



Comune di Luserna San Giovanni

Città metropolitana di Torino

PIANO PERFORMANCE 2026-2028

ai sensi del Decreto Legislativo n.118/11 e s.m.i.

Premessa

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

[..]

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

Cit. *Principio contabile della Programmazione* allegato n. 4/1 al D.lgs. n.118/2011 e s.m.i.

Il Piano Esecutivo di Gestione (PEG), come illustrato nel principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP).

Il principio sulla programmazione, introdotto con il D.lgs. n.118/2011, non modifica la funzione assegnata al Piano Esecutivo di Gestione, che rimane l'anello terminale e fondamentale del processo di programmazione dell'ente. *Esso rappresenta lo strumento attraverso il quale si guida la relazione tra organo esecutivo e dirigenti/responsabili dei servizi.*

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

Gli obiettivi di gestione costituiscono il risultato atteso verso il quale indirizzare le attività e coordinare le risorse nella gestione dei processi di erogazione dei servizi. Essi devono essere misurabili e monitorabili, per poterne verificare il grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi e perseguire così l'ottimale utilizzo delle risorse pubbliche.

In tal senso il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, costituisce anche il presupposto del controllo di gestione ed è un elemento portante dei sistemi di valutazione.

Il Piano delle Performance chiarisce e integra le responsabilità tra servizi di supporto (personale, servizi finanziari, manutenzioni ordinarie e straordinarie, provveditorato-economato, sistemi informativi, ecc.) e servizi la cui azione è rivolta agli utenti finali; attraverso l'assegnazione degli obiettivi e delle relative dotazioni all'interno di un dato centro di responsabilità, favorisce il controllo e la valutazione dei risultati del personale dipendente.

In linea con il principio contabile concernente la programmazione e in accordo con il Nucleo di Valutazione, il Piano delle Performance è stato elaborato nel rispetto dei seguenti principi fondamentali:

- l'orientamento al risultato

- la misurabilità
- la sburocratizzazione
- l'accountability
- la trasparenza

La struttura del Piano delle Performance rappresenta l'effettiva struttura organizzativa dell'Ente per Centri di Responsabilità (CdR).

Per ciascun Centro di Responsabilità si sono individuati: il funzionario responsabile, l'insieme delle attività e dei servizi misurati mediante indicatori di performance e gli obiettivi esecutivi. Di questi ultimi è data rappresentazione in termini di: processo, risultati attesi e risorse assegnate.

L'attenzione continua ad essere spostata, in un'ottica manageriale, dalla descrizione delle attività svolte, alla definizione dei risultati da conseguire nel perseguimento degli obiettivi assegnati, favorendo la centralità degli indicatori. Gli indicatori sono stati determinati in funzione degli obiettivi che si intendono conseguire e rispetto ai quali i funzionari sono responsabilizzati. Non tutto è misurabile e non tutte le misurazioni sono utili. Nella definizione degli obiettivi e delle performance organizzate per Centro di Costo è stato chiesto ai titolari dei Centri di Responsabilità di valorizzare gli aspetti ritenuti importanti da misurare e tenere sotto controllo.

Lo spazio contenuto riservato alle parti descrittive, la riorganizzazione delle informazioni e la valorizzazione degli indicatori scelti, facilita i servizi negli adempimenti relativi al processo di programmazione e trasforma il piano in uno strumento di più agevole lettura e verifica.

Il Piano delle Performance del Comune di Luserna San Giovanni, recependo le innovazioni introdotte dal nuovo sistema contabile armonizzato, permette un collegamento con tutti gli esercizi considerati nel bilancio di previsione (2026-2028). Gli obiettivi pluriennali, pertanto, oltre al dettaglio dei risultati attesi per l'esercizio corrente, prevedono anche le principali azioni programmabili per gli esercizi successivi.

STRUTTURA DEL PIANO PERFORMANCE

Il Piano Performance del Comune di Luserna San Giovanni è così strutturato:

- **parte I - Piano delle Performance organizzato per Centri di Costo:** riassume le funzioni svolte dai servizi ed individua le principali attività quantificate attraverso gli indicatori. I target attesi vengono posti a confronto con i risultati prodotti, consentendo così il monitoraggio dell'andamento delle attività e dei servizi che l'amministrazione mette a disposizione degli utenti;

- **parte II – Piano Dettagliato degli Obiettivi:** espone per ciascun Centro di Responsabilità, gli obiettivi dirigenziali e i relativi indicatori di risultato atteso. Le Elevate Qualificazioni indicano i principali obiettivi trasversali ed i servizi corresponsabili al raggiungimento degli stessi.

Per il conseguimento degli Obiettivi e delle attività gestionali, i servizi utilizzano le risorse umane definite nella dotazione organica e nel piano delle assunzioni a cui si rinvia. Ciascuna Elevata Qualificazione, nell'ambito della propria autonomia organizzativa, impiega le risorse umane assegnate in modo da assicurare il pieno raggiungimento degli obiettivi prefissati.



Comune di Luserna San Giovanni - 2026
Centro di Costo suddivisi per Centro di Responsabilità

Centro di Costo
102 - Segreteria e Organi Istituzionali
CDR
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
02 - Segreteria generale
Finalità
SEGRETERIA GENERALE - ASSISTENZA AGLI ORGANI - SERVIZIO DI SPEDIZIONE - PROTOCOLLAZIONE - ARCHIVIO E U.R.P. - UFFICIO CONTRATTI - Miglioramento della comunicazione interna ed esterna (Servizi di segreteria generale) - Consentire il regolare svolgimento delle sedute degli organi mediante predisposizione o.d.g., convocazione membri, predisposizione bozze verbali, trasmissione degli stessi agli uffici ed agli assessori competenti (Assistenza agli Organi) - Garantire il regolare flusso delle informazioni e della corrispondenza e archiviazione delle informazioni (Servizio di spedizione corrispondenza, Servizio di protocollazione, Archivio, Ufficio Relazioni con il Pubblico) - Garantire le procedure finalizzate alla stipula e registrazione dei contratti (Ufficio Contratti). COMPRENDE I PROGRAMMI 101, 102 E 111

Stakeholder
Cittadini e Uffici interni

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I191 - N. Delibere Consiglio	47	70	0	0	0
I192 - N. Delibere Giunta	183	170	0	0	0
I193 - N. Determinazioni	668	675	0	0	0
I214 - N. documenti protocollati in entrata	16.731	17.115	0	0	0
I275 - N. contratti repertoriati	5	5	0	0	0
I398 - Costo Totale CdC Segreteria Generale	429.613,53	12.929.273,85	329.525,26	12.921.992,18	12.920.329,24
I399 - N. unità operative CdC Segreteria Generale	3,34	1,70	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP172 - % personale dedicato CdC Segreteria Generale (I399 - N. unità operative CdC Segreteria Generale/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	11,10	5,70			
Efficienza					
KP173 - Costo pro-capite CdC Segreteria Generale I398 - Costo Totale CdC Segreteria Generale/I001 - Popolazione residente	59,83	1.771,13			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Rosalia Arfeli	D1	Funzionario	30	1.872	561,60	0	0	561,60	16.356,46
Michelle Sanmori'	C1	Istruttore	85	1.872	1.591,20	0	0	1.591,20	28.227,00
Daniela Nota	C1	Istruttore	15	1.872	280,80	0	0	280,80	4.981,23
Roberta Pezzini	Segretario	Segretario Comunale	100	749	749	0	0	749	125.998,52
Totale dei costi del personale									175.563,21

