



CITTÀ DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2023

(ai sensi dell'articolo 198-198 bis del D. Lgs. n. 267/2000)



Controllo di Gestione

INDICE

1. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE	3
Popolazione	3
Territorio del comune	5
Strutture pubbliche	5
Partecipazioni societarie	7
Risorse umane	11
2. ATTIVITÀ DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLI	12
Programmazione	13
Monitoraggio Obiettivi Strategici - PEG - PDOP	16
Report di attuazione obiettivi al 31/12/2023	16
3. ALTRE ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO	18
Check-up dello stato di salute economico-finanziario dell'ente a livello complessivo e di singolo servizio - monitoraggio dei servizi a domanda individuale	18
Monitoraggio della tempestività dei pagamenti	19
4. RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA	20
Equilibrio di bilancio	20
Indebitamento	20
5. MONITORAGGIO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE	21
6. VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE	22
Spese per incarichi di collaborazione autonoma	23
Spese per incarichi in materia informatica	23
ALLEGATI	24
1) Verifica Equilibri di bilancio 2023	
2) Obiettivi Strategici – Direttiva 2023 – stato di attuazione al 31/12/2023	
3) Piano degli obiettivi e delle Performance 2023 – stato di attuazione al 31/12/2023	
4) Piano delle opere pubbliche e degli investimenti anno 2023 stato di attuazione al 31/12/2023	

1) CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

POPOLAZIONE

La popolazione residente nel Comune è costituita al 31.12.2023 da n. 30.313 abitanti, secondo l'evoluzione demografica rappresentata nella seguente tabella:

ANNO	2019	2020	2021	2022	2023
Femmine	16.037	15.961	15.925	15.941	15.903
Maschi	14.345	14.273	14.284	14.392	14.410
Totale	30.382	30.234	30.209	30.333	30.313

Totale stranieri

ANNO	2019	2020	2021	2022	2023
Femmine	1203	1.458	1.463	1.498	1.551
Maschi	1466	1.135	1.250	1.303	1.361
Totale	2.669	2.593	2.713	2.801	2.912

Di cui Stranieri extra-comunitari

ANNO	2019	2020	2021	2022	2023
Femmine	1.152	1.473	1.130	1.143	1.159
Maschi	981	1.218	1.013	1.041	1.070
Totale	2.133	2.691	2.143	2.184	2.229

Maggiori presenze stranieri

ANNO	2019	2020	2021	2022	2023
ALBANIA	233	222	209	197	215
CINA	264	261	255	251	242
UCRAINA	498	492	479	466	501
ROMANIA	394	391	384	420	419
MAROCCO	204	201	199	201	186
SENEGAL	107	110	109	112	118

Movimento demografico

ANNO	2019	2020	2021	2022	2023
NATI	164	180	183	164	148
di cui bambini nati da stranieri	28	28	31	19	17
MORTI	392	494	415	421	415
IMMIGRAZIONI	1.177	993	1.084	1.309	1.149
EMIGRAZIONI	1.054	827	877	928	902

Nuclei

ANNO	2019	2020	2021	2022	2023
Convivenze / Comunità	43	43	45	45	45
Famiglie	14.479	14.426	14.441	14.504	14.530
Totale	14.522	14.469	14.486	14.549	14.575

Numero componenti famiglie

Anno	2019	2020	2021	2022	2023
Famiglie con 1 componente	5.826	5.786	5.846	5.897	5.926
Famiglie con 2 componenti	4.292	4.306	4.310	4.321	4.347
Famiglie con 3 componenti	2.462	2.441	2.382	2.401	2.378
Famiglie con 4 componenti	1.474	1.483	1.484	1.457	1.453
Famiglie con 5 componenti	308	294	300	308	323
Famiglie con 6 o più componenti	117	118	119	121	104

TERRITORIO DEL COMUNE

Superficie (kmq):	37,49
Strade statali (km):	6,2
Strade provinciali (km):	3,8
Strade comunali (km):	217,2

RISORSE IDRICHE	
Laghi: n. 1	Fiumi e torrenti: n. 3 (Toce, San Giovanni, San Bernardino)

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
Piano regolatore approvato: sì (DGR 13-2810 del 23.01.2006 BUR n° 5 del 02.02.2006)	
Programma di fabbricazione: no	
Piano edilizia economica e popolare: no	

STRUTTURE PUBBLICHE

TIPOLOGIA	ANNO 2023
Asili nido n. 2	posti n. 148
Scuole materne n. 8	posti n. 574
Scuole elementari n. 7	posti n. 1.227
Scuole medie n. 3	posti n. 1.011
Strutture residenziali per anziani n. 1	posti n. 90
N. farmacie comunali	1

TIPOLOGIA	ANNO 2023
Rete fognaria in Km - bianca - nera - mista	1 5 113
Esistenza depuratore	si
Rete acquedotto in Km	120
Attuazione servizio idrico integrato	si
Aree verdi, parchi, giardini	mq. 6.726.119
Punti luce illuminazione pubblica	5.706 di cui 2.486 di proprietà di Enel Sole
Rete gas in Km	176,30
Raccolta differenziata	si
Esistenza discarica	si
Centro elaborazione dati	si

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2023

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 37 del 27/09/2023 l'Ente ha approvato il bilancio consolidato del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Verbania per l'esercizio 2022. Preventivamente, in applicazione del "Principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato", la Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 253 del 26/06/2023 aveva provveduto alla definizione dell'elenco degli enti, delle aziende e delle società che compongono il Gruppo Amministrazione Comune di Verbania, e l'elenco degli enti, delle aziende e delle società componenti del Gruppo Comune di Verbania compresi nell'area del consolidamento per la redazione del Bilancio consolidato 2022.

ELENCO DEGLI ENTI, AZIENDE E SOCIETA' CHE COMPONGONO IL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA COMUNE DI VERBANIA:

Organismi strumentali:

nessuno, ai sensi del principio contabile citato e dell'art. 11-ter del D.Lgs. 118/2011

Enti strumentali controllati:

1. FONDAZIONE CENTRO EVENTI TEATRO "IL MAGGIORE" con sede in Verbania - Via Al Torrente, S. Bernardino n. 49
2. CONSORZIO DEI SERVIZI SOCIALI DEL VERBANO con sede in Verbania - Viale Azari n. 104

Enti strumentali partecipati:

3. CONSORZIO RIFIUTI V.C.O. (CR V.C.O.) con sede in Verbania - Via Olanda n. 55
4. CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI con sede in Novara - Via Fratelli Rosselli n. 1
5. ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTEMPORANEA NEL NOVARESE E NEL V.C.O. "Piero Fornara" con sede in Novara - Corso Cavour n. 15
6. CSI PIEMONTE - CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO con sede in Torino, Corso Unione Sovietica n. 216
7. CONSORZIO TOPIX con sede in Torino - Via Maria Vittoria n. 38

Società controllate:

8. CONSER V.C.O. S.p.A. con sede in Verbania - Via Olanda n. 55
9. V.C.O. TRASPORTI S.r.l. con sede in Verbania - Via Olanda n. 55
10. V.C.O. Formazione S.c.a.r.l. con sede in Omegna - Via XI Settembre n. 5

Società partecipate:

12. ACQUA NOVARA V.C.O. S.p.A. con sede in Novara -Via Fratelli Rossetti n. 1
13. LIDO DI SUNA S.r.l. in Liquidazione con sede in Verbania - Via Troubetzkoy n. 3
14. DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI S.c.r.l. con sede in Stresa (VB) - Corso Italia n. 18
15. BANCA POPOLARE ETICA Scpa con sede in Padova - Piazzetta Forzatè n. 2

ELENCO DEGLI ENTI, AZIENDE COMPONENTI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA COMUNE DI VERBANIA COMPRESI NELL'AREA DI CONSOLIDAMENTO PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO 2022:

1. CONSER V.C.O. S.p.A. con sede in Verbania - Via Olanda n. 55
2. V.C.O. TRASPORTI S.r.l. con sede in Verbania - Via Olanda n. 55
3. ACQUA NOVARA V.C.O. S.p.A. con sede in Novara -Via Fratelli Rossetti n. 1
4. CONSORZIO RIFIUTI V.C.O (CR V.C.O.) con sede in Verbania - Via Olanda n. 55
5. CONSORZIO DEI SERVIZI SOCIALI DEL VERBANO con sede in Verbania - Viale Azari n. 104
6. CONSORZIO CASE VACANZE DEI COMUNI NOVARESI con sede in Novara - Via Fratelli Rosselli n. 1
7. VCO FORMAZIONE SCARL con sede in Omegna - Via XI Settembre n. 5
8. DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI SCRL con sede in Stresa - Corso Italia n. 18

Partecipazioni in enti e società controllate

DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	CODICE FISCALE	OGGETTO SOCIALE	note
V.C.O. Formazione	40,91000%	01905580039	Promozione di attività di formazione anche in collaborazione con università, istituzioni scolastiche e con il sistema delle imprese (società senza scopo di lucro)	
CONSER V.C.O. S.p.A.	33,12640%	93024180031	Gestione degli impianti tecnologici, di recupero e smaltimento dei rifiuti, ivi comprese le discariche di cui all'art. 10 c. 2 e 3 della L.R. del Piemonte 24/2002 e s.m.i. nonché l'erogazione dei servizi di gestione dei rifiuti urbani previsti dall'art. 10 c. 1 della predetta legge regionale	
V.C.O. TRASPORTI S.r.l.	44,25100%	01792330035	Gestione dei servizi di trasporto pubblico su gomma e a fune e di mobilità urbana	
CONSORZIO DEI SERVIZI SOCIALI	43,06000%	93015370039	Gestione dei servizi a rilevanza sociale con autonomia gestionale: servizi socio-assistenziali (socio-sanitari in convenzione con l'ASL, interventi a sostegno del nucleo familiare o del singolo), socio-educativi, dell'area delle politiche del lavoro (sostegno alle fasce deboli, immigrati, disabili, tossicodipendenti ecc...)	

Partecipazioni in società partecipate

DENOMINAZIONE	QUOTA % partecipazione	CODICE FISCALE	OGGETTO SOCIALE	note
LIDO DI SUNA S.r.l. in Liquidazione	25,00000%	01505600039	Gestione, manutenzione e custodia del complesso denominato "Lido di Suna"	
ACQUA NOVARA V.C.O. S.p.A.	2,47000%	02078000037	Gestione del servizio idrico integrato in tutte le sue fasi	
C.R VCO	16,33800%	02235970031	Gestione rifiuti e tariffa di igiene ambientale (TIA)	

Partecipazioni in altri soggetti:

DENOMINAZIONE	QUOTA % partecipazione	CODICE FISCALE	OGGETTO SOCIALE	note
DISTRETTO TURISTICO DEI LAGHI S.c.r.l.	8,90000%	01648650032	Organizzazione a livello locale dell'attività di accoglienza, informazione ed assistenza turistica	
BANCA POPOLARE ETICA Scarl	0,00300%	02622940233	Attività bancaria finalizzata allo sviluppo della finanza etica	
CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI	6,27800%	80010440032	Organizzazione soggiorni vacanze in particolare per minori ed anziani appartenenti ai comuni che lo compongono e qualora vi fosse disponibilità di posti ad altri comuni od enti che ne facciano richiesta	
ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTEMPORANEA NEL NOVARESE E NEL V.C.O. "Piero Fornara"	5,00000%	80010400036	Centro studi specializzato in storia contemporanea. Fornisce un supporto completo e aggiornato, all'attività di ricerca che si svolge sul territorio novarese e del Verbano Cusio Ossola. Promuove la conoscenza e lo studio attraverso l'organizzazione e lo sviluppo della ricerca in campo storico, socio-antropologico, politico ed economico sia a livello locale, che regionale e nazionale	
CSI PIEMONTE – CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO	0,79000%	01995120019	Gestione del sistema informativo regionale e progettazione, realizzazione e gestione di un sistema regionale di elaborazione dei dati.	
CONSORZIO TOPIX	0,33000%	08445410015	Realizzazione e gestione siti internet – promuovere e sviluppare Progetti di Innovazione e progetti pilota – promuovere e divulgare, sia tra i Consorziati che all'esterno del Consorzio, la conoscenza e l'utilizzo della tecnologia Internet ed a larga banda ed, a tal fine, organizzare congressi, workshops, conferenze - fornire servizi, assistenza tecnica, manutenzione e quant'altro necessario all'interscambio dei dati ecc...	
FONDAZIONE CENTRO EVENTI IL MAGGIORE	50,00000%	02566350035	Gestione Centro Eventi "Il Maggiore"	

RISORSE UMANE

Dotazione organica al 31.12.2023

DOTAZIONE ORGANICA	Posti dotazionali	Posti coperti	Posti vacanti
Operatori esperti	30,1	27,1	3
Istruttori	128,5	114,5	14
Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	59	41,5	17,5
Dirigenti	5	3	2
TOTALE COMPLESSIVO	222,6	186,1	36,5

+ Segretario Generale

2) ATTIVITÀ DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLI

Il D.Lgs. 286/1999 ha introdotto una revisione del sistema dei controlli interni delle Amministrazioni pubbliche, queste ultime, nell'ambito delle rispettive autonomie, sono state chiamate a dotarsi di strumenti adeguati a:

- a) garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa (controllo di regolarità amministrativa e contabile);
- b) verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati (controllo di gestione);
- c) valutare le prestazioni del personale con qualifica dirigenziale (valutazione della dirigenza);
- d) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti (valutazione e controllo strategico).

