° giorno	
Emissione mandato di pagamento di tutte le fatture			
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Personale		Risorse strumentali specifiche	
Cat. D 1		in uso	
C 2			
B			
A			
Entrate correnti			
Entrate c/capitale			
Spese correnti			
Spese c/capitale			

Note:

Si applica l'art. 44 del vigente regolamento di contabilità in quanto compatibile: per i procedimenti conclusi in ritardo (scaduti i 30 gg), si verifica il rispetto del termine di 20 gg assegnato, dal regolamento interno, al settore, per la trasmissione dell'atto di liquidazione alla ragioneria. La percentuale di raggiungimento dell'obiettivo corrisponde alla percentuale dei procedimenti per i quali il pagamento è avvenuto nei termini o, comunque, per i quali il settore ha rispettato il termine dei 20 gg. In sede di relazione annuale occorre dare conto del calcolo effettuato.

Responsabile dott. Gabriele Sancassani		Centro di Responsabilità Settore Economico Finanziario	
Denominazione obiettivo 2 RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico SINDACO	
		Peso ponderato dell'obiettivo:	10,00%
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va Bisogni della collettività Altre ricadute			

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	Val.ob.	Val.eff.
Tempistica di realizzazione	Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1. Reportistica periodica attuazione PAC	10	
Tempistica di realizzazione	Effettiva	50,00%	50,00%	100,00%	2. corretta esecuzione adempimenti PAC	30	
					3. rispetto termini procedimento	20	
					4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza	20	
					5. rispetto codice di comportamento	20	

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
E	Entrate correnti	Personale Cat. D	Risorse strumentali specifiche in uso
		Nr. 3	
	Entrate c/capitale	% occ. 100,00%	
		C 6	100,00%
S	Spese correnti	B	
	Spese c/capitale	A	

Note:

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 4% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità dei responsabili del procedimento). Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore

Responsabile dott. Gabriele Sancassani		Centro di Responsabilità Settore Economico Finanziario	
Denominazione obiettivo 3 VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.		Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento	
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Referente politico SINDACO	
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%	

Risultato atteso:
Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino

Miglioramento qualità dei servizi erogati

Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale

Bisogni della collettività

Altre ricadute

Templistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi				Val.ob.	Val. eff.
Templistica di realizzazione	Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1. predisposizione questionario customer	10	31-mag			
Templistica di realizzazione	Effettiva	50,00%	50,00%	100,00%	2. Distribuzione questionari	10	01-giu			
					3. Restituzione di almeno 30 questionari compilati	20	15-nov			
					4. Valutazione questionari, almeno 60% positivi	60	31-dic			

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
E	Entrate correnti	Previste	Effettive
	Entrate c/capitale		
S	Spese correnti		
	Spese c/capitale		

Risorse strumentali specifiche	
in uso	

Collegamento ad altre risorse disponibili	
Personale	% occ.
Cat. Nr.	
D 3	100,00%
C 6	100,00%
B	
A	

Note:

OBIETTIVI 2024

Responsabile

Centro di Responsabilità

SETTORE SERVIZI ECONOMICO - FINANZARI

Denominazione obiettivo 1.

ATTIVITA' DI VERIFICA E RECUPERO EVASIONE IMU

Descrizione obiettivo

La riforma fiscale di cui alla Legge 111/2023 ha profondamente modificato l'attività di accertamento dell'IMU e il rapporto con i contribuenti, introducendo una serie di principi obbligatori che devono essere recepiti nel procedimento di accertamento, come indicato dal D.Lgs 219/2023 che ha riformato lo Statuto dei diritti del contribuente. Tra le novità più rilevanti si evidenzia l'introduzione del contraddittorio con il contribuente, prima di emettere l'atto impositivo, per gli atti che trattano questioni estimative (rettifiche valori aree edificabili, diniego di una agevolazione o esenzione richiesta). In tale ipotesi, l'attività di accertamento inizia con l'invio al contribuente di uno "schema di accertamento", assegnando un termine non inferiore a 60 giorni per consentire al contribuente di presentare eventuali controdeduzioni; l'accertamento non può essere adottato prima dei 60 giorni. Sono esclusi dal contraddittorio agli atti sostanzialmente automatizzati e di pronta liquidazione, come ad es. gli accertamenti per l'omesso/parziale/ritardato versamento. Attività: verifica fabbricati oggetto di variazione catastale docfa; verificare fabbricati non dichiarati in catasto; verifica aliquote applicate e versamenti effettuati. L'attività consiste nel controllo delle dichiarazioni presentate, immobili posseduti, soggetti passivi e versamenti - predisposizione dei nuovi schemi di accertamento e degli avvisi di accertamento esecutivi e notifica degli stessi nei termini di legge. Con deliberazione di G.C. n. 55 del 20/05/2019, ai sensi dell'art. 1 comma 1091 della Legge n. 145/2018, è stato approvato il Regolamento incentivi gestione entrate, con il quale sono stati individuati i criteri per la formazione ed erogazione del fondo incentivante recupero evasione IMU. Ai sensi dell'art. 2 del predetto regolamento il fondo destinato con questo progetto all'incentivazione del personale dipendente ammonta a euro 12.500,00.