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.02.1.03.02.11.000.1017.1 SPESE LEGALI DELL'ENTE PER LITI ED ARBITRAGGI	100	5.000	5.000	0	0
U.01.02.1.03.02.05.000.762.1 UTENZE: SPESE TELEFONICHE PALAZZO COMUNALE	100	8.700	8.700	7.900	0
U.01.02.1.03.02.99.000.506.1 SPESE DI NOTIFICA ATTI	100	300	300	0	0
U.01.02.1.03.02.09.000.500.1 MANUTENZIONE AUTOMEZZI COMUNALI AREA SEGRETERIA	100	600	600	0	0
U.01.02.1.03.01.01.000.458.1 ABBONAMENTI A PUBBLICAZIONI IN USO AI SERVIZI DELL'ENTE	100	1.400	1.400	820,31	0
U.01.02.1.03.01.02.000.451.1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER FUNZIONAMENTO UFFICI	100	1.000	1.000	0	0
U.01.02.1.02.01.09.000.501.1 TASSE DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI AREA SEGRETERIA	100	150	150	0	0
U.01.01.1.10.99.99.000.1014.1 SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSI	100	500	500	0	0
U.01.01.1.03.02.01.000.1030.1 INDENNITA' AI COMPONENTI COLLEGIO REVISORI	100	11.000	11.000	0	0
U.01.01.1.03.02.02.002.1021.1 RIMBORSO SPESE TRASFERTA PERSONALE IN CONVENZIONE	100	300	300	300	0
U.01.01.1.03.02.02.000.1020.1 SPESE DI RAPPRESENTANZA	100	2.000	2.000	0	0
U.01.01.1.03.02.01.000.1015.1 RIMBORSO PERMESSI RETRIBUITI AMMINISTRATORI	100	200	200	0	0
U.01.01.1.03.02.01.000.1010.1 INDENNITA' AL SINDACO E ASSESSORI	100	108.000	108.000	108.000	8.904,45
U.01.01.1.03.02.99.000.446.1 ORGANI ISTITUZIONALI - PRESTAZIONE DI SERVIZI	100	500	500	0	0
U.01.01.1.03.01.01.000.448.1 ACQUISTO LIBRI E ABBONAMENTO A PUBBLICAZIONI	100	200	200	0	0
U.01.01.1.03.01.02.000.447.1 ORGANI ISTITUZIONALI - ACQUISTO DI BENI	100	500	500	0	0
U.01.11.1.03.02.07.000.444.1 NOLEGGIO ATTREZZATURE AREA SEGRETERIA	100	650	650	648,65	0
Totale dei costi diretti		141.000	141.000	117.668,96	8.904,45

Costi Indiretti			
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto	
Costi Indiretti	138.857,16	36.293,09	
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	12.929.273,85	Costo effettivo	329.525,26
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			

Centro di Costo
110 - Personale
CDR
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI, 3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
10 - Risorse umane
Finalità
Garantire le attività di competenza dell'Ente nei confronti dei dipendenti
Stakeholder
Uffici interni

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I2001 - N. pratiche di pensionamento	1	0	0	0	0
I596 - Costo Totale CdC Risorse Umane	82.487,85	178.669,80	92.425,17	172.673,14	171.303,65
I600 - N. assunzioni/mobilità programmate	3	1	0	0	0
I603 - N. dipendenti cessati nell'anno	1	1	0	0	0
I622 - N. unità operative CdC Risorse Umane	1,35	1,40	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP428 - % personale dedicato CdC Risorse Umane (I622 - N. unità operative CdC Risorse Umane/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	4,49	4,69			
Efficienza					
KP429 - Costo pro-capite CdC Risorse Umane I596 - Costo Totale CdC Risorse Umane/ I001 - Popolazione residente	11,49	24,48			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Rosalia Arfeli	D1	Funzionario	40	1.872	748,80	0	0	748,80	21.808,62
Daniela Nota	C1	Istruttore	85	1.872	1.591,20	0	0	1.591,20	28.227,00
Michelle Sanmori'	C1	Istruttore	15	1.872	280,80	0	0	280,80	4.981,23
Totale dei costi del personale									55.016,85

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.02.1.03.01.02.000.1101.1 SPESE PER CONCORSI PUBBLICI (ACQUISTO DI BENI)	100	1.000	1.000	0	0
U.01.10.1.10.99.99.999.270.1 SPESE PER ACCERTAMENTI AL PERSONALE	100	300	300	0	0
U.01.10.1.10.99.99.999.296.1 SPESE PER ELABORAZIONE STIPENDI PERSONALE	100	8.000	8.000	7.519,90	0
Totale dei costi diretti		9.300	9.300	7.519,90	0

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	114.352,95	29.888,42

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	178.669,80	Costo effettivo	92.425,17

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo
406 - Gestione scuole e assistenza scolastica
CDR
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Missione
04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma
06 - Servizi ausiliari all'istruzione
Finalità
Organizzazione e mantenimento servizi scolastici: Trasporto scolastico, Interventi di Assistenza Scolastica, Pre/Post scuola e Mensa scolastica. COMPRENDE I PROGRAMMI 401, 402, 406, 407 E 602

Stakeholder
Cittadini

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I102 - N. pasti erogati mensa scolastica	51.735	51.000	0	0	0
I105 - N. utenti trasporto scolastico	49	24	0	0	0
I2038 - N. esenzioni mensa scolastica	40	16	0	0	0
I2039 - N. riduzioni mensa scolastica in base all'ISEE	132	136	0	0	0
I867 - Costo Totale CdC Servizi di Assistenza Scolastica	385.946,07	358.212,68	206.672,38	352.786,85	353.061,92
I881 - N. unità operative CdC Servizi di Assistenza Scolastica	0,99	1,15	0	0	0
I882 - N. utenti pre-post scuola	16	24	0	0	0
I883 - N. utenti refezione scolastica	419	410	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP636 - % personale dedicato CdC Servizi di Assistenza Scolastica (I881 - N. unità operative CdC Servizi di Assistenza Scolastica/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	3,27	3,86			
Efficienza					
KP637 - Costo pro capite CdC Servizi di Assistenza Scolastica (I867 - Costo Totale CdC Servizi di Assistenza Scolastica/I001 - Popolazione residente)	53,75	49,07			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Paolo Giovanni Malinconico	C4	Funzionario	50	1.872	936	0	0	936	18.297,56
Jessica Melli	C1	Istruttore	50	1.872	936	0	0	936	16.604,12
Rosalia Arfeli	D1	Funzionario	15	1.872	280,80	0	0	280,80	8.178,23
Totale dei costi del personale									43.079,90

