

OBIETTIVO SPECIFICO INTERSETTORIALE

DIRIGENTE/ELEVATA QUALIFICAZIONE	SETTORE/SERVIZIO/AREA	ALTRI SETTORE/SERVIZIO/AREA COINVOLTI				
OBJ Strategico DUP		Missione	1			
OBJ Operativo DUP		Programma	3, 6			
Titolo Obiettivo:	PNRR - MONITORAGGIO FINANZIAMENTI FASE 2 DI 4					
Descrizione Obiettivo:	<p>Nel 2024 prosegue l'attività dei progetti finanziati con i fondi PNRR, afferenti sia la digitalizzazione che le opere pubbliche.</p> <p>Per garantire le attività di verifica inerenti le procedure di gara, l'efficace attuazione della spesa, la rendicontazione finale ed in generale il rispetto degli obblighi assunti occorre mettere in atto attività che abbiano la finalità di presidio e monitoraggio, in particolare per gli obiettivi che prevedono la loro conclusione nell'anno in corso.</p> <p>L'attività che si rende necessaria è intersettoriale in quanto prevede:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il presidio sull'effettivo avanzamento delle attività - siano esse servizi od opere; - relativa rendicontazione; - rendicontazione economica e continue politiche di bilancio; - comunicazione 					
	Tempi di realizzazione	2024	2025	2026		
		X	X	X		
Descrizione delle fasi di attuazione nell'anno:						
1	Attivazione del sistema di auditing finanziario contabile tra settori coinvolti negli obiettivi	5	Pubblicazione sul Portale istituzionale degli interventi finanziati dal PNRR			
2	Controlli interni sulla regolarità amministrativa successiva sugli atti di gestione adottati					
3	Report periodici per rilevare eventuali scostamenti tra obiettivi e risultati					
4	Raccolta della documentazione necessaria alla rendicontazione secondo le modalità richieste dal PNRR					
INDICATORI DI RISULTATO						
Indici di Efficacia		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026
N. obiettivi di PNRR in fase di esecuzione		11				
N. sedute controlli interni sulla regolarità degli atti di gestione		3				
Indici di Efficacia Temporale		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026
% rispetto fasi e tempi intervento ESPERIENZA DEI SERVIZI PUBBLICI DIGITALI - M1 C1 I1.1		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI - M1 C1 I1.3		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - M1 C1 I1.2		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento PIATTAFORMA PAGO PA - M1 C1 I1.4		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento APPLICAZIONE APP IO - M1 C1 I1.4		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento NOTIFICHE DIGITALI - M1 C1 I1.4		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento SPID - M1 C1 I1.4		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento REALIZZAZIONE DELLO SPAZIO A.R.I.A. (ASSISTENZA, RELAZIONE, INDIVIDUO, AIUTO) - M5.C2.I 2.2 Piani Urbani Integrati		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento MANUTENZIONE STRADE E MARCIAPIEDI COMUNALI PROGETTO 4 (M2.C4.I 2.2 PNRR NON NATIVO)		100%				
% rispetto fasi e tempi intervento RIFACIMENTO COPERTURE EDIFICI COMUNALI (SCUOLA ELEMENTARE) - PROGETTO 4 (M2.C4.I 2.2 PNRR NON NATIVO)		100%				

OBIETTIVO SPECIFICO INTERSETTORIALE

DIRIGENTE/ELEVATA QUALIFICAZIONE	SETTORE/SERVIZIO/AREA	ALTRI SETTORE/SERVIZIO/AREA COINVOLTI			
OBJ Strategico DUP		Missione	1		
OBJ Operativo DUP		Programma	3, 6		
% rispetto fasi e tempi intervento RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PALAZZETTO DELLO SPORT – INSTALLAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO E SOSTITUZIONE SERRAMENTI (M2.C4.I 2.2 PNRR NON NATIVO)	100%				
Indici di Efficienza	ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026
Indici di Qualità	ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026
% asseverazioni accettate e liquidate	100%				

OBIETTIVO SPECIFICO INTERSETTORIALE

DIRIGENTE/ELEVATA QUALIFICAZIONE	SETTORE/SERVIZIO/AREA	ALTRI SETTORE/SERVIZIO/AREA COINVOLTI	
OBJ Strategico DUP		Missione	1
OBJ Operativo DUP		Programma	3, 6

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

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione
D	Maselli Primiano	
C	Tosi Lorenzo	
C	Grossi Laura	
C	Righini Alessandro	
D	Repossi Chiara	
D	Bonacina Alessandra	