Il D.Lgs. 267/2000 ha ripreso, all'art. 147 e agli artt. 196, 197 e 198, quanto sopra indicato e disciplinato in modo generale il controllo di gestione. L'art. 196 sancisce che gli enti locali *“al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità”*. Ogni ente ha la potestà di stabilire le modalità applicative del controllo di gestione mediante apposite prescrizioni statutarie e regolamentari.

Il controllo di gestione è definito come l'insieme delle procedure dirette a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza e il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi (art. 196).

L'applicazione del controllo di gestione si articola, ai sensi dell'art. 197 del D.Lgs. 267/2000, in almeno tre fasi:

- 1) predisposizione di un piano dettagliato degli obiettivi;
- 2) rilevazione dei dati relativi ai costi e ai proventi e quindi ai risultati raggiunti;
- 3) valutazione dei dati raccolti al fine di constatare non solo lo stato di attuazione degli obiettivi ma anche l'efficacia, l'efficienza e il grado di economicità dell'azione intrapresa.

L'art. 1 c. 5 del D.L. 168/2004, che ha integrato il D.Lgs. 267/2000 inserendo l'art. 198-bis *“Comunicazione del referto”*, precisa che: *“nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli artt. 196, 197 e 198 la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione di controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'art. 198, anche alla Corte dei Conti”*.

Il D.L. 174/2012 ha notevolmente modificato e integrato il sistema dei controlli interni sopra descritto, istituzionalizzandoli e rendendoli obbligatori.

Tale decreto, oltre a imporre alle amministrazioni locali l'obbligo di adottare un Regolamento del sistema dei controlli interni (approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 28/01/2013 modificato ed integrato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 24/04/2024), ha previsto un calendario obbligatorio per l'attivazione degli stessi a seconda della dimensione demografica dell'ente.

Si passa da quattro forme di controllo a sei forme di controllo e precisamente:

1. controllo di regolarità amministrativa e contabile;
2. controllo degli equilibri finanziari;
3. controllo di gestione – attivato dal 2003;
4. controllo strategico – attivato nel 2015;
5. controllo sulle società partecipate – attivato nel 2015. Sempre dal 2015 l'Ente ha anche l'obbligo di predisporre il Bilancio Consolidato - art. 170 c. 6, anche ai sensi del principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato rientrante tra gli strumenti per la realizzazione dell'armonizzata dei sistemi contabili (DPCM 118/2011);
6. controllo della qualità dei servizi erogati sia direttamente che indirettamente mediante organismi gestionali esterni con metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni all'Ente – attivato nel 2015.

La valutazione della dirigenza, in seguito alla riforma del D.Lgs. n. 150/2009, era già uscita dal sistema dei controlli interni, anche se resta legata al ciclo di gestione della performance e pertanto al controllo di gestione e al controllo strategico.

L'attività di controllo di gestione del Comune di Verbania è stata avviata nel 2003.

Il Settore controllo di gestione è collocato nel 2° Dipartimento Risorse.

L'ufficio ha impostato la sua attività di controllo principalmente su due livelli:

1) controllo e valutazione dello stato di attuazione dei progetti strategici attraverso il monitoraggio degli Obiettivi Strategici definiti nella Direttiva annuale della Giunta, monitoraggio del Piano esecutivo di gestione (PEG), predisposizione e monitoraggio del Piano degli obiettivi e delle Performance (PDOP) al fine di verificare la congruenza delle azioni previste con il realizzato;

2) check up “stato di salute” economico finanziario dell'Ente sia a livello complessivo sia di singolo servizio (fino ad allargarlo alle aziende partecipate). In particolare monitoraggio dei principali servizi a domanda individuale (servizio asili nido, servizi cimiteriali, farmacia comunale).

PROGRAMMAZIONE

All'Ufficio Controllo di gestione compete la predisposizione dei seguenti elaborati:

➤ Documento Unico di Programmazione (DUP)

in collaborazione con i dirigenti e i responsabili dei servizi che forniscono, sentiti i rispettivi Assessori, le relazioni con gli indirizzi politico-amministrativi dell'Ente di breve-medio periodo,

specificando gli obiettivi, le finalità che si intendono raggiungere e le motivazioni delle scelte di ogni singolo programma e progetto, tenendo conto della pianificazione strategica di mandato.

- Il Documento Unico di Programmazione 2023-2025 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 27/07/2022;
- la Nota di aggiornamento del DUP 2023-2025 è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 81 del 29/12/2022;
- il Bilancio di Previsione 2023-2025 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 29/12/2022.

➤ **Direttiva annuale della Giunta Comunale**

contenente la definizione degli obiettivi strategici sulla base delle linee programmatiche presentate dal Sindaco al Consiglio Comunale e dei loro periodici adeguamenti. La Direttiva identifica i principali risultati da realizzare e determina, in relazione alle risorse assegnate, gli obiettivi di miglioramento. Il Controllo strategico è attuato sotto la Direzione del Segretario Generale con il coinvolgimento diretto della conferenza dei Dirigenti.

- La Direttiva contenente la definizione degli Obiettivi Strategici 2019-2024 è stata approvata con deliberazione n. 382 del 15/11/2019;
- la Direttiva di programmazione e definizione degli obiettivi strategici 2023 è stata approvata con deliberazione n. 209 del 25/05/2023.

➤ **Piano degli Obiettivi di gestione e delle Performance (PDOP)**

ricompreso nel PIAO sezione 2.2 Performance - gli obiettivi contenuti nel PDOP vengono definiti direttamente dai dirigenti e dai responsabili dei servizi, supportati dall'ufficio controllo di gestione, sentiti i rispettivi assessori sulla base degli indirizzi contenuti nel Programma di Mandato, nel Documento Unico di Programmazione e nei Decreti di assegnazione degli incarichi dirigenziali. Gli obiettivi sono collegati al PEG, al DUP, agli Obiettivi Strategici, al Programma di Mandato e ai decreti di nomina dei dirigenti.

Nel Piano degli Obiettivi e delle Performance per ogni centro di costo vengono individuati e dettagliati gli obiettivi di gestione, le finalità, le risorse umane per il raggiungimento dei singoli obiettivi e i risultati attesi (indicatori numerici o descrittivi) al fine di misurare le performance dell'Ente.

Gli obiettivi del PDOP sono distinti in due tipologie:

- a) **obiettivi di sviluppo** (o miglioramento) riguardanti nuovi progetti, nuove attività caratterizzate da innovazione e rischio o interventi che esprimono un miglioramento del livello dei servizi offerti;
- b) **obiettivi di mantenimento** (o consolidamento) riguardanti l'attività di gestione ordinaria dell'Ente, attività funzionale alla normale continuità dei vari servizi e del programma dell'amministrazione. Tali obiettivi sono finalizzati al miglioramento o al mantenimento delle performance gestionali delle attività ordinarie.

Ogni obiettivo è identificato dai seguenti elementi:

- il dirigente responsabile e il responsabile del centro di costo;
- la codifica dell'obiettivo (attribuita dall'ufficio controllo di gestione);
- il tipo obiettivo: di sviluppo o di mantenimento;
- il peso dell'obiettivo sul centro di costo in base alla sua strategicità;

- la descrizione dell'obiettivo e le finalità dello stesso evidenziando i risultati attesi dalla realizzazione dell'obiettivo;
- le azioni e i tempi di sviluppo dell'obiettivo; per la maggior parte degli obiettivi di mantenimento è stata data un'indicazione descrittiva dell'attività di gestione ordinaria senza fare riferimento ai tempi, visto che si tratta di attività di gestione che si svolge in modo continuativo dal 01/01 al 31/12;
- una serie di indicatori di risultato e di attività rivolti alla misurazione oggettiva del grado di raggiungimento dei risultati e dell'attività di gestione dell'Ente;
- le risorse umane dedicate ad ogni singolo obiettivo e assegnate all'unità organizzativa di riferimento.

Le risorse collegate ai singoli obiettivi sono evidenziate nei seguenti documenti:

- nel Documento Unico di Programmazione (DUP) attraverso l'analisi delle missioni e dei programmi con particolare attenzione alle fonti di finanziamento;
- nel Piano esecutivo di gestione (PEG) attraverso l'assegnazione delle risorse ai centri di responsabilità (settori) e ai centri di costo (servizi) per la piena operatività gestionale e vengono assegnate ai dirigenti/responsabili dei centri di costo con il Piano esecutivo di gestione (PEG).

- il Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023-2025 annualità 2023 ricompreso nel PIAO sezione 2.2 Performance è stato adottato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023;
- Il Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 è stato adottato con deliberazione di Giunta Comunale n. 113 del 09/03/2023.

➤ **Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 (PIAO),**
documento di programmazione articolato in quattro parti:

- 1) Scheda anagrafica dell'amministrazione;
- 2) Valore Pubblico, performance e anticorruzione;
- 3) Organizzazione e capitale umano;
- 4) Monitoraggio

- il PIAO 2023-2025 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023

➤ **Relazione sulla Performance**

che evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi e individuali raggiunti. La relazione sulla performance per l'anno 2023 è stata validata dal Nucleo di Valutazione con verbale n. 3 del 30/05/2024 ed approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 235 del 31/05/2024.

MONITORAGGIO OBIETTIVI STRATEGICI - PEG - PDOP

Il monitoraggio del PEG viene effettuato attraverso un'analisi finanziaria delle entrate e delle spese attribuite ai singoli centri di costo in concomitanza dei monitoraggi del piano degli obiettivi.

L'ufficio controllo di gestione per quanto riguarda il monitoraggio degli Obiettivi Strategici – Direttiva annuale richiede ai dirigenti lo stato di attuazione degli obiettivi (indicatori di risultato) e per il monitoraggio del PDOP richiede ai responsabili dei centri di costo (referenti del controllo di gestione) l'aggiornamento dei dati (azioni-tempi, risorse umane e valore effettivo degli indicatori).

Sono stati effettuati due monitoraggi degli Obiettivi Strategici – Direttiva 2023 : 30/06/2023 e 31/12/2023 e tre monitoraggi del PDOP 2023: 30/04/2023 – 31/08/2023 e 31/12/2023.

Il report sullo stato di attuazione degli obiettivi evidenzia il **grado di raggiungimento dell'obiettivo in percentuale**. Gli obiettivi vengono monitorati in termini:

1. temporali: puntualità dei tempi di esecuzione programmati;
2. quantitativi: grado di conseguimento dei risultati programmati.

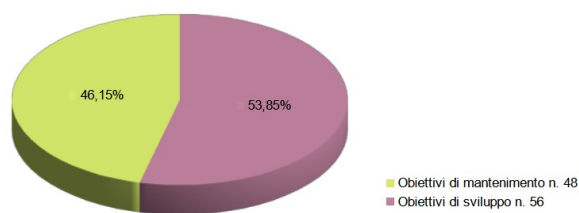
E' stato definito un unico semplice criterio di attribuzione dei pesi, assegnando per ogni obiettivo un peso totale del 100% alle azioni, un peso totale del 100% agli indicatori e un peso totale del 100% agli obiettivi del centro di costo/settore.

REPORT STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI AL 31/12/2023

Il report di monitoraggio del Piano degli Obiettivi e della Performance dà una visione completa dello stato di attuazione della gestione, del raggiungimento dei risultati e dell'impiego delle risorse umane e finanziarie, in modo tale che il destinatario del report possa immediatamente valutare la propria attività di gestione ed eventualmente modificare le proprie scelte attivando ove necessario le azioni correttive. Uno degli obiettivi centrali dell'attività amministrativa è infatti quello di migliorare la fase di programmazione e controllo dell'attività di gestione. L'intento è quello di accelerare il processo di cambiamento della cultura tradizionale dell'operatore dell'ente locale, radicata sull'adempimento, sulla procedura, sull'atto, favorendo il passaggio a una nuova filosofia di organizzazione delle attività di gestione, basata sul rapporto obiettivi prefissati e risultati raggiunti. A partire da eventi concreti, visibili e misurabili, si procede alla valutazione dei risultati raggiunti, rispetto a una serie di obiettivi iniziali concordati tra amministratori e dirigenti, nell'ottica di un miglioramento della gestione generale dell'ente e del servizio offerto al cittadino utente.