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.04.06.1.03.02.15.000.1423.1 INTERVENTI SERVIZI EXTRA SCOLASTICI PRE-POST SCUOLA (finanziato in parte da cap. 1423)	100	16.500	16.500	16.500	0
U.04.06.1.03.02.05.000.623.1 UTENZE: ENERGIA MENSA CAPOLUOGO	100	10.000	10.000	9.000	0
U.04.06.1.03.02.05.000.622.1 UTENZE: GAS MENSA CAPOLUOGO	100	16.500	16.500	15.000	0
U.04.01.1.04.04.01.000.1330.1 CONTRIBUTO A SCUOLE MATERNE PRIVATE (CON FONDI PROPRI)	100	16.000	16.000	0	0
U.04.01.1.04.04.01.001.1131.1 CONTRIBUTO A SCUOLE MATERNE PRIVATE CON CONTRIBUTO REGIONALE [CAP. E. 185]	100	22.000	22.000	0	0
U.04.01.1.03.02.05.000.983.1 UTENZE: ACQUA POTABILE SCUOLA MATERNA	100	2.000	2.000	2.000	0
U.04.01.1.03.02.05.000.982.1 UTENZE: SPESE TELEFONICHE SCUOLA MATERNA	100	900	900	900	0
U.04.01.1.03.02.05.000.981.1 UTENZE: ENERGIA SCUOLA MATERNA	100	1.700	1.700	1.500	0
U.04.01.1.03.02.05.006.592.1 UTENZE: RISCALDAMENTO SCUOLA MATERNA	100	7.000	7.000	6.541,27	0
U.04.02.1.04.01.01.000.1350.1 CONTRIBUTI ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO	100	19.000	19.000	0	0
U.04.02.1.04.01.02.000.1340.1 RIMBORSO CEDOLE LIBRARIE AI COMUNI - SCUOLA PRIMARIA	100	2.000	2.000	0	0
U.04.02.1.03.02.05.005.1004.1 UTENZE: ACQUA SCUOLA MEDIA	100	2.000	2.000	2.000	305,62
U.04.02.1.03.02.05.000.1002.1 UTENZE: ENERGIA SCUOLA MEDIA	100	9.400	9.400	8.000	0
U.04.02.1.03.02.05.000.993.1 UTENZE: ACQUA POTABILE DELLE SCUOLE ELEMENTARI	100	6.900	6.900	6.900	207,37
U.04.02.1.03.02.05.000.992.1 UTENZE: ENERGIA DELLE SCUOLE ELEMENTARI	100	8.000	8.000	8.000	0
U.04.02.1.03.02.05.000.991.1 UTENZE: SPESE TELEFONICHE DELLE SCUOLE ELEMENTARI	100	5.800	5.800	5.000	0
U.04.02.1.03.02.99.000.612.1 FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO ALUNNI SCUOLE ELEMENTARI	100	12.500	12.500	0	0
U.04.02.1.03.02.05.006.602.1 UTENZE: RISCALDAMENTO DELLE SCUOLE ELEMENTARI	100	63.000	63.000	57.700	0
Totale dei costi diretti		221.200	221.200	139.041,27	512,99

Costi Indiretti			
Descrizione		Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti		93.932,78	24.551,21
Costi totali del CDC			
Costi a previsione	358.212,68	Costo effettivo	206.672,38
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			
Commenti della valutazione			

Centro di Costo
1204 - Servizi Socio-Assistenziali
CDR
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO
Missione
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma
04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
Finalità
SERVIZI ALLA PERSONA "La programmazione riguarda tutta l'attività propedeutica al miglioramento delle condizioni della persona con la condivisione di tali compiti con l'ASL TO3 ed il CISS di Pinerolo. Le finalità proposte sono di assicurare il miglior funzionamento dei servizi sociali ed in particolare si prevede di: • potenziare l'assistenza verso gli anziani e le persone svantaggiate consolidando, in collaborazione con altri enti un servizio di trasporto pubblico verso le strutture sanitarie; • promuovere ed organizzare, in collaborazione anche con altri enti, attività di tempo libero per persone anziane, diversamente abili, potenziando la collaborazione con le associazioni del territorio; • assistere economicamente i nuclei familiari bisognosi a seguito segnalazione mediante relazione del servizio socio assistenziale del CISS di Pinerolo; • mantenere i servizi delegati al CISS di Pinerolo per la gestione associata delle attività sociali con l'erogazione di una quota per abitante come determinato dal Comitato di gestione del Consorzio stesso. BONUS SERVIZI SOCIALI NAZIONALI Bonus energetico (energia elettrica, gas e acqua) rendicontazione al Sistema SGATE. ASSEGNO DI MATERNITA' e NUCLEO FAMIGLIARE tre figli minori (limitatamente ai mesi di gennaio e febbraio 2022; l'assegno rientra da marzo 2022 nell'Assegno unico dell'Inps. Esame richieste e verifica del diritto, calcolo del diritto e relativi provvedimenti ed inserimento su piattaforma INPS. COMPRENDE I PROGRAMMI 1201, 1202, 1203, 1204, 1205 E 1206

Stakeholder					
Cittadini					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1540 - Costo totale CdC Servizi Sociali	469.073,36	548.377,78	397.817,96	535.168,62	533.065,48
I1564 - N. unità operative CdC Servizi Sociali	0,94	2,15	0	0	0
I2096 - N. richieste per assegni maternità	6	10	0	0	0
I2097 - N. contributi comunali erogati	14	15	0	0	0
I2098 - N. richieste per assegni nucleo famiglie con 3 figli minori	0	0	0	0	0
I2099 - N. istruttorie per erogazione di contributi comunali	14	15	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP1161 - % personale dedicato CdC Servizi Sociali (I1564 - N. unità operative CdC Servizi Sociali/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	3,11	7,21			
Efficienza					
KP1162 - Costo pro-capite CdC Servizi Sociali I1540 - Costo totale CdC Servizi Sociali/I001 - Popolazione residente	65,33	75,12			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Paolo Giovanni Malinconico	C4	Funzionario	50	1.872	936	0	0	936	18.297,56
Jessica Melli	C1	Istruttore	50	1.872	936	0	0	936	16.604,12
Daniela Lucchetta	A6	Operatore	100	936	936	0	0	936	15.142,21
Marco Caffaratti	A6	Operatoreesperto	100	936	936	0	0	936	15.142,21
Rosalia Arfeli	D1	Funzionario	15	1.872	280,80	0	0	280,80	8.178,23
Totale dei costi del personale									73.364,32

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.06.1.04.01.02.018.948.1 SPESE PER DISAGIO ABITATIVO (ex 947)	100	6.000	6.000	0	0
U.12.06.1.03.02.07.001.1492.1 SPESE LOCAZIONI PER DISAGIO ABITATIVO	100	4.000	4.000	0	0
U.12.05.1.04.01.02.000.1483.1 [TARI] ESEZIONI E AGEVOLAZIONI TASSA RIFIUTI PER UTENTI IN DIFFICOLTA' ECONOMICA	100	3.000	3.000	0	0
U.12.05.1.03.02.99.000.1482.1 SERVIZIO "VENGO A PRENDERTI"	100	2.500	2.500	0	0
U.12.04.1.10.99.99.999.1489.1 INTERVENTI FINANZIATI DA CINQUE PER MILLE GETTITO IRPEF	100	1.600	1.600	739	739
U.12.04.1.04.01.02.000.1480.1 INTERVENTI ASSISTENZIALI E RIMBORSI AL CISS	100	209.000	209.000	208.684	0
U.12.03.1.03.02.05.000.1521.1 [UTENZE] FORNITURA ACQUA POTABILE CASA DEZZANI	100	2.500	2.500	2.500	0
U.12.03.1.03.02.05.000.943.1 UTENZE: RISCALDAMENTO CASA DEZZANI E CASA MERLO	100	13.000	13.000	10.000	0
U.12.03.1.03.02.05.000.942.1 UTENZE: ENERGIA CASA DEZZANI E CASA MERLO	100	7.000	7.000	5.900	0
U.12.03.1.03.02.05.000.941.1 UTENZE: SPESE TELEFONICHE CASA DEZZANI	100	300	300	300	0
U.12.02.1.04.01.02.000.1500.1 TRASFERIMENTI IN USCITA PER INTERVENTI PER LA DISABILITA'	100	50.400	50.400	50.372	0
U.12.04.1.03.02.99.999.1490.1 SPESE PER PRATICHE BONUS SOCIALE	100	100	100	58,56	0
Totale dei costi diretti		299.400	299.400	278.553,56	739

