



COMUNE DI MARANO DI NAPOLI

Città Metropolitana di Napoli

DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA
(Nominata con DPR del 18/06/2021 a norma dell'art. 143 d.lgs 267/2000 e prorogata con D.P.R. del 12.10.2022)

Con i poteri:

- (x) Della Giunta Comunale
() Del Consiglio Comunale

Originale

Numero 39 del 12.05.2023

Oggetto: Relazione Performance anno 2022. Approvazione .

L'anno 2023 il giorno dodici del mese di Maggio alle ore 12:00 si è riunita in modalità videoconferenza , la Commissione Straordinaria del Comune di Marano di Napoli, nelle seguenti persone :

		P	A
Gerardina Basilicata	Prefetto/ Presidente Videoconferenza	x	
Giuseppe Garramone	Dirigente Generale Polizia Stato/Componente Videoconferenza	x	
Valentino Antonetti	Dirigente Ministero Interno/Componente Videoconferenza	x	

Partecipa alla seduta il **Segretario Generale dott.ssa Giovanna Imperato.**

La Commissione, constatata la legalità della seduta, adotta la Delibera in oggetto indicata.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: Approvazione Relazione Performance anno 2022

Il Responsabile del Settore IV Programmazione, Risorse Umane e Controlli relaziona quanto segue:

PREMESSO che:

- il Comune di Marano di Napoli ha fatto ricorso, con Deliberazione di C.C. n. 82 del 29.09.2014, alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale disciplinato dall'art. 243-bis del D. Lgs. 267/2000. Il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale, è stato successivamente approvato con delibera del Consiglio comunale n. 114 del 29.12.2014, senza ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter, del D. Lgs. 267/2000;
- in data 07/03/2018 la Corte dei Conti sezione regionale della Campania, ai sensi dell'art. 243 quater comma 3 del D. Lgs. 267/2000, decideva il diniego del Piano di riequilibrio finanziario pluriennale del Comune di Marano di Napoli, con la deliberazione n. 52/2018, avverso la quale l'ente proponeva ricorso, iscritto al n. 605/SR/EL, successivamente rigettato con sentenza n. 24/2018/EL del 13.04.2018, dalle Sezioni Riunite della Corte dei Conti;
- in data 16/10/2018 con deliberazione n. 204, la Commissione Straordinaria ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario ex art. 246 D. Lgs. n. 267/2000 ed il relativo l'Organo Straordinario di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente è stato nominato con DPR del 08/02/2019;
- con DPR del 08.02.2019 è stato nominato l'Organismo Straordinario di Liquidazione per l'Amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'ente;
- in data 22.06.2022 con deliberazione n. 45 la Commissione Straordinaria ha approvato il bilancio di previsione 2022/2024;
- con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 2 del 19.01.2022 è stato approvato il PEG e il Piano performance provvisorio 2022;
- con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 48 del 30.06.2022 è stato approvato il Peg-Parte Finanziaria 2022-2024 e con delibera n. 49 del 30.06.2022 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione con la relativa sezione del Piano della Performance/Piano dettagliato degli obiettivi per l'anno 2022;
- con DPR del 18/06/2021 è stata nominata l'attuale Commissione Straordinaria in seguito al perfezionamento del decreto di scioglimento del Comune di Marano di Napoli pubblicato in Gazzetta Ufficiale - Serie Generale n.170 del 17.07.2021;

CONSIDERATO CHE:

- l'art.10 del D.Lgs. 150/2009 stabilisce che le Amministrazioni pubbliche, al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, redigono il Piano della Performance che individua gli obiettivi assegnati ai dirigenti e i relativi indicatori;
- il Piano della performance si inserisce nel processo di definizione ed assegnazione degli obiettivi di miglioramento e sviluppo qualitativo e/o quantitativo degli interventi e dei servizi erogati, dei rispettivi indicatori di risultato e valori attesi all'interno del ciclo della performance che collega la pianificazione, la definizione degli obiettivi, la misurazione dei risultati con riferimento all'ente nella sua globalità (performance organizzativa) ed al singolo dipendente (performance individuale);



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

- nel Piano della Performance sono definiti gli obiettivi assegnati ai dirigenti ed al Segretario Generale, le competenze ed i comportamenti su cui gli stessi saranno valutati nonché la batteria di indicatori per la misurazione della performance organizzativa di Ente;
- tale processo vede coinvolto l'Ente nel suo complesso (organi di indirizzo politico-amministrativo, il vertice direzionale con il controllo di gestione, i Dirigenti e tutto il personale) e, nel rispetto dei principi della trasparenza, viene portato a conoscenza degli stakeholder (cittadini, professionisti, associazioni, imprese, ecc).
- il Piano della Performance rappresenta in modo schematico ed integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in particolare il DUP, Documento Unico di Programmazione, così da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dell'ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale. La valutazione della performance individuale è altresì collegata all'utilizzo di un sistema premiante e la relazione sulla performance rappresenta l'ultimo consuntivo dell'anno in esame.
- i principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:
 - a) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
 - b) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
 - c) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di misurazione e valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
 - d) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.
- Considerato che nell' anno 2021, con deliberazione di Commissione Straordinaria, adottata con i poteri di Giunta Comunale nr. 21 del 06.10.2021 è stata approvata la nuova struttura dell'Ente, il cui riassetto organizzativo elimina la dirigenza e stabilisce sette Settori, oltre l'Unità di Staff Comando Polizia Municipale;
- Considerato che come indicato nel Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance approvato con delibera di C.S. n. 41 del 08.05.2013, i dirigenti vengono valutati annualmente dall'ov mentre la valutazione del personale titolare di po è a cura dei dirigenti competenti e successivamente è validata dall'ov;
- Considerato che la Relazione fornisce alcune caratteristiche del contesto in generale, riportando dati relativi alla popolazione, ai servizi offerti, alla viabilità, ecc. e presenta gli elementi caratterizzanti l'ente comunale in termini di strutture organizzative, personale in servizio ed indicatori economico-finanziari;
- Considerato che la Relazione è approvata dalla Commissione Straordinaria e successivamente validata dall'OIV;
- Dato che la validazione costituisce il presupposto necessario per l'erogazione della parte variabile stipendiale in favore del personale dirigente e del premio di risultato a favore del restante personale compatibilmente con quanto innanzi detto;



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

VISTI:

- il D. Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. n. 165/2001;
- il D. Lgs. n. 150/2009 e successive modificazioni e integrazioni;
- il sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con delibera di C.S. n. 41 del 08.05.2013;

VISTI lo Statuto ed i Regolamenti dell'Ente

PROPONE ALLA COMMISSIONE STRAORDINARIA

1. DI DARE ATTO la narrativa che precede quale parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
2. DI APPROVARE la Relazione della Performance anno 2022 , allegata alla presente proposta come parte integrante e sostanziale;
3. DI INVIARE copia della presente deliberazione ai Responsabili dei Settori dell'ente;
4. DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente provvedimento nella sezione "Amministrazione Trasparente/Performance/Piano della Performance" del sito del Comune;
5. DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000.

L'Istruttore Amministrativo
Dott.ssa Franca D'Orazio



Il Responsabile Settore
Programmazione e Bilancio
Dott. Renato Spedaliere



LA COMMISSIONE STRAORDINARIA con i poteri di Giunta Comunale

Vista la proposta di deliberazione con parere favorevole dello stesso Responsabile del Settore IV – Programmazione, Risorse Umane e Controlli, relativa alla: “Relazione *Performance* anno 2022. *Approvazione*”;

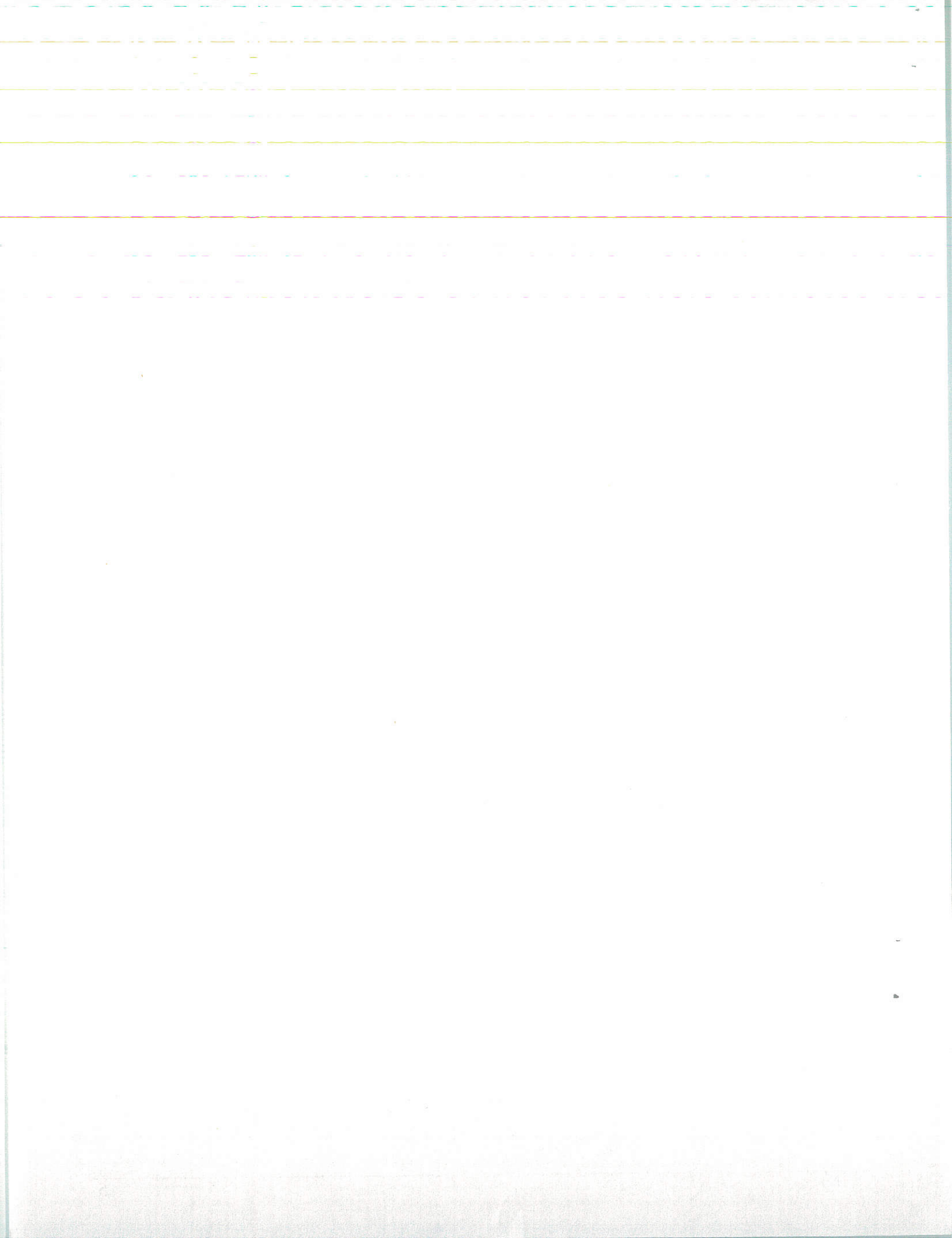
Visto il D. Lgs. Del 18.08.2000, nr. 267;

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1. DI APPROVARE la proposta del Responsabile del IV Settore, avente ad oggetto “Relazione *Performance* anno 2022. *Approvazione*”;
2. DI DICHIARARE con separata ed unanime votazione, il presente atto, immediatamente eseguibile.

CLUB DE VOLEIBOL DE BARRIO





Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

ANNO 2022

Documento redatto ai sensi dell'art. 10 del D. Lgs. 150 del 2009 "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni" e pubblicato nella sezione del sito istituzionale del Comune di Marano di Napoli "Amministrazione Trasparente", sotto-sezione "Performance"

INDICE

INTRODUZIONE

**PARTE PRIMA
ANALISI DELL'ENTE**

**DATI SULLA POPOLAZIONE
DATI SULLA COMPOSIZIONE DEL PERSONALE
LA STRUTTURALE DELL'ENTE
LA GESTIONE FINANZIARIA 2022
COMPOSIZIONE ENTRATE E DELLA SPESA
COMPOSIZIONE DELLA SPESA
DATI SULLA SPESA SUDDIVISI PER MISSIONE
INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI
GLI INDICATORI DI BILANCIO COME PARAMETRI DI MISURAZIONE DELLA DEFICITARIETÀ
INDICATORI SINTETICI DI BILANCIO – RENDICONTO ESERCIZIO ANNO 2022**

**PARTE SECONDA
LA PERFORMANCE**

**IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO
CONSUNTIVO OBIETTIVI ANNO 2022
LE RELAZIONI PERFORMANCE ANNO 2022**

INTRODUZIONE

La Relazione sulla Performance, prevista dall'art. 10 del D. Lgs. 150 del 2009, è il documento che rendiconta i risultati realizzati al 31 dicembre di ogni anno, per ciascuno degli obiettivi contenuti nel Piano delle Performance.

La Commissione Straordinaria, con deliberazione n. 2 del 19.01.2022 ha approvato il Peg ed il Piano della Performance provvisorio 2022, con deliberazione n. 48 del 30.06.2022 ha approvato il PEG- Parte finanziaria 2022-2024 e con delibera n. 49 del 30.06.2022 ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione con la relativa sezione del Piano della Performance/Piano dettagliato degli obiettivi per l'anno 2022. Entrambi costituiscono il Piano della Performance che trae i propri elementi costitutivi dagli atti della programmazione annuale e pluriennale del Comune.

La Relazione permette a tutti coloro che ne sono interessati di avere, in modo semplice ed accessibile, dati ed elementi utili per misurare e valutare la performance raggiunta: nel 2022, complessivamente, l'Ente ha conseguito un grado di raggiungimento degli obiettivi elevato, pari al 91,71%.

La Relazione, inoltre, fornisce alcune caratteristiche del contesto in generale, riportando dati relativi alla popolazione, ai servizi offerti, alla viabilità ecc. e presenta gli elementi caratterizzanti l'ente comunale in termini di strutture organizzative, personale in servizio ed indicatori economico-finanziari.

È approvata dalla Giunta Comunale e successivamente validata dal Nucleo di Valutazione, ai sensi dell'art. 10, c. 1, lett. b) del D. Lgs. 150/2009, così come modificato dal D. Lgs. 74/2017 (e come specificato nella Nota circolare del Dipartimento della Funzione pubblica – Ufficio per la valutazione della Performance - del 29 marzo 2018).

La validazione costituisce il presupposto necessario per l'erogazione della parte variabile stipendiale in favore del personale dirigente e del premio di risultato a favore del restante personale.

La Relazione, come previsto dal Decreto Legislativo n. 33 del 2013, art. 10, c. 8, deve essere pubblicata sulla sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet dell'Ente, sezione "Performance".

