

Comune di Vigliano Biellese

Provincia di Biella

PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO)

2023 – 2025

(Art. 6, commi da 1 a 4, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in

Legge 6 agosto 2021, n. 113)

Sommario

- Premessa 3
- Riferimenti normativi 3
- Piano Integrato di attività e Organizzazione 2023-2025 5
- Piano delle Performance 2023-2025..... 5

Premessa

Le finalità del PIAO sono:

- Consentire un maggior coordinamento dell'attività programmatica delle Pubbliche Amministrazioni e una sua semplificazione;
- Assicurare una migliore qualità e trasparenza dell'attività amministrativa e dei servizi ai cittadini e alle imprese.

In esso, gli obiettivi, le azioni e le attività dell'Ente sono ricondotti alle finalità istituzionali e alla mission pubblica complessiva di soddisfacimento dei bisogni della collettività e dei territori. Si tratta quindi di uno strumento dotato, da un lato, di rilevante valenza strategica e, dall'altro, di un forte valore comunicativo, attraverso il quale l'Ente pubblico comunica alla collettività gli obiettivi e le azioni mediante le quali vengono esercitate le funzioni pubbliche e i risultati che si vogliono ottenere rispetto alle esigenze di valore pubblico da soddisfare. Per il 2023 il documento ha necessariamente un carattere sperimentale: nel corso del corrente anno proseguirà il percorso di integrazione in vista dell'adozione del PIAO 2024-2026.

Riferimenti normativi

L'art. 6, commi da 1 a 4, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, ha introdotto nel nostro ordinamento il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), che assorbe una serie di piani e programmi già previsti dalla normativa – in particolare: il Piano della performance, il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, il Piano organizzativo del lavoro agile e il Piano triennale dei fabbisogni del personale - quale misura di semplificazione e ottimizzazione della programmazione pubblica nell'ambito del processo di rafforzamento della capacità amministrativa delle PP.AA. funzionale all'attuazione del PNRR.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione viene redatto nel rispetto del quadro normativo di riferimento relativo alla Performance (decreto legislativo n. 150 del 2009 e le Linee Guida emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica) ai Rischi corruttivi e trasparenza (Piano nazionale anticorruzione (PNA) e negli atti di regolazione generali adottati dall'ANAC ai sensi della legge n. 190 del 2012 e del decreto legislativo n. 33 del 2013) e di tutte le ulteriori specifiche normative di riferimento delle altre materie, dallo stesso assorbite, nonché sulla base del "Piano tipo", di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione. Ai

sensi dell'art. 6, comma 6-bis, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, come introdotto dall'art. 1, comma 12, del decreto legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni dalla legge n. 25 febbraio 2022, n. 15 e successivamente modificato dall'art. 7, comma 1 del decreto legge 30 aprile 2022, n. 36, convertito con modificazioni, in legge 29 giugno 2022, n. 79, la data di scadenza per l'approvazione del PIAO in fase di prima applicazione è stata fissata al 30 giugno 2022, nell'anno corrente al 31 agosto 2023. Ai sensi dell'art. 6 del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, le amministrazioni tenute all'adozione del PIAO con meno di 50 dipendenti, procedono alle attività di cui all'articolo 3, comma 1, lettera c), n. 3), per la mappatura dei processi, limitandosi all'aggiornamento di quella esistente all'entrata in vigore del presente decreto considerando, ai sensi dell'articolo 1, comma 16, della legge n. 190 del 2012, quali aree a rischio corruttivo, quelle relative a:

- a) Autorizzazione/Concessione;
- b) Contratti pubblici;
- c) Concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi;
- d) Concorsi e prove selettive;
- e) Processi, individuati dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza
- f) (RPCT) e dai responsabili degli uffici, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli
- g) Obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

L'aggiornamento nel triennio di vigenza della sottosezione di programmazione "Rischi corruttivi e trasparenza" avviene in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico. Scaduto il triennio di validità il Piano è modificato sulla base delle risultanze dei monitoraggi effettuati nel triennio.

Le amministrazioni con meno di 50 dipendenti sono tenute, altresì, alla predisposizione del Piano integrato di attività e organizzazione limitatamente all'articolo 4, comma 1, lettere a), b) e c), n. 2. Le pubbliche amministrazioni con meno di 50 dipendenti procedono esclusivamente alle attività di cui all'art. 6 Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione. Ai sensi dell'art. 8, comma 3, del decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, il termine per l'approvazione del PIAO, in fase di prima applicazione, è differito di 120 giorni dalla data di approvazione del bilancio di previsione;

Sulla base del quadro normativo di riferimento e in una visione di transizione dall'attuale alla nuova programmazione, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025, ha quindi il compito principale di

fornire, una visione d'insieme sui principali strumenti di programmazione operativa e sullo stato di salute dell'Ente al fine di coordinare le diverse azioni contenute nei singoli Piani.

Piano Integrato di attività e Organizzazione 2023-2025

SEZIONE 1. SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE	
Comune di VIGLIANO BIELLESE	
Indirizzo: VIA MILANO N. 234 (13856)	
Codice fiscale: 83001790027	
Partita Iva: 00415450022	
Sindaco: CRISTINA VAZZOLER	
Numero dipendenti al 31 dicembre anno precedente: 40	
Numero abitanti al 31 dicembre anno precedente: 7576	
Telefono: 015.512041	
Sito internet: https://www.vigliano.info	
E-mail: protocollo@vigliano.info	
PEC: certificata@pec.vigliano.info	
SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE	
Sottosezione di programmazione Valore pubblico	Documento Unico di Programmazione 2023-2025, di cui alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 14/12/2022
Sottosezione di programmazione Performance	Piano della Performance 2023, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 11/01/2023; Piano delle azioni positive 2022-2024, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 52 del 29/06/2022;
Sottosezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza	Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021-2023 - Proroga, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 14 del 25/01/2023;
SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO	
Sottosezione di programmazione Struttura organizzativa	Struttura organizzativa, di cui alle deliberazioni di Giunta Comunale n. 60 del 17/05/2017 e n. 75 del 14/06/2017;
Sottosezione di programmazione Organizzazione del lavoro agile	Piano di Organizzazione del Lavoro Agile (POLA), di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n.85 del 16/11/2022;

Sottosezione di programmazione Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale	Piano triennale del fabbisogno del personale 2023- 2025, allegato al DUP, di cui alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 14/12/2022;
---	---

SEZIONE 4. MONITORAGGIO

Il monitoraggio del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), ai sensi dell'art. 6, comma 3 del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, nonché delle disposizioni di cui all'art. 5, del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) sarà effettuato:

- Secondo le modalità stabilite dagli articoli 6 e 10, comma 1, lett. b) del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, per quanto attiene alle sottosezioni “Valore pubblico” e “Performance”;
- Secondo le modalità definite dall'ANAC, relativamente alla sottosezione “Rischi corruttivi e trasparenza”;
- Su base triennale dall'Organismo Indipendente di Valutazione della performance (OIV) di cui all'articolo 14 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 o dal Nucleo di valutazione, ai sensi dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, relativamente alla Sezione “Organizzazione e capitale umano”, con riferimento alla coerenza con gli obiettivi di performance.

Piano delle Performance 2023-2025

INTRODUZIONE

Il Piano delle performance é un documento di programmazione e comunicazione previsto dal Decreto Legislativo n. 150 del 27 ottobre 2009, meglio conosciuto come "riforma Brunetta", per esplicitare concretamente il ciclo di gestione delle performance.

Questo documento risponde alla necessità di individuare, misurare e valutare le performance delle Pubbliche Amministrazioni, affinché esse rendano conto ai cittadini delle attività svolte ed abbiano una costante tensione al miglioramento, il tutto in un'ottica di massima diffusione dei contenuti nel rispetto del principio di trasparenza.

Questi concetti risultano enfatizzati dal nuovo principio contabile della programmazione, Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011 e s.m.i, con la seguente definizione:

"La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento".....

"L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente".

Per assolvere appieno alla sua funzione, la programmazione, sia strategica (di medio-lungo termine) sia operativa (di breve periodo) deve essere descrittiva oltre che contabile e, nel rispetto del principio della comprensibilità, deve rilevare con chiarezza e precisione le finalità perseguite dall'amministrazione, gli obiettivi gestionali e le risorse necessarie per il loro conseguimento, oltre che la loro sostenibilità economico-finanziaria, sociale ed ambientale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e devono essere espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni, generato dall'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti. Lo strumento deputato a tale monitoraggio è il Controllo Strategico.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono invece rilevabili nel breve termine e attraverso l'analisi del Controllo di Gestione, possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione: qualità, equità dei servizi e soddisfazione dell'utenza.
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta, alla costante ricerca della migliore combinazione possibile fra risorse e risultati.

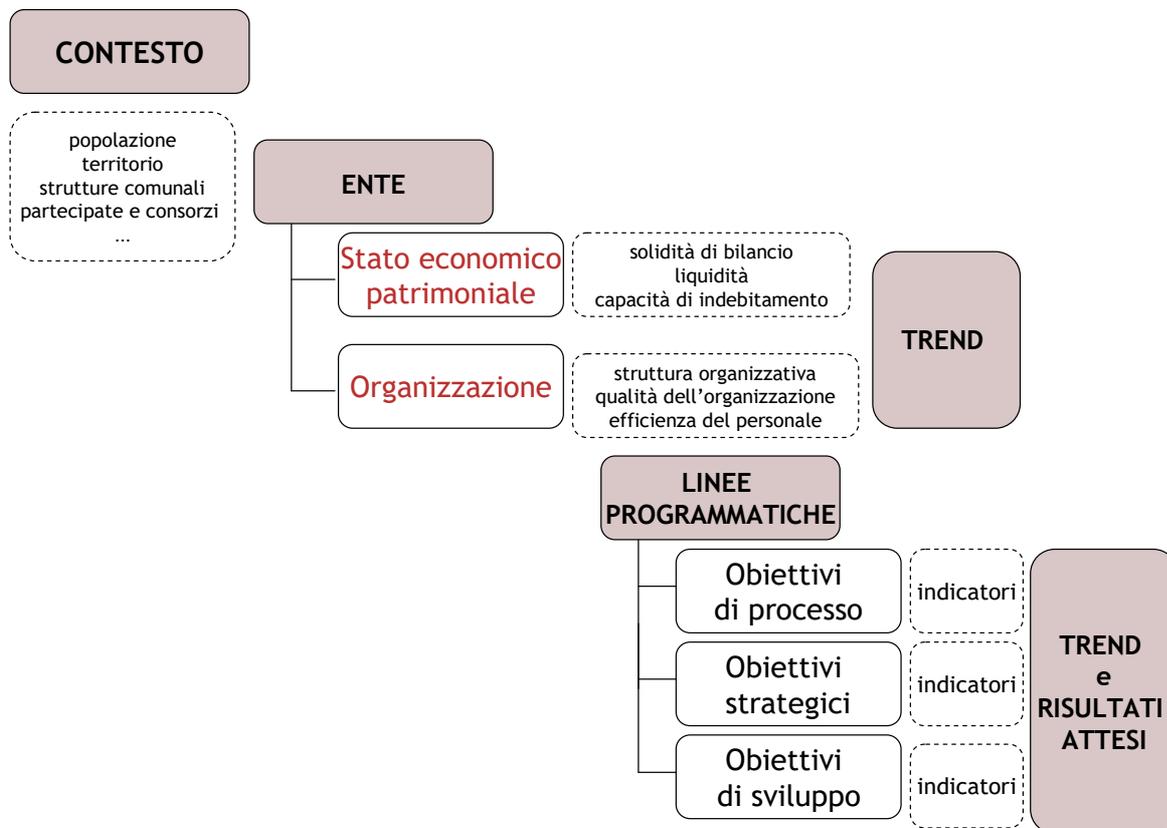
Gli strumenti della programmazione disciplinati dal D.Lgs. 118/11 e s.m.i. sono così sintetizzabili:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) posto a monte del Bilancio di Previsione Finanziario e preceduto solo dalle Linee Programmatiche di Mandato, riunisce in se le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del Bilancio di Previsione Finanziario e del Piano Esecutivo di Gestione e la loro successiva gestione;
- i documenti di programmazione (DUP e PEG) che le Amministrazioni devono predisporre, razionalizzano e integrano tutti gli ambiti di programmazione (strategica, operativa ed esecutiva);
- Il PEG unifica il Piano delle Performance e il Piano dettagliato degli Obiettivi.

Il Comune di Vigliano Biellese che, sin dall'inizio, ha deciso di vivere la riforma Brunetta non come semplice adempimento, bensì come una preziosa opportunità, ha progressivamente affinato le proprie tecniche di programmazione gestionale e intende proseguire in questa direzione affinché, l'attuazione delle indicazioni del legislatore, sia uno stimolo di crescita continua dell'organizzazione e delle professionalità individuali.

STRUTTURA DEL PIANO DELLE PERFORMANCE

In perfetta sintonia con "l'albero delle performance", percorso logico di gestione del Piano delle performance definito dalla delibera n. 112/10 della Commissione indipendente per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle Amministrazioni Pubbliche (CIVIT), il Piano elaborato si articola secondo questo schema:



Il Piano delle performance è composto da una prima parte relativa all'ambiente esterno dell'Ente, si troveranno quindi pochi ed essenziali dati che servono a dare un'idea della popolazione di riferimento, della sua struttura, delle peculiarità del territorio e della viabilità.

A seguire, una seconda parte specifica quello che potremmo definire l'ambiente interno, quindi le risorse economiche-finanziarie che il Comune gestisce e una mappatura delle risorse umane di cui dispone.

Infine l'analisi degli obiettivi gestionali istituzionali gestiti, declinati per missioni e programma/processi e di eventuali obiettivi gestionali strategici e di sviluppo.

UNITÀ DI ANALISI: I PROGRAMMI/PROCESSI

I processi rappresentano la sistematizzazione dell'attività istituzionale del Comune, sono quindi un insieme di atti, attività e procedimenti omogenei rivolti a specifici soggetti-portatori di interesse.

Utilizzare i processi come unità di analisi ha un duplice vantaggio: obbliga a focalizzarsi sui servizi offerti, sugli *output*, ponendo l'attenzione verso l'esterno e, proprio per questo motivo, permette di rendere efficienti i processi di lavoro superando la parcellizzazione del processo in servizi e quindi l'identità tra questi e la struttura.

Ogni processo può essere, e sovente lo è, il risultato congiunto del lavoro di diversi uffici, servizi, aree: essere consapevoli di questo fenomeno consente di attuare politiche volte all'efficienza organizzativa ed economica.

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>	<i>Descrizione programma</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Formula</i>
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1 Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12
			n. sanzioni	n. sanzioni emesse
			Presidio del territorio	n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno
			Gradimento del servizio	Gradimento del servizio
		2 Sistema integrato di sicurezza urbana	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12
			n. indagini di p.g.	n. indagini di polizia giudiziaria

In questo Piano delle Performance, si è scelto di far coincidere ogni processo con un programma di bilancio per garantire la massima coerenza fra gli strumenti di programmazione e facilitarne la lettura e la comprensione da parte dei diversi portatori di interesse.

Per ciascun programma sono stati individuati una serie di indici di tipo quantitativo, temporale, economico e qualitativo per il triennio 2023-2024-2025, come espressamente richiesto dall'art. 5 del D.Lgs. 150/09, che combinati tra loro danno vita a indicatori che permettono di ipotizzare il verosimile andamento per il triennio di riferimento.

Il valore atteso degli indicatori rappresenta l'impegno dell'Amministrazione e della struttura di mantenerne o migliorarne alcuni nell'anno – prestazioni di efficacia e di efficienza realizzate.

Missione	Indicatori	Formula	n. ab. 2016			n. ab. 2017			n. ab. 2018				
			NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO ANNO CORRENTE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE	SCOSTAMENTO %	NUMERATORE	DENOMINATORE	2017	NUMERATORE	DENOMINATORE	2018
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12										
		n. sanzioni	n. sanzioni emesse	€ 113.137,50	3520	€ 32,14		-100,00	€ 113.138,00	3550	€ 31,87	€ 113.138,00	3570
					400,00		-100,00			500,00			500,00
	Presidio del territorio	n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno	4.320,00	17.280	0,25		-100,00	4.320,00	17280	0,25	4.320,00	17280	0,25
	Gradimento del servizio	Gradimento del servizio											
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12										
n. indagini di p.g.		n. indagini di polizia giudiziaria	€ 76.312,10	3520	€ 21,68		-100,00	€ 11.860,00	3550	3,34	€ 11.860,00	3570	€ 3,32
					5,00		-100,00			5,00		5,00	

INDICATORI SENSIBILI: SPESA DEL PROGRAMMA/PROCESSO E GRADIMENTO

La difficile situazione economica nazionale e locale, unita alle crescenti esigenze in termini di bisogni, rendono indispensabile una particolare attenzione ai costi e alla qualità.

L'Ente si impegnerà a monitorare i costi relativi ai processi e ad intervenire quando necessario. L'obiettivo è monitorare i costi dei processi, che rappresentano le spese correnti attraverso le quali si esercita la gestione ordinaria dei servizi, per ottimizzare la gestione economica del Comune.

Pur riconoscendo, inoltre, l'importanza e l'utilità di attivare delle indagini di gradimento specifiche, chiedendo direttamente agli *stakeholder* (portatori di interesse) di esprimere il proprio giudizio circa la qualità dei servizi che vengono loro erogati, la struttura non è ancora organizzata per procedere in tal senso. Le contenute dimensioni della popolazione di riferimento in ogni caso, permettono agli operatori di avere un contatto diretto con l'utenza, tanto da poterne cogliere le esigenze e recepirne i suggerimenti.

STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE**Personale in servizio**

Descrizione	2020	2021	2022	2023
Dirigenti (Segretario comunale)	1,00	1,00	1,00	1,00
Posizioni Organizzative	4,00	4,00	4,00	4,00
Dipendenti	36,00	39,00	36,00	36,00
Totale Personale in servizio	41,00	44,00	41,00	41,00

Età media del personale

Descrizione	2020	2021	2022	2023
Dirigenti (Segretario comunale)	62,00	63,00	64,00	65,00
Posizioni Organizzative	55,50	56,50	57,50	58,50
Dipendenti	49,81	49,49	49,11	49,11
Totale Età Media	55,77	56,33	56,87	57,54

Indici di assenza

Descrizione	2020	2021	2022	2023
Malattia + Ferie + Altro	18,04%	18,28%	17,93%	17,93%
Malattia + Altro	6,75%	4,79%	6,31%	6,31%

Indici per la spesa del Personale

Descrizione	2020	2021	2022	2023
Spesa complessiva per il personale	€ 1.575.808,64	€ 1.619.642,27	€ 1.744.698,58	€ 1.794.698,58
Spesa per la formazione (stanziato)	€ 7.190,00	€ 9.257,44	€ 4.230,00	€ 3.730,00
Spesa per la formazione (impegnato)	€ 6.018,40	€ 4.874,03		

SPESA PER IL PERSONALE

Descrizione	2020	2021	2022	2023
1. Spesa personale su spesa corrente				
Spesa complessiva personale	39,26%	29,30%	23,78%	31,17%
Spese Correnti				
2. Spesa media del personale				
Spesa complessiva personale	€ 38.434,36	€ 36.810,05	€ 42.553,62	€ 43.773,14
Totale personale in servizio				
3. Spesa personale pro-capite				
Spesa complessiva personale	€ 205,32	€ 213,08	€ 229,66	€ 236,61
Popolazione				
4. Rapporto dipendenti su popolazione				
Popolazione	187	173	185	185
Totale personale in servizio				
5. Rapporto dirigenti su dipendenti				
Numero dirigenti	2,44%	2,27%	2,44%	2,44%
Totale personale in servizio				
6. Rapporto P.O. su dipendenti				
Numero Posizioni Organizzative	9,76%	9,09%	9,76%	9,76%
Totale personale in servizio				
7. Capacità di spesa su formazione				
Spesa per formazione impegnata	83,71%	52,65%	0,00%	0,00%
Spesa per formazione stanziata				
8. Spesa media formazione				
Spesa per formazione impegnata	€ 146,79	€ 110,77	€ 0,00	€ 90,98
Totale personale in servizio				
9. Spesa formazione su spesa personale				
Spesa per formazione impegnata	0,38%	0,30%	0,00%	0,21%
Spesa complessiva personale				

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Popolazione					
Descrizione		2020	2021	2022	2023
Popolazione residente al 31/12		7.675	7.601	7.597	7.585
di cui popolazione straniera		303	323	337	345
Descrizione		2020	2021	2022	2023
nati nell'anno		34	37	28	33
deceduti nell'anno		113	115	95	105
immigrati		311	278	262	285
emigrati		277	274	222	260
Popolazione per fasce d'età ISTAT		2020	2021	2022	2023
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	327	306	304	300
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	462	462	447	440
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	968	947	940	935
Popolazione in età adulta	30-65 anni	3.786	3.742	3.745	3.740
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	2.132	2.144	2.161	2.170
Popolazione per fasce d'età Stakeholders		2020	2021	2022	2023
Prima infanzia	0-3 anni	179	160	154	153
Utenza scolastica	4-13 anni	553	547	546	545
Minori	0-18 anni	1.026	1.003	995	984
Giovani	15-25 anni	687	677	680	675
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)					

Territorio		
Superficie in Km²		
Frazioni		8
Risorse idriche		
Laghi		
Fiumi		5

Viabilità					
Strade		2020	2021	2022	2023
Statali	Km	4	4	4	4
Provinciali	Km	8	4,5	4,5	4,5
Comunali	Km	47	51,62	51,62	51,62
Vicinali	Km	0	0	0	0
Autostrade	Km	0	0	0	0
	Tot. Km strade	59,00	60,12	60,12	60,12

								ANNO	2023
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI									
Gestione delle Entrate - per gli anni 2022 e 2023 i dati relativi a "incassato" verranno aggiornati a consuntivo									
Titoli	2020		2021		2022		2023		
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Previsione assestata	Incassato	Previsione	Incassato	
Avanzo applicato	€ 728.628,00		€ 929.912,32		1.182.098,81				
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	€ 718.321,84		€ 944.628,99		€ 1.047.731,74				
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 3.786.066,48	€ 3.851.241,69	€ 5.425.958,66	€ 4.380.105,77	€ 5.352.479,96		€ 4.992.735,34		
2 - Trasferimenti correnti	€ 787.224,53	€ 817.508,79	€ 580.931,69	€ 541.300,65	€ 1.002.325,09		€ 263.007,35		
3 - Extratributarie	€ 563.087,24	€ 359.373,76	€ 630.984,60	€ 605.621,20	€ 684.332,63		€ 542.301,62		
4 - Entrate in conto capitale	€ 478.009,75	€ 435.546,98	€ 512.927,23	€ 370.135,40	€ 3.373.744,55		€ 1.342.244,55		
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 24.032,38	€ 24.016,00	€ 0,00	€ 16,38					
6 - Accensione di prestiti									
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 695.497,25	€ 696.319,66	€ 803.816,70	€ 803.783,12	€ 2.169.424,00		€ 2.569.424,00		
Totale entrate accertate	€ 6.333.917,63	€ 6.184.006,88	€ 7.954.618,88	€ 6.700.962,52	€ 12.582.306,23	€ 0,00	€ 9.709.712,86		€ 0,00
Totale entrate	€ 7.780.867,47	€ 6.184.006,88	€ 9.829.160,19	€ 6.700.962,52	€ 14.812.136,78	€ 0,00	€ 9.709.712,86		€ 0,00
Gestione delle Spese per per gli anni 2021 e 2022 i dati relativi a "pagato" verranno aggiornati a consuntivo									
Titoli	2020		2021		2022		2023		
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Previsione assestata	Pagato	Previsione	Pagato	
1 - Spesa corrente	4.013.490,86	€ 3.925.083,52	€ 5.527.932,33	€ 4.830.006,84	7.335.323,36		€ 5.757.596,12		
2 - Spese c/capitale	€ 896.082,29	€ 989.588,61	€ 994.768,16	€ 941.570,11	€ 5.240.058,03		€ 1.359.244,55		
3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 2016)					€ 45.000,00				
4 - Rimborso di prestiti	€ 24.377,10	€ 24.377,10	€ 23.415,53	€ 23.415,53	€ 22.331,39		€ 23.448,19		
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)									
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 695.497,25	€ 704.429,45	€ 803.816,70	€ 812.651,17	€ 2.169.424,00		€ 2.569.424,00		
Totale spesa	€ 5.629.447,50	€ 5.643.478,68	€ 7.349.932,72	€ 6.607.643,65	€ 14.812.136,78	€ 0,00	€ 9.709.712,86		€ 0,00
Gestione residui per per gli anni 2021 e 2022 i dati relativi a "residui attivi" - "riscossione" - "residui passivi" - "pagamenti" verranno aggiornati a consuntivo									
Titolo	ENTRATE	2020		2021		2022		2023	
		residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.462.288,79	€ 3.851.241,69	€ 3.271.427,77	€ 4.380.105,77				
2	Trasferimenti correnti	15.833,13	€ 817.508,79	€ 55.464,17	€ 541.300,65				
3	Extratributarie	895.310,23	€ 359.373,76	€ 930.128,76	€ 605.621,20				
4	Entrate in conto capitale	426.327,63	€ 435.546,98	€ 568.673,18	€ 370.135,40				
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	16,38	€ 24.016,00		€ 16,38				
6	Accensioni di prestiti				€ 0,00				
9	Servizi conto terzi	46.891,41	€ 696.319,66	€ 46.924,99	€ 803.783,12				
Totale residui su entrate		€ 3.846.667,57	€ 6.184.006,88	€ 4.872.618,87	€ 6.700.962,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo	SPESE	2020		2021		2022		2023	
		residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	Spesa corrente	€ 1.259.891,64	€ 3.925.083,52	€ 1.860.617,77	€ 4.830.006,84				
2	Spese c/capitale	€ 205.753,86	€ 989.588,61	€ 253.244,28	€ 941.570,11				
3	Spese per incremento attività finanziarie (D.Lgs. 118/2011)								
4	Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 24.377,10	€ 0,00	€ 23.415,53				
5	Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011)								
7	Servizi conto terzi	€ 113.359,22	€ 704.429,45	€ 101.752,74	€ 812.651,17				
Totale residui su spese		€ 1.579.004,72	€ 5.643.478,68	€ 2.215.614,79	€ 6.607.643,65	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Indici per analisi finanziaria				
Descrizione	2020	2021	2022	2023
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 662.533,81	€ 412.812,19	€ 710.409,19	€ 125.599,35
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)	€ 28.026,03	€ 26.962,66	€ 25.858,20	€ 25.481,40
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)	€ 1.491.595,81	€ 1.480.026,41	€ 1.882.754,35	€ 1.671.411,58
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)	€ 24.377,10	€ 23.415,53	€ 22.331,39	€ 23.448,19
Anticipazioni di cassa				
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI				
Grado di autonomia finanziaria				
Descrizione	2020	2021	2022	2023
1. Autonomia finanziaria				
Entrate tributarie+ extratributarie	84,67%	91,25%	85,76%	95,46%
Entrate correnti				
2. Autonomia impositiva				
Entrate tributarie	73,71%	81,74%	76,04%	86,11%
Entrate correnti				
3. Dipendenza erariale				
Trasferimenti correnti statali	12,90%	6,22%	10,09%	2,17%
Entrate correnti				
Grado di rigidità del Bilancio				
Indicatori	2020	2021	2022	2023
1. Rigidità strutturale				
Spesa personale+rimborso mutui(cap+int)	30,06%	23,06%	27,43%	29,67%
Entrate correnti				
2. Rigidità per costo personale				
Spesa complessiva personale	29,04%	22,30%	26,75%	28,83%
Entrate correnti				
3. Rigidità per indebitamento				
Rimborso mutui (cap+int)	1,02%	0,74%	0,68%	0,84%
Entrate correnti				
Pressione fiscale ed erariale pro-capite				
Indicatori	2020	2021	2022	2023
1. Pressione entrate proprie pro-capite				
Entrate tributarie+ extratributarie	€ 566,66	€ 796,86	€ 794,63	€ 729,73
Numero abitanti				
2. Pressione tributaria pro-capite				
Entrate tributarie	€ 493,30	€ 713,85	€ 704,55	€ 658,24
Numero abitanti				
3. Indebitamento locale pro-capite				
Rimborso mutui(cap+int)	€ 6,83	€ 6,49	€ 6,34	€ 6,45
Numero abitanti				
4. Trasferimenti erariali pro-capite				
Trasferimenti correnti statali	€ 86,32	€ 54,31	€ 93,51	€ 16,56
Numero abitanti				
Capacità gestionale				
Indicatori	2020	2021	2022	2023
1. Incidenza residui attivi				
Residui attivi	60,73%	61,26%	0,00%	0,00%
Totale accertamenti				
2. Incidenza residui passivi				
Residui passivi	28,05%	30,14%	0,00%	0,00%
Totale impegni				
3. Velocità di riscossione entrate proprie				
Riscossioni titoli 1 + 3	96,81%	82,31%	0,00%	0,00%
Accertamenti titoli 1 + 3				
4. Velocità di pagamenti spese correnti				
Pagamenti titolo 1	97,80%	87,37%	0,00%	0,00%
Impegni titolo 1				

4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	Istruzione prescolastica	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 97.453,00	7585	€ 12,85	€ 97.453,00	7580	€ 12,86	€ 97.453,00	7575	€ 12,87
				Spesa media per utente	Spesa del programma/utenti	€ 97.453,00	170	€ 573,25	€ 97.453,00	170	€ 573,25	€ 97.453,00	170	€ 573,25
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 437.282,11	7585	€ 57,65	€ 161.286,03	7580	€ 21,28	€ 110.761,49	7575	€ 14,62
				Spesa media per alunno	Spesa del programma/n. totale alunni (primaria + secondaria)	€ 437.282,11	519	€ 842,55	€ 161.286,03	520	€ 310,17	€ 110.761,49	520	€ 213,00
		4	Istruzione universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 5.200,00	7585	€ 0,69	€ 5.200,00	7580	€ 0,69	€ 5.200,00	7575	€ 0,69
		6	Servizi ausiliari all'istruzione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 133.496,00	7585	€ 17,60	€ 133.496,00	7580	€ 17,61	€ 133.496,00	7575	€ 17,62
				Spesa media per pasto	Spesa della refezione/n. pasti erogati	€ 94.000,00	61776	€ 1,52	€ 100.000,00	62000	€ 1,61	€ 100.000,00	62000	€ 1,61
				Spesa media per alunno trasportato	Spesa trasporto scolastico/n. alunni iscritti al servizio	0,00	0,00	€ -			€ 0,00			€ 0,00
		7	Diritto allo studio	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 11.850,00	7585	€ 1,56	€ 11.850,00	7580	€ 1,56	€ 11.850,00	7575	€ 1,56
		5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	7585	€ -	€ 0,00	7580	€ 0,00	€ 0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 933.786,55	7585	€ 123,11	€ 111.489,45	7580	€ 14,71	€ 70.138,00	7575	€ 9,26
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 94.620,00	7585	€ 12,47	€ 94.620,00	7580	€ 12,48	€ 94.620,00	7575	€ 12,49
		2	Giovani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	7585	€ -	€ 0,00	7580	€ 0,00	€ 0,00	7575	€ 0,00
7	TURISMO	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.350,00	7585	€ 0,18	€ 1.350,00	7580	€ 0,18	€ 1.350,00	7575	€ 0,18
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1	Urbanistica e assetto del territorio	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 201.931,30	7585	€ 26,62	€ 201.931,30	7580	€ 26,64	201.931,30	7575	€ 26,66
				Oneri urbanizzazione previsti / accertati	Oneri urbanizzazione accertati	€ 60.600,00			€ 60.600,00			€ 60.600,00		
				n. pratiche gestite	(DIA, SCIA, CILA, permessi di costruire, aut. paesaggistiche)	290		290		290		290		290
		2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	7585	€ -	€ 0,00	7580	€ 0,00	0,00	7575	€ 0,00
				Spesa per alloggio	Spesa del programma/n.alloggi ERP	€ -	14	€ -	€ 0,00	14	€ 0,00	0,00	14	0,00

9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1	Difesa del suolo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	7585	€ -		7580	€ 0,00		7575	€ 0,00
		2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 141.805,00	7585	€ 18,70	€ 136.805,00	7580	€ 18,05	€ 136.805,00	7575	€ 18,06
				Spesa media mq verde pubblico	Importo spesa per verde pubblico/mq verde	€ 92.701,96	76,4	€ 1.213,38	€ 92.701,96	76,4	€ 1.213,38	€ 92.701,96	76,4	€ 1.213,38
		3	Rifiuti	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.350.500,00	7585	€ 178,05	€ 1.350.500,00	7580	€ 178,17	€ 1.350.500,00	7575	€ 178,28
				% raccolta differenziata	Q.li raccolta differenziata/quintali totali raccolta rifiuti	27.579,60	34.975,60	78,85%	27.600,00	35.100,00	78,63%	27.600,00	35.100,00	78,63%
		4	Servizio idrico integrato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 8.274,30	7585	€ 1,09	€ 8.264,93	7580	€ 1,09	€ 8.255,03	7575	€ 1,09
		5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	7585	€ -	€ 0,00	7580	€ 0,00	€ 0,00	7575	€ 0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	7585	0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	7575	€ 0,00		

10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	Trasporto pubblico locale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		7585	€ -		7580	€ 0,00		7575	€ 0,00
		5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 446.920,68	7585	€ 58,92	€ 423.783,63	7580	€ 55,91	€ 423.109,63	7575	€ 55,86
				Spesa media per gestione strade a KM	Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche)	€ 106.425,46	51,62	€ 2.061,71	€ 41.077,40	51,62	€ 795,77	€ 41.077,40	51,62	€ 795,77
				Spesa media a punto luce	Spesa per illuminazione/n. punti di luce totali	€ 211.600,00	1527	€ 138,57	€ 211.600,00	1527	€ 138,57	€ 211.600,00	1527	€ 138,57
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 14.600,00	7585	€ 1,92	€ 14.600,00	7580	€ 1,93	€ 14.600,00	7575	€ 1,93

15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		7585	€ -		7580	€ 0,00		7575	€ 0,00
		3	Sostegno all'occupazione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	7585	€ -	€ -	7580	€ 0,00	€ 0,00	7575	€ 0,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		7585	0,00		7580	€ 0,00		7575	€ 0,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	296.481,98	7585	39,09	280.900,24	7580	€ 37,06	277.824,66	7575	€ 36,68
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		7585	0,00		7580	€ 0,00		7575	€ 0,00
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	23.448,19	7585	3,09	€ 24.688,16	7580	€ 3,26	25.994,81	7575	€ 3,43

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP n. 8 - Missione 1		Missione 1 : Servizi istituzionali, generali e di gestione		
Obj Operativo DUP n. 01080201		Programma 2 : Segreteria Generale		
Centro di Responsabilità:	Segretario Comunale	TEMPI :		
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:	Tutti	2023	2024	2025
		X	X	X
Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	Attuazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione			
Descrizione obiettivo	<p>Il presente obiettivo gestionale, derivante dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC) approvato dall'Ente, individua e misura le attività di prevenzione idonee a ridurre la probabilità che si verifichi il rischio di corruzione nell'Ente, ed è parallelamente finalizzato alla rilevazione e al report dei dati necessari al soddisfacimento degli obblighi previsti dalla normativa in materia.</p> <p>L'obiettivo è inserito nel Piano della Performance anche al fine di evidenziare il collegamento del documento di programmazione con il PTPC, così come richiamato da ANAC con la Determina n. 12 del 28/10/2015 successivamente aggiornata, da ultimo con delibera n. 1064 del 13.11.2019: la lotta alla corruzione rappresenta, infatti, un obiettivo strategico dell'albero della Performance che l'Ente locale attua con piani di azione operativi.</p> <p>Gli adempimenti, i compiti e le responsabilità del Responsabile per la Prevenzione della Corruzione (RPC) e dei suoi collaboratori sono parte integrante del ciclo della performance.</p>			
Descrizione delle fasi di attuazione:				

1	Approvazione in Giunta del PTPC relativo all'anno corrente	6	Pubblicazione del PTPCT 30.04.2021 sul sito istituzionale dell'Ente
2	Pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente dell'Attestazione del livello di Trasparenza rilasciata dall'OV		
3	Attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente		
4	Redazione relazione sulla stato di attuazione delle misure previste dal PTPC anno corrente da parte del RPC		
5	Predisposizione aggiornamento annuale del PTPCT da parte del RPCT		

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2023	RAGGIUNTO 2023	Scostamento	2024	2025
n. Aree Generali di rischio sulle quali è stata realizzata la mappatura dei processi					
n. report Controllo successivo degli atti	da Regolamento			da Regolamento	da Regolamento
n. dipendenti coinvolti in attività formative in materia di prevenzione della corruzione	100%			100%	100%
n. attestazioni dell'avvenuta verifica dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse per i Consulenti e Collaboratori pubblicate in Amministrazione Trasparente	100%			100%	100%
Indicatori Temporal	ATTESO 2023	RAGGIUNTO 2023	Scostamento	2024	2025
Approvazione in Giunta del PTPCT relativo all'anno corrente	31-mar			31-gen	31-gen
Pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente dell'Attestazione del livello di Trasparenza rilasciata dall'OV	30-apr			31-gen	31-gen
Redazione relazione sulla stato di attuazione delle misure previste dal PTPCT da parte del RPC	31-mar			15-dic	15-dic
Predisposizione aggiornamento annuale del PTPCT da parte del RPC	31-dic			31-dic	31-dic

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
	SEGRETARIO E TUTTE LE PO				
1	COSTO DELLE RISORSE INTERNE				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		