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	175.613,46	45.900,08

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	548.377,78	Costo effettivo	397.817,96

Note			
MELLI Jessica a decorrere dal			

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO			
%			

Commenti della valutazione			

Centro di Costo					
2003 - Altri fondi					
CDR					
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO					
Altri CDR coinvolti					
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI					
Missione					
20 - Fondi e accantonamenti					
Programma					
03 - Altri fondi					
Finalità					
Stakeholder					
Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.20.03.1.10.05.04.001.18829.1 FONDO RISCHI CONTENZIOSO	100	500	500	0	0
U.20.03.1.10.01.04.001.18828.1 FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	100	10.000	10.000	0	0
U.20.03.1.10.01.99.999.1774.1 FONDO PER ACCANTONAMENTO TRATTAMENTO FINE MANDATO SINDACO (comprensivo di IRAP)	100	4.345	4.345	0	0
Totale dei costi diretti		14.845	14.845	0	0
Costi Indiretti					
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto			
Costi Indiretti	0	0			
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	14.845	Costo effettivo	0		
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

Centro di Costo
103 - Ragioneria
CDR
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Altri CDR coinvolti
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato
Finalità
Gestione del Bilancio COMPRENDE I PROGRAMMI 103, 501 E 904
Stakeholder
Amministratori, clienti interni, cittadini ed imprese

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I2070 - n. mandati e reversali emessi	11.457	9.000	0	9.000	9.000
I2071 - n. mandati e reversali corretti e rettificati	13	80	0	80	80
I2072 - n. mandati annullati	1	30	0	30	30
I2073 - Percentuale di emolumenti al personale erogati entro il 27 del mese	100	90	0	90	90
I2074 - Percentuale di versamenti contributi (F24EP) entro il 16 del mese successivo	100	90	0	90	90
I2075 - Percentuale di versamento contributi INAIL entro le date stabilite	100	90	0	90	90
I2076 - n. fatture emesse	263	200	0	200	200
I2077 - n. fatture scartate o respinte	2	10	0	10	10
I2078 - n. fatture liquidate	1.414	200	0	200	200
I2079 - n. fatture pagate	1.414	200	0	0	0
I255 - Costo Totale CdC Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	280.736,35	567.979,12	263.665,61	547.670,78	611.699,92
I263 - Data approvazione del bilancio di previsione pluriennale	20,12	31,12	0	31,12	31,12
I278 - Ritardo medio dei pagamenti ponderato in base all'importo delle fatture (unità di misura: giorni) - FP	-24,95	0	0	0	0
I281 - N. mandati emessi	2.905	2.000	0	2.000	2.000
I304 - N. unità operative CdC Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3,77	4,05	0	4,05	4,05

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP2004 - Tasso di errore su mandati e reversali emessi (I2071 - n. mandati e reversali corretti e rettificati/I2070 - n. mandati e reversali emessi)*100	0,11	0,89			
KP2005 - Tasso di annullamento dei mandati emessi (I2072 - n. mandati annullati/I281 - N. mandati emessi)*100	0,03	1,50			
KP2006 - Tasso di fatture scartate (I2077 - n. fatture scartate o respinte/I2076 - n. fatture emesse)*100	0,76	5			
KP212 - % personale dedicato Centro di Costo Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato (I304 - N. unità operative CdC Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato/ I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	12,52	13,58			
Efficienza					
KP2007 - Efficienza nei pagamenti (I2079 - n. fatture pagate/I2078 - n. fatture liquidate)*100	100	100			
KP213 - Costo pro-capite Centro di Costo Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato I255 - Costo Totale CdC Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato/ I001 - Popolazione residente	39,10	77,81			
Efficacia temporale					
KP184 - Indicatore di tempestività dei pagamenti - KPIFP I278 - Ritardo medio dei pagamenti ponderato in base all'importo delle fatture (unità di misura: giorni) - FP	-24,95	0			
KP192 - Rispetto dei tempi della programmazione I263 - Data approvazione del bilancio di previsione pluriennale	20,12	31,12			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Marco Bruno	D1	Funziionario	60	1.872	1.123,20	0	0	1.123,20	35.705,79
Viviana Suppo	C6	Istruttore	90	1.872	1.684,80	0	0	1.684,80	35.721,34
Nadia Bianco	C1	istruttore	100	1.404	1.404	0	0	1.404	27.017,52
Paola Dapas	C1	Istruttore	90	1.872	1.684,80	0	0	1.684,80	29.887,41
Totale dei costi del personale									158.219,47

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Andrea Loprieno	C1	istruttore	90	1.872	1.684,80	0	0	1.684,80	29.887,41
Totale dei costi del personale									158.219,47

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.03.1.02.01.99.000.842.1 IVA A DEBITO	100	23.000	23.000	0	0
U.01.03.1.10.99.99.999.230.1 INDENNITA E SPESE MISSIONI PERSONALE	100	3.000	3.000	600	0
U.01.03.1.07.06.02.000.845.1 INTERESSI PASSIVI	100	200	200	0	0
U.01.03.1.04.01.02.000.1260.1 DIRITTI DI PESO E MISURA PUBBLICA	100	6.000	6.000	5.490	0
U.01.03.1.03.02.99.000.1250.1 SPESE DIVERSE GESTIONE SERVIZIO PESO PUBBLICO	100	100	100	0	0
U.01.03.1.03.02.11.000.784.1 SPESE PER SERVIZI DI ASSISTENZA CONTABILE	100	18.000	18.000	5.380,20	0
U.01.03.1.03.02.17.000.780.1 SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	100	7.500	7.500	6.535	0
U.01.03.1.03.02.16.002.779.1 SPESE TENUTA CONTI CORRRENTI POSTALI	100	1.000	1.000	0	0
U.01.03.1.03.02.99.000.666.1 SPESE PER SERVIZI VARI	100	14.072,90	14.072,90	0	0
U.01.03.1.03.01.02.000.1120.1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER FUNZIONAMENTO UFFICI	100	1.000	1.000	300	0
U.01.03.1.03.01.01.000.490.1 ACQUISTO ED ABBONAMENTI GIORNALI E RIVISTE	100	280	280	180	0
U.01.04.1.10.99.99.000.1730.1 CENSI, CANONI, LIVELLI E ALTRE PRESTAZIONI PASSIVE	100	4.200	4.200	250	0
U.01.03.1.10.99.99.000.1750.1 RESTITUZIONE DI ENTRATE E PROVENTI DIVERSI	100	600	600	248	80
Totale dei costi diretti		78.952,90	78.952,90	18.983,20	80

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	330.806,75	86.462,94

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	567.979,12	Costo effettivo	263.665,61

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo									
104 - Tributi									
CDR									
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI									
Missione									
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma									
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali									
Finalità									
Gestire i tributi locali nel rispetto della normativa									
Stakeholder									
Cittadini									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028				
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0				
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0				
I2062 - Trasmissione al MEF dei regolamenti e delle aliquote entro i termini di legge (100 = Si)	100	100	0	100	100				
I2063 - Risposta alle richieste dei contribuenti pervenute via mail entro i termini di legge (100 = Si)	100	100	0	100	100				
I2064 - n. Ricorsi TARI presentati	0	1	0	1	1				
I2065 - n. Flussi F24 TARI-IMU importati	54	52	0	52	52				
I2066 - n. Flussi F24 TARI-IMU ricevuti al 31/12	54	52	0	0	0				
I312 - Costo Totale CdC Tributi e catasto	110.108,55	156.717,67	77.351,88	152.006,00	150.929,98				
I385 - N. totale contribuenti TARI	4.101	4.000	0	0	0				
I389 - N. unità operative CdC Tributi e catasto	1	1,10	0	1,10	1,10				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP2002 - % Ricorsi TARI presentati sul totale dei contribuenti attivi (I2064 - n. Ricorsi TARI presentati/I385 - N. totale contribuenti TARI)*100	0	0,03							
KP2003 - Grado di evasione flussi F24 TARI-IMU (I2065 - n. Flussi F24 TARI-IMU importati/I2066 - n. Flussi F24 TARI-IMU ricevuti al 31/12)*100	100	100							
KP262 - % personale dedicato CdC Tributi e catasto (I389 - N. unità operative CdC Tributi e catasto/ I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	3,32	3,69							
Efficienza									
KP263 - Costo pro-capite CdC Tributi e catasto I312 - Costo Totale CdC Tributi e catasto/ I001 - Popolazione residente	15,34	21,47							
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Marco Bruno	D1	Funzionario	20	1.872	374,40	0	0	374,40	11.901,93
Sara Montanero	C1	Istruttore	90	1.872	1.684,80	0	0	1.684,80	31.466,99
Totale dei costi del personale									43.368,92
Costi diretti									
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato				
U.01.04.1.03.02.99.000.1040.1 SPESE PER LA RISCOSSIONE TRIBUTI COMUNALI	100	21.500	21.500	10.499,20	0				
U.01.04.1.09.02.01.001.1744.1 RIMBORSI E RESTITUZIONI DI TRIBUTI	100	2.000	2.000	0	0				
Totale dei costi diretti		23.500	23.500	10.499,20	0				
Costi Indiretti									
Descrizione	Valore atteso			Valore raggiunto					
Costi Indiretti	89.848,75			23.483,76					
Costi totali del CDC									
Costi a previsione		156.717,67		Costo effettivo		77.351,88			
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO									
%									
Commenti della valutazione									

Centro di Costo
108 - CED e piattaforme on line
CDR
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Altri CDR coinvolti
1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO, 6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
08 - Statistica e sistemi informativi
Finalità
Garantire la funzionalità dei sistemi informativi
Stakeholder
Cittadini e Uffici Interni

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I2050 - n. richieste di assistenza informatica evase	30	29	0	29	29
I2051 - n. richieste di assistenza informatica ricevute via e-mail	30	30	0	30	30
I2067 - n. firme digitali attive	10	8	0	8	8
I2068 - Redazione e pubblicazione obiettivi annuali di accessibilità sul portale Agid entro i termini di legge (100 = Si)	100	100	0	100	100
I565 - Costo Totale CdC CED e piattaforma on-line	68.342,72	78.822,36	39.259,58	76.252,36	75.665,44

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP2001 - Efficacia di gestione delle richieste CED (I2050 - n. richieste di assistenza informatica evase/I2051 - n. richieste di assistenza informatica ricevute via e-mail)*100	100	96,67			
Efficienza					
KP400 - Costo pro-capite Cdc CED e piattaforma on-line I565 - Costo Totale CdC CED e piattaforma on-line/ I001 - Popolazione residente	9,52	10,80			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Marco Bruno	D1	Funzionario	20	1.872	374,40	0	0	374,40	11.901,93
Sara Montangero	C1	Istruttore	10	1.872	187,20	0	0	187,20	3.496,33
Viviana Suppo	C6	Istruttore	10	1.872	187,20	0	0	187,20	3.969,04
Paola Dapas	C1	Istruttore	10	1.872	187,20	0	0	187,20	3.320,82
Andrea Loprieno	C1	istruttore	10	1.872	187,20	0	0	187,20	3.320,82
Totale dei costi del personale									26.008,95

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.08.1.04.01.02.018.441.1 QUOTA ASSOCIATIVA CSI PIEMONTE	100	200	200	200	200
U.01.08.1.03.02.99.999.1143.1 CED - SPESE CORRENTI PER NOLEGGI	100	250	250	241,31	0
U.01.08.1.03.02.19.999.445.1 CANONE ANNUALE PER SISTEMA CLOUD DI GESTIONE FIERE E MERCATI	100	3.355	3.355	0	0
Totale dei costi diretti		3.805	3.805	441,31	200

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	49.008,41	12.809,32

Costi totali del CDC		
Costi a previsione	78.822,36	Costo effettivo
		39.259,58

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	

Centro di Costo
2001 - Fondo di riserva
CDR
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Missione
20 - Fondi e accantonamenti
Programma
01 - Fondo di riserva
Finalità
Stakeholder

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.20.01.1.10.01.01.000.1800.1 FONDO DI RISERVA ORDINARIO	100	20.000	20.000	0	0
Totale dei costi diretti		20.000	20.000	0	0

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	0	0

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO
%

Commenti della valutazione

Centro di Costo		
2002 - Fondo svalutazione crediti		
CDR		
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI		
Missione		
20 - Fondi e accantonamenti		
Programma		
02 - Fondo svalutazione crediti		
Finalità		
Stakeholder		
Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	0	0
Costi totali del CDC		
Costi a previsione	0	Costo effettivo
		0
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO		
%		
Commenti della valutazione		

Centro di Costo		
6001 - Anticipazioni		
CDR		
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI		
Missione		
60 - Anticipazioni finanziarie		
Programma		
01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria		
Finalità		
Stakeholder		
Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	0	0
Costi totali del CDC		
Costi a previsione	0	Costo effettivo
		0
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO		
%		
Commenti della valutazione		

Centro di Costo
105 - Patrimonio
CDR
3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI, 6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
Finalità
Stakeholder
Uffici interni e cittadini