OBIETTIVO n.1

EQ	SETTORE/CDR	ALTRI CDR COINVOLTI			
Carrabba Marina	RAGIONERIA ED ENTRATE Servizio Entrate	INFORMATICA			
OBJ Strategico DUP		Missione	01- Servizi istituzionali, generali e di gestione		
OBJ Operativo DUP	Programmazione Economica	Programma	04-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		
Titolo Obiettivo:					
ANTICIPAZIONE DEL NUOVO SISTEMA UNICO DI CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE ACCRUAL FASE 1/3					
Descrizione Obiettivo:	<p>La Riforma 1.15 del PNRR prevede l'adozione di un sistema unico di contabilità economico-patrimoniale accrual per tutte le amministrazioni pubbliche entro il 2026. L'obiettivo della riforma è quello di implementare un sistema di contabilità basato sul principio accrual unico per il settore pubblico, in linea con il percorso delineato a livello internazionale ed europeo per la definizione di principi e standard contabili nelle Pubbliche Amministrazioni (IPSAS/EPAS) e in attuazione della Dir. 2011/85/UE del Consiglio europeo. La nuova contabilità economico-patrimoniale "accrual" delle PA rappresenta certamente un profondo cambiamento del modo di rilevazione dei fatti e degli eventi della gestione delle Pubbliche Amministrazioni e contemporaneamente un adeguamento alle regole e ai principi internazionali. La gestione del cambiamento a livello operativo non sarà facile quindi si vuole avviare una fase di sperimentazione. In particolare i software operativi attualmente in uso diventeranno immediatamente obsoleti; si dovranno ricercare soluzioni rivolte, laddove possibile, a non effettuare manualmente doppie registrazioni (nella tradizionale contabilità finanziaria e nella nuova contabilità "accrual", che è autonoma nei principi e nelle regole). Si dovranno peraltro introdurre azioni immediate di sostegno per attuare la riforma, sotto il profilo della formazione e della rivalutazione delle funzioni dei contabili.</p>				
		2024	2025	2026	
		X	X	X	
Descrizione delle fasi di attuazione nell'anno:					
1	Dal 4 settembre 2023 sul Portale del MEF - CONTABILITA' ACCRUAL è stata aperta un'apposita sezione per la formazione . Per poter fruire dei corsi di formazione si è provveduto attraverso il "gestore della formazione" alla registrazione del "responsabile della formazione" e degli operatori contabili.	6			
2	Il Comitato Direttivo della Struttura di Governance istituito nell'ambito del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato nella seduta del 30 novembre 2023 ha approvato il Piano dei conti per la dimensione (economico-patrimoniale) necessaria alle scritture contabili in partita doppia.	7			
3	Completamento del Piano dei conti unico con voci di ulteriore dettaglio, ovvero con i cd " conti foglia " (che verranno utilizzati per le scritture contabili in partita doppia), definite in coerenza con le voci di livello superiore	8			
4	Contatti software per valutazione gestionali di contabilità				
5	Simulazione prospetti rendiconto				
INDICATORI DI RISULTATO					
Indici di Quantità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2023
% capitoli riclassificati		100%			
% dipendenti della ragioneria formati		100%			
simulazione consuntivo con nuovi principi		1			
Indici di tempo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2023
rispetto delle fasi e tempi		100%			
Indici di Costo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2023
Indici di Qualità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2023
analisi delle differenze		1			

--	--	--	--

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
3												
4												
5												
#RIF!												
7												
8												

VERIFICA INTERMEDIA AL		VERIFICA INTERMEDIA AL	
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %		MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %		MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	
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'OBBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione	Costo orario	% di tempo	Costo della
	MASELLI PRIMIANO	70,00%			
	OFFICIO STEFANO	30,00%			
2	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		€ -

OBIETTIVO n.1

DIRIGENTE	SETTORE/CDR	ALTRI CDR COINVOLTI			
Carrabba Marina	RAGIONERIA ED ENTRATE Servizio Entrate	comunicazione-staff del Sindaco			
OBJ Strategico DUF		Missione	01- Servizi istituzionali, generali e di gestione		
OBJ Operativo DUF	Programmazione Economica	Programma	04-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		
Titolo Obiettivo:	PROMOZIONE DEL TERRITORIO - RICERCA SPONSORIZZAZIONI PER GLI EVENTI COMUNALI E PER GLI SPAZI DISPONIBILI DI PROPRIETA' DEL COMUNE				
Descrizione Obiettivo:	<p>Basiglio è un Comune di forte pregio naturalistico che nel tempo ha saputo custodire e valorizzare l'armonia del proprio paesaggio. Negli anni Ottanta si è sviluppato un nuovo insediamento abitativo con l'edificazione del complesso residenziale di Milano3, città-giardino per eccellenza con una straordinaria presenza di aree verdi. Milano 3 ha attratto un target altospeso soprattutto da Milano e infatti dal 2010 Basiglio è sempre nelle posizioni più alte della classifica dei Comuni più ricchi d'Italia in base al reddito pro-capite. Il Comune di Basiglio propone ogni anno un ricco programma di eventi per animare la città ed offrire occasioni di svago, cultura e divertimento per i cittadini. Ogni evento avrà ritorni di visibilità che verranno proposti agli sponsor per l'acquisto degli spazi pubblicitari della pubblicazione bimestrale "Il Faro", la pubblicità sul Call Bus, la sponsorizzazione degli eventi programmati e non per il 2024. a tal fine è necessario predisporre materiale informativo chiaro e interessante, e modulare contrattuale da fornire agli interessati, oltre ad un Regolamento Comunale per le sponsorizzazioni e alla definizione del personale coinvolto nella gestione delle richieste future.</p>				
		2023	2024		
Descrizione delle fasi di attuazione nell'anno:					
1	predisposizione del regolamento per le sponsorizzazioni	6	creazione della notizia per "il Faro"		
2	determinazione delle tariffe per le varie tipologie di sponsorizzazione	7	distribuzione della brochure con lettera di presentazione per la raccolta delle sponsorizzazioni		
3	individuazione del target di riferimento	8	gestione delle richieste		
4	predisposizione brochure di presentazione	9	coprogettazione per eventuali early birds (primi arrivati)		
5	creazione della notizia per il sito istituzionale e per i diversi canali di comunicazione dell'ente: fb, messenger, instagram	10	fatturazione del servizio		
INDICATORI DI RISULTATO					
Indici di Quantità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024
PREDISPOSIZIONE REGOLAMENTO		1,00			
TARIFFE PER SPONSORIZZAZIONI		1,00			
BROCHURE		2,00			
N AZIENDE RICERCATE		100%			
N AZIENDE CONTATTATE		100%			
Indici di tempo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024
rispetto delle fasi e tempi		100%			
Indici di Costo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024

Indici di Qualità	ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024

CRONOPROGRAMMA										
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre
1										
3										
4										
5										
#RIF!										
7										
8										
10										

VERIFICA INTERMEDIA AL	VERIFICA INTERMEDIA AL
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	MEDIA VALORE RAGGIUNTO %
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %
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	%	Costo orario	% di tempo	Costo
	ALESSANDRO RIGHINI	30,00%			
	SARA MERLI	30,00%			
	ANGELA PERONACI	30,00%			
	ISABELLA OTTINI	10,00%			

4	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				

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

OBIETTIVO n.1

EQ	SETTORE/CDR	ALTRI CDR COINVOLTI			
Carrabba Marina	RAGIONERIA ED ENTRATE Servizio Entrate	comunicazione-staff del Sindaco			
OBJ Strategico DUP		Missione	01- Servizi istituzionali, generali e di gestione		
OBJ Operativo DUP	Programmazione Economica	Programma	04-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		
Titolo Obiettivo:	PROMOZIONE DEL TERRITORIO - CONOSCERE IL TERRITORIO COMUNALE E VALORIZZARNE L'IMPIEGO				
Descrizione Obiettivo:	<p>L'Amministrazione desidera far conoscere il territorio e valorizzarlo. Basiglio è un Comune di forte pregio naturalistico che nel tempo ha saputo custodire e valorizzare l'armonia del proprio paesaggio. Negli anni Ottanta si è sviluppato un nuovo insediamento abitativo con l'edificazione del complesso residenziale di Milano3, città-giardino per eccellenza con una straordinaria presenza di aree verdi. Milano 3 ha attratto un target altospeso soprattutto da Milano e infatti dal 2010 Basiglio è sempre nelle posizioni più alte della classifica dei Comuni più ricchi d'Italia in base al reddito pro-capite. Si vuole promuovere l'utilizzo delle sale per eventi organizzati da esterni, come : conferenze stampa, corsi di formazione, presentazioni, mostre, esposizioni, riunioni operative, congressi, meeting aziendali/associativi, convegni, matrimoni, celebrazioni/ricorrenze. Per farlo si rende necessario la conoscenza della reale consistenza patrimoniale e dell'utilizzo che ne può essere fatto al fine di attivare strategie di gestione più dinamiche; definire un piano di disponibilità delle sale, del personale coinvolto, di tariffe e di pubblicità cartacea e online. Si devono portare a conoscenza delle sale anche quelle attività non strettamente collegate agli eventi aziendali, come fotografi, video operatori, fioristi, negozi di articoli da regalo e bomboniere ecc., e diffondere la pubblicità in un raggio più ampio, verso Milano centro e nei paesi limitrofi. Inoltre lo stesso Comune propone ogni anno un ricco programma di eventi per animare la città ed offrire occasioni di svago, cultura e divertimento per i cittadini. Ogni evento avrà ritorni di visibilità che verranno proposti agli sponsor per l'acquisto degli spazi pubblicitari della pubblicazione bimestrale "Il Faro", la pubblicità sul Call Bus, la sponsorizzazione degli eventi programmati e non per il 2024. a tal fine è necessario predisporre materiale informativo chiaro e interessante, e modulistica contrattuale da fornire agli interessati, oltre ad un Regolamento Comunale per le sponsorizzazioni e alla definizione del personale coinvolto nella gestione delle richieste future.</p>				
		2024	2025		
		X			
Descrizione delle fasi di attuazione nell'anno:					
1	analisi spazi esistenti per verificare possibili utilizzi	8	realizzazione di voucher per aziende (meeting/riunioni/corsi ecc.)		
2	predisposizione del regolamento per l'utilizzo delle sale	9	realizzazione di voucher per matrimoni, celebrazioni, mostre ecc.		
3	predisposizione del regolamento per le sponsorizzazioni	10	comunicazione e pubblicità dell'iniziativa e delle sponsorizzazioni		
4	programmazione annuale dei periodi disponibili per utilizzo terzi	11	gestione delle richieste		
5	definizione tariffe per l'affitto delle sale	12	implementazione del sito turistico		
6	determinazione delle tariffe per le varie tipologie di sponsorizzazione	13	fatturazione		
7	creazione della notizia per il sito istituzionale e per i diversi canali di comunicazione dell'ente: fb, messenger, instagram				
INDICATORI DI RISULTATO					
Indici di Quantità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024
sopralluoghi		3			
predisposizione regolamenti		2			
voucher		2			
n. di operatori turistici presenti sul sito turistico		10			
% aziende contattate per sponsorizzazioni		100%			
Indici di tempo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024
rispetto delle fasi e tempi		100%			
Indici di Costo		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024
importo sponsorizzazioni introitate		€ 5.000			
importo utilizzo spazi intritato		€ 10.000			
Indici di Qualità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2024

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2-3												
4												
5-6												
7												
8-9												
10												
11												
12												
13												

VERIFICA INTERMEDIA AL				VERIFICA INTERMEDIA AL			
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %				MEDIA VALORE RAGGIUNTO %			
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %				MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %			
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
	MERLI SARA	40,00%			
	ANGELA PERONACI	%			
	ALESSANDRO RIGHINI	40,00%			
	OFFICIO STEFANO	10,00%			
	CALZATI LAURA	10,00%			
5	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo

COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		€ -

OBIETTIVO SPECIFICO TRASVERSALE

DIRIGENTE/ELEVATA QUALIFICAZIONE	SETTORE/SERVIZIO/AREA	ALTRI SETTORE/SERVIZIO/AREA COINVOLTI										
TUTTI		TUTTI										
OBJ Strategico DUP		Missione	01									
OBJ Operativo DUP		Programma	03									
Titolo Obiettivo:	RISPETTO DEI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO											
Descrizione Obiettivo:	L'art. 4-bis del D.L. n. 13/2023, convertito con modificazioni nella legge n. 41/2023 stabilisce 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. Le gestione delle procedure di liquidazione delle fatture sarà rivisto con l'obiettivo di rispettare le tempistiche previste dalla legge, ove possibile migliorandole.											
	Tempi di realizzazione	2024	2025	2026								
		X	X	X								
Descrizione delle fasi di attuazione nell'anno:												
1	Analisi scostamenti dai tempi di pagamento											
2	Coordinamento tra aree/settori/servizi per migliorare la gestione delle tempistiche											
3	Controllo e pubblicazione trimestrale dell'andamento dei pagamenti											
INDICATORI DI RISULTATO												
Indici di Efficacia		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026						
Indici di Efficacia Temporale		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026						
Indice di tempestività dei pagamenti del Settore finanziario in giorni		30										
Indice di tempestività dei pagamenti del Settore Affari Generali in giorni		30										
Indice di tempestività dei pagamenti del Settore Servizi alla persona in giorni		30										
Indice di tempestività dei pagamenti del Settore Lavori Pubblici in giorni		30										
Indice di tempestività dei pagamenti del Servizio Personale in giorni		30										
Indice di tempestività dei pagamenti del Settore Servizi Urbanistica in giorni		30										
Indice di tempestività dei pagamenti del Settore Polizia Locale in giorni		30										
% rispetto fasi e tempi		100%										
Indici di Efficienza		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026						
Indici di Qualità		ATTESO	RAGGIUNTO	Scost.	2025	2026						
CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre