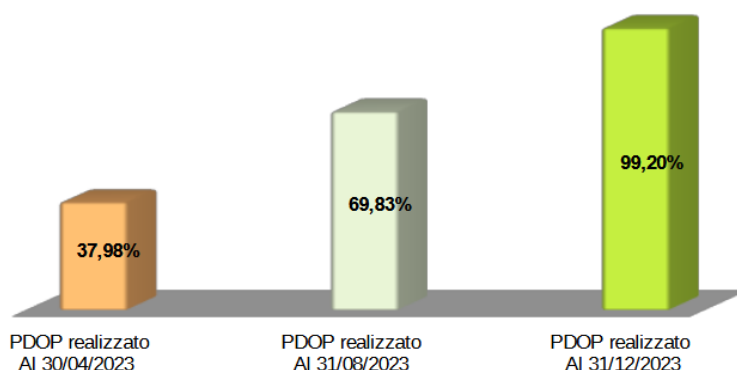
Il Piano degli Obiettivi e della Performance 2023 comprende complessivamente n. 104 obiettivi così suddivisi: n. 48 obiettivi di mantenimento e n. 56 obiettivi di sviluppo

Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023

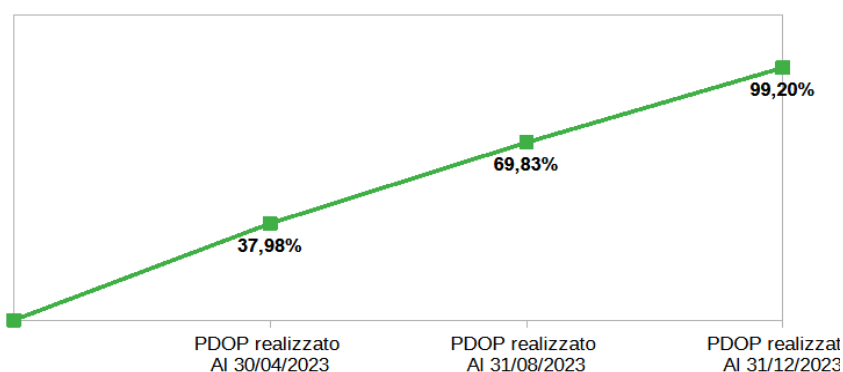


L'ufficio controllo di gestione per verificare lo stato di attuazione degli obiettivi e delle performance ha effettuato n. 3 monitoraggi: al 30/04/2023 al 31/08/2023 e al 31/12/2023 e in sede di monitoraggio ha effettuato l'aggiornamento e le variazioni agli obiettivi in base alle comunicazioni dei responsabili dei centri di costo e precisamente: variazioni agli obiettivi per rettificare o aggiornare gli obiettivi assegnati e inserire nuovi obiettivi o depennare parzialmente o integralmente obiettivi non più in linea con i programmi dell'Amministrazione.

Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023 Stato di attuazione al 31/05 - 31/08 - 31/12



Piano degli Obiettivi e delle Performance 2023 Stato di attuazione al 31/05 - 31/08 - 31/12



I risultati del monitoraggio del Piano degli Obiettivi e delle Performance e del Piano degli Obiettivi Strategici (entrambi al 31/12/2023) sono presentati nei rispettivi report depositati agli atti dell'Ente che evidenziano il risultato finale raggiunto per ogni singolo obiettivo, i risultati raggiunti per centro di costo e assegnati ai dirigenti/responsabili dei servizi e l'avanzamento complessivo del piano degli obiettivi e delle performance (ai sensi dell'art. 67 del Regolamento sull'organizzazione degli uffici e dei servizi).

3) ALTRE ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO

CHECK UP DELLO STATO DI SALUTE ECONOMICO-FINANZIARIO DELL'ENTE A LIVELLO COMPLESSIVO E DI SINGOLO SERVIZIO - MONITORAGGIO DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Lo stato di “salute dell'Ente” viene analizzato:

a) in sede di rendiconto della gestione a livello complessivo valutando il risultato d'esercizio del bilancio (conto economico e conto del patrimonio). Il rendiconto della gestione 2023 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 24/04/2024, il documento è comprensivo del conto del bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e degli altri allegati previsti dalla normativa.

Al Rendiconto è allegata la Relazione sulla gestione, che ha la finalità di illustrare i principali fatti di gestione dell'esercizio, con particolare riferimento al significato amministrativo, finanziario ed economico-patrimoniale delle risultanze finali;

b) durante l'esercizio a livello di singolo servizio/centro di costo attraverso:

- l'analisi delle risorse finanziarie per centri di costo del PEG e delle spese del personale per centro di costo (Monitoraggio PEG);
- l'analisi della gestione (finanziaria o economica) dei servizi a domanda individuale (Monitoraggio servizi a domanda individuale). L'ufficio ha impostato per i principali servizi a domanda individuale una serie di analisi finanziarie ed economiche con lo scopo di determinare il costo dei servizi, il risultato della gestione e il loro grado di copertura finanziaria, esponendo anche una serie di indicatori di attività, di efficacia e di efficienza.

Nell'esercizio 2023 sono stati effettuati specifici monitoraggi concernenti:

- la farmacia comunale;
- il servizio cimiteriale;
- il servizio asili nido;
- il servizio scuolabus;
- spese utenze e manutenzioni scuole;
- spese stadio comunale;
- consumi energetici sedi comunali.

MONITORAGGIO DELLA TEMPESTIVITÀ PAGAMENTI

L'Ente ha adottato, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 01/07/2009 n. 78 convertito in Legge, con modificazioni, dall'art. 1 comma 1, L. 03/08/2009 n. 102, misure organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti.

Ai sensi dell'art. 41 del D.L. 66/2014, convertito nella L. n. 89/2014, le pubbliche amministrazioni sono tenute a pubblicare entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2023, determinato ai sensi del D.Lgs. 33/2013 e s.m.i., come specificato dal D.P.C.M. 22.09.2014, è stato pari a – **10,61** giorni (l'Ente ha mediamente pagato in anticipo rispetto al termine di pagamento contrattuale) e l'indicatore dei tempi medi ponderati di pagamento è risultato pari a 24 giorni.

PROSPETTO DELL'INDICE TRIMESTRALE E ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

<i>I Trimestre</i>	<i>II Trimestre</i>	<i>III Trimestre</i>	<i>IV Trimestre</i>	<i>Anno</i>
-10,13	-11,35	-10,75	-10,18	-10,61

4) RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO

Ai sensi dell'art. 1 commi 820 e 821 della L. 145/2018 l'Equilibrio di Bilancio è il vincolo di finanza pubblica secondo il quale un ente è considerato in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, come si deduce dal prospetto di "Verifica degli equilibri ". Per l'esercizio 2023 l'Ente avendo conseguito un risultato di competenza positivo, come si evince dal prospetto allegato, ha garantito il rispetto dell'equilibrio di bilancio.

INDEBITAMENTO

L'Ente in questi anni ha attivato politiche di riduzione dell'indebitamento, in linea con le disposizioni normative vigenti e al fine di ridurre la spesa corrente. Ciò in quanto la spesa per interessi e la restituzione di quote capitale mutui insieme alla spesa per il personale rappresentano voci di spesa che rendono particolarmente rigido il bilancio comunale.

Nei prospetti seguenti si riportano l'evoluzione dell'indebitamento, le quote relative al rimborso prestiti, la capacità d'indebitamento dell'Ente e la suddivisione del debito residuo:

Evoluzione indebitamento	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Residuo debito (+)	31.764.954,27	29.365.394,42	29.956.277,69	28.605.305,31	27.724.196,75	27.113.656,83
Nuovi prestiti (+)	-	2.500.000,00	250.000,00	853.688,54	1.100.000,00	6.563.314,95
Prestiti rimborsati (-)	1.912.265,80	1.909.116,73	1.600.972,38	1.734.797,10	1.710.539,92	1.637.502,52
Estinzioni anticipate (-) altre riduzioni	487.294,05					
Altre variazioni +/- (da specificare)	-	-	-	-	-	-
Totale fine anno	29.365.394,42	29.956.277,69	28.605.305,31	27.724.196,75	27.113.656,83	32.039.469,26
popolazione al 31/12	30505	30382	30234	30209	30333	30313
debito medio per abitante	962,64	985,99	946,13	917,75	893,87	1.056,95

Rimborso prestiti	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Quota capitale	1.912.265,80	1.909.116,73	1.600.972,38	1.734.797,10	1.710.539,92	1.637.502,52
estinzioni anticipate	487.294,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	1.470.992,28	1.347.972,63	1.286.232,84	1.235.540,35	1.177.952,39	1.141.791,29
Totale	3.870.552,13	3.257.089,36	2.887.205,22	2.970.337,45	2.888.492,31	2.779.293,81

Rispetto limite indebitamento art. 204 TUEL	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Interessi passivi	1.470.992,28	1.347.972,63	1.286.232,84	1.235.540,35	1.177.952,39	1.142.089,00
entrate correnti	32.416.250,45	32.468.588,95	32.234.115,50	33.120.667,39	34.286.489,11	34.309.139,06
% su entrate correnti	4,54%	4,15%	3,99%	3,73%	3,44%	3,33%
Limite art.204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

Art. 204 del TUEL "L'Ente locale può assumere nuovi mutui [...] non supera il 10% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui"

Suddivisione debito residuo:

ISTITUTO	DEBITO RESIDUO al 01/01/2024	a breve termine dal 2024 al 2028	a medio/lungo termine dal 2029 a fine ammortamento
CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	29.284.139,07	8.851.343,06	20.432.796,01
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO	42.569,83	42.569,83	0,00
ISTI. PER IL CREDITO SPORTIVO	1.603.926,88	453.629,48	1.150.297,40
INTESA SANPAOLO (BIIS)	300.000,00	300.000,00	0,00
BANCA POPOLARE DI SONDRIO	808.833,48	456.467,79	352.365,69
Totale complessivo	32.039.469,26	10.104.010,16	21.935.459,10

5) MONITORAGGIO DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE

Nel 2023 l'ufficio controllo di gestione ha predisposto ed approvato i seguenti documenti:

➤ **Bilancio Consolidato**

Ai sensi del TUEL e del Principio contabile applicato del bilancio consolidato n. 4/4 D.Lgs. 118/2011 l'Ente con deliberazione di Giunta Comunale n. 253 del 22/06/2023 ha individuato il proprio Gruppo amministrazione pubblica, nell'ambito del quale ha definito il perimetro di consolidamento per l'anno 2022 e con deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 27/09/2023 ha approvato il Bilancio Consolidato del Gruppo Comune di Verbania.

➤ **Revisione periodica della partecipate detenute al 31/12/2022 e la ricognizione periodica della situazione gestionale dei Servizi Pubblici Locali di rilevanza economica**

L'Ente con deliberazione di Consiglio Comunale n. 57 del 28/11/2023 ha provveduto all'approvazione del Piano di Revisione periodica delle partecipazioni detenute al 31/12/2022 di cui all'art. 20 del D.Lgs n. 175/2016 e la ricognizione periodica della situazione gestionale dei Servizi Pubblici Locali di rilevanza economica ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs 201/2022.

6) VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE

A decorrere dall'anno 2020 i limiti di spesa sotto indicati sono stati abrogati dall'art. 57, comma 2, lett. B) del D.L. 26/10/2019, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla Legge 19/12/2019, n. 157

“A decorrere dall'anno 2020, alle regioni, alle Province autonome di Trento e di Bolzano, agli enti locali e ai loro organismi ed enti strumentali, come definiti dall'[articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118](#), nonché ai loro enti strumentali in forma societaria cessano di applicarsi le seguenti disposizioni in materia di contenimento e di riduzione della spesa e di obblighi formativi:

- a) [articolo 27, comma 1, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 6 agosto 2008, n. 133](#);*
- b) [articolo 6, commi 7, 8, 9, 12 e 13, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 30 luglio 2010, n. 122](#);*
- c) [articolo 5, comma 2, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 7 agosto 2012, n. 135](#);*
- d) [articolo 5, commi 4 e 5, della legge 25 febbraio 1987, n. 67](#);*
- e) [articolo 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244](#);*
- f) [articolo 12, comma 1-ter, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 15 luglio 2011, n. 111](#);*
- g) [articolo 24 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 23 giugno 2014, n. 89](#)”*

- art. 27, comma 1 del decreto legge n. 112/2008: obbligo di riduzione del 50% rispetto alla spesa sostenuta nel 2007 per la stampa di relazioni e pubblicazioni distribuite gratuitamente o inviate ad altre amministrazioni;
- art. 6, comma 7 del decreto legge n. 78/2010: limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza nella misura del 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009.

L'abrogazione non ha toccato in alcun modo l'obbligo di cui all'art. 3, comma 55 della L. 244/2007. Quest'ultimo prevede che gli enti locali possano stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal proprio Consiglio Comunale ai sensi dell'articolo 42, comma 2 del Tuel. L'approvazione di tale elenco, che di norma avviene contestualmente all'approvazione del bilancio di previsione continua ad essere pertanto dovuta;

- art. 6, comma 8 del decreto legge n. 78/2010: limiti di spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nella misura del 20% della spesa dell'anno 2009;
- art. 6, comma 9 del decreto legge n. 78/2010: divieto di effettuare sponsorizzazioni;
- art. 6, comma 12 del decreto legge n. 78/2010: limiti delle spese per missioni per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009;
- art. 6, comma 13 del decreto legge n. 78/2010: limiti delle spese per formazione del personale per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009;

- art. 5, comma 2 del decreto legge n. 95/2012: limiti di spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi per un ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011;
- art. 5 commi 4 e 5 della legge n. 67/1987: obbligo di comunicazione per i comuni che gestiscono servizi per più di 40mila abitanti, anche se negativa, al Garante delle telecomunicazioni in merito alle spese pubblicitarie effettuate nel corso di ogni esercizio finanziario, con deposito di riepilogo analitico.
- art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007: obbligo di adozione dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;
- art. 12, comma 1 ter del decreto legge n. 98/2011: vincoli procedurali per l'acquisto di immobili da parte degli enti territoriali;
- art. 24 del decreto legge n. 66/2014: vincoli procedurali in materia di locazione e manutenzione degli immobili di proprietà dell'ente.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA

Il Programma Incarichi di Collaborazione Autonoma 2023 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 29/12/2022 e monitorato nel corso del 2023, il limite massimo per incarichi di collaborazione autonoma stabilito dall'art. 14 del D.L. n. 66/2014 è stato rispettato.

SPESE PER INCARICHI IN MATERIA INFORMATICA (L. n. 228 del 24/12/2012, art. 1 cc. 146-147)

L'Ente ha rispettato le disposizioni di cui all'art. 1, commi 146 e 147, della legge n. 228/2012.

ALLEGATI

Allegato 1)

Verifica Equilibri di bilancio 2023

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA Accert./Impegn. 2023
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	657.277,64
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	36.618.797,42
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	33.189.288,24
<i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>		442.886,42
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	380.321,06
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	1.637.502,52
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G = A-AA+Q1+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		2.068.963,24
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	442.886,42
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		59.760,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	91.544,42
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I+L+M)		2.420.305,24
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	74.323,99
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	1.302.687,25
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		1.043.294,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	288.161,16
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		755.132,84
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	3.637.289,52
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	33.821.693,34
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	27.380.611,25
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	5.458.880,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	91.544,42
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA Accert./Impegn. 2023
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	24.004.456,74
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	30.391.968,51
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V-Y2+E+E1)		5.075.833,28
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	1.243.377,41
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		3.832.455,87
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		3.832.455,87
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	5.458.880,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	5.458.880,00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(+)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+J+J1-J2+S1+S2+T-X1-X2-Y-Y1+Y2)		7.496.138,52
- Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	74.323,99
- Risorse vincolate nel bilancio	(-)	2.546.064,66
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		4.875.749,87
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	288.161,16
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		4.587.588,71
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente	(+)	2.420.305,24
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023 (1)	(-)	74.323,99
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(2)	(-)	288.161,16
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	1.114.745,24
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		943.074,85

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA Accert./Impegn. 2023
----------------------------------	---------------------------------------

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del l totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

Allegato 2)

Obiettivi Strategici – Direttiva 2023
Stato di attuazione al 31/12/2023



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023





CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023

STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		PESO OBIETTIVO	1° Dipartimento DIREZIONE OPERATIVA				2° Dipartimento RISORSE		3° Dipartimento SERVIZI TECNICI		4° Dipartimento PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE		5° Dipartimento SERVIZI FINANZIARI				SERVIZI AL TERRITORIO dal 01/06/2023 UNITA' DI PROGETTO				6° Dipartimento SERVIZI ALLA PERSONA				Corpo P.M.		Stato di attuazione al 31/12/2023		
			Antonella Mollia fino al 09/07/2023		Raffaella Rizzato dal 10/07/2023 al 31/12/2023		Raffaella Rizzato dal 01/01/2023 al 31/12/2023		Noemi Comola dal 01/01/2023 al 31/12/2023		Vittorio Brignardello dal 01/01/2023 al 31/12/2023		Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023		Noemi Comola dal 01/07/2023 al 31/12/2023		Giuseppe Scaramozzino fino al 04/06/2023		Marco Gualano dal 01/06/2023 al 31/12/2023		Raffaella Rizzato dal 01/01/2023 al 30/06/2023 dal 01/10/2023 al 31/12/2023		Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023		Andrea Cabassa dal 01/01/2023 al 31/12/2023				
			% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% compartecipazione	% attuazione	% peso obiettivo	% Media avanzamento obiettivo	% Media avanzamento ponderato
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	25	20	100	20	100	25	100	10	100	10	100	4	100	4	100	10	100	10	100	10	100	10	100	10	100	25	100	25
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	5	5	100	5	100	4	100	35	100	10	100	1	100	1	100	35	100	35	100	5	100	5	100	5	100	5	100	5
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	0	15	-	15	-	12	-	14	-	14	-	3		3		14	-	14	-	14	-	14	-	14	-	0	0	0
		30																									30	100	100



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

1° DIPARTIMENTO DIREZIONE OPERATIVA - Dott.ssa Antonella Mollia fino al 09/07/2023 - Dott.ssa Raffaella Rizzato dal 10/07/2023 al 31/12/2023

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta						
1 Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	20	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e, per quanto di competenza, della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. Formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 3 procedimenti/servizi digitalizzati	DATI NON PERVENUTI	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2 Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	N. 1 azione individuata: Informativa di sensibilizzazione per il corretto uso dell'energia elettrica, del riscaldamento anche ai sensi della circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica	DATI NON PERVENUTI	Realizzata dai dirigenti sostituiti	100
3 Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	15	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024	DATI NON PERVENUTI	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio dai dirigenti sostituiti e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
TOTALE			30										

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

L'AMMINISTRAZIONE NON ATTRIBUISCE OBIETTIVI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE

DESCRIZIONE OBIETTIVO	DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
	MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE	%	bassa - media - alta						
1													
TOTALE						0							

TOTALE COMPESSIVO PESI

30%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

2° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI dal 01/07/2023 DIPARTIMENTO RISORSE - Dott.ssa Raffaella Rizzato

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta						
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	25	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. Formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati PAGO PA entrate tributarie e servizi offerti dall'ufficio Tributi N. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2025 approvato il 07/04/2023 con DG n. 151 – n. 2 integrazioni sez. 3.3 Personale DG. n. 222 e n. 289; Attivazione PAGO PA TARI – PAGO PA Tassa concorsi – n. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione e n. 1 in etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	4	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	- n. 2 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti del 2° e 6° dipartimento con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente e Monitoraggio spese e consumi utenze comunali	Attivazione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	Prosecuzione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	100
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	0	12	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	Al momento ho verificato eventuali aggiornamenti normativi in materia e nuove disposizioni in materia di predisposizione della Relazione di fine mandato (fase 1)	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviata al 2024	-
TOTALE				30										

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE	%	bassa - media - alta						
1	Garantire un utilizzo ottimale delle risorse dell'ente : bilancio comunale sano	1	3	Bilancio e contabilità - Controllo di Gestione e Società partecipate – Tributi	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Monitoraggio della situazione investimenti con riferimento ai diversi finanziamenti ricevuti dallo stato, dalla Regione e dal PNRR attraverso l'attivazione della nuova procedura di monitoraggio delle OO.PP. e degli investimenti	Garantire la rendicontazione ed il controllo finanziario delle risorse comunali con particolare riferimento agli investimenti	N. OOPP monitorate ≥ 5	n. 16 OOPP nuove monitorate	n. 41 OOPP monitorate	100
									Monitoraggio dei flussi finanziari (incassi e pagamenti anche rispetto alle disposizioni in materia di anticipazione Dlgs. 50/2016 e PNRR) al fine di evitare il ricorso all'anticipazione di tesoreria e l'istituzione del fondo di garanzia dei debiti commerciali - Tempestività dei pagamenti e riduzione dei debiti commerciali anche in riferimento agli obiettivi del PNRR	Migliorare la gestione dei flussi di cassa dell'ente al fine di garantire i pagamenti di parte corrente ed investimenti senza ricorrere a forme d'indebitamento di breve periodo	gg. ritardo pagamenti ≤ 0	1° trimestre 2023 – 10,13 2° trimestre 2023 – 11,35	3° trimestre 2023 – 10,75 4° trimestre 2023 – 10,18 Annuale 2023 – 10,61	100
									Ricognizione del debito residuo e verifica delle condizioni economiche dei mutui in ammortamento per individuazione di possibili operazioni di rimodulazione e/o riduzione dell'indebitamento dell'ente.	Rimodulazione e riduzione dell'indebitamento dell'ente. Sarà possibile rinegoziare i prestiti solo se CDP darà la possibilità agli enti di beneficiare di una rimodulazione del profilo di rimborso dei prestiti e se tale operazione risulterà economicamente conveniente per l'ente. Sarà possibile ridurre o estinguere anticipamente mutui stipulati con istituti diversi da CDP solo se nel bilancio di previsione saranno previste le risorse da destinare a tali operazioni.	n. mutui valutati ≥ 182	E' stata valutata l'operazione di rinegoziazione mutui di cui alla circolare n. 1303 del 04/04/2023 – n. 167 mutui valutati , alla quale l'Amministrazione ha deciso di non aderire e n. 15 per riduzioni	Nel secondo semestre del 2023 l'ente ha aderito alla sospensione delle quote capitale dei mutui in scadenza al 31/12/2023 degli altri istituti aderendo all'accordo ABI-ANCI e UPI per complessivi € 91.544,42.Si evidenzia che l'ente ha contratto nuovi mutui per € 6.563.314,95	100
TOTALE							45							

TOTALE COMPESSIVO PESI

75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

3° DIPARTIMENTO SERVIZI TECNICI - Ing. Noemi Comola

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta						
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 3° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. 2023-2024 approvato con DGC n. 151 del 07/04/2023 PIAO	100%	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	35	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	n. 1 azioni individuate - Rispettare la normativa sul risparmio energetico nei progetti	60%	100,00%	100
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	in attesa di indicazioni	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
TOTALE				30										

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE	%	bassa - media - alta						
1	Realizzazione interventi Piano Investimenti anno 2023 – Implementazione mobilità sostenibile, Riqualificazione immobili comunali, Riqualificazione piazze ed implementazione aree a pagamento	1	6	Lavori pubblici	01/01/23	31/12/23	45	alta	affidamento servizi tecnici/ approvazione definitivi/ approvazione esecutivi/ esecuzione lavori / realizzazione interventi	Realizzazione dei seguenti interventi : - Nuovi impianti e rigenerazione Canottieri Intra - Nuovo asilo nido - Ampliamento parcheggio via Crocetta - Rotatoria Zoverallo - Piano asfalti - Riqualificazione corso Cairoli 2° lotto - Parcheggio intermodale Flaím - Riqualificazione spazi dormitorio Rosa Franzi - Ristrutturazione casa custode cimitero Intra - Riqualificazione Piazza F.lli Bandiera - Programma mobilità sostenibile - Interventi Piazza Ranzoni - Riqualificazione Palazzo Cioia - Riqualificazione Biblioteca	Consegna lavori Approvazione PFTE Approvazione Definitivo Attivazione procedura espropriativa Approvazione progetto esecutivo Conclusione lavori Consegna lavori Approvazione progetto definitivo previa approvazione convenzione Approvazione progetto definitivo previa approvazione convenzione Approvazione esecutivo Consegna lavori Consegna lavori Consegna lavori Consegna lavori Consegna lavori	Ultimato 11/5/2023 Ultimato 31/3/2023 spostato al 2024 In fase ultimazione ultimato 11/8/2023 Ultimato 18/5/2023 in corso 80% Ultimato 3/3/2023 in corso 50% in corso 50% In corso 80% Ultimato 4/5/2023 in corso 90% in corso 90% Ultimato 8/6/2023	Ultimato 11/5/2023 Ultimato 31/3/2023 spostato dall'Amministrazione al 2024 Ultimato 11/08/2023 Ultimato 18/5/2023 15/11/2023 Ultimato 3/3/2023 ultimato il 19/01/2024 unitamente al pe ultimato il 06/12/2023 15/11/2023 Ultimato 4/5/2023 ultimato il 30/10/2023 ultimato il 21/09/2023 Ultimato 8/6/2023	100 100 - 100 100 100 99 100 100 100 100 100
TOTALE							45							

TOTALE COMPESSIVO PESI75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

4° DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE - Arch. Vittorio Brignardello

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% DI COMPARTECIPAZIONE	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE							
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 4° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. n. procedimenti/servizi digitalizzati	PIAO 2023-2024 approvato con GC n. 151 del 07/04/2023 In attesa di definizione	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	10	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	N. 1 azione individuata: Informativa di sensibilizzazione per il corretto uso dell'energia elettrica, del riscaldamento anche ai sensi della circolare Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Funzione Pubblica	Per una maggiore efficacia complessiva l'attività è prevista nell'ultimo trimestre	Trasmissione al personale del Dipartimento di opuscolo per il corretto comportamento vista la Guida operativa per i dipendenti predisposta dall'ENEA	100
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	Attività programmata nel 4° Trimestre	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
TOTALE				30										

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE								
1	Revisione generale del vigente Piano Regolatore Generale	8	1	Urbanistica	01/01/2023	31/12/2023	32	alta	Completare l'illustrazione in Commissione Consiliare delle attività componenti la Proposta Tecnica Preliminare. Presentare la Proposta in Consiglio Comunale per l'adozione e avviare il procedimento amministrativo previsto dalla L.R. 56/77 per l'approvazione della Variante Generale	Aggiornare complessivamente il PRG rispetto agli interventi già attuati e adeguarlo ai nuovi scenari socio-economici, anche al fine di rendere la Città maggiormente attrattiva e competitiva nei confronti degli investitori nazionali e internazionali – DGC 227/2021	Approvazione Proposta Tecnica Preliminare della proposta di revisione del P.R.G.	Vedi deliberazione di Consiglio Comunale n.25 del 20/07/2023	Vedi deliberazione di Consiglio Comunale n.10 del 29/01/2024 di ulteriore integrazione a seguito di Conferenza di copianificazione del 28/09/2023	100
2	Mobilità lacuale	10	3	4° Dip. Demanio Lacuale 5°Dipartimento	01/01/2023	31/12/2023	13	alta	Approvare lo studio preliminare per la realizzazione del servizio di mobilità lacuale a chiamata tra Pallanza, Suna, Feriolo e Baveno. Predisporre l'Accordo con VCO Trasporti per la gestione del servizio. Provvedere con il 5°Dipartimento alla realizzazione delle opere complementari.	Collegare Verbania a Baveno via lago con una navetta elettrica di VCO Trasporti e riattivazione degli scali di Suna e Feriolo	Avvio del servizio entro la stagione estiva 2023	Per l'attività di competenza del 4°Dip. L'imbarcazione non è stata consegnata dalla ditta produttrice per ritardi di produzione	DGC 103/2023; 182/2023; 256/2023; DCC 24/2023; DD 1368/2023; assegnazione pontile di Suna a VCO Trasporti come da convenzione il 30/09/2023; consegna della barca 30/11/2023; Concessione demaniale a VCO Trasporti 161/2023	100
TOTALE							45							

TOTALE COMPESSIVO PESI

75%



CITTA' DI VERBANIA
Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione dal 01/07/2023 al 30/09/2023

5° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI dal 01/07/2023 al 30/09/2023 - Ddott.ssa Simona Ruspi

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE	RISULTATO ATTESO	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
		MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta	(Interventi / fasi)	(Target)				
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	22	5	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. Formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati PAGO PA entrate tributarie e servizi offerti dall'ufficio Tributi N. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con DGC n. 151 del 07/04/2023		già realizzato prima della mia presa in servizio
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	1	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	- n. 2 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente e Monitoraggio spese e consumi utenze comunali		100%	date indicazioni ai dipendenti per uso limitato di luce e aria condizionata durante il periodo estivo
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	3	3	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione:	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024			relazione approvata nel marzo 2024
									1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione	- Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023			100%	la relazione di fine mandato va redatta sulla base dell'allegato B al Decreto Interministeriale del 26/04/2013
									2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	- Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024				
TOTALE														

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE	RISULTATO ATTESO	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
		MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE	%	bassa - media - alta	(Interventi / fasi)	(Target)				
1	Migliorare la capacità di riscossione delle entrate attraverso l'implementazione delle procedure di riscossione del Servizio/ufficio unico delle entrate	1	3 - 4	Tributi	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Attivazione delle procedure di riscossione con particolare riferimento alla compensazione crediti/debiti	Incontro con settori che gestiscono in modo rilevante entrate tributarie e patrimoniali dell'ente al fine di migliorare le procedure di riscossione ordinaria e coattiva e definizione ed avvio procedura di compensazione entrate in caso di debiti tributari da parte di fornitori/creditori dell'ente. Supporto dell'ufficio entrate all'attività di riscossione coattiva degli altri servizi comunali. Attivazione servizi digitalizzati per semplificare il rapporto comune/cittadino con riferimento alla riscossione coattiva.	Importo recuperato procedure di compensazione > € 20.000,00 . Attivazione di n. 1 lotem per riscossione coattiva rapporto comune/cittadino.		75%	dal 01/7 al 30/09/2023 sono state fatte compensazioni per euro 6.193,73
TOTALE							45							

TOTALE COMPESSIVO PESI 75%



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

5° DIPARTIMENTO SERVIZI FINANZIARI - Dott.ssa Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023 - Ing. Noemi Comola dal 01/10/2023 al 31/12/2023

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta						
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	5	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo il DPCM Funzione Pubblica n. 132 del 30/06/2022, delle sezioni relative alla Performance, alla valorizzazione del capitale umano, alle pari opportunità, all'anticorruzione, al lavoro agile e alla formazione e per quanto di competenza della parte relativa ai processi. Digitalizzazione dei procedimenti dell'ente. Formazione in materia di trasparenza e anticorruzione e partecipazione del personale a corsi di formazione in materia di trasparenza ed anticorruzione anche per aspetti specifici rispetto ai servizi di appartenenza	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva proposta PIAO per quanto di competenza di concerto con diversi settori comunali	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023. N. 2 procedimenti/servizi digitalizzati PAGO PA entrate tributarie e servizi offerti dall'ufficio Tributi N. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2025 approvato il 07/04/2023 con DG n. 151 - Attivazione PAGO PA TARI – n. 3 dipendenti formati in materia di anticorruzione e n. 1 in etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	1	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	- n. 2 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente e Monitoraggio spese e consumi utenze comunali	Attivazione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	100	100
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	3	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 per approvazione e pubblicazione Relazione entro il 26/03/2024	Realizzato fase 1)	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviate al 2024	-
TOTALE				30										

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE	%	bassa - media - alta						
1	Migliorare la capacità di riscossione delle entrate attraverso l'implementazione delle procedure di riscossione del Servizio/ufficio unico delle entrate	1	3 – 4	Tributi	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Attivazione delle procedure di riscossione con particolare riferimento alla compensazione crediti/debiti	Incontro con settori che gestiscono in modo rilevante entrate tributarie e patrimoniali dell'ente al fine di migliorare le procedure di riscossione ordinaria e coattiva e definizione ed avvio procedura di compensazione entrate in caso di debiti tributari da parte di fornitori/creditori dell'ente. Supporto dell'ufficio entrate all'attività di riscossione coattiva degli altri servizi comunali. Attivazione servizi digitalizzati per semplificare il rapporto comune/cittadino con riferimento alla riscossione coattiva.	Importo recuperato procedure di compensazione > € 20.000,00 . Attivazione di n. 1 totem per riscossione coattiva rapporto comune/cittadino.	n. 11 compensazioni € 5.647 e n. 5 recuperi diretti € 16.888,42	PERIODO COMPETENZA COMOLA COMPENSAZIONI PER € 4.173,60	100
TOTALE							45							

TOTALE COMPESSIVO PESI

75%



OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione al 31/12/2023

DIPARTIMENTO SERVIZI AL TERRITORIO - Ing. Giuseppe Scaramozzino fino al 04/06/2023 - UNITA' DI PROGETTO dal 01/06/2023 - Dottor Marco Gualano

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

TOTALE COMPLESSIVO PESI	75%
-------------------------	-----

TOTALE COMPLESSIVO PESI	75%
--------------------------------	------------



6° DIPARTIMENTO SERVIZI ALLA PERSONA - Dott.ssa Raffaella Rizzato fino al 30/06/2023 - Dott.ssa Simona Ruspi dal 01/07/2023 al 30/09/2023 - Dott.ssa Raffaella Rizzato dal 01/10/2023 al 31/12/2023

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%
		MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta						
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	25	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 6° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023 n. 1 procedimento/servizio digitalizzato con riferimento alle richieste di aiuto da parte degli utenti del settore Politiche sociali n. 2 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2025 approvato il 07/04/2023 con DG n. 151 – n. 2 Integrazioni sez. 3.3 Personale DG. n. 222 e n. 289; Attivazione PAGO PA per rimborsi politiche sociali i – n. 2 dipendenti formati in materia di anticorruzione e n.6 in etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 151 del 07/04/2023	100
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	n. 1 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti del 2° e 6° dipartimento con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente n. 1 bando a sostegno spese abitazioni e caro energia	Attivazione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	Prosecuzione monitoraggio consumi utenze comunali (gas ed elettricità) scuole, illuminazione pubblica	100
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011) OBIETTIVO RINVIATO AL 2024	1	5	0	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione: 1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione 2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo - Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023 - Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024	Al momento ho verificato eventuali aggiornamenti normativi in materia e nuove disposizioni in materia di predisposizione della Relazione di fine mandato (fase 1)	Nel 2023 è stata realizzata la fase di studio e in seguito a confronto con i dirigenti non avendo ricevuto indicazioni le altre fasi sono state rinviata al 2024	-
TOTALE				30										

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE AL 30/06/2023	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023	%	
		MISSIONE	PROGR.			INIZIO	FINE	%				bassa - media - alta			
1	Realizzare Azioni di contrasto alla povertà: ampliamento della platea attraverso nuove modalità di sostegno	12	5	Politiche sociali	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Realizzazione di un intervento integrato sulle emergenze abitative del territorio di Verbania che prevede: la riqualificazione degli alloggi d'emergenza disponibili, l'acquisizione di ulteriori alloggi di proprietà della parrocchia, la promozione di percorsi educativi per la cura ed il mantenimento della casa, un report dettagliato degli interventi effettuati.	Trasloco dormitorio e progettualità per nuove strutture Dormitorio e Casetta custode cimitero Intra da ristrutturare con fondi PNRR. Riqualificazione spazi di housing sociale zona protetta Villa Olimpia e via Quattrini. Attivazione Progetto So-stare.	n. 5 nuovi posti di emergenza per utenti in difficoltà	E' stato organizzato il trasloco del dormitorio comunale per liberare i locali che saranno oggetto dei lavori finanziati con fondi PNRR. E' stata riqualificata la zona dell'area protetta donna housing Villa Olimpia n. 5 Stanze e terminata la riqualificazione degli alloggi di Via Quattrini n. 20, n. 4 appartamenti di cui n. 2 riassegnati con progetto Prins al gruppo Abele. Il progetto Sostare è stato avviato dal punto di vista operativo.	Nel secondo semestre del 2023 sono state programmate le azioni per l'allestimento dei due nuovi alloggi di housing sociale di via Roma. Si evidenzia che per l'intervento di housing sociale finanziato con fondi PNRR della Casa del Custode del cimitero di Intra è stato perfezionato il mutuo di € 170.000 quota di cofinanziamento Comunale.	100	
TOTALE							45								
TOTALE COMPESSIVO PESI		75%													



CITTA' DI VERBANIA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

Direttiva Obiettivi Strategici 2023 - Stato di attuazione dal 01/07/2023 al 30/09/2023

6° DIPARTIMENTO SERVIZI ALLA PERSONA - dal 01/07/2023 al 30/09/2023 Dott.ssa Simona Ruspi

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		PESO OBIETTIVO	% di compartecipazione	TEMPI DI ATTUAZIONE		COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
		MISSIONE	PROGR.	%		INIZIO	FINE	bassa - media - alta						
1	Assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa. Migliorare la qualità dei servizi ai cittadini/utenti. Digitalizzare i procedimenti dell'ente. Attuare le misure di prevenzione contenute nella sezione 2.3 Rischi corruttivi e trasparenza Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO)	1	11	22	10	01/01/23	31/12/23	Alta	Predisposizione, secondo le linee guida, della sezione relativa alla mappatura de processi dei servizi del dipartimento ed analisi delle necessità di fabbisogno di personale e di formazione del personale.	Applicazione misure anticorruzione. Presentazione tempestiva al 1° e al 2° dipartimento dati e informazioni relative al 6° dipartimento per predisposizione proposta PIAO	Approvazione PIAO entro il 30/05/2023 n. 1 procedimento/servizio digitalizzato con riferimento alle richieste di aiuto da parte degli utenti del settore Politiche sociali n. 2 dipendenti formati in materia di anticorruzione ed etica pubblica	PIAO 2023-2024 approvato con DGC n. 151 del 07/04/2023		già realizzato prima della mia presa in servizio
2	Risparmio energetico e uso razionale e intelligente del gas e dell'energia elettrica	1	5	5	5	01/01/23	31/12/23	Media	Azioni/interventi per la riduzione dei consumi e il contenimento dei costi	Individuare e realizzare azioni volte alla riduzione dei consumi energetici	n. 1 azioni individuate: Nota informativa a tutti i dipendenti del 2° e 6° dipartimento con regole di comportamento per contribuire al risparmio energetico dell'ente n. 1 bando a sostegno spese abitazioni e caro energia		100%	date indicazioni ai dipendenti per uso limitato di luce e aria condizionata durante il periodo estivo
3	Relazione di fine mandato del Sindaco 2019-2024 (art. 4 D.Lgs n. 149/2011)	1	5	3	14	01/01/23	31/12/23	Media	Predisposizione relazione di fine mandato da redigere entro 90 giorni dalla data delle elezioni osservando il seguente Piano di Azione:	Report analitico delle attività e degli Obiettivi strategici realizzati nel mandato amministrativo	Relazione approvata e pubblicata entro il 26/03/2024			relazione approvata nel marzo 2024
									1) Studio e analisi delle impostazioni da dare alla relazione	- Realizzazione fasi Piano di azione 1) - 2) - 3) entro il 31/12/2023			100%	la relazione di fine mandato va redatta sulla base dell'allegato B al Decreto Interministeriale del 26/04/2013
									2) Raccolta ed elaborazione dati da inserire nella relazione 3) Confronto con Sindaco per sviluppare la relazione 4) Stesura definitiva del documento nelle parti di competenza di ogni singolo dipartimento 5) Approvazione entro 90 giorni antecedenti le elezioni 6) Certificazione dell'organo di revisione, trasmissione alla Corte dei Conti e Pubblicazione della relazione sul sito istituzionale nei tempi previsti dall'art. 4, comma 2 del D.Lgs. n. 149/2011	- Realizzazione fase Piano di azione 4) entro il 26/02/2024 - Realizzazione fasi Piano di azione 5) - 6) entro il 26/03/2024				
TOTALE				30										