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)

Miglioramento organizzazione e gestione servizi generali

Referente politico

Assessore al bilancio

Peso ponderato dell'obiettivo: 15%

Risultato atteso:

Miglioramento qualità dei servizi erogati

L'attività di accertamento e di recupero dell'evasione IMU, nel rispetto degli obiettivi finanziari previsti in bilancio, si concentrerà sul controllo dichiarato/versato, dei fabbricati oggetto di variazioni catastali DOCTA, aliquote e detrazioni applicate nonché le agevolazioni ed esenzioni applicate. Gestire le eventuali istanze di accertamento con adesione, di riesame in autotutela e di maggior rateazione del debito IMU. A conclusione delle modifiche introdotte dalla riforma fiscale si dovrà modificare ed integrare il regolamento generale delle entrate tributarie.

Bisogni della collettività

Incremento delle entrate di natura tributaria per perseguire una perequazione del prelievo fiscale

Altre ricadute

Con questo progetto di recupero evasione IMU, nel rispetto degli obiettivi finanziari previsti in bilancio, il Servizio Tributi stima di introitare la somma di euro 250.000 prevista nel bilancio di previsione 2024 CAP. 21 di maggior imposta IMU - sanzioni ed interessi. Il Servizio Tributi dovrà procedere alla rettifica delle dichiarazioni incomplete o infedeli o dei parziali o ritardati versamenti, nonché all'emissione e notifica dell'accertamento d'ufficio delle omesse dichiarazioni o degli omessi versamenti, notificando ai contribuenti un apposito avviso esecutivo motivato, con la liquidazione dell'imposta dovuta, delle sanzioni, degli interessi e delle spese di notifica, relativi agli anni d'imposta 2019 e successivi. Per gli atti che trattano questioni estimative si dovrà preliminarmente attivare il contraddittorio con il contribuente e inviare lo "Schema di accertamento", primo atto con cui inizia l'attività di accertamento.

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo

Tempistica di realizzazione Prevista

Tempistica di realizzazione Effettiva

1° semestre

2° semestre

Totale

60,00%

40,00%

100,00%

0,00%

Indicatori (parametri)

Descrizione dei risultati attesi

Val.ob.

Val. eff.

Ammontare accertamenti IMU/previsione di bilancio

100%

Ammontare accertamenti

250.000

Adeguamento modulistica e regolamento entrate tributarie

4

Il risultato è rappresentato tra il valore dell'accertamento e la previsione di bilancio con una soglia minima del 50%

Collegamento a risorse finanziarie

Entrate correnti

Entrate c/capitale

Spese correnti

Spese c/capitale

Previste

Effettive

250.000

-

Collegamento ad altre risorse disponibili

Personale

Risorse strumentali specifiche

Cat.

Nr.

% occ.

D

1

47,00%

C

4

52,00%

B

1

1,00%

A

Note - Partecipanti: tutti gli addetti all'ufficio tributi + 1 collaboratore amministrativo ufficio contabilità + 1 operatore esperto ufficio protocollo

Responsabile [dot. Gabriele Sancassani]		Centro di Responsabilità [Settore Servizi Economico Finanziari]	
Denominazione obiettivo 3 [ISTITUZIONE COMPONENTI PEREQUATIVE TARI		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nella deliberazione ARERA 3 agosto 2023 n. 386/2023/R/Rif nuove componenti perequative TARI. Dette componenti sono dei contributi, definiti e quantificati da ARERA a livello nazionale, che devono essere inseriti nell'avviso di pagamento TARI 2024 e versati alla Cassa per i servizi energetici e ambientali (CSEA) La componente UR1,a per la copertura dei costi di gestione dei rifiuti accidentalmente pescati e dei rifiuti volontariamente raccolti e pari a 0,10 euro/utenza. La componente UR2,a per la copertura delle agevolazioni riconosciute per eventi eccezionali e calamitosi é pari a 1,50 euro/utenza. Adempimenti: istanza per il riconoscimento dei costi (CSMa) deve essere richiesta dal gestore del servizio all'ETC entro il prossimo 31 ottobre; ETC valida le informazioni e trasmette entro 30 novembre al gestore tariffe e rapporto con utenti; entro 31. gennaio anno successivo il gestore e tariffe comunica a CSEA le risultanze dei contributi; entro il 15 marzo dell'anno successivo il gestore delle tariffe deve versare a CSEA gli importi dei contributi.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Referente politico Sindaco Peso ponderato dell'obiettivo: 15,00%	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati [Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amministrativa Bisogni della collettività Altre ricadute			
Templistica di realizzazione dell'obiettivo			
1° semestre		2° semestre	
Tempistica di realizzazione Prevista		Tempistica di realizzazione Effettiva	
Tempistica di realizzazione Effettiva		Tempistica di realizzazione Effettiva	
15,00%		85,00%	
		0,00%	
Totale		100,00%	
Indicatori (parametri)			
Descrizione dei risultati attesi		Val.ob. Val. eff.	
1. Inserimento componenti ur1 e ur2 nell'avviso tari		20	
2. entro 30 nov validazione informazioni gestore del servizio		20	
3. entro 31 genn +1 comunicazione importi contributi csea		20	
4. entro 15 marzo +1 versamento contributi csea		40	
Collegamento a risorse finanziarie			
Previste		Effettive	
Entrate correnti		Entrate correnti	
Entrate c/capitale		Entrate c/capitale	
Spese correnti		Spese correnti	
Spese c/capitale		Spese c/capitale	
Collegamento ad altre risorse disponibili			
Personale		Risorse strumentali specifiche	
Cat. Nr.		% occ.	
D 1		50,00%	
C 1		50,00%	
B			
A			
Partecipanti: due dipendenti del Servizio tributi			

OBIETTIVI 2024

Responsabile dott. Gabriele Sancassani		Centro di Responsabilità Settore Servizi Economico Finanziari					
Denominazione obiettivo 4. ADEMPIMENTI QUALITA' DEL SERVIZIO DI GESTIONE TARI		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente					
Descrizione obiettivo Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nella deliberazione ARERA 18 gennaio 2022 n. 15/2022/R/Rif. Questo progetto si pone l'obiettivo di creare e/o aggiornare la modulistica TARI in base agli obblighi richiesti dal TQRIF. La nuova modulistica dovrà essere inoltre classificata e fascicolata in modo opportuno nel programma urbi protocollo al fine di consentire di rendicontare annualmente ad ARERA il rispetto degli obblighi di servizio previsti per lo schema regolatorio I.							
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Referente politico SINDACO					
		Peso ponderato dell'obiettivo: 5,00%					
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre ricadute							
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	Val.ob.	Val. eff.
Tempestività di realizzazione Prevista		50,00%	50,00%	100,00%	1. predisposizione/aggiornamento modulistica tari	20	31-gen
Tempestività di realizzazione Effettiva					2. distribuzione modulistica tari	10	31-dic
					3. classificazione fascicolazione modulistica	20	31-dic
					4. rendicontazione dichiarazioni/richieste tari	50	31-dic
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche			
Previste		Effettive					
E Entrate correnti				D			
Entrate c/capitale				C 2 100,00%			
Spese correnti				B			
Spese c/capitale				A			
Note – Partecipanti due dipendenti del servizio tributi							

OBIETTIVI 2024

Responsabile
dott. arch. Ottavio FEDERICI

Centro di Responsabilità
Settore Servizi del Territorio

Denominazione obiettivo 1
RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE

Missione istituzionale
Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo (pluriennale)
Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nella sezione "anticorruzione" del PIAO

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)

Referente politico
SINDACO

Peso ponderato dell'obiettivo:
10,00%

Risultato atteso:
Miglioramento qualità dei servizi erogati
Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va
Bisogni della collettività
Altre ricadute

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo

	1° semestre	2° semestre	Totale
Tempistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%
Tempistica di realizzazione Effettiva	50,00%		

Indicatori (parametri)

Descrizione dei risultati attesi

1. Reportistica periodica attuazione PAC	Val.ob.	Val. eff.
2. corretta esecuzione adempimenti PAC	10	OK
3. rispetto termini procedimento	30	OK
4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza	20	OK
5. rispetto codice di comportamento	20	OK

* obiettivo perseguito con Settore Servizi Istituzionali prima della riorganizzazione funzionale (01.01.2022)

Collegamento a risorse finanziarie

Entrate correnti	Previste	Effettive
Entrate c/capitale		
Spese correnti		
Spese c/capitale		

Collegamento ad altre risorse disponibili

Personale	Cat.	Nr.	% occ.
D			
C			
B			
A			

Risorse strumentali specifiche

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 4% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità dei responsabili del procedimento). Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore.

OBIETTIVI 2024

Responsabile dott. arch. Ottavio FEDERICI		Centro di Responsabilità Settore Servizi del Territorio			
Denominazione obiettivo 2 VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente			
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.					
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Referente politico SINDACO	Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%		
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre ricadute					
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi			
1° semestre		Val.ob.		Val.eff.	
2° semestre		10		30-apr	OK
Totale		10		31-nov	
Tempistica di realizzazione Prevista		50,00%		20	31-nov
Tempistica di realizzazione Effettiva		50,00%		60	31-dic
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche	
Previsite		Personale Cat. Nr. % occ.			
Effettive		D			
		C			
		B			
		A			
Entrate correnti E					
Entrate c/capitale					
Spese correnti S					
Spese c/capitale					

OBIETTIVI 2024

Responsabile dott. arch. Ottavio FEDERICI		Centro di Responsabilità Settore Servizi del Territorio	
Denominazione obiettivo 3 RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO DELLE FATTURE COMMERCIALI		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali previste dalle disposizioni vigenti. Obiettivo previsto dall'art. 4-bis, comma 2 del DL 13/2023, convertito con legge 41/2023			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Miglioramento qualità dei servizi erogati snellezza, celerità, trasparenza azione amministrativa		Referente politico SINDACO	
Peso ponderato dell'obiettivo: 30,00%			
Risultato atteso: rispetto norma Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va Bisogni della collettività Altre ricadute			
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi 1° Semestre rispettato il termine di 20 gg. Da regolamento	
Tempestività di realizzazione Previsita		Val.ob.	
Tempestività di realizzazione Effettiva		Val.eff.	
1° semestre		2° semestre	
50,00%		50,00%	
50,00%		100,00%	
Totale			
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Previsite		Personale Cat. Vr. % occ.	
Entrate correnti		D	
Entrate c/capitale		C	
Spese correnti		B	
Spese c/capitale		A	
E		Risorse strumentali specifiche	
S			

Si applica l'art. 44 del vigente regolamento di contabilità in quanto compatibile: per i procedimenti conclusi in ritardo (scaduti i 30 gg.) si verifica il rispetto del termine di 20 gg assegnato, dal regolamento interno, al settore, per la trasmissione dell'atto di liquidazione alla ragioneria. La percentuale di raggiungimento dell'obiettivo corrisponde alla percentuale dei procedimenti per i quali il pagamento è avvenuto nei termini o, comunque, per i quali il settore ha rispettato il termine dei 20 gg. In sede di relazione annuale occorre dare conto del calcolo effettuato.

Progetto-obiettivo con destinazione di specifiche risorse del Fondo delle risorse decentrate 2024, ai sensi dell'art. 79 comma 2 lett. c) del CCNL 16.11.2022, al fine di destinare risorse per l'intervento di trasferimento dell'archivio storico dalla sede provvisoria presso la nuova sede dell'archivio comunale. L'attività sarà svolta in coordinamento con il responsabile dell'archivio

Responsabile dott. arch. Ottavio FEDERICI		Centro di Responsabilità Settore Servizi del Territorio			
Denominazione obiettivo 5.		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente			
CORREZIONE ERRORI MATERIALI PGT					
Descrizione obiettivo I DOTARE L'ENTE DI UNO STRUMENTO CORRETTO E AGGIORNATO					
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) corretta prassi amministrativa – giusto procedimento		Referente politico Assessore all'Urbanistica Peso ponderato dell'obiettivo: 25%			
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati					
Bisogni della collettività					
Altre ricadute scongiurare eventuali contenziosi					
Tempestica di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri)			
1° semestre		Val.ob.		Val.eff.	
2° semestre		29/02/24		OK	
Totale		100,00%		OK	
Tempestica di realizzazione Prevista		15/04/24		OK	
Tempestica di realizzazione Effettiva		31/05/24		29/04/24	
		30/06/24			
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche	
Previste		Effettive		Tecnici esterni per correzione, ove occorra degli shape files da pubblicare sul SIT regionale	
Entrate correnti					
Entrate c/capitale					
Spese correnti					
Spese c/capitale					

Downloaded from <http://ajphaphysiol.physiology.org/> at University of California, San Diego on June 11, 2015

Responsabile		Centro di Responsabilità	
dott. Edoardo Riva		Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia	
Denominazione obiettivo 1.		Missione istituzionale	
Ottimizzazione organizzazione servizi e procedimenti in carico al Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia			
Descrizione obiettivo			
Elaborazione di un progetto di ottimizzazione dell'organizzazione dei servizi amministrativi relativi a Servizi Sociali, Pubblica Istruzione e Sport, Biblioteca e cultura individuando inoltre le funzioni trasversali ai diversi servizi			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico	
Miglioreranno i servizi comunali, per renderli ancora più fruibili ai calolziesi in difficoltà economiche, psicologiche e sociali.		SINDACO GHEZZI MARCO	
		Peso ponderato dell'obiettivo: 50,00%	

Risultato atteso: Miglioramento dell'efficacia dell'erogazione del servizio attivando una riorganizzazione delle procedure ed una loro semplificazione attivando un maggior interscambio degli operatori

Bisogni della collettività

Migliorare la facilità nell'accesso ai servizi, chiarezza nell'identificazione dell'operatore di riferimento per le diverse pratiche

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre		2° semestre		Totale	Val.ob.	Val. eff.
	40,00%		60,00%		100,00%		
Tempistica di realizzazione Prevista						31/05/2024	31/08/2024
Tempistica di realizzazione Effettiva						31/07/2024	
						30/10/2024	
						31/12/2024	

Indicatori (parametri)	1. mappatura dei procedimenti / confronto con gli operatori		2. Proposta alla Giunta di revisione del Catalogo delle attività		3. Individuazione dei responsabili di procedimento e istruttoria		4. Predisposizione / adeguamento della documentazione interna ed esterna per l'erogazione dei servizi	
Descrizione dei risultati attesi								

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Previsite		Personale	
Effective		Cat. Nr.	
E Entrate correnti		D 5 42,00%	
E Entrate c/capitale		C 7 58,00%	
S Spese correnti		B 0	
S Spese c/capitale		A	
		Risorse strumentali specifiche	

NOTE: tutto il personale del settore

SPECIFICHE E CRITERI DI VALUTAZIONE DELL'ATTIVITÀ ORDINARIA 2024

Responsabile				
DOTT. Edoardo Riva				
SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA				
Denominazione obiettivo di mantenimento dell'attività ordinaria:				
Adeguate livello di funzionamento dell'attività ordinaria				
Ambito di intervento:				
Questa priorità generale per tutto il settore si pone l'obiettivo di gestire in modo efficace, efficiente ed economico le risorse umane, strumentali e finanziarie (tenendo anche conto dei vincoli di finanza pubblica) assegnate per il raggiungimento degli obiettivi ordinari di funzionamento nel rispetto dei termini di procedimento, limitando al massimo i disservizi al cittadino, e attuando tempestivamente gli obiettivi assegnati con il PEG e dalla Giunta Comunale.				
Risultato atteso:				
I eliminazione disservizi				
Tempestività di attuazione:				
Essendo il progetto legato allo svolgimento dell'attività ordinaria del settore, la tempestività di attuazione si ritiene costante nel corso di tutto l'esercizio.				
Personale del settore coinvolto:				
D 5 30% B 0	Note:			
C 7 70% A 0				
Indicatori (parametri) finalizzati alla valutazione dello svolgimento dell'attività ordinaria:				
Peso % indicatori	Descrizione	Val.ob.	Val. eff.	Note e criteri di valutazione
25%	errori od omissioni di provvedimenti che creino pregiudizi agli interessati	0	0	0 = 100 %; 1 - 5 = 50%; oltre 5 = 0%
35%	regolare fornitura servizi all'utenza - numero disservizi	0	0	0-5 = 100 %; 5-10 = 50%; oltre 10 = 0%
15%	attivazione iniziative su indirizzo della Giunta Comunale	100%	100	
25%	massima diligenza nel perseguimento delle entrate di competenza senza errori o ritardi ingiustificati anche ai fini del raggiungimento obiettivo patto	100%	- 100	Iniziativa per la realizzazione di tutte le entrate assegnate al Settore secondo le scadenze stabilite o convenute sia di competenza che a residui. L'accertata negligenza nel perseguimento delle entrate di competenza del Settore, anche di una sola, determina l'esito negativo del presente indicatore = 0
Note:				
Regolarità amministrativa ; Puntuale rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti interni/esterni.				

Responsabile	Centro di Responsabilità
dott Edoardo Riva	Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia

Denominazione obiettivo 1	Missione istituzionale
RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO DELLE FATTURE COMMERCIALI	Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo (pluriennale)	
Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali previsti dalle vigenti disposizioni. Obiettivo previsto dall'art. 4-bis, comma 2 del d.l. 13/2023, convertito in l. 41/2023	

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)	Referente politico	SINDACO
	Peso ponderato dell'obiettivo:	30,00%

Risultato atteso:	
Miglioramento qualità dei servizi erogati	
Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va	
Bisogni della collettività	
Altre ricadute	

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)	Val.ob.	Val.eff.
Tempistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	Descrizione dei risultati attesi	100%	ok
Tempistica di realizzazione Effettiva	50,00%		50,00%	Atti di liquidazione trasmessi nei termini (vedi nota)		

Report primo semestre: 27 procedimenti liquidazione chiusi. Il sistema segnala 5 procedimenti in ritardo per rilascio visto contabile oltre ai termini, ma trattasi di errato caricamento informatico a seguito incidente di sicurezza. Tutte le fatture sono state liquidate nei termini.

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche	
E	Entrate correnti	Previste	Effective	Cat.	Nr.
S	Entrate c/capitale			D	% occ.
				C 5	100,00%
	Spese correnti			B	
				A	
	Spese c/capitale				

Note:
Si applica l'art. 44 del vigente regolamento di contabilità in quanto compatibile; per i procedimenti conclusi in ritardo (scaduti i 30 gg.), si verifica il rispetto del termine di 20 gg. assegnato, dal regolamento interno, al settore, per la trasmissione dell'atto di liquidazione alla ragioneria. La percentuale di raggiungimento dell'obiettivo corrisponde alla percentuale dei procedimenti per i quali il pagamento è avvenuto nei termini o, comunque, per i quali il settore ha rispettato il termine del 30 gg. in sede di relazione annuale occorre dare conto del calcolo effettuato.

Responsabile	Centro di Responsabilità
--------------	--------------------------

dott. Edoardo Riva		Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia	
Denominazione obiettivo 2 RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico SINDACO	
		Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va Bisogni della collettività Altre ricadute			

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri)		Val.ob.	Val. eff.
	1° semestre	2° semestre	Descrizione dei risultati attesi		
Tempistica di realizzazione <i>Prevista</i>	50,00%	50,00%	1. Reportistica periodica attuazione PAC	10	OK
Tempistica di realizzazione <i>Effettiva</i>	50,00%		2. corretta esecuzione adempimenti PAC	30	OK
			3. rispetto termini procedimento	20	OK
			4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza	20	OK
			5. rispetto codice di comportamento	20	OK

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche
	Previste	Effective	Personale Cat. Nr.	% occ. <i>in uso</i>
E Entrate correnti			D	
Entrate c/capitale			C 5	100,00%
Spese correnti			B	
Spese c/capitale			A	

Note:

2) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 4% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dei termini finali per diretta responsabilità del procedimento).
Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore

Comune di Calozziocorte	
OBIETTIVI 2024	
Responsabile	Centro di Responsabilità Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia
dott. Edoardo Riva	
Denominazione obiettivo 3	Missione istituzionale

VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Referente politico SINDACO	
		Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%	
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino Miglioramento qualità dei servizi erogati Snelzezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre ricadute			
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre
Tempestività di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	Totale 100,00%
Tempestività di realizzazione Effettiva	50,00%		50,00%
		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	Val.ob. 10 31-mag 10 01-giu 20 15-nov 60 31-dic
		1. predisposizione questionario customer	OK
		2. Distribuzione questionari	OK
		3. Restituzione di almeno 30 questionari compilati	
		4. Valutazione questionari, almeno 60% positivi	
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Personale Cat. Nr. % occ.		Risorse strumentali specifiche in uso	
D			
C 5 100,00%			
B			
A			
E Entrate correnti		Effective Entrate correnti	
Entrate c/capitale		Entrate c/capitale	
Spese correnti		Spese correnti	
Spese c/capitale		Spese c/capitale	

Note:

Responsabile
dott. Andrea Gavazzi

Centro di Responsabilità
Settore Polizia Locale e Commercio

Denominazione obiettivo 4.
LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE

Missione istituzionale
Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo
Potenziare l'attività di segnalazione qualificata all'agenzia delle entrate in coordinamento con l'ufficio tributi (inerente la convenzione sottoscritta dal Comune con l'Agenzia delle Entrate)

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)
Difesa e sicurezza dei cittadini, lotta all'evasione fiscale

Referente politico
Assessore P.L.

Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%

Risultato atteso:
*Miglioramento qualità dei servizi erogati
potenziamento supporto verifiche contributive
Bisogni della collettività
uguaglianza contributiva
Altre ricadute*

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre		2° semestre	Totale	Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi n. segnalazioni	Val.ob.	Val.eff.
	Prevista	Effettiva					
Tempistica di realizzazione Prevista	50,00%		50,00%	100,00%		45	23 al 27/09/2024
Tempistica di realizzazione Effettiva	50,00%			50,00%			

Collegamento a risorse finanziarie			Collegamento ad altre risorse disponibili				
E	Entrate correnti	Previste	Effettive	Personale		Risorse strumentali specifiche	
				Cat.	Nr.		
S	Entrate c/capitale			D	1	100,00%	
				C	6		
						B	
						A	

Note:

Responsabile
dr. Andrea Gavazzi

Centro di Responsabilità
Settore Polizia Locale

Denominazione obiettivo 5.
INTERVENTI CON FOTOTRAPPOLE DI SORVEGLIANZA

Missione istituzionale
Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione obiettivo
A seguito di installazione e successiva rimozione di n. 25 fototrappole sul territorio comunale, il personale di Polizia Locale, effettuerà delle indagini ambientali al fine di vigilare per garantire la salvaguardia del territorio comunale da eventuali gesti di inciviltà da parte della collettività.

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)
Sorveglianza del territorio comunale

Referente politico
SINDACO

Peso ponderato dell'obiettivo: **30,00%**

Risultato atteso:
Accertare azioni in grado di ledere il decoro urbano
Miglioramento qualità dei servizi erogati
Maggiore sorvegliabilità del territorio comunale
Bisogni della collettività
più sicurezza, più decoro
Altre ricadute
Disincentivare azioni lesive del decoro urbano e contrarie alle norme ed ai regolamenti

Tempestività di realizzazione dell'obiettivo

	1° semestre	2° semestre	Totale
Tempestività di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%
Tempestività di realizzazione Effettiva	50,00%		50,00%

Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val.ob.	Val. eff.
1. Individuazione preventiva 25 luoghi oggetto di sorveglianza e formazione programma installazione		25	13 al 27/09/2024
2. Esame ed estrapolazione immagini probatorie		31/12	

Collegamento a risorse finanziarie		Previste	Effettive
E	Entrate correnti		
	Entrate c/capitale		
S	Spese correnti		
	Spese c/capitale		

Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche	
Personale	% occ.	Cat.	Nr.
D	1		
C	6	100,00%	
B			
A			

OBIETTIVI 2024		
Responsabile: Andrea Gavazzi		SETTORE POLIZIA LOCALE
Denominazione obiettivo n. 3		Missione istituzionale Supporto interno all'ente
RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE		

Descrizione obiettivo

Atuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nella sezione “anticorruzione” del PIAO. Il PTAC attualmente vigente è stato approvato con deliberazione G.C.n. 33 del 29.03.2022 con annesso piano triennale 2022-2024 per la trasparenza e l'integrità, con l'introduzione del PIAO le misure costituiranno apposita sezione del documento

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)				Referente politico: SINDACO		
				Peso ponderato dell'obiettivo: 10%		
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amministrativa Bisogni della collettività: Efficienza dei servizi Altre ricadute:						
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)	
		50,00%	50,00%	100,00%	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.
Tempistica di realizzazione Prevista					Reportistica periodica attuazione PAC	10
Tempistica di realizzazione Effettiva		50,00%			Corretta esecuzione adempimenti PAC	30
					Rispetto termini procedimento	20
					Corretta esecuzione adempimenti piani trasparenza	20
					Rispetto codice comportamento	20

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche
Previste		Cat.	Nr.	% acc.
Entrate correnti		D	1	
entrate c/capitale		C	6	100
Spese correnti				
Spese c/capitale		B		

1) Tolleranza ritardo quadrimestrale 10 gg. – oltre 10gg con due ritardi decurtazione 25% 3) mancato rispetto oltre 4% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini per diretta responsabilità dei responsabili del procedimento). Partecipanti tutti i dipendenti del Settore

OBIETTIVI 2024						
Responsabile: Andrea Gavazzi		SETTORE POLIZIA LOCALE				
Denominazione obiettivo n. 4		Missione istituzionale Supporto interno all'ente				
VERIFICA GRADIMENTO SERVIZIO ALL'UTENZA						
Descrizione obiettivo						
Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.						
Riferimento programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico: SINDACO				
Corretta prassi amministrativa – giusto procedimento		Peso ponderato del'obiettivo: 10%				
Risultato atteso:						
Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino						
Miglioramento qualità dei servizi erogati:						
Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amministrativa, dematerializzazione archiviazione digitale						
Bisogni della collettività:						
Efficienza dei servizi						
Altre ricadute:						
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori parametri				
		1° semestre	2° semestre	Totale	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.
Tempistica di realizzazione Prevista		50,00%	50,00%	100,00%	Predisposizione questionari customer	10 30-apr ok
Tempistica di realizzazione Effettiva					Distribuzione questionari	10 31-dic In corso
					Restituzione di almeno 30 questionari compilati	20 31-dic
					Valutazione questionari, almeno 60% positivi	60 31-dic
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Risorse strumentali specifiche		
		Personale				
Entrate correnti Entrate c/capitale	Previste	Effettive	Cat.	Nr.	% acc.	
			D	1	100	
Spese correnti			C	6		

Spese c/capitale			B		

Responsabile	Centro di Responsabilità
dott. Matteo Bonacina	Settore Servizi Demografici

Denominazione obiettivo 1	Missione istituzionale
RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO DELLE FATTURE COMMERCIALI	Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo (pluriennale)
Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali previsti dalle vigenti disposizioni. Obiettivo previsto dall'art. 4-bis, comma 2 del d.l. 13/2023, convertito in l. 41/2023

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)	Referente politico	SINDACO
	Peso ponderato dell'obiettivo:	30,00%

Risultato atteso:
Miglioramento qualità dei servizi erogati
Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va
Bisogni della collettività
Altre ricadute

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)	Val.ob.	Val.ef.
Tempistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	Descrizione dei risultati attesi	100%	ok
Tempistica di realizzazione Effettiva	50,00%		50,00%	Atti di liquidazione trasmessi nei termini (vedi nota)		

Report primo semestre: 27 procedimenti liquidazione chiusi. Il sistema segnala 5 procedimenti in ritardo per rilascio visto contabile oltre ai termini, ma trattati di errato caricamento informatico a seguito incidente di sicurezza. Tutte le fatture sono state liquidate nei termini.

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
E	Entrate correnti	Personale	Risorse strumentali specifiche
		Cat. Nr.	In uso
S	Entrate c/capitale	C 5	100,00%
	Spese correnti	B	
	Spese c/capitale	A	

Note:
Si applica l'art. 44 del vigente regolamento di contabilità in quanto compatibile: per i procedimenti conclusi in ritardo (scaduti i 30 gg.) si verifica il rispetto del termine di 20 gg assegnato, dal regolamento interno, al settore, per la trasmissione dell'atto di liquidazione alla ragioneria. La percentuale di raggiungimento dell'obiettivo corrisponde alla percentuale dei procedimenti per i quali il pagamento è avvenuto nei termini o, comunque, per i quali il settore ha rispettato il termine di 20 gg. in sede di relazione annuale occorre dare conto del calcolo effettuato.

Responsabile	Centro di Responsabilità
--------------	--------------------------

dott. Matteo Bonacina

Settore Servizi Demografici

Denominazione obiettivo 2

RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE

Missione istituzionale

Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo (pluriennale)

Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione.

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)

Referente politico

SINDACO

Peso ponderato dell'obiettivo:

10,00%

Risultato atteso:

Miglioramento qualità dei servizi erogati

Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va

Bisogni della collettività

Altre ricadute

Indicatori (parametri)				Val.ob.	Val. eff.
Descrizione dei risultati attesi					
1. Reportistica periodica attuazione PAC				10	OK
2. corretta esecuzione adempimenti PAC				30	OK
3. rispetto termini procedimento				20	OK
4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza				20	OK
5. rispetto codice di comportamento				20	OK

Collegamento a risorse finanziarie				Collegamento ad altre risorse disponibili				
		Previste		Effettive		Risorse strumentali specifiche		
E	Entrate correnti					Cat.	Nr.	
	Entrate c/capitale							
S	Spese correnti					In uso		
	Spese c/capitale							

Note:

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg. - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 4% del totale dei procedimenti [sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità dei responsabili del procedimento].

Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore

VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico	SINDACO
Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%	
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre ricadute			
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre
Tempistica di realizzazione Prevista		50,00%	50,00%
Tempistica di realizzazione Effettiva		50,00%	
Totale		100,00%	50,00%
Indicatori (parametri)		Val.ob. Val. eff.	
Descrizione dei risultati attesi		10 31-mag OK	
1. predisposizione questionario customer		10 01-giu OK	
2. Distribuzione questionari		20 15-nov	
3. Restituzione di almeno 30 questionari compilati		60 31-dic	
4. Valutazione questionari, almeno 60% positivi			
Collegamento a risorse finanziarie			
Entrate correnti		Previste	Effettive
Entrate c/capitale			
Spese correnti			
Spese c/capitale			
Collegamento ad altre risorse disponibili			
Personale		Risorse strumentali specifiche	
Cat. Nr.		in uso	
D			
C 5		100,00%	
B			
A			

Note:

Responsabile
dott. Matteo Bonacina

Centro di Responsabilità
Settore Servizi Demografici

Denominazione obiettivo 4
Avvio processo digitalizzazione della gestione dei servizi cimiteriali

Missione istituzionale
Servizi alla persona e alla comunità

Descrizione obiettivo
Su indicazione dell'Amministrazione, si rende necessario avviare il processo di digitalizzazione della gestione dei servizi cimiteriali, abbandonando l'attuale modalità cartaceo/excel, in favore dell'utilizzo di idoneo software opportunamente popolato con lo storico delle concessioni cimiteriali, da acquisire in formato immagine e caricare in procedura attraverso l'estensione dell'appalto relativo alla gestione dei servizi cimiteriali (pulizia e custodia)

Referente politico
Assessore Balossi
Peso ponderato dell'obiettivo: **50,00%**

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)
Efficienza dei servizi

Risultato atteso:
Miglioramento qualità dei servizi erogati
Efficienza amministrativa
Bisogni della collettività
Certezza e coerenza delle regole relative all'attività cimiteriale comunale
Altre ricadute
Semplificazione dei rapporti con cittadini e imprese

Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		1°trim	2° trim	3°trim	4°trim	Totale	Indicatori (parametri)		Val.ob.	Val.eff.
Tempistica di realizzazione	Prevista	0,00%	40,00%	20,00%	40,00%	100,00%	Descrizione dei risultati attesi		30-apr	01-apr
Tempistica di realizzazione	Effettiva	0,00%	40,00%			40,00%	elaborazione programma interventi		30-giu	05-giu
							modifica capitalato servizi cimiteriali		31-lug	13-giu
							invio atti di gara alla CUC		31-ott	
							valutazione software e costi trascodifica dati		30-nov	
							invio richiesta acquisto software al servizio CED/gest econ			

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Previste		Personale	
Entrate correnti		Cat.	Nr.
Entrate c/capitale		D	
Spese correnti		C	5
Spese c/capitale		B	
		A	
		Risorse strumentali specifiche	
		in uso	

Note:



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Settore Servizi Economico-Finanziari - Servizio Ragioneria ed Economato

Calolziocorte, 10 Dicembre 2024

Alla c.a.

RESPONSABILI DI SETTORE
GIUNTA COMUNALE
S E D E

Prot. N. /IV.4/INT.

OGGETTO: Controllo di gestione I° semestre 2024.

In data 10 Dicembre 2024 si è riunito il nucleo di controllo interno di gestione per l'esame dei referti trasmessi dai Responsabili di Settore relativi allo stato di attuazione del Piano delle Performance I° semestre 2024, facendo rilevare le seguenti osservazioni:

1. Settore Servizi Istituzionali – Responsabile dott. Fabio Sampietro:

1. **Adozione nuovo Regolamento per il reclutamento del Comune di Calolziocorte:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al 20,00%. Peso medio ponderato dell'obiettivo **50,00%**.
2. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.
3. **Obiettivo intersettoriale - Verifica gradimento servizio all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10,00%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30,00%**.

2) Settore Servizi Economico Finanziari

1. **Attività di verifica e recupero evasione IMU:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **60,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **15,00%**.
2. **Attività di verifica e recupero evasione Tari:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **15,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **15,00%**
3. **Istituzione componenti perequative Tari:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **15,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **15,00%**
4. **Adempimenti qualità del servizio di gestione Tari:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **5,00%**;
5. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato dell'obiettivo **10%**.
6. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
7. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

3. Settore Servizi del Territorio

1. **Aggiornamento ai fini assicurativi, valutazione beni immobili comunali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **75,00%**. Peso medio ponderato **25,00%**.
2. **Correzione errori materiali PGT:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **25,00%**.
3. **Trasloco documentazione archivio storico presso nuova sede archivio comunale:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **10,00%**. Peso medio ponderato n.d..
4. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
5. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
6. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

4. Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia

1. **Ottimizzazione organizzazione servizi e procedimenti in carico al Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **40,00%**. Peso medio ponderato **50,00%**.
2. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
3. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

5. Settore Servizi Polizia Locale e Commercio

1. **Lotta all'evasione fiscale:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **20%**.
2. **Interventi con fototrappole di sorveglianza –** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.
3. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione –** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
5. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

6. Settore Servizi Demografici e Cimiteriali

1. **Avvio processo digitalizzazione della gestione dei servizi cimiteriali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **40,00%**. Peso medio ponderato **50,00%**.
2. **Rispetto piano anticorruzione:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
3. **Verifica gradimento servizi all'utenza:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **10%**.
4. **Obiettivo intersettoriale – rispetto dei tempi di pagamento delle fatture commerciali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo pari al **50,00%**. Peso medio ponderato **30%**.

IL NUCLEO DI CONTROLLO INTERNO

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to dott. Giuseppe Parente

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ECONOMICO – FINANZIARI
F.to dott. Gabriele Sancassani

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ISTITUZIONALI
dott. Fabio Sampietro

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
GESTIONE ECONOMICA f.f.
F.to dott.ssa Marianna Oliverio