LE FASI DEL CICLO DELLA PERFORMANCE



PARTE PRIMA

ANALISI DELL'ENTE

DATI SULLA POPOLAZIONE

Andamento demografico della popolazione

Anno	Popolazione Fine anno	Maschi	% maschi	Femmine	% femmine
2020	57.700	27.928	48,40%	29.772	51,60%
2021	57.514	27.761	48,27%	29.753	51,73%
2022	57.231	27.647	48,31%	29.584	51,69%

DATI SULLA COMPOSIZIONE DEL PERSONALE

DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31.12.2022

Categoria	Personale in servizio		Tempo determinato
	<i>totale</i>	<i>di cui part-time</i>	
<i>Profilo – inquadramento giuridico</i>			
Segretario Generale*	1		
Dirigenti	0		
Istruttori Direttivi – D	12		4
Istruttori – C	52		4
Esecutori – B	29	1	
Operatori – A	27		
TOTALI	121	3	8
Totale complessivo			129

Rapporto medio dipendenti - popolazione

Anno	Nr. dipendenti	Popolazione	Rapporto medio dipendenti- popolazione in percentuale
2020	126	57.700	0,22%
2021	125	57.514	0,22%
2022	120	57.231	0,21%

LA STRUTTURA DELL'ENTE

Con deliberazione di Commissione Straordinaria, adottata con i poteri di Giunta Comunale nr. 21 del 06.10.2021 è stata approvata la nuova struttura dell'Ente, il cui riassetto organizzativo elimina la dirigenza e stabilisce sette Settori, oltre l'Unità di Staff Comando Polizia Municipale e con delibera di C.S. con i poteri di Giunta Comunale n. 1 del 09.01.2023 è stata approvata l'attuale struttura organizzativa dell'Ente.

ORGANIGRAMMA AL 09.01.2023 COME DA DELIBERAZIONE N. 1/2023

SETTORE I	Affari Generali e Demografici
SETTORE II	Servizi alla Persona
SETTORE III	Ragioneria
SETTORE IV	Programmazione Risorse Umane e Controlli
SETTORE V	Tributi
SETTORE VI	Lavori Pubblici e Manutenzioni
SETTORE VII	Urbanistica
UNITÀ DI STAFF	COMANDO POLIZIA MUNICIPALE



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

ALLEGATO A

alla deliberazione della Commissione Straordinaria, adottata con i poteri di Giunta Comunale n. 1 del 09.01.2023 avente ad oggetto "Aggiornamento struttura organizzativa dell'Ente."

STUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

SETTORI	SERVIZI	UFFICI
SETTORE I AFFARI GENERALI E DEMOGRAFICI	AFFARI GENERALI	I. Segreteria e organi istituzionali II. Ufficio Legale III. Contratti IV. Albo e notifiche V. Protocollo e archivio
	DEMOGRAFICI	I. Elettorale e leva II. Stato civile III. Anagrafe, AIRE IV. Statistica
SETTORE II SERVIZI ALLA PERSONA	SERVIZI SOCIALI	I. Servizio sociale professionale e segretariato sociale II. Ufficio di Piano come da Accordo di Programma e Convenzione
	PUBBLICA ISTRUZIONE	I. Pubblica istruzione II. Cultura e eventi sportivi III. Politiche giovanili e informagiovani, pari opportunità
SETTORE III RAGIONERIA	ENTRATE E SPESE	I. Entrate, accertamenti e reversali II. Spese e dichiarazioni fiscali, impegni e mandati e gestione Iva
	ECONOMATO E RENDICONTAZIONE SPESE	I. Economato e provveditorato II. Inventario beni mobili III. Rendicontazioni spese



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

SETTORE IV PROGRAMMAZIONE, RISORSE UMANE E CONTROLLI	PROGRAMMAZIONE	I. Programmazione - rendicontazione economica e finanziaria e dichiarazioni fiscali
	FINANZIARIA, CONTABILITÀ E CONTROLLI	II. Controllo di gestione e degli equilibri economico finanziari III. Servizio trattamento giuridico ed economico del personale IV. Gestione giuridica personale V. Trattamento economico personale VI. Pensioni

SETTORE V TRIBUTI	TRIBUTI	I. IMU - TASI II. Tributi minori e TARI canone unico patrimoniale
	ACQUEDOTTO	I. Acquedotto riscossioni
	ATTIVITÀ PRODUTTIVE	I. Suap

SETTORE VI LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI	LAVORI PUBBLICI	I. PICS - PNNR II. Piani e progetti e programmi OO.PP. III. Ufficio Appalti IV. Espropri
	PATRIMONIO	I. Amministrazione e gestione tutto il patrimonio compreso impianti sportivi II. Gestione beni confiscati
	MANUTENZIONI	I. Manutenzione patrimonio comunale II. Manutenzione patrimonio scolastico



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

SETTORE VI URBANISTICA	EDILIZIA PRIVATA E CONTROLLO DEL TERRITORIO	<ol style="list-style-type: none">I. PermessiII. CondonòIII. CILA – CIL ecc.IV. Abusivismo edilizio
	URBANISTICA	<ol style="list-style-type: none">I. PUC e pianificazioneII. Vincoli certificazioniIII. Gestione Utenze energetiche: telefonia, energia elettrica gas e reti internetIV. Innovazione tecnologica e gestione reti
	AMBIENTE	<ol style="list-style-type: none">I. Igiene urbanaII. Verde pubblicoIII. Gestione servizi cimiteriali
	DATORE DI LAVORO	<ol style="list-style-type: none">I. Datore di lavoro
UNITÀ STAFF COMANDO POLIZIA MUNICIPALE	POLIZIA MUNICIPALE	<ol style="list-style-type: none">I. Polizia stradale, viabilità, centrale operativaII. Polizia GiudiziariaIII. Polizia EdiliziaIV. Polizia Amministrativa, ambientale e mortuaria, commerciale e supporto al SuapV. Nucleo informativo, Notifiche, accertamenti anagraficiVI. Segreteria Comando, Servizio gestione del personale, Programmazione, protocollo, atti venatori, atti PSVII. Atti amministrativi, Cude, Mezzi tecniciVIII. Prevenzione e sicurezza stradale, Segnaletica ed Educazione stradaleIX. CED, contravvenzioni, cassa e ruoloX. Infortunistica stradale, ricorsi, Contenzioso e rimozioniXI. Gestione beni confiscati limitatamente alla concessione/affidamento del bene



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

	PROTEZIONE CIVILE	I. Amministrazione Generale II. Monitoraggio territoriale, Edilizia pubblica III. Monitoraggio edilizia privata IV. Programmazione piani territoriali
--	----------------------	--

LA GESTIONE FINANZIARIA 2022

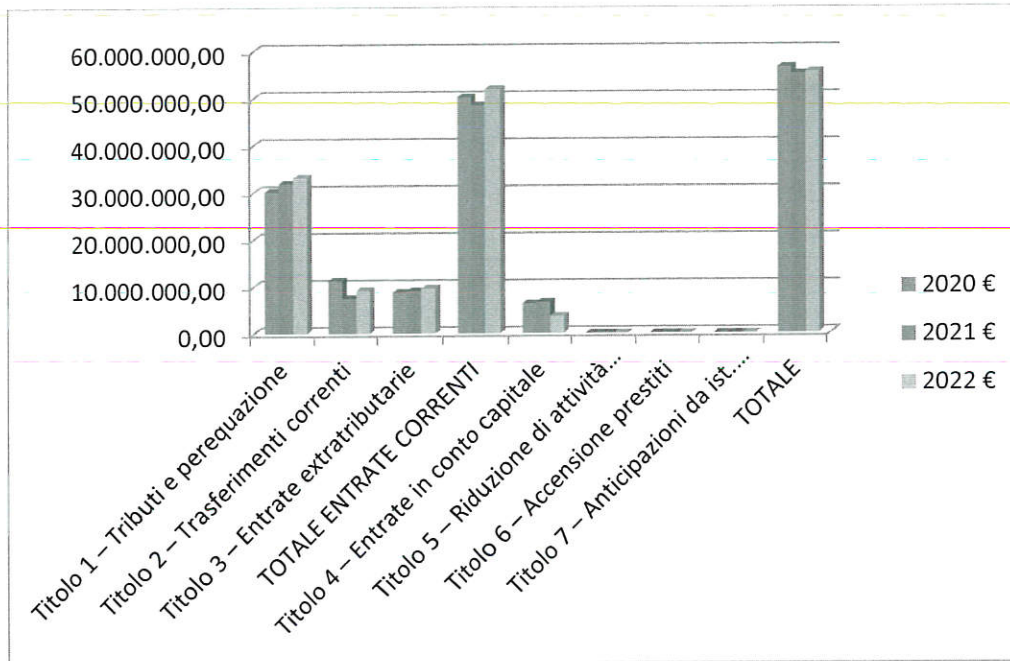
Qui di seguito sono riportate tabelle riassuntive relative alla composizione delle entrate, della spesa e alle spese correnti e in conto capitale suddivise per titoli, secondo l'ordinamento del D. Lgs. 23 giugno 2001, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42".

LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E DELLA SPESA

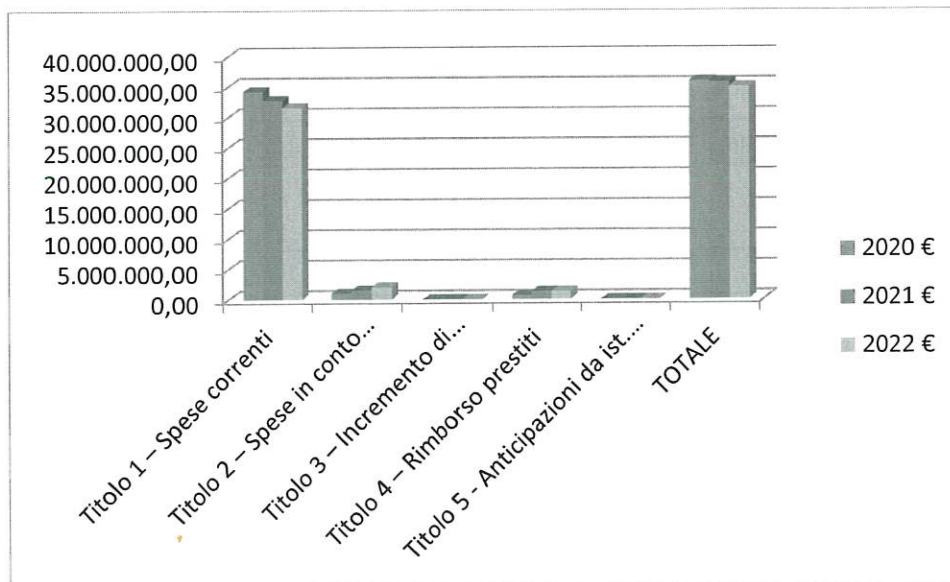
ENTRATE	2020 €	2021 €	2022 €
Titolo 1 – Tributi e perequazione	30.212.773,44	31.917.126,09	33.171.599,77
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	11.212.088,19	7.464.356,72	9.160.876,48
Titolo 3 – Entrate extratributarie	8.728.849,24	9.051.009,48	9.571.940,96
TOTALE ENTRATE CORRENTI	50.153.710,87	48.432.492,29	51.904.417,21
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	6.317.500,78	6.634.71 6,88	3.624.277, 49
Titolo 5 – Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da ist. Tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
TOTALE	56.471.211,65	55.067.209,17	55.528.694,70

SPESA	2020 €	2021 €	2022 €
Titolo 1 – Spese correnti	34.258.547,60	32.780.282,11	31.580.468,39
Titolo 2 – Spese in conto capitale	986.717,24	1.541.717,73	2.039.186,02
Titolo 3 – Incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	667.747,94	1.322.456,22	1.311.645,07
Titolo 5 - Anticipazioni da ist. Tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
TOTALE	35.913.012,78	35.644.456,06	34.931.299,48

COMPOSIZIONE ENTRATE



COMPOSIZIONE DELLA SPESA



SPESA CORRENTE		ANALISI PER MISSIONE		
Numero Missione	Missione	Previsione definitiva 2022 - €	Realizzato €	% di realizzazione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.374.657,26	5.301.958,22	71,89%
2	Giustizia	21.201,84	1.972,00	9,30%
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.967.086,40	1.747.517,63	88,84%
4	Istruzione e diritto allo studio	1.189.560,00	1.045.157,97	87,86%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	37.355,55	23.426,56	62,71%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	-	-	0,00%
7	Turismo	-	-	0,00%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.290.418,08	616.921,29	47,81%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	15.596.804,60	13.985.147,73	89,67%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.765.579,40	2.697.732,31	97,55%
11	Soccorso civile	28.100,00	5.098,70	18,14%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.008.409,37	4.356.177,59	22,92%
13	Tutela della salute	-	-	0,00%
14	Sviluppo economico e competitività	122.700,00	73.076,17	59,56%
15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	-	-	0,00%
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	-	-	0,00%

17	Energia e diversificazione fonti energetiche	-	-	0,00%
18	Relazioni con le altre autonomie territoriale e locali	-	-	0,00%
19	Relazioni internazionali	-	-	0,00%
20	Fondi e accantonamenti	12.892.731,05	-	0,00%
50	Debito pubblico	1.726.282,22	1.726.282,22	100,00%
60	Anticipazioni finanziarie	-	-	0,00%
Totale spese correnti		64.020.885,77	31.580.468,39	49,33%

SPESA IN CONTO CAPITALE - ANALISI PER MISSIONE

Numero Missione	Missione	Previsione definitiva 2022 €	Realizzato €	% di realizzazione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.217.627,00	10.673,10	0,33%
2	Giustizia	-	-	0,00%
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.015.125,00	-	0,00%
4	Istruzione e diritto allo studio	2.194.042,77	-	0,00%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.100.000,00	-	0,00%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	60.000,00	-	0,00%
7	Turismo	-	-	0,00%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	18.000.303,19	349.132,77	1,94%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11.207.509,50	1.197.685,07	10,69%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.076.549,83	439.687,18	21,17%
11	Soccorso civile	-	-	0,00%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	63.947,38	42.007,90	65,69%
13	Tutela della salute	-	-	0,00%
14	Sviluppo economico e competitività	-	-	0,00%
15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	-	-	0,00%

16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	-	-	0,00%
17	Energia e diversificazione fonti energetiche	-	-	0,00%
18	Relazioni con le altre autonomie territoriale e locali	-	-	0,00%
19	Relazioni internazionali	-	-	0,00%
20	Fondi e accantonamenti	-	-	0,00%
50	Debito pubblico	-	-	0,00%
60	Anticipazioni finanziarie	-	-	0,00%
Totale		39.935.104,67	2.039.186,02	5,11%
spese in conto capitale				

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)"

A decorrere dall'anno 2015, secondo quanto previsto dall'articolo 9 del DPCM 9 del 22 settembre 2014, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Tale indicatore misura il ritardo medio nei pagamenti, rispetto al termine di 30 giorni fissato dall'articolo 4, comma 2, lettera a), del D. Lgs. 231/2002.

La sua determinazione è stata resa conforme alle modalità di calcolo fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – con la circolare n. 22 del 22 luglio 2015.

L'indice annuale di tempestività dei pagamenti del Comune di Marano di Napoli per l'anno 2022 risulta essere di 66,39 gg e il tempo medio di ritardo è pari a 38,64 gg.

GLI INDICATORI DI BILANCIO COME PARAMETRI DI MISURAZIONE DELLA DEFICITARIETÀ STRUTTURALE DELL'ENTE

Il comma 1 dell'art. 242 del T.U.E.L. dispone che sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi ed incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da un'apposita tabella, da allegare al rendiconto della gestione, contenente parametri obiettivi, dei quali almeno la metà presentino valori deficitari.

Con il Decreto Interministeriale del Ministero dell'Interno di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 dicembre 2018 sono stati individuati, tra quelli già calcolati dai comuni come previsto dal D. Lgs n. 118 del 2011, alcuni indicatori che complessivamente possono rilevare lo stato deficitario dell'ente.

A partire dal rendiconto 2018, sono 8 gli indicatori da analizzare, uguali per Comuni, Città Metropolitane, Province e Comunità Montane individuati tutti all'interno del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" (7 sintetici ed uno analitico), parametrizzati con l'individuazione di soglie diverse per ciascuna tipologia di enti, al di sopra o al di sotto delle quali, scatta la positività (per convenzione, il parametro obiettivo che supera la soglia di criticità viene definito "positivo")

La tabella nella pagina seguente riporta i parametri utilizzati per l'accertamento della condizione di ente strutturale deficitario, con i valori raggiunti dal Comune di Marano di Napoli nel 2021

Gli enti locali che presentano almeno la metà (4 su 8 indicatori) dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1 del T.U.E.L. (situazione che non ricorre per il Comune di Marano di Napoli).

INDICATORI DI BILANCIO COME PARAMETRI DI MISURAZIONE DELLA DEFICITARIETÀ STRUTTURALE DELL' ENTE

Codice dell'indicatore	Denominazione dell'indicatore	Valore percentuale raggiunto dal Comune di MARANO DI NAPOLI - anno 2022	Condizione: il parametro è deficitario se	Accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario (SI/NO)
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	18,52%	maggiore di 48%	NO
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	23,38%	minore di 22%	NO
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	0,00%	maggiore di 0%	NO
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	5,97%	maggiore di 16%	NO

12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	2,13%	maggiore di 1,20%	SI
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00%	maggiore dell'1%	NO
13.2+13.3	Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	maggiore di 0,60%	NO
	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	21,42%	minore di 47%	SI

INDICATORI SINTETICI DI BILANCIO – RENDICONTO ESERCIZIO 2022

Gli indicatori che seguono sono calcolati secondo quanto previsto dall'art. 18-bis del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42".



**PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2022 (Percentuale)
01	Rigidità strutturale di bilancio	
01.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	18,52
02	Entrate correnti	
02.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	87,63
02.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	87,85
02.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	59,33
02.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	59,48
02.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	35,66
02.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	39,53
02.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	21,10
02.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	23,38
03	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	
03.1	Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria	0,00
03.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00
04	Spesa di personale	
04.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	28,06
04.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	9,43

04.3	Incidenza della spesa per personale flessibile	(pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche")/(Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il macr. 1.1 - FPV in entrata macr. 1.1)	0,37
04.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente ilMacroaggregato 1.1)/popolazione residente	0,00
05	Esternalizzazione dei servizi		
05.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate")/totale spese Titolo I	30,51
06	Interessi passivi		
06.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"/Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,33
06.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"/Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
06.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"/Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
07	Investimenti		
07.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/totate Impegni Titoli I+II	6,07
07.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"/popolazione residente	0,00
07.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"/popolazione residente	0,00
07.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")/popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile)	0,00
07.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	248,85
07.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00
07.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00
08	Analisi dei residui		
08.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	59,08
08.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	83,97
08.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio/Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
08.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	32,59
08.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	10,39

08.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio/Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
09	Smaltimento debiti non finanziari		
09.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	51,35
09.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")/stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	51,94
09.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,00
09.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni Pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000]	12,49
09.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto/somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	67,00
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate)/Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni [(Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)]/Accertamenti Titoli nn. 1, 2 e 3	5,97
10.4	Indebitamento procapite	Debito di finanziamento al 31/12 (2)/popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	1,30
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	91,51

11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	7,19
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	1,00
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	(Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente)/Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3)/Patrimonio netto (1)	0,00
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio/Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi progressi	0,02
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti riconosciuti e finanziati/Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)/Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	44,60
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro – Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	13,10
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro – Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale impegni primo titolo di spesa	21,54

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio previsione iniziale: Previsione iniziale cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione nelle previsioni definitive: Previsione definitiva cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossione c/comp + Riscossioni c/residui)/(Accertamenti c/comp + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
10101	Imposte, tasse e proventi assimilati	8,96	8,92	41,02	82,31	68,02	31,48	49,57	16,37	
10104	Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2,79	2,78	12,20	108,36	108,36	96,99	99,78	49,22	
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11,75	11,70	53,22	85,60	73,17	39,69	61,07	16,84	
TITOLO 2	Trasferimenti correnti									
20101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5,89	5,80	14,70	140,38	150,13	75,12	83,48	17,54	
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	5,89	5,80	14,70	140,38	150,13	75,12	83,48	17,54	
TITOLO 3	Entrate extratributarie									
30100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,52	3,50	13,69	71,05	64,49	16,47	14,07	17,74	
30200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,26	0,26	0,55	128,20	129,76	5,90	75,56	0,87	
30300	Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	
30400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30500	Rimborsi e altre entrate correnti	0,34	0,34	1,12	100,95	98,60	61,12	98,48	0,00	
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	4,12	4,10	15,36	83,02	77,79	16,37	22,44	13,62	
TITOLO 4	Entrate in conto capitale									
40200	Contributi agli investimenti	10,29	10,79	5,03	119,26	116,89	33,80	86,19	0,79	
40300	Altri trasferimenti in conto capitale	0,04	0,04	0,20	338,71	338,71	9,04	7,99	9,52	
40400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

40500	Altre entrate in conto capitale	0,36	0,35	0,58	128,58	128,58	85,19	85,19	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	10,69	11,18	5,81	122,03	119,64	34,75	83,39	1,25
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie								
50200	Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti								
60200	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,82	0,82	0,00	245,72	245,72	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,82	0,82	0,00	245,72	245,72	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	12,86	12,79	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	12,86	12,79	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Entrate per partite di giro	13,05	12,99	4,28	100,00	100,00	99,97	99,97	0,00
90200	Entrate per conto terzi	40,82	40,62	6,63	53,61	53,62	3,78	82,48	0,66
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	53,87	53,61	10,91	60,18	60,19	6,10	89,34	0,66
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	78,49	76,40	21,42	62,82	5,58



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle uscite per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsione iniziale		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV/Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/Totale Economie di competenza	
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,10	0,00	0,13	0,00	0,52	0,00	0,02
	02	Segreteria generale	0,65	0,00	0,65	0,08	3,17	0,08	0,06
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,40	0,00	0,43	1,13	1,44	1,13	0,19
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,58	0,00	0,60	0,59	2,47	0,59	0,16
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,24	0,00	0,24	0,08	1,22	0,08	0,01
	06	Ufficio tecnico	0,98	0,00	0,97	3,77	0,95	3,77	0,97
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,32	0,00	0,32	0,00	1,33	0,00	0,09
	08	Statistica e sistemi informativi	0,32	0,00	0,34	0,00	0,00	0,00	0,41
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,05
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione		3,63	0,00	3,72	5,65	11,10	5,65	1,96
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
	Totale Missione 02: Giustizia		0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,03	0,00	1,04	9,19	5,35	9,19	0,03
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza			1,04	9,19	5,35	9,19	9,19	0,03
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01 Istruzione prescolastica		0,08	0,00	0,42	0,00	0,00	0,00
	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1,00	0,99	8,58	2,99	8,58	8,58	0,52
	06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,11	0,11	0,00	0,50	0,00	0,00	0,02
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	1,14	1,18	8,58	3,91	8,58	8,58	0,54
Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,01	0,01	0,00	0,04	0,00	0,00	0,01
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	0,01	0,01	0,00	0,04	0,00	0,00	0,01
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 Sport e tempo libero	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
	02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
Missione 07: Turismo	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07: Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 Urbanistica e assetto del territorio	4,18	4,16	8,79	3,81	8,79	8,79
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		2,53	2,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20
Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6,71	6,75	8,79	3,81	8,79	8,79	8,79	7,44
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 Difesa del suolo	0,49	0,49	3,20	2,01	3,20	3,20	0,11
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,19	0,19	2,46	1,01	2,46	2,46	0,00
	03 Rifiuti	3,65	3,63	2,74	18,83	2,74	2,74	0,07

	04	Servizio idrico integrato	5,00	0,00	4,97	8,91	9,78	8,91	3,85
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,10	0,00	0,10	0,00	0,33	0,00	0,05
		Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9,43	0,00	9,38	17,31	31,96	17,31	4,08
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
	05	Viabilita' e infrastrutture stradali	1,36	0,00	1,68	10,46	8,20	10,46	0,16
		Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilita'	1,37	0,00	1,69	10,46	8,20	10,46	0,17
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
		Totale Missione 11: Soccorso civile	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,34	0,00	0,33	0,00	1,02	0,00	0,17
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	6,32	0,00	6,29	39,26	16,06	39,26	4,00
	05	Interventi per le famiglie	0,02	0,00	0,02	0,17	0,12	0,17	0,00
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,03	0,00	0,03	0,23	0,09	0,23	0,01
		Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6,71	0,00	6,67	39,66	17,29	39,66	4,18
Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'	01	Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	0,05	0,00	0,04	0,36	0,22	0,36	0,00
		Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'	0,05	0,00	0,04	0,36	0,22	0,36	0,00
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20: Fondi e accantonamenti	Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	01	Fondo di riserva	0,11	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08		
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	4,29	0,00	4,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,27	
	03	Altri fondi	0,18	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,22	
	Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti										4,58	0,00	4,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,57
Missione 50: Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,61	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,83	0,00	0,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,46	
		Totale Missione 50: Debito pubblico	1,44	0,00	1,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,46	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	12,31	0,00	12,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,12	
		Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie	12,31	0,00	12,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,12	
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	51,57	0,00	51,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,39	
		Totale Missione 99: Servizi per conto terzi	51,57	0,00	51,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,39	



Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui + previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam c/residui/ residui definitivi iniziali	
Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	114,63	113,53	90,68	89,43	97,92
	02	Segreteria generale	202,99	187,45	80,70	88,91	57,13
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	207,53	206,99	25,59	80,07	8,24
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	122,14	116,81	74,08	79,14	47,58
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	167,16	168,21	82,39	89,07	48,45
	06	Ufficio tecnico	109,11	111,31	47,47	62,45	40,77
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	128,13	130,33	89,02	92,19	71,19
	08	Statistica e sistemi informativi	100,00	66,40	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione	158,04	138,68	63,20	85,80	26,38
Missione 02: Giustizia	01	Uffici giudiziari	541,08	552,99	50,45	43,79	99,81
		Totale Missione 02: Giustizia	541,08	552,99	50,45	43,79	99,81
Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	107,25	105,73	76,63	84,46	42,16
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	107,25	51,82	76,63	84,46	42,16
Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	488,99	241,58	27,12	27,59	19,24
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	200,27	269,94	50,60	44,34	56,63
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	244,72	130,11	32,13	0,00	57,44
	Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	213,46	143,02	41,91	29,09	56,39	

Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	168,34	132,59	57,14	57,32	49,00	
	Totale Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		168,34	132,59	57,14	57,32	49,00	
Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00	775,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	775,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07: Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 07: Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Urbanistica e assetto del territorio	119,46	121,42	38,55	47,67	15,50	
Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	127,36	126,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa		122,38	110,35	38,55	47,67	15,50	
	01	Difesa del suolo	100,00	100,00	79,10	78,70	81,15	
Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	100,00	48,60	48,60	0,00	
	03	Rifiuti	206,62	171,03	64,49	59,81	85,01	
	04	Servizio idrico integrato	155,10	160,41	32,89	15,88	48,16	
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	194,36	101,04	76,31	82,09	56,89	
	Totale Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		170,28	141,87	52,44	48,64	60,54	
	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	02	Trasporto pubblico	773,24	776,30	100,00	0,00	100,00	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	159,90	150,88	46,44	43,96	50,13	
	Totale Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità		163,15	105,30	46,56	43,96	50,42	
Missione 11: Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	327,34	345,26	79,28	86,57	75,55	
	Totale Missione 11: Soccorso civile		327,34	345,26	79,28	86,57	75,55	
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	167,27	167,30	51,65	40,17	86,65	
Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	116,22	112,07	42,42	54,25	26,16	

	05	Interventi per le famiglie		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Interventi per il diritto alla casa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale		1.265,38	1.940,56	90,14	99,55	71,29	
		Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		123,29	76,61	43,28	52,14	30,05	
Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'	01	Industria PMI e Artigianato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilita'		118,73	105,20	85,16	81,27	100,00	
		Totale Missione 14: Sviluppo economico e competitivita'		618,98	497,21	85,16	81,27	100,00	
Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 20: Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilita'		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	03	Altri fondi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 20: Fondi e accantonamenti		2,21	1,30	0,00	0,00	0,00	
Missione 50: Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		102,67	102,67	99,52	100,00	0,00	
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		106,58	106,58	100,00	100,00	0,00	
		Totale Missione 50: Debito pubblico		104,93	104,93	99,73	100,00	0,00	
Missione 60: Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazione di tesoreria		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 60: Anticipazioni finanziarie		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 99: Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi e Parite di giro		74,49	74,50	7,56	65,42	1,48	
		Totale Missione 99: Servizi per conto terzi		74,49	74,50	7,56	65,42	1,48	

Il Comitato unico di garanzia costituito nel 2014 con delibera di G. C. n.65 del 06 maggio 2014 ed aggiornato con delibera di C.S. n.10 del 21.02.2023 ha compiti propositivi, consultivi e di verifica e contribuisce alla ottimizzazione della produttività del lavoro, consentendo il miglioramento dell'efficienza e delle prestazioni mediante la garanzia di un ambiente di lavoro caratterizzato dal rispetto dei principi di pari opportunità, di benessere organizzativo e dal contrasto di qualsiasi forma di discriminazione e di violenza morale o psichica nei confronti dei lavoratori.

Nel 2022 poi con delibera di Commissione Straordinaria n. 40 del 20.06.2022 è stato approvato il Piano Azioni Positive 2022-2024 che definisce le modalità ed azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi ed in linea con il P.A.P. precedente, anche per il prossimo triennio le azioni positive che il Comitato ritiene opportuno siano introdotte e sviluppate devono perseguire i seguenti obiettivi generali:

- a) la conoscenza e, in modo particolare, la formazione del personale come motore di crescita professionale e di promozione della cultura delle pari opportunità;
- b) il benessere lavorativo e la tutela dell'ambiente di lavoro;
- c) la ricerca di nuove forme di conciliazione vita – lavoro.

PARTE SECONDA

LA PERFORMANCE

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

La struttura che coordina l'attività di pianificazione/programmazione è il Servizio Controllo di Gestione, collocato all'interno del Settore IV e che svolge i propri compiti a supporto del Segretario generale dell'Ente. Tale struttura è preposta all'effettuazione dei controlli ai sensi degli artt. 147, 196, 197 e 198 del D. Lgs. 267/2000 e del regolamento sul Sistema dei Controlli Interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 27/01/2014.

Definita la programmazione annuale, occorre, oltre ad una periodica revisione delle risorse assegnate ai settori dell'Ente, un'attività di monitoraggio e analisi dei dati che consenta di adottare, nel corso della gestione, le necessarie azioni correttive per il raggiungimento degli obiettivi fissati a previsione; inoltre, le informazioni che se ne ricavano, sono l'input per la programmazione strategica e operativa per il triennio successivo.

In attuazione delle modifiche normative introdotte con il D. Lgs. n. 150 del 27/10/2009 e con la legge n. 213 del 07/12/2012 in materia di programmazione degli enti locali viene annualmente predisposto il documento "Piano della Performance".

Il documento si inserisce nel processo di definizione ed assegnazione degli obiettivi di miglioramento e sviluppo qualitativo e/o quantitativo degli interventi e dei servizi erogati, dei rispettivi indicatori di risultato e valori attesi all'interno del ciclo della performance che collega la pianificazione, la definizione degli obiettivi, la misurazione dei risultati con riferimento all'Ente nella sua globalità (performance organizzativa) e al singolo dipendente (performance individuale).

Tale processo vede coinvolto l'Ente nel suo complesso (organi di indirizzo politico-amministrativo, il vertice direzionale con il controllo di gestione, i Dirigenti e tutto il personale) e, nel rispetto dei principi della trasparenza, viene portato a conoscenza degli stakeholder (cittadini, professionisti, associazioni, imprese, ecc).

I principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:

- a) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
- b) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
- c) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di misurazione e valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
- d) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.

Il Piano della Performance rappresenta in modo schematico e integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in particolare il DUP, Documento Unico di Programmazione, così da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dall'Ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale. La

valutazione della performance individuale è altresì collegata all'utilizzo di un sistema premiante e la relazione sulla performance rappresenta l'ultimo consultivo dell'anno in esame.

CONSUNTIVO OBIETTIVI 2022

Nell'esercizio 2022, con il Piano della Performance approvato dalla Giunta con delibera n. 49 del 30.06.2022, sono stati assegnati ai Responsabili di Settore, gli obiettivi suddivisi come segue:

SETTORE I	Affari Generali e Demografici
SETTORE II	Servizi alla Persona
SETTORE III	Ragioneria
SETTORE IV	Programmazione Risorse Umane e Controlli
SETTORE V	Tributi
SETTORE VI	Lavori Pubblici e Manutenzioni
SETTORE VII	Urbanistica
UNITÀ DI STAFF COMANDO POLIZIA MUNICIPALE	

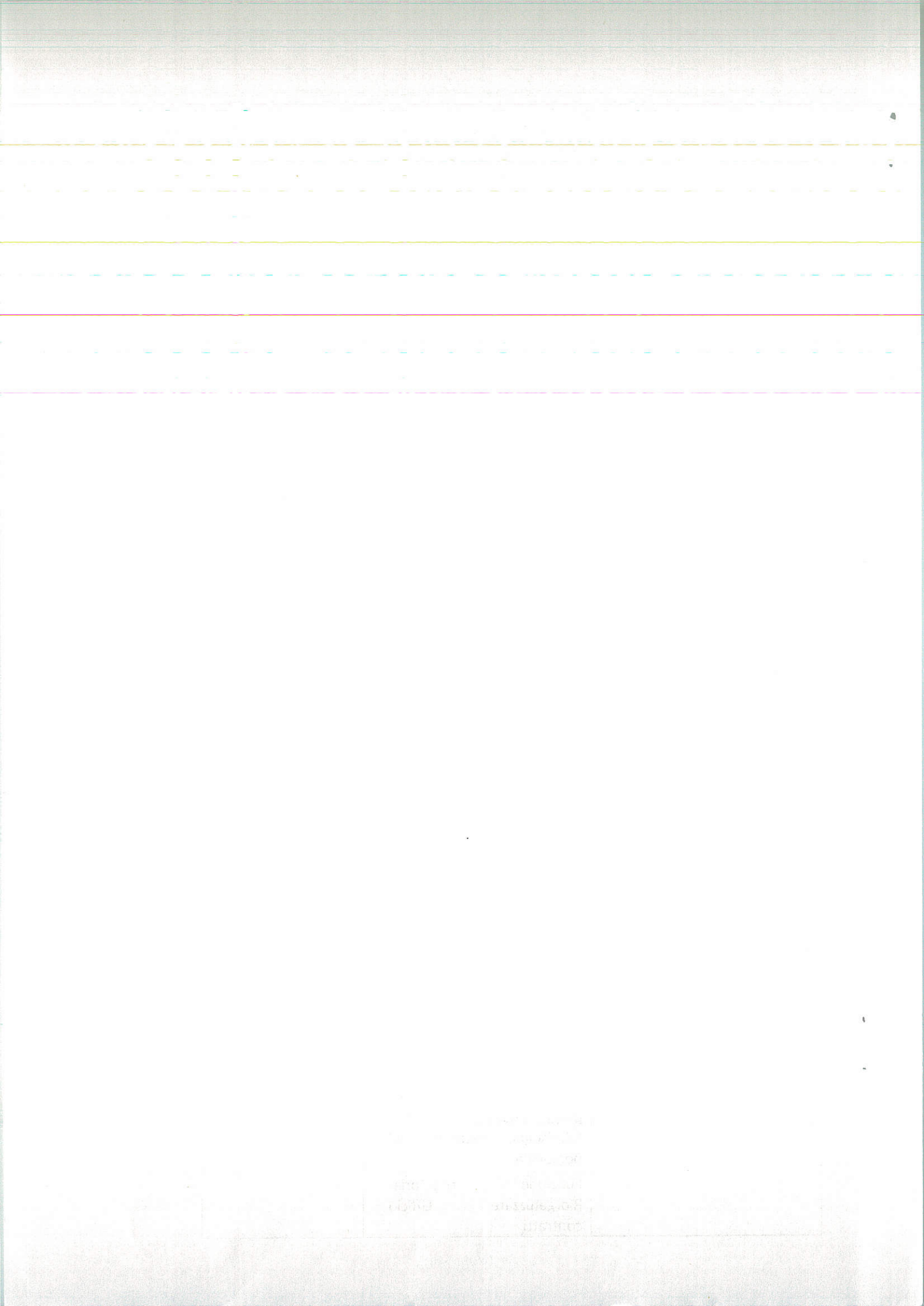
Considerato:

- che i principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:
 - a) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
 - b) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
 - c) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
 - d) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.
- che il Piano della Performance rappresenta in modo schematico ed integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in particolare il DUP, Documento Unico di Programmazione, così da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dell'ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale. La valutazione della performance individuale è altresì collegata all'utilizzo di un sistema premiante e la relazione sulla performance rappresenta l'ultimo consultivo dell'anno in esame.

SETTORE	OBIETTIVI	PERCENTUALE RAGGIUNTA
AFFARI GENERALI E DEMOGRAFICI	<p>Rispetto degli adempimenti ordinari del Settore.</p> <p>Rispetto agli obblighi ed adempimenti piano triennale anticorruzione e trasparenza.</p> <p>Attivazione software atti formali.</p> <p>Approvazione regolamento privacy</p>	90%
SERVIZI ALLA PERSONA	<p>III Annualità del Piano sociale di zona triennale in applicazione del IV Piano Sociale Regionale.</p> <p>Presentazione del Piano di attuazione locale della Povertà (PAL).</p> <p>Rispetto degli adempimenti PTPCT Anno 2022-2024.</p> <p>Mantenimento obiettivi ordinari del Settore.</p>	90%
SETTORE PROGRAMMAZIONE E BILANCIO	<p>PTPCT Piano Triennale di Prevenzione della corruzione e della trasparenza 2022-2024.</p> <p>Adozione nuovo Regolamento di contabilità.</p> <p>Rispetto degli adempimenti ordinari del Settore.</p> <p>Avvio procedure fabbisogno personale.</p>	92%
SETTORE RAGIONERIA	<p>Gestione Finanziaria del Bilancio</p> <p>Aggiornamento inventario beni mobili</p> <p>Approvazione Regolamento di contabilità</p> <p>Rispetto obblighi e adempimenti PTPCT</p>	90%

	<p>Rispetto degli adempimenti ordinari del settore.</p> <p>Rispetto degli obblighi ed adempimenti piano triennale anticorruzione e trasparenza.</p>	
SETTORE TRIBUTI	<p>Esternalizzazione servizio di riscossione entrate SIE.</p> <p>Esternalizzazione servizio di accertamento e riscossione dei tributi comunali (TARI, IMU, ETC.).</p>	90%
SETTORE URBANISTICA	<p>Rispetto degli adempimenti ordinari del settore.</p> <p>Rispetto degli obblighi ed adempimenti piano triennale anticorruzione e trasparenza.</p> <p>Fitti attivi.</p> <p>Efficientamento servizi telefonia e connettività.</p>	90%
SETTORE LL.PP.	<p>Rispetto degli adempimenti ordinari del settore.</p> <p>Rispetto degli obblighi ed adempimenti piano triennale anticorruzione e trasparenza.</p> <p>Pubblica illuminazione efficientamento energetico.</p> <p>Ripristino impianti di sollevamento e rete idrica.</p>	90%

<p style="text-align: center;">SETTORE POLIZIA MUNICIPALE</p>	<p>Tutela del territorio-attività di polizia giudiziaria, edilizia ed ambientale. Nucleo informativo. Mantenimento obiettivi ordinari Settore.</p> <p>Gestione beni confiscati.</p> <p>Sicurezza urbana e stradale- Polizia stradale, commerciale, randagismo- Mantenimento obiettivi ordinari del Settore.</p> <p>Problematiche del territorio-ordinanze, permessi, autorizzazioni, diffide- Mantenimento obiettivi ordinari del Settore.</p> <p>Procedure sanzionatorie e contenzioso. Mantenimento obiettivi ordinari del Settore.</p> <p>Protezione civile. Mantenimento obiettivi ordinari del Settore.</p> <p>Servizi e gestione personale, segreteria ed atti amministrativi- bilancio- rilascio tesserini CUDE - accredito presso enti terzi. Mantenimento obiettivi ordinari del Settore.</p> <p>Rispetto adempimenti PTPC 2022-2024.</p>	
<p style="text-align: center;">SEGRETARIO GENERALE</p>	<p>Coordinamento responsabili di P.O. ai fini dell'approvazione Piano Anticorruzione triennale. Rafforzamento azioni e prevenzione della corruzione.</p> <p>Relazione annuale anticorruzione.</p> <p>Coordinamento responsabili P.O. per l'attuazione della programmazione fabbisogno triennale del personale.</p> <p>Funzione rogatoria- Riorganizzare Ufficio contratti.</p>	<p style="text-align: center;">100%</p>




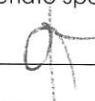
COMUNE DI MARANO DI NAPOLI
Città Metropolitana di Napoli

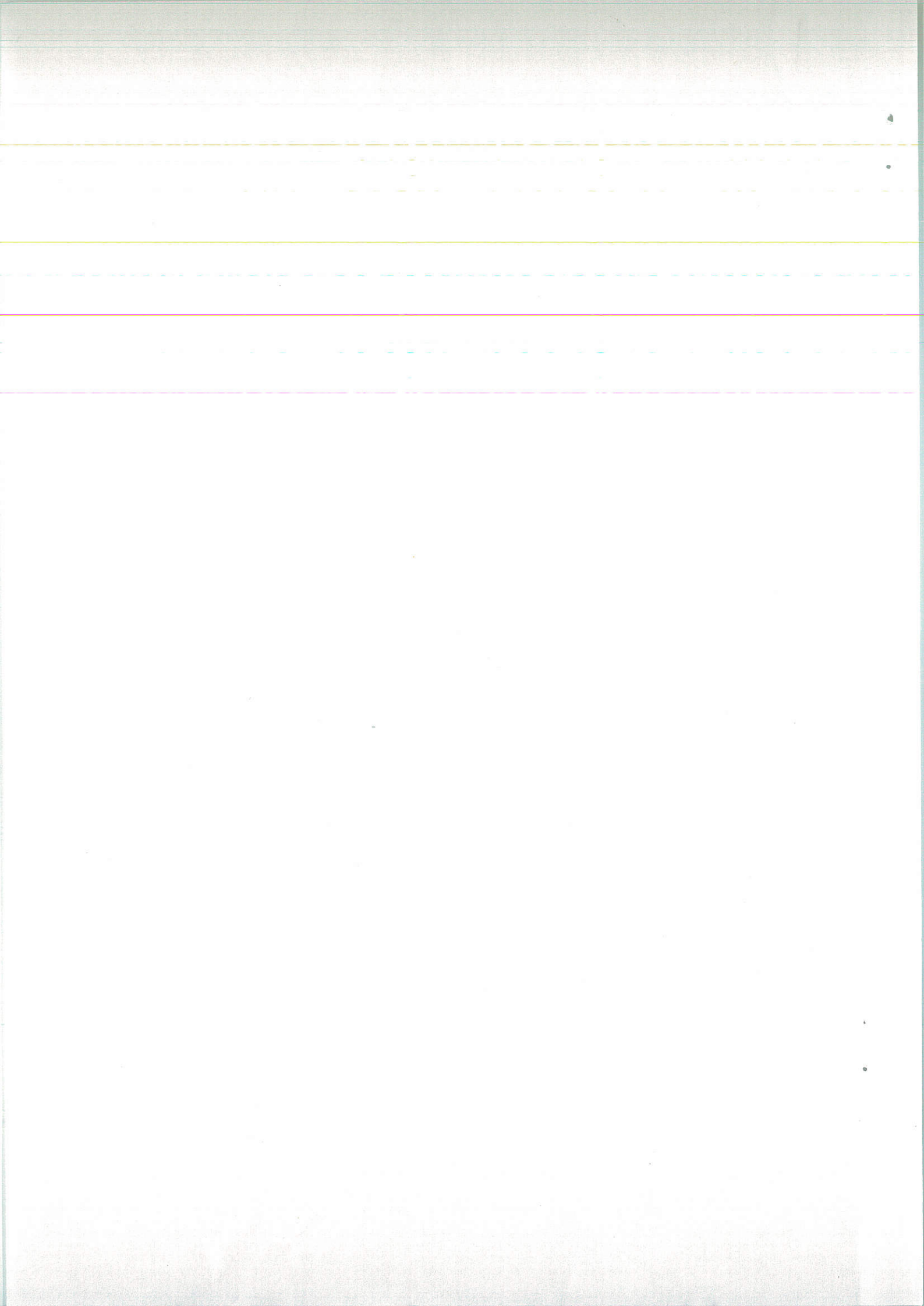
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE per la COMMISSIONE STRAORDINARIA
con i poteri del/la
(x) GIUNTA COMUNALE () CONSIGLIO COMUNALE

Proponente:
dott. Renato Spedalieri - Responsabile IV Settore

Oggetto: Relazione Performance anno 2022. Approvazione.

Ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 267/00, che testualmente recita:
1. Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio che non sia mero atto di indirizzo deve essere richiesto il parere, in ordine alla sola regolarità tecnica, del responsabile del servizio interessato e, qualora comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile. I pareri sono inseriti nella deliberazione.
2. Nel caso in cui l'ente non abbia i responsabili dei servizi, il parere è espresso dal segretario dell'ente, in relazione alle sue competenze.
3. I soggetti di cui al comma 1 rispondono in via amministrativa e contabile dei pareri espressi.
Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al seguente prospetto:

<p>IL RESPONSABILE Dott. Renato Spedalieri</p>	<p>Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere:</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO</p> <p>Data _____</p> <p style="text-align: right;">Il Responsabile Dott. Renato Spedalieri</p> <p style="text-align: right;"></p>
<p>IL RESPONSABILE AREA Servizi Finanziario Dott. Renato Spedalieri</p> <p>_____</p>	<p>Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere:</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO</p> <p>Data _____</p> <p style="text-align: right;">Il Responsabile Dott. Renato Spedalieri</p> <p style="text-align: right;"></p>



Il presente verbale viene così sottoscritto

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

dott.ssa Gerardina BASILICATA

dott. Giuseppe GARRAMONE

dott. Valentino ANTONETTI

IL SEGRETARIO GENERALE

dott.ssa Giovanna IMPARATO



PUBBLICAZIONE

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE ALBO PRETORIO ON LINE ATTESTA CHE

La presente deliberazione viene affissa a questo Albo Pretorio on line, ai sensi della normativa vigente, per quindici giorni consecutivi, a decorrere dal 15/05/2023

Marano di Napoli li 15/05/2023



responsabile Albo Pretorio on line

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE DELL'UFFICIO DI SEGRETERIA GENERALE, VISTI GLI ATTI D'UFFICIO, ATTESTA CHE LA PRESENTE DELIBERAZIONE:

() diviene esecutiva, ai sensi del disposto di cui all'art. 134 – comma 3 – del D.Lgs 267/00, dopo il decimo giorno dalla pubblicazione on line.

() è immediatamente eseguibile, ai sensi del disposto di cui all'art. 134- comma 4- del D.Lgs 267/00.

Marano di Napoli , li 15/05/2023



IL RESPONSABILE

CONFORMITA'

Per copia conforme all'originale, agli atti dell'Ufficio di Segreteria Generale

Marano di Napoli , li

IL RESPONSABILE