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I2059 - Utilizzo del budget messo a disposizione del servizio (Manutenzione immobili comunali)	80	80	0	0	0
I2100 - Tempo medio in ore d'intervento a seguito di segnalazione (Manutenzioni Immobili Comunali)	48	48	0	0	0
I401 - Costo Totale Cdc Patrimonio e Demanio	134.388,30	258.754,43	143.459,12	251.686,93	250.072,90
I462 - N. unità operative CdC Patrimonio e Demanio	1,70	1,65	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP304 - % personale dedicato CdC Patrimonio e Demanio (I462 - N. unità operative CdC Patrimonio e Demanio/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	5,65	5,53			
Efficienza					
KP305 - Costo pro-capite CdC Patrimonio e Demanio (I401 - Costo Totale Cdc Patrimonio e Demanio/I001 - Popolazione residente)	18,72	35,45			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Davide Benedetto	D2	Funzionario	30	936	280,80	0	0	280,80	17.859,91
Laura Amberti	C6	Istruttore	15	1.872	280,80	0	0	280,80	5.972,44
Dario Mosso	B6	Operatoreesperto	30	1.872	561,60	0	0	561,60	10.143,62
Enrico Agli'	C6	Istruttore	15	1.872	280,80	0	0	280,80	5.953,56
Alan Buffa	B3	istruttoretecnico	30	1.872	561,60	0	0	561,60	10.049,58
Franco Baudino	B3	Operatoreesperto	30	1.872	561,60	0	0	561,60	10.367,40
Giorgio Martina	B1	Operatoreesperto	30	1.872	561,60	0	0	561,60	8.634,81
Totale dei costi del personale									68.981,31

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.01.05.1.03.02.09.005.587.1 SPESE MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI	100	200	200	0	0	
U.01.05.1.03.02.05.000.701.1 UTENZE: ENERGIA EDIFICI VARI	100	7.900	7.900	7.500	0	
U.01.05.1.03.02.05.006.585.1 UTENZE: RISCALDAMENTO CASERMA	100	13.600	13.600	10.980	0	
U.01.06.1.03.02.99.000.850.1 SPESE MANUTENZIONE E GESTIONE IMMOBILI COMUNALI (PRESTAZIONE DI SERVIZI)	100	20.000	20.000	9.536,17	2.562,10	
U.01.06.1.03.01.02.000.849.1 MANUTENZIONE E GESTIONE IMMOBILI COMUNALI (ACQUISTO BENI)	100	13.000	13.000	11.236	0	
Totale dei costi diretti		54.700	54.700	39.252,17	2.562,10	

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	134.773,12	35.225,64

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	258.754,43	Costo effettivo	143.459,12

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo					
801 - Urbanistica					
CDR					
3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO					
Altri CDR coinvolti					
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI					
Missione					
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma					
01 - Urbanistica e assetto del territorio					
Finalità					
Stakeholder					
Indici					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1096 - Costo Totale CdC Urbanistica	4.600	0	0	0	0
I1118 - N. unità operative CdC Urbanistica	0	0	0	0	0
Indicatori di Performance					
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP804 - % personale dedicato CdC Urbanistica (I1118 - N. unità operative CdC Urbanistica/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0			
Efficienza					
KP805 - Costo pro-capite CdC Urbanistica I1096 - Costo Totale CdC Urbanistica/I001 - Popolazione residente	0,64	0			
Costi Indiretti					
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto		
Costi Indiretti	0		0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	0	Costo effettivo			0
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

Centro di Costo									
901 - Difesa del suolo									
CDR									
3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO									
Missione									
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
Programma									
01 - Difesa del suolo									
Finalità									
Manutenzione del Territorio. COMPRENDE I PROGRAMMI 901 E 902									
Stakeholder									
Cittadini									
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028				
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0				
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0				
I1157 - Costo Totale CdC Rischio idrogeologico e SIT	153.963,42	272.072,58	138.942,60	262.649,24	260.497,20				
I1177 - N. unità operative CdC Rischio Idrogeologico e SIT	2,27	2,20	0	0	0				
I2058 - Utilizzo del budget messo a disposizione del servizio (Manutenzione del territorio)	0	80	0	0	0				
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito				
Efficacia									
KP847 - % personale dedicato CdC Rischio idrogeologico e SIT (I1177 - N. unità operative CdC Rischio idrogeologico e SIT/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	7,53	7,38							
Efficienza									
KP848 - Costo pro-capite CdC Rischio idrogeologico e SIT I1157 - Costo Totale CdC Rischio idrogeologico e SIT/I001 - Popolazione residente	21,44	37,27							
Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Davide Benedetto	D2	Funzionario	40	936	374,40	0	0	374,40	23.813,21
Laura Amberti	C6	Istruttore	20	1.872	374,40	0	0	374,40	7.963,26
Dario Mosso	B6	Operatoreesperto	40	1.872	748,80	0	0	748,80	13.524,82
Enrico Agli'	C6	Istruttore	20	1.872	374,40	0	0	374,40	7.938,08
Alan Buffa	B3	istruttoretecnico	40	1.872	748,80	0	0	748,80	13.399,44
Franco Baudino	B3	Operatoreesperto	40	1.872	748,80	0	0	748,80	13.823,20
Giorgio Martina	B1	Operatoreesperto	40	1.872	748,80	0	0	748,80	11.513,08
Totale dei costi del personale									91.975,08
Costi Indiretti									
Descrizione					Valore atteso		Valore raggiunto		
Costi Indiretti					179.697,50		46.967,52		
Costi totali del CDC									
Costi a previsione				272.072,58		Costo effettivo		138.942,60	
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO									
%									
Commenti della valutazione									

Centro di Costo					
903 - Rifiuti					
CDR					
3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO					
Missione					
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma					
03 - Rifiuti					
Finalità					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1219 - Costo Totale CdC Igiene Urbana	985.560,39	0	0	0	0
I1229 - N. unità operative CdC Igiene urbana	0	0	0	0	0
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP890 - % personale dedicato CdC Igiene urbana (I1229 - N. unità operative CdC Igiene urbana/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0			
Efficienza					
KP891 - Costo pro-capite CdC Igiene urbana I1219 - Costo Totale CdC Igiene Urbana/ I001 - Popolazione residente	137,26	0			
Costi Indiretti					
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto		
Costi Indiretti	0		0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	0	Costo effettivo			0
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

Centro di Costo
1005 - Viabilità
CDR
3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO
Missione
10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma
05 - Viabilità e infrastrutture stradali
Finalità
Stakeholder
Cittadini

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1307 - Costo Totale CdC Viabilità	263.662,35	238.054,43	115.506,95	230.986,93	229.372,90
I1340 - N. unità operative dedicate CdC Viabilità	1,70	1,65	0	0	0
I2060 - Utilizzo del budget messo a disposizione del servizio (Manutenzione delle strade comunali)	90	80	0	0	0
I2101 - Tempo medio in ore d'intervento a seguito di segnalazione (Manutenzioni Stradale)	48	48	0	0	0
I2103 - N. massimo di solleciti (Manutenzione Stradale)	4	4	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP989 - % personale dedicato CdC Viabilità (I1340 - N. unità operative dedicate CdC Viabilità/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	5,65	5,53			
Efficienza					
KP990 - Costo pro-capite CdC Viabilità (I1307 - Costo Totale CdC Viabilità/I001 - Popolazione residente)	36,72	32,61			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Davide Benedetto	D2	Funzionario	30	936	280,80	0	0	280,80	17.859,91
Laura Amberti	C6	Istruttore	15	1.872	280,80	0	0	280,80	5.972,44
Dario Mosso	B6	Operatoreesperto	30	1.872	561,60	0	0	561,60	10.143,62
Enrico Agli'	C6	Istruttore	15	1.872	280,80	0	0	280,80	5.953,56
Alan Buffa	B3	istruttoretecnico	30	1.872	561,60	0	0	561,60	10.049,58
Franco Baudino	B3	Operatoreesperto	30	1.872	561,60	0	0	561,60	10.367,40
Giorgio Martina	B1	Operatoreesperto	30	1.872	561,60	0	0	561,60	8.634,81
Totale dei costi del personale									68.981,31

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.10.05.1.10.99.99.999.1073.1 MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETÀ ENEL SOLE	100	34.000	34.000	11.300	0	
Totale dei costi diretti		34.000	34.000	11.300	0	

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	134.773,12	35.225,64

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	238.054,43	Costo effettivo	115.506,95

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo
106 - Ufficio tecnico
CDR
4 - AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI, 1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO, 3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
06 - Ufficio tecnico
Finalità
- Garantire le attività dei privati nel rispetto della normativa - Attività di monitoraggio e contenimento abusivismo edilizio
Stakeholder
Cittadini e Uffici Interni

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I2025 - n. permessi di costruire	17	8	0	0	0
I2026 - n. segnalazioni certificate di inizio attività - SCIA	50	39	0	0	0
I2027 - n. comunicazioni di inizio lavori asseverate - C.I.L.A.	75	85	0	0	0
I2028 - n. comunicazioni di assenti edilizi	6	6	0	0	0
I2029 - n. sedute Commissioni edilizie	6	6	0	0	0
I2030 - n. segnalazioni certificate di agibilità	30	29	0	0	0
I2031 - n. denunce ai sensi della legge 10/91 e s.m.i. in materia energetica	30	15	0	0	0
I2032 - n. notifiche di frazionamenti	10	10	0	0	0
I2033 - n. denunce di lavori di costruzioni in zona sismica, ai sensi delle leggi n. 1086/71 e n. 64/74	32	33	0	0	0
I2034 - n. procedimenti istruiti	1	3	0	0	0
I2035 - n. permessi di costruire in sanatoria	5	2	0	0	0
I2036 - n. segnalazioni certificate di inizio attività in sanatoria	9	16	0	0	0
I2037 - n. comunicazioni di inizio lavori in sanatoria.	6	10	0	0	0
I390 - N. Unità operative Edilizia Privata	0	0	0	0	0
I473 - Costo Totale CdC Ufficio Tecnico	3	2,25	0	537.608,27	534.191,87
I526 - N. unità operative CdC Ufficio Tecnico	0	0	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP341 - % personale dedicato CdC Ufficio Tecnico (I526 - N. unità operative CdC Ufficio Tecnico/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0			
Efficienza					
KP342 - Costo pro-capite CdC Ufficio Tecnico I473 - Costo Totale CdC Ufficio Tecnico/I001 - Popolazione residente	0	0			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Marco Benedetto	D2	Funzionario	100	468	468	0	0	468	14.380,24
Laura Amberti	C6	Istruttore	50	1.872	936	0	0	936	19.908,15
Enrico Agli'	C6	Istruttore	50	1.872	936	0	0	936	19.845,19
Simone Allaix	D1	funzionario	100	1.872	1.872	0	0	1.872	36.595,11
Totale dei costi del personale									90.728,69

Costi diretti						
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato	
U.01.06.1.03.02.09.000.519.1 SPESE PER AUTOMEZZI COMUNALI (PRESTAZIONE SERVIZI)	100	5.000	5.000	2.850,62	427	
U.01.06.1.03.02.05.004.962.1 UTENZE: ENERGIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA CONVENZIONE CONSIP SERVIZIO LUCE 4 ENELX (POD COMUNALI)	100	120.000	120.000	110.000	0	
U.01.01.1.03.02.09.005.18830.1 MANUTENZIONE SISTEMA DI ALLARME LOCALI COMUNALI (PRESTAZIONE DI SERVIZI)	100	500	500	0	0	
U.01.06.1.03.02.99.000.522.1 TASSE DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	100	1.100	1.100	500	84,77	
U.01.06.1.03.02.05.000.760.1 UTENZE: RISCALDAMENTO E ENERGIA IMMOBILI COMUNALI	100	106.000	106.000	104.360	0	
U.01.06.1.03.02.05.000.761.1 UTENZE: ACQUA POTABILE IMMOBILI COMUNALI	100	11.000	11.000	11.000	0	
U.01.06.1.03.02.99.000.793.1 SPESE PER SERVIZI A LEGALI (AREA EDILIZIA)	100	2.000	2.000	0	0	
U.01.06.1.03.02.11.000.815.1 PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STUDI E PROGETTAZIONI - LL.PP.	100	5.000	5.000	1.312,53	0	
U.01.06.1.07.05.04.000.1611.1 QUOTA INTERESSI PASSIVI SU MUTUI UFFICIO TECNICO	100	4.030	4.030	4.030	0	
U.01.06.1.09.01.01.001.217.1 RIMBORSO ALL'UNIONE MONTANA PER PERSONALE IN CONVENZIONE	100	55.000	55.000	0	0	

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.06.1.10.05.03.001.1086.1 SPESE PER INDENNIZZI	100	300	300	0	0
U.01.06.1.03.02.09.000.508.1 SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO PALAZZO COMUNALE (Ex Cap. 508)	100	3.000	3.000	0	0
U.01.06.1.03.01.02.000.765.1 SPESE GESTIONE MAGAZZINO OPERAI	100	2.000	2.000	0	0
U.01.06.1.03.01.02.000.520.1 SPESE PER AUTOMEZZI COMUNALI	100	6.500	6.500	300	0
U.01.06.1.03.01.02.000.516.1 ACQUISTO VESTIARIO SQUADRA OPERAI	100	1.500	1.500	0	0
U.01.06.1.03.01.02.000.515.1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER FUNZIONAMENTO AREA EDILIZIA	100	200	200	200	0
U.01.06.1.03.01.02.000.510.1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER FUNZIONAMENTO AREA LL.PP.	100	500	500	200	0
U.01.06.1.10.04.01.000.524.1 ASSICURAZIONE AUTOMEZZI COMUNALI AREA TECNICO URBANISTICA (EX 523)	100	2.600	2.600	2.457,02	2.457,02
U.01.06.1.03.02.99.000.792.1 SPESE PER SERVIZI A LEGALI (AREA TECNICO URBANISTICA)	100	2.000	2.000	0	0
Totale dei costi diretti		328.230	328.230	237.210,17	2.968,79

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	245.042,04	64.046,62

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	2,25	Costo effettivo	0

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo					
601 - Sport e tempo libero					
CDR					
4 - AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE					
Altri CDR coinvolti					
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI, 3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO					
Missione					
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma					
01 - Sport e tempo libero					
Finalità					
Stakeholder					
Cittadini, famiglie, minori					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1033 - N. unità operative CdC Sport e tempo libero	0	0	0	0	0
I998 - Costo Totale CdC Sport e tempo libero	193.090,37	12.000	0	12.000	12.000
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP754 - % personale dedicato CdC Sport e tempo libero (I1033 - N. unità operative CdC Sport e tempo libero/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0			
Efficienza					
KP755 - Costo pro capite CdC Sport e tempo libero I998 - Costo Totale CdC Sport e tempo libero/I001 - Popolazione residente	26,89	1,64			
Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.06.01.1.04.04.01.001.684.1 CONTRIBUTO ECONOMICO PER GESTIONE CAMPI DI CALCIO	100	12.000	12.000	0	0
Totale dei costi diretti		12.000	12.000	0	0
Costi Indiretti					
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto		
Costi Indiretti	0		0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	12.000		Costo effettivo		0
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

Centro di Costo					
1101 - Protezione civile					
CDR					
4 - AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE					
Missione					
11 - Soccorso civile					
Programma					
01 - Sistema di protezione civile					
Finalità					
Stakeholder					
Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1355 - Costo Totale CdC Protezione civile	2.491,90	2.000	0	2.000	2.000
I1360 - N. unità operative dedicate CdC Protezione civile	0	0	0	0	0
Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP998 - % personale dedicato CdC Protezione civile (I1360 - N. unità operative dedicate CdC Protezione civile/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0			
Efficienza					
KP999 - Costo pro-capite CdC Protezione civile (I1355 - Costo Totale CdC Protezione civile/I001 - Popolazione residente)	0,35	0,27			
Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.11.01.1.03.02.99.000.1177.1 PROTEZIONE CIVILE: SPESE PER EMERGENZE	100	2.000	2.000	0	0
Totale dei costi diretti		2.000	2.000	0	0
Costi Indiretti					
Descrizione	Valore atteso		Valore raggiunto		
Costi Indiretti	0		0		
Costi totali del CDC					
Costi a previsione	2.000		Costo effettivo		0
GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO					
%					
Commenti della valutazione					

Centro di Costo
107 - Demografici
CDR
6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Missione
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
Finalità
Garantire in via generale il regolare funzionamento degli uffici e mantenere il livello dei servizi esistenti (Servizi di ANAGRAFE, STATO CIVILE e ELETTORALE)
Stakeholder
Cittadini e Uffici interni

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I2003 - N. altre variazioni anagrafiche	200	150	0	0	0
I2004 - N. carte d'identità rilasciate	1.113	1.800	0	0	0
I2005 - N. attestazioni cittadini comunitari	20	25	0	0	0
I2006 - N. certificati rilasciati	350	250	0	0	0
I2007 - N. famiglie	3.553	3.650	0	0	0
I2008 - N. certificati storici con ricerca d'archivio	150	160	0	0	0
I2009 - N. pratiche emigrazioni	269	300	0	0	0
I2010 - N. pratiche immigrazioni	300	330	0	0	0
I2011 - N. cambi indirizzo	128	150	0	0	0
I2012 - N. acquisizioni e riconoscimenti cittadinanza italiana	35	35	0	0	0
I2013 - N. matrimoni civili celebrati	19	25	0	0	0
I2014 - N. certificati stato civile emessi	800	850	0	0	0
I2015 - N. atti di nascita	80	70	0	0	0
I2016 - N. atti di morte	135	170	0	0	0
I2017 - N. atti di matrimonio trascritti (compresi separazione/divorzi)	48	55	0	0	0
I2018 - N. unioni civili	1	1	0	0	0
I2019 - N. cancellazione elettorali	303	322	0	0	0
I2020 - N. iscrizioni elettorali	319	367	0	0	0
I2021 - N. verbali del responsabile ufficio elettorale	22	30	0	0	0
I2022 - N. Disposizioni Anticipate di trattamento sanitario (DAT)	5	6	0	0	0
I535 - Costo Totale CdC Demografici	121.376,91	250.899,73	120.037,22	242.475,72	240.551,90
I559 - N. unità operative CdC Demografici	2,91	2,77	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP365 - % personale dedicato CdC Demografici (I559 - N. unità operative CdC Demografici/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	9,66	9,28			
Efficienza					
KP366 - Costo pro-capite 0107 Demografici I535 - Costo Totale CdC Demografici/I001 - Popolazione residente	16,90	34,37			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Giampaolo Fava	C1	Istruttore	80	1.872	1.497,60	0	0	1.497,60	27.368,51
Veronica Gamba	C1	Istruttore	40	1.872	748,80	0	0	748,80	13.283,29
Carmelina Garito	C1	Istruttore	85	1.248,06	1.060,85	0	0	1.060,85	20.414,23
Massimo Chiarbonello	D1	Funzionario	20	1.872	374,40	0	0	374,40	11.942,72
Adua Venditti	C1	Istruttore	80	1.872	1.497,60	0	0	1.497,60	26.566,58
Totale dei costi del personale									99.575,34

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.07.1.03.02.99.000.529.1 PRESTAZIONE SERVIZI PER FUNZIONAMENTO UFFICIO ANAGRAFE	100	2.500	2.500	1.567	1.567
U.01.07.1.03.02.07.000.527.1 NOLEGGIO ATTREZZATURE UFFICIO DEMOGRAFICO	100	650	650	648,65	0
U.01.07.1.03.02.99.000.461.1 SPESE CONSULTAZIONI ELETTORALI	100	10.000	10.000	1.658,80	0

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.01.07.1.03.02.99.000.460.1 SPESE PER IL SERVIZIO ELETTORALE	100	1.800	1.800	0	0
U.01.07.1.03.01.02.000.530.1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER FUNZIONAMENTO UFFICIO DEMOGRAFICO	100	2.000	2.000	1.167,30	0
U.01.07.1.03.01.01.000.528.1 ACQUISTO LIBRI E ABBONAMENTO A PUBBLICAZIONI UFFICIO DEMOGRAFICO	100	300	300	0	0
Totale dei costi diretti		17.250	17.250	5.041,75	1.567

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	225.985,53	59.065,82

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	250.899,73	Costo effettivo	120.037,22

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo
301 - Polizia Municipale
CDR
6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI, 3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO
Missione
03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma
01 - Polizia locale e amministrativa
Finalità
Mantenimento tempistiche ed esecuzione di tutti i compiti istituzionali (notifiche, residenze, evasione pratiche commercio, mercati, controllo rispetto C.d.S., servizio alle scuole, funerali, manifestazioni, autentiche di firme, e tutte le pratiche relative all'area cultura e lavoro). COMPRENDE I PROGRAMMI 301, 1002, 1401, 1402 E 1601
Stakeholder

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I2052 - N. minimo pratiche, accertamenti ed emergenze attese	0	800	0	0	0
I709 - Costo Totale CdC Polizia Locale	341.111,30	562.374,60	272.343,91	547.812,93	544.802,30
I740 - N. unità operative CdC Polizia Locale	5	4,10	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficienza					
KP522 - Costo pro-capite CdC Polizia Locale					
I709 - Costo Totale CdC Polizia Locale/I001 - Popolazione residente	47,51	77,04			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Massimo Chiarbonello	D1	Funzionario	50	1.872	936	0	0	936	29.856,80
Claudia Bordese	C6	Istruttore	80	1.872	1.497,60	0	0	1.497,60	33.544,50
Beatrice Laurenti	C1	Istruttore	80	1.872	1.497,60	0	0	1.497,60	29.094,79
Matteo Mondon Marin	C1	Istruttore	100	1.872	1.872	0	0	1.872	36.368,49
Francesca Calo'	C5	Istruttore	100	1.872	1.872	0	0	1.872	40.319,24
Totale dei costi del personale									169.183,81

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.03.01.1.03.02.99.000.1180.1 SPESE PER LA CATTURA E RICOVERO CANI RANDAGI	100	13.000	13.000	0	0
U.03.01.1.03.02.99.000.553.1 SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI - AREA VIGILANZA	100	15.000	15.000	10.715,14	3.206,11
U.03.01.1.03.02.05.000.551.1 UTENZE: SPESE TELEFONICHE PROTEZIