



Comune di Campi Bisenzio
Città Metropolitana di Firenze

Referto del Controllo di Gestione
Anno 2021

Art. 12 comma 6 Regolamento per la disciplina dei controlli interni

Indice generale

1. FINALITÀ E PRINCIPI GENERALI DEL REFERTO DI CONTROLLO DI GESTIONE.....	3
2. CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE.....	4
2.1 Il contesto esterno.....	4
2.2 Il contesto interno.....	6
3. IL SISTEMA DEI CONTROLLI.....	8
3.1. Atti della programmazione relativi all'anno 2021.....	8
3.2. Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance.....	9
3.3. Il Controllo di Gestione.....	9
4. INDICATORI COMUNI PER LE FUNZIONI DI SUPPORTO ALLE PA.....	10
5. OBIETTIVI STRATEGICI E OPERATIVI ANNO 2021.....	12
5.1 Obiettivi strategici nei Settori / Unità Organizzative Autonome.....	13
5.2 Obiettivi operativi nei Settori / Unità Organizzative Autonome.....	18
5.3 Performance di Ente e Performance organizzativa.....	29
6. ANALISI DELLA GESTIONE.....	34
6.1. Le risultanze contabili.....	34
6.2. L'Analisi della gestione finanziaria.....	39
6.3 L'Indebitamento.....	55
6.4 Le Fideiussioni rilasciate.....	56
6.5. I parametri di deficit strutturale.....	58
6.6. I controlli specifici ex Legge.....	61
6.7. Le partecipazioni.....	62
7. VALUTAZIONI CONCLUSIVE.....	66

1. Finalità e principi generali del referto di controllo di gestione

Gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dalla legge, dai propri statuti e regolamenti, al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità e il buon andamento, nonché la trasparenza dell'azione amministrativa.

Attraverso il controllo di gestione l'ente verifica lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, mediante 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 ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Il Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione consiliare n. 33 del 20 febbraio 2013 e aggiornato con successiva deliberazione consiliare n. 61 del 23 marzo 2017, disciplina le modalità di svolgimento del controllo di gestione al Capo III.

Il controllo di gestione è incardinato nel Settore 3 – Risorse, UO 3.4 Innovazione e Sistemi Informatici; ha come orizzonte temporale l'esercizio e le seguenti fonti di informazioni:

- la contabilità finanziaria;
- il Documento Unico di Programmazione;
- il Piano Esecutivo di Gestione, il Piano degli Obiettivi e il Piano della Performance.

Nel rispetto dell'art. 196 del D.Lgs. 267/2000, e in ottemperanza, in particolare, dei successivi articoli 198 e 198-bis e dell'art 12 comma 6 del regolamento comunale sopra richiamato, è stato predisposto il presente referto del controllo di gestione per l'anno 2021, al fine di permettere le opportune considerazioni a tutti coloro che a vario titolo sono interessati a valutare l'adeguatezza delle scelte e delle azioni compiute, confrontando i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati.

2. Caratteristiche generali dell'Ente

2.1 Il contesto esterno

Il territorio del Comune di Campi Bisenzio ha una superficie complessiva di 29 Km^q.

Le strade comunali si sviluppano per 155 km. A nord il territorio è attraversato dalla direttrice Mezzana - Perfetti Ricasoli e da due tratti autostradali (A1 e A11). Altre strade di grande viabilità sono costituite dalle Circonvallazioni nord e sud e dalla declassata Barberinese (ex militare) che unisce la zona di confine con il Comune di Signa (Indicatore) con la località Capalle, in direzione Prato, confluendo con la S.P. 8 in località Il Rosi.

L'attuazione dello strumento urbanistico attraverso gli insediamenti civili e commerciali e la realizzazione di gradi infrastrutture, ha diviso il territorio in zone di sviluppo diversificate.

Complessivamente le infrastrutture, gli insediamenti industriali, commerciali ed artigianali permettono di far mantenere al territorio comunale una propria identità al di là della vicinanza al Comune di Firenze e al Comune di Prato e dell'appartenenza alla Città Metropolitana di Firenze.

2.1.1 Densità demografica

Popolazione	Residenti MASCHI	Residenti FEMMINE	Residenti TOTALE	Stranieri MASCHI	Stranieri FEMMINE	Stranieri TOTALE
al 31/12/2021	23.599	24.151	47.750	5.334	5.229	10.563
%	49,42 %	50,58 %	100 %	22,60 %	21,65 %	22,12 %

I dati sulla popolazione residente, pubblicati sul sito istituzionale, evidenziano una presenza di stranieri nel territorio campigiano, pari al 22,12 %, oltre il doppio della media nazionale. Nell'ambito della percentuale sopra indicata il numero di stranieri maggiormente presente sul territorio è rappresentato dai cittadini di nazionalità cinese, seguono poi i cittadini di nazionalità albanese e rumena.

Cittadinanza straniera	n.	%
Repubblica Popolare Cinese	6.180	58,51 %
Romania	1.135	10,75 %
Albania	973	9,21 %
Marocco	379	3,59 %
Perù	303	2,87 %
Senegal	191	1,81 %

Rferto del Controllo di Gestione 2021

Cittadinanza straniera	n.	%
Kosovo	181	1,71 %
Sri Lanka	97	0,92 %
Altri	1.124	10,64 %
TOTALI	10563	100%

Nel paragrafo che segue saranno commentati alcuni fattori che evidenziano i loro legami nel tessuto socio-economico.

2.1.2. Tessuto socio-economico

I dati sotto riportati, relativi alla situazione socio-economica del territorio comunale, sono estratti dal paragrafo "Situazione socio-economica" del Documento Unico di Programmazione 2021-2023, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 232 del 23 dicembre 2020.

Economia insediata

Il tessuto economico del Comune di Campi Bisenzio rappresenta ancor oggi un elemento portante del contesto produttivo all'interno dell'area fiorentina. Nonostante la crisi economica che affligge il sistema nazionale ormai da alcuni anni, la città ha risposto senza rovinose cadute, mantenendo alto lo spirito di iniziativa e di impresa. Il territorio produttivo consta di oltre 4.000 sedi ed unità locali di imprese.

Più in dettaglio i dati sull'economia insediata:

Comune	Imprese				Unità locali		
	Registrate	Attive			Attive	di cui artigiane	% artigiane su attive
		Numero	di cui artigiane	% artigiane su attive			
Campi Bisenzio	4.060	3.536	1436	40,60 %	4.789	1.470	30,70 %

Si segnala il forte dinamismo sul fronte del commercio all'ingrosso e al dettaglio, con la presenza di medie e grandi strutture. Il Centro Commerciale i Gigli certamente fra le eccellenze. Da notare come la vitalità del Centro sia stata recentemente connotata dalla nascita della sezione "Ai banchi del Mercato Centrale", filiera di botteghe artigianali - posta al piano superiore - che vende e cucina sul posto le migliori specialità enogastronomiche toscane ed italiane. Di sicuro impatto l'arrivo sul territorio di Campi Bisenzio del megastore irlandese dell'abbigliamento low cost "Primark". Il colosso della moda si dispiega su 5000 mq di spazio e conta al suo interno oltre 400 dipendenti. Così come risulta tenere l'attività dimensionale e tecnologica di imprese di profilo ultranazionale come le officine Galileo nel settore industriale.

Di notevole interesse anche le attività di tipo artigianale tipiche del sistema economico locale. Dalla sartoria al tessile, dalla lavorazione del legno e delle terrecotte, dalla realizzazione artistica a quella tradizionale, l'artigianato locale rappresenta un'espressione concreta della storia e della cultura del territorio. Il tessuto economico è tendenzialmente in crescita rispetto alle nuove frontiere del benessere e dell'estetica.

Sorge su Campi Bisenzio la realtà Asmana, vera e propria cittadella del benessere, dotata di numerosi servizi di relax, cura del corpo e della mente. Continua parallelamente il suo percorso di

Referto del Controllo di Gestione 2021

cura sportiva il centro Hidron misurato sulle varie attività offerte ai più giovani e ai meno giovani, ampliando l'offerta all'insegnamento di discipline ascetiche e di meditazione (yoga...) e pratiche olistiche. Non lontano dalle logiche del benessere inteso nel suo senso più generale, lo sviluppo dell'agricoltura e l'attenzione al prodotto naturale secondo la cosiddetta filiera breve, dal produttore al consumatore.

A tutela della naturalità dei prodotti agricoli e della sicurezza alimentare in generale, sono stati approntati interventi volti a sradicalizzare sul territorio il fenomeno delle serre abusive. Sono poi da segnalare le strutture ricettive collegate al turismo della Piana Fiorentina, dotate di servizi alloggio e ristorazione, ampie sale conferenze e spazi convegni. Negli ultimi anni si registra un potenziamento dell'offerta dei servizi connessi all'ospitalità.

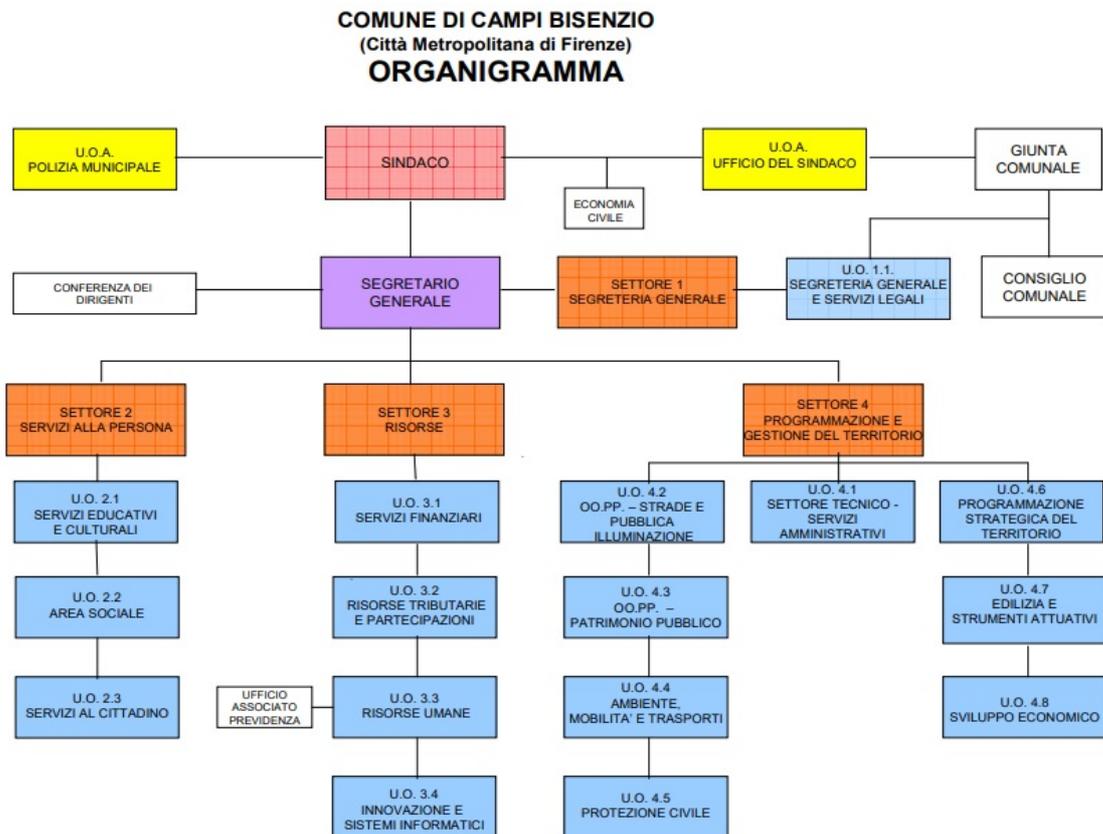
In flessione, nella demografia produttiva, il settore tessile e delle costruzioni Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende specializzate nei seguenti settori: commerciali, artigianali e industriali.

In particolare, l'organico delle imprese risulta così distribuito:

- Presenza di grandi imprese (superiori a 100 dipendenti) bassa
- Presenza di medie imprese (superiori a 50 dipendenti) bassa
- Presenza di piccole imprese (inferiori a 50 dipendenti) alta

2.2 Il contesto interno

Al 31 dicembre 2021 l'Amministrazione è composta da n. 251 dipendenti di cui n. 4 Dirigenti, compreso il Segretario Generale e 13 dipendenti a tempo determinato; la macrostruttura vigente è stata ridefinita con la delibera della Giunta Comunale n. 169 del 14 novembre 2019 con vigenza 1 gennaio 2020 così come da schema sottostante.



Con la stessa Delibera sono stati approvati i nuovi organigramma, funzionigramma e definizione delle Posizioni Organizzative.

Con le delibera di Giunta Comunale n. 170 del 14 novembre 2019 e n. 186 del 3 dicembre 2019 sono state approvate le fasce omogenee e la graduazione relative alle Posizioni Organizzative.

Ad alcuni dipendenti sono stati attribuite specifiche responsabilità ai sensi dell'art. 17, comma 2 lettera f) del CCNL 1-4-1999.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31 dicembre 2021.

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A	5	0	5
B	38	9	47
C	118	3	121
D	71	3	74
Segretario *	1	0	1
Dirigente	2	1	3
Totale	235	16	251

3. Il sistema dei controlli

Il sistema dei controlli negli enti locali è stato profondamente riformato dall'art. 3 comma 1, lett. d) del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito nella L. 7 dicembre 2012, n. 213, che hanno completamente ridisegnato l'assetto delineato dall'articolo 147 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Il recepimento dei nuovi principi e criteri su cui si basa il sistema dei controlli interni è avvenuto con deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 20 febbraio 2013, successivamente integrata con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 61 del 23 marzo 2017, per disciplinare l'organizzazione, gli strumenti e le modalità di attuazione del sistema dei controlli interni previsti dalla legge.

In considerazione della propria dimensione demografica, sono previsti e disciplinati nel regolamento comunale i seguenti tipi di controllo interno:

- a) controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- b) controllo di gestione;
- c) controllo sugli equilibri finanziari;
- d) controllo strategico;
- e) controllo sulla qualità dei servizi erogati;
- f) controllo sulle società partecipate non quotate.

Il regolamento comunale sui controlli interni è divenuto esecutivo il 6 giugno 2017, cosicché il primo anno di piena applicazione del regolamento dei controlli interni così modificato è stato il 2018.

Come previsto dall'art. 31 del regolamento comunale sui controlli interni e dalle misure organizzative di attuazione della trasparenza del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza vigente, le risultanze dei controlli sono pubblicate periodicamente sul sito istituzionale del Comune nella sezione Amministrazione Trasparente /Altri contenuti – dati ulteriori / Controlli interni.

3.1. Atti della programmazione relativi all'anno 2021

L'Ente ha approvato i documenti di programmazione costituenti il Piano della Performance:

- DUP 2021/2023: aggiornato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 232 del 23 dicembre 2020;
- Bilancio di previsione 2021/2023: approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 233 del 23 dicembre 2020;
- Piano Esecutivo di Gestione 2021/2023 e documento denominato "Piano Dettagliato degli Obiettivi anno 2021": approvati con deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 12 gennaio 2021, modificato con delibera n. 165 del 12 ottobre 2021.

3.2. Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance

Nei primi mesi del 2019 si era svolto un lungo e intenso lavoro per la redazione di un nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, che ha visto impegnate molte componenti, interne ed esterne, del Comune, tra le quali oltre all'Organismo di Valutazione, la Giunta, il Segretario Generale, i Direttori, le Posizioni Organizzative, le RSU e il CUG.

Il Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP) è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 91 del 25 giugno 2019; con tale provvedimento l'Ente fra l'altro ha deciso di applicare il nuovo sistema fin dall'anno 2019. Con successiva deliberazione della Giunta Comunale n. 111 del 7 luglio 2020, il SMVP è stato modificato.

3.3. Il Controllo di Gestione

Il controllo di gestione si è sviluppato nelle fasi previste dall'art. 12 comma 5 del regolamento comunale, lavorando sulle seguenti fonti informative e documenti programmatici:

- la contabilità finanziaria;
- il Documento Unico di Programmazione;
- il Piano Esecutivo di Gestione, il Piano degli Obiettivi e il Piano della Performance

per produrre il presente Referto del Controllo di Gestione 2021, del quale viene preso atto dalla Giunta Comunale, nei tempi previsti dalla normativa e dal sistema di misurazione della performance.

Nel 2021, visti il perdurare della carenza di risorse umane e strumentali per il Controllo di Gestione e il nuovo SMVP, la Conferenza dei Dirigenti ha deciso di continuare a svolgere il monitoraggio in itinere e finale sugli obiettivi strategici e operativi assegnati nel Piano Esecutivo di Gestione, il Piano degli Obiettivi (PdO) e il Piano della Performance, individuando una "Struttura preposta al Controllo di Gestione" composta dalla Responsabile dell'Unità Organizzativa Autonoma Ufficio del Sindaco e dalla Responsabile della Unità Operativa 3.4. Innovazione e Sistemi Informatici, con il coordinamento e la supervisione del Segretario Generale.

Il 2021 è il terzo anno in cui si sono svolti tali controlli in itinere e finale, per valutare lo stato di raggiungimento di ogni obiettivo.

Come previsto dal Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, è stato effettuato un monitoraggio in itinere al 30 giugno e il monitoraggio finale al 31 dicembre 2021.

La metodologia applicata per i monitoraggi è la seguente:

- la Struttura predisposta al Controllo di Gestione richiede ai Dirigenti / Responsabili di UOA le rendicontazioni sullo stato di attuazione degli obiettivi strategici e operativi presenti nel PdO;
- ciascun Dirigente di Settore / Responsabile di UOA ha inviato la propria rendicontazione / relazione riferita alle attività svolte, tenuto conto degli indicatori di PdO, valorizzando gli stessi e indicando una percentuale di raggiungimento.

– le verifiche sono state svolte con riferimento a quanto rendicontato, attraverso accertamenti d'ufficio, richieste di integrazioni e chiarimenti, ed in alcuni casi con colloqui con i soggetti interessati, il tutto come risulta dagli allegati alla presente relazione;

– i due monitoraggi (in itinere e finale) si sono conclusi con uno specifico report, inviato al Sindaco, agli Assessori, al Presidente e ai componenti dell'OIV, ai Dirigenti di Settore e ai Responsabili di UOA;

L'esito di tale processo è dettagliatamente riportato nel documento denominato "Referto di dettaglio degli obiettivi di PdO 2021", registrato al protocollo n. 29447 del 12 maggio 2022 e allegato al presente Referto del Controllo di Gestione 2021; il grado di raggiungimento degli obiettivi di PdO riportato in tale allegato è la grandezza propedeutica alla misurazione della performance di Ente e performance organizzativa di Settore / UOA e UO.

4. Indicatori comuni per le funzioni di supporto alle PA

Il Dipartimento della Funzione Pubblica ha proposto di implementare un sistema di indicatori per misurare la performance delle amministrazioni centrali su un campo di attività comuni relative alle funzioni di supporto.

Di seguito si riportano i valori riferiti agli indicatori comuni così definiti dal Dipartimento della Funzione Pubblica, secondo quanto pubblicato alla seguente URL:

<http://www.funzionepubblica.gov.it/articolo/dipartimento/31-12-2019/circolare-n-22019>

1. Gestione delle risorse umane		
Nome indicatore	Formula di calcolo	Valore anno 2021
1.1. Costo unitario della funzione di gestione delle risorse umane	Costo del personale addetto alla funzione gestione risorse umane / N. totale dei dipendenti in servizio	1.268,25 €
1.2. Grado di attuazione di forme di organizzazione del lavoro in tele lavoro o lavoro agile	N. di dipendenti in lavoro agile e tele lavoro / N. totale dei dipendenti in servizio	0,42
1.3. Grado di copertura delle attività formative dedicate al personale	N. di dipendenti che hanno iniziato un'attività formativa nel periodo di riferimento / N. totale dei dipendenti in servizio	0,90
1.4. Grado di copertura delle procedure di valutazione del personale	N. di dipendenti che hanno ricevuto almeno un colloquio di valutazione / N. totale dei dipendenti in servizio	1
1.5. Tassi di mobilità del personale non dirigenziale	N. di dipendenti che hanno cambiato unità organizzativa / N. totale di personale non dirigenziale in servizio	0,01

2. Gestione degli approvvigionamenti e gestione immobiliare		
Nome indicatore	Formula di calcolo	Valore anno 2021
2.1 Incidenza del ricorso a convenzioni CONSIP e al mercato elettronico degli acquisti	Spesa per l'acquisto di beni e servizi effettuata tramite convenzioni quadro o mercato elettronico / Pagamenti per acquisto di beni e servizi	10,35 %
2.2 Spesa per energia elettrica al metro quadro	Costo per energia elettrica / N. di metri quadri disponibili	€/mq 2,85

3. Gestione delle risorse informatiche e digitalizzazione		
Nome indicatore	Formula di calcolo	Valore anno 2021
3.1 Grado di utilizzo di SPID nei servizi digitali	N. di accessi unici tramite SPID a servizi digitali / N. di accessi unici a servizi digitali collegati a SPID	100%
3.2 Percentuale di servizi full digital	N. di servizi che siano interamente online, integrati e full digital / N. di servizi erogati	n.d.
3.3 Percentuale di servizi a pagamento tramite PagoPa	N. di servizi a pagamento che consentono uso PagoPA / N. di servizi a pagamento	78 %
3.4 Percentuale di comunicazioni tramite domicilia digitali	N. di comunicazioni elettroniche inviate ad imprese e PPAA tramite domicilia digitali / N. di comunicazioni inviate a imprese e PPAA	100 %
3.5 Percentuali di banche dati pubbliche disponibili in formato aperto	N. di dataset pubblicati in formato aperto / N. di dataset previsti dal paniere dinamico per il tipo di amministrazione	n.d.
3.6 Dematerializzazione procedure	Procedura di gestione presenze-assenze, ferie-permessi, missioni e protocollo integralmente ed esclusivamente dematerializzata (full digital)	SI

4. Gestione della comunicazione e della trasparenza		
Nome indicatore	Formula di calcolo	Valore anno 2021
4.1 Consultazione del portale istituzionale	N. totale di accessi unici al portale istituzionale / 365	1.261
4.2 Grado di trasparenza dell'amministrazione	L'indicatore si calcola rapporto tra punteggi associati alle attestazioni rilasciate dall'OIV	93,47% *

* dato aggiornato all'anno 2020 per mancanza dell'attestazione 2021 da parte dell'OIV.

5. Obiettivi strategici e operativi anno 2021

Gli obiettivi inseriti nel Piano degli Obiettivi 2021 risultano coerenti con le linee programmatiche di mandato dell'Amministrazione Comunale e con gli altri documenti di programmazione (DUP e Bilancio di previsione).

Il Piano degli Obiettivi 2021 è organizzato con uno o più obiettivi strategici assegnati ai Dirigenti / Responsabili di Unità Organizzative Omogenee (UOA), e Obiettivi operativi assegnati alle singole UO in cui sono suddivisi i Settori, ognuna delle quali fa capo ad un Titolare di Posizione Organizzativa (PO).

I prospetti relativi agli obiettivi strategici e agli obiettivi operativi sono riportati di seguito nel presente referto di controllo di gestione e dall'allegato Referto di dettaglio degli obiettivi di PdO 2021.

Per ciascuno di essi è riportato il peso e il grado di raggiungimento.

Si evidenzia che anche il 2021 è stato segnato da attività non prevedibili e non previste a causa del permanere dell'emergenza sanitaria Covid-19.

Anche la modalità di svolgimento delle attività lavorative è stata notevolmente influenzata dall'emergenza sanitaria.

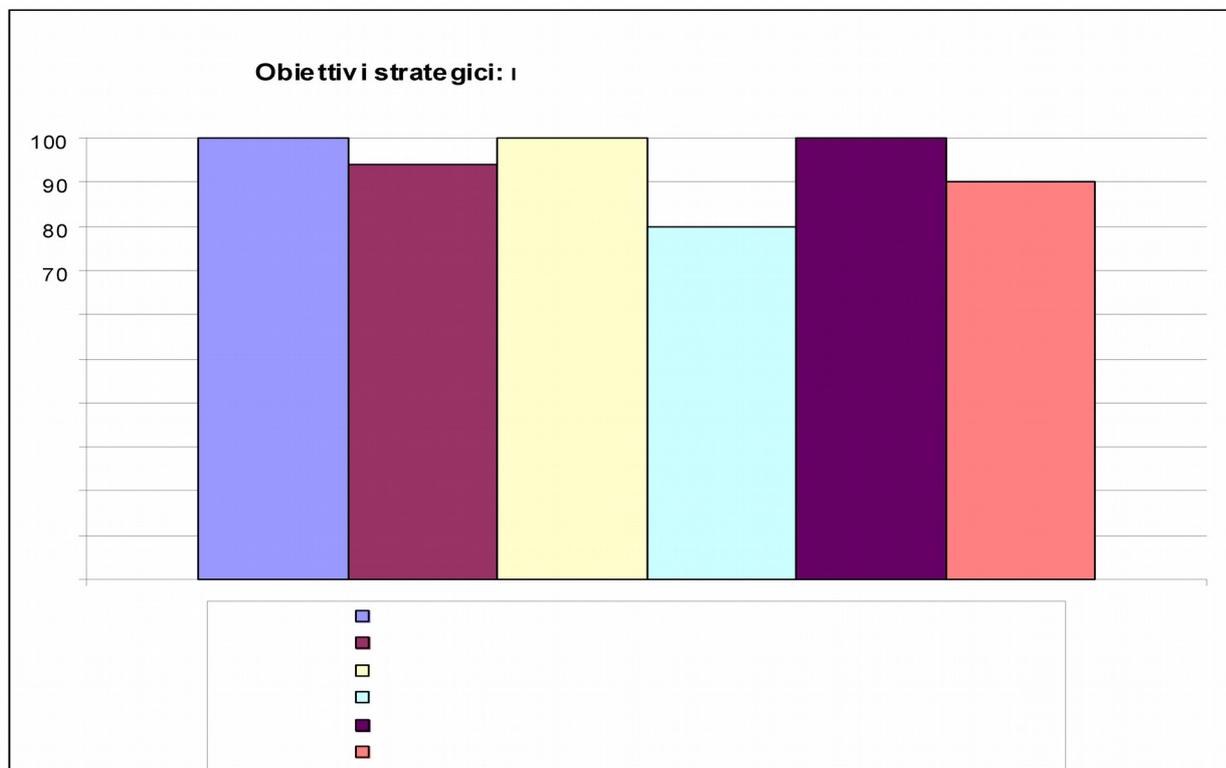
Il lavoro agile non esisteva fino a marzo 2020; nel 2021 si è proseguito la modalità tele lavoro, attivata per un totale di circa centosessanta dipendenti; soltanto negli ultimi mesi dell'anno, la prestazione in presenza è tornata ad essere la modalità ordinaria di esecuzione della prestazione lavorativa.

L'esperienza delle web conference e degli webinar si è radicata e persiste come modalità standard di incontri e formazione; le sedute di Consiglio comunale sono riprese in presenza da settembre 2021, quelle delle commissioni sono state spesso in forma ibrida, per garantire la massima partecipazione dei consiglieri comunali.

5.1 Obiettivi strategici nei Settori / Unità Organizzative Autonome

Settori / UOA – Dirigenti / Responsabili	% di raggiungimento
Settore 1 - Segreteria Generale Pandolfini Marco/ Razzino Grazia	100,00
Settore 2 - Servizi alla Persona Giuntini Gloria	94,00
Settore 3 - Risorse Nucci Niccolò	100,00
Settore 4 - Programmazione e gestione del territorio Passaniti Domenico Ennio Maria	80,00
UOA Polizia Municipale Frutti Francesco	100,00
UOA Ufficio del Sindaco Salerno Giuseppina	90,00
Media stato di attuazione	94,00

La media dello stato di attuazione degli obiettivi strategici assegnati ai Dirigenti/Responsabili dei Settori/U.O.A. (il dettaglio è riportato nelle pagine seguenti) risulta essere quindi pari al 94,00 %.



Settore 1 - Segreteria Generale

Dirigente Razzino Grazia

N. obiettivo	Descrizione obiettivo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
Strategico n. 1	Digitalizzazione delle delibere di Giunta e Consiglio Comunale	100,00	100	100,00
% raggiungimento				100,00 %

Settore 2 - Servizi alla persona

Dirigente Giuntini Gloria

N. obiettivo	Descrizione obiettivo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato
Strategico n. 2	Istituzione sul territorio comunale dell'Agenzia per la casa	100,00	40	40,00
Strategico n. 3	Creazione di un "fondo di solidarietà aperto" finalizzato alla riduzione della fragilità economiche e sociale del Comune (obiettivo nuovo)	90,00	60	54,00
% raggiungimento				94,00 %

Settore 3 - Risorse

Dirigente Nucci Niccolò

N. obiettivo	Descrizione obiettivo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
Strategico n. 4	Recupero evasione IMU - Attuazione del progetto Tributi iN	100,00	50	50,00
Strategico n. 5	Programmazione triennale fabbisogno del personale e prosecuzione delle procedure per l'assunzione del personale relativo al triennio 2019/2021	100,00	50	50,00
		% raggiungimento		100,00 %

Settore 4 - Programmazione e gestione del territorio

Dirigente Passaniti Domenico Ennio Maria

N. obiettivo	Descrizione obiettivo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
Strategico n. 6	Realizzazione nuova scuola dell'infanzia in località v. Gramignano	60,00	20	12,00
Strategico n. 7	Realizzazione nuove circonvallazioni	60,00	30	18,00
Strategico n. 8	Ristrutturazione del Palazzo Pretorio	100,00	20	20,00
Strategico n. 9	Redazione nuovo strumento urbanistico	100,00	30	30,00
			% raggiungimento	80,00 %

UOA Polizia Municipale

Responsabile Frutti Francesco

N. obiettivo	Descrizione obiettivo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
Strategico n. 10	Polizia di prossimità, controllo per zone inerente la sicurezza stradale, il degrado e la sicurezza urbana e punti di ascolto della cittadinanza	100,00	100	100,00
		% raggiungimento		100,00 %

UOA Ufficio del Sindaco

Responsabile Salerno Giuseppina

N. obiettivo	Descrizione obiettivo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
Strategico n. 14	Costituzione Urban Center	90,00	100	90,00
		% raggiungimento		90,00 %

5.2 Obiettivi operativi nei Settori / Unità Organizzative Autonome

Settori / UOA – Dirigenti / Responsabili	Media di raggiungimento %
Settore 1 - Segreteria Generale Pandolfini Marco/ Razzino Grazia	98,00
Settore 2 - Servizi alla Persona Giuntini Gloria	92,33
Settore 3 - Risorse Nucci Niccolò	100,00
Settore 4 - Programmazione e gestione del territorio Passaniti Domenico Ennio Maria	93,34
UOA Polizia Municipale Frutti Francesco	91,25
UOA Ufficio del Sindaco Salerno Giuseppina	100,00
% media dello stato di attuazione	95,82 %

La media dello stato di attuazione degli obiettivi operativi dei Settori / UOA dell'Ente (il dettaglio dello stato di attuazione rilevato e dei pesi è riportato nelle pagine seguenti) risulta essere quindi pari al **95,82 %**.

Obiettivi operativi - dettaglio

Settore 1 - Segreteria Generale

N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	40	40,00
2	Regolamento per la concessione dei contributi economici	90	20	18,00
3	Modifiche al Regolamento per la disciplina degli incarichi legali	100	25	25,00
4	Aggiornamento del Regolamento per l'attribuzione del premio "Levriero Città di Campi"	100	15	15,00
% media raggiungimento Settore 1				98,00

Settore 2 – Servizi alla Persona

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
2.1.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	40	40,00	97,50
	2	Istruzione: Istituzione del Servizio di pre e post scuola	100,00	20	20,00	
	3	Istruzione: Soggiorni estivi inclusivi diffusi	90,00	25	22,50	
	4	Nidi comunali: attività ludico-ricreative ed educative per il periodo estivo	100,00	10	15,00	
2.2	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	40	40,00	87,00
	2	Strutturazione della rete territoriale Tessere (obiettivo spostato da strategico a operativo)	60,00	20	12,00	
	3	Immigrazione: realizzazione di un nuovo progetto di inclusione dei richiedenti asilo presso il polo di accoglienza di Piazza Matteotti	75,00	20	15,00	
	4	Predisposizione P.U.C. (Progetti utili alla collettività) attraverso appositi accordi con gli Enti del Terzo settore (ETS) (obiettivo nuovo)	100,00	20	20,00	
2.3.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	92,50
	2	Servizi demografici: predisposizione di un protocollo operativo con la Società della Salute zona fiorentina nord ovest relativo	100,00	25	25,00	

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
		ai residenti collocati stabilmente in strutture socio-sanitarie				
	3	Gestione documentale e piano di fascicolazione dei documenti	70,00	25	17,50	
% media raggiungimento Settore 2						92,33

Settore 3 - Risorse

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso %	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
3.1.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	100	100,00	100,00
3.2.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	100,00
	2	Attuazione strumenti finalizzati all'aumento della riscossione - progetto Precoattivo iN	100,00	30	30,00	
	3	Gestione società partecipate: implementazione sistema informativo	100,00	20	20,00	
3.3.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	40	40,00	100,00
	2	Valutazione attuale software per la gestione del personale e concreta attivazione dei tre moduli: presenze, contabilità e gestione giuridica.	100,00	15	15,00	
	3	Regolamento relativo agli orari di lavoro e di servizio del personale dipendente del comune di Campi Bisenzio, da collegare con il piano anticorruzione con particolare riferimento al Codice di comportamento	100,00	10	10,00	
	4	Stesura del Piano Organizzativo Lavoro Agile (POLA)	100,00	15	15,00	
	5	Applicazione contratto area della Dirigenza	100,00	15	15,00	

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso %	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
	6	Gestione Associata Previdenza: formazione del personale degli enti sulla corretta compilazione della Lista PosPA	100,00	5	5,00	
3.4.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	80	80,00	100,00
	2	Piano di migrazione del data center comunale in CloudPA	100,00	5	5,00	
	3	Digitalizzazione delle deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta Comunale: avvio operativo del software di back office	100,00	5	5,00	
	4	Formazione rivolta ai nuovi assunti sull'utilizzo delle risorse tecnologiche in uso	100,00	5	5,00	
	5	Supporto ai Settori / U.O.A. per il dispiegamento F.I.D.O.	100,00	5	5,00	
% media raggiungimento Settore 3						100,00

Settore 4 - Programmazione e gestione del territorio

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
4.1.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	100,00
	2	Riorganizzazione dell'Area amministrativa del Settore 4	100,00	50	50,00	
4.2.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	100,00
	2	Manutenzione straordinaria sede stradale di un tratto di Via Trento	100,00	25	25,00	
	3	Realizzazione del nuovo Ponte al Santo	100,00	25	25,00	
4.3.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	95,75
	2	Valorizzazione del patrimonio comunale - "Ex Casa del Fascio"	95,00	15	14,25	
	3	Riqualficazione e adeguamento alle normative vigenti della scuola primaria Vamba	90,00	35	31,50	
4.4.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	90,00
	2	Bonifica dell'Area ex-canile	100,00	30	30,00	
	3	Aggiornamento del "Regolamento per l'istituzione e l'organizzazione della zona a traffico limitato del centro storico di Capalle"	50,00	20	10,00	

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
4.5.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	92,50
	2	Revisione del Piano Protezione Civile	70,00	25	17,50	
	3	Aggiornamento Piano di emergenza esterno di attività a rischio di incidente rilevante (ditta Beyfin)	100,00	25	25,00	
4.6.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	100,00
	2	Tramvia: realizzazione linea 4 Leopolda - Campi Centro	100,00	50	50,00	
4.7.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00	92,50
	2	Rilascio autorizzazioni per Nuova Grande struttura di vendita	100,00	25	25,00	
	3	Riorganizzazione servizio edilizia	70,00	25	17,5,00	
4.8.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	40	40,00	76,00
	2	Rinnovo delle concessioni di posteggio per l'esercizio del commercio su aree pubbliche	70,00	25	17,50	
	3	Revisione del regolamento per il commercio su area pubblica e nuovi piani dei mercati settimanali (Capoluogo, Capalle e San Donnino)	70,00	25	17,50	

UO	N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %	Raggiungimento UO %
	4	Accordi con i commercianti del territorio per incentivare l'uso degli ecocompattatori (obiettivo spostato da U.O. 4.4 a U.O. 4.8)	10,00	10	1,00	
% media raggiungimento Settore 4						93,34

UOA - Polizia Municipale

N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	50	50,00
2	Attività di controllo finalizzate alla lotta all'evasione fiscale	75,00	35	26,25
3	Lotta all'abbandono e al trasporto rifiuti illeciti sul territorio e monitoraggio realizzazioni abusive edilizie	100,00	15	15,00
% media raggiungimento UOA Polizia Municipale				91,25

UOA - Ufficio del Sindaco

N.	Descrizione obiettivo operativo	Grado di raggiungimento %	Peso	Grado raggiungimento pesato %
1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100,00	30	30,00
2	Regolamento per la disciplina e l'attuazione della sussidiarietà orizzontale	100,00	15	15,00
3	Attivazione nuovo Emporio solidale	100,00	15	15,00
4	Restyling sito istituzionale: 3a fase	100,00	25	25,00
5	Realizzazione progetto "La comunità del cibo" (obiettivo pluriennale e trasversale)	100,00	15	15,00
% media raggiungimento UOA Ufficio del Sindaco				100,00

5.3 Performance di Ente e Performance organizzativa

Performance di Ente

Ai sensi degli articoli 1, 3, 5 e 9 del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, la performance di ente è misurata come media della realizzazione degli obiettivi complessivamente previsti per tutto il Comune, calcolata con i relativi pesi ponderali, ed è determinata nelle seguenti misure percentuali:

- media degli obiettivi strategici 40%
- media degli obiettivi operativi 60%

	Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
Obiettivi strategici	94,00	40	37,60
Obiettivi operativi	95,82	60	57,49
Performance di Ente			95,09

La performance di Ente per l'anno 2021 risulta essere quindi pari a 95,09 %.

Performance organizzativa

Ai sensi degli articoli 1, 3, 5 e 9 del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, la performance di organizzativa è misurata come media della realizzazione degli obiettivi operativi complessivamente previsti per ogni singola Unità Operativa e Unità Organizzativa Autonoma, calcolata con i relativi pesi ponderali, nonché sulla base del concorso della stessa Unità Operativa o Unità Organizzativa Autonoma alla performance di ente, ed è determinata nelle seguenti misure percentuali:

- performance di ente 20%
- media degli obiettivi della U.O. o della U.O.A. 80%

Di seguito si riportano le performance organizzative di ogni singola Unità Operativa e Unità Organizzativa Autonoma.

Settore 1 - Segreteria Generale

	Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
Media obiettivi U.O.	98,00	80	78,40
Performance di ente	95,09	20	19,02
Performance organizzativa Settore 1			97,42

Settore 2 – Servizi alla Persona

		Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
UO 2.1.	Media obiettivi U.O.	97,50	80	78,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 2.1.			97,02
UO 2.2.	Media obiettivi U.O.	87,00	80	69,60
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 2.2.			88,62
UO 2.3.	Media obiettivi U.O.	92,50	80	74,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 2.3.			93,02

Settore 3 – Risorse

		Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
UO 3.1.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80,00
	Performance ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 3.1.			99,02
UO 3.2.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 3.2.			99,02
UO 3.3.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80,0
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 3.3.			99,02
UO 3.4.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 3.4.			99,02

Settore 4 - Programmazione e gestione del territorio

		Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
UO 4.1.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.1.			99,02
UO 4.2.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.2.			99,02
UO 4.3.	Media obiettivi U.O.	95,75	80	76,60
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.3.			95,62
UO 4.4.	Media obiettivi U.O.	90,00	80	72,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.4.			91,02
UO 4.5.	Media obiettivi U.O.	92,50	80	74,00
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.5.			93,02
UO 4.6.	Media obiettivi U.O.	100,00	80	80
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.6.			99,02
UO 4.7.	Media obiettivi U.O.	92,50	80	74
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.7.			93,02
UO 4.8.	Media obiettivi U.O.	76,00	80	60,80
	Performance di ente	95,09	20	19,02
	Performance organizzativa U.O. 4.8.			79,82

UOA - Polizia Municipale

	Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
Media obiettivi U.O.	91,25	80	73
Performance di ente	95,09	20	19,02
Performance organizzativa U.O.A. Polizia Municipale			92,02

UOA - Ufficio del Sindaco

	Media di raggiungimento %	Peso	Valore pesato %
Media obiettivi U.O.	100	80	80
Performance ente	95,09	20	19,02
Performance organizzativa U.O.A. Ufficio del Sindaco			99,02

6. Analisi della gestione

6.1. Le risultanze contabili

Il rendiconto della gestione 2021 si chiude con i risultati contabili riportati nella seguente tabella:

Risultanze Contabili	Importo
Finanziario (Avanzo o Disavanzo)	33.988.293,29
Economico (Utile o Perdita d'esercizio)	-4.986.885,51
Patrimoniale (Variazione patrimonio netto)	-3.187.105,43

Occorre specificare che il valore della perdita di esercizio sopra esposta è al lordo delle imposte pertanto il valore al netto delle imposte del risultato di esercizio ammonta a euro **-5.481.450,94**

Tali risultanze misurano gli effetti della gestione sul patrimonio dell'ente e sono in linea con i principi contabili, secondo cui:

- l'uguaglianza tra il risultato economico e quello patrimoniale è data dal fatto che, rifacendosi alla dottrina di settore ed agli assunti di base del metodo della partita doppia, l'utile d'esercizio misura l'incremento o il decremento del patrimonio netto e rappresenta la sintesi contabile di tutte le operazioni positive e negative che influenzano il patrimonio per effetto della gestione;
- La disuguaglianza tra il risultato finanziario e quello economico della gestione è riconducibile alle differenze in termini di approccio e di logiche contabili che informano la rilevazione dei fatti di gestione e che caratterizzano la contabilità finanziaria e quella economico-patrimoniale.

Si riporta di seguito la variazione subita all'interno del patrimonio netto qualitativa e quantitativa:

	Importo
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-5.481.450,94
Contributi permessi da costruire destinati al titolo 2 spesa bilancio	1.812.040,53
Differenza valutazione partecipazioni con il metodo del patrimonio netto	482.304,98
Variazione Patrimonio netto	-3.187.105,43

Nei seguenti paragrafi si riporta l'analisi delle singole risultanze contabili e dei principali valori che concorrono alla loro determinazione.

6.1.1 Il Risultato della gestione finanziaria

I risultati complessivi dell'azione di governo, riportati nel rendiconto finanziario della gestione, evidenziano un risultato riportato nella tabella seguente:

IL RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio			16.763.209,90
Riscossioni	11.732.676,84	42.913.753,02	54.646.429,86
Pagamenti	10.948.784,62	42.294.365,73	53.243.150,35
Saldo di cassa al 31 dicembre			18.166.489,41
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre			18.166.489,41
Residui attivi	29.190.253,70	20.116.143,59	49.306.397,29
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
Residui passivi	4.749.091,77	13.799.513,84	18.548.605,61
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti			1.661.176,14
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in c/capitale			13.274.811,66
Risultato di amministrazione al 31 dicembre			33.988.293,29

Per l'analisi delle singole risultanze si rinvia ai paragrafi successivi.

6.1.2 La verifica degli equilibri finanziari

Il controllo sugli equilibri finanziari è stato svolto almeno con periodicità semestrale come stabilito nel regolamento per i controlli interni.

L'ente, con le seguenti deliberazioni ha dato atto del permanere degli equilibri di bilancio :

- deliberazione Giunta Comunale n.107 del 29 giugno 2021
- deliberazione del Consiglio Comunale n. 177 del 29 luglio 2021
- deliberazione della Giunta Comunale n. 219 del 7 dicembre 2021

Gli equilibri della gestione sono espressi nelle seguenti tabelle:

Equilibrio complessivo		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE		4.884.861,88
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.296.071,44
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	347.707,82
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		1.241.082,62
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-63.557,23
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		1.304.639,85
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE		835799,03
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	600.180,45
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		235.618,58
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		235.618,58
W1) RISULTATO DI COMPETENZA		5.720.660,91
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.296.071,44

Risorse vincolate nel bilancio	(-)	947.888,27
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		1.476.701,20
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	-63.557,23
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		1.540.258,43

Equilibrio complessivo di parte corrente Risultato complessivo		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
Equilibrio di parte corrente		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.399.280,98
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	43.942.452,32
di cui per estinzione anticipata di prestiti		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	(-)	36.826.485,27
di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	1.661.176,14
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	(-)	3.231.894,50
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		3.622.177,39
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI 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	(+)	505.237,31
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	837.447,18
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	80.000,00
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)		4.884.861,88
- Risorse accantonate di parte corrente stanziati nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.296.071,44
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	347.707,82
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		1.241.082,62
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-63.557,23
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		1.304.639,85

Equilibrio complessivo di parte corrente Quota di risultato di parte corrente		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
O1) Risultato di competenza di parte corrente		4.884.861,88
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al	(-)	505.237,31

rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazioni di liquidità		
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziati nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.296.071,44
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-63.557,23
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	347.707,82
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		799.402,54

Equilibrio complessivo in conto capitale Risultato complessivo		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
Equilibrio in conto capitale		
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	3.140.163,57
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	8.675.949,81
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	12.511.054,49
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	(-)	837.447,18
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 riduzione di attività finanziarie	(-)	1.187.913,60
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	80.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	8.271.196,40
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	13.274.811,66
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	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) =		835.799,03
P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1		
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziati nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	600.180,45
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		235.618,58
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		235.618,58

Risultato complessivo dell'Ente		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
Equilibrio complessivo comprensivo delle operazioni finanziarie non già incluse nei precedenti equilibri		
O1) Risultato di competenza di parte corrente	(+)	4.884.861,88
Z1) Risultato di competenza di parte capitale	(+)	835.799,03
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 finanziarie	(+)	1.187.913,60
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 incremento di attività finanziarie	(-)	1.187.913,60
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		5.720.660,91

Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.296.071,44
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	947.888,27
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		1.476.701,20
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	-63.557,23
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		1.540.258,43

Equilibrio complessivo		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
O1) Risultato di competenza di parte corrente		4.884.861,88
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazioni di liquidità	(-)	505.237,31
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.296.071,44
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-63.557,23
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	347.707,82
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		799.402,54

6.1.3 Il Risultato della gestione economica

Il risultato economico rappresenta il valore di sintesi dell'intera gestione economica dell'ente locale così come risultante dal Conto economico e permette la lettura dei risultati della gestione 2021 anche secondo criteri e logiche della competenza economica.

Con riferimento all'ente il risultato economico dell'esercizio è rappresentato dalle risultanze contabili riportate nella seguente tabella:

IL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE	Importo
a) Risultato della gestione	-8.438.520,46
b) Proventi ed oneri finanziari	33.962,82
c) Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00
d) Proventi ed oneri straordinari	3.417.672,13
e) Risultato economico d'esercizio	-4.986.885,51

Il risultato economico complessivo è determinato dalla somma algebrica di risultati economici parziali di distinte gestioni:

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Gestione ordinaria	-8.438.520,46	-9.371.237,68	932.717,22
Gestione finanziaria	33.962,82	949.328,77	-915.365,62
Gestione straordinaria	3.417.672,13	3.004.498,51	413.173,62
Imposte	494.565,43	485.571,37	8.994,06
Risultato dell'esercizio	-5.481.450,94	-5.902.981,77	421.530,83

6.1.4 Il Risultato della gestione patrimoniale

La gestione patrimoniale nel suo complesso è direttamente collegata a quella economica e si propone non solo di evidenziare la variazione nella consistenza delle varie voci dell'attivo e del passivo, ma soprattutto di correlare l'incremento o il decremento del patrimonio netto con il risultato economico dell'esercizio, così come risultante dal Conto economico.

Nella tabella seguente sono riportati i valori patrimoniali riferiti al nostro ente

SITUAZIONE PATRIMONIALE	Consistenza Iniziale	Consistenza Finale
a) Attività	431.404.654,40	434.419.352,00
b) Passività	78.674.484,42	84.876.287,45
c) Patrimonio netto	352.730.169,98	349.543.064,55

6.2. L'Analisi della gestione finanziaria

Con riferimento alla gestione di competenza la situazione contabile è riportata nella tabella seguente:

IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	Importo
Riscossioni	42.913.753,02
Pagamenti	42.294.365,73
DIFFERENZA	619.387,29
Residui attivi	20.116.143,59
Residui passivi	13.799.513,84
Fondo Pluriennale Vincolato in Uscita	14.935.987,80
AVANZO (+) DISAVANZO (-)	-7.999.970,76
Recupero Disavanzo	0,00
Avanzo Applicato	3.645.400,88
Fondo Pluriennale Vincolato in Entrata	10.075.230,79
Saldo della gestione di competenza	5.720.660,91

6.2.1 La gestione dei residui

L'analisi della gestione dei residui permette di analizzare quanta parte del risultato di

amministrazione è influenzato dall'andamento delle riscossioni dei crediti e dei debiti dei precedenti esercizi finanziari.

Con il nuovo ordinamento contabile, i residui rappresentano esclusivamente obbligazioni giuridiche scadute, ovvero crediti e debiti in attesa di essere incassati e pagati ed il risultato di amministrazione risente, pertanto, della velocità con cui l'amministrazione riesce ad incassare i suoi crediti e ad onorare i debiti contratti per l'erogazione dei servizi ai cittadini o per il funzionamento dell'ente.

La fondatezza delle obbligazioni giuridiche assunte, che sono alla base di ogni diritto di credito o obbligo di pagare, e l'esigibilità delle stesse, è stata verificata da ogni singolo responsabile di servizio ed è terminata con l'adozione della deliberazione di riaccertamento ordinario dei residui adottata dalla Giunta Comunale in data 22 marzo 2022 con atto n. 43, previa acquisizione del parere dei revisori.

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi scaturiti dall'attività di riaccertamento è riportato nella seguente tabella:

IL RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	Importi
Totale residui attivi	49.306.397,29
Totale residui passivi	18.548.605,61
TOTALE	30.757.791,68

Per un ulteriore approfondimento della gestione dei residui si riportano i seguenti indicatori sintetici:

INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI		2019	2020	2021
Incidenza residui attivi =	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}}$	28,66 %	28,55 %	31,92 %

INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI		2019	2020	2021
Incidenza residui passivi =	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}}$	16,72 %	23,65 %	8,47 %

Gli indici di incidenza dei residui (attivi e passivi) esprimono il rapporto fra i residui sorti nell'esercizio ed il valore delle operazioni di competenza dell'esercizio medesimo.

6.2.2 La gestione di cassa

I valori di cassa risultanti dal Conto del bilancio sono allineati con il Conto del tesoriere rimesso nei termini di legge e parificato da questa amministrazione. La loro consistenza è riportata nella seguente tabella:

IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			16.763.209,90
Riscossioni	11.732.676,84	42.913.753,02	54.646.429,86

Pagamenti	10.948.784,62	42.294.365,73	53.243.150,35
Saldo di cassa al 31 dicembre			18.166.489,41
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre			18.166.489,41

Con riferimento alle riscossioni e ai pagamenti, ai fini di un ulteriore approfondimento della gestione dei residui si riportano i seguenti indicatori sintetici:

VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE		2019	2020	2021
Velocità di riscossione =	$\frac{\text{Riscossioni di competenza (Titolo 1 + 3)}}{\text{Accertamenti di competenza (Titolo 1 + 3)}}$	67,23 %	69,75 %	74,44 %

VELOCITA' DI GESTIONE DELLA SPESA CORRENTE		2019	2020	2021
Velocità di gestione spesa corrente =	$\frac{\text{Pagamenti di competenza (Tit. 1)}}{\text{Impegni di competenza (Tit. 1)}}$	84,78 %	79,22 %	81,84 %

6.2.3 L'Analisi dell'avanzo / disavanzo applicato all'esercizio

Nelle tabelle seguenti viene presentato l'utilizzo effettuato nel corso dell'anno dell'avanzo/disavanzo relativo agli anni precedenti. A tal proposito, si ricorda che l'avanzo determinato con il rendiconto dell'anno deve essere prioritariamente utilizzato per la copertura di debiti fuori bilancio, per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri, per il finanziamento delle spese di investimento, per l'estinzione anticipata di prestiti e, solo come ipotesi residuale, per il finanziamento delle spese correnti a carattere non ripetitivo.

Allo stesso modo, nel caso di risultato negativo, l'ente deve provvedere al suo recupero attraverso l'applicazione al bilancio corrente.

QUOTA DI AVANZO LIBERO 2019 APPLICATO NELL'ESERCIZIO

Avanzo applicato a Spese Correnti non ripetitive	505.237,31
Avanzo applicato per Investimenti	3.140.163,57
Avanzo applicato per debiti fuori bilancio	0,00
Avanzo applicato per l'estinzione anticipata prestiti	0,00
TOTALE AVANZO APPLICATO	3.645.400,88

DISAVANZO 2020 APPLICATO NELL'ESERCIZIO

Disavanzo applicato al Bilancio corrente	0,00
--	------

L'utilizzo dell'avanzo nel triennio 2019/2021 è riassunto nella seguente tabella:

AVANZO 2018 APPLICATO NEL 2019	AVANZO 2019 APPLICATO NEL 200	AVANZO 2020 APPLICATO NEL 2021
1.711.329,25	1.231.880,78	3.645.400,88

Si segnala inoltre come l'utilizzo dell'avanzo d'amministrazione sia avvenuto nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 187 del D.Lgs. n. 267/2000: la tabella successiva riporta i provvedimenti adottati per l'applicazione dell'avanzo all'esercizio finanziario 2021.

Numero e Data Delibera	Applicazione dell'Avanzo	Importo
CC n. 55 del 25/02/2021	Investimenti	746.005,63
CC n. 130 del 27/05/2021	Investimenti	1.254.990,00
DT 620 del 30/6/2021	Corrente	341.182,39
CC 176 del 29/07/2021	Corrente	158.096,01
DT 829 del 13/9/2021	Corrente	5.958,91
CC 205 del 30/9/2021	Investimenti	80.000,00
CC 224 del 28/10/2021	Investimenti	59.167,94
CC n.245 del 30/11/2021	Investimenti	1.000.000,00

6.2.4 L'Analisi dell'entrata

La gestione dell'entrata per l'anno 2021, in termini di stanziamenti, accertamenti e riscossioni, è riepilogata per titoli nella seguente tabella:

ENTRATE PER TITOLI	STANZIAMENTI 2021	ACCERTAMENTI 2021	RISCOSSIONI 2021
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	31055579,93	30.975.897,05	31.207.558,70
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	4.189.409,74	3.342.567,05	3.187.451,14
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	9.927.897,67	9.623.988,22	8.009.125,63
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	8.927.495,16	8.911.338,53	4.321.321,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	196.970,00	1.389.715,96	315.806,37
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	3010000	2.210.000,00	2.145.078,39
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	12.812.000,00	6.576.389,80	5.460.088,63
TOTALE TITOLI	77.119.352,50	63.029.896,61	54.646.429,86

Ai fini della presente analisi è utile considerare anche i presenti indicatori di autonomia:

INDICATORI DI AUTONOMIA		2019	2020	2021
Autonomia finanziaria =	$\frac{\text{Titolo 1 + 3}}{\text{Titolo 1 + 2 + 3}}$	97,65%	87,47 %	92,39 %
Autonomia impositiva =	$\frac{\text{Titolo 1}}{\text{Titolo 1 + 2 + 3}}$	80,19 %	70,77 %	70,49 %

L'indice di autonomia finanziaria evidenzia la capacità dell'ente di acquisire autonomamente le disponibilità per il finanziamento della spesa, senza il ricorso ai trasferimenti di parte corrente

L'indice di autonomia impositiva permette di approfondire il significato dell'indice di autonomia finanziaria, evidenziando quanta parte delle entrate correnti sia riconducibile al gettito tributario.

Oltre agli indicatori di autonomia è utile analizzare anche i seguenti indicatori di carattere finanziario:

INDICATORI FINANZIARI		2019	2020	2021
Pressione finanziaria =	$\frac{\text{Titolo 1 + 2}}{\text{Popolazione}}$	895,21	820,35	850,26
Pressione tributaria =	$\frac{\text{Titolo 1}}{\text{Popolazione}}$	735,19	663,69	648,71
Intervento erariale =	$\frac{\text{Trasferimenti Amministrazioni}}{\text{Popolazione}}$	17,45	110,53	61,76

Gli indici di pressione finanziaria e tributaria permettono di valutare l'impatto medio delle politiche finanziarie e fiscali sulla popolazione.

Gli indici di intervento da Amministrazioni pubbliche permettono di apprezzare l'entità media dei trasferimenti da parte dello Stato e della Regione per singolo cittadino.

6.2.4.1 Le Entrate tributarie

In considerazione della rilevanza che le entrate tributarie hanno sul bilancio dell'ente, anche in considerazione della progressiva riduzione dei trasferimenti statali e del rilevante impatto che le politiche tributarie dispiegano sulla popolazione amministrata, si procede alla seguente analisi distinta per voce:

- I.M.U.

Il gettito è stato pari a € 8.070.253,61, in linea rispetto alla previsione per IMU definitiva 2021 e di euro 70.253,61 in più rispetto alla somma accertata nel rendiconto 2020.

L'andamento del gettito nel corso dell'anno risulta dalla seguente tabella:

I.C.I./I.M.U.	2019	2020	2021
Accertamenti	8.600.000,00	8.000.000,00	8.070.253,61
Riscossioni	7.892.997,17	7.905.363,96	7.998.475,86

- TARI

L'andamento del gettito nel corso dell'anno risulta dalla seguente tabella:

TARI	2019	2020	2021
Accertamenti	9.274.641,09	8.483.653,43	8.472.023,57
Riscossioni	6.219.851,66	5.920.957,68	7.061.700,91

- TOSAP

Dati precedenti anni:

TOSAP	2018	2019	2020
Accertamenti	545.190,93	614.240,31	555.669,07
Riscossioni	525.865,61	540.829,31	553.921,70

- Imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni

Dati dei precedenti anni:

Pubblicità e pubbliche affissioni	2018	2019	2020
Accertamenti	854.045,17	870.376,54	877.437,87
Riscossioni	839.311,10	867.413,54	876.409,20

- Canone Unico

Dal 2021:

Canone Unico	2021
Accertamenti	1.458.714,51
Riscossioni	1.443.850,37

- TASI

L'andamento del gettito nel corso dell'anno risulta dalla seguente tabella:

TASI	2019	2020	2021
Accertamenti	51.633,49	98.560,05	84.250,27
Riscossioni	50.955,33	66.315,79	72.767,80

- Addizionale IRPEF

L'andamento del gettito nel corso dell'anno è risultato pressoché costante rispetto a quello degli anni precedenti come risulta dalla seguente tabella:

Addizionale IRPEF	2019	2020	2021
Accertamenti	3.920.000,00	3.964.000,00	3.964.000,00
Riscossioni	1.436.700,73	1.459.310,46	1.387.528,70

- Imposta di soggiorno

L'andamento del gettito nel corso dell'anno risulta dalla seguente tabella:

Permessi a costruire	2019	2020	2021
Accertamenti	373.732,65	66.406,25	95.041,60
Riscossioni	346.036,96	66.386,80	92.046,80

- Proventi per i permessi a costruire

L'andamento del gettito nel corso dell'anno risulta dalla seguente tabella:

Permessi a costruire	2019	2020	2021
Accertamenti	2.368.323,11	2.692.705,17	2.649.487,71
Riscossioni	2.343.719,66	2.574.944,13	2.606.391,74

6.2.4.2 Le Entrate da trasferimenti correnti

- *Trasferimenti dallo Stato*

Nel dettaglio, l'ente ha proceduto ad accertare:

Descrizione	Importo
CONTRIBUTO COMPENSATIVO IMU IMMOBILI COMUNALI	37.052,55
CONTRIBUTO ART. 1 COMMA 711 L. 147/2013	6.570,19
TRASFERIMENTO DELLO STATO CONTRIBUTO MENSA INSEGNANTI	79.265,37
CONTRIBUTO PER CENSIMENTI E RILEVAZIONI STATISTICHE C.S. 63000	188,60
CONTRIBUTO PER CENSIMENTI E RILEVAZIONI STATISTICHE C.S. 63000	180,60
CONTRIBUTO PER CENSIMENTI E RILEVAZIONI STATISTICHE C.S. 63000	6.040,60
CONTRIBUTO STATALE PACCHETTO SCUOLA C.S.152	70.150,45
CONTRIBUTO MINISTERIALE TARI SCUOLE	21.102,99
CONTRIBUTO STATALE PER ACCOGLIENZA MSNA-MINORI STRANIERI NON ACCOMPAGNATI C.S. 691002	3.645,00
RESTITUZIONE RIDUZIONE AGES	5.597,80
TRASFERIMENTO STATALE EMERGENZA CORONA VIRUS C.S.722012	193.330,19
CONTRIBUTO STATALE CENTRI ESTIVI C.S. 360001	132.380,07
CONTRIBUTO FUNZIONI FONDAMENTALI ART.106 D.L. 34/2020	161.970,69
CONTRIBUTO FUNZIONI FONDAMENTALI ART.106 D.L. 34/2020	99.728,56
CONTRIBUTO PER ESENZIONE IMU SETTORE TURISTICO ART.177 D.L. 34/2020	26.767,81
CONTRIBUTO PER ESENZIONE IMU SETTORE TURISTICO ART.177 D.L. 34/2020	9.657,96
CONTRIBUTO PER ESENZIONE IMU SETTORE TURISTICO ART.177 D.L. 34/2020	15.998,73
CONTRIBUTO PER ESENZIONE IMU SETTORE TURISTICO ART.177 D.L. 34/2020	32.894,26
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	37.460,69
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	17.917,67
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	1.970,00
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	17.788,44
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	37.236,56
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	37.460,69
RISTORO MINORI ENTRATE TOSAP ART. 181 D.L. 34/2020	17.917,67
RISTORO MINORI ENTRATE IMPOSTA DI SOGGIORNO ART.180 D.L. 34/2020	171.094,28
RISTORO MINORI ENTRATE IMPOSTA DI SOGGIORNO ART.180 D.L. 34/2020	69.505,85
CONTRIBUTO ANAGRAFE POPOLAZIONE RESIDENTE C.S.1002001	3.400,00
CONTRIBUTO STATALE PER PROMOZIONE CIE PAGO PA SPID C.S.197008	2.370,00
FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC). DECRETO RT 14568 DEL 2021 FINALIZZATO AL SOSTEGNO DELL'ACCOGLIENZA DEI BAMBINI PER LA PRIMA INFANZIA (3-36 MESI) A.E. 2021/2022 C.S.691004	183.886,58
FONDO PER LA CONCESSIONE DI RIDUZIONE TARI ATTIVITA' ECONOMICHE	567.927,23
CONTRIBUTO STATALE PER SOSTEGNO ALLA FILIERA LIBRARIA C.S.409025	9.204,87
TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMU ESENZIONI PARTITE IVA	144.427,63
CONTRIBUTO MINISTERIALE PER SCUOLE DECRETO LEGGE N.73-2021	125.000,00
CONTRIBUTO CANONE UNICO PATRIMONIALE LEGGE 69-2021	55.378,36

- *Trasferimenti dalla Regione*

Con riferimento ai Trasferimenti regionali, le entrate accertate sono state le seguenti:

Descrizione	Importo
CONTRIBUTO REGIONALE L.431/98 - CAP S 410/5	17.658,00
CONTRIBUTO REGIONALE L.431/98 - CAP S 410/5	134.246,00
CONTRIBUTO REGIONE TOSCANA PER LE BIBLIOTECHE DEI RAGAZZI IN TOSCANA - CAP S 376/4	30.000,00
CONTRIBUTO PER SCUOLE MATERNE PRIVATE - CAP S 355	39.832,23
CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER INIZIATIVE DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE NEL SETTORE DEGLI ASILI NIDO - CAP S 625	3.862,67
CONTRIBUTI REGIONALI DIRITTO ALLO STUDIO PACCHETTO SCUOLA - CAP S 360	38.750,37
CONTRIBUTO R.T. ALTA TENSIONE ABITATIVA C.S 109	39.208,00
CONTRIBUTO REGIONALE PIANO EDUCATIVO ZONALE CONFERENZA ZONALE ISTITUZIONE C.S. 360002	101.552,24
CONTRIBUTO REGIONALE PIANO EDUCATIVO ZONALE CONFERENZA ZONALE ISTITUZIONE C.S. 360002	23.517,27
CONTRIBUTO REGIONALE PER ELEZIONI	53.731,55
CONTRIBUTO REGIONALE PER CELEBRAZIONE DANTE ALIGHIERI C.S.409024	1.500,00
CONTRIBUTO REGIONALE L.431/98 - CAP S 410/5	17.658,00
CONTRIBUTO REGIONALE L.431/98 - CAP S 410/5	134.246,00
CONTRIBUTO REGIONE TOSCANA PER LE BIBLIOTECHE DEI RAGAZZI IN TOSCANA - CAP S 376/4	30.000,00
CONTRIBUTO PER SCUOLE MATERNE PRIVATE - CAP S 355	39.832,23
CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER INIZIATIVE DI RICERCA E SPERIMENTAZIONE NEL SETTORE DEGLI ASILI NIDO - CAP S 625	3.862,67
CONTRIBUTI REGIONALI DIRITTO ALLO STUDIO PACCHETTO SCUOLA - CAP S 360	38.750,37
CONTRIBUTO R.T. ALTA TENSIONE ABITATIVA C.S 109	39.208,00
CONTRIBUTO REGIONALE PIANO EDUCATIVO ZONALE CONFERENZA ZONALE ISTITUZIONE C.S. 360002	101.552,24
CONTRIBUTO REGIONALE PIANO EDUCATIVO ZONALE CONFERENZA ZONALE ISTITUZIONE C.S. 360002	23.517,27
CONTRIBUTO REGIONALE PER ELEZIONI	53.731,55
CONTRIBUTO REGIONALE PER CELEBRAZIONE DANTE ALIGHIERI C.S.409024	1.500,00

- Trasferimenti da Organismi Comunitari

Con riferimento ai Trasferimenti da organismi comunitari, le principali entrate accertate sono state le seguenti:

Descrizione	Importo
Fondo FSE POR 2014-2020 C.S. 691001	124.413,51
CONTRIBUTO FSE POR MISURE ANTIVIRUS 2.0 SOSTEGNO AFFITTI C.S. 132001	143.413,92
CONTRIBUTO FSE POR MISURE ANTIVIRUS 2.0 SOSTEGNO ALIMENTARE C.S. 705004	50.141,77

- Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico

Con riferimento ai Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico, le principali entrate accertate sono state le seguenti:

Descrizione	Importo
RIMBORSO SPESE DI ALTRI COMUNI PER CENTRO IL MOSAICO - CAP S 698	901,12
CONTRIBUTO MAGGIORI ONERI GAS ED ENERGIA ELETTRICA SISTEMA SGATE GESTITO DA ANCI	3.287,00
CONTRIBUTO MAGGIORI ONERI GAS ED ENERGIA ELETTRICA SISTEMA SGATE GESTITO DA ANCI	2.484,48
CONTRIBUTO MAGGIORI ONERI GAS ED ENERGIA ELETTRICA SISTEMA SGATE GESTITO DA ANCI	3.481,92
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	2.796,35
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	9.000,00
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	4.162,25
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	608,46
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	1.298,52
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	2.686,84
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	5.676,79
CONTRIBUTO DA ALTRI COMUNI PER CONFERENZA EDUCATIVA ZONA FIORENTINA NORD OVEST RELATIVI AL PEZ (PIANO EDUCATIVO ZONALE) C.S. 360003	15.609,85
CONTRIBUTO COMUNE DI SESTO FIORENTINO PER CONNESSIONI CONTRO IL CYBERBULLISMO C.S. 297006	610,00
CONTRIBUTO BOTTEGHE DI PROSSIMITA' DA AUTORITA' REGIONALE PARTECIPAZIONE C.S. 721006	10.115,00

6.2.4.3 Le Entrate extratributarie

Tra le principali entrate relative al titolo 3 si segnalano:

- **Canoni di depurazione**

L'andamento del gettito nel corso dell'anno è risultato crescente rispetto a quello degli anni precedenti come risulta dalla seguente tabella:

Canoni di depurazione	2019	2020	2021
Accertamenti	90.342,00	114.258,00	102.300,00
Riscossioni	51.150,00	114.258,00	51.150,00

- **Sanzioni amministrative del Codice della Strada (art. 208)**

L'andamento del gettito nel corso dell'anno è risultato crescente rispetto a quello degli anni precedenti come risulta dalla seguente tabella:

Sanzioni amministrative	2019	2020	2021
Accertamenti	2.147.491,81	3.394.877,89	3.236.468,94
Riscossioni	618.562,14	1.283.502,32	1.186.316,99

- Utili netti di aziende speciali e partecipate, dividendi di società

L'andamento del gettito risulta dalla seguente tabella:

Utili	2019	2020	2021
Accertamenti	456.113,23	482.955,94	494.960,48
Riscossioni	11.368,09	482.955,94	494.960,48

- altre entrate extratributarie

L'andamento del gettito nel corso dell'anno risulta dalla seguente tabella:

Altre entrate extratributarie	2019	2020	2021
Accertamenti	4.886.857,33	3.471.138,09	5.790.258,80
Riscossioni	2.877.821,29	2.029.309,20	4.356.984,75

6.2.4.4 Le Entrate da contributi agli investimenti

I principali importi di questo Titolo 4 sono riportati nella tabella che segue:

Descrizione	Importo
CONTRIBUTO MINISTERIALE PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE ART.1 COMMI DA 51 A 58 DELLA L.160-2019 C.S.	184.358,00
Realizzazione Estensione Idrica a servizio del parcheggio pubblico di via F.lli Bandiera	11.000,00
Realizzazione Estensione Idrica a servizio del parcheggio pubblico di via F.lli Bandiera	3.960,00
CONTRIBUTO REGIONALE IMPIANTISTICA SPORTIVA	400.000,00
CONTRIBUTO REGIONE TOSCANA PER CIRCONVALLAZIONE OVEST DI CAPALLE	5.314.000,00
CONTRIBUTO MINISTERIALE DECRETO LEGGE N.73-2021 C.S. 1424028	125.000,00
CONTRIBUTO STATALE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE ART. 1 COMMA 29 LEGGE BILANCIO 2020N.160 C.S.1036004	130.000,00

6.2.4.5 Le Entrate per accensioni di mutui e prestiti

Con riferimento al titolo 6, infine, si segnala che sono stati contratti mutui e BOC per complessivi euro 2.210.000,00.

Con riferimento ai mutui si segnala che ci si è rivolti ai seguenti istituti::

descrizione	Soggetto	importo
Ripristino pavimentazione stradale rotatoria di via Paolieri intersezione via Saliscendi	CDP	95.000,00
pos. 6205258 Ripristino sede stradale rotatoria via Allende intersezione via Limite	CDP	99.500,00
pos.6205269 Ripristino pavimentazione marciapiedi all'interno del capoluogo	CDP	15.500,00
Mutuo pos. 6207591 realizzazione parcheggio e pista ciclabile via barberinese	CDP	68.000,00
Realizzazione nuovo parcheggio in via delle Rose pos. 6207595	CDP	61.000,00
Realizzazione nuovo parcheggio in località San Giusto pos.6207600	CDP	41.000,00
Prolungamento della Circonv Sud da via Barberinese alla nuova rotatoria di Capalle pos.6208009	CDP	780.000,00
Mutuo Palazzo Pretorio	ICS	1.050.000,00

6.2.5 L'Analisi della Spesa

Con riferimento alla spesa, la tabella seguente riepiloga gli importi impegnati per ciascun titolo, evidenziando il trend storico triennale per ciascun titolo, rappresentato dai seguenti importi:

SPESE PER TITOLI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Spese correnti	34.800.781,39	36.986.509,83	36.826.485,27
Titolo 2 - Spese in conto capitale	4.202.385,68	4.396.361,89	8.271.196,40
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	288.842,19	1.347.086,40	1.187.913,60
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	3.193.116,39	595.155,80	3.231.894,50
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.395.820,17	5.239.356,38	6.576.389,80
TOTALE TITOLI	47.880.945,82	48.564.470,30	56.093.879,57

Le **spese correnti** possono essere analizzate nel trend triennale secondo il seguente riepilogo:

TITOLO 1 - MISSIONI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	9.546.623,39	10.111.883,07	9.505.466,47
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1.400.823,27	1.411.233,94	1.416.403,58
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	3.898.989,79	4.100.544,03	4.095.628,89
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.074.690,21	1.082.002,54	1.074.916,08
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	449.497,75	402.637,44	557.234,70
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	1.250,40

TITOLO 1 - MISSIONI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	677.946,18	850.725,26	816.677,38
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.733.254,51	9.801.049,66	10.056.103,26
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2.456.106,58	2.756.572,03	3.089.797,26
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	702.189,95	193.330,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4.831.927,02	5.154.229,13	5.556.003,94
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	131.097,71	149.948,49	137.241,40
MISSIONE 50 - Debito pubblico	599.824,98	463.494,29	326.431,91
TOTALE Titolo 1 - Spese correnti	34.800.781,39	36.986.509,83	36.826.485,27

Per conoscere l'entità dei fattori produttivi di carattere corrente acquisiti nel corso del triennio è opportuno procedere all'analisi per macroaggregati, come riportata nella seguente tabella:

TITOLO 1 - MACROAGGREGATI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
Redditi da lavoro dipendente	8.458.530,38	8.753.339,74	8.412.671,36
Imposte e tasse a carico dell'ente	512.466,03	535.559,78	517.666,30
Acquisto di beni e servizi	21.273.735,92	22.135.653,48	22.109.579,70
Trasferimenti correnti	3.016.064,68	4.164.054,33	4.258.897,20
Interessi passivi	700.780,40	664.261,34	593.922,04
Altre spese per redditi di capitale	1.929,08	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	100.647,88	135.670,97	52.467,55
Altre spese correnti	736.627,02	597.970,19	881.281,12
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO 1 SPESA CORRENTE	34.800.781,39	36.986.509,83	36.826.485,27

L'analisi per missioni può essere condotta anche con riferimento alle **spese in conto capitale**, quali:

TITOLO 2 - MISSIONI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.482.783,96	891.476,19	2.124.955,82
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	44.000,00	77.639,70	44.688,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	397.339,08	369.534,27	994.906,35
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	108.482,69	228.611,36	55.626,89
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	289.846,56	1.227.011,27	88.524,88

TITOLO 2 - MISSIONI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	214.038,61	342.895,03	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	280.721,32	411.475,44	700.432,27
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.289.301,63	847.718,63	3.878.805,10
MISSIONE 11 - Soccorso civile	11.580,33	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	84.291,50	0,00	383.257,09
TOTALE Titolo 2 - Spese in conto capitale	4.202.385,68	4.396.361,89	8.271.196,40

Così come, per conoscere l'entità dei fattori produttivi di carattere durevole acquisiti nel triennio, si ricorre alle risultanze della seguente tabella:

TITOLO 2 - MACROAGGREGATI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	4.157.385,68	4.113.483,66	8.210.511,41
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	60.000,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	45.000,00	282.878,23	684,99
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	4.202.385,68	4.396.361,89	8.271.196,40

6.2.5.1. L'analisi della spesa per indici

Per migliorare la capacità informativa dei dati di spesa esposti in bilancio è opportuno ricorrere all'analisi dei seguenti indicatori di carattere generale:

- Rigidità della spesa corrente

Misura l'entità delle spese fisse (personale e interessi passivi) in rapporto con il totale delle spese correnti, evidenziando il grado di discrezionalità delle possibilità di spesa nel breve periodo.

INDICE DI INCIDENZA DEGLI INTERESSI PASSIVI SULLE SPESE CORRENTI		2019	2020	2021
Incidenza II.PP. sulle spese correnti =	$\frac{\text{Interessi passivi}}{\text{Titolo 1 spesa}}$	26,32 %	25,46 %	24,46 %

- Incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti

Misura la rigidità di spesa corrente connessa alle politiche di investimento poste in essere nei precedenti anni. La sua modifica è connessa ad interventi di natura strutturale sul debito.

INDICE DI INCIDENZA DEGLI INTERESSI PASSIVI SULLE SPESE CORRENTI		2019	2020	2021
Incidenza II.PP. sulle spese correnti =	$\frac{\text{Interessi passivi}}{\text{Titolo 1 spesa}}$	2,01 %	1,80 %	1,61 %

- Incidenza delle spese del personale sulle spese correnti

Misura la rigidità di spesa corrente relativa alla spesa per il personale.

INDICE DI INCIDENZA DELLE SPESE DEL PERSONALE SULLE SPESE CORRENTI		2019	2020	2021
Incidenza del personale sulle spese correnti =	$\frac{\text{Personale}}{\text{Titolo 1 spesa}}$	24,31 %	23,67 %	22,84 %

- Spesa media del personale

Evidenzia la spesa corrente media per dipendente dell'ente.

INDICE DI SPESA MEDIA PER IL PERSONALE		2019	2020	2021
Spesa media per il personale =	$\frac{\text{Spesa del personale}}{\text{N° dipendenti}}$	36.147,57	37.567,98	33.650,69

- Percentuale di copertura delle spese correnti con trasferimenti dello Stato e di altri enti del settore pubblico allargato

Misura la compartecipazione dello Stato e degli altri enti al finanziamento delle spese di carattere corrente dell'ente.

INDICE DI COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI CON TRASFERIMENTI		2019	2020	2021
Copertura spese correnti con trasferimenti =	$\frac{\text{Titolo 2 entrata}}{\text{Titolo 1 spesa}}$	2,94 %	15,14 %	9,08 %

L'aumento registrato nel 2020 rispetto a gli anni precedenti è da imputare ai maggiori trasferimenti statali per l'emergenza Covid-19.

- Spesa corrente pro capite

Misura la spesa dell'ente per attività ordinaria, rapportata al numero dei cittadini.

INDICE DI SPESA CORRENTE PRO CAPITE		2019	2020	2021
Spesa corrente pro capite =	$\frac{\text{Titolo 1 spesa}}{\text{N}^\circ \text{ abitanti}}$	734,57	776,38	771,24

- Spesa in conto capitale pro capite

Misura la spesa dell'ente per investimento, rapportata al numero dei cittadini.

INDICE DI SPESA IN CONTO CAPITALE PRO CAPITE		2019	2020	2021
Spesa in c/capitale pro capite =	$\frac{\text{Titolo 2 spesa}}{\text{N}^\circ \text{ abitanti}}$	88,70	92,28	173,22

6.2.5.2. L'analisi della spesa per servizi

Per effettuare una compiuta analisi sulla gestione è necessario procedere alla valutazione dei servizi resi dall'ente in termini di attività, di spesa e di eventuale capacità di copertura delle spese dirette attraverso entrate specifiche.

Attraverso l'analisi dei principali indicatori di output, di efficienza e di efficacia correlati a ciascun servizio in ottica triennale, è possibile evidenziare taluni aspetti sull'efficienza, efficacia, economicità e qualità, così come evidenziati nelle successive tabelle:

Asili nido	2019	2020	2021
A) Provento totale	230.560,03	107.400,00	170.549,13
B) Costo totale diretto	581.136,93	658.857,79	629.997,37
Copertura del servizio in percentuale	39,67 %	16,30 %	27,07 %
C) Numero domande soddisfatte	48	23	54
D) Numero domande presentate	163	169	263
E) Numero bambini frequentanti	96	68	78
F) Numero dei nidi	2	2	2
G) Numero posti disponibili	96	68	78
H) Numero addetti incluso gli educatori	33	37	37
I) Numero educatori	25	25	25
Efficacia = C / D	0,29	0,14	0,20
Efficienza = B / E	6.053,51	9.689,09	8.076,88
Proventi = A / E	2.401,67	1.579,41	2.186,52

Mense scolastiche	2019	2020	2021
A) Provento totale	840.020,97	900.210,41	1.372.689,40
B) Costo totale diretto	731.367,57	2.671.367,57	2.734.267,57
Copertura del servizio in percentuale	67,37 %	33,70 %	50,20 %
C) Numero domande soddisfatte	3.204	3.255	3.010
D) Numero domande presentate	3.204	3.255	3.010
E) Numero pasti offerti	490.074	246.824	439.654
F) Numero addetti			

G) Numero di strutture	0	0	0
H) Numero posti a sedere disponibili	0	0	0
I) Superficie delle strutture in Mq	0	0	0
	0,00	0,00	0,00
Efficacia = C / D	1,00	1,00	1,00
Efficienza = B / E	5,57	10,82	6,22
Proventi = A / E	3,75	3,65	3,12

Trasporto scolastico	2019	2020	2021
A) Proventi	91.800,00	43.542,69	68.481,46
B) Costo totale diretto	316.463,58	307.711,04	286.666,48
Copertura del servizio	29,00	14,15	23,89
E) n. bambini frequentanti	477	472	345
F) Km percorsi	121.000	55.000	84.000
G) n. pulmini	8	8	7
Efficienza (B/E)	663,44	651,93	830,92
Proventi (A/E)	192,45	92,25	198,50

6.3 L'Indebitamento

L'indebitamento è stato oggetto di particolare monitoraggio da parte dell'ente che, a tal riguardo, ha cercato di porre in essere una politica degli investimenti nel rispetto dei limiti di legge imposti dal D. Lgs. n. 267/2000.

Sotto il profilo strutturale, il ricorso al debito si ripercuote sul bilancio dell'ente per tutta la durata del periodo di ammortamento del finanziamento, e le relative quote di interesse devono trovare copertura in bilancio attraverso la riduzione delle spese correnti o con un incremento delle entrate correnti.

Sebbene l'intera attività di acquisizione delle fonti sia stata predisposta cercando di minimizzare l'impatto in termini di maggiore spesa futura, in molti casi è risultato indispensabile il ricorso all'indebitamento nelle forme riportate nella tabella seguente:

IL RENDICONTO FINANZIARIO 2018/2020: LE ENTRATE ACCERTATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	18.434,84	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	650.000,00	1.375.000,00	2.210.000,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	668.434,84	1.375.000,00	2.210.000,00

6.4 Le Fidejussioni rilasciate

I comuni, le province e le città metropolitane possono rilasciare a mezzo di deliberazione consiliare garanzia fidejussoria per l'assunzione di mutui destinati ad investimenti e per altre operazioni di indebitamento da parte di aziende da essi dipendenti, da consorzi cui partecipano nonché dalle comunità montane di cui fanno parte, che possono essere

destinatari di contributi agli investimenti finanziati da debito, come definiti dall'art. 3, comma 18, lettere g) ed h), della legge 24 dicembre 2003, n. 350.

La garanzia fideiussoria può essere inoltre rilasciata a favore delle società di capitali, costituite ai sensi dell'articolo 113, comma 1, lettera e), per l'assunzione di mutui destinati alla realizzazione delle opere di cui all'articolo 116, comma 1. In tali casi i comuni, le province e le città metropolitane rilasciano la fideiussione limitatamente alle rate di ammortamento da corrispondersi da parte della società sino al secondo esercizio finanziario successivo a quello dell'entrata in funzione dell'opera ed in misura non superiore alla propria quota percentuale di partecipazione alla società.

La garanzia fideiussoria può essere rilasciata anche a favore di terzi che possono essere destinatari di contributi agli investimenti finanziati da debito, come definiti dall'art. 3, comma 18, lettere g) ed h), della legge 24 dicembre 2003, n. 350, per l'assunzione di mutui destinati alla realizzazione o alla ristrutturazione di opere a fini culturali, sociali o sportivi, su terreni di proprietà dell'ente locale, purché siano sussistenti le seguenti condizioni:

- a) il progetto sia stato approvato dall'ente locale e sia stata stipulata una convenzione con il soggetto mutuatario che regoli la possibilità di utilizzo delle strutture in funzione delle esigenze della collettività locale;
- b) la struttura realizzata sia acquisita al patrimonio dell'ente al termine della concessione;
- c) la convenzione regoli i rapporti tra ente locale e mutuatario nel caso di rinuncia di questi alla realizzazione o ristrutturazione dell'opera.

L'art. 207, comma 4bis, prevede che con il regolamento di contabilità l'ente può limitare la possibilità di rilasciare fideiussioni.

Non sono state prestate garanzie dall'ente.

6.4.1 La Capacità di indebitamento residua al 31.12.2021

La capacità di indebitamento costituisce un indice sintetico di natura giuscontabile che limita le possibilità di indebitamento.

Il D.Lgs n. 267/2000, all'articolo 204, sancisce che "l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui".

Nella tabella sottostante è riportato il calcolo della capacità di indebitamento residuo alla data del 31/12/2021 tenendo conto dei mutui assunti nell'anno 2021.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. n. 267/2000</i>	IMPORTO
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	34.830.501,11

2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	1.021.965,04
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	7.580.804,37
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	43.433.270,52
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
<i>Livello massimo di spesa annuale:</i>	4.343.327,05
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019	540.452,28
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	3.802.874,77
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2019	52.719.414,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	2.210.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	54.929.414,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui: garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Altro dato interessante, per un'ulteriore valutazione della solidità dell'ente, è fornito dal rapporto tra la somma delle spese per interesse e quote capitale dei finanziamenti in corso, rapportata alle entrate di parte corrente.

Tale rapporto misura la percentuale delle entrate correnti destinata alla copertura (in termini di interessi e quota capitale) dei finanziamenti in corso.

$\frac{(\text{Macroaggregato Interessi Passivi}) + (\text{Spese Titolo 3})}{\text{Entrate Correnti (Titoli 1 + 2 + 3)}}$	4,05 %
--	---------------

6.5. I parametri di deficit strutturale

L'art. 228, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000 prevede che :*"Al rendiconto sono allegati la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ed il piano degli indicatori e dei risultati di bilancio ... "*.

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza finalizzata ad evidenziare difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, come tale, da tenere sotto controllo.

Il Decreto Ministeriale 28 dicembre 2018 ha fissato i nuovi parametri obiettivi per Comuni, Province e Città Metropolitane per il prossimo triennio 2019/2021. I parametri trovano applicazione a partire dagli adempimenti relativi al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018 e al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020.

I nuovi parametri sono stati elaborati tenendo conto degli indicatori previsti dall'Atto di indirizzo, approvato dall'Osservatorio per la Finanza degli Enti locali nella seduta del 20 febbraio 2018, che erano stati individuati tra gli indicatori del Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio di cui all'articolo 18-bis, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - approvato con Decreto del Ministro dell'Interno del 22 dicembre 2015, sono stati, tra l'altro, confermati dal DM 01/08/2019.

Parametri di deficitarietà strutturale

Nel nostro ente le risultanze contabili evidenziano che risultano rispettati tutti i parametri di deficitarietà come evidenziato nel dettaglio che segue:

- **PARAMETRO 1**

***Indicatore sintetico 1.1:
Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su
entrate correnti***

L'indicatore rappresenta la percentuale delle entrate correnti assorbita dalle spese fisse difficilmente comprimibili, spese di personale, per rimborso prestiti e recupero disavanzo. La soglia è individuata nel valore del 48% che non deve essere superato per non far acquistare rilevanza al parametro obiettivo.

Nel nostro ente le risultanze contabili evidenziano che il ns. ente presenta un valore di **29,55 %** inferiore al valore soglia.

- **PARAMETRO 2**

***Indicatore Sintetico 2.8:
Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni
definitive di parte corrente***

L'indicatore analizza la reale autonomia finanziaria del comune confrontando gli incassi in conto residui e in conto competenza con le previsioni definitive di cassa dei primi tre titoli di entrata e, pertanto, l'incidenza delle entrate proprie sulle previsioni assestate dei primi tre titoli di bilancio. Affinché non sia considerato come segnale di allarme, l'indicatore non deve assumere un valore inferiore al 22%.

Nel nostro ente le risultanze contabili evidenziano che il ns. ente presenta un valore pari a **51,43 %** superiore al valore soglia.

- **PARAMETRO 3**

***Indicatore sintetico 3.2:
Anticipazioni chiuse solo contabilmente***

L'indicatore in questione confronta l'importo dell'anticipazione non restituita a fine esercizio con il massimo dell'anticipazione concedibile ai sensi di legge. Tanto più alto è l'indicatore con valori prossimi all'unità, tanto più le somme da restituire si avvicinano al fido massimo che il tesoriere mette a disposizione dell'ente.

Nel nostro ente non risulta tale fattispecie.

- **PARAMETRO 4**

***Indicatore sintetico 10.3:
Sostenibilità debiti finanziari***

L'indicatore segnala quanta parte delle entrate correnti è assorbita per la gestione del debito e il sostenimento dei conseguenti oneri annuali. La sostenibilità dei debiti finanziari non può superare il 16% delle entrate correnti.

Nel nostro ente le risultanze contabili evidenziano che il ns. ente presenta un valore pari al **8,71 %** inferiore al valore soglia.

- **PARAMETRO 5**

***Indicatore sintetico 12.4:
Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio***

L'indicatore della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio segnala se la gestione, con le ordinarie risorse (entrate correnti) riesce a far fronte al recupero del disavanzo: tanto più il rapporto è alto, tanto maggiore sono le entrate assorbite dal disavanzo applicato all'esercizio. Il valore limite di tale parametro è 1,20 al di sopra del quale scatta la significatività dell'indicatore.

Nel nostro ente non risulta disavanzo a carico del bilancio.

- **PARAMETRO 6**

***Indicatore Sintetico 13.1:
Debiti riconosciuti e finanziati***

I debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati nell'esercizio sono rapportati al totale degli impegni di spesa corrente e in conto capitale: l'informazione che ne scaturisce dà evidenza di quanta parte della spesa regolarmente impegnata è costituita da debiti fuori bilancio ricondotti nell'alveo delle corrette procedure contabili. La soglia è individuata nel valore 1, al di sopra del quale assume rilevanza il parametro ai fini dell'individuazione di ente strutturalmente deficitario.

Nel nostro ente le risultanze portano ad un valore del **2,38%** superiore al valore soglia.

- **PARAMETRO 7**

***Indicatori sintetico 13.2: Debiti in corso di riconoscimento +
Indicatore sintetico 13.3: Debiti riconosciuti in corso di
finanziamento***

Il totale dei debiti in corso di riconoscimento e dei debiti riconosciuti ma in corso di finanziamento, rapportati al totale degli accertamenti dei primi tre titoli dell'entrata, segnala quanta parte delle entrate correnti viene assorbita da procedure di spesa irregolarmente effettuate: l'indicatore dà evidenza, quindi, anche della rilevanza dei debiti contratti dall'ente al di fuori delle ordinarie procedure di spesa rispetto alle entrate correnti di cui dispone.

Al di sopra della soglia di 0,60 il rapporto è considerato significativo per dare positività al parametro.

Nel nostro ente le risultanze portano ad un valore del **2,38%** superiore al valore soglia.

- **PARAMETRO 8**

***Indicatore analitico concernente l'effettiva capacità di riscossione
(riferito al totale delle entrate)***

Le riscossioni totali, sia in conto competenza che in conto residui rapportate al totale dei crediti da riscuotere, sia pregressi che quelli formati nell'esercizio, misurano l'effettiva capacità dell'ente di riscuotere le proprie entrate.

L'indicatore deve assumere almeno il valore del 47% affinché non assuma rilevanza ai fini della segnalazione di situazioni di deficitarietà strutturale.

Nel nostro ente le risultanze contabili evidenziano un valore del **57,19 %** superiore al valore soglia.

6.6. I controlli specifici ex Lege

Nell'ambito della propria attività di verifica l'ufficio di controllo interno non si è limitato a riscontrare gli equilibri finanziari ed il rispetto degli obiettivi programmatici della gestione, ma ha, in base a quanto previsto da varie disposizioni legislative, ottemperato ad alcuni adempimenti di legge, come quelli riguardanti la verifica del rispetto del vincolo di finanza pubblica dell'equilibrio di bilancio.

6.5.1 Gli obiettivi di finanza pubblica

La legge n. 145/2018, disciplina ai commi 819 e seguenti, gli obiettivi di finanza pubblica, in particolare il comma 821 dispone che *“gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118”*.

In particolare, sulla scorta della sentenza 101/2018 che ha dichiarato incostituzionale l'art.1 comma 466 della legge 232/2016:

- gli effetti derivanti dalla destinazione delle risorse acquisite in bilancio alla costituzione degli accantonamenti previsti dalle leggi e dai principi contabili e al rispetto dei vincoli specifici di destinazione, pervenendo in tal modo al c.d. equilibrio di bilancio;
- gli effetti derivanti dalle variazioni degli accantonamenti effettuati in sede di rendiconto in attuazione dei principi contabili, nel rispetto del principio della prudenza e a seguito di eventi verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio cui il rendiconto si riferisce o successivamente ai termini previsti per le variazioni di bilancio, calcolando l'equilibrio complessivo.

Ne consegue che, accanto al risultato di competenza, gli equilibri dell'ente sono rappresentati anche dall'equilibrio di bilancio e dall'equilibrio complessivo: entrambi i saldi hanno finalità conoscitive e sono stati individuati per rappresentare gli equilibri che dipendono dalla gestione del bilancio, mentre l'Equilibrio complessivo svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

Tutti gli enti territoriali hanno l'obbligo di conseguire un Risultato di competenza non negativo e nel contempo devono tendere al rispetto dell'Equilibrio di bilancio che rappresenta l'effettiva capacità dell'ente di garantire, anche a consuntivo, la copertura integrale, oltre che agli impegni e al ripiano del disavanzo, anche ai vincoli di destinazione e agli accantonamenti di bilancio.

A legislazione vigente non sono previste specifiche sanzioni in merito al mancato rispetto.

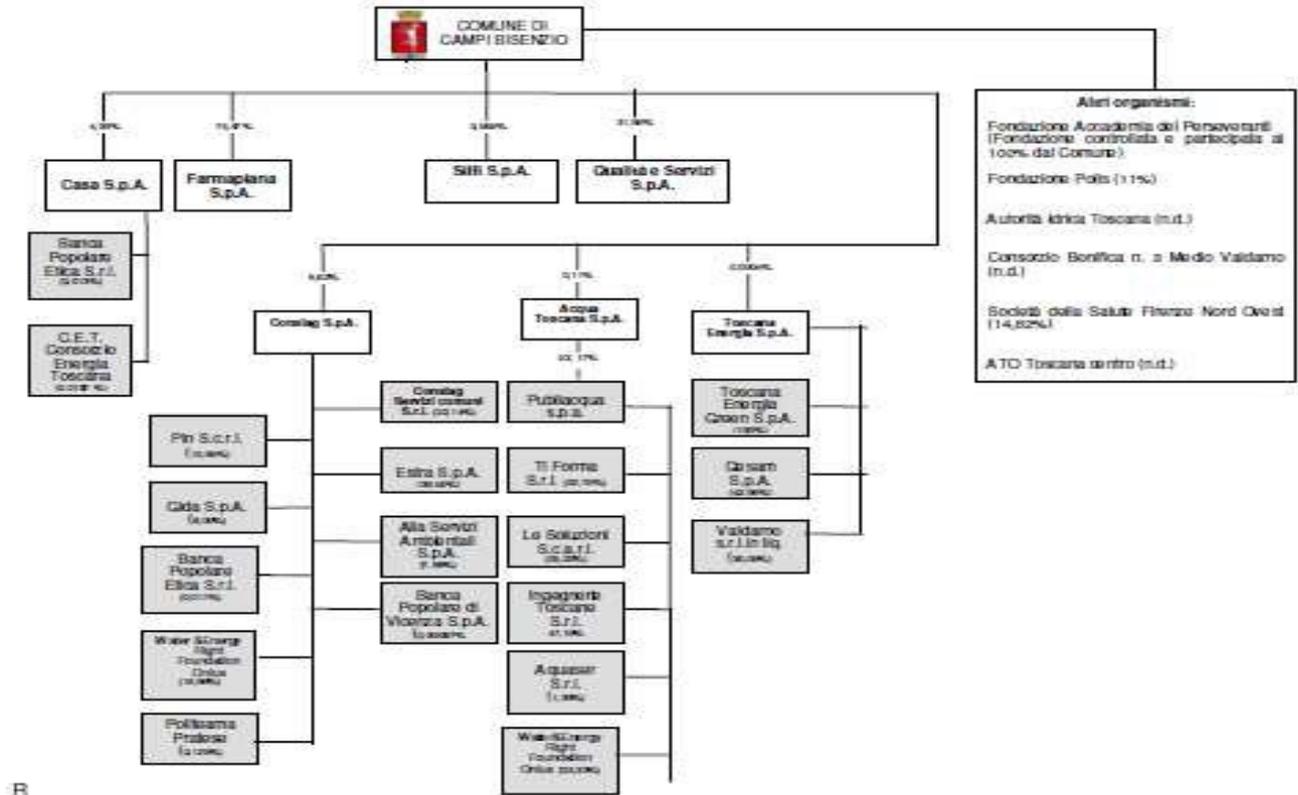
Con riferimento agli equilibri di bilancio, la situazione dell'Ente, già rappresentata nel paragrafo 6.1.2, è riassunta nel seguente prospetto:

EQUILIBRIO DI BILANCIO	Importo
a) Risultato di competenza: Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	4.884.861,88
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio	3.296.071,44
c) Risorse vincolate nel bilancio	347.707,82
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	1.241.082,62

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	1.241.082,62
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	-63.557,23
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	1.304.639,85

6.7. Le partecipazioni

Con riferimento alla gestione dei servizi pubblici l'ente si affida alle seguenti società partecipate delle quali si riporta una situazione di sintesi:



In base all'art. 147-quater del TUEL, denominato "Controlli sulle società partecipate non quotate", l'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, un sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dallo stesso ente locale. Tali controlli sono esercitati dalle strutture proprie dell'ente locale, che ne sono responsabili.

Per l'attuazione del sistema dei controlli testé citati, l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica.

Sulla base delle predette informazioni, l'ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente.

6.7.1 Le direttive alle società a totale partecipazione pubblica

Nei confronti di tali enti, sono state acquisite tutte le informazioni necessarie per accertarne la sana gestione finanziaria o, al contrario, riscontrare comportamenti distorsivi che potessero generare squilibri.

sul bilancio comunale. E' stata effettuata l'attività ricognitiva dei rapporti creditori/debitori tra Comune e tali enti strumentali e partecipati ed è stata redatta la nota informativa ai sensi dell'art. 11, co. 6, D.Lgs. n. 118/2011.

La nota informativa è stata redatta secondo i seguenti adempimenti:

- rilevazione nelle scritture contabili del Comune di tutti i debiti-crediti verso i propri enti/società, senza alcuna distinzione in base alla natura o fonte;
- sottoposizione dei dati così raccolti al collegio dei revisori dei conti per la loro asseverazione; invio dei dati asseverati alle società partecipate ed a tutti gli altri enti ed organismi strumentali per il confronto con le risultanze delle contabilità societarie;
- asseverazione dei dati rilevanti da parte dell'organo di revisione della società partecipata o degli altri organi competenti che hanno fornito un analitico riscontro dell'eventuale concordanza o discordanza con le risultanze presenti nel bilancio dell'ente.

Dell'esito della nota informativa si terrà conto anche ai fini della prossima revisione ordinaria delle società partecipate che verrà effettuata entro 31.12.2022 ai sensi dell'art. 20 TUSP.

Sono stati trasmessi alle Società controllate (anche congiuntamente) e alla Fondazione Accademia dei Perseveranti, di estratto del Documento Unico di Programmazione 2021-2023 approvato con Deliberazione consiliare n. 232 del 23 dicembre 2020 (parte relativa ad indirizzi strategici, ed obiettivi operativi, assegnati esclusivamente a Idest s.r.l., Fondazione Accademia dei Perseveranti e Farmapiana s.p.a.).

6.7.2 L'evoluzione dei dati finanziari, economici e patrimoniali delle partecipate

Al fine di poter meglio valutare le partecipazioni possedute dall'ente ed i principali dati sulla gestione delle società stesse, si rinvia alle seguenti tabelle riepilogative:

Risultati di bilancio nell'ultimo triennio

Tabella dei risultati di bilancio dell'ultimo triennio delle società partecipate

Società	2020	2019	2018
Casa Spa	683.051,00	667.835,00	444.869,00
Consiag Spa	11.421.003,00	10.734.693,00	8.081.458,00
Farmapiana Spa	2.240,00	-212.502,00	8.330,00
Idest Srl	47.219,00	6.754,00	2.541,00
Publiacqua Spa	25.427.371,00	39.317.282,00	44.614.378,00
Qualità e Servizi Spa	-641.692,00	306.078,00	359.786,00
Silfi Spa	633.899,00	648.753,00	694.972,00
Toscana Energia Spa	49.328.822,00	40.198.717,00	40.998.373,00

6.7.3 La revisione ordinaria delle partecipazioni

L'art. 20 del Testo Unico sulle partecipate ha imposto la ricognizione periodica delle partecipazioni detenute.

Nel corso dell'esercizio 2021, il Comune, effettuando l'attività di controllo di cui all'art. 147- quater D.Lgs. n. 267/2000, ha monitorato l'andamento finanziario dei propri enti strumentali, organismi di diritto pubblico e società partecipate.

Relativamente alle società partecipate direttamente o indirettamente, il Comune ha dato seguito al piano di revisione ordinaria predisposto a fine 2019, e ai propri precedenti piani in adempimento dell'art. 20, D.Lgs. n. 175/2016, adottando la misura della fusione per incorporazione di Idest s.r.l. nella Fondazione Accademia dei Perseveranti, organismo interamente partecipato dal Comune (operazione preceduta dalla cessione integrale delle quote di Idest s.r.l. alla Fondazione, realizzata nel precedente anno 2020).

Il Comune ha altresì proceduto:

- alla costituzione, insieme ad altri Comuni toscani ed enti pubblici soci di Publiacqua s.p.a. - di una nuova Società a totale partecipazione pubblica, Acqua Toscana s.p.a., mediante il conferimento delle proprie quote in Publiacqua s.p.a. e delle quote detenute nella stessa per il tramite della Società Consiag s.p.a.. Attualmente il Comune detiene nella nuova Società partecipazione pari allo 0,114%, ed è socio indiretto, per tramite di tale Società, in Publiacqua s.p.a.
- all'approvazione dell'aumento di capitale della Società Farmapiana s.p.a. a seguito del conferimento di nuova sede farmaceutica (aumento quota detenuta: ad oggi pari al 75,47%); - all'approvazione dell'aumento di capitale della Società Qualità & Servizi a seguito dell'ingresso di altri due soci - Enti locali (riduzione quota detenuta: ad oggi pari al 31,86%).

Il Consiglio Comunale ha adottato nel mese di dicembre 2021 il proprio nuovo piano annuale di revisione ordinaria.

Tutti gli enti strumentali, organismi di diritto pubblico e società partecipate hanno costituito il Gruppo Amministrazione Pubblica comunale o Gap 2021 e, tra questi, solo alcuni rientreranno nel perimetro di consolidamento ai fini della redazione del prossimo bilancio consolidato 2021 in scadenza al 30 settembre 2022 .

I rendiconti o bilanci di esercizio di tutti gli enti ed organismi strumentali del Comune sono stati pubblicati sul sito web istituzionale dell'Ente, nella Sezione Amministrazione Trasparente / Enti controllati, raggiungibile al seguente indirizzo:

<https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/8181>

L'accessibilità e la consultazione online delle risultanze contabili anche dei soggetti giuridici di cui il Comune si avvale per l'esternalizzazione dei propri servizi, è garanzia della piena conoscibilità e trasparenza dell'azione di governo dell'ente locale considerato nel suo complesso.

7. Valutazioni conclusive

Volendo riassumere, i principali risultati conseguiti nel corso del 2021 sono sintetizzabili nei seguenti punti:

- sotto il profilo della gestione finanziaria, l'esercizio si chiude con un avanzo di amministrazione di Euro 4.823.424,76 confermando il permanere degli equilibri di bilancio ed il rispetto dei principi contabili;
- sotto il profilo strutturale, le tabelle dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale non evidenziano anomalie o difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario;
- per quanto riguarda il perseguimento degli obiettivi della gestione 2021, è possibile rilevare un loro sostanziale raggiungimento, in considerazione tanto degli indicatori percentuali esposti nelle precedenti tabelle, pur sottolineando come anche questa annualità sia stata pesantemente influenzata dal protrarsi dell'emergenza sanitaria Covid.-19 e dalle conseguenti necessità non previste e non prevedibili.

Si segnala infine che le presenti risultanze trovano piena corrispondenza con le indicazioni contenute nella relazione della Giunta, redatta ai sensi dell'art. 151, comma 6, del TUEL, ed allegate al Rendiconto, cui si rinvia per una più completa e puntuale valutazione dell'efficacia dell'azione condotta.

Campi Bisenzio, 15 giugno 2022

La Responsabile della
U.O. 3.4. Innovazione e Sistemi Informatici
Dott.ssa Giovanna Donnini
Documento informatico firmato digitalmente ai
sensi e per gli effetti del D.P.R. 445/2000, del
D.Lgs. 82/2005, e norme collegate

Allegato: Referto di dettaglio degli obiettivi di PdO 2021

COMUNE DI CAMPI BISENZIO
 Comune di Campi Bisenzio
 Protocollo N° 0029447/2022 del 14/05/2022

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 1 – Segreteria Generale	--	Strategico n. 1	Digitalizzazione delle delibere di Giunta e Consiglio Comunale	100	Formazione dipendenti: SI/NO Avvio digitalizzazione delibere: SI/NO	Assistenza organizzativa alla UO "Innovazione e sistemi informatici" precedente e successiva alla fase di avvio operativo della transizione, e conseguente implementazione della formazione ai dipendenti, per superamento criticità Supporto organizzativo nel processo di digitalizzazione della comunicazione istituzionale dei Consiglieri Comunali	100,00%	Nel corso del mese di settembre sono stati organizzati dalla UO "Innovazione e Sistemi Informatici", in collaborazione con la UO "Segreteria Generale e Servizi Legali" incontri formativi rivolti ai dipendenti dell'ente individuati dai dirigenti/responsabili di UOA, tesi ad illustrare operativamente la nuova modalità di gestione digitale degli atti deliberativi e il relativo iter istruttorio. A valle degli incontri di cui sopra, sono intervenuti ulteriori e numerosi momenti di scambio e di riflessione tra la Segreteria Generale e il CED per definire e chiarire altri ulteriori vari aspetti emersi nel corso delle riunioni con gli uffici dell'ente. A partire dal mese di ottobre, gli atti degli organi collegiali del Comune sono stati gestiti in modalità interamente digitale, ed è stata così definitivamente archiviata la gestione cartacea degli stessi, dando compiuta attuazione al processo di transizione al digitale. Le presunte e attese problematiche emerse nella prima fase di avvio del gestionale sono state di volta in volta affrontate e risolte in collaborazione tra le due UO coinvolte, avvenendo ad oggi ad una gestione sempre più efficiente ed efficace dell'intero processo, con evidenti risvolti positivi in termini di qualità e di tempistica delle lavorazioni.	100,00%	100,00%			
Settore 2 – Servizi alla Persona	--	Strategico n. 2	Istituzione sul territorio comunale dell'Agenzia per la casa	40	Redazione studio di fattibilità	Redazione studio di fattibilità	100,00%	È stata predisposta la relazione contenente lo studio di fattibilità in cui sono stati approfonditi sia gli aspetti sociali del contesto su cui intervenire, sia gli aspetti giuridici della procedura da avviare compresa la predisposizione di uno specifico allegato con criteri/linee guida da approvare con delibera al fine della predisposizione di un futuro avviso pubblico. Il documento in questione con prot. n. 74520 del 30.12.2021 contenente anche una prima ipotesi di quantificazione del necessario stanziamento di bilancio (80.000,00/100.000,00) è stato inviato con mail all'Assessore delegato che ha risposto ringraziando per l'ottimo lavoro svolto - Vedi documentazione allegata -	100,00%	100,00%			
Settore 2 – Servizi alla Persona	--	Strategico n. 3	Creazione di un "fondo di solidarietà aperto" finalizzato alla riduzione della fragilità economiche e sociale del Comune (obiettivo nuovo)	60	Predisposizione schema di regolamento e approvazione da parte del Consiglio Comunale	Predisposizione schema di regolamento e delibera di approvazione	100,00%	È stato predisposto lo schema di regolamento per l'istituzione del fondo tenendo conto del contenuto della mozione approvata dal Consiglio comunale nella seduta del 30.3.2021 (deliberazione n. 96). Data la tipologia di regolamento che si fonda sul principio della sussidiarietà orizzontale si è prospettato - in accordo con l'Assessore competente - un percorso che coinvolgesse nuovamente le commissioni consiliari in sede c.d. consultiva. Con mail del 27.12.2021 è stato inviato il tutto all'Assessore per ulteriori decisioni i merito anche alla data di convocazione delle Commissioni.	90,00%	90,00%		% di raggiungimento confermata a seguito di precisazioni e di confronto con la Dirigente	
Settore 3 – Risorse	--	Strategico n. 4	Recupero evasione IMU - Attuazione del progetto Tributi IN	50	Ammontare avvisi di accertamento notificati nell'anno: valore atteso euro 1.200.000,00 rispetto a un valore base line pari a euro 1.074.279,43 relativo alla media degli accertamenti degli anni dal 2013 al 2018.	Verifica istruttoria, elaborazione, stampa e notifica avvisi di accertamento (vedi progetto Tributi IN Toscana). Contestuale svolgimento dei controlli di regolare notifica e nuovo invio, gestione dello di ricevimento al pubblico dando prevalenza a modalità alternative alla presenza (appuntamento telefonico, mail, pec), gestione delle richieste di autotutela e del pre contenzioso.	100,00%	Obiettivo realizzato nei termini e superato in termini di valore atteso: sono stati notificati avvisi di accertamento per Euro 1.951.519,00	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	--	Strategico n. 5	Programmazione triennale fabbisogno del personale e prosecuzione delle procedure per l'assunzione del personale relativo al triennio 2019/2021	50	Copertura dei posti previsti per le annualità 2020 e 2021 e precisamente: 2 Dirigenti; 3 Specialisti di vigilanza; 10 Specialisti in attività amministrative e/o contabili; trasformazione a tempo pieno dello Specialista Coordinatore Pedagogico; 1 Assistente sociale; 5 Specialisti in Attività Tecniche e/o Progettuali; 1 Agente di P.M.; 1 Educatore Asilo Nido; 6 Esperti Amministrativi e/o Contabili; 5 Esperti in Attività Tecniche e/o Progettuali.	Completamento di tutte le assunzioni previste per le annualità 2020 e 2021, come approvate nella programmazione triennale 2021/2023.	100,00%	Le procedure e le assunzioni previste sono state tutte effettuate e precisamente: 2 dirigenti di cui uno con decorrenza 1/2/2021 e l'altro 1/10/2021; 3 Specialisti di Vigilanza: decorrenza 01/10/2021 e 2 unità dal 15/11/2021; 10 Specialisti in Attività amministrative e/o Contabili: 7 con decorrenza 01/10/2021, 1 con decorrenza 01/12/2021, 1 con decorrenza 02/11/2021 e 1 con decorrenza 30/12/2021; Trasformazione a tempo pieno del Coordinatore Pedagogico: dal 01/03/2021; 1 Assistente Sociale a seguito della variazione del Piano delle assunzioni che invece prevedeva l'assunzione dello specialista contabile (variazione intervenuta per beneficiare dei contributi di cui alla legge 178/2020 e nel rispetto degli accordi con la S.d.S. dal 27/12/2021; 5 Specialisti in Attività tecniche e/o Progettuali: 2 dal 01/10/2021, 1 dal 18/10/2021, 1 dal 27/12/2021 e 1 dal 30/12/2021; 1 Agente di P.M. = dal 02/08/2021; 1 Educatore Asilo Nido: dal 01/02/2021; 6 Esperti Amministrativi e/o Contabili: 5 dal 01/03/2021 e 1 dal 01/04/2021; 5 Esperti in Attività Tecniche e/o Progettuali: 1 dal 01/09/2021, 1 dal 13/09/2021, 1 dal 01/10/2021, 1 dal 04/10/2021 e 1 dal 18/10/2021. A queste si sono aggiunte le assunzioni a seguito di dimissioni dei predetti, nonché tutte quelle effettuate per sostituire i candidati interni assunti nella categoria superiore sia nel profilo tecnico che amministrativo.	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	--	Strategico n. 6	Realizzazione nuova scuola dell'infanzia in località Via Gramignano	20	Approvazione del progetto esecutivo e verbale di inizio lavoro: SI/NO	Approvazione della progettazione esecutiva e inizio dei lavori	100,00%	A seguito di diffida ad adempiere di cui al Prot. n. 41333 del 20/07/202, con successivi Protocolli nn. 44858, 44879, 44884, 44887, 44890, 44893 e 44895 del 9 agosto 2021 è stato presentato il progetto esecutivo dalla Società SELI Manutenzioni Generali, capogruppo dell'ATI aggiudicataria del PPP per la realizzazione della scuola ad oggetto. Tale progetto presenta un Quadro Economico di importo complessivo superiore a quello a suo tempo approvato in fase di gara e successivamente con il Progetto Definitivo a causa dei problemi relativi all'abnorme incremento dei prezzi degli ultimi mesi; tale aspetto ha impedito l'approvazione dello stesso rimanendo in attesa di determinazioni ministeriali su tale problematica nazionale. Parallelamente si è comunque provveduto ad avviare l'attività di validazione per la quale è stata espletata procedura concorrenziale tramite START avviata in data 19/10/2021, senza esito in quanto non ha rimesso offerta nessuno dei soggetti invitati. Siamo attualmente procedendo ad effettuare una nuova ricerca di mercato per individuare il Soggetto validatore. Per il raggiungimento pieno dell'obiettivo si ritiene che le attività da svolgere siano riconducibili alla sola adozione dell'atto di approvazione del progetto esecutivo e la conseguente consegna dei lavori.	80,00%	60,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni/chiarimenti e di confronto con il Dirigente	
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	--	Strategico n. 7	Realizzazione nuove circonvallazioni	30	Circonvallazione Ovest: indizione gara d'appalto: SI/NO	Circonvallazione Ovest: Approvazione della variante con approvazione del progetto definitivo ai sensi dell'art. 34 della L.R. 65/2014 in combinato disposto con l'art. 19 del t.u. Espropri (entro settembre) Approvazione del progetto esecutivo (entro novembre) Determina a contrarre per indizione della gara d'appalto (entro dicembre) Circonvallazione Est: approvazione del progetto definitivo	100,00%	Via Prunaia: si è proceduto con la consegna dei lavori in data 13/09/2021, come risulta da verbale allegato Circonvallazione Ovest: il progetto definitivo, funzionale all'approvazione della variante ai sensi dell'art. 34 della L.R. n. 65/2014, è stato oggetto di una Conferenza dei Servizi per la quale si sono tenute quattro successive sedute in data 16-03-2021, 30-07-2021, 18-11-2021 e 17-12-2021 (di cui si allegano verbali). Nel corso dell'ultima seduta è stato deciso di sospendere la Conferenza dei servizi in quanto vi è la necessità di separare il procedimento della variante da quello dell'approvazione del progetto definitivo in considerazione del fatto che le procedure di assoggettabilità a VIA (sul progetto) e quella di assoggettabilità a VAS (sulla variante) non sono conciliabili e dovranno essere svolte in momenti diversi. A tal fine l'ufficio competente ha predisposto gli atti per l'adozione della variante che avverrà nella prossima seduta del Consiglio Comunale dell'8 marzo. Circonvallazione Est: il progetto definitivo è stato presentato in data 07/10/2021 dai progettisti incaricati con Prot. n. 56437, 56433 e 56429. Per tale opera deve essere avviata la procedura di variante con reitro del vincolo espropriativo e sul progetto dovrà essere avviata la Conferenza dei Servizi per l'acquisizione dei pareri di legge.	70,00%	60,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente	

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	--	Strategico n. 8	Ristrutturazione dell'ex Palazzo Pretorio	20	Determina a contrarre per indizione della gara di appalto: SI/NO	Approvazione del progetto esecutivo Determina a contrarre per indizione della gara di appalto	100,00%	Approvato progetto esecutivo con determinazione dirigenziale n. 1306 del 22/12/2021; Adozione determina a contrarre per indizione gara d'appalto con atto n. 1384 del 29/12/2021	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	--	Strategico n. 9	Redazione nuovo strumento urbanistico	30	Approvazione del Nuovo Piano Strutturale: SI/NO	Conformazione al PIT/PTR del Nuovo Piano Strutturale Approvazione del Nuovo Piano Strutturale	100,00%	Approvazione definitiva del Nuovo Piano Strutturale con deliberazione CC n. 221 del 28/10/2021 - conclusione del procedimento di Conferenza di Servizi Paesaggistica per la conformazione del PS di Campi Bisenzio al PIT_PPR in data 17/11/2021 con rilascio parere positivo- trasmissione a Regione Toscana e Città Metropolitana di Firenze in data 01/12/2021 con pec prot. n. 68519 e successiva pubblicazione avviso sul BURT in data 15/12/2021 per la decorrenza dei termini per l'efficacia del PS	100,00%	100,00%			
U.O.A. Polizia Municipale	--	Strategico n. 10	Polizia di prossimità, controllo per zone inerenti la sicurezza stradale, il degrado e la sicurezza urbana e punti di ascolto della cittadinanza	100	N° di controlli di Polizia di Prossimità effettuati di iniziativa e su segnalazione aumentati del 10% rispetto all'anno 2020	250 Controlli nei settori frazionati del territorio comunale, di cui: - n° 110 presidi di pattugliamento territorio (appiedati, con veicoli d'istituto e con strumentazione in uso al Comando), in aumento rispetto al 2020 - n° 50 attività nei centri di ascolto, in aumento rispetto al 2020 - n° 90 controlli di accertamento di soste irregolari, in aumento rispetto al 2020 Attività finalizzate alla prossimità, sicurezza urbana e decoro presso i giardini pubblici, i centri storici (Capalle e Capoluogo) e le frazioni del territorio Valutazione realizzazione finale al 31/12/2021	100,00%	Come da Report, l'obiettivo strategico n° 10 risulta totalmente raggiunto. Il numero di controlli di Polizia di Prossimità effettuati di iniziativa e su segnalazione è di seguito descritto : Totale n° 350 Controlli nei settori frazionati del territorio comunale, di cui: - n° 155 presidi di pattugliamento territorio (appiedati, con veicoli d'istituto e con strumentazione in uso al Comando), in aumento rispetto al 2020 - n° 80 attività nei centri di ascolto, in aumento rispetto al 2020 - n° 115 controlli di accertamento di soste irregolari, in aumento rispetto al 2020 Attività finalizzate alla prossimità, sicurezza urbana e decoro presso i giardini pubblici, i centri storici (Capalle e Capoluogo) e le frazioni del territorio Valutazione realizzazione finale al 31/12/2021	100,00%	100,00%		% di raggiungimento confermata a seguito di precisazioni e di confronto con il Responsabile	
U.O.A. Ufficio del Sindaco	--	Strategico n. 11	Costituzione Urban Center	100	Deliberazione Consiglio Comunale: SI/NO Attività per la stipula dell'atto costitutivo: SI/NO	Predisposizione deliberazione Consiglio Comunale di approvazione dell'atto costitutivo e statuto e attività propedeutiche alla stipula atto	100,00%	L'Ufficio ha curato la redazione dello Statuto, oggetto anche di confronto con il Segretario, la bozza di atto costitutivo e la bozza di deliberazione da presentare al Consiglio Comunale. Non avendo avuto indicazioni da parte dell'Amministrazione sul nominativo del soggetto che insieme al Comune di Campi Bisenzio darà vita all'Urban Center, in qualità di Fondatore Promotore, non è stato possibile portare a conclusione tutte le attività previste (v. allegato A)	90,00%	90,00%			
Settore 1 – Segreteria Generale	SEG	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	40	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Si veda report attività ordinaria 2021 in cui viene evidenziato il regolare svolgimento delle funzioni assegnate, oltre alla descrizione e riferimenti quantitativi delle stesse.	100,00%	100,00%			
Settore 1 – Segreteria Generale	SEG	2	Regolamento per la concessione dei contributi economici	20	Redazione bozza definitiva regolamento e approvazione da parte del Consiglio Comunale: SI/NO	Approfondimenti istruttori della bozza elaborata. Analisi e confronto con gli uffici e con l'Amministrazione comunale. Redazione della bozza definitiva e formulazione proposta di approvazione al Consiglio Comunale.	100,00%	Il Settore 1 ha elaborato la bozza definitiva del regolamento per la concessione dei contributi preli preventivi e proficui confronti con la dirigente del Settore 2 e la Responsabile della UOA Ufficio del Sindaco, nonché con il Responsabile del Settore 3 per gli specifici risvolti contabili. La bozza quindi è stata trasmessa, in data 30.12.2021, dal Segretario Generale alla Giunta Comunale a tutti i dirigenti e resp Uoa per opportuna condivisione. In data 13 gennaio 2022, nel corso di apposita riunione, da remoto, sono stati illustrati i principali contenuti della bozza in argomento. Alcune osservazioni scaturite nel corso dell'incontro, sono state recepite nel testo del regolamento. Con nota prot. n. 4260/2022 la versione definitiva del regolamento è stata trasmessa dal Segretario Generale al Sindaco e alla Giunta Comunale. Con nota mail del 11.02.2022, prot. n. 9043/2022, il Sindaco ha espresso riguardo all'elaborato la propria valutazione positiva nonché quella della Giunta, riservandosi il tempo necessario per approfondire alcuni aspetti.	90,00%	90,00%			
Settore 1 – Segreteria Generale	SEG	3	Modifiche al Regolamento per la disciplina degli incarichi legali	25	Redazione testo del regolamento e approvazione da parte del Consiglio Comunale: SI/NO	Predisposizione bozza definitiva, redazione testo coordinato e presentazione al Consiglio per l'approvazione	100,00%		100,00%	100,00%			https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/regolamenti
Settore 1 – Segreteria Generale	SEG	4	Aggiornamento del Regolamento per l'attribuzione del premio "Levriero Città di Campi"	15	Redazione testo del regolamento e approvazione da parte del Consiglio Comunale: SI/NO	Redazione della bozza definitiva e formulazione proposta di approvazione al Consiglio Comunale.	100,00%	Il Regolamento per l'attribuzione del "Premio Levriero Comune di Campi Bisenzio" è stato approvato con DCC n. 264 del 14.12.2021	100,00%	100,00%			https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/regolamenti
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.1.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	40	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedi relazione	100,00%	100,00%			
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.1.	2	Istruzione: Istituzione del Servizio di pre e post scuola	20	Approvazione del regolamento e definizione delle tariffe: SI/NO Attivazione del servizio: SI/NO	Pubblicazione di apposito avviso per le famiglie interessate Definizione delle richieste accoglibili entro l'inizio dell'anno scolastico	100,00%	Delibera C.C. n. 182 del 29.7.2021 approvazione del regolamento del servizio di pre e post scuola; delibera G.C. n. 154 del 28.9.2021 di approvazione delle tariffe e riduzioni per fasce ISEE; effettuati sopralluoghi nelle scuole per individuazione spazi e capienza alunni per plesso di scuola primaria; determinazione n. 933 dell'11.10.2021 di pubblicazione avviso per presentazione domande di accesso ala servizio; determinazione n. 1092 dell'11.11.2021 di approvazione dell'elenco degli ammessi al servizio. Il brevissimo ritardo è stato causato dalla necessità di revisionare tutti gli spazi a suo tempo disponibili nelle scuole stante il permanere delle disposizioni di prevenzione del contagio da covid-19. In 7 scuole primarie del territorio sono stati inseriti n.85 bambini.	100,00%	100,00%		https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/le-x/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/DPagina/14025	

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.1.	3	Istruzione: Soggiorni estivi inclusivi diffusi	25	Procedura individuazione gestore/i e sottoscrizione convenzioni: SI/NO Rilevazione gradimento famiglie: valutazione positiva risultante dai questionari somministrati superiore al 60%	Rilevazione gradimento famiglie	100,00%	In relazione alla tipologia di attività e relativa tempistica di attuazione si conferma quanto già espresso nel monitoraggio alla data del 30.6.2021: ad esito di tale procedura con delibera GC n.97 de 1.6.2021 sono state approvate le linee di indirizzo per gli interventi da porre in essere nel comune di Campi Bisenzio; 3) con det.n.537 del 10.6.2021 sono stati approvati gli schemi di convenzione da sottoscrivere con l'IC Rita Levi Montalcini e con i soggetti promotori dei centri estivi ai fini dell'uso di alcuni spazi dei plessi scolastici; 4) ad esito delle suddette procedure sono state sottoscritte n. 11 convenzioni con altrettanti soggetti attuatori dei progetti di centri estivi inclusivi; 5) alla data del 30 giugno erano inseriti nei centri circa 300 bambini/ragazzi di cui 65 diversamente abili e segnalati dai servizi sociali; durante lo svolgimento dei centri l'ufficio ha raccolto tutti gli attestati di frequenza di tutti i bambini esonerati dal pagamento; la GC con deliberazione n.145 del 7.9.2021 ha fissato le linee operative per l'utilizzo delle risorse di cui al DL 34/2020 e 73/2021 anche per erogare contributi a titolo di rimborso alle famiglie dei bambini frequentanti i centri estivi (n. 884 per una media di 3 settimane di frequenza ciascuno); per l'erogazione di tali rimborsi si è provveduto con apposito avviso (determinazioni n.819/2021-avviso-, e n.1106/2021-elenco beneficiari) individuando 281 aventi diritto su 286 domande e provvedendo alla erogazione di complessivi euro 42.163,25 agli aventi diritto. L'attività legata alla erogazione dei contributi è risultata necessaria ed urgente ed ha comportato il differimento della rilevazione del gradimento delle famiglie che è in fase di svolgimento alla data in cui si scrive.	100,00%	90,00%	https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/	% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con la Dirigente	
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.1.	4	Nidi comunali: attività ludico-ricreative ed educative per il periodo estivo	15	Realizzazione dei centri estivi: SI/NO Rilevazione gradimento servizio: valutazione positiva risultante dai questionari somministrati superiore al 60%	Resoconto e gradimento	100,00%	Si conferma lo svolgimento di tutte le attività già indicate nel monitoraggio al 30.6.2021. Come da relazione finale della coordinatrice pedagogica - allegata - risultano iscritti e frequentanti il servizio aggiuntivo (prolungamento apertura a tutto il mese di luglio): nido Agnoletti prima quindicina 25 bambini, seconda quindicina 23 bambini, nido Stacciaburata prima quindicina 22 bambini, seconda quindicina 20 bambini. Da tale relazione risulta anche il riepilogo degli esiti dei questionari di gradimento: la media complessiva di gradimento del servizio è pari a punti 9,3 su 10. Tutte le attività si sono svolte nel rispetto delle norme di sicurezza relative alla prevenzione della diffusione del contagio da covid-19 con la rigorosa organizzazione per bolle sezione	100,00%	100,00%	https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/le-x/cm/pages/serveLOB.php/L/IT/DPagina/10072		
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.2.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	40	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedi relazione	100,00%	100,00%			
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.2.	2	Strutturazione della rete territoriale Tessere (obiettivo spostato da strategico a operativo)	20	Pubblicazione avviso o avvisi in funzione ambiti di intervento: SI/NO Sottoscrizione di almeno 1/2 convenzioni	Aggiornamento elenco anche attraverso apposito avviso diretto alle Associazioni Sportive Sottoscrizione delle convenzioni ove previste	100,00%	Si conferma tutto quanto svolto entro il 30.6.2021. Il progetto di riciclo e riuso denominato MercAndino, di durata triennale, ha necessitato di rilevanti approfondimenti istruttori in relazione alla necessità di pareri e nulla osta da parte del settore 4 per tematiche ambientali, come da specifica richiesta prot. 25606/2021 inviata dal sett.2. Dopo apposita riunione tenutasi in data venerdì 5.11.2021 alla presenza dei promotori del progetto e del direttore di ALIA, l'ufficio ambiente ha poi provveduto ad inviare ad ALIA apposita richiesta formale di parere con nota datata 15.11.2021 prot. n. 64830 ad oggi senza risposta. Nel mese di settembre 2021 si sarebbe dovuto dar corso alla ripubblicazione dell'avviso al fine di acquisire adesioni e progetti da parte di altre associazioni (nello specifico sportive) del territorio. Ciò non è potuto avvenire sia in conseguenza delle ulteriori limitazioni imposte dalla lotta al covid sia, e soprattutto, in quanto gli uffici hanno dovuto procedere alla completa rimodulazione delle attività necessarie alla erogazione dei contributi statali di cui al DL 34/2020 e 73/2021 per complessivi euro 255.899,84. Con il riparto di tali fondi, definito con deliberazione G.C. 145/2021 si è provveduto a: erogare contributi alle famiglie per i centri estivi, ampliare l'attività di doposcuola diffuso, acquistare - dopo apposita gara - un nuovo scuolabus. Per la puntuale rendicontazione di tale rilevante attività, che si intende in parte sostitutiva del presente obiettivo, si rinvia alla nota di accompagnamento al monitoraggio che indica gli atti adottati	70,00%	60,00%	https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/	% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con la Dirigente	
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.2.	3	Immigrazione: realizzazione di un nuovo progetto di inclusione dei richiedenti asilo presso il polo di accoglienza di Piazza Matteotti	20	Individuazione soggetto attuatore e stipula accordo/convenzione: SI/NO	Atto di indirizzo per individuazione delle attività a cui destinare l'utilizzo dell'immobile Eventuale revisione del contratto di comodato con la Città Metropolitana di Firenze in caso di variazione delle finalità indicate nel medesimo contratto	100,00%	Si confermano tutte le attività svolte entro il 30.6.2021 ed esplicitate nel relativo monitoraggio. Successivamente gli uffici hanno lavorato: 1) alla predisposizione di uno specifico atto che contenesse le linee di indirizzo di un <i>diverso progetto di comunità</i> ; 2) alla verifica dello stato dei luoghi successivamente alla chiusura del CAS. L'attività di cui al punto 2 ha comportato l'effettuazione di uno specifico sopralluogo in data 5.11.2021 nell'immobile ex casello idraulico ex CAS gestito da Caritas con lo scopo di verificarne le condizioni. Si è potuto constatare che i locali a tale data erano ancora occupati da arredi, masserizie varie e effetti personali degli occupanti ed in pessime condizioni igieniche, talché con apposita nota racc/pec del 12.11.2021 prot.64517 si è provveduto a contestare il tutto alla Caritas intimando un termine per provvedere. Nel contempo è stato definito fatto di indirizzo di cui al punto 1) che è stato approvato dalla Giunta con deliberazione n.14 del 1.2.2022. Un ultimo sopralluogo effettuato in data 10.2.2022 alla presenza di Caritas ha avuto esito positivo - come da apposito verbale agli atti - in quanto i locali sono risultati liberi e puliti. In data 11.2.2022 con nota prot. 8901 si è provveduto ad inviare alla Città Metropolitana di Firenze la deliberazione GC 14/2022 ai fini di acquisire l'assenso previsto dall'art.2 del comodato d'uso relativo all'immobile in questione.	80,00%	75,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con la Dirigente	
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.2.	4	Predisposizione P.U.C. (Progetti utili alla collettività) attraverso appositi accordi con gli Enti del Terzo settore (ETS) (obiettivo nuovo)	20	Attivazione di almeno 2 PUC: SI/NO	Pubblicazione di apposito/i avviso/i per l'individuazione dei soggetti (enti del terzo settore) interessati alla predisposizione dei PUC. Esame ed istruttoria dei progetti pervenuti, formazione elenco e trasmissione servizi sociali per attività di matching Sottoscrizione di accordi con gli ETS Attivazione PUC	100,00%	La deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 15.3.2021 avente per oggetto "Progetti Utili alla Collettività (P.U.C.) di cui al Decreto Ministeriale 22 ottobre 2019" l'Ente ha fissato gli indirizzi ai fini della predisposizione di tali progetti ed individuato le strutture comunali preposte, dato mandato alla Dirigente del Settore 2 di predisporre un avviso pubblico per la presentazione di manifestazioni di interesse da parte di Enti di Terzo Settore di Progetti Utili alla Collettività, ai sensi del Decreto Ministeriale 22 ottobre 2019, con il coinvolgimento di persone beneficiarie di Reddito di Cittadinanza e sulla base degli impegni previsti nel Patto per il Lavoro o nel Patto per l'Inclusione Sociale. Da ciò sono derivati i seguenti atti attuativi: determinazione n. 369/2021 di approvazione avviso pubblico, proposte presentate n. 6, determinazione n.692/2021 di nomina della commissione tecnica per la valutazione delle proposte presentate, determinazione n. 996/2021 approvazione verbale ed ammissione di n. 3 progetti, determinazione n.1230/2021 di impegno di spesa relativo agli oneri a carico del comune, in data 29.12.2021 sono state firmate le convenzioni con i soggetti attuatori e si è provveduto all'inserimento dei PUC nella piattaforma GEPI per la procedura di abbinamento con i beneficiari di RDC.	100,00%	100,00%	https://www.comune.campi-bisenzio.fi.it/		
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.3.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.3.	2	Servizi demografici: predisposizione di un protocollo operativo con la Società della Salute zona fiorentina nord ovest relativo ai residenti collocati stabilmente in strutture socio-sanitarie	25	Approvazione e stipula protocollo operativo: SI/NO	Stesura ed approvazione protocollo	100,00%	A conclusione della fase di istruttoria ed approfondimento come svolta nel primo semestre dell'anno, si è provveduto alla definitiva revisione del testo dell'accordo ed alla sua approvazione con deliberazione della Giunta Comunale n.224 del 14.12.2021 avente ad oggetto "Approvazione dello schema del protocollo di intesa tra i Servizi Demografici ed il Servizio di Assistenza Sociale della Società della Salute finalizzato alla collaborazione e cooperazione per la gestione dei cittadini in condizioni di fragilità". Il documento è in corso di approvazione da parte della SdS che, tramite il Direttore, ha rappresentato la volontà di sottoscriverlo con tutti i comuni della zona Nord-Ovest.	100,00%	100,00%		% di raggiungimento confermata a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con la Dirigente	
Settore 2 – Servizi alla Persona	U.O. 2.3.	3	Gestione documentale e piano di fascicolazione dei documenti	25	Predisposizione piano di fascicolazione: SI/NO Aggiornamento manuale di gestione del protocollo informatico ed allegati (piano di classificazione e piano di conservazione): SI/NO Informazione e formazione ai dipendenti: SI/NO	Modifica al manuale di gestione del protocollo informatico Predisposizione atti (delibera di giunta) e prime informazioni ai dipendenti	100,00%	I settori/uffici dell'ente hanno risposto alla nota prot. n.37035 del 30.6.2021 ed il testo del documento è stato aggiornato. Sono state organizzate giornate di formazione ed approfondimenti: 27 settembre 2021 con resp. p.o servizi al cittadino e protocollo informatico, Segretario generale. p.o. dei sistemi informatici, dirigenti e p.o., la giornata è stata improntata alla ricognizione delle modalità di protocollazione informatica adottate ed in essere, alla illustrazione del sistema di classificazione per titoli, agli obblighi di utilizzo della firma digitale, alle caratteristiche del documento informatico agli obblighi imposti dal CAD; a seguito delle più recenti Linee guida AGID la resp. p.o. dei sistemi informatici evidenzia che sarà necessario riscrivere il manuale di gestione documentale di cui il piano di fascicolazione sarà una parte o un allegato; si sono svolti due incontri in remoto di approfondimento con esperto della Soc. Maggioli: 3.11.2021 con ced e servizi al cittadino; 19.11.2021 allargato alla presenza dei referenti di tutti i settori per formazione su documento informatico e corretta gestione degli archivi sia cartacei che documentali- Il piano di fascicolazione elaborato sarà parte integrante del manuale di gestione documentale. Il partner Maggioli che fa da direzione generale, ha richiesto ad un gruppo ristretto di lavoro (documentale@comune.campi-bisenzio.fi.it) la raccolta di informazioni e dati per delineare i successivi step. Effettuati gli incontri suddetti Maggioli ha chiesto di conoscere quanti e quali registri e documenti siano formati ab origine in formato analogico (carta, registrazioni audio o video, fotografie) ed esclusivamente su tale piano se ne mantenga la gestione successiva e conservazione (es. apposizione di firme olografe e non digitali/ archiviazione in faldoni..) - mail di questa U.O. il 05/11/2021. Raccolte le indicazioni inoltrate da molti ma non da tutti gli uffici, si attendono gli ulteriori adempimenti. Nel frattempo l'obiettivo è stato spostato nella titolarità di un altro Settore.	90,00%	70,00%		% di raggiungimento confermata a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con la Dirigente	
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.1.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	100	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedi Relazione Dirigente	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.2.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedi Relazione U.O. 3.2	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.2.	2	Attuazione strumenti finalizzati all'aumento della riscossione - progetto Precoattivo IN	30	N. avvisi di riscossione volontaria sollecitati inviati/N. avvisi di riscossione volontaria sollecitata da inviare: 100%	Invio/notifica di tutti i solleciti di pagamento relativi ad avvisi di accertamento notificati entro il 31.12.2019	100,00%	Il progetto di azione sul precoattivo degli avvisi di accertamento non pagati è stato avviato con l'emissione nel mese di maggio 2021 di n. 886 avvisi di riscossione sollecitata per un importo da riscuotere di Euro 2.462.419,00. Gli avvisi sono stati notificati con raccomandata o pec. L'attività ha interessato tutti gli avvisi notificati al 31.12.2019 non sospesi per contenzioso o revisione in corso quindi la percentuale di avvisi notificati rispetto a quelli da notificare è pari al 100%. I risultati sono stati analizzati nel mese di dicembre 2021: percentuale di riscossioni pari al 10,18%, percentuale di riscosso comprensivo delle rateizzazioni avviate pari al 35,17%. Inoltre nel corso del 2021 è stata avviata anche un'attività sperimentale di sollecito telefonico e tramite mail che ha prodotto una percentuale di riscossioni di circa il 6% e di circa il 18% se si tiene conto anche delle rateizzazioni avviate.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.2.	3	Gestione società partecipate: implementazione sistema informativo	20	Redazione prospetti di ricognizione degli obblighi N. report di monitoraggio acquisiti/richiesti: 100% Relazione dell'ufficio sugli esiti della raccolta in funzione della creazione di un archivio completo di partenza da aggiornare regolarmente: SI/NO	Implementazione del sistema informativo con acquisizione di report di monitoraggio, ricognizione dei contratti di servizio e delle carte di servizio	100,00%	E' stata eseguita la ricognizione degli obblighi da strumenti di programmazione dell'ente a cui sono soggetti gli organismi partecipati detenuti dall'ente e la ricognizione degli obblighi statuari e regolamentari. Con deliberazione di G.C. n. 39 del 09/03/2021 è stato approvato il monitoraggio del II semestre 2020 nella quale sono indicati i report pervenuti dalle società partecipate interessate dal controllo. Con deliberazione di G.C. n. 160 del 05/10/2021 è stato approvato il monitoraggio del I semestre 2021 nella quale sono indicati i report pervenuti dalle società oggetto di controllo. I report elaborati dall'ufficio corrispondono alle richieste di monitoraggio effettuate nei confronti delle società partecipate pertanto la percentuale è pari al 100%.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.3.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	40	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedi Relazione U.O. 3.3	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.3.	2	Valutazione attuale software per la gestione del personale e concreta attivazione dei tre moduli: presenze, contabilità e gestione giuridica	15	Redazione documento con illustrazione delle funzioni del programma presenze: SI/NO Attivazione completa del programma complessivo per la gestione del personale: SI/NO	Completo passaggio al nuovo programma per la gestione delle presenze/assenze Condivisione report con tutti i dirigenti/responsabili di U.O.A. e con tutto il personale Completa attivazione del nuovo modulo per la gestione complessiva del personale dipendente	100,00%	Nella prima parte dell'anno il testo del regolamento è stato revisionato, sono stati fatti specifici incontri con la conferenza dei dirigenti ed in data 22.03.2021 è stato trasmesso sia alle organizzazioni sindacali che al CUG. In data 9 aprile si è aperto un tavolo di confronto con le Organizzazioni sindacali che si è concluso con esito positivo in data 10.06.2021. Il Regolamento è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 122 del 22/07/2021. Nello stesso è stato stabilito che sarà in vigore dal 1 ottobre al fine di rispettare le tempistiche sia dell'ufficio rispetto ad altre scadenze, sia della ditta fornitrice. Nel mese di agosto è iniziata la fase di formazione e trasmissione massiva dei dati. In particolare le giornate di formazione sono state: il 3 agosto, il 31 agosto, il 14 settembre, il 5 ottobre, il 6 ottobre, il 11 e 12 ottobre, il 22 ottobre, il 5 novembre, il 11 novembre, il 26 novembre, il 1 dicembre. Dal 1 ottobre si è passati definitivamente al nuovo programma, mentre dal 1 dicembre è stato gestito il flusso dei dati variabili dal programma presenze al programma paghe. Dal 1 ottobre è stato attivato il portale del dipendente. Sono state pubblicate le relative faq sull'utilizzazione compreso un tutorial sull'utilizzo del programma.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.3.	3	Regolamento relativo agli orari di lavoro e di servizio del personale dipendente del comune di Campi Bisenzio, da collegare con il piano anticorruzione con particolare riferimento al Codice di comportamento	10	Approvazione regolamento e allineamento del nuovo programma - gestione presenze - con disposizioni regolamentari: SI/NO	Approvazione del regolamento Attivazione del programma per la gestione delle presenze/assenze nel rispetto delle disposizioni stabilite dal regolamento Completa gestione delle presenze con nuovo programma	100,00%	Il Regolamento sull'orario di lavoro è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 122 del 20 luglio 2021. Dall'approvazione del regolamento è stato possibile attivare l'iter formativo e per la concreta attivazione del nuovo programma. Naturalmente l'approvazione del regolamento è stata preceduta dal confronto sia con il CUG che con le organizzazioni sindacali. Dal 01 ottobre è stata attivata la procedura per tutti i dipendenti. Le regole contenute nel regolamento sono rispettose dei vincoli dettati dal CCNL e dal Codice di comportamento.	100,00%	100,00%			

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.3.	4	Stesura del Piano Organizzativo Lavoro Agile (POLA)	15	Approvazione regolamento: SI/NO Attivazione POLA: SI/NO	Avvio della procedura di confronto con gli organi previsti (Sindacato, OIV e CUG) Approvazione del Regolamento e relativa modulistica	100,00%	Il Regolamento previo confronto con il Sindacato, comunicazione del 23 luglio 2021 e nella stessa data è stato inviato anche alla Conferenza dei Dirigenti, al CUG e all'OIV cui non ha fatto seguito nessuna richiesta di confronto, è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 139 del 31/08/2021. Nello stesso periodo era ancora vigente il lavoro agile emergenziale, quindi previsto con forma ordinaria di prestazione dell'attività lavorativa. Dal 15/10/2021 in applicazione del Decreto del Ministro della Pubblica Amministrazione, art. 1, comma 1, del 08/10/2021 la modalità ordinaria di svolgimento dell'attività lavorativa è tornata ad essere quella in presenza. Pertanto si è data applicazione ai contenuti del POLA, invitando i dipendenti interessati a presentare istanza entro il termine del 5/11/2021. La U.O.Risorse Umane si è occupata della predisposizione dello schema di domanda, dello schema di accordo della istruttoria delle domande e del monitoraggio complessivo dell'attività in parola. si allega documentazione citata.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.3.	5	Applicazione contratto area della Dirigenza	15	Adeguamento retribuzioni parte fissa e parte variabile: SI/NO Sottoscrizione CCDI area dirigenza: SI/NO	Predisposizione bozza CCDI parte giuridica ed economica Sottoscrizione accordo definitivo	100,00%	La bozza di accordo è stata predisposta nel corso del mese di novembre sia per quanto riguarda la parte giuridica che economica. L'ipotesi di accordo è stata sottoscritta in data 17/12/2021, mentre il contratto definitivo previa acquisizione del parere dei revisori dei conti e autorizzazione della Giunta Comunale è stato sottoscritto in data 24 dicembre 2021	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.3.	6	Gestione Associata Previdenza: formazione del personale degli enti sulla corretta compilazione della Lista PosPA	5	Report delle giornate di formazione SI/NO Livello di gradimento delle giornate di formazione: valutazione positiva di almeno il 60% dei partecipanti	Organizzazione di giornate di formazione rivolte ai singoli enti e/o a più enti aderenti alla convenzione riguardante la formazione avanzata per la compilazione della Lista PosPA e risoluzione degli errori più frequenti che si incontrano nella gestione della Lista PosPA.	100,00%	Nel corso dell'anno 2021 si sono tenute le seguenti giornate di formazione: - il 09/06/2021 a Campi Bisenzio sul seguente argomento: Problematiche legate alla compilazione della Denuncia Mensile Analitica dei contributi (Lista PosPa) ed alle modalità di correzione di denunce contributive inviate in precedenza. Partecipanti due, valutazione complessiva 15/16 (pari al 93,75%); - il 28/09/2021 lo stesso corso di cui sopra si è tenuto a Sesto Fiorentino con valutazione di 16/16 da parte di tutti i partecipanti (Sesto, Signa e Calenzano); - il 02/12/2021 corso tenuto a Sesto Fiorentino su: Fondo Pensione Complementare Perseo Sirio, partecipanti il comune di Sesto Fiorentino, Signa e Calenzano, valutazione 16/16; - il 21/12/2021 lo stesso corso di cui al punto precedente si è tenuto a Cami Bisenzio, valutazione 16/16	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.4.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	80	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedasi relazione finale UO 3.4	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.4.	2	Piano di migrazione del data center comunale in CloudPA	5	Riduzione del 5% di RAM, CPU e Storage rispetto alla baseline 2020 (RAM 157 GB, CPU - Numero di Coore 90, Storage 26963 GB)	Spostamento in CloudPA per i server previsti e monitoraggio delle prestazioni	100,00%	Lo spostamento in CloudPA è stato deciso e avviato con i seguenti server: Sicraweb, www, mail, per un totale di 30 GB RAM (19,10%), 17 Core (18,89%), 2.226 GB storage (8,25%) e con una connettività dedicata a banda ultralarga 1Gbps. Determinazione dirigenziale n. 1338/2021.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.4.	3	Digitalizzazione delle deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta Comunale: avvio operativo del software di back office	5	Avvio operativo del software di back office entro il 1 ottobre 2021: SI/NO	Manutenzione correttiva e migliorativa del prodotto	100,00%	Attività del focus group costituito da Segretario Generale, Dirigente Vice Segretario, Dirigente finanziario, personale della Segreteria generale, tecnici informatici della UO 3.4. Circolare n.10/2021 del Segretario Generale. Software delibere digitali in produzione il 17 settembre. Dal 27 al 30 settembre: incontri formativi con tutti i Settori / UOA Avvio operativo nei tempi previsti: il 6 ottobre sono state modificate le abilitazioni per consentire l'uso esclusivo delle nuove procedure agli uffici e l'uso promiscuo alla Segreteria generale per la gestione delle sedute precedenti. Prime sedute Giunta Comunale del 12 ottobre Consiglio Comunale del 27 ottobre. Dal 7 ottobre al 31 dicembre: manutenzione evolutiva del prodotto software. A supporto della digitalizzazione delibere: - presentazione atti politici da parte dei Consiglieri comunali con istanza F.I.D.O. (CB140.1) - rilascio firma digitale remota ai Consiglieri comunali - supporto ai consiglieri comunali per utilizzo firma digitale e istanze F.I.D.O.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.4.	4	Formazione rivolta ai nuovi assunti sull'utilizzo delle risorse tecnologiche in uso	5	Redazione di almeno 5 note operative sulle risorse tecnologiche dell'Ente: SI/NO	Diffusione in Intranet e miglioramento / correzione, anche sulla base dei feed back ricevuti	100,00%	Formazione per i nuovi assunti svolta in 5 sessioni in aula (1/03, 13/09, 4/10, 21/10, 4/11) con 21 partecipanti, oltre a 19 sessioni di formazione ad-personam. Nuove note operative pubblicate in Intranet: - Gestione delle stampanti nella rete informatica comunale - Note operative saletta conferenza sede di Piazza Dante - Note operative salette conferenza sedi di Villa Rucellai, Villa Montalvo, Piazza Frà Ristoro - Delibere digitali in Intranet, Note operative per le proposte degli uffici - F.I.D.O. Backoffice, Caricamento singola posizione debitoria - Firma digitale degli atti politici con Aruba Sign e Aruba OTP e l'invio al Comune con F.I.D.O.	100,00%	100,00%			
Settore 3 – Risorse	U.O. 3.4.	5	Supporto ai Settori / U.O.A. per il dispiegamento F.I.D.O.	5	Almeno tre nuove istanze F.I.D.O. e cinque istanze modificate, dieci interventi di formazione rivolta ai dipendenti e almeno cento interventi di supporto ai cittadini al 31/12/2021	Gestione nuove istanze o modifiche di quelle esistenti, interventi di supporto multicanale e assistenza a cittadini e dipendenti	100,00%	n. 6 nuove istanze attivate n. 12 nuove versioni di istanze già attive negli anni precedenti n. 6 nuovi servizi di incasso pagoPA n. 26 nuovi utenti di back-office F.I.D.O. per pagoPA e relativa formazione n. 39 nuovi utenti di back-office F.I.D.O. per comunicazioni ai cittadini o estrazione dati delle istanze e relativa formazione n. 412 interventi di assistenza F.I.D.O. multicanale: 139 Whatsapp, 12 PEC, 261 email	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.1.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.1.	2	Riorganizzazione dell'Area amministrativa del Settore 4	50	Redazione atto organizzativo interno per la razionalizzazione e digitalizzazione del procedimento di rilascio dell'autorizzazione all'esecuzione di alterazione stradale e conseguente occupazione temporanea di suolo pubblico: SI/NO Attività propedeutica alla stipula dei contratti di appalti redazione di una checklist: SI/NO Redazione della Carta dei servizi per il rilascio dell'autorizzazione all'esecuzione di alterazione stradale e conseguente occupazione temporanea di suolo pubblico: SI/NO Delibera di G.C. di approvazione del nuovo schema di convenzione per la realizzazione dei Piani attuativi alla luce delle intervenute novità normative: SI/NO	Razionalizzazione e digitalizzazione del procedimento di rilascio dell'autorizzazione all'esecuzione di alterazione stradale e conseguente occupazione temporanea di suolo pubblico; Razionalizzazione delle attività propedeutiche alla stipula dei contratti di appalti attraverso la redazione di una checklist; Redazione della Carta dei servizi per il rilascio dell'autorizzazione all'esecuzione di alterazione stradale e conseguente occupazione temporanea di suolo pubblico; Approvazione del nuovo schema di convenzione per la realizzazione dei Piani attuativi alla luce delle intervenute novità normative	100,00%	Atto organizzativo con la definizione dell'iter procedurale per il rilascio dell'autorizzazione all'alterazione del suolo pubblico di cui al Prot. N. 35725 del 25/06/2021; si è inoltre proceduto con la totale digitalizzazione dell'istanza che in linea sul portale FIDO dal 19/11/2021 Predisposizione checklist propedeutica alla stipula dei contratti inviata agli interessati con Prot. n. 74530 del 30/12/2021, allegato alla presente Redazione della Carta dei Servizi per il rilascio dell'autorizzazione all'esecuzione di alterazione stradale e inviata ai soggetti interessati in data 15/12/2021 con Prot. n. 71413; inviata nuovamente in data 28/12/2021 con Prot. 73801 a seguito di modifiche migliorative come suggerito dall'Organismo di Controllo sulla qualità dei servizi erogati. (si allegano i protocolli) Approvato il nuovo Schema di Convenzione con Deliberazione di G.C. n. 241 del 28/12/2021	100,00%	100,00%			

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.2.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.2.	2	Manutenzione straordinaria sede stradale di un tratto di Via Trento	25	Determina a contrarre per l'indizione della gara di appalto: SI/NO	Redazione del progetto esecutivo (entro 31.10.2021) Indizione della gara di appalto	100,00%	Approvazione del progetto esecutivo con Determinazione dirigenziale n. 1054 del 04/11/2021 Indizione della gara d'appalto con determinazione a contrarre n. 1084 del 10/11/2021 Aggiudicazione con determinazione dirigenziale n. 1196 del 01/12/2021	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.2.	3	Realizzazione del nuovo Ponte al Santo	25	Verbale inizio lavori: SI/NO Approvazione primo stato di avanzamento lavori: SI/NO	Primo stato di avanzamento	100,00%	Verbale di consegna del 30/06/2021 sottoscritto dalla Direzione Lavori e dall'Impresa appaltatrice. Primo Stato avanzamento lavori approvato con determinazione dirigenziale n. 1354 del 28/12/2021	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.3.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.3.	2	Valorizzazione del patrimonio comunale - "Ex Casa del Fascio"	15	Atto di acquisizione al patrimonio comunale dell'"Ex Casa del Fascio": SI/NO	Approvazione del Programma di Valorizzazione da parte della Soprintendenza e successiva presa d'atto Acquisizione al patrimonio comunale dell'Ex Casa del Fascio	100,00%	A seguito degli incontri del relativo Tavolo Tecnico di cui ai verbali 14/10/2019, 26/02/2021, 19/10/2021 e 2/11/2021 fra gli Enti competenti, quali Ministero per i Beni e le Attività Culturali, Soprintendenza Archeologia, Belle Arti e Paesaggio e l'Agenzia del Demanio è stato definito il Programma di Valorizzazione del compendio immobiliare denominato "Ex Casa del Fascio" (All. 1), il quale è stato trasmesso agli Enti interessati con nota prot. 63491 del 8/11/2021 per l'approvazione di competenza. Conseguentemente con deliberazione di C.C. n. 282 del 23/12/2021 si prende atto del Programma di valorizzazione di cui sopra e si dispone l'acquisizione al proprio Patrimonio Indisponibile, ai sensi dell'art. 5, comma 5, Dlgs 85/2010, dell'immobile denominato "Ex Casa del Fascio", posto in Campi Bisenzio, P.za Lanciotto Ballerini / P.za Fra' Ristoro. Siamo in attesa della comunicazione da parte del Demanio della data per la firma del contratto di trasferimento del bene in proprietà.	95,00%	95,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.3.	3	Riqualificazione e adeguamento alle normative vigenti delle scuole: primaria Vamba, primaria Fra Ristoro e secondaria di primo grado Garibaldi	35	Approvazione primo stato di avanzamento lavori per la scuola Vamba SI/NO Verbale consegna lavori per la scuola Fra Ristoro: SI/NO Trasloco dei locali destinati a direzione didattica presso la scuola secondaria di primo grado Garibaldi SI/NO	Scuola Vamba: approvazione primo stato di avanzamento lavori Scuola Fra Ristoro: installazione delle aule prefabbricate propedeutiche all'inizio lavori e consegna lavori Scuola Garibaldi: spostamento della Direzione didattica presso l'auditorium, del medesimo istituto, necessario per l'inizio lavori	100,00%	Scuola Vamba: approvazione del I° SAL con determinazione dirigenziale n. 762 del 19/08/2021 e del II° SAL con determinazione dirigenziale n. 1059 del 05/11/2021; Scuola Fra Ristoro: le aule prefabbricate sono state montate e consegnate alle scuole in data 22/02/2022, come risulta da verbale allegato; si è proceduto alla consegna dei lavori in data 14/10/2021 come risulta da verbale allegato Non si è potuto procedere con lo spostamento della Direzione didattica per carenza di fondi	75,00%	75,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.4.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO		VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.4.	2	Bonifica dell'Area ex-canile	30	Presa d'atto dei risultati del rilievo e della ricognizione effettuata: SI/NO Approvazione del Piano di Indagine: SI/NO	Redazione del Piano di indagine	100,00%	In riferimento alla redazione del Piano di indagine per la bonifica dell'area dell'ex canile è stata adottata la determina dirigenziale n. 617 del 30/06/2021 con la quale si prende atto della proposta tecnico-economica inviata dallo Studio Cogea Geologi Associati, mirata a qualificare e quantificare, sia in termini tecnici che economici le operazioni necessarie, che dovranno essere eseguite in diverse fasi, per pulire l'area dell'ex canile sita in via di Tomerello	100,00%	100,00%	% di raggiungimento confermata a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente		
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.4.	3	Aggiornamento del "Regolamento per l'istituzione e l'organizzazione della zona a traffico limitato del centro storico di Capalle"	20	Delibera di approvazione del Regolamento aggiornato: SI/NO	Aggiornamento del "Regolamento per l'istituzione e l'organizzazione della zona a traffico limitato del centro storico di Capalle"	100,00%	Per quanto riguarda l'aggiornamento del Regolamento per l'istituzione o l'organizzazione della zona a traffico limitato del centro storico di Capalle è stata elaborata una bozza. Nell'attesa dell'approvazione definitiva l'ufficio ha progettato e affidato i lavori per la realizzazione di n. 3 nuovi accessi alle ZTL del Capoluogo e Capalle con telecamere.	50,00%	50,00%	% di raggiungimento confermata a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente		
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.5.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.5.	2	Revisione del Piano Protezione Civile	25	Deliberazione di Consiglio Comunale di approvazione del Piano Protezione Civile: SI/NO	Predisposizione materiale cartografico Predisposizione bozza di Piano e relative schede tecniche Acquisizione pareri COC e associazioni di volontariato Adozione della proposta di Piano con decreto del Sindaco Acquisizione pareri Regione Toscana, Città Metropolitana e Prefettura Predisposizione di Deliberazione di Consiglio Comunale di approvazione del Piano	100,00%	Nel corso del 2021 è intervenuta la nuova direttiva della Presidenza del Consiglio in materia di Protezione Civile che ha comportato la completa rivisitazione del Piano di Protezione civile con un maggiore impegno da parte dell'U.O. 4.5 che ha consentito la redazione del nuovo documento che nel corso del 2022 sarà soggetto all'acquisizione dei pareri dei competenti organi e alla conseguente approvazione.	80,00%	70,00%	% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente		
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.5.	3	Aggiornamento Piano di emergenza esterno di attività a rischio di incidente rilevante (ditta Beyfin)	25	Decreto sindacale di adozione del Piano	Predisposizione bozza di Piano e trasmissione in Prefettura Adozione del Piano con decreto del Sindaco	100,00%	Ai sensi del D.Lgs 26.06.2015 n°105, con atto del Sindaco del 19.07.2021 è stato completato e adottato con successiva disposizione Prot. n. 121022 del 02/08/2021 del Prefetto di Firenze il Piano di Emergenza Esterna (P.E.E.) dell'attività a rischio di incidente rilevante "Beyfin" di via Vingone.	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.6.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.6.	2	Tramvia: realizzazione linea 4 Leopolda - Campi Centro	50	Sottoscrizione nuovo Accordo di Programma: SI/NO	Attività di supporto e collaborazione per l'affidamento dell'incarico di progettazione secondo quanto previsto dal nuovo Accordo sottoscritto Predisposizione atti del procedimento di approvazione schema del nuovo Accordo di Programma 2021 Sottoscrizione nuovo Accordo di Programma 2021	100,00%	Approvazione schema nuovo accordo di programma con deliberazione GC n. 94 del 25/05/2021- sottoscrizione Accordo in data 25/11/2021 (marcatura temporale)	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.7.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.7.	2	Rilascio autorizzazioni per Nuova Grande struttura di vendita	25	Rilascio permesso a costruire viabilità interna ed esterna al comparto: SI/NO Rilascio permesso a costruire della vasca di compensazione idraulica e dell'edificio principale: SI/NO	Rilascio dei permessi a costruire della viabilità interna ed esterna al comparto Rilascio dei permessi a costruire della vasca di compensazione idraulica e dell'edificio principale	100,00%	Rilascio Permessi di Costruire n. 4234/C del 14/07/2021 (art 2 comma 1 lettera c) della convenzione urbanistica del 17/12/2019, Rep. n. 10348, Raccolta n. 6745 e precisamente prolungamento della cosiddetta Circonvallazione Est, adeguamento di Via Padule, tratto di pista ciclabile), n.4235/C del 14/07/2021 (art. 2 comma 1 lettera d della convenzione e precisamente viabilità, parcheggio pubblico) e n. 4236/C del 26/07/2021 (art. 2 comma 1 lettera b) della convenzione e precisamente Cassa di Compensazione e Laminazione), n. 4246/C del 20/12/2021 (riferito all'edificio principale della grande struttura di vendita)	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.7.	3	Riorganizzazione servizio edilizia	25	Conclusione del procedimento per n. 103 pratiche sospese: SI/NO Approvazione Carta dei Servizi: SI/NO	Conclusione delle ulteriori n. 20 pratiche sospese Stesura Carta dei Servizi	100,00%	Conclusi n. 91 procedimenti per pratiche edilizie sospese di cui: n. 52 archiviate, n. 21 rilasciate, n. 8 diniegate, n. 12 sostituite. Le restanti 46 sono in fase avanzata di istruttoria. Redazione della Carta dei Servizi per il rilascio dell'autorizzazione all'esecuzione di alterazioni stradale e inviata ai soggetti interessati in data 15/12/2021 con Prot. n. 71413; inviata nuovamente in data 28/12/2021 con Prot. 73801 a seguito di modifiche migliorative come suggerito dall'Organismo di Controllo sulla qualità dei servizi erogati. (si allegano i protocolli)	80,00%	70,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente	
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.8.	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	40	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	VEDI RELAZIONE	100,00%	100,00%			
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.8.	2	Rinnovo delle concessioni di posteggio per l'esercizio del commercio su aree pubbliche	25	n. verifiche effettuate: 318 n. concessioni rinnovate rilasciate: 106	Rilascio delle concessioni rinnovate	100,00%	VEDI RELAZIONE	80,00%	70,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente	
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.8.	3	Revisione del regolamento per il commercio su area pubblica e nuovi piani dei mercati settimanali (Capoluogo, Capalle e San Donnino)	25	Attivazione del programma di gestione: SI/NO Approvazione del regolamento per il commercio su aree pubbliche: SI/NO	Approvazione del regolamento per il commercio su aree pubbliche e messa a regime del sistema di informatizzazione per la gestione dei mercati. Concertazione in merito alla ipotesi di definizione delle aree mercatali con le associazioni di categoria	100,00%	Il programma di gestione non è ancora stato attivato ma sono state fascicolate elettronicamente tutte le concessioni attingendo ai fascicoli cartacei, alle banche date dei gestionali che si sono avvicendati negli ultimi 25 anni. Le concessioni più vecchie erano risalenti al 1963. Tale lavoro consentirà la formazione della banca dati sul gestionale già acquistato. Per quanto riguarda il regolamento per il commercio sulle aree pubbliche è stata predisposta bozza (agli atti del servizio) ma si è deciso per l'avvio di una fase sperimentale dei nuovi piani del mercato. La fase sperimentale di mesi 6 terminerà con l'approvazione del regolamento. La fase di concertazione con le associazioni di categoria è stata fatta ma sono da valutare con essa le criticità emerse dalla fase sperimentale. SI VEDA RELAZIONE PER MAGGIORI DETTAGLI	80,00%	70,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente	
Settore 4 – Programmazione e gestione del territorio	U.O. 4.8.	4	Accordi con i commercianti del territorio per incentivare l'uso degli ecocompattatori (obiettivo spostato da U.O. 4.4 a U.O. 4.8)	10	Formazione elenco commercianti aderenti: SI/NO	Predisposizione e pubblicazione avviso manifestazione di interesse per la raccolta adesione dei commercianti e conseguente formazione elenco commercianti aderenti	100,00%	Sono stati predisposti gli atti.	40,00%	10,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Dirigente	
U.O.A. Polizia Municipale	POL	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	50	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Report riepilogativo attività svolta annualità 2021	100,00%	100,00%			
U.O.A. Polizia Municipale	POL	2	Attività di controllo finalizzate alla lotta all'evasione fiscale	35	Aumento del 10% di controlli mirati a passi carrabili già esistenti ed assenti - report finale	Controlli mirati a passi carrabili già esistenti ed assenti. Redazione report circostanziato finale con confronto rispetto all'anno precedente.	100,00%	Annualità 2021. totale passi carrabili controllati 257. Passi Carrabili in regola 230. Passi carrabili privi di ogni autorizzazione/concessione e totalmente irregolari 43. Con riferimento al controllo degli stessi per gran parte del 2021 l'attività è stata sospesa sia a causa del cambio di sede dell'Ufficio "Mobilità e Traffico" del Comune di Campi Bisenzio sia a causa della modifica di normativa che regola il rilascio delle autorizzazioni dei passi accessi/carrabili. A dimostrazione di ciò, risulta dagli atti che le richieste spedite a marzo 2021, per la verifica della regolarità documentale dei passi/accessi carrabili, hanno avuto risposta a fine maggio 2021. Per la definizione di ulteriori violazioni il personale è in attesa della documentazione già richiesta all'Ufficio Mobilità e Traffico. Nello specifico risultano alla data del 31/12/2021 n° 33 richieste inevase che non permettono la definizione dell'accertamento. Obiettivo non totalmente raggiunto per mancanza documentazione proveniente Ufficio "Mobilità e Traffico", pertanto non dipendente dalla volontà della U.O.A. Polizia Municipale	80,00%	75,00%		% di raggiungimento ridotta a seguito di richiesta di precisazioni / chiarimenti e di confronto con il Responsabile	
U.O.A. Polizia Municipale	POL	3	Lotta all'abbandono e al trasporto rifiuti illeciti sul territorio e monitoraggio realizzazioni abusive edilizie	15	Aumento di almeno il 10% del n° di controlli effettuati di iniziativa e su segnalazione rispetto all'anno 2020	Effettuazione controlli, in autonomia ed in collaborazione con gli Ispettori Ambientali di Alia e con i Carabinieri Forestali, in zona agricole di abbandono, presso aree dove insistono cassonetti e sversamenti - inquinamenti nella rete idrica del territorio composta da gore, canali e fossati ed aree del territorio dove vengono lasciati in stato di abbandono veicoli. Redazione relativo report circostanziato finale.	100,00%	Annualità 2021. Con riferimento alla rimozione dei veicoli in stato di abbandono (rottami) e veicoli senza assicurazione. Attività interdisciplinare effettuata sia dall'unità Operativa Vigilanza Esterna/pronto intervento che dal nucleo ambientale le risultanze sono le seguenti: 101 veicoli rimossi (ex art 193 cds) privi di copertura assicurazione di responsabilità civile verso terzi - unico ambientale. Con riferimento al numero degli accertamenti edilizio ambientali il report è il seguente: accertamenti edilizi a seguito di esposti o di iniziativa N° 164, accertamenti ambientali di iniziativa N°80, accertamenti ambientali a seguito di esposti 206 accertamenti ispettori Ambientali Alia (di iniziativa o in collaborazione) 172. Superamento oltre il 10% dei controlli effettuati nell'anno 2020. Obiettivo raggiunto	100,00%	100,00%			
U.O.A. Ufficio del Sindaco	SIN	1	Obiettivo di consolidamento e miglioramento qualitativo/quantitativo dei servizi e/o delle attività	30	Relazione/Report sulle attività svolte: SI/NO	no fasi – vedi PEG / PDO	n.a.	Vedi Report sulle attività svolte allegato ("allegato B")	100,00%	100,00%			

Settore / U.O.A.	Codice U.O.	Obiettivo	Descrizione	Peso	Indicatori di risultato	Fasi previste al 31/12	%al 31/12	Dichiarazione DIR al 31/12	% DIR al 31/12	% Assegnata Al 31/12	Esito verifica Al 31/12	Richieste / Osservazioni CdG Al 31/12	link utili al 31/12
U.O.A. Ufficio del Sindaco	SIN	2	Regolamento per la disciplina e l'attuazione della sussidiarietà orizzontale	15	Predisposizione nuovo regolamento e approvazione da parte del Consiglio Comunale: SI/NO	Definizione bozza di regolamento, in coerenza con quello sulla cura e gestione condivisa dei beni comuni e predisposizione relativa deliberazione per la presentazione al Consiglio Comunale	100,00%	Con Delibera di Consiglio Comunale n°281 del 23/12/2021 è stato approvato "Regolamento per l'attuazione del principio di sussidiarietà orizzontale e la valorizzazione dei beni comuni urbani" (v. ulteriori dettagli nell'"allegato A")	100,00%	100,00%			
U.O.A. Ufficio del Sindaco	SIN	3	Attivazione nuovo Emporio solidale	15	Stipula convenzione/accordo e avvio attività: SI/NO	Predisposizione convenzione/accordo per regolamentazione utilizzo e avvio attività	100,00%	Con Determinazione dirigenziale n. 543 del 11/06/2021 è stata individuata la sede dell'Emporio Solidale. Il patto di collaborazione è stato sottoscritto in data 18/06/2021 (v. ulteriori dettagli nell'"allegato A")	100,00%	100,00%			
U.O.A. Ufficio del Sindaco	SIN	4	Restyling sito istituzionale: 3a fase	25	Formazione redattori: SI/NO N. pagine aggiornate della sezione ARGOMENTI rispetto al n. pagine totali in %: almeno il 50% Report sui risultati dell'analisi e studio della sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE: SI/NO	Revisione contenuti pagine ARGOMENTI sulla base della ricognizione di cui alla fase 2, con riferimento ai procedimenti e alla modulistica Ricognizione e analisi della sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE	100,00%	l'11 e il 13 maggio 2021 si è svolta la formazione base per i redattori, coinvolgendo più di 50 dipendenti. In data 22 luglio 2021 si è svolta la formazione avanzata che ha interessato referenti dell'U.O.A. Ufficio del Sindaco e della U.O. 3.4 Innovazione e Sistemi informatici. Nel 2021 sono state aggiornate e riorganizzate n. 152 pagine web della sezione Argomenti, sul un totale di n. 263 risultanti dal lavoro di ricognizione effettuato durante la fase 2a del restyling, per un'incidenza del 57,8%. Riguardo la sezione del sito Amministrazione trasparente, è stato prodotto un report di analisi e studio sulla sezione. (v. ulteriori dettagli nell'"allegato A")	100,00%	100,00%			
U.O.A. Ufficio del Sindaco	SIN	5	Realizzazione progetto "La comunità del cibo" (obiettivo pluriennale e trasversale)	15	Approvazione accordo e sottoscrizione: SI/NO	Redazione accordo fra i soggetti della rete territoriale de "La comunità del cibo"	100,00%	Con Deliberazione della Giunta comunale n. 103 del 22/06/2021 è stato approvato l'Accordo di collaborazione strategica per la costituzione della Comunità del cibo e della biodiversità di interesse agricolo e alimentare "Bio-diversamente Piana", tra soggetti pubblici (amministrazioni comunali, enti di ricerca, associazioni locali) e privati (aziende agricole). (v. ulteriori dettagli nell'"allegato A")	100,00%	100,00%			