



PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (P.I.A.O.) 2022 -2024

L'art. 6 del D.L. 80/2021, convertito dalla Legge n. 113 del 6 agosto 2021, introduce lo strumento del Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), al fine di assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa e migliorare i servizi ai cittadini e alle imprese e procedere alla costante e progressiva semplificazione e reingegnerizzazione dei processi anche in materia di diritto di accesso. Le modalità di redazione del Piano sono differenti in base alla dotazione organica dell'ente (maggiore o minore di cinquanta dipendenti). Per le pubbliche amministrazioni con meno di cinquanta dipendenti è previsto che siano definite modalità semplificate di adozione dello strumento.

Il PIAO è un nuovo adempimento per le pubbliche amministrazioni che persegue le seguenti finalità:

- ⇒ **Pianificazione** (individuazione degli obiettivi da raggiungere a lungo termine);
- ⇒ **Programmazione** (organizzazione delle attività nel breve periodo. Il suo contenuto risente degli obiettivi previsti nella pianificazione e di essi ne è l'attuazione);
- ⇒ **Semplificazione** (esigenza di snellire la macchina amministrativa attraverso la semplificazione dei processi).

Il PIAO ha durata triennale per la pianificazione ed è aggiornato annualmente per la programmazione. Esso sostituisce, prevedendo il loro inserimento all'interno di un solo strumento di pianificazione:

il **Piano della Performance**, poiché dovrà definire gli obiettivi programmatici e strategici della performance, stabilendo il collegamento tra performance individuale e i risultati della performance organizzative;

Il Piano Organizzativo del lavoro agile

il **Piano triennale del fabbisogno del personale**, poiché dovrà definire gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e la valorizzazione delle risorse interne;

il **Piano di prevenzione della corruzione**, così da raggiungere la piena trasparenza, nelle attività di organizzazione.

Il Piano, infatti, definisce:

- gli obiettivi programmatici e strategici della performance stabilendo il collegamento della performance individuale ai risultati della performance organizzativa (art.10 D.Lgs.150 del 2009);
- la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo, anche mediante il ricorso al lavoro agile, e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali, finalizzati al raggiungimento della completa alfabetizzazione digitale, allo sviluppo delle conoscenze tecniche e delle competenze trasversali e manageriali, all'accrescimento culturale e dei titoli di studio del personale correlati all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera del personale;

- gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne, prevedendo, oltre alle forme di reclutamento ordinario, la percentuale di posizioni disponibili nei limiti stabiliti dalla legge destinata alle progressioni di carriera del personale (art. 6 D.Lgs. 165 del 2001);
- gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nonché per raggiungere gli obiettivi in materia di anticorruzione;
- l'elenco delle procedure da semplificare e re ingegnerizzare ogni anno, anche attraverso il ricorso alla tecnologia e sulla base della consultazione degli utenti;
- le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alla amministrazione, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabilità;
- le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi.

Il piano definisce, infine, le modalità di monitoraggio degli esiti, con cadenza periodica, inclusi gli impatti sugli utenti, anche attraverso rilevazioni della soddisfazione dell'utenza.

Il PIAO a livello strategico può essere considerato una *“mappatura del cambiamento”*, una sorta di *“testo unico della programmazione”* che consentirà di realizzare un monitoraggio costante e accurato del percorso di transizione amministrativa.

Il Consiglio di Stato (Sezione consultiva - Parere n. 506/2022) ha espresso parere favorevole sullo schema di decreto del Presidente della Repubblica recante *“Individuazione e abrogazione degli adempimenti relativi ai Piani assorbiti dal Piano integrato di attività e organizzazione ai sensi dell'articolo 6, comma 5, del D.L. 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni, dalla Legge 6 agosto 2021, n. 113,”* con alcuni rilievi.

Con un comunicato stampa del 26 maggio 2022 il Ministro per la Pubblica Amministrazione ha dato ufficialmente notizia dell'approvazione del DPR che disciplina il P.I.A.O.:

“Il Dpr si compone di 3 articoli:

- *L'articolo 1 dispone la soppressione degli adempimenti assorbiti nel Piao.*
- *L'articolo 2 contiene alcune disposizioni di coordinamento, che si rendono necessarie nonostante la nuova qualificazione dell'intervento normativo.*
- *L'articolo 3 prevede che il Dipartimento della funzione pubblica e l'Anac (per la disciplina sulla prevenzione della corruzione e per la trasparenza) effettuino una attività di monitoraggio sull'effettiva utilità degli adempimenti richiesti dai piani non inclusi nel Piao, all'esito della quale provvedere alla individuazione di eventuali ulteriori disposizioni incompatibili con la disciplina introdotta.”*

Il PIAO dovrebbe dare una visione organica a tutti i documenti apparsi negli anni per la gestione degli enti pubblici, in modo da semplificare la visione della governance e costruire un piano organico di transizione amministrativa in ottica digitale della P.A.. La sua realizzazione potrebbe concretizzarsi come il modo migliore di dare un'organicità ai diversi piani che ogni ente deve scrivere annualmente. La sua triennialità permette all'ente di avere una visione di insieme e di fare una programmazione su uno scenario di medio periodo.

IL PIAO SEMPLIFICATO

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione nella sua forma semplificata, destinato alle pubbliche amministrazioni con meno di cinquanta dipendenti, allo stato non ha ancora ricevuto una sua completa definizione.

Pertanto, permanendo tutti i dubbi del caso e nelle more dell'emanazione di interventi normativi e regolamentari di dettaglio, l'I.A.C.P. di Siracusa tenterà di realizzare un approccio completo agli obblighi scaturenti dalla normativa, considerando la redazione del documento come un'opportunità di crescita della struttura aziendale per i riflessi positivi che potrebbero scaturire dalla esatta individuazione degli obiettivi che lo strumento si prefigge di raggiungere.

SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE

DENOMINAZIONE:

ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DI SIRACUSA

SEDE: SIRACUSA - via A. Von Platen n. 37/A

ANNO DI COSTITUZIONE: 1913

CODICE ATECO: 841230

NATURA GIURIDICA: Ente Pubblico non economico vigilato dalla Regione.

ORGANO POLITICO – AMMINISTRATIVO

Consiglio di Amministrazione

- **Presidente:** Dott.ssa Mariaelisa Mancarella
- **Vice - Presidente:** Dott. Bartolo Lentini
- **Componente:** Dott. Aldo Vernengo

VERTICE GESTIONALE

- **Direttore Generale:** Dott. Marco Cannarella

ORGANI DI CONTROLLO

- **Collegio Straordinario dei Sindaci**
 - **Presidente:** Dott. Rosario Montoneri
 - Componenti:**
 - Dott. Giuseppe Savia
 - Sig. Giovanni Del Bosco

- **Servizio di Controllo Interno**
 - **Presidente:** Dott. Carlo Calafiore
 - Componenti:**
 - Dott. Giuseppe Artale
 - Avv. Giulio Fortunato Tescione

SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE

Sottosezione di programmazione - Valore pubblico

VALORE PUBBLICO

PREMESSA

Il “Valore pubblico” come paradigma del cambiamento della PA

Le Pubbliche Amministrazioni italiane sono state protagoniste, negli anni recenti, di cambiamenti di ampio respiro orientati in tre direzioni principali:

- Eliminare inutili regole, procedure obsolete e processi inefficaci, con l'obiettivo di promuovere una maggiore disponibilità e “amichevolezza” nei rapporti con i cittadini, maggiore trasparenza, tempestività di azione, ma anche razionalizzazione dei costi;
- migliorare i servizi offerti, l'organizzazione interna, le tecnologie, la motivazione dei collaboratori per raggiungere più elevati livelli nel binomio “efficienza-efficacia”;
- costruire una nuova identità positiva.

Si è “abbattuta” sulla PA una vera e propria pioggia di nuovi adempimenti non sempre completamente coerenti, e importanti cambiamenti si sono dovuti realizzare non solo a costo zero, ma spesso in una situazione di decremento di risorse disponibili. Il nuovo quadro normativo che si sta progressivamente delineando presenta però interessanti opportunità in termini sia di cambiamento nei rapporti con cittadini e imprese, ma anche di logiche di funzionamento interno delle amministrazioni (aspetti indubbiamente correlati in maniera stretta). Le normative che riguardano il **Ciclo della Performance**, la normativa in materia di **Prevenzione della corruzione**, e quella relativa agli obblighi di **Trasparenza**, possono essere considerati come diretti al perseguimento un'unica finalità: la creazione di “*valore pubblico*”, considerato come traguardo finale dell'azione amministrativa. I tre ambiti normativi presentano inoltre una serie di “connessioni” reciproche che li possono rendere sinergici e atti a potenziare il risultato complessivo che l'amministrazione intende perseguire. La sfida è di creare, grazie ad essi, un circolo virtuoso gestionale che si autoalimenti.

Il *Valore Pubblico* è una definizione concettuale dal forte carattere evocativo entrata recentemente con forza nel dibattito sulla riforma della PA; può essere definito come *l'incremento del benessere reale (economico, sociale, ambientale, culturale etc.) che si viene a creare presso la collettività e che deriva dall'azione dei diversi soggetti pubblici, che perseguono questo traguardo mobilitando al meglio le proprie risorse tangibili (finanziarie, tecnologiche etc.) e intangibili (capacità organizzativa, rete di relazioni interne ed esterne, capacità di lettura del territorio e di produzione di risposte adeguate, sostenibilità ambientale delle scelte, capacità di riduzione dei rischi reputazionali dovuti a insufficiente trasparenza o a fenomeni corruttivi).*

È interessante sottolineare la bidimensionalità presente nella definizione: il Valore Pubblico non fa solo riferimento al miglioramento degli impatti esterni prodotti dalle Pubbliche Amministrazioni e diretti ai cittadini, utenti e stakeholder, ma anche alle condizioni interne all'Amministrazione presso cui il miglioramento viene prodotto (lo stato delle risorse). Non riguarda soltanto il “benessere addizionale” che viene prodotto (il “cosa”, logica di breve periodo) ma anche il “come”, allargando la sfera di attenzione anche alla prospettiva di medio-lungo periodo.

In tempi di risorse economiche scarse e di esigenze sociali crescenti, una PA crea Valore Pubblico quando riesce a utilizzare le risorse a disposizione in modo funzionale al soddisfacimento delle esigenze del contesto sociale (utenti, cittadini, stakeholder in generale). Le esperienze di questi ultimi decenni danno evidenza al fatto che la generazione di Valore Pubblico si realizzi grazie a un mix equilibrato di economicità e socialità, in cui si ponga una forte attenzione al fattore ambientale e alle modalità con cui la PA riesce a gestire le proprie risorse.

Per meglio definire i confini della creazione di Valore Pubblico nell'ambito delle aziende che gestiscono il sistema dell'Edilizia Residenziale Pubblica in Italia riteniamo sia utile citare uno specifico capitolo di un recente studio elaborato da SDA Bocconi insieme a FEDERCASA e pubblicato da Egea.

Il valore pubblico delle Aziende Casa

Logiche di public management per il settore dell'ERP

(A cura di Giovanni Fosti Eleonora Perobelli Raffaella Sapori) FEDERCASA – SDA Bocconi

“1.3 La creazione di valore pubblico: una proposta per le Aziende Casa

Il concetto di *public value* è da anni ampiamente discusso in letteratura, tuttavia l'Accademia stenta ancora oggi a convergere su una concettualizzazione univoca. Ai fini del presente Capitolo, si è scelto di adottare la seguente definizione: **“il valore pubblico è ciò che viene creato o aggiunto attraverso le attività delle organizzazioni pubbliche e dei loro manager. Il punto di attenzione è posto su ciò che viene aggiunto in termini di valore legato a outcome sociali”** (Hartley et al. 2017, p. 673). In altre parole, quando si parla di *public value* il focus è sulla dimensione strategica della gestione aziendale, sulla capacità delle istituzioni pubbliche di generare valore per una collettività attraverso l'utilizzo delle risorse (non solo economiche) di cui dispone. Questa prospettiva, che si basa sul contributo pionieristico di Moore (1994, 1995), sostiene che la ridefinizione e il ridisegno dei servizi pubblici passa attraverso l'adozione di un approccio strategico (Osborne, Radnor & Nasi 2013) volto ad avvicinare i servizi ai bisogni degli utenti per renderli più efficaci e di valore. Secondo questa prospettiva, che è largamente influenzata dagli studi di marketing, la domanda cruciale relativa alla creazione di valore è: per chi crea valore questo servizio? Chi sarà il beneficiario diretto o indiretto dell'intervento? Senza una piena consapevolezza di chi dovrebbero essere i beneficiari ideali di qualsiasi offerta pubblica (un servizio, progetto o programma), non è possibile identificare un punto fermo per verificare ex post se il processo ha creato valore pubblico o meno. Le Aziende Casa offrono uno spaccato molto esemplificativo in questo senso: tipicamente, le *mission* reperibili sui siti istituzionali degli Enti pongono l'attenzione, tra le altre cose, sul mandato istituzionale di fornire un alloggio ai ceti sociali meno abbienti. Da questo *statement* apparentemente molto lineare, l'informazione primaria che può essere dedotta è che il target di utenti per cui generare valore siano i cittadini meno abbienti.

Analizzando i dati relativi all'edilizia residenziale pubblica emerge come **(i) l'utenza media sia costituita da pensionati (43,8% - di cui 38,3% ultrasessantacinquenni); (ii) le famiglie under 34 rappresentino il 12,5% del totale; (iii) siano abitate da italiani (94,2%) inseriti in (iv) famiglie mono-componenti o duo-componenti con reddito inferiore ai diecimila euro annui (37,8% delle famiglie)**⁵. Confrontando questo identikit con i dati sulla povertà, che rilevano come i nuclei più colpiti dal fenomeno risultano essere le famiglie (i) con persona di riferimento under 45, (ii) con tre o più figli minori e (iii) i minori⁶, emerge una sostanziale distanza tra il profilo dei ceti oggi più vulnerabili ed esposti al rischio di marginalizzazione e il profilo di utenza di uno dei servizi messi in campo in risposta ad una condizione di disagio sociale (Tabella 1.1).

⁵ Commissione di inchiesta sullo stato della sicurezza e del degrado delle città e delle loro periferie, Camera dei Deputati. Audizione Federcasa, 21 marzo 2017.

⁶ Istat (2019), La povertà in Italia. Anno 2018.

Tabella 1.1. Profili di utenti ERP vs Profili più vulnerabili.

Attuale profilo utenza ERP	Profilo potenziale utenza ERP
<ul style="list-style-type: none"> • Pensionati • Famiglie mono-componenti o duo-componenti 	<ul style="list-style-type: none"> • Famiglie under 45 • Famiglie numerose, specialmente con figli minori

Fonte: Elaborazione degli autori

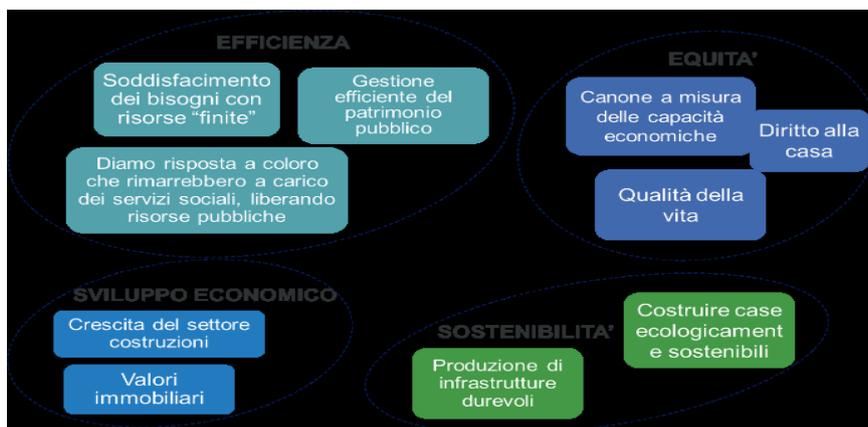
Chi sono quindi i beneficiari per cui creano valore le Aziende Casa oggi? Quanta consapevolezza esiste dello scollamento tra inquilini effettivi e profilo dei nuclei in povertà nel Paese? Il rischio è che pur rispondendo al mandato istituzionale di fornire alloggi a canone calmierato, il target raggiunto non sia quello ad oggi corrispondente ai profili della popolazione più esposta alla povertà e all'emarginazione⁷. Se l'intento delle politiche pubbliche per la casa è di rendere possibile l'accesso a un alloggio alle classi sociali più deboli ed esposte al rischio di povertà per favorirne l'emancipazione sociale, allora il valore pubblico creato dovrebbe

essere misurato in termini di uscita dalla marginalità degli inquilini, ovvero di aderenza tra il profilo degli utenti e nuclei esposti al rischio povertà nel proprio territorio di riferimento. Secondo questa logica, una chiara definizione ex ante del target della politica pubblica e dei suoi bisogni è il punto di partenza imprescindibile per orientare e misurare la creazione di valore pubblico.

Per completare il quadro di queste riflessioni, si riporta l'esito di un'indagine condotta tra il top management di 14 Aziende Casa partecipanti a CasaLab, ai quali è stato posto in aula il seguente quesito "A chi serve la vostra Azienda Casa? Per chi crea valore? Quale valore crea?". Le risposte sono riconducibili a quattro differenti e talvolta divergenti dimensioni (Figura 1.4): in primo luogo, in alcuni emerge fortemente l'idea di creare valore per il sistema pubblico stesso, in quanto contiene – tramite l'offerta dei servizi abitativi pubblici – la domanda di servizi sociali e, pertanto, "alleggerisce" l'impegno di spesa di altri settori pubblici coinvolti nella lotta alla povertà e all'emarginazione. Un secondo gruppo di risposte si è concentrato sul valore generato per l'economia del Paese, tramite la leva del patrimonio immobiliare pubblico; un terzo sulla spinta che il settore ERP può dare alla sostenibilità ambientale, tramite approcci più ecologici all'edilizia e ai consumi. Infine, una parte delle Aziende ha identificato una dimensione di valore generato più direttamente orientato ai beneficiari dei propri servizi, in termini di capacità di contribuire al miglioramento delle condizioni di vita di persone in situazioni di disagio garantendo un'abitazione a canone calmierato.

⁷A queste considerazioni va aggiunto che il tempo medio di permanenza in un alloggio ERP è in media di 37 anni, rendendo quindi molto contenuto il tasso di turnover degli alloggi.

Figura 1.4. Il valore pubblico generato dalle Aziende Casa



Queste risposte rivelano una certa tendenza a definire in maniera generica, astratta, a tratti retorica, qual è il valore generato da queste aziende. Sarebbe però un errore pensare che una difficoltà sul piano della rappresentazione coincida con una scarsa capacità generativa nei fatti. Piuttosto, ci indica un punto di debolezza di questa area di Policy, che ha bisogno di ritrovare una più chiara identità ed un senso di missione più certi, verso cui orientare tutti i sistemi di gestione. Questo esercizio non è meramente speculativo, in quanto la capacità di rappresentare internamente ai propri dipendenti (come si dice nel Capitolo 5) e ai propri *stakeholder* di riferimento il valore generato (anche tramite le logiche proposte nei Capitoli 3 e 4) supporta processi di advocacy e di legittimazione in grado di dare nuovamente centralità al tema delle politiche pubbliche della casa, in un contesto di risorse pubbliche scarse in cui l'allocazione dei fondi segue l'urgenza e la capacità dei settori di dare voce alle proprie istanze."

Alla luce delle considerazioni svolte nel saggio testé richiamato è possibile delimitare il nostro campo di indagine definendo in modo chiaro i confini della creazione di *Valore Pubblico* negli Enti gestori di Edilizia Residenziale Pubblica:

- la *mission* e gli obiettivi che perseguono;
- i fruitori diretti del "servizio casa sociale";
- gli strumenti da utilizzare e le azioni da realizzare.

LA CREAZIONE DI VALORE PUBBLICO DELL'I.A.C.P. DI SIRACUSA

Le attività finalizzate, appunto alla creazione di Valore Pubblico dell'I.A.C.P. di Siracusa possono essere così definite:

- a. attività costruttive e di ristrutturazione edilizia per rendere disponibili nuovi alloggi da assegnare;
- b. attività di recupero, manutenzione straordinaria, adeguamento energetico e sismico di alloggi già esistenti per migliorarne sicurezza e vivibilità;
- c. interventi di riqualificazione e rigenerazione urbana progettati e realizzati di concerto con i comuni competenti, la cui finalità, oltre a quella di recupero del patrimonio edilizio gestito, è quella di migliorare i contesti urbani in cui sono inseriti i fabbricati, il loro grado di vivibilità e socialità complessiva;
- d. attività di pronto intervento e manutenzione del patrimonio al fine di limitarne il degrado e dare risposte a soggetti fragili, non in grado di realizzare tempestivamente e in proprio le attività necessarie;
- e. servizi amministrativi resi agli utenti del servizio casa sociale, indispensabili per supportare le cosiddette categorie svantaggiate:
 - assistenza dei cittadini nella fase di presentazione delle domande di assegnazione;
 - assistenza ai comuni nella fase istruttoria delle domande di assegnazione;
 - assistenza nella fase di assegnazione degli alloggi;
 - bollettazione e rendicontazione della locazione e/o del riscatto;
 - istruttoria pratiche di riscatto;
 - istruttoria istanze di regolarizzazione degli occupanti senza titolo;
 - istruttoria istanze di voltura;
 - assistenza per i servizi di autogestione e gestione condominiale dei fabbricati .

GLI STAKEHOLDERS DELL'ENTE

Come visto nella parte introduttiva i principali destinatari delle attività amministrative e tecniche in cui l'Istituto è direttamente impegnato sono in primo luogo le cosiddette categorie sociali svantaggiate, che sono destinatarie di servizi abitativi sociali. L'Edilizia Residenziale Pubblica nel disegno del legislatore è per sua natura uno spezzone dello Stato Sociale in quanto, come detto, tramite l'offerta dei servizi abitativi pubblici "alleggerisce" l'impegno di spesa di altri settori pubblici coinvolti nella lotta alla povertà e all'emarginazione.

In secondo luogo, destinatari indiretti delle attività svolte dall'Istituto sono, innanzitutto, gli Enti Locali, le Istituzioni di studio e ricerca, le associazioni sindacali e di volontariato, le imprese e i professionisti che a vario titolo sono coinvolti nei processi riconducibili alla diretta responsabilità dell'Ente.

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

L'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Siracusa, **Ente pubblico non economico vigilato dalla Regione**, opera nell'ambito del territorio della ex provincia di Siracusa (oggi Libero Consorzio dei Comuni di Siracusa) e gestisce un parco di **n. 4435 alloggi di ERP e di n. 33 Immobili ad uso diverso da quello abitativo**, distribuiti in maniera omogenea in tutti i ventuno comuni del comprensorio

TERRITORIO DELLA PROVINCIA

Il territorio provinciale è esteso Km² 2.108,9

DINAMICA DEMOGRAFICA

La dinamica demografica dei Comuni della Provincia di Siracusa nel triennio 2019-2021 si presenta con un forte trend alla contrazione del numero dei residenti: si tratta di un fenomeno che nell'ultimo decennio ha caratterizzato tutto il territorio regionale, come preoccupante espressione sia del fenomeno della denatalità comune a tutto il territorio nazionale, sia di una tendenza generale dei giovani, anche con alti livelli di scolarizzazione, ad abbandonare la Sicilia.

Mettendo a confronto i dati della popolazione con quelli relativi al numero di alloggi gestiti dall'Ente si ha:

Comuni	POPOLAZIONE GENNAIO 2021	IMMOBILI GESTITI 31/12/2021
AUGUSTA	34.857	261
AVOLA	30.503	264
BUCCHERI	1.778	20
BUSCEMI	978	13
CANICATTINI	6.639	77
CARLENTINI	17.152	104
CASSARO	729	15
FERLA	2.349	10
FLORIDIA	21.561	408
FRANCOFONTE	11.908	107
LENTINI	22.106	315
MELILLI	13.257	137
NOTO	23.638	157
PACHINO	21.521	163
PALAZZOLO A.	8.247	50
PORTOPALO C.P.	3.790	26
PRIOLO G.	11.468	163
ROSOLINI	20.644	97
SIRACUSA	117.053	1965
SOLARINO	7.556	21
SORTINO	8.337	62
Totale	386.071	4435

POPOLAZIONE E IMMOBILI GESTITI PER COMUNE

TIPOLOGIA DEL TERRITORIO ED ECONOMIA DELLA PROVINCIA

Il territorio della provincia è sostanzialmente diviso in quattro comprensori subprovinciali, articolati nel seguente modo:

- **COMPENSORIO NORD** – compreso tra i comuni vicini alla zona industriale (Priolo G., Melilli, Augusta) e i comuni dell'area agrumicola contigui alla piana di Catania (Lentini, Carlentini, Francofonte). Tale comprensorio è caratterizzato da una parte da un'economia prevalentemente orientata al polo petrolchimico e al suo indotto produttivo già da anni in fase di stagnazione con forti rischi di deindustrializzazione e dall'altra da un'economia agricola caratterizzata da produzioni agrumicole di qualità che negli ultimi anni sono entrate in una fase di sostanziale crisi di mercato per la concorrenza di nuove aree del mediterraneo;
- **COMPENSORIO CENTRO** – che comprende il comune di Siracusa e quelli immediatamente limitrofi di Floridia e Solarino. E' questa la zona che esprime sicuramente il livello più alto di ricchezza individuale sia in termini reddituali che di servizi erogati e che oltre ai benefici indotti dall'area industriale gode anche di una notevole ricchezza prodotta dal settore dei servizi e da quello turistico che negli ultimi anni ha iniziato una fase di investimenti e di sviluppo tendente a valorizzare il centro storico di Ortigia e il grande patrimonio di beni archeologici;
- **COMPENSORIO SUD** – che comprende i comuni di Avola, Noto, Pachino, Rosolini, Portopalo di C.P. e confina con l'Area ibleo-ragusana. Si tratta di un comprensorio che ha per un verso una forte vocazione agricola con produzioni di qualità che hanno ottenuto, anche di recente, importanti riconoscimenti di tipicizzazione dell'origine e per un altro verso di aree a forte attrattiva turistica sia per le presenze di cospicui giacimenti culturali e ambientali sia per la possibilità di utilizzo a fini turistico balneari delle zone costiere in gran parte, per fortuna, risparmiate dai fenomeni di cementificazione degli ultimi anni.

- **COMPRESORIO MONTANO** – che comprende i comuni di Palazzolo Acreide, Canicattini Bagni, Cassaro, Ferla, Buccheri, Buscemi e Sortino. Tale comprensorio è quello che ha subito, come tutte le aree interne del meridione, la maggiore spoliazione di risorse umane che dagli anni Cinquanta in poi si sono spostate verso le zone costiere della stessa provincia o verso il nord Italia. Si tratta di territori prevalentemente di medio bassa collina con vocazione primaria per le attività di allevamento che però presentano notevoli potenzialità nel campo agrituristico in ragione delle significative presenze di beni culturali e ambientali e delle tradizioni artigianali di notevole pregio ancora presenti.

Sottosezione di programmazione – Performance

PERFORMANCE

PREMESSA

Il ciclo della Performance dell'Ente trova compiuta definizione nel Documento Programmatico di Gestione (DPdG), redatto ai sensi dell'articolo 13 del vigente Regolamento di Contabilità Armonizzata, ed adottato dal Direttore Generale, nella qualità di Centro di Responsabilità unico, in conformità agli indirizzi contenuti nel Piano Programma e ai valori riportati nel **Bilancio di Previsione 2022/2024 approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 48 del 13 gennaio 2022**.

OBIETTIVI - ATTIVITA' - PERFORMANCE

Le dimensioni dell'Istituto, unitamente all'attuale struttura organizzativa dell'Ente, hanno portato alla individuazione di **un centro di responsabilità di 1° livello, che si articola in tre centri di spesa**, facendo propri in tal modo i suggerimenti formulati dall'Assessorato Regionale Bilancio e Finanze (circ. n. 16/2006) per gli enti di piccole dimensioni.

Il DPdG si articola in due centri di spesa, corrispondenti con le Aree funzionali di attività in cui si organizza l'Istituto, ed è composto, per ogni centro di spesa, da un budget finanziario identificativo di compiti e funzioni nel processo gestionale della Struttura dell'Istituto.

Con l'adozione del presente Documento, il Direttore generale:

- a) assegna a ciascuna unità di livello dirigenziale, titolare di centro di spesa, secondo l'autonomia organizzativa a ciascuna riconosciuta, le risorse umane, strumentali, patrimoniali ed economico-finanziarie di pertinenza;
- b) attribuisce gli obiettivi di gestione fissandone le relative priorità in modo da consentire l'attivazione delle responsabilità di gestione e di risultato dei soggetti preposti ai centri di spesa;
- c) stabilisce i criteri di massima cui lo stesso Direttore ed i titolari dei centri di spesa debbono conformarsi nella loro gestione;
- d) definisce le modalità ed i limiti per valore e per materia entro i quali si esercitano le competenze in armonia con i principi enunciati all'articolo 4, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modifiche ed integrazioni;

e) autorizza i titolari dei centri di spesa ad esercitare i poteri di gestione, quelli di spesa e quelli di acquisizione delle entrate rientranti nella competenza della propria area funzionale.

Il Direttore, quale Centro di Responsabilità unico, coordina “il processo al fine di rendere coerenti le linee strategiche e di indirizzo degli organi di governo con i programmi ed i progetti dei centri di responsabilità di livello inferiore, nonché con le risorse finanziarie ed economiche disponibili”.

Infatti, sulla base delle linee generali e politiche contenute nella relazione programmatica, i preposti ai centri di responsabilità di 1° livello avviano il processo di programmazione tra i centri subordinati, i centri subordinati di 2° livello ed altri centri di responsabilità identificativi di compiti e funzioni nel processo gestionale dell’ente, secondo l’autonomia organizzativa a ciascuno riconosciuta.

Nel caso specifico dell’Istituto Autonomo per le Case Popolari della Provincia di Siracusa, sulla base delle attuali norme generali ed organizzative proprie dell’Istituto, è stato individuato un solo centro di responsabilità di 1° livello, di cui è titolare il Direttore Generale.

In tale unico centro confluiscono, pertanto, i budget dei vari centri di spesa, determinando il budget del centro di responsabilità di primo livello, che sotto il profilo della pianificazione finanziaria, rappresenta quindi, lo stato di previsione delle entrate e delle uscite di competenza e cassa, mentre sotto quello della pianificazione economica rappresenta il budget economico ed insieme, rispettivamente, il preventivo finanziario ed economico dell’Ente. Di conseguenza, ai sensi dell’art.19 del Regolamento citato, il budget di previsione dell’unico centro di responsabilità coincide, necessariamente, con il bilancio di previsione vero e proprio dell’Ente.

Questo documento contiene, altresì, le previsioni quali-quantitative dei programmi dei vari servizi, nonché gli indicatori da utilizzarsi per la misurazione dell’efficienza e dell’efficacia dell’azione amministrativa, anche al fine di una valutazione più concreta dell’economicità della spesa. Tenuto conto dei contenuti della relazione programmatica al bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2022, si definiscono, di seguito, con l’articolazione della Struttura, gli obiettivi strategici e gestionali per l’anno in corso.

Tali obiettivi sono indicati per ciascuna Area.

Per il raggiungimento degli obiettivi si provvederà, laddove necessario per la complessità degli stessi, a redigere appositi piani di dettaglio e, comunque, alla costituzione di gruppi di lavoro ai quali saranno assegnati i dipendenti, tenuto conto delle loro competenze e professionalità, attingendo, innanzitutto, dall’Area cui l’obiettivo afferisce e, poi, anche dalle altre Aree, al fine di garantire la massima partecipazione possibile.

ORGANIZZAZIONE E DISCIPLINA DEGLI UFFICI

ARTICOLAZIONE DELLA STRUTTURA

La struttura della Dotazione Organica dell’Ente si articola in due Aree Funzionali:

- **AREA ORGANIZZATIVA - GESTIONALE**
- **AREA TECNICA**

Al vertice della struttura organica è posto il DIRETTORE GENERALE affiancato dal Servizio Affari Generali e Uffici di Staff di diretta dipendenza dello stesso D.G..

ATTRIBUZIONI E COORDINAMENTO DELLE AREE

- L'Area Organizzativa-Gestionale, articolata in funzione organizzativa e funzione gestionale, comprende in totale cinque servizi;
- L'Area Tecnica è articolata in tre servizi.

Le attribuzioni delle Aree sono quelle complessive dei servizi che compongono l'Area stessa, contenute nella Declaratoria delle Competenze di cui alla **Determina del Direttore Generale n. 47 del 2-10-2019**.

Al funzionamento degli uffici dell'Area è preposto il Dirigente che ne è il diretto responsabile. Il Dirigente dell'Area verifica con i singoli responsabili dei servizi, anche attraverso riunioni e conferenze periodiche, l'idoneità delle soluzioni organizzative adottate e da adottare, sia in relazione agli assetti organizzativi, alle direttive e alle prassi procedurali esistenti che in relazione a nuove problematiche o a situazioni emergenti. La valutazione dell'attività svolta dalle singole Aree e dai relativi servizi è demandata al Servizio di Controllo Interno.

Per assicurare il funzionamento complessivo delle attività gestionali dell'Ente ciascun ufficio (Unità Operativa) fa riferimento ad un Servizio, quale organo intermedio di coordinamento. Il dirigente assume le responsabilità decisionali delle direttive impartite e verifica la loro concreta attuazione attraverso il responsabile di ciascun Servizio.

Sovraordinato rispetto alle due Aree funzionali vi è il Direttore Generale che sovrintende e coordina l'attività gestionale dell'Ente, impartendo le direttive ritenute utili o necessarie alla realizzazione degli obiettivi stabiliti dall'organo politico (Consiglio di Amministrazione/Commissario).

Sulla base della vigente struttura della dotazione organica dell'Ente che definisce l'articolazione delle Unità Operative e dei Servizi all'interno delle singole Aree, nell'ambito dell'unico **Centro di Responsabilità** vengono individuati i singoli **Centri di Costo** come segue:

ARTICOLAZIONE FUNZIONALE DELL'ENTE AI FINI DELLA CONTABILITA' ANALITICA		
CENTRO DI RESPONSABILITA' UNICO	CENTRI DI SPESA	CENTRI DI COSTO
DIREZIONE GENERALE	"A" "SUPPORTI" (Funzione	<u>A1 - ATTIVITA' DI STAFF</u> <u>(Affari Generali, Segreteria e Controllo, Affari Legali, Prevenz. e Protezione.)</u>

		<u>A2 - CONTABILITA' ED ECONOMATO</u> <u>(Gestione Economico-Finanziaria, Economato, Provveditorato, Gestione Sede)</u>
		<u>A3 – RISORSE UMANE E FISCALI</u> <u>(Personale E Fiscale)</u>
	“B” “GESTIONI” (Funzione gestionale)	<u>B1 - GESTIONE TECNICO AMMINISTRATIVA PATRIMONIO</u> <u>(Cessioni Alloggi, Gestione condomini, autogestioni)</u>
		<u>B2 – GESTIONE LOCAZIONI</u> <u>(Relazioni Utenza, Assegnazioni, Contratti, Regolarizzazioni)</u>
		<u>B3 – SERVIZIO ISPETTIVO</u> <u>(Regolarizzazione contenzioso, Recupero morosità, Decreti di rilascio, Revoca assegnazioni)</u>
	“C” “INTERVENTI” (Area tecnica)	<u>C1 – STAFF TECNICO</u> <u>(Appalti, contratti, segreteria)</u>
		<u>C2 – MANUTENZIONI E RECUPERI</u> <u>(Pronto Intervento, Manutenzioni straordinarie)</u>
		<u>C3 – INTERVENTI NUOVE COSTRUZIONI</u> <u>(Programmazione e realizzazione nuove costruzioni e programmi complessi)</u>

Pertanto, il profilo della pianificazione finanziaria - di competenza e di cassa, e quello della pianificazione economica dell'unico centro di responsabilità di 1° livello coincidono con il preventivo finanziario ed economico dell'Istituto. **Ciò premesso, le varie poste del preventivo finanziario sono strettamente correlate all'attività tecnico-economico-amministrativa che l'Istituto ha programmato di attuare negli esercizi 2022/2024 e che dovrà tradursi negli obiettivi che si esporranno di seguito, fissati per le diverse articolazioni delle strutture dell'Ente.**

Pertanto, l'azione amministrativa dell'Ente dovrà svilupparsi secondo le direttive di indirizzo di seguito evidenziate, che costituiscono per i Dirigenti dell'Ente responsabili dei centri di spesa, obiettivi di riferimento anche ai fini della valutazione della loro attività di gestione.

OBIETTIVI ASSEGNATI AI SINGOLI CENTRI DI SPESA-ESERCIZIO 2022

CENTRO DI SPESA “SUPPORTI” (FUNZIONE ORGANIZZATIVA E SERVIZIO AFFARI GENERALI E UFFICI DI STAFF)

- Redazione del primo Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO);
- Avvio realizzazione della digitalizzazione del magazzino economale;
- Ricognizione, verifica, controllo e archiviazione della documentazione cartacea relativa alla gestione tributaria dell'Ente per le annualità antecedenti il 2020.

CENTRO DI SPESA “GESTIONI” (FUNZIONE GESTIONALE)

- Revisione dei crediti pregressi per canoni di locazione, rate di riscatto e servizi resi all'utenza e valutazione della sussistenza delle ragioni di credito e delle possibilità di recupero;
- Redazione degli Attestati di Prestazione Energetica dei fabbricati di proprietà o gestiti dall'Ente;
- Archiviazione digitale documenti gestione condomini comuni della Provincia;

CENTRO DI SPESA “INTERVENTI” (AREA TECNICA)

- Completamento degli interventi di RPE e riqualificazione energetica in corso;
- Realizzazione dei lavori per la costruzione n. 12 alloggi Via Santi Amato Siracusa (edilizia sperimentale) finanziati dal M.I.T. ;
- Realizzazione dei lavori degli interventi previsti nel Piano Integrato Locale (Azione 9.4.1) – da realizzare presso l'ex Albergo scuola Siracusa già appaltati nel 2020;
- Definizione dei lavori di recupero e completamento dei 90 alloggi di Cda Scardina in Augusta avviati nel corso del 2020;
- Avvio dei lavori di RPE e riqualificazione energetica dei fabbricati di E.R.P. finanziati con le risorse del Programma di riqualificazione dell'edilizia residenziale pubblica “Sicuro, verde e sociale” di cui al Decreto del Dirigente Generale del D.I.M.T. n. 3635 del 23/11/2021;
- Realizzazione progettazione esecutiva e avvio dei lavori previsti nel Piano integrato Locale “Lavatoio” presso il comune di Lentini (costruzione di n. 17 alloggi e di un urban center);
- Avvio dei lavori, previa acquisizione del relativo finanziamento, di attuazione dell'Accordo di Programma tra l'Ente e il Comune di Priolo Gargallo per realizzazione n. 18 nuovi alloggi e la costruzione di una struttura sportiva in Cda Porrazzano;

- Avvio delle procedure per un concorso di Progettazione in attuazione del Protocollo d'intesa stipulato con il Comune di Siracusa per la realizzazione di un'Area Mercatale coperta in terreno di proprietà dell'Ente (viale dei Comuni/via Santorsola);
- Avvio delle procedure per un concorso di Progettazione in attuazione del Protocollo d'intesa stipulato con il Comune di Palazzolo Acreide per la realizzazione di un intervento costruttivo di alloggi sociali e servizi denominato: "Akrai Housing";
- Predisposizione e attuazione piano straordinario di interventi per la eliminazione di stati di pericolo nel patrimonio immobiliare;
- Azioni di valorizzazione delle aree edificabili di proprietà o nella disponibilità dell'Ente a fini edificatori, mediante la predisposizione di piani di utilizzo e progettazioni esecutive:
 - Melilli – Cda Cavittula ;
 - Solarino - Cda "Loco Zio" - via A. Moro n. 2 angolo via Baden Powell.

LE FONTI DI FINANZIAMENTO

Gli Istituti Autonomi per le Case Popolari in Sicilia godono, dal punto di vista finanziario, di un trattamento analogo a quello degli altri Enti gestori di immobili di ERP nel resto d'Italia ed in particolare:

- La **SPESA CORRENTE** è stata finanziata sempre con le entrate caratteristiche proprie (canoni di locazione degli alloggi e competenze tecniche) non godendo gli II.AA.CC.PP della Sicilia di alcun trasferimento diretto a carico del Bilancio della Regione Sicilia.
- La **SPESA PER INVESTIMENTI** (nuove costruzioni, lavori di RPE e Manutenzioni Straordinarie) sono state finora finanziate con i fondi ex Gescal, con fondi di leggi regionali di settore (L.R. 15/86) e con fondi derivanti dal reinvestimento delle vendite. Di recente, con la Legge 80/2014 lo Stato ha rifinanziato il sistema dell'E.R.P., destinando risorse finanziarie al recupero e alla riqualificazione energetica degli immobili. Inoltre, la Regione a partire dalla programmazione del periodo 2014 -2020 ha destinato all'edilizia sociale risorse del PO – FERS a valere sui fondi europei.

