

**PIAO 2024-2026 – Comune di San Salvatore di Fitalia-
ALLEGATO Nr. 2 – PIANO DELLA PERFORMANCE-
PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI 2024 -2026**

Comune di San Salvatore di Fitalia

Città Metropolitana di Messina

**SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E
ANTICORRUZIONE**

**PIANO DELLA PERFORMANCE- PIANO DETTAGLIATO DEGLI
OBIETTIVI 2024 -2026**

PREMESSA

Il Decreto Legislativo 27 ottobre 2009 n.150 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle PA ha determinato un'accelerazione al cambiamento e all'ammodernamento in atto nelle pubbliche amministrazioni.

Di rilievo è l'introduzione di un "sistema globale di gestione della performance" che per la prima volta introduce nella PA il Ciclo di gestione della performance attraverso il quale il legislatore si prefigge di raggiungere "cinque risultati:

- pianificare meglio,
- misurare meglio,
- valutare meglio,
- premiare meglio
- rendicontare meglio".

Il concetto di performance utilizzato dal legislatore "non è la versione inglese del "rendimento" o della produttività", ma è un concetto che rappresenta il passaggio fondamentale della logica di mezzi a quella di risultato".

La performance è il contributo, il risultato, che un soggetto (organizzazione, unità organizzativa, gruppo di individui, singolo individuo) apporta attraverso la propria azione al raggiungimento delle finalità e degli obiettivi e, in ultima istanza, alla soddisfazione dei bisogni per i quali l'organizzazione è stata costituita. Per raggiungere i risultati appena indicati, il ciclo di gestione della performance si articola nelle seguenti fasi:

- a) programmazione;
- b) pianificazione;
- c) monitoraggio;
- d) valutazione e misurazione, con esito finale nella premialità e nella rendicontazione alla PA e ai cittadini.

Il Piano della Performance è il documento programmatico con valenza triennale che definisce, in attuazione degli indirizzi e degli obiettivi strategici ed operativi, gli obiettivi esecutivi, le risorse e gli indicatori per la misurazione e la valutazione delle prestazioni dell'Ente, dei dirigenti e dei dipendenti non dirigenti. È il documento che, unitamente al PEG, dà avvio al ciclo di gestione della performance, coerente e integrato con gli altri documenti di programmazione e con il Sistema di misurazione dell'ente.

INTRODUZIONE

Nel nuovo quadro normativo ed istituzionale, le pubbliche amministrazioni locali sono chiamate ad interpretare le loro funzioni di governo facendo ricorso a modelli operativi incentrati su una programmazione responsabile delle attività, a disporre di assetti organizzativi flessibili e duttili, adeguati ad affrontare con ottiche multidisciplinari le singole sfide e a far riferimento a efficaci sistemi di controllo dei risultati.

In sintesi, il nuovo assetto ordinamentale voluto dal legislatore delle riforme nel settore pubblico, delinea un modello di azione pubblica orientata al risultato da intendere quale concreto raggiungimento di obiettivi entro un arco temporale predeterminato.

Abbandonata l'ottica burocratica e sposato un modello gestionale di marca manageriale derivato dalla consolidata cultura aziendale, il nuovo modello gestionale della pubblica amministrazione si realizza in alcune fondamentali fasi operative circolari: la programmazione, il controllo e la valutazione.

Il processo di programmazione costituisce il primo momento dell'azione amministrativa di un ente locale e consiste nella individuazione degli obiettivi da raggiungere con la correlativa assegnazione di risorse adeguate e strumentali.

La programmazione non si esaurisce in un'unica attività o livello operativo, prende corpo in diversi strumenti ognuno dei quali si alloca a un determinato livello di azione amministrativa, con la partecipazione di diversi organi ed attori ed è finalizzato a raggiungere specifiche finalità di orientamento finalistico dell'azione amministrativa dell'Ente.

Il *Piano della Performance* è un documento di programmazione e comunicazione introdotto e disciplinato dal Decreto Legislativo n. 150/2009 (Riforma Brunetta); si tratta di un documento triennale in cui, coerentemente alle risorse assegnate, sono esplicitati gli obiettivi e gli indicatori ai fini di misurare, valutare e rendicontare la performance dell'Ente.

Per performance si intende qui un insieme complesso di risultati quali la produttività, l'efficienza, l'efficacia, l'economicità e l'applicazione e l'acquisizione di competenze; la performance tende al miglioramento nel tempo della qualità dei servizi, delle organizzazioni e delle risorse umane e strumentali. La performance organizzativa esprime la capacità della struttura di attuare i programmi adottati dall'Ente, la performance individuale rappresenta il contributo reso dai singoli al risultato.

Con il Piano della performance, il Comune di San Salvatore di Fitalia fornisce informazioni sui principali bisogni cui intende rispondere e sugli obiettivi prioritari che intende realizzare con le risorse a disposizione.

È lo strumento attraverso il quale il Comune racconta sé stesso ai suoi cittadini e a tutti coloro che sono interessati a conoscere quali progetti e quali servizi l'ente intende realizzare nel 2024. Il Piano è uno strumento finalizzato alla valutazione dell'ente ed alla qualità del proprio operato attraverso la verifica dei risultati dei responsabili degli uffici, al fine di supportare un percorso di crescita e miglioramento continuo dell'organizzazione e delle persone che ci lavorano.

Il Piano degli Obiettivi è un documento programmatico, che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi dell'Ente e definisce, con riferimento agli obiettivi stessi, gli indicatori per la misurazione e la valutazione delle prestazioni dell'amministrazione comunale e dei suoi dipendenti.

Nel processo d'individuazione degli obiettivi sono stati, inoltre, considerati i nuovi adempimenti cui gli enti pubblici devono provvedere in materia di tutela della trasparenza e dell'integrità e di lotta alla corruzione e all'illegalità. Si tratta, in particolare, di misure finalizzate a rendere più trasparente l'operato delle Amministrazioni e a contrastare i fenomeni di corruzione/illegalità; esse richiedono un forte impegno da parte degli enti ed è, quindi, necessario che siano opportunamente valorizzate anche nell'ambito del ciclo di gestione della performance.

Il Piano delle Performance-Obiettivi è composto da una prima parte relativa all'ambiente esterno del Comune: si troveranno quindi i dati essenziali che servono a dare un'idea dell'identità dell'Ente, della sua struttura, delle peculiarità del territorio, della popolazione e del contesto interno. Segue una rappresentazione del passaggio dagli indirizzi strategici dell'Amministrazione agli indirizzi operativi di gestione ed infine l'illustrazione dei programmi con gli obiettivi operativi.

1. Presentazione

1.1 Chi siamo

Il Comune si può definire “un'organizzazione a servizio delle persone esistenti in un territorio”. È l'ente più vicino ai bisogni dei propri cittadini, competente a provvedere agli interessi della popolazione stanziata sul proprio territorio. Il Comune, pertanto, rappresenta la comunità di riferimento, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo culturale, sociale ed economico. Dato che in esso i cittadini concentrano i propri interessi, il Comune costituisce il fulcro della vita sociale, promuove la protezione degli interessi generali, ha la rappresentanza legale dell'insieme dei cittadini e la tutela dei loro diritti, provvede all'erogazione dei servizi istituzionali. Il Comune, in quanto Ente, è contraddistinto da un elemento fondamentale che è la sua organizzazione, costituita dall'insieme delle persone che vi lavorano, che, con l'utilizzo dei mezzi e delle risorse a disposizione, permettono lo svolgimento dei compiti che il Comune è chiamato ad assolvere ed il raggiungimento degli obiettivi istituzionali. Il Comune concorre alla determinazione degli obiettivi contenuti nei piani e programmi dello Stato e della Regione e provvede, per quanto di propria competenza, alla loro specificazione ed attuazione.

Gli Organi Politici collegiali del Comune di San Salvatore di Fitalia sono stati rinnovati a seguito delle elezioni amministrative del 04/05 ottobre 2020; essi sono la Giunta Comunale, composta dal Sindaco e da n. 04 Assessori nominati dal Sindaco, ed il Consiglio Comunale, presieduto dal Presidente del Consiglio Comunale e composto da n. 8 Consiglieri Comunali. L'organizzazione burocratica del Comune di San Salvatore di Fitalia è articolata in n. 3 Settori, a cui sono preposti i Responsabili di Posizione Organizzativa .

Questi Centri direzionali sono gli organi tecnici dell'ente, cioè quelle componenti che sono chiamate a porre in essere atti giuridici per conto dell'ente e che rispetto all'ente non rappresentano un'entità distinta ma lo rappresentano.

Nell'Ente comunale vige il principio della divisione del lavoro nel senso che alcuni soggetti formano o manifestano la volontà dell'ente (organi) ed altri rendono possibile l'attività dei primi (uffici). Nelle tabelle di seguito riportate è illustrato l'assetto organizzativo complessivo – organi politici e organigramma della struttura tecnica – dell'ente.

Organi politici: LA GIUNTA

- Sindaco: PIZZOLANTE GIUSEPPE

| Cognome Nome | Delega |
|-----------------------------|--|
| CANGEMI GIUSEPPE | Politiche Giovanili – Partecipazione e comunicazione – Sport– Protezione civile – Associazionismo – Volontariato – Impianti Sportivi |
| FRANCHINA RITA MARIA | Servizi Scolastici e pubblica istruzione – Cultura – Biblioteca– Museo – Pari opportunità – Servizi Sociali - Emigranti |
| CANCIGLIA ALESSANDRO | Ambiente – Urbanistica – Edilizia privata – Lavori pubblici – Patrimonio – Cimitero – Viabilità – Manutenzione e decoro urbano – Autoparco - Acquedotto |
| PETTIGNANO ROSSELLA | Contenzioso – Attività produttive, commerciali, agricole – Promozione del territorio – Turismo – Farmacia – Tributi – Sviluppo Economico |

Organi politici: IL CONSIGLIO COMUNALE

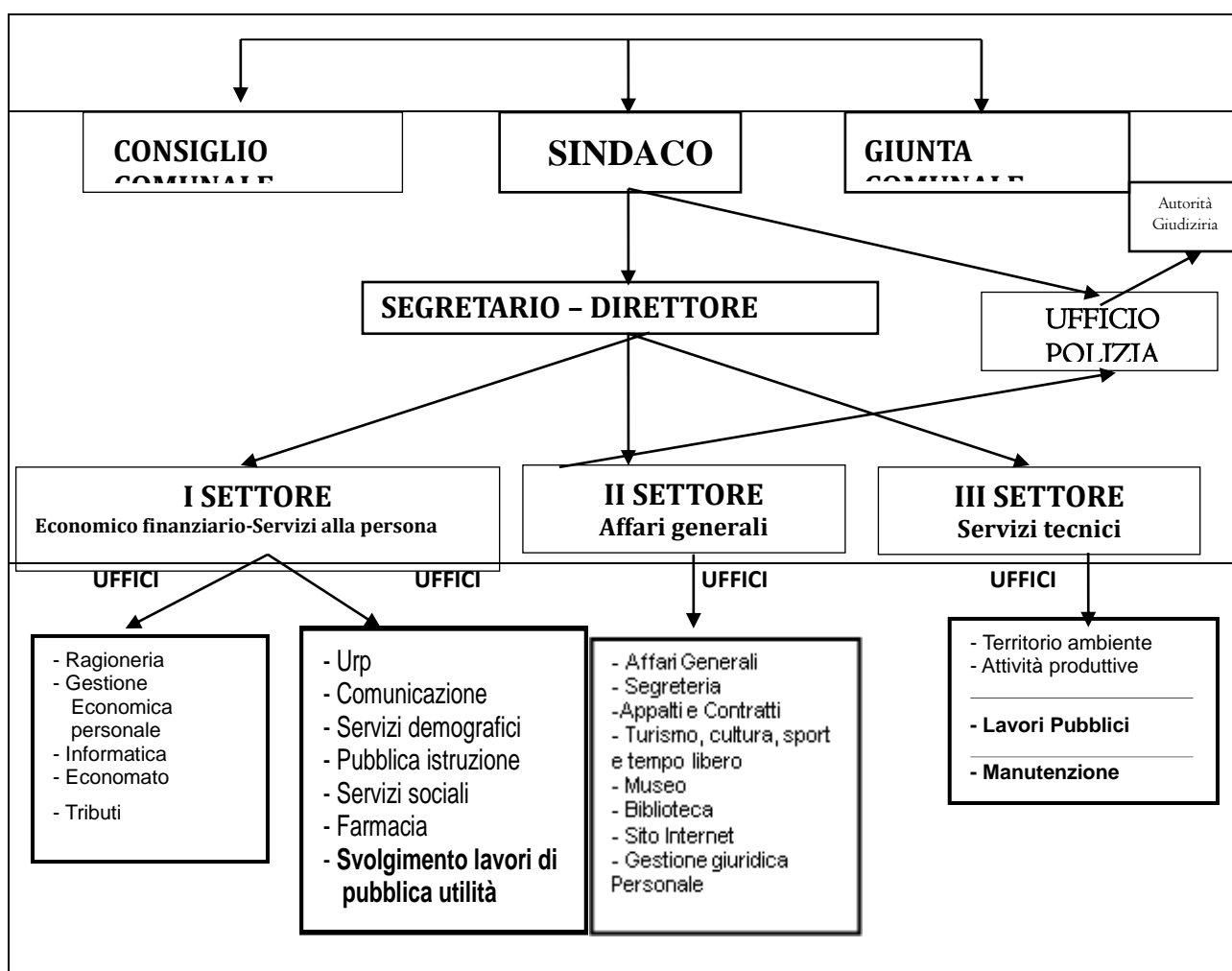
- Presidente: GRIDA' CARLO SALVATORE
- Vicepresidente: FRANCHINA EMANUELA

| Consiglieri |
|---------------------------------|
| CANCIGLIA ALESSANDRO |
| FRANCHINA DENARO ROBERTA |
| FRANCHINA MASSIMO MARIA |
| ARMELI MARIA DORA TERESA |
| FRANCHINA RITA MARIA |
| FRANCHINA EMANUELA |
| VINCI VINCENZO |



COMUNE SAN SALVATORE DI FITALIA

ORGANIGRAMMA



1.2 Il Territorio

Il Comune di San Salvatore di Fitalia (sarvaturi in siciliano) poggia, a circa 603 metri di altitudine su un versante montuoso dei Nebrodi delimitato dai corsi d'acqua delle fiumare di Fitalia e Tortorici. Il borgo, che originariamente sembra fosse di origine saracena, si sviluppò intorno al Monastero di S. Salvatore fondato da Ruggero I e poi ampliato da Ruggero II. È distribuito su varie frazioni poste sia a nord che a sud del Centro abitato. Dista 148,92 chilometri da Palermo. Ha una superficie Km² 14,89

Il territorio del comune risulta compreso tra i 103 e 961,80 metri sul livello del mare. È classificato come comune Montano in fascia .

| Territorio | | | | | | |
|-------------------------------|----|----------------|--------|--------|--------|--------|
| Superficie in Km ² | | | | | | |
| Frazioni | | | | | | 8 |
| Risorse idriche | | | | | | |
| Laghi | | | | | | 0 |
| Fiumi | | | | | | 1 |
| | | | | | | |
| Viabilità | | | | | | |
| Strade | | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Statali | Km | | | | | |
| Provinciali | Km | | 22,5 | 22,5 | 22,5 | 22,50 |
| Comunali | Km | | 90,5 | 90,5 | 90,5 | 90,50 |
| Vicinali | Km | | 41,95 | 41,95 | 41,95 | 41,95 |
| Autostrade | Km | | 0 | | | |
| | | Tot. Km strade | 154,95 | 154,95 | 154,95 | 154,95 |

2. Cosa facciamo e Come operiamo

Spettano al Comune tutte le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale, in particolare nei settori dei servizi alla persona ed alla comunità, dell’assetto ed utilizzazione del territorio e dello sviluppo economico, salvo quanto non sia espressamente attribuito ad altri soggetti dalla legge statale o regionale, secondo le rispettive competenze. Al Comune inoltre sono assegnati servizi di competenza statale quali la gestione dei servizi elettorali, di stato civile, di anagrafe, di leva militare e statistica.

2.1. L’Amministrazione in “cifre”

Il Contesto demografico

Di seguito si riportano alcune informazioni relative agli andamenti demografici del Comune di San Salvatore di Fitalia negli ultimi 3 anni

| Popolazione | | | | | |
|--|---------------|-------|-------|-------|------------|
| Descrizione | | 2021 | 2022 | 2023 | 01/01/2024 |
| Popolazione residente al 31/12/2023 | | 1.164 | 1.137 | 1.128 | 1.128 |
| di cui popolazione straniera | | | | | |
| | | | | | |
| Descrizione | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| nati nell'anno | | 8 | 4 | 8 | 8 |
| deceduti nell'anno | | 28 | 22 | 22 | 22 |
| immigrati | | 24 | 12 | 17 | 17 |
| emigrati | | 38 | 21 | 19 | 19 |
| Popolazione per fasce d'età ISTAT | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Popolazione in età prescolare | 0-6 anni | 59 | 54 | 60 | 60 |
| Popolazione in età scuola dell'obbligo | 7-14 anni | 57 | 60 | 62 | 62 |
| Popolazione in forza lavoro | 15-29 anni | 132 | 125 | 113 | 113 |
| Popolazione in età adulta | 30-65 anni | 552 | 538 | 538 | 538 |
| Popolazione in età senile | oltre 65 anni | 364 | 360 | 351 | 351 |
| Popolazione per fasce d'età Stakeholders | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Prima infanzia | 0-3 anni | 37 | 29 | 28 | 28 |
| Utenza scolastica | 4-13 anni | 73 | 79 | 87 | 87 |
| Minori | 0-18 anni | 143 | 143 | 152 | 152 |
| Giovani | 15-25 anni | 85 | 80 | 83 | 83 |
| | | | | | |
| Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente) | | | | | 3608 |

2.2 La struttura Organizzativa

L’organizzazione del Comune di San Salvatore di Fitalia è articolata in una Segreteria Comunale e n. 03 Posizioni Organizzative denominate Settori. A capo di ogni Settore è posto un incaricato di Posizione Organizzativa. Ogni Area è ulteriormente articolata in servizi la cui responsabilità è affidata a singoli dipendenti. In mancanza dell’identificazione del dipendente responsabile del servizio, la responsabilità risulta in capo al responsabile dell’Area.

| |
|---|
| Segreteria Comunale |
| Dott. Francesco Briguglio dal 01/02/2024 |
| Settore – I (Economico Finanziario e Servizi alla persona) |
| Responsabile: Rag. Maria Alfonsa Franchina- Istruttore Amministrativo - Cat. C6 |

Settore – II (Affari Generali)**Responsabile ad interim: Dott.ssa Maria Alfonsa Franchina – Cat. C6****Settore – III (Servizi Tecnici)****Responsabile: Arch. Giuseppa Cavolo - Istruttore Direttivo – Cat. D4****2.3. Cosa facciamo**

I servizi erogati dal Comune di San Salvatore di Fitalia, strutturato per Settori omogenei per tipologia di servizio e/o categoria di utente, è riportato nella seguente tabella:

SETTORE I**FINANZE E CONTABILITA'- PERSONALE (GESTIONE ECONOMICA) - ECONOMATO E PATRIMONIO - TRIBUTI- SERVIZI ALLA PERSONA - DEMOGRAFICI P.I.- POLITICHE SOCIALI - URP - PERSONALE (GESTIONE ECONOMICA)****Servizi**

Pianificazione e Programmazione Economico-Finanziaria - Bilancio - Consuntivo- Servizio Personale (Trattamento Economico) Economato, Gestione finanziamenti, mutui, altre entrate straordinarie e piani finanziari; – Tributi (ICI - IMU-TARSU – TOSAP- TASI),
Servizi Demografici; Pubblica Istruzione, Giudici Popolari - Stato civile – Rilascio carte d'identità – Funzionamento della Commissione Elettorale e relativa indennità di presenza ai componenti – Servizio Elettorale – Attuazione delle Consultazioni Elettorali – Anagrafe della Popolazione – Aire – Statistica – Leva - Toponomastica stradale e numerazione civica – Protocollo- Archivio- - URP, Servizi Socio-Assistenziali;

(L'elencazione dei servizi compresi nel settore non è esaustiva, sono infatti altresì da ricomprendere tutte le attività e gli adempimenti correlati ai vari servizi elencati)

SETTORE II**AFFARI GENERALI -CONTENZIOSO -PERSONALE (GESTIONE GIURIDICA)- CONTRATTI - TURISMO SPORT E SPETTACOLO -POLIZIA MUNICIPALE****Servizi**

Segreteria e Organi Istituzionali, Servizi Generali (Notifiche Albo Pretorio, Protocollo, Centralino)
Contenzioso, Gestione giuridica del personale; Redazione piani formativi per il personale dell'Ente; Programmazione e gestione di attività culturali, delle manifestazioni, delle ricorrenze istituzionali; Programmazione e gestione di attività sportive e ricreative; Archivio storico e corrente; Associazionismo; Biblioteca, Sito Web.
Gestione amministrativa dei servizi della Polizia Municipale.
Gli Agenti Di Polizia Municipale svolgono i compiti assegnati in materia di viabilità, traffico ed infortunistica dal codice della strada ed attuano le ordinanze sindacali in materia di viabilità.
Svolge attività di polizia giudiziaria, amministrativa, urbana e commerciale; collabora con gli uffici preposti al controllo del territorio per la prevenzione degli abusi edilizi.

(L'elencazione dei servizi compresi nell'Area non è esaustiva, sono infatti altresì da ricomprendere tutte le attività e gli adempimenti correlati ai vari servizi elencati).

SETTORE III**SERVIZI TECNICI - URBANISTICA EDILIZIA E PATRIMONIO- SPORTELLI UNICI ATTIVITA'**

PRODUTTIVE (S.U.A.P.) COMMERCIO, AGRICOLTURA, PESCA E ARTIGIANATO, LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

Servizi

Lavori e opere pubbliche, Parchi, Ville e Giardini, Verde Pubblico, Servizi Cimiteriali, Servizio Autoparco Comunale, Pubblica Illuminazione, Rapporti con l'ATO Rifiuti, Rete Idrica, Fognaria e Stradale, Impianti di Depurazione e Manutenzioni. Sicurezza Luoghi di lavoro, Protezione Civile.

Edilizia Privata, Cimiteriale, Urbanistica, Pianificazione e Programmazione del territorio (PRG e Piani di attuazione), Abusivismo Edilizio e Sanatoria, Espropriazioni, Fonti energetiche, Alloggi Popolari, Protezione Civile, o, Patrimonio Immobiliare, Attività Produttive, Rete Informatica, Cura i rapporti con le aree naturali protette. Acquisizione di beni e servizi, Servizio Autoparco Comunale

(L'elencazione dei servizi compresi nell'Area non è esaustiva, sono infatti altresì da ricomprendere tutte le attività e gli adempimenti correlati ai vari servizi elencati).

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31 DICEMBRE 2023:

| Cat. | Posti coperti alla data del 31/12/2023 | | Posti da coprire per effetto del presente piano | |
|---------------|--|----|---|----|
| | FT | PT | FT | PT |
| D | 2 | 2 | | |
| C | 1 | 13 | | |
| B | | 6 | | |
| A | | 10 | | |
| TOTALE | 3 | 31 | | |

A cui si aggiunge il Segretario Comunale a scavalco dal 01/02/2024 Il Segretario Comunale è a tempo pieno titolare di segreteria.

2.4 L'amministrazione "in cifre"

Verranno di seguito elencati alcuni dati relativi ad entrate, spese e residui dell'Ente, corredati alcuni indici che sintetizzano la situazione finanziaria del Comune

Le Entrate

Le entrate sono l'asse portante dell'intero bilancio comunale, infatti la dimensione che assume la gestione economica e finanziaria dell'ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite, utilizzandole successivamente nella gestione delle spese correnti e degli investimenti.

L'ente, per programmare correttamente l'attività di spesa, deve infatti conoscere quali siano i mezzi finanziari a disposizione.

Le entrate del Comune possono essere ricondotte a due grandi categorie: le entrate correnti, che comprendono le risorse utilizzate dal Comune per la copertura delle spese di ordinaria amministrazione e le entrate in conto capitale collegate alle risorse di carattere straordinario, quali derivanti da alienazione di beni patrimoniali, da trasferimenti in conto capitale destinati a finanziare investimenti, e altri incassi di capitale.

| STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Gestione delle Entrate | | | | | | | |
| Titoli | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 |
| | Accertato | Incassato | Accertato | Incassato | Accertato | Incassato | Stanzamenti |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | € 483.401,48 | | | | € 444.191,87 | € 845.212,16 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | € 50.528,00 | | € 2.500,00 | | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in c/capitale | € 2.500,00 | | | | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | | | € 56.378,00 | | € 165.925,56 | | |
| 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | € 677.176,34 | € 382.043,78 | € 681.883,26 | € 436.342,90 | € 701.044,46 | € 305.793,73 | € 795.164,46 |
| 2 - Trasferimenti correnti | € 1.101.373,34 | € 898.135,16 | € 1.451.071,15 | € 1.020.586,42 | € 1.678.110,13 | € 1.033.079,91 | € 2.829.340,38 |
| 3 - Entrate extratributarie | € 621.040,63 | € 490.351,95 | € 583.330,17 | € 452.007,26 | € 570.102,34 | € 451.690,99 | € 688.580,00 |
| 4 - Entrate in conto capitale | € 400.867,05 | € 60.880,69 | € 190.918,77 | € 127.173,86 | € 5.205.296,11 | € 1.028.967,26 | € 5.850.077,64 |
| 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | |
| 6 - Accensione prestiti | | € 177.151,90 | | | | | |
| 7- Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | € 2.599.897,58 |
| 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro | | € 686.303,47 | € 394.873,37 | € 340.711,89 | € 764.097,81 | € 626.933,09 | € 4.853.000,00 |
| Totale entrate | € 2.853.485,36 | € 3.178.268,43 | € 3.360.954,72 | € 2.376.822,33 | € 9.084.576,41 | € 3.890.656,85 | € 18.461.272,22 |

Le Spese

Il volume complessivo dei mezzi spendibili dipende direttamente dal volume delle entrate che si prevede di accertare in ciascun esercizio. La ricerca dell'efficienza (capacità di spendere secondo il programma adottato), dell'efficacia (capacità di spendere soddisfacendo le reali esigenze della collettività) e dell'economicità (raggiungere gli obiettivi prefissati spendendo il meno possibile) deve essere compatibile con il mantenimento costante dell'equilibrio tra le entrate e le uscite di bilancio.

La suddivisione delle spese rispetta la strutturazione in titoli, funzioni, servizi ed interventi in relazione, rispettivamente, ai principali aggregati economici.

| Gestione delle Spese | | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| Titoli | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 |
| | Impegnato | Pagato | Impegnato | Pagato | Impegnato | Pagato | Stanzamenti |
| Disavanzo di amministrazione | € 41.643,53 | | € 41.643,54 | | € 41.643,54 | | € 41.643,54 |
| Fondo pluriennale vincolato in parte corrente | € 2.500,00 | | | | | | |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale | | | | | | | |
| 1 - Spese correnti | € 2.121.256,02 | € 1.457.419,34 | € 2.406.715,45 | € 1.724.243,18 | € 2.889.317,51 | € 1.890.346,90 | € 4.168.773,56 |
| 2 - Spese in conto capitale | € 670.666,08 | € 190.667,24 | € 157.096,78 | € 86.502,61 | € 4.921.876,45 | € 190.183,19 | € 5.826.265,93 |
| 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | | | | | | | |
| 4 - Rimborso di prestiti | € 465.508,28 | € 107.242,46 | € 115.955,31 | € 115.955,31 | € 121.095,03 | € 121.095,03 | € 126.479,45 |
| 5 -Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | € 711.836,43 | | | | | | € 2.599.897,58 |
| 7- Spese per conto terzi e partite di giro | | € 681.841,25 | € 394.873,37 | € 336.721,56 | € 647.882,86 | € 592.420,84 | € 4.853.000,00 |
| Totale spesa | € 4.013.410,34 | € 2.437.170,29 | € 3.116.284,45 | € 2.263.422,66 | € 8.621.815,39 | € 2.794.045,96 | € 17.616.060,06 |

La gestione dei residui

I residui derivano dalla formazione del bilancio secondo il principio della competenza finanziaria, in virtù del quale al 31 dicembre - termine dell'esercizio finanziario - alcune *entrate accertate* possono non essere state ancora *riscosse* ed alcune *spese impegnate* non ancora *pagate*.

| Gestione residui | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Titolo | ENTRATE | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 |
| | | residui attivi | riscossione | residui attivi | riscossione | residui attivi | riscossione | residui presunti |
| 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | € 787.734,12 | € 184.707,53 | € 774.957,56 | € 121.155,41 | € 898.989,51 | € 55.570,92 | € 1.232.032,45 |
| 2 | Trasferimenti correnti | € 226.845,22 | € 135.848,26 | € 283.230,92 | € 171.883,28 | € 484.032,19 | € 195.511,21 | € 925.028,25 |
| 3 | Entrate extratributarie | € 401.723,07 | € 163.457,07 | € 326.914,07 | € 130.149,48 | € 292.310,23 | € 104.815,74 | € 289.129,05 |
| 4 | Entrate in conto capitale | € 861.382,25 | € 161.363,04 | € 1.040.005,57 | € 146.292,25 | € 957.458,23 | € 180.935,71 | € 4.952.851,37 |
| 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | |
| 6 | Accensione prestiti | € 156.957,22 | | € 338.071,14 | € 111.937,82 | € 201.689,17 | | € 201.689,17 |
| 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | |
| 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | € 71.044,64 | € 49.580,66 | € 46.633,72 | € 8.000,00 | € 92.795,20 | € 19.963,76 | € 209.996,16 |
| Totale residui su entrate | | € 2.505.686,52 | € 694.956,56 | € 2.809.812,98 | € 689.418,24 | € 2.927.274,53 | € 556.797,34 | € 7.810.726,45 |
| Titolo | SPESE | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 |
| | | residui passivi | pagamenti | residui passivi | pagamenti | residui passivi | pagamenti | residui presunti |
| 1 | Spese correnti | € 846.275,55 | € 438.156,68 | € 1.053.412,72 | € 369.757,37 | € 1.283.912,19 | € 496.879,09 | 1767622,12 |
| 2 | Spese in conto capitale | € 1.183.645,53 | € 285.431,14 | € 1.376.968,68 | € 226.767,82 | € 1.197.633,32 | € 230.674,14 | 5698652,44 |
| 3 | Spese per incremento di attività finanziarie | | | | | | | |
| 4 | Rimborso di prestiti | € 221.150,91 | € 176.166,71 | € 403.250,02 | € 177.151,90 | € 226.098,12 | € 111.937,82 | 114160,3 |
| 5 | Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | |
| 7 | Spese per conto terzi e partite di giro | € 134.472,47 | € 98.616,83 | € 65.421,38 | € 22.632,29 | € 100.940,90 | € 23.705,02 | 132.697,90 |
| Totale residui su spese | | € 2.385.544,46 | € 998.371,36 | € 2.899.052,80 | € 796.309,38 | € 2.808.584,53 | € 863.196,07 | € 7.713.132,76 |

Il piano degli indicatori di bilancio

A partire dal Bilancio di previsione 2017/2019 e dal Rendiconto della gestione 2016, gli enti locali devono predisporre, quale allegato obbligatorio ai predetti documenti contabili, anche il piano degli indicatori e dei risultati attesi approvati con il Decreto del Ministero dell'Interno del 22 dicembre 2015, in attuazione dell'art. 18-bis del D.Lgs. n. 118/2011.

Il piano degli indicatori e dei risultati attesi, le cui risultanze hanno il fine di consentire la comparazione dei bilanci, oltre che essere allegato al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione, sono pubblicati sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione "Amministrazione trasparente" sulla base delle risultanze dello Schema Rendiconto 2022.



Piano degli indicatori di bilancio

COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 approvato il 04/04/2024

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|---|---|---|--------|--------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 |
| 1 Rigidità strutturale di bilancio | | | | |
| 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 Redditi di lavoro dipendente + 1.7 Interessi passivi + Titolo 4 Rimborsi prestiti + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi) | 28,84 | 42,18 | 42,28 |
| 2 Entrate correnti | | | | |
| 2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4) | 58,07 | 85,95 | 86,05 |
| 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4) | 34,01 | | |
| 2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4) | 23,55 | 34,85 | 34,89 |
| 2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4) | 13,44 | | |
| 3 Spese di personale | | | | |
| 3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 25,78 | 38,88 | 38,87 |
| 3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale | Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 IRAP – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) | 5,68 | 5,76 | 5,78 |
| 3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 Consulenze + pdc U.1.03.02.12 lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | 1,23 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 928,29 | 915,25 | 911,66 |

Stampato il 06/11/2024

Pagina 1 di 5

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|---|--|---|------|------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | | | | |
| 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 Contratti di servizio pubblico + pdc U.1.04.03.01.000 Trasferimenti correnti a imprese controllate + pdc U.1.04.03.02.000 Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate) al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV | 0,89 | 1,26 | 1,27 |
| 5 Interessi passivi | | | | |
| 5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi / Stanziamenti di competenza primi tre titoli (Entrate correnti) | 0,79 | 0,97 | 0,96 |
| 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 Interessi di mora / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Investimenti | | | | |
| 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV | 50,17 | 0,18 | 0,18 |
| 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 190,17 | 4,46 | 4,46 |
| 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 4.278,97 | 0,00 | 0,00 |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni e 2.3 Contributi agli investimenti al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 4.469,13 | 4,46 | 4,46 |
| 6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito | Stanziamenti di competenza (Titolo 6 Accensione di prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Stampato il 06/11/2024

Pagina 2 di 5

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 approvato il 04/04/2024
Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|--|---|---|-------|-------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 |
| investimenti) (10) | | | | |
| 7 Debiti non finanziari | | | | |
| 7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali | Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) | 100,00 | | |
| 7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche | Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 100,00 | | |
| 8 Debiti finanziari | | | | |
| 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari | Totale competenza Titolo 4 della spesa / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) | 12,25 | 12,80 | 13,37 |
| 8.2 Sostenibilità debiti finanziari | Stanziamiento di competenza [1.7 Interessi passivi - Interessi di mora (U.1.07.06.02.000) - Interessi per anticipazioni prestiti (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate | 3,72 | 5,51 | 5,70 |
| 8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto) | Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 920,04 | | |
| 9 Composizione avanzo di amministrazione presunto | | | | |
| 9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6) | 0,00 | | |
| 9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7) | 0,00 | | |
| 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8) | 0,00 | | |

Stampato il 06/11/2024

Pagina 3 di 5

Bilancio di previsione esercizi 2024, 2025, 2026 approvato il 04/04/2024
Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE (dati percentuali) | | |
|---|--|---|-------|-------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 |
| 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9) | 0,00 | | |
| 10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio | | | | |
| 10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto | Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1) | 0,00 | | |
| 10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi | 0,97 | 1,43 | 1,43 |
| 11 Fondo pluriennale vincolato | | | | |
| 11.1 Utilizzo del FPV | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 Partite di giro e conto terzi | | | | |
| 12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | 19,78 | 29,27 | 29,31 |
| 12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) | 20,46 | 30,79 | 30,90 |

Stampato il 06/11/2024

Pagina 4 di 5

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Obiettivi

| | | | | | |
|--|---|---|--|----------------------|---------------------|
| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | |
| OBIETTIVO INTERSETTORIALE 2024 | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina/Arch. Giuseppa Cavolo | | I -II - III Settore | | | |
| FINALITA' | | | | | |
| Titolo Obiettivo di miglioramento: | | Attuazione delle Misure previste nel PTPCT 2024-2026 | | | |
| descrizione obiettivo | | L'obiettivo prevede l'attuazione delle misure previste nel Piano per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2024/2026 sezione PIAO 2024/2026 | | | |
| 1 | Pubblicazione di tutti i dati di competenza di ogni referente | | 6 | | |
| 2 | Attuazione delle misure previste nel Piano di prevenzione della corruzione per le fattispecie di rischio afferenti i singoli uffici | | 7 | | |
| 3 | | | 8 | | |
| 4 | | | 9 | | |
| 5 | | | 10 | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | |
| Indici di Quantità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| % dati da pubblicare | | | 90% dei procedimneti adottati dopo l'approvazione del PIAO | | |
| | | | | | |
| Indici di Tempo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Rispetto delle tempistiche e/o delle modalità previste nel piano | | | entro 31 dicembre 2024 | | |
| | | | | | |
| Indici di Costo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | VERIFICA FINALE AL | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa |
| | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | € 0,00 |

| | | | | | |
|--|--|---|----------------------------|----------------------|---------------------|
| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | |
| OBIETTIVO INTERSETTORIALE 2024 | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina/Arch. Giuseppa Cavolo | | I -II - III Settore | | | |
| FINALITA' | | | | | |
| Titolo Obiettivo di miglioramento: | | La formazione dei dei dipendenti quale leva strategica per il potenziamento delle risorse umane | | | |
| descrizione obiettivo | | La formazione e il continuo sviluppo delle conoscenze, delle competenze e delle capacità del personale della pubblica amministrazione costituiscono strumento fondamentale nella gestione delle risorse umane e si collocano al centro del processo di rinnovamento della pubblica amministrazione come le più recenti disposizioni legislative e contattuali confermano. Il trasversale proliferare degli interventi legislativi, infatti, impone una logica di continuo aggiornamento per poter far fronte, proficuamente, ai nuovi adempimenti richiesti alle amministrazioni pubbliche, favorendo, dunque, percorsi di formazione e crescita per garantire un livello qualitativo necessario per la struttura comunale (nei limiti, certo, di risorse umane, strumentali e finanziarie disponibili). In questo contesto l'Ente, in armonia col vigente panorama legislativo, si pone l'obiettivo di applicare il Piano della Formazione (quale sezione, tra l'altro, del PIAO), per favorire la crescita dei dipendenti in linea con il processo di rinnovamento della pubblica amministrazione che, accanto alla formazione obbligatoria, incentiva la formazione specifica e lo sviluppo delle competenze trasversali, sia per dipendenti con funzioni dirigenziali che il personale ad esso assegnato. | | | |
| A | | | | | |
| 1 | Individuazione delle priorità strategiche della formazione del personale in tema di formazione obbligatoria (tra cui Legalità ed etica pubblica, Privacy, Sicurezza sul Lavoro, Competenze digitali, Codice dei contratti) | | | | |
| 2 | Rilevazione del fabbisogno delle competenze | | | | |
| 3 | Attuazione del piano formativo | | | | |
| 4 | Specifica formazione del personale per trasferire conoscenze legate all'operatività del ruolo e per favorire la crescita culturale | | | | |
| 5 | | | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | |
| Indici di Quantità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| N. ore di formazione annua x ciascun dipendente oltre quella obbligatoria in materia di prevenzione corruzione | | | 24h | | |
| n. dipendenti dell'ente coinvolti nella formazione | | | 55% | | |
| | | | | | |
| Indici di Tempo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Realizzazione complessiva attività | | | entro 31 dicembre 2024 | | |
| | | | | | |
| Indici di Costo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | VERIFICA FINALE AL | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa |
| | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | € 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|---------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|--|--|
| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | | | | | |
| OBIETTIVO INTERSETTORIALE 2024 | | | | | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | | Settori | | | collegamento con rpp | | | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina/Arch. Giuseppa Cavolo | | | I -II - III Settore | | | | | | |
| FINALITA' | | | | | | | | | |
| Titolo Obiettivo di miglioramento: | | Avvio e attuazione fasi e procedure inerenti i progetti PNRR nel rispetto dei cronoprogrammi | | | | | | | |
| descrizione obiettivo | | L'obiettivo è quello di mantenere gli impegni assunti in fase di accettazione dei finanziamenti rispettando il cronoprogramma degli interventi e dei tempi di rendicontazione. | | | | | | | |
| A | | | | | | | | | |
| 1 | mantenimento degli impegni assunti in fase di accettazione dei finanziamenti rispettando il cronoprogramma di interventi e di rendicontazione. | | | 6 | | | | | |
| 2 | | | | 7 | | | | | |
| 3 | | | | 8 | | | | | |
| 4 | | | | 9 | | | | | |
| 5 | | | | 10 | | | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | | | | | |
| Indici di Quantità | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | | |
| | | | | | | | | | |
| Indici di Tempo | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | | |
| fase 1 | | | | entro 31 dicembre 2024 | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Indici di Costo | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Indici di Qualità | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | | | VERIFICA FINALE AL | | | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | | | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa | | |
| | | | | | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | | | € 0,00 | | |

| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | |
|---|--|--|----------------------------|----------------------|---------------------|
| OBIETTIVO 2024/2026 | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina/Arch. Giuseppa Cavolo | | I - II - III Settore | | | |
| FINALITA' | | | | | |
| Titolo Obiettivo strategico: | | REALIZZAZIONE DI INDAGINI DI CUSTOMER SATISFACTION RIVOLTE ALL'ATTIVITÀ DI SPORTELLO EX ART. 19-BIS D. LGS. 150/ 2009 E SS.MM.II. | | | |
| descrizione obiettivo strategico | | Considerato che per la Pubblica Amministrazione la rilevazione della customer satisfaction risponde alle seguenti finalità: - rilevare il grado di soddisfazione dei cittadini rispetto ai servizi offerti; - rilevare esigenze, bisogni e aspettative generali e specifiche dei diversi target o gruppi di cittadini; -favorire l'emersione di bisogni latenti; - promuovere la partecipazione; - verificare l'efficacia delle politiche pubbliche; - rafforzare il livello di comunicazione, di dialogo e di fiducia dei cittadini rispetto alle pubbliche amministrazioni, si procede con l'utilizzo delle schede allegate alla delibera di giunta n. 62/2022 ad una indagine di Customer satisfaction attraverso questionari di gradimento per misurare il grado di soddisfazione degli utenti dei servizi comunali ed in modo particolare: - gli orari di apertura dei servizi i tempi di attesa allo sportello; - i tempi di risposta alle esigenze; la competenza della risposta. | | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | | |
| 1 | distribuzione dei questionari per mensa scolastica, personale, raccolta rifiuti, servizio polizia locale, sportello anagrafe, sportello edilizia, sportello servizi sociali, SUAP, servizio trasporto scolastico, farmacia, museo, tributi | | | | |
| 2 | raccolta questionari ed elaborazione informazioni | | | | |
| 3 | valutazione risultati ed elaborazione correttivi | | | | |
| 4 | | | | | |
| 5 | | | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | |
| Indici di Quantità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| distribuzione di almeno un questionario per settore | | | 100 | | |
| Indici di Tempo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| 1 e 2 fase | | | entro il 10/12/2024 | | |
| 3 fase | | | entro il 31/12/2024 | | |
| Indici di Costo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | VERIFICA FINALE AL | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa |
| P.O. | | | | | |

| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | |
|---|--|--|----------------------------|----------------------|---------------------|
| OBIETTIVO 2023/2025 | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina | | 1° settore | | | |
| FINALITA' | | | | | |
| Titolo Obiettivo | | Digitalizzazione atti di stato civile e creazione indici annuali atti di nascita, cittadinanza, matrimonio, morte) e CIE | | | |
| descrizione obiettivo strategico | | L'obiettivo si prefigge di digitalizzare gli atti di stato civile, allineati fino al 1945 con la creazione di indici annuali degli atti di nascita, cittadinanza, matrimonio e morte, al fine di preservare dall'usura i registri storici esistenti di cui i più antichi risalgono all'anno 1823, per una più veloce ed efficace consultazione degli stessi nel caso di ricerche storiche, per una migliore e snella gestione delle richieste di rilascio delle certificazioni e per la creazione degli indici decennali digitalizzati. Caricamento C.I.E. dal 10/04/2018 al 30/09/2020 periodo in cui il software APKAPPA non era collegato al sistema C.I.E. | | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | | |
| 1 | Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile (nascita, morte e cittadinanza) | 6 | | | |
| 2 | Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile (matrimonio) | 7 | | | |
| 3 | Inserimento sul software APKAPPA dei dati relativi al rilascio delle C.I.E. dal 10/04/2018 al 30/09/2020 | 8 | | | |
| 4 | | 9 | | | |
| 5 | | 10 | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | |
| Indici di Quantità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Pratiche inserite | | | 100% | | |
| Indici di Tempo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile dal 1949 al 1950 (nascita, morte e cittadinanza) | | | entro il 31/12/2023 | 100% | attuato |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile dal 1949 al 1950 (matrimonio) | | | entro il 31/12/2023 | 100% | |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi al rilascio delle CIE dal 10/04/2018 al 30/09/220 dal 1949 al 1950 (matrimonio) | | | entro il 31/12/2023 | 100% | |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile dal 1948 al 1947 (nascita, morte e cittadinanza) | | | entro il 31/12/2024 | 100% | |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile dal 1947 al 1948 (matrimonio) | | | entro il 31/12/2024 | 100% | |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile dal 194 al 1946 (nascita, morte e cittadinanza) | | | entro il 31/12/2025 | 100% | |
| Inserimento sul software APKappa dei dati relativi a cittadini risultanti negli atti di stato civile dal 1945 al 1946 (matrimonio) | | | entro il 31/12/2025 | 100% | |
| Indici di Costo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | VERIFICA FINALE AL | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa |
| | | | | | |
| P.O. | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | € 0.00 |

| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | | |
|---|-----------------------------|--|---|----------------------|---------------------|--|
| OBIETTIVO 2023/2025 | | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina/Arch. Giuseppa Cavolo | | 1° - 2° e 3 °settore | | | | |
| FINALITA' | | | | | | |
| Titolo Obiettivo | | RISPETTO DEI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO | | | | |
| descrizione obiettivo startegico | | L'art. 4-bis (rubricato "Disposizioni in materia di riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni") del D.L. n. 13/2023, convertito con modificazioni nella legge n. 41/2023 Disposizioni in materia di riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e la circolare n. 1/2024 MEF RGS stabiliscono che le amministrazioni, nell'ambito dei sistemi di valutazione della performance previsti dai rispettivi ordinamenti, provvedono ad assegnare, ai dirigenti responsabili dei pagamenti delle fatture commerciali nonche' 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. La procedura di liquidazione delle fatture sarà oggetto di atto organizzativo ai fini del rispetto delle tempistiche previste dalla legge nell'ottica di un miglioramento delle stesse. I target da raggiungere sono fissati in 30 giorni per l'indicatore del tempo medio di pagamento del comparto enti locali; per tutti i comparti, il target è pari a zero per l'indicatore del tempo medio di ritardo. Gli indicatori devono essere calcolati su un volume di pagamenti almeno pari ll'80% dell'ammontare dell'importo dovuto delle fatture ricevute dal complesso delle pubbliche amministrazioni nell'anno 2024, e almeno pari al 95% dell'ammontare dellimporto dovuto delle fatture ricevute nel 2025. Gli indicatori previsti negli Operational arrangements, incluso il rapporto fra pagamenti e fatture emesse, sono calcolati sulla base degli importi delle fatture effettivamente "dovuti" dalle pubbliche amministrazioni, che si ottiene sottraendo dagli importi delle fatture ricevute la quota di imposta sul valore aggiunto (IVA), se presente, e gli importi che le pubbliche amministrazioni riscontrano come "non liquidabili" ovvero "in sospeseo". | | | | |
| | | Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | |
| | | 1 | Analisi scostamenti dai tempi di pagamento e predisposizione atto organizzativo | 6 | | |
| | | 2 | Coordinamento tra settori/servizi per migliorare la gestione delle tempistiche | 7 | | |
| | | 3 | Controllo e pubblicazione trimestrale dell'andamento dei pagamenti | 8 | | |
| 4 | | 9 | | | | |
| 5 | | 10 | | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | | |
| Efficacia Quantitativa | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | |
| Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture com | | | 100% | | | |
| Efficacia Temporale | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | |
| Rispetto dei tempi di pagamento delle fatture | | | Dic. 2024 | | | |
| Efficienza qualitativa | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | |
| Rispettare le tempistiche previste dalla norma e disposizioni operative | | | 100% | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | VERIFICA FINALE AL | | | |
| MEDIA VALORE RAGGIUNTO % | | | MEDIA VALORE RAGGIUNTO % | | | |
| MEDIA RISPETTO DEI TEMPI % | | | MEDIA RISPETTO DEI TEMPI % | | | |
| Analisi degli scostamenti | | | Analisi degli scostamenti | | | |
| Cause | | | Cause | | | |
| Effetti | | | Effetti | | | |
| Prowedimenti correttivi | | | Prowedimenti correttivi | | | |
| Intrapresi | | | Intrapresi | | | |
| Da attivare | | | Da attivare | | | |
| PERSONALE DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa | |
| P.O. | | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | € 0,00 | |

| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---|---|----------------------|----------------------------|-----------|----------------------|---------------------|--------|
| OBIETTIVO 2024/2025 | | | | | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | | | Settori | | | collegamento con rpp | | |
| Rag. Maria Alfonsa Franchina/Arch Giuseppa Cavolo | | | | I - II - III Settore | | | | | |
| FINALITA' | | | | | | | | | |
| Titolo Obiettivo | | GESTIONE IN HOUSE RISCOSSIONE LAMPADE VOTIVE CIMITERO COMUNALE | | | | | | | |
| descrizione obiettivo strategico | | A partire dal 2024, il servizio di riscossione per le lampade votive, fino al 2023 affidato in concessione a terzi, dovrà essere gestito internamente. Dovrà essere creato un Database Censuario: Costruire un database, anche in formato Excel, contenente il censimento completo delle tombe con le lampade votive "perpetue" con numerazione identificativa al fine di provvedere alla riscossione del canone annuale per le lampade votive 2024 entro la fine dell'anno e provvedere per gli anni successivi a una riscossione puntuale dando l'opportunità agli utenti di utilizzare metodi di pagamento diversificati (pagopa, bonifici, economato ecc). Questo obiettivo è finalizzato ad avere un censimento accurato e una gestione finanziaria diretta del servizio lampade votive con conseguente incremento economico per l'ente rispetto agli anni precedenti. | | | | | | | |
| | | Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | | | | |
| | | 1 | Censimento delle tombe con le lampade votive "perpetue" | | | 4 | | | |
| | | 2 | Riscossione dei canoni 2024 | | | 5 | | | |
| | | 3 | Completamento del censimento di tutte le tombe esistenti nel cimitero comunale e completamento numerazione. | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | | | | | |
| Indici di Quantità | | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | |
| Fase 1 | | | | | 100% | | | | |
| Fase 2 | | | | | 80% | | | | |
| Fase 3 | | | | | 100% | | | | |
| Indici di Tempo | | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | |
| Fase 1 | | | | | 31/12/2024 | | | | |
| Fase 2 | | | | | 31/12/2024 | | | | |
| Fase 3 | | | | | 31/12/2025 | | | | |
| Indici di Costo | | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | |
| | | | | | | | | | |
| Indici di Qualità | | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. | | |
| | | | | | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | | | VERIFICA FINALE AL | | | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | | | % Partecipazione | Costo orario | | % di tempo | Costo della risorsa | |
| P.O. | | | | | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | | | | | € 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------|--------|--|--|
| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | | | | | |
| OBIETTIVO 2024/2025 | | | | | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | | Settori | | | collegamento con rpp | | | |
| Arch Giuseppa Cavolo | | | III Settore | | | | | | |
| FINALITA' | | | | | | | | | |
| Titolo Obiettivo | | Servizio Acquedotto - Pulizia sorgente e letture misuratori consumo acqua | | | | | | | |
| descrizione obiettivo strategico | | L'obiettivo si prefigge di migliorare il servizio idrico integrato mantenendo efficienti, raggiungibili ed ispezionabili le opere di captazione delle acque, nonché la lettura dei misuratori per il consumo di acqua anni 2024 e 2025 per la successiva emissione della fatturazione. | | | | | | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | | | | | | |
| 1 | Pulizia straordinaria delle opere di captazione delle acque | | | 4 | | | | | |
| 2 | Lettura misuratori consumo acqua 2024 | | | 5 | | | | | |
| 3 | Lettura misuratori consumo acqua 2025 | | | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | | | | | |
| Indici di Quantità | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | | Scost. | | |
| Fase 1 | | | | 100% | | | | | |
| Fase 2 | | | | 100 | | | | | |
| Indici di Tempo | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | | Scost. | | |
| Fase 1 | | | | 31/12/2024 | | | | | |
| Fase 2 | | | | 30/11/2024 | | | | | |
| Fase 3 | | | | 31/11/2025 | | | | | |
| Indici di Costo | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | | Scost. | | |
| | | | | | | | | | |
| Indici di Qualità | | | | ATTESO | RAGGIUNTO | | Scost. | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | | | VERIFICA FINALE AL | | | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa | | | |
| | | | | | | | | | |
| P.O. | | | | | | | | | |
| 0 | COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | | € 0,00 | | | |

| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | |
|---|--|---|----------------------------|----------------------|---------------------|
| OBIETTIVO 2024 | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | |
| Dott. Francesco Briguglio | | SEGRETARIO COMUNALE | | | |
| FINALITA' | | | | | |
| Titolo Obiettivo | | Contrattazione decentrata integrativa parte economica 2024 | | | |
| descrizione obiettivo startegico | | L'obiettivo prevede la predisposizione, la convocazione, il confronto e gli incontri tempestivi con i Sindacati e le RSU, e la sottoscrizione in qualità di Presidente di delegazione del contratto decentrato integrativo parte economica 2024 | | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | | |
| 1 | Sovrintendere la costituzione del fondo | | 4 | | |
| 2 | In qualità di Presidente di delegazione, confronto con i sindacati e Rsu per i criteri da definire in contrattazione | | 5 | | |
| 3 | Sottoscrizione tempestiva del contratto decentrato integrativo parte economica 2024 | | | | |
| | | | 6 | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | |
| Indici di Quantità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Fase 1 - Predisposizione atti preliminari | | | 100% | | |
| Fase 2 - Sottoscrizione nei termini di legge del contratto decentrato integrativo | | | 100 % | | |
| Indici di Tempo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Fase 1 | | | 30/11/2024 | | |
| Fase 2 | | | 31/12/2024 | | |
| Indici di Costo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | VERIFICA FINALE AL | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa |
| Segr. C.le | Dott. Francesco Briguglio | 100% | | | |
| | | | | | |
| 1 COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | | € 0,00 |

| COMUNE DI SAN SALVATORE DI FITALIA | | | | | |
|---|--|---|---|----------------------|---------------------|
| OBIETTIVO 2024 | | | | | |
| Posizioni Organizzative | | Settori | | collegamento con rpp | |
| Dott. Francesco Briguglio | | SEGRETARIO COMUNALE | | | |
| FINALITA' | | | | | |
| Titolo Obiettivo strategico: | | Adozione attività di formazione prevista nella sezione anticorruzione del PIAO 2024/ 2026 ed implementazione controlli interni | | | |
| descrizione obiettivo startegico | | L'obiettivo da raggiungere è porre in essere la misura di erogazione di attività formativa nell'ambito della prevenzione dell'anticorruzione prevista dal PIAO 2024-2026 ed implementare i controlli interni, prevedendo sia controlli di regolarità amministrativa, sia controlli a campione delle autodichiarazioni rese nell'ambito delle procedure di affidamento dagli operatori economici, ai sensi degli artt. 94,95,98 del D.legs 36/2023 | | | |
| Descrizione delle fasi di attuazione: | | | | | |
| 1 | Erogazione di attività formativa in materia di anticorruzione. | 4 | Redazione referto relativo ai controlli effettuati per l'intero 2024 | | |
| 2 | Sorteggio degli atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa per i due semestri del 2024 | 5 | Controllo a campione delle autodichiarazioni rese ai sensi degli artt. 94,95,98 del D. Lgs 36/2023 per gli affidamenti del 2024 | | |
| 3 | Controllo degli atti sorteggiati con redazione di verbali | | | | |
| | | 6 | | | |
| INDICI DI RISULTATO | | | | | |
| Indici di Quantità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Fase 1 - Erogazione attività formativa in materia di anticorruzione | | | 2 giorni di formazione | | |
| Fase 2 - Controlli di regolarità amministrativa | | | 2 verbali ed 1 referto | | |
| Fase 3 controllo a campione autodichiarazioni | | | 1 verbale | | |
| Indici di Tempo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Attività formativa | | | dic. 2024 | | |
| Controlli di regolarità amministrativa | | | dic. 2024 | | |
| controlli a campione autodichiarazioni rese ai sensi del D. Lgs 36/2023 | | | dic. 2024 | | |
| Indici di Costo | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| | | | | | |
| Indici di Qualità | | | ATTESO | RAGGIUNTO | Scost. |
| Chiarezza dei rilievi nei controlli interni | | | 100% | | |
| VERIFICA INTERMEDIA AL | | | | | |
| 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 DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO | | | | | |
| Cat. | Cognome e Nome | % Partecipazione | Costo orario | % di tempo | Costo della risorsa |
| Segr. C.le | Dott. Francesco Briguglio | 100,00% | | | |
| | | | | | |
| 1 COSTO DELLE RISORSE INTERNE | | | | | € 0,00 |