

OBIETTIVI 2025**PIANI OPERATIVI DI PROGETTO****Obiettivo n. 1 – PIANO ANNUALE DEI FLUSSI DI CASSA**

Centro di Responsabilità	Responsabile
STRUTTURA 2 ECONOMICO FINANZIARIA/RAGIONERIA UFFICIO RAGIONERIA	RESPONSABILE AREA Marina Fumagalli

Titolo Obiettivo: × Strategico Sviluppo Innovazione Mantenimento	LIVELLO DI PERFORMANCE	
	Peso 20%	
Lavoro Agile	<i>Processi non realizzabili in smart working</i> × <i>Processi interamente realizzabili in smart working</i> <i>Processi realizzabili in smart working ma con correttivi</i>	
Descrizione Obiettivo	✓ Adozione del piano annuale dei flussi di cassa previsto dal D.L. 115/2024, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento redatto sulla base dei modelli predisposti dal Ministero dell'economia e delle finanze.	
Descrizione delle fasi di attuazione:	Fase 1 – Predisposizione del piano dei flussi di cassa entro il 28 febbraio 2025 e del cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi coerentemente alle previsioni di cassa del bilancio di previsione. Fase 2 – Costante monitoraggio del piano, in coerenza con le previsioni di bilancio e in raccordo con i responsabili di spesa.	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	Smart working

D	Fumagalli Marina	NO
C	Panzeri Milena	NO
CORRETTIVI DA ATTIVARE PER SMART WORKING		
TIPO DI CORRETTIVO	AZIONE	
Strumentazioni	...	
Di tempo (deroghe sui tempi)	...	
Di efficacia (deroghe sull'indicatore finale)	...	

INDICATORI DI RISULTATO		
TARGET	Descrizione	Valore atteso per l'anno di riferimento
	Adozione e gestione del piano dei flussi di cassa	Predisposizione e costante monitoraggio/aggiornamento del cronoprogramma di pagamenti e incassi in coerenza con le previsioni di cassa di bilancio

FASI E TEMPI												
Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1	X	X										
Fase 2			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

VERIFICA INTERMEDIA AL _____	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %		
Media rispetto dei Tempi %		

VERIFICA FINALE	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %

Media valore raggiunto %	
Media rispetto dei Tempi %	

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	
Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Obiettivo n. 2 – SPERIMENTAZIONE RIFORMA ACCRUAL – FASE PILOTA

Centro di Responsabilità	Responsabile
STRUTTURA 2 ECONOMICO FINANZIARIA/RAGIONERIA UFFICIO RAGIONERIA	RESPONSABILE AREA Marina Fumagalli

Titolo Obiettivo: × Strategico Sviluppo Innovazione Mantenimento	LIVELLO DI PERFORMANCE	
Lavoro Agile	Peso 30%	
Descrizione Obiettivo	<p><i>Processi non realizzabili in smart working</i> × <i>Processi interamente realizzabili in smart working</i> <i>Processi realizzabili in smart working ma con correttivi</i></p> <p>✓ Adempimenti in linea con il Decreto-legge del 9 agosto 2024, n. 113 e successivi atti, in ottica della riforma Accrual basata sulla contabilità economico-patrimoniale e il principio della competenza economica.</p>	
Descrizione delle fasi di attuazione:	<p>Fase 1 – Aggiornamento dell’inventario e classificazione dei beni secondo la natura giuridica e funzionale al fine della loro corretta collocazione nello stato patrimoniale in conformità allo standard ITAS 1</p> <p>Fase 2 - Acquisizione delle competenze di base in vista dell'adozione del sistema di contabilità economico-patrimoniale unico tramite partecipazione, sulla piattaforma Accrual, al primo ciclo di formazione sui principi e sulle regole del predetto sistema contabile (completamento entro I trimestre 2026).</p> <p>Fase 3 – Analisi degli interventi di adeguamento del sistema informativo-contabile in linea con i requisiti definiti dal MEF.</p> <p>Fase 4 – Predisposizione della corretta rappresentazione dei dati economico-patrimoniali al fine della formazione degli schemi di bilancio – conto economico di esercizio e stato patrimoniale - relativi all’esercizio 2025</p>	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	Smart working
D	Fumagalli Marina	NO
C	Panzeri Milena	NO
C	Riva Maria Grazia	NO
C	Ferrari Roberto	NO
CORRETTIVI DA ATTIVARE PER SMART WORKING		
TIPO DI CORRETTIVO		AZIONE
Strumentazioni		...
Di tempo (deroghe sui tempi)		...
Di efficacia (deroghe sull'indicatore finale)		...

TARGET	INDICATORI DI RISULTATO	
	Descrizione	Valore atteso per l'anno di riferimento
	Adempimenti relativi alla fase di sperimentazione della riforma Accrual, in linea con il Decreto-legge del 9 agosto 2024, n. 113 e successivi atti	Rispetto degli adempimenti secondo i tempi e i criteri dettati dalla normativa e dalle istruzioni ministeriali

FASI E TEMPI												
Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Fase 2				X	X	X	X	X	X	X	X	X
Fase 3				X	X	X	X	X	X	X	X	X
Fase 4									X	X	X	X

VERIFICA INTERMEDIA AL _____	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %		
Media rispetto dei Tempi %		

VERIFICA FINALE		Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %			
Media rispetto dei Tempi %			

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	
Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Obiettivo n. 3 – REVISIONE REGOLAMENTO DI CONTABILITÀ

Centro di Responsabilità	Responsabile
AREA ECONOMICO FINANZIARIA/RAGIONERIA UFFICIO RAGIONERIA	RESPONSABILE AREA Marina Fumagalli

Titolo Obiettivo: × Strategico Sviluppo Innovazione Mantenimento	LIVELLO DI PERFORMANCE	
Lavoro Agile	Peso 20%	
Descrizione Obiettivo	<i>Processi non realizzabili in smart working</i> × <i>Processi interamente realizzabili in smart working</i> <i>Processi realizzabili in smart working ma con correttivi</i>	
Descrizione delle fasi di attuazione:	✓ Revisione del regolamento di contabilità dell'Ente adottato in attuazione dell'art. 7 e dell'art. 152 comma 1 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e del D.Lgs. 118/2011, con particolare riferimento al processo di bilancio degli enti locali di piccole dimensioni introdotto dal paragrafo 9.3.3 del principio contabile applicato 4/1 aggiornato con DM 23 luglio 2023	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	Smart working
D	Fumagalli Marina	NO
CORRETTIVI DA ATTIVARE PER SMART WORKING		
TIPO DI CORRETTIVO	AZIONE	
Strumentazioni	...	
Di tempo (deroghe sui tempi)	...	
Di efficacia (deroghe sull'indicatore finale)	...	

TARGET	INDICATORI DI RISULTATO	
	Descrizione	Valore atteso per l'anno di riferimento
	Approvazione del regolamento di contabilità.	Completamento dell'iter di approvazione ed entrata in vigore del nuovo regolamento

FASI E TEMPI												
Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1	X	X	X									
Fase 2				X	X							
Fase 3						X	X					
Fase 4												

VERIFICA INTERMEDIA AL _____	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %		
Media rispetto dei Tempi %		

VERIFICA FINALE	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %		
Media rispetto dei Tempi %		

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	
Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Obiettivo n. 4 – AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE

Centro di Responsabilità	Responsabile
AREA ECONOMICO FINANZIARIA/RAGIONERIA UFFICIO RAGIONERIA	RESPONSABILE AREA Marina Fumagalli

Titolo Obiettivo: × Strategico Sviluppo Innovazione Mantenimento	LIVELLO DI PERFORMANCE	
Lavoro Agile	Peso 10%	
Descrizione Obiettivo	<i>Processi non realizzabili in smart working</i> × <i>Processi interamente realizzabili in smart working</i> <i>Processi realizzabili in smart working ma con correttivi</i>	
Descrizione delle fasi di attuazione:	✓ Affidamento del servizio di tesoreria comunale, in scadenza il 31/12/2025, ad uno dei soggetti indicati nell'art. 208 del D.lgs. 267/2000 il quale viene incaricato della riscossione delle entrate e del pagamento delle spese, nonché della custodia dei titoli e valori di proprietà dell'ente o di terzi. Periodo 01/01/2026-31/12/2030	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	Smart working
D	Fumagalli Marina	NO
C	Ferrari Roberto	NO
CORRETTIVI DA ATTIVARE PER SMART WORKING		
TIPO DI CORRETTIVO	AZIONE	
Strumentazioni	...	

Di tempo (deroghe sui tempi)	...
Di efficacia (deroghe sull'indicatore finale)	...

INDICATORI DI RISULTATO	
TARGET	Descrizione
	Valore atteso per l'anno di riferimento
Affidamento del servizio del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2026-2030	Individuazione dell'Istituto bancario e stipula della Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria 2026-2030

FASI E TEMPI												
Fasi e tempi	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Fase 1									X			
Fase 2									X	X	X	
Fase 3												X
Fase 4												

VERIFICA INTERMEDIA AL _____	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %		
Media rispetto dei Tempi %		

VERIFICA FINALE	Valore raggiunto %	Rispetto dei Tempi %
Media valore raggiunto %		
Media rispetto dei Tempi %		

Analisi degli scostamenti	
Cause	
Effetti	

Provvedimenti correttivi	
Intrapresi	
Da attivare	

Obiettivo n. 5 – AFFIDAMENTO SERVIZI ASSICURATIVI – N. 7 POLIZZE

Centro di Responsabilità	Responsabile
AREA ECONOMICO FINANZIARIA/RAGIONERIA UFFICIO RAGIONERIA	RESPONSABILE AREA Marina Fumagalli

Titolo Obiettivo: × Strategico Sviluppo Innovazione Mantenimento	LIVELLO DI PERFORMANCE	
	Peso 10%	
Lavoro Agile	<i>Processi non realizzabili in smart working</i> × <i>Processi interamente realizzabili in smart working</i> <i>Processi realizzabili in smart working ma con correttivi</i>	
Descrizione Obiettivo	✓ Affidamento delle polizze assicurative in scadenza il 31/12/2025, per gli anni 2026-2030: - all risks contro i danni al patrimonio immobile e mobile - kasko – polizza auto rischi diversi - polizza per la responsabilità patrimoniale - polizza Veicoli dell’Ente RCA-ARD-TL - RCT/O - infortuni - tutela legale	
Descrizione delle fasi di attuazione:	Fase 1 – In coordinamento con il broker, analisi e valutazione dei rischi e individuazione degli strumenti assicurativi più aderenti alle esigenze dell’Ente Fase 2 - Conferimento del mandato al broker di espletare indagine esplorativa del mercato volta a identificare la platea dei potenziali affidatari Fase 3 – Affidamento alla Compagnia assicurativa selezionata in base alle risultanze dell’indagine di mercato	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL’OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	Smart working

Obiettivo n. 6 – AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIA E SANIFICAZIONE DEGLI UFFICI COMUNALI

Centro di Responsabilità	Responsabile
AREA ECONOMICO FINANZIARIA/RAGIONERIA UFFICIO RAGIONERIA	RESPONSABILE AREA Marina Fumagalli

Titolo Obiettivo: × Strategico Sviluppo Innovazione Mantenimento	LIVELLO DI PERFORMANCE	
Lavoro Agile	Peso 10%	
Descrizione Obiettivo	<i>Processi non realizzabili in smart working</i> × <i>Processi interamente realizzabili in smart working</i> <i>Processi realizzabili in smart working ma con correttivi</i>	
Descrizione delle fasi di attuazione:	Fase 1 – Indagine informale del mercato al fine di acquisire elementi utili per il procedimento selettivo Fase 2 – Predisposizione degli atti per l’affidamento del servizio Fase 3 – Aggiudicazione e stipula contratto per la gestione del servizio.	
Risorse finanziarie assegnate	Capitolo PEG	Importo

PERSONALE COINVOLTO NELL’OBIETTIVO		
Cat.	Cognome e Nome	Smart working
D	Fumagalli Marina	NO
C	Ferrari Roberto	NO
CORRETTIVI DA ATTIVARE PER SMART WORKING		
TIPO DI CORRETTIVO	AZIONE	
Strumentazioni	...	
Di tempo (deroghe sui tempi)	...	
Di efficacia (deroghe sull’indicatore finale)	...	