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

DESCRIZIONE OBIETTIVO		DUP		SETTORI COINVOLTI	TEMPI DI ATTUAZIONE		PESO OBIETTIVO	COMPLESSITA'	PIANO DI AZIONE (Interventi / fasi)	RISULTATO ATTESO (Target)	INDICATORI DI RISULTATO	STATO DI ATTUAZIONE DAL 01/07/2023 AL 30/09/2023	%	NOTE
		MISSIONE	PROGR.		INIZIO	FINE	%	bassa - media - alta						
1	Realizzare Azioni di contrasto alla povertà: ampliamento della platea attraverso nuove modalità di sostegno	12	5	Politiche sociali	01/01/23	31/12/23	45	Alta	Realizzazione di un intervento integrato sulle emergenze abitative del territorio di Verbania che prevede: la riqualificazione degli alloggi d'emergenza disponibili, l'acquisizione di ulteriori alloggi di proprietà della parrocchia, la promozione di percorsi educativi per la cura ed il mantenimento della casa, un report dettagliato degli interventi effettuati.	Trasloco dormitorio e progettualità per nuove strutture Dormitorio e Casetta custode cimitero Intra da ristrutturare con fondi PNRR. Riqualificazione spazi di housing sociale zona protetta Villa Olimpia e via Quattrini. Attivazione Progetto So-stare.	n. 5 nuovi posti di emergenza per utenti in difficoltà		100%	5 alloggi realizzati ed assegnati
TOTALE							45							

TOTALE COMPESSIVO PESI

75%



OBIETTIVI STRATEGICI 2023-2024

CORPO POLIZIA MUNICIPALE – Dott. Andrea Cabassa

OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA (art. 8 D.Lgs. N. 150/2009)

OBIETTIVI DI PERFORMANCE (art. 9 D.Lgs. N. 150/2009)

TOTALE COMPESSIVO PESI	75%
-------------------------------	------------

75%

Allegato 3)

Piano degli obiettivi e delle Performance 2023
Stato di attuazione al 31/12/2023



PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE 2023 – STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023
Elenco Obiettivi per Centro di Costo

					STATO DI ATTUAZIONE PDOP 2023 AL 31/12/2023			
Centro di Costo	Settore / Descrizione Centro di Costo	Tipo	Codice	Descrizione obiettivo	% Peso	% Media avanzam. Obiettivo	% Media avanzam. Ponderato	Note
0000	ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	MAN	M1	GESTIONE SERVIZIO ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	0	0,00	0,00	Cdc soppresso con deliberazione di GC n.220 del 01/06/2023
				Totale	0	0,00	0,00	
0000	AUTORITA' URBANA	MAN	M1	POR FESR 2014/2020 - ASSE IV - SVILUPPO URBANO SOSTENIBILE (OT-2-4-6) - ADEMPIMENTI AUTORITA' URBANA	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
0000	CONTROLLI AMMINISTRATIVI	MAN	M1	CONTROLLI AMMINISTRATIVI	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1002	URP E SEMPLIFICAZIONE AL CITTADINO	MAN	CDC 1002 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO URP CDC N. 1002	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1003	STAMPERIA COMUNALE	MAN	CDC 1003 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO STAMPERIA COMUNALE CDC N. 1003	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1013	SEGRETERIA – ORGANI ISTITUZIONALI	MAN	CDC 1013 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGRETERIA - ORGANI ISTITUZIONALI CDC N. 1013	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1014	PROTOCOLLO	MAN	CDC 1014 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROTOCOLLO CDC N. 1014	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1016	SEGRETERIA DEL SINDACO	MAN	CDC 1016 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGRETERIA DEL SINDACO CDC N. 1016	100	90,00	90,00	
				Totale	100	90,00	90,00	
1019	MESSI	MAN	CDC 1019 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MESSI CDC N. 1019	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1021	PERSONALE	MAN	CDC 1021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PERSONALE E ORGANIZZAZIONE CDC N. 1021	90	100,00	90,00	
		PER	CDC 1021 – S13	PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO)	10	100,00	10,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
1031	AVVOCATURA	MAN	CDC 1031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO AVVOCATURA CDC N. 1031	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1061 1062	GARE CENTRALE DI COMMITTENZA	MAN	CDC 1061 e 1062 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO GARE – CENTRALE COMMITTENZA CDC N. 1061 E N. 1062	90	100,00	90,00	
		SVI	CDC 1061 e 1062 – S3	ATTUAZIONE NUOVO CODICE APPALTI	7	100,00	7,00	
		SVI	CDC 1061 e 1062 – S4	ATTIVITA' PROPEDEUTICHE ALLA QUALIFICAZIONE STAZIONE APPALTANTE	3	100,00	3,00	
				Totale	100	300,00	100,00	
1063	ASSICURAZIONI E SINISTRI	MAN	CDC 1063 – M1	GESTIONE SINISTRI CDC N. 1063	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1064 ex 2023	SERVIZIO CENTRALE ACQUISTI	MAN	CDC 1064 ex 2023 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CENTRALE ACQUISTI CDC N. 1064 ex 2023	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1071 1072	SERVIZI DEMOGRAFICI ED ELETTORALI	MAN	CDC 1071 e 1072 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZI DEMOGRAFICI E ELETTORALI CDC N. 1071 E N. 1072	80	100,00	80,00	
		SVI	CDC 1071 e 1072 – S3	INTEGRAZIONE PAGO PA E PIATTAFORMA APP IO	20	100,00	20,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
1073	SERVIZI AMMINISTRATIVI CIMITERIALI	MAN	CDC 1073 – M1	GESTIONE AMMINISTRATIVA ORDINARIA SERVIZI CIMITERIALI CDC N. 1073	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1074	CONTRATTUALISTICA PUBBLICA (art 97, comma 4 lettera C TUEL)	MAN	CDC 1074 - M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CONTRATTUALISTICA PUBBLICA CDC N. 1074	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
1080	FARMACIA COMUNALE	MAN	CDC 1080 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO FARMACIA COMUNALE CDC N. 1080	75	100,00	75,00	
		SVI	CDC 1080 – S5	SVOLGIMENTO DELL'ATTIVITA' DI TIROCINIO DA PARTE DEGLI STUDENTI ISCRITTI ALLA FACOLTA' INFERMIERISTICA	25	100,00	25,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
2011	BILANCIO E CONTABILITA'	MAN	CDC 2011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA' CDC N. 2011	40	100,00	40,00	
		PER	CDC 2011 – S8	MONITORAGGIO OPERE PUBBLICHE PNRR	20	100,00	20,00	
		PER	CDC 2011 – S9	OTTIMIZZAZIONE DELLA GESTIONE TEMPORALE INCASSI/PAGAMENTI	20	100,00	20,00	
		PER	CDC 2011 – S11	MONITORAGGIO RISCOSSIONE DELLE ENTRATE	20	100,00	20,00	
				Totale	100	400,00	100,00	
2021	CONTROLLO DI GESTIONE	MAN	CDC 2021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE CDC N.2021	90	100,00	90,00	
		PER	CDC 2021 – S4	RIMODULAZIONE E RIDUZIONE INDEBITAMENTO DELL'ENTE	10	100,00	10,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
2022	SOCIETA' PARTECIPATE	MAN	CDC 2022 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SOCIETA' PARTECIPATE CDC N. 2022	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
2111 2112	TRIBUTI - TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE	MAN	CDC 2111 e 2112 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO TRIBUTI - TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE CDC N. 2111 E N. 2112	30	100,00	30,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S9	GARA PER AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE IMPIANTI PUBBLICITARI	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S11	IMPOSTA DI SOGGIORNO - ANALISI BANCHE DATI AGENZIA ENTRATE	5	95,33	4,77	
		PER	CDC 2111 e 2112 – S13	COSTITUZIONE DEL SERVIZIO/UFFICIO DELLE ENTRATE	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S14	ATTIVITA' DI RECUPERO IMPOSTA IMU E TASI – VERIFICA FATTISPECIE DELL'ABITAZIONE PRINCIPALE ALLA LUCE DELLA PIU' RECENTE NORMATIVA (SENTENZA CASSAZIONE 32339/2022) E UTENTI CON AGEVOLAZIONE COVID	30	97,50	29,25	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S15	ATTIVITA' DI RECUPERO TARI PER OMESSA/INFEDELE DICHIARAZIONI - DA ANALISI CONTRATTI DI LOCAZIONE	10	92,00	9,20	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S16	REVISIONE REGOLAMENTO TARI PER NUOVE DISPOSIZIONI NORMATIVE ARERA. REVISIONE REGOLAMENTO GESTIONE CENTRO DI RACCOLTA, REVISIONE REGOLAMENTO GESTIONE RIFIUTI	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 2111 e 2112 – S17	OTTIMIZZAZIONE DELLA GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI A VERBANIA PER GARANTIRE EQUITA' FISCALE	5	100,00	5,00	
				Totale	100	784,83	98,22	
3011	ESPROPRI	MAN	CDC 3011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ESPROPRI CDC N. 3011	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
3031	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	MAN	CDC 3031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ERP CDC N. 3031	85	99,00	84,15	
		SVI	CDC 3031 – S9	EMISSIONE BANDO CAMBI IN REGIME DI AGEVOLATA	15	86,67	13,00	
				Totale	100	185,67	97,15	
3051 9000	PROGETTAZIONI FUNZIONAMENTO LLPP LAVORI PUBBLICI	MAN	CDC 3051 e 9000 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROGETTAZIONI FUNZIONAMENTO LLPP – LAVORI PUBBLICI CDC N. 3051 E N. 9000	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
3071	GESTIONE CANILE E BENESSERE DEGLI ANIMALI	MAN	CDC 3071 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO GESTIONE CANILE E BENESSERE DEGLI ANIMALI CDC N. 3071	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4011	EDILIZIA PRIVATA	MAN	CDC 4011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA CDC N. 4011	96	100,00	96,00	
		SVI	CDC 4011 – S4	OPERE CONCERNENTI EDIFICI DI CULTO L.R. 15/89	4	100,00	4,00	
				Totale	100	200,00	100,00	
4021	URBANISTICA	MAN	CDC 4021 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO URBANISTICA CDC N. 4021	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 4021 – S17	VARIANTE AL PRGC	40	100,00	40,00	Nuovo obiettivo dal 30-04-2023
		SVI	CDC 4021 – S18	GESTIONE AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA INFORMATICO TERRITORIALE	40	100,00	40,00	Nuovo obiettivo dal 30-04-2023
				Totale	100	300,00	100,00	
4041	PATRIMONIO	MAN	CDC 4041 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PATRIMONIO CDC N. 4041	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4042	DEMANIO IDRICO LACUALE	MAN	CDC 4042 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO DEMANIO CDC N. 4042	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4043	SERVIZI E IMPIANTI SPORTIVI	MAN	CDC 4043 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO IMPIANTI SPORTIVI CDC N. 4043	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	
4061	SERVIZI INFORMATICI E SIT	MAN	CDC 4061 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZI INFORMATICI E SIT CDC N. 4061	65	100,00	65,00	
		SVI	CDC 4061 – S1	CONCESSIONE DELL'INFRASTRUTTURA DI FIBRA OTTICA SPENTA DEL COMUNE DI VERBANIA – Obiettivo Pluriennale	2	100,00	2,00	Nuovo obiettivo dal 31-08-2023
		SVI	CDC 4061 – S2	REALIZZAZIONE NUOVA PIATTAFORMA DI SERVIZI E-GOVERNMENT INTEROPERABILI E INTEGRATI - POR FESR 2014-2020 ASSE VI SVILUPPO URBANO SOSTENIBILE - AZIONE VI.2c.2.1	3	100,00	3,00	
		SVI	CDC 4061 – S3	MIGRAZIONE IN CLOUD DEI SISTEMI INFORMATICI COMUNALI – Obiettivo Pluriennale	5	100,00	5,00	Nuovo obiettivo dal 31-08-2023
		SVI	CDC 4061 – S5	SEPARAZIONE DELLA RETE DI VIDEOSORVEGLIANZA DALLA RETE DEL COMUNE	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 4061 – S7	PNRR P.A. DIGITALE 2026	20	100,00	20,00	
				Totale	100	600,00	100,00	
4062	OSSERVATORIO STATISTICO	MAN	CDC 4062 – M1	GESTIONE ORDINARIA OSSERVATORIO STATISTICO CDC 4062	100	100,00	100,00	
				Totale	100	100,00	100,00	

Centro di Costo	Settore / Descrizione Centro di Costo	Tipo	Codice	Descrizione obiettivo	% Peso	% Media avanzam. Obiettivo	% Media avanzam. Ponderato	Note
5011 8000	PROGETTAZIONI - FUNZIONAMENTO MANUTENZIONI ORDINARIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	MAN	CDC 5011 e 8000– M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROGETTAZIONI - FUNZIONAMENTO MANUTENZIONI ORDINARIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE CDC N. 5011 E N. 8000	50	100,00	50,00	
		SVI	CDC 5011 e 8000– OS2	RISTRUTTURAZIONE LOCALI DA ADIBIRE AD AMBULATORI ODONTOIATRICI	10	97,75	9,78	
		SVI	CDC 5011 e 8000– OS3	RIQUALIFICAZIONE ECOLOGICA E NATURALISTICA DEL CANALE DI FONDOTOCE	10	85,00	8,50	
		SVI	CDC 5011 e 8000– OS4	PROLUNGAMENTO SCOLOMATORI A LAGO	10	55,90	5,59	Obiettivo non raggiunto a causa difficoltà della ditta nel reperimento dei materiali necessari per l'esecuzione dei lavori
		SVI	CDC 5011 e 8000– OS5	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA ELEMENTARE TOZZI	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 5011 e 8000– OS6	NUOVA PAVIMENTAZIONE LAPIDEA IN VIA BELVEDERE A POSSACCIO (VB)	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 5011 e 8000– OS7	NUOVA PAVIMENTAZIONE LAPIDEA IN VIA SAN GAUDENZIO A POSSACCIO (VB)	5	100,00	5,00	
			Totale		100	638,65	93,87	
5012	MANUTENZIONI CIMITERI	MAN	CDC 5012 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO MANUTENZIONI CIMITERI CDC N. 5012	100	100,00	100,00	
			Totale		100	100,00	100,00	
5031 ex 4031	AMBIENTE	MAN	CDC 5031 ex 4031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO AMBIENTE CDC N. 5031 ex 4031	60	100,00	60,00	
		SVI	CDC 5031 ex 4031 – OS9	BANDIERA BLU	10	100,00	10,00	Nuovo obiettivo dal 31-12-2023
		SVI	CDC 5031 ex 4031 – S10	COMUNITA' ENERGETICA VERBANIA	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 5031 ex 4031 – S11	BONIFICA SITO EX GASOMETRO	20	31,67	6,33	Obiettivo non raggiunto a causa necessità di esecuzione di ulteriori indagini ambientali da parte degli enti competenti
			Totale		100	331,67	86,33	
5032 ex 5015	UFFICIO VERDE	MAN	CDC 5032 ex 5015 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO VERDE PUBBLICO CDC N. 5032 ex 5015	100	100,00	100,00	
			Totale		100	100,00	100,00	
5040 ex 4051	SUAP E COMMERCIO	MAN	CDC 5040 ex 4051 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SUAP CDC N. 5040 ex 4051	85	100,00	85,00	
		SVI	CDC 5040 ex 4051 – S1	ISTITUZIONE DEL SERVIZIO APRIBOTTEGA	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 5040 ex 4051 – S2	DIGITALIZZAZIONE ARCHIVIO COMMERCIO	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 5040 ex 4051 – S5	BANDO DISTRETTI DEL COMMERCIO	5	82,50	4,13	
			Totale		100	382,50	99,13	
6012	POLIZIA LOCALE – AREE DI SOSTA	MAN	CDC 6012 – M1	GESTIONE ORDINARIA POLIZIA LOCALE CDC N. 6012	100	100,00	100,00	
			Totale		100	100,00	100,00	
6014	SICUREZZA SUL LAVORO	MAN	CDC 6014 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SICUREZZA SUL LAVORO CDC N. 6014	100	100,00	100,00	
			Totale		100	100,00	100,00	
6042	SEGNALETICA STRADALE	MAN	CDC 6042 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO SEGNALETICA CDC N. 6042	100	100,00	100,00	
			Totale		100	100,00	100,00	
6051	PROTEZIONE CIVILE	MAN	CDC 6051 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE CDC N. 6051	100	100,00	100,00	
			Totale		100	100,00	100,00	
7011	ASILI NIDO	MAN	CDC 7011 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ASILI NIDO CDC N. 7011	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 7011 – S11	NIDO BILINGUE	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7011 – S12	NUOVE LINEE PEDAGOGICHE DA APPLICARE IN TUTTI I SERVIZI 0/3 DEL TERRITORIO DI VERBANIA	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 7011 – S13	UN NIDO D'ARTE : ESPERIENZA CON ARTE MODERNA , DELL'OTTOCENTO E ARTE CLASSICA	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7011 – S14	ATTIVAZIONE E GESTIONE COORDINAMENTO PEDAGOGICO BANDO REGIONE PIEMONTE	5	100,00	5,00	
			Totale		100	500,00	100,00	
7012	POLITICHE GIOVANILI	MAN	CDC 7012 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO POLITICHE GIOVANILI CDC N. 7012	80	100,00	80,00	
		SVI	CDC 7012 – S4	PROGETTI DISAGIO GIOVANILE	20	100,00	20,00	
			Totale		100	200,00	100,00	
7013	POLITICHE SOCIALI	MAN	CDC 7013 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO POLITICHE SOCIALI CDC N. 7013	60	100,00	60,00	
		PER	CDC 7013 – S6	PROGETTI DI HOUSING SOCIALE	15	97,14	14,57	
		SVI	CDC 7013 – S7	CANTIERI	5	97,50	4,88	
		SVI	CDC 7013 – S8	PROGETTO TRUFFE ANZIANI	5	100,00	5,00	
		SVI	CDC 7013 – S9	ALLOGGI D'EMERGENZA	5	94,00	4,70	
		SVI	CDC 7013 – S10	CARO ENERGIA	10	100,00	10,00	
			Totale		100	588,64	99,15	
7014 7015 7016	PUBBLICA ISTRUZIONE	MAN	CDC 7014 – 7015 – 7016 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PUBBLICA ISTRUZIONE CDC N. 7014 N. 7015 N. 7016	90	100,00	90,00	
		SVI	CDC 7014 – 7015 – 7016 – S6	REALIZZAZIONE PROGETTO "CONNESSI CON L'AMBIENTE - CITTADINI DEL MONDO " RIVOLTO ALLE SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO DEL COMUNE DI VERBANIA	10	100,00	10,00	
			Totale		100	200,00	100,00	
7021 7023	CULTURA	MAN	CDC 7021 e 7023 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO CULTURA- RAPPORTI CON LA FONDAZIONE TEATRO IL MAGGIORE CDC N. 7021 E N. 7023	60	100,00	60,00	
		SVI	CDC 7021 e 7023 – S1	RASSEGNA EDITORIA E GIARDINI	20	100,00	20,00	
		SVI	CDC 7021 e 7023 – S7	COMUNICAZIONE PNRR	20	95,00	19,00	
		SVI	CDC 7021 e 7023 – S8	PROGETTO EUROPEO "CULTURE IS RICHNESS"	0	0,00	0,00	Obiettivo trasferito al Turismo
			Totale		100	295,00	99,00	
7031	PROMOZIONE DEL TURISMO E IAT	MAN	CDC 7031 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO PROMOZIONE DEL TURISMO E IAT CDC N. 7031	70	100,00	70,00	
		SVI	CDC 7031 – S7	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA PROMOZIONE DELL'OFFERTA TURISTICA CITTADINA	10	100,00	10,00	
		SVI	CDC 7031 – S8	PROGETTO EUROPEO "CULTURE IS RICHNESS"	10	86,25	8,63	Obiettivo trasferito dal cdc Cultura
		SVI	CDC 7031 – S9	PROGETTO CULTURALE "CARTOLINE SUL LAGO. INCONTRI DIALOGHI LETTURE" IN COLLABORAZIONE CON FONDAZIONE CIRCOLO DEI LETTORI TORINO	10	100,00	10,00	Nuovo obiettivo dal 30-04-2023
			Totale		100	386,25	98,63	
7041	BIBLIOTECA	MAN	CDC 7041 – M1	GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO BIBLIOTECA E SISTEMA BIBLIOTECARIO DEL VCO CDC N. 7041	55	100,00	55,00	
		SVI	CDC 7041 – S4	SVILUPPO DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO DEL VCO	15	100,00	15,00	
		SVI	CDC 7041 – S5	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E SVILUPPO DEL SERVIZIO BIBLIOTECA	15	100,00	15,00	
		SVI	CDC 7041 – S6	UN POSTO DOVE STO BENE	15	99,50	14,93	Nuovo obiettivo dal 31-08-2023
			Totale		100	399,50	99,93	

OBIETTIVI PDOP 2023N.104

OBIETTIVI DI MANTENIMENTO N.48

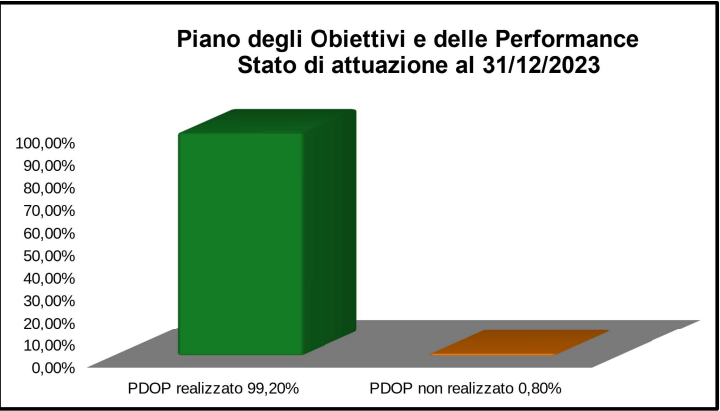
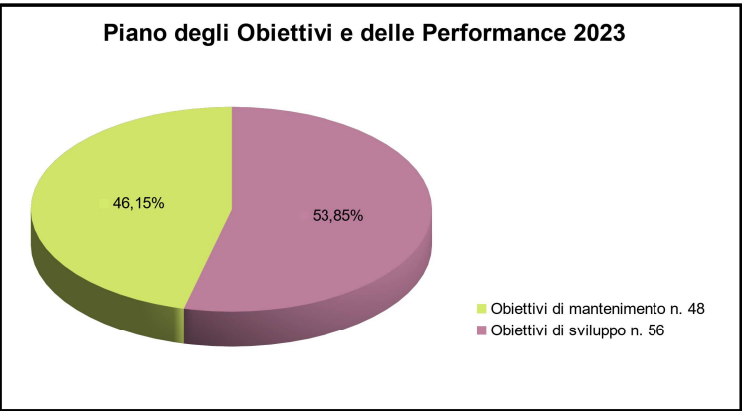
OBIETTIVI DI SVILUPPO N.56

Di cui DI PERFORMANCE N.

7

AVANZAMENTO PONDERATO PDOP 2023 AL 31/12/202399,20%

Obiettivi PDOP	n.	104
Obiettivi di mantenimento	n.	48
Obiettivo di mantenimento soppresso	n.	1
Obiettivi di sviluppo	n.	56
di cui sospesi n.	0	
di cui trasferiti ad altro settore n.	0	
di cui Obiettivi di performance n.	7	



Allegato 4)

**Piano delle opere pubbliche e degli investimenti anno 2023
stato di attuazione al 31/12/2023**

PIANO INVESTIMENTI 2023 al 31/12/2023

aggiornato con economie riaccertamento residui

categoria 01		OPERE STRADALI															
opera	DIP.	descrizione opera	previsioni bilancio	finanziamento	variazioni di bilancio	assestato	CRONOPROGRAMMA			capitolo entrata	capitolo spesa	prenotato 2023	impegnato 2023	FPV al 31/12/2023	prenotato 2024	impegnato 2024	impegnato 2025
	3	Parcheggio intermodale Flaim	1.300.000,00	NGEU		1.300.000,00	1.300.000,00			5350/26	26000/235		1.300.000,00				
	3	Manutenzione str. Strade cittadine - asfaltature	485.000,00	RFF	-85.000,00	400.000,00	400.000,00			5510/0	26000/224		400.000,00				
			15.000,00	OOUU		15.000,00	15.000,00			6000/...	26000/5		15.000,00				
	UP	Manutenzione str. Strade cittadine - asfaltature		RFF	85.000,00	85.000,00	85.000,00			5510/0	26000/257		75.062,75				
	UP	Int. messa in sicurezza strade - barriere	100.000,00	RFF	-5.000,00	95.000,00	95.000,00			5510/0	26000/20		94.999,99				
	UP	Int. messa in sicurezza strade		AA	79.686,00	79.686,00	79.686,00				26000/121		79.686,00				
	UP	Int. messa in sicurezza strade		OOUU	50.000,00	50.000,00	50.000,00			6000/...	26000/104		50.000,00				
	UP	Pavimentazioni lapidee		AA	81.884,88	81.884,88	81.884,88				26000/84		81.884,88				
				OOUU	8.115,12	8.115,12	8.115,12			6000/700	26000/289		8.115,12				
	UP	Asfaltatura strade cittadine		AA	15.121,26	15.121,26	15.121,26				26000/274		15.121,26				
				OOUU	27.513,84	27.513,84	27.513,84			6000/...	26000/298		27.513,84				
	3	Programma mobilità sostenibile	2.116.930,94	NGEU		2.116.930,94	2.116.930,94			5350/24	26000/232		2.116.930,94				
	UP	Int. adeguamento via per Santino mediante realizzazione impianto di raccolta acque stradali, marciapiedi	450.000,00	OOUU	-62.500,00	387.500,00	387.500,00			6000/...	26000/255		387.500,00				
				CS	62.500,00	62.500,00	62.500,00			5350/31	26000/281		62.500,00				
	UP	Manutenzione str. Pubblica illuminazione	30.000,00	RFF		30.000,00	30.000,00			5510/0	26000/185		29.999,99				
	UP	Manutenzione str. Illuminazione C.so Italia		RFF	93.678,20	93.678,20	93.678,20			5510/0	26000/190		93.678,20				
	UP	Messa in sicurezza marciapiedi	62.500,00	CS	-62.500,00	-	-			5350/31	26000/266		-				
	UP	Rifacimento marciapiedi Pallanza		AA	90.000,00	90.000,00	90.000,00				26000/285		78.030,60				
	UP	Messa in sicurezza manufatti barriere stradali (muro via Rossi)		AA	50.000,00	50.000,00	50.000,00				26000/240		50.000,00				
	UP	Messa in sicurezza manufatti stradali		OOUU	20.000,00	20.000,00	20.000,00			6000/100	26000/294		14.426,17				
	UP	Relizzazione percorso attrezzato sentieri		OOUU	7.686,00	7.686,00	7.686,00			6000/...	26000/295		7.686,00				
	3	Piano del Traffico - rotonda Zoverallo	410.000,00	RFF		410.000,00	410.000,00			5510/0	26000/258		410.000,00				
	3	Riqualificazione Piazza Garibaldi PNRR M5C2-I2.1	120.000,00	NGEU		120.000,00	120.000,00			5350/32	26000/267		120.000,00				
	3	Messa in sicurezza versante Fondotoce difese attive e passive - M2 C4 I 2.2 PNRR		NGEU	176.923,17	176.923,17	176.923,17			5350/53	26000/291		176.923,17				
	3	Riordino svincolo stradale rotonda Villa Taranto		CDP	0,00	-	-			8000/85	26000/280		-				
				CDP	4.518.000,00	4.518.000,00	2.000.000,00	2.518.000,00		8000/82	26000/261		-			-	
				RFF	104.000,00	104.000,00	104.000,00			5510/0	26000/262		45.887,12				
	3	Ampliamento parcheggio via Crocetta		AP	930.000,00	930.000,00	930.000,00			5210/100	26000/264		-				
				AA	570.000,00	570.000,00		570.000,00			26000/282		-			-	
				AV	257.420,62	257.420,62		257.420,62			26000/283		-			-	
				CDP	4.940.000,00	4.940.000,00		4.940.000,00		8000/71	26000/144		-	4.940.000,00		4.940.000,00	
	3	Riqualificazione piazza F.lli Bandiera		RFF	488.000,00	488.000,00	488.000,00			5510/0	26000/157		488.000,00				
		RFF 2024 €. 1.001.000,00 + OU 2024 €. 39.000,00		OOUU	413.351,02	413.351,02	413.351,02			6000/100	26000/293		413.351,02				
				FESR	0,00	-	-	-		7105/18-19-20	26000/284		-			-	
	4	Acquisto parcheggio via Raffaello Sanzio		AA	513.000,00	513.000,00	513.000,00				26000/286		509.976,00				
				AP	0,00	-	-			5210/100	26000/287		-			-	
	3	Messa in sicurezza parcheggio via Raffaello Sanzio		OOUU	70.000,00	70.000,00	70.000,00			6000/...	26000/296		70.000,00				
	3	Fondo compensazione prezzi		MP	16.117,67	16.117,67	16.117,67			5350/40	26000/275		16.117,67				
	UP	Protocollo progetto Bando NGWE piste cicolpedonali - quota Comune		AA	2.366,33	2.366,33	2.366,33				26000/288		-			-	
totale			5.089.430,94		13.455.364,11	18.544.795,05	10.259.374,43	8.285.420,62	-			-	7.238.390,72	4.940.000,00	-	4.940.000,00	-
								18.544.795,05									

categoria 04		MARITTIME - LACUALE E FLUVIALE															
opera	DIP.	descrizione opera	previsioni bilancio	finanziamento	variazioni	assestato	CRONOPROGRAMMA			capitolo entrata	capitolo spesa	prenotato 2023	impegnato 2023	FPV al 31/12/2023	prenotato 2024	impegnato 2024	impegnato 2025
			2023		di bilancio		2023	2024	2025								
	UP	Manutenzione straordinaria opere lacuali	250.000,00	CD	-65.600,00	184.400,00	184.400,00			5750/500	26100/42		165.138,25				
	UP	Manutenzione straordinaria opere lacuali		AV	56.134,61	56.134,61	56.134,61				26100/57		56.134,60				
	UP	3° Lotto fiume San Giovanni		OOUU	90.000,00	90.000,00	90.000,00			6000/100	26000/290		90.000,00				
	3	Riqualificazione darsena Villa Giulia PNRR - M5 C2-I2.1	47.620,00	NGEU		47.620,00	47.620,00			5350/27	26100/51		47.620,00				
	3	Ril miniors sul territorio di Verbania interventi di regimazione acque PNRR - M2 C4 I 2.2		NGEU	254.431,03	254.431,03	254.431,03			5350/52	28830/7		254.431,03				
	UP	Riqualificazione ecologica canale di Mergozzo	400.000,00	CR		400.000,00	400.000,00			7000/71	26100/56		400.000,00				
totale			697.620,00		334.965,64	1.032.585,64	1.032.585,64	-	-			-	1.013.323,88	-	-	-	-
								1.032.585,64									

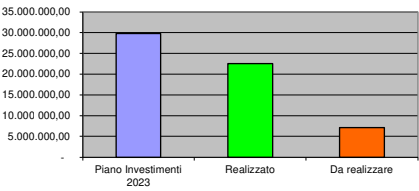
categoria 08		EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA															
opera	DIP.	descrizione opera	previsioni bilancio	finanziamento	variazioni	assestato	CRONOPROGRAMMA			capitolo entrata	capitolo spesa	prenotato 2023	impegnato 2023	FPV al 31/12/2023	prenotato 2024	impegnato 2024	impegnato 2025
			2023		di bilancio		2023	2024	2025								
	UP	Interventi diversi di manutenzione straordinaria nelle scuole cittadine	50.000,00	OOUU		50.000,00	50.000,00			6000/...	26200/10		50.000,00				
	UP	Manutenzione str. Scuole		MP	25.815,80	25.815,80	25.815,80			5350/7	26200/13		25.815,80				
	UP	Messa in sicurezza Scuola media Quasimodo		AA	30.000,00	30.000,00	30.000,00				26200/3		30.000,00				
	UP	Interventi manutenzione str. Aree a verde Scuole		AA	14.408,00	14.408,00	14.408,00				26200/125		14.000,00				
	UP	Interventi di efficientamento energetico scuole	130.000,00	NGEU		130.000,00	130.000,00			5350/3	26200/9		83.623,28				
			180.500,00	C/PRIV		180.500,00	180.500,00			5920/44	26200/5		-			-	
	UP	Progetto "Il Kantiere" €. 230.500,00	50.000,00	AP	-50.000,00	-	-			5210/100	26200/6		-			-	
				AA	50.000,00	50.000,00	50.000,00				26300/207		50.000,00				
	3	Realizzazione nuovo asilo nido	790.000,00	PNRR		790.000,00	790.000,00			5350/34	26300/183		790.000,00				
	UP	Ampliamento scuola media Ranzoni €. 260.000,00		MP	45.162,00	45.162,00	45.162,00			5350/7	26200/123		45.162,00				
				AA	214.838,00	214.838,00	214.838,00				26200/118		214.838,00				
	UP	Rifacimento muro asilo nido Renco		MP	40.000,00	40.000,00	40.000,00			7000/73	26300/203		27.649,31				
	UP	Ex contributo MISE Efficientamento energetico scuole PNRR M2.C4.I2.2		AV	4.000,00	4.000,00	4.000,00				26200/124		-			-	
	UP	Pannelli fotovoltaici VCO Formazione		AA	35.500,00	35.500,00	35.500,00				26300/216		35.321,80				
	UP	Manutenzione str. Asili nido		AV	11.028,63	11.028,63	11.028,63				26300/174		10.891,00				
	UP	Manutenzione str. Asili nido		AV	4.652,15	4.652,15	4.652,15				26300/188		4.651,80				
totale			1.200.500,00		425.404,58	1.625.904,58	1.625.904,58	-	-			-	1.381.952,99	-	-	-	-
								1.625.904,58									

categoria 09		ALTRA EDILIZIA PUBBLICA															
opera	DIP.	descrizione opera	previsioni bilancio	finanziamento	variazioni di bilancio	assestato	CRONOPROGRAMMA			capitolo entrata	capitolo spesa	prenotato	impegnato	FPV al 31/12/2023	prenotato	impegnato	impegnato
			2023				2023	2024	2025			2023	2023		2024	2024	2025
	UP	Manutenzioni str. patrimonio comunale	50.000,00	OCUU	22.486,16	72.486,16	72.486,16			6000/...	26300/164		70.704,96				
	UP	Manutenzioni str. Immobili comunali		AA	82.000,00	82.000,00	82.000,00				26300/12		82.000,00				
	UP	Manutenzioni straordinarie		OCUU	14.410,00	14.410,00	14.410,00			6000/...	26300/224		13.420,00				
	3	Riqualificazione Palazzo Cioia	2.700.000,00	NGEU	-454.747,21	2.245.252,79	2.245.252,79			5350/22	26300/169	-	2.245.252,79				
		Piano di sicurezza immobili comunali	123.584,07	CS		123.584,07	123.584,07			5350/400	26300/11		111.022,31				
	3	Ristrutturazione casa custode/ PNRR M5 C2 intervento 1.1.2 / NGEU	140.000,00	NGEU		140.000,00	140.000,00			5350/38	26300/197		140.000,00				
			160.000,00	TRASF. CSSV		160.000,00	160.000,00			5750/1	26300/198		160.000,00				
	3	Riqualificazione spazi dormitorio Rosa Franzì/PNRR M5 C2 intervento 1.3.2/ NGEU	130.000,00	NGEU		130.000,00	130.000,00			5350/39	26300/200		130.000,00				
			95.000,00	TRASF. CSSV	55.000,00	150.000,00	150.000,00			5750/2	26300/201		150.000,00				
	UP	Riqualificazione urbana ex delegazione civica PNRR-M5C2-121	61.150,00	NGEU		61.150,00	61.150,00			5350/23	27300/18		61.150,00				
				AA	0,00	-	-				26300/199		-				
				CDP	170.000,00	170.000,00	170.000,00			8000/87	26300/217		170.000,00				
	UP	Ristrutturazione casa custode/ PNRR M5 C2 intervento 1.1.2 / quota comune		AV	25.000,00	25.000,00	25.000,00				26300/214		25.000,00				
	UP	Progetto Social Housing via Roma		AA	75.000,00	75.000,00	75.000,00				26300/218		74.999,99				
	6	Riqualificazione alloggi Villa Olimpia		CS	14.747,31	14.747,31	14.747,31			5350/50	26300/215		14.747,31				
totale			3.459.734,07		3.896,26	3.463.630,33	3.463.630,33		3.463.630,33			-	3.448.297,36	-	-	-	-

Grado di realizzazione delle previsioni del Piano degli Investimenti		75,89%
IMPEGNATO NEL 2023	17.237.647,79	
IMPEGNATO NEL 2024	5.370.000,00	
IMPEGNATO NEL 2025	-	

totale	22.607.647,79
prenotazioni	-

SITUAZIONE PIANO INVESTIMENTI 2023



AVANZAMENTO CONTABILE LAVORI