A partire dall'esercizio 2022 saranno, inoltre, rese disponibili e impiegate negli esercizi fino al 2026 le risorse all'uopo destinate dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che la Regione Sicilia ha messo in campo con il **Decreto del Dirigente Generale del D.I.M.T n. 3635 del 23/11/2021.**

RISORSE FINANZIARIE PREVISTE NEL BILANCIO 2022 - 2024

ENTRATE	ANNO 2022			
	Cassa	Competenza	Competenza	Competenza

Fondo iniziale di cassa	200.275,88			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		16.578.324,86		
Fondo pluriennale vincolato				
TITOLO I – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa.				
TITOLO II – Trasferimenti correnti	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO III – Entrate extratributarie	6.427.126,12	6.078.568,00	5.548.568,00	5.458.568,00
TITOLO IV – Entrate in conto capitale	13.418.100,00	12.533.400,00	19.514.900,00	16.205.900,00
TITOLO V – Entrate da riduzione di attività finanziarie	167.000,00	167.000,00	200.000,00	400.000,00
Totale entrate finali	20.062.226,12	18.828.968,00	25.313.468,00	22.114.468,00
TITOLO VI – Accensione di prestiti				
TITOLO VII – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO IX – Entrate per conto di terzi e partite di giro	7.906.500,00	8.406.500,00	7.406.500,00	7.406.500,00
Totale titoli	28.968.726,12	28.235.468,00	33.719.968,00	30.520.968,00
TOTALE ENTRATE (compreso avanzo amm.ne, fondo iniziale di cassa e FPV)	29.169.002,00	44.813.792,86	33.719.968,00	30.520.968,00
SPESE				
	ANNO 2022		2023	2024
	Cassa	Competenza	Competenza	Competenza
Disavanzo di amministrazione	0	0	0	0
TITOLO I – Spese correnti	5.892.048,00	20.936.777,10	5.646.508,00	5.795.341,00
- di cui fondo pluriennale vincolato				
TITOLO II – Spese in conto capitale	13.260.076,00	14.156.137,76	19.507.180,00	16.198.180,00
- di cui fondo pluriennale vincolato				
TITOLO III – Spese per incremento di attività finanziarie	180.000,00	180.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale spese finali	19.332.124,00	35.272.914,86	25.173.688,00	22.013.521,00
TITOLO IV – Rimborso di prestiti	134.378,00	134.378,00	139.780,00	100.947,00
TITOLO V – Chiusura anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO VII - Spese per conto terzi e partite di giro	8.702.500,00	8.406.500,00	7.406.500,00	7.406.500,00
Totale titoli	29.169.002,00	44.813.792,86	33.719.968,00	30.520.968,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	29.169.002,00	44.813.792,86	33.719.968,00	30.520.968,00

BENI STRUMENTALI IMPIEGATI

La Sede. L'Ente svolge la propria attività istituzionale presso la sede in Siracusa via Von Platen n. 37/a, costituita da un unico plesso di proprietà, articolato su due piani, climatizzato, discretamente arredato e sufficientemente funzionale alle necessità organizzative.

Di recente il plesso è stato oggetto di un radicale intervento, conclusosi nel 2021, di adeguamento energetico (salto di due classi energetiche) con la realizzazione di lavori sull'involucro opaco del fabbricato, sugli impianti e sui servizi igienici. Sono stati anche realizzati e attivati un impianto fotovoltaico e un impianto solare termico che hanno reso il fabbricato indipendente dal punto di vista energetico.

L'Ente ha avviato una fase di completa rivisitazione dell'apparato informatico con l'acquisto di nuovi Server e di nuovi PC dotati di stampanti individuali e di rete. Sono stati altresì acquistati una serie di programmi applicativi gestionali specifici per gli enti gestori di ERP ed è stato attivato un collegamento ADSL che consente l'accesso contestuale di più punti ad INTERNET.

Di recente il sistema informatico è stato ulteriormente rivisitato e, nel corso degli ultimi anni, è stata completata la fase di riorganizzazione con il completo rinnovo del parco hardware e l'installazione di nuovi programmi di contabilità e di gestione secondo tecnologie avanzate.

Nel corso del 2019 in particolare ai sistemi software esistenti si sono aggiunti la piattaforma telematica delle gare di appalto e il nuovo sistema di protocollo informatico e gestione dei flussi documentali.

Inoltre, è stata programmata e realizzata un'attività volta a migliorare l'infrastruttura informatica complessiva, rinnovando sia le dotazioni individuali che quelle di sistema, mediante il rinnovo del parco PC, della rete LAN con cavi di Cat. 6 sup. e la stipula di un nuovo contratto di fornitura della "Fibra" a banda ultralarga che hanno nel complesso considerevolmente migliorato le performance del sistema di gestione dei dati e della fonia.

AZIONI MIRATE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE DELL'ENTE

L'Istituto, contestualmente alla realizzazione dei lavori di adeguamento energetico della sede, ha avviato e realizzato una serie di interventi conformi agli indirizzi stabiliti dalla cosiddetta "Agenda digitale" per rendere la Pubblica Amministrazione in linea con gli standard europei di gestione dei servizi.

Le azioni mirate alla transizione digitale delle attività dell'Ente, in parte già realizzate e in parte in corso di realizzazione, sono le seguenti:

INTERVENTI E ATTIVITA' GIA' REALIZZATI

- Migrazione al Sistema Operativo Windows 10 del parco P.C. in dotazione;
- Acquisizione nuova dotazione di P.C. e Stampanti Digitali;
- Installazioni sistemi VPN per accessi remoti per attività lavorative in S.W. sia su server che su client;
- Acquisizione fornitura della Fibra banda ultra larga;
- Installazione di un sistema multimediale di videoconferenza per favorire attività lavorative e formative da svolgere in remoto;
- Realizzazione di infrastrutture interne di sistema (Nuova Rete LAN e Nuova Sala Server);
- Realizzazione nuovo sistema di videosorveglianza della sede;
- Realizzazione sistema di domotica della sede;
- Realizzazione di un nuovo impianto Telefonico Digitale e Migrazione al sistema VOIP (Voice Over IP) ;
- Accesso al Sistema dei Pagamenti PagoPA per la bollettazione destinata all'utenza;
- Utilizzo sistema di Messaggistica TELEGRAM per le comunicazioni rapide interne;

INTERVENTI DA REALIZZARE

- Realizzazione nuovo sistema antincendio area archivio;
- Aggiornamento e rivisitazione del sito WEB istituzionale
- Creazione del Portale Utenza;
- Creazione nuovo sistema di interattività digitale destinato all'utenza.

SPESA PER INVESTIMENTO ATTIVITA' TECNICO - REALIZZATIVE

La spesa per investimento relativa all'attività costruttiva, di RPE e di manutenzione straordinaria trova nel bilancio dell'esercizio 2022 i seguenti elementi previsionali:

ATTIVITÀ COSTRUTTIVA E MANUTENTIVA

L'attività costruttiva dell'Istituto per l'esercizio 2022 è rivolta in primo luogo alla ultimazione dei lavori già iniziati negli anni precedenti, ai lavori in corso e da avviare e comprende pertanto la realizzazione dei seguenti programmi costruttivi indicati con priorità 1 nel Piano Triennale delle OO.PP. e già cantierabili perché coperti da finanziamento pubblico:

INTERVENTI COSTRUTTIVI GIÀ FINANZIATI DA REALIZZARE NEL TRIENNIO 2022 - 2023 - 2024

DENOMINAZIONE OPERA	STIMA COSTO COMPLESSIVO	FONTI DI FINANZIAMENTO	STATO
Augusta Lavori di completamento n. 90 Alloggi Cda Scardina	2.800.000,00	Delibera Giunta Regionale n. 364 del 10 ottobre 2019	Lavori avviati
Rifunionalizzazione ex Albergo Scuola Siracusa	11.650.000,00	PO FESR 2014/2020 Azione 9.4.1 Pot. del Patrimonio Pubblico D.A. Infrastrutture 19/12/17	Lavori avviati
Intervento di Edilizia sperimentale in Siracusa Via Santi Amato Costruzione n. 12 alloggi di E.S.	1.549.371,00	L. 457 art. 2 co. 1 lett. F	Progetto Esecutivo Gara d'appalto da indire
RPE e Adeguamento Energetico Siracusa Via Bonincontro n. 4 gruppo 16 alloggi	794.799,00	Delibera Giunta Regionale n 193 del 21/05/2020	In fase di completamento
RPE e Adeguamento Energetico Portopalo Via Verdi gruppo 20 alloggi	862.961,00	Delibera Giunta Regionale n 193 del 21/05/2020	In fase di completamento
RPE e Adeguamento Energetico Noto Via Sonnino 18 alloggi (L.457/88 II biennio)	760.741,00	Delibera Giunta Regionale n 193 del 21/05/2020	In fase di completamento
TOTALE	18.417.872,00		

PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE DELL'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA "SICURO, VERDE E SOCIALE"

(DECRETO N. 3635 DEL 23/11/2021 DEL DIRIGENTE GENERALE D.I.M.T.)

PROGETTI ESECUTIVI

COMUNE	LOCALIZZAZIONE	TIPOLOGIA LAVORI	FINANZIAMENTO	LIVELLO DI PROGETTAZIONE
Avola	Via Fontana III trav. Edif.A : n.18 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.050.000,00	Esecutivo
Avola	Via Fontana III trav. Edif.B : n. 18 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.050.000,00	Esecutivo
Canicattini B.	Via S. Nicola II traversa n°15-17-19 16 all.	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.100.000,00	Esecutivo

Canicattini B.	Via S. Nicola I traversa n°3-5- : n.12 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	900.000,00	Esecutivo
Canicattini B.	via Falcone n° 4-6 : n. 8 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	450.000,00	Esecutivo
Melilli	Via P. Neruda n°2/ n.14 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	750.000,00	Esecutivo
Priolo G.:	Via A. De Gasperi n°36 gruppo 55 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	4.650.000,00	Esecutivo
Priolo G.	Via A. De Gasperi n°36 gruppo 28 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.530.000,00	Esecutivo
Rosolini	Via Rosario Errante n. 18 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.050.000,00	Esecutivo
Siracusa	Via Cassia N° 44-46 : n. 18 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	858.000,00	Esecutivo
Siracusa	Via Lazio n° 61 pal.15 : n. 12 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	500.000,00	Esecutivo
Siracusa	Ortigia – Quartiere Graziella 8 alloggi	Lavori di recupero e manutenzione straordinaria	800.000,00	Esecutivo
N. 12 Progetti		TOTALE	14.688.000,00	

COMUNE	LOCALIZZAZIONE	TIPOLOGIA LAVORI	FINANZIAMENTO	LIVELLO DI PROGETTAZIONE
Augusta	Via Frixia : n.28 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.534.400,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
Augusta	Via O.M. Corbino : n° 6 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	450.000,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
Avola	Via Boccaccio ex via S.Lucia: n. 58 alloggi	Lavori di ristrutturazione con chiusura dei piloti di P.T. con destinazione non residenziale	600.000,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
BUSCEMI	via Don Luigi Sturzo 8 gruppo 20 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.380.000,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
Carlentini	Via Eschilo : n. 60 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	4.050.000,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
Carlentini	Via Eschilo : n. 30 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	2.000.000,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
Siracusa	Via Algeri n°42-44-46-48 : n. 54 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	3.724.020,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
Siracusa	Via Cassia N° 40-42 : n. 18 alloggi	Manutenzione straordinaria ed efficientamento Energetico	1.342.000,00	Studio di fattibilità Tecnico Economico
N. 8 Progetti		TOTALE	15.080.420,00	

PROGETTI DI FATTIBILITA' TECNICO ECONOMICO

PROGRAMMAZIONE NUOVE ATTIVITA'

INTERVENTO	TIPOLOGIA INTERVENTO	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	IMPORTO PRESUNTO
Priolo Gargallo	Accordo di Programma Realizzazione n. 18 Alloggi Sociali e Infrastrutture Sportive	In corso di definizione la Progettazione esecutiva	€ 3.226.000,00

Lentini” - ristrutturazione edilizia immobile Lentini “ex Consorzio Agrario” e recupero edilizio fabbricato “ex lavatoio”	PIANO INTEGRATO LOCALE Realizzazione n. 17 Alloggi Sociali e Servizi al territorio Azione 9.4.1 del PO FERS della Regione Sicilia 2014 – 2020 (D.D.G. n. 2793 del 30/10/ 2019)	In corso di realizzazione la progettazione definitiva ed esecutiva	€. 4.474.000,00
Comune di Siracusa	Protocollo d’Intesa realizzazione Area Mercatale Coperta	In corso di definizione lo Studio di Fattibilità Tecnico Economica	-

PROSPETTIVE DELL’ATTIVITA’ COSTRUTTIVA DELL’ENTE

In prospettiva, nell’immediato futuro i programmi dell’Ente sono incentrati sulle seguenti attività :

- L’Avvio della costruzione alloggi parcheggio Via Santi Amato Siracusa (edilizia sperimentale) finanziati dal M.I.T. ;
- La realizzazione dei lavori degli interventi previsti nel Piano Integrato Locale (Azione 9.4.1) – ex Albergo scuola Siracusa;
- La predisposizione di un vasto programma di RPE di edilizia residenziale con la progettazione di interventi in grado di incidere sulle condizioni strutturali e di sicurezza per la salvaguardia del patrimonio gestito dall’Ente già trasmessi o da trasmettere alla Regione (nell’ambito della Circolare Prot. n. 63880 del 20 dicembre 2018 (Legge 80/2014 - Programma di Recupero di immobili di E.R.P.) è stata realizzata la progettazione esecutiva di diversi interventi che potrebbero trovare copertura finanziaria con le risorse dei residui fondi ex GESCAL;
- Parte degli interventi, quelli con carattere di urgenza ed improcrastinabilità, saranno realizzati con i fondi della dismissione del patrimonio (L. 560/93).

OBIETTIVI STRATEGICI ESERCIZIO 2022

- Completamento degli interventi di RPE e riqualificazione energetica in corso;
- Realizzazione dei lavori per la costruzione n. 12 alloggi Via Santi Amato Siracusa (edilizia sperimentale) finanziati dal M.I.T. ;
- Realizzazione dei lavori degli interventi previsti nel Piano Integrato Locale (Azione 9.4.1) – da realizzare presso l’ex Albergo scuola Siracusa già appaltati nel 2020;
- Definizione dei lavori di recupero e completamento dei 90 alloggi di Cda Scardina in Augusta avviati nel corso del 2020;
- Avvio dei lavori di RPE e riqualificazione energetica dei fabbricati di E.R.P. finanziati con le risorse del Programma di riqualificazione dell’edilizia residenziale pubblica “Sicuro, verde e sociale” di cui al Decreto del Dirigente Generale del D.I.M.T. n. 3635 del 23/11/2021;
- Realizzazione progettazione e esecutiva e avvio dei lavori previsti nel Piano integrato Locale “Lavatoio” presso il comune di Lentini (costruzione di n. 17 alloggi e di un urban center);
- Avvio dei lavori, previa acquisizione del relativo finanziamento, di attuazione dell’Accordo di Programma tra l’Ente e il Comune di Priolo Gargallo per realizzazione n. 18 nuovi alloggi e la costruzione di una struttura sportiva in Cda Porrizzano;
- Avvio delle procedure per un concorso di Progettazione in attuazione del Protocollo d’intesa stipulato con il Comune di Siracusa per la realizzazione di un’Area Mercatale coperta in terreno di proprietà dell’Ente (viale dei Comuni/via Santorsola);

- Avvio delle procedure per un concorso di Progettazione in attuazione del Protocollo d'intesa stipulato con il Comune di Palazzolo Acreide per la realizzazione di un intervento costruttivo di alloggi sociali e servizi denominato: "Akrai Housing";
- Predisposizione e attuazione piano straordinario di interventi per la eliminazione di stati di pericolo nel patrimonio immobiliare – Ciclone Apollo;
- Azioni di valorizzazione delle aree edificabili di proprietà o nella disponibilità dell'Ente a fini edificatori, mediante la predisposizione di piani di utilizzo e progettazioni esecutive.

SUPERBONUS

Si tratta di uno strumento tributario agevolativo che potrebbe generare un notevole flusso finanziario, contribuendo ad una massiva attività di recupero e riqualificazione del patrimonio immobiliare dell'Ente. La complessità della normativa, che presenta molte specificità sia dal punto di vista tecnico che dal punto di vista amministrativo – tributario, ha finora impedito la possibilità che lo strumento agevolativo dispiegasse tutte le potenzialità intrinseche.

PROCEDURA

L'Istituto ha avviato preliminarmente un'attività ricognitiva Tecnico – Amministrativa sul patrimonio di proprietà dell'Ente al fine di valutare una serie di problematiche necessarie ad individuare i fabbricati potenzialmente destinatari degli interventi agevolabili con il Superbonus, individuando i fabbricati con un primo ordine di priorità una fase sperimentale, individuando un elenco di fabbricati potenzialmente destinatari degli interventi divisi per lotti secondo un criterio di omogeneità territoriale.

Indagine di mercato. Il passo successivo da effettuare, dopo l'individuazione dei fabbricati e la definizione dei lotti, è quello di avviare la procedura selettiva, mediante un avviso pubblico esplorativo, destinato ad operatori economici in grado di garantire in tutto o in parte le seguenti fasi di sviluppo della procedura agevolativa:

- ⇒ Studio di fattibilità per singolo fabbricato;
- ⇒ Progettazione esecutiva delle opere da realizzare;
- ⇒ Realizzazione dei lavori;
- ⇒ Rilascio delle Attestazioni, Certificazioni e Asseverazioni previste dalla normativa;
- ⇒ Sconto fattura o cessione del credito.

Il meccanismo di selezione deve prevedere ovviamente alcuni criteri essenziali:

- ❖ la possibilità per l'Ente di realizzare le opere senza esborso di risorse finanziarie proprie;
- ❖ una manleva di responsabilità rispetto alla fattibilità dell'opera in regime agevolato;
- ❖ La diretta gestione e responsabilità dell'operatore economico individuato rispetto alle procedure attivate;
- ❖ Prevedere un sistema di valutazione delle proposte che tenga conto delle opere aggiuntive e migliorie prospettate in sede realizzativa in alternativa e sostituzione dell'offerta economica mediante ribasso d'asta;
- ❖ La possibilità di gestione unitaria di tutti gli adempimenti e le fasi procedurali.

Sottosezione di programmazione - Rischi corruttivi e trasparenza
RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA

Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza è stato elaborato in maniera completa secondo la vigente normativa (articolo 1, commi 5, lett. a) e 60, lett. a) della legge 6 novembre 2012, n. 190) ed allegato in appendice al presente P.I.A.O. per formarne parte integrante e sostanziale.

SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO

Sottosezione di programmazione - Struttura organizzativa

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La struttura della Dotazione Organica dell'Ente si articola in due Aree Funzionali :

- AREA ORGANIZZATIVA - GESTIONALE
- AREA TECNICA

Al vertice delle due strutture è posto il Direttore Generale affiancato dal Servizio Affari Generali e dagli Uffici di Staff di diretta competenza dallo stesso D.G. :

SERVIZIO AFFARI GENERALI UFFICI DI STAFF
U.O. Affari Generali, Segreteria e Controllo
U.O. Affari Legali

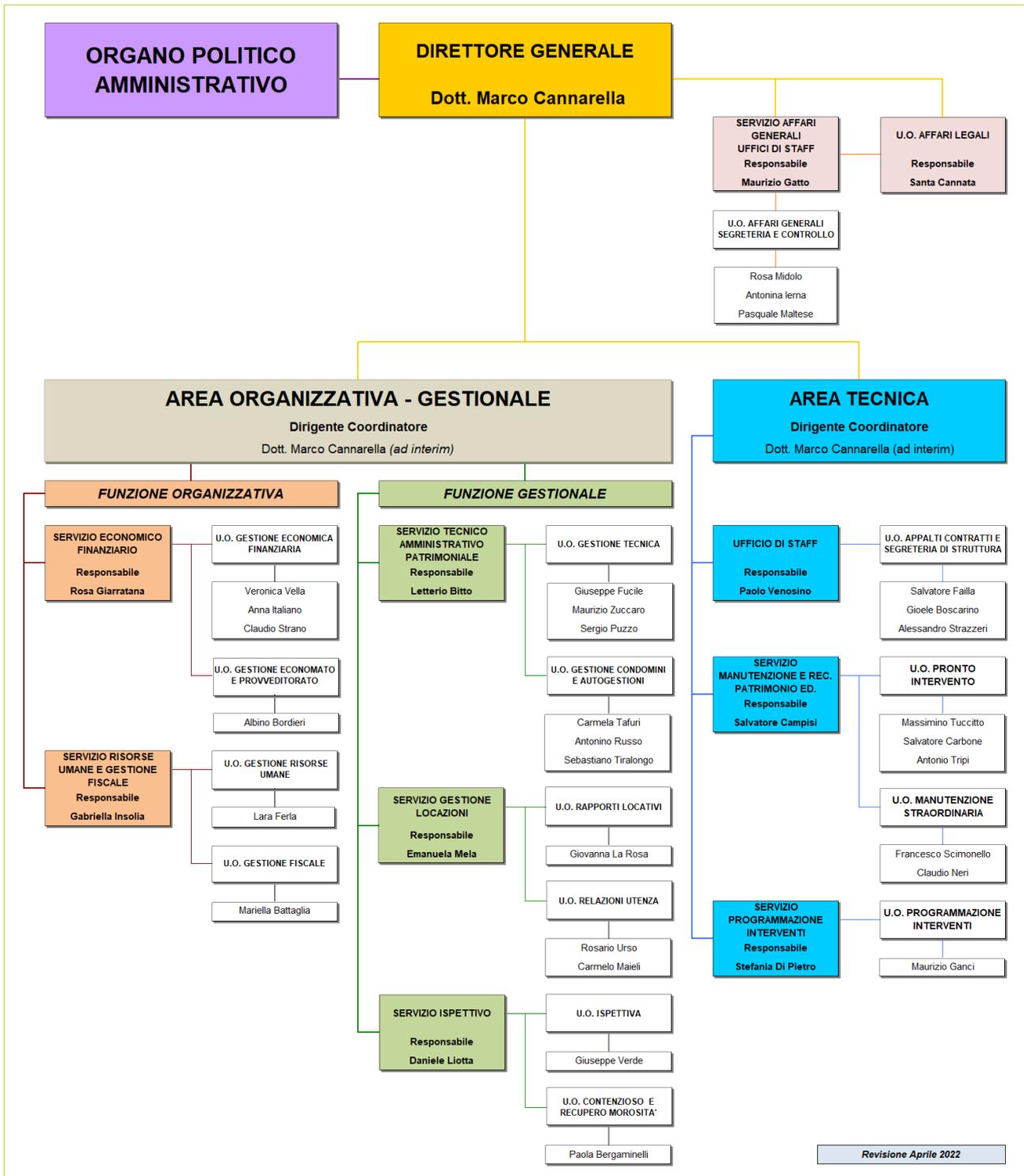
AREA ORGANIZZATIVA - GESTIONALE

FUNZIONE ORGANIZZATIVA	UNITA' OPERATIVE
<u>SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO</u>	U.O. Gestione Economico Finanziaria
	U.O. Economato e Provveditorato
<u>SERVIZIO RISORSE UMANE E GESTIONE FISCALE</u>	U.O. Gestione Risorse Umane
	U.O. Gestione Fiscale
FUNZIONE GESTIONALE	UNITA' OPERATIVE
<u>SERVIZIO TECNICO - AMMINISTRATIVO PATRIMONIALE</u>	U.O. Gestione Tecnica
	U.O. Gestione Condomini ed autogestioni
<u>SERVIZIO GESTIONE LOCAZIONI</u>	U.O. Rapporti Locativi
	U.O. Relazioni Utenza
<u>SERVIZIO ISPETTIVO</u>	U.O. Ispettiva
	U.O. Contenzioso e Recupero Morosità

AREA TECNICA

STRUTTURA	UNITA' OPERATIVE
<u>UFFICIO DI STAFF</u>	U.O. appalti contratti e segreteria di struttura
<u>SERVIZIO MANUTENZIONI E RECUPERO PATRIMONIO EDILIZIO</u>	
	U.O. Pronto intervento
	U.O. Manutenzione Straordinaria

ORGANIGRAMMA



Sottosezione di programmazione - Organizzazione del lavoro agile

ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO AGILE

Con Determina n. 21 del 23/03/2020 del Direttore Generale, in attuazione di quanto previsto **dagli articoli 39, 75 e 87 del DL 17/03/2020 n. 18**, sono state individuate le attività indifferibili da rendere in presenza come presupposto necessario per gli atti di organizzazione relativi all'applicazione del lavoro agile che incide sull'assetto funzionale dell'Istituto, risultando pertanto atto di macro-organizzazione.

I presupposti di natura contrattuale di tale atto amministrativo sono stati i seguenti:

- a) la classificazione dei servizi pubblici essenziali definita dall'art. 1 della legge n. 146/1990 come specificata dall'Accordo collettivo nazionale in materia di norme di garanzia del funzionamento dei servizi pubblici essenziali nell'ambito del Comparto Regioni - Autonomie Locali del 19 settembre 2002, come integrato dall'accordo dell'8 marzo 2016;
- b) la classificazione dei servizi essenziali individuati nell'**Accordo collettivo nazionale in materia di norme di garanzia del funzionamento dei servizi pubblici essenziali nelle aziende territoriali per l'edilizia residenziale (ex IACP). (Deliberazione n. 03/69 del 16 aprile 2003)**;

La Determina ha stabilito che le seguenti attività individuate come indifferibili dovranno essere svolte in presenza dai dipendenti dell'Amministrazione:

UFFICI	ATTIVITÀ INDIFFERIBILI DA RENDERE IN PRESENZA
Affari Generali/ Segreteria/Controllo	Attività di supporto agli organi istituzionali , quando questo renda necessaria la presenza presso gli uffici dell'Ente e non sia gestibile mediante attività informatizzate da remoto; Attività di gestione e conservazione del protocollo e dei flussi documentali ;
U.O. Affari Legali	Atti giudiziari ed extragiudiziali per i quali risultano in essere scadenze improrogabili quando questo renda necessario l'utilizzo di mezzi e dotazioni strumentali presso gli uffici dell'Ente.
Servizi Finanziari Risorse Umane e Gestione Tributaria	Attività relative alla gestione dei pagamenti: a) quando questo renda necessario l'utilizzo di mezzi e dotazioni strumentali presso gli uffici dell'Ente e non sia gestibile mediante attività informatizzate da remoto; b) quando per tali procedure non sia possibile prorogare i termini in conseguenza della situazione di emergenza; Attività relative ad obblighi prescritti da norme incidenti sull'attività dell'Amministrazione (es. obblighi in materia di contabilità, trasparenza, obblighi verso autorità terze, etc.): a) quando questo renda necessario l'utilizzo di mezzi e dotazioni strumentali presso gli uffici dell'Ente e non sia gestibile mediante attività informatizzate da remoto; b) quando per tali procedure non siano stati prorogati ex lege i termini o non siano prorogati dagli stessi soggetti riceventi in conseguenza della situazione di emergenza. Attività di gestione del personale (elaborazioni, cedolini paga,

	<p>rendicontazione presenze, gestione piano ferie e banca delle ore, pratiche INAIL, etc.) procedimenti connessi al collocamento a riposo del personale (calcolo TFR, documentazione INPS etc.) .</p> <p>Attività della Gestione Tributaria dell'Ente Adeempimenti tributari relativi a scadenze di legge o normative improrogabili, quando questo renda necessario l'utilizzo di mezzi e dotazioni strumentali presso gli uffici dell'Ente</p>
Economato	<p>Attività relative allo sviluppo dei procedimenti amministrativi (compresa la produzione di atti amministrativi):</p> <p>a) quando questo renda necessario l'utilizzo di mezzi e dotazioni strumentali presso gli uffici dell'Ente e non sia gestibile mediante attività informatizzate da remoto;</p> <p>b) quando per tali procedimenti non sia possibile sospendere i termini in conseguenza della situazione di emergenza.</p>
Area Tecnica	<p>Attività relative alla direzione dei lavori nei cantieri attivi per la realizzazione di opere/lavori indifferibili, nella misura in cui non possano essere svolte mediante confronto in remoto (telefonico o mediante videoconferenza) con il referente dell'Operatore Economico appaltatore.</p> <p>Attività di controllo e di vigilanza dei cantieri, limitatamente alla custodia e sorveglianza degli impianti, nonché alle misure di prevenzione per la tutela fisica dei cittadini, quando questo non sia realizzabile mediante strumenti gestibili da remoto (es. videocamere);</p> <p>Attività per accertamenti, verifiche e attività specifiche relative ad interventi manutentivi da ritenersi urgenti ed indifferibili per la rimozione di stati di pericolo che possono ledere la pubblica incolumità;</p> <p>Attività connesse all'espletamento di procedure di gara (quando risulta necessaria la presenza presso gli uffici dell'Ente e non sia gestibile mediante attività informatizzate da remoto).</p>
Area Gestionale	<p>Attività relative a:</p> <p>a) Bollettazione e fatturazione dei canoni di locazione;</p> <p>b) Adozione di Atti amministrativi connessi alla stipula e registrazione dei contratti di locazione;</p> <p>c) Acquisizione documentazione necessaria per la determinazione dei canoni di locazione;</p> <p>d) Acquisizione documentazione necessaria per la regolarizzazione dei rapporti locativi (se urgenti).</p> <p>e) Elaborazione ed emissione di atti di verbalizzazione, rendicontazione e liquidazione di spese condominiali e di autogestione dei fabbricati indifferibili il cui differimento potrebbe cagionare maggior danno all'Ente.</p>

Con la **Determina n. 22 del 23/03/2020** il Direttore Generale, in attuazione della **Direttiva del Ministro per la Pubblica Amministrazione n. 1/2020 del 25 febbraio 2020**, ha approvato il **“Regolamento per lo svolgimento del lavoro in modalità agile”**.

Successivamente, sono state create progressivamente le infrastrutture tecnologiche (VPN o, in alternativa software di accesso da remoto) individuali per consentire lo svolgimento in remoto delle attività di lavoro agile a tutto il personale dipendente dell'Istituto.

In particolare, sono state installate gli account VPN sull'infrastruttura di rete per tutti i PC della LAN aziendale e sono stati abilitati n.29 accessi VPN da remoto per i dipendenti che ne hanno fatto richiesta. Taluni altri dipendenti sono stati abilitati soltanto a mezzo software di accesso remoto.

E' agli atti della Direzione un prospetto sinottico delle abilitazioni e degli accessi telematici dei dipendenti abilitati che, per ragioni di sicurezza e privacy, non può essere divulgato.

Nel prosieguo è previsto un ulteriore miglioramento delle condizioni e delle dotazioni tecnologiche, anche individuali, per consentire il lavoro a distanza a tutti i dipendenti che lo richiedano.

CONCLUSIONI

In sede di rinnovo del CCNL delle Funzioni Locali sono in corso di definizione le modalità e i termini in cui il lavoro agile verrà disciplinato. Definite le norme contrattuali, sarà necessario disciplinare in sede di contrattazione aziendale le modalità di svolgimento del lavoro agile con la stipula di accordi individuali di lavoro che ciascun dipendente sarà chiamato a sottoscrivere. Si tratterà di ricercare il giusto punto di caduta tra la possibilità di conciliare l'attività lavorativa con la vita privata del lavoratore e, nel contempo, la necessità di salvaguardare livelli ottimali di produttività aziendale.

Pertanto, immaginare una programmazione e regolamentazione della materia del lavoro agile in ambito aziendale prima della definizione delle norme della contrattazione collettiva e della stipula degli accordi individuali risulta, allo stato, del tutto aleatorio.

Sottosezione di programmazione - Piano triennale dei fabbisogni di personale

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

RISORSE UMANE

Al 31/12/2021 su una Dotazione Organica che prevede un numero complessivo di 48 dipendenti l'Istituto presenta in servizio n. 41 dipendenti tutti di ruolo a tempo indeterminato e a tempo pieno.

Non sono presenti nell'attività dell'Ente lavoratori precari a qualunque titolo.

Sia al personale dei livelli che alla dirigenza si applica il trattamento giuridico ed economico del comparto Funzioni Locali. In particolare, il personale dipendente risulta articolato come segue:

QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA	IN SERVIZIO	POSTI VACANTI
DIRIGENTI	3	1	2
Categoria D	21	20	1
Categoria C	13	10	3
Categoria B	11	9	2
Totali	48	40	8

SITUAZIONE AL 31/05/2022

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE

La rivisitazione dell'assetto organizzativo interno è stata operata con l'approvazione:

- della nuova Dotazione Organica con Delibera del CdA n. 11 del 25/01/2021;
- del Piano Triennale di Fabbisogno di Personale 2022 – 2024 con Delibera del CdA n. 52 del 14/03/2022

Tale riorganizzazione ha confermato che l'Ente, nel rispetto della vigente normativa in materia di contenimento della spesa, intende occupare i posti vacanti in organico mediante processi di mobilità, assumendo personale proveniente da altre pubbliche amministrazioni.

Nel prosieguo l'Ente, tenuto conto anche della prospettiva di nuovi collocamenti in quiescenza di ulteriori unità lavorative, intende programmare e dare corso alla pubblicazione di nuovi bandi di mobilità o ricorrere all'avvio di procedure selettive di assunzione ai sensi dell'Art. 4 della LR n. 14 del 6/08/2019 che consente di avviare i concorsi finalizzati al turnover del personale cessato.

PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2022 – 2024

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLA DOTAZIONE ORGANICA ALL'1/06/2022

STRUTTURA	PREVISTO	ASSEGNATO	VACANTI
DIRIGENTI	3	1	2
Servizio Affari Generali e Uffici di Staff	7	5	2
Area Organizzativa - Gestionale	9	8	1
	15	14	1
Area Tecnica	14	12	2
TOTALI	48	40	8

Preso atto che alla data dell'1/06/2022 i posti in organico non occupati risultano essere i seguenti:

PROFILO	Numero	STRUTTURA
Dirigente Amministrativo	1	Area Organizzativa - Gestionale
Dirigente Tecnico	1	Area Tecnica
Categ. B	1	Servizio Affari Generali e Uffici di Staff
Categ. B	1	Area Organizzativa -Gestionale
Categ. C – Contabile	1	Area Organizzativa -Gestionale

Categ. C – Tecnico	2	Area Tecnica
Categ. D - Amministrativo	1	Servizio Affari Generali e Uffici di Staff
Totali	8	

PENSIONAMENTI PREVISTI NEL TRIENNIO

N.	COGNOME	NOME	DATA DI NASCITA		POS. ECON.	ETA'		AL	DATA COLLOC. A RIPOSO PER ETA'	RAGGIUNGIMENTO REQUISITO PER PENSIONE DI ANZIANITA'			
1	Omissis	Omissis	Omissis		C6	67	0	18/02/2023	01/03/2023				
2	Omissis	Omissis	Omissis		C3	67	0	20/07/2023	01/08/2023				
3	Omissis	Omissis	Omissis		C5	66	0			42	1	13/05/2023	01/06/2023
4	Omissis	Omissis	Omissis		D3	66	3			42	1	31/10/2024	01/11/2024
5	Omissis	Omissis	Omissis		D3	65	0	05/02/2024	01/03/2024	41	1	31/05/2023	01/06/2023
6	Omissis	Omissis	Omissis		D1	65	0	09/02/2024	01/03/2024	41	1	31/05/2023	01/05/2023
7	Omissis	Omissis	Omissis		D5	65	0	08/05/2024	01/06/2024	42	1	07/11/2023	01/12/2023
8	Omissis	Omissis	Omissis		D1	65	0	22/08/2024	01/09/2024	42	1	31/03/2023	01/04/2023
9	Omissis	Omissis	Omissis		B7 (B1 giur)	65	0	03/11/2023	01/12/2023	(art.9 c. 2 L113/85 e art. 2 L.120/91)			03/11/2025

FABBISOGNI DI PERSONALE E MODALITA' DI COPERTURA POSTI VACANTI

ANNO 2022

CATEGORIE	PROFILI PROFESSIONALI	POSTI DA RICOPRIRE	Art. 4 comma 2° - LR n. 14 /2019 (calcolo spesa personale non dirigente)	
			Budget assunzionale	
Cat. B	-	2		105.398,19
Cat. C	Istruttore Amministrativo	-	Spesa 2022	40.060,88
	Istruttore Contabile	-	Restano	65.337,31
	Istruttore Tecnico	-		
Cat. D	Funzionario/Istrutt. Direttivo Amministrativo	-		
	Funzionario/Istrutt. Direttivo Contabile	-		
	Funzionario/Istrutt. Direttivo Tecnico	-		
Totale		2		

ANNO 2023

CATEGORIE	PROFILI PROFESSIONALI	POSTI DA RICOPRIRE	Art. 4 comma 2°- LR n. 14 /2019 (calcolo spesa personale non dirigente)	
			Budget assunzionale	
Cat. B	-	-		65.337,31

Cat. C	Istruttore Amministrativo	-	Pensionamenti 2022	24.273,67
	Istruttore Contabile	1	Spesa 2023	- 69.291,29
	Istruttore Tecnico	1	Restano	20.319,69
Cat. D	Funzionario/Istrutt. Direttivo Amministrativo	1		
	Funzionario/Istrutt. Direttivo Contabile	-		
	Funzionario/Istrutt. Direttivo Tecnico	-		
Dirigenti	Tecnico	1		
Totale		4		

ANNO 2024

CATEGORIE	PROFILI PROFESSIONALI	POSTI DA RICOPRIRE	Art. 4 comma 2° - LR n. 14 /2019 (calcolo spesa personale non dirigente)	
Cat. B	-	-	Budget assunzionale	20.319,69
Cat. C	Istruttore Amministrativo	1	Pensionamenti 2023	116.073,77
	Istruttore Contabile	1	Spesa 2024	91.800,10
	Istruttore Tecnico	1	Restano	44.593,36
Cat. D	Funzionario/Istrutt. Direttivo Amministrativo	-		
	Funzionario/Istrutt. Direttivo Contabile	-		
	Funzionario/Istrutt. Direttivo Tecnico	1		
Dirigenti	Amministrativo	1		
Totale		5		

SEZIONE 4. MONITORAGGIO

CRITERI PER VALUTARE I RISULTATI DI GESTIONE E INDICATORI DI EFFICIENZA EFFICACIA ED ECONOMICITA'

1) Economicità di gestione e controllo dei costi

Il controllo consiste nella relazione e nella valutazione sistematica dei costi sostenuti dall'Ente in tutte le sue articolazioni secondo i principi della Contabilità Finanziaria ed Economica allo scopo di determinare la competenza, la responsabilità e la destinazione. La valutazione si esprime in termini di "scostamenti in più o in meno rispetto a quelli previsti". In pratica il criterio si basa "sull'analisi comparativa" dei Bilanci di Previsione e dei Conti Consuntivi dell'anno di riferimento.

2) Efficacia Gestionale

La verifica dell'efficacia gestionale viene valutata in rapporto al grado di raggiungimento degli obiettivi previsti negli atti di programmazione.

Nella fattispecie, i principali elementi di valutazione riguardano in primo luogo la realizzazione dei programmi di investimento, il loro avanzamento sia sotto il profilo progettuale, che realizzativo, passando attraverso le procedure di appalto. Ma la stessa efficacia va verificata con riferimento agli altri obiettivi gestionali che l'Ente si è preventivamente prefissato, sul piano amministrativo, della gestione delle risorse umane, materiali e finanziarie.

3) Efficienza Gestionale

Consiste nell'analisi dei costi rilevati, finalizzata alla valutazione del grado di convenienza e di economicità dei sistemi gestionali dei servizi. L'efficienza gestionale, pertanto, viene valutata confrontando i costi sostenuti con i risultati conseguiti.

GLI INDICATORI DI MONITORAGGIO

Il monitoraggio e la verifica dei risultati necessari per la Valutazione delle Performance, può essere effettuato soprattutto mediante un lavoro di individuazione, comparazione e condivisione di alcuni indicatori (Key Performance Indicator – sinteticamente definiti KPI) che consenta, attraverso la metodologia del benchmarking, di definire le modalità procedurali per la misurazione e la valutazione della performance dei servizi erogati dall'Istituto nelle aree peculiari di intervento: la manutenzione degli immobili, la gestione delle istanze degli utenti, la gestione delle risorse umane, la trasparenza degli atti amministrativi, i tempi dei pagamenti, i rapporti con le imprese, etc.

Nelle more della individuazione e definizione dei nuovi KPI gestionali il monitoraggio può in parte realizzarsi con gli indicatori finanziari già in utilizzati in precedenza.

INDICATORI ECONOMICO - FINANZIARI GENERALI

INDICATORE	NUMERATORE	DENOMINATORE
Grado di dipendenza dai trasferimenti totali	Totale Entrate per trasferimenti	Totale Entrate
Indice di Variazione - Entrate	Stanziameti competenza finali – stanziamenti competenza	Stanziameti di competenza iniziali
Indice di Variazione - Uscite	Previsioni finali – Previsioni iniziali	Previsioni iniziali
Capacità di Entrata	Riscossioni totali	Massa riscuotibile (Residui attivi iniz. + previs.competenza)
Capacità di Spesa	Pagamenti complessivi	Massa spendibile (Residui pass. iniziali +competenza fin)
Indice di smaltimento dei Residui Attivi	Riscossioni in conto Residui + Residui attivi eliminati	Residui Attivi iniziali
Indice di smaltimento dei Residui Passivi	Pagamenti in conto Residui + Residui passivi eliminati	Residui Passivi iniziali
Incidenza spesa personale	Spesa personale	Spesa corrente
Incidenza oneri finanziari	Oneri finanziari	Spesa corrente
Incidenza oneri tributari	Oneri tributari	Spesa corrente

INDICATORI PECULIARI DEGLI ENTI GESTORI DI E.R.P.

INDICATORE	NUMERATORE	DENOMINATORE
Capacità di riscossione canoni di locazione	Incasso canoni di locazione di competenza	Ricavi di esercizio per locazioni
Indice di morosità corrente	Morosità di esercizio	Ricavi di esercizio per

		locazioni
Variazioni morosità consolidata	Morosità consolidata (morosità relativa ad esercizi precedenti)	Morosità consolidata esercizio precedente
Alloggi gestiti per dipendente	Numero alloggi gestiti medio	Numero medio dipendenti
Spesa personale	Costo del personale	Ricavi di esercizio per locazioni
Entrate per dipendente	Totale entrate di competenza	Numero medio dipendenti
Entrate locazioni per dipendenti	Totale delle entrate da locazioni di competenza	Numero medio dipendenti
Canone medio di locazione	Totale delle entrate da locazioni di competenza	Numero di alloggi in locazione
Indice interventi manutentivi	Interventi manutentivi eseguiti	Numero richieste di intervento

INDICATORI L.R. 8/2000 ART. 17 COMMA 2 BIS (Circolare LL.PP. n. 24/2003)

INDICATORE	NUMERATORE	DENOMINATORE
A)	Entrate proprie	Totale Entrate
C1)	Spese correnti	Spese totali
C2)	Spese in conto capitale	Spese totali
D1)	Spese di funzionamento	Spese totali
D2)	Spese per interventi	Spese totali
F)	Spese per il personale	Complesso risorse disponibili
G)	Altre spese di funzionamento	Complesso risorse disponibili
H) Risultato di amministrazione		
I)	Entrate correnti - spese correnti	Complesso risorse disponibili

Piano degli indicatori di bilancio

(D.Lgs. 118/2011)

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE

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 "Rimborso 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)
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)
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)
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)
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)
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)
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro 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)
4	Esternalizzazione dei servizi	

4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamanti 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
5 Interessi passivi		
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamanti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti 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"
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamanti 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"
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
7 Debiti non finanziari		
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamanto 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")
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)
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamanti 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
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)		

9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)

10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente

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)
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)
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

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 <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>
------	------------------	---

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 <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>
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 <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>

Siracusa, 27/06/2022

**F.TO IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Marco Cannarella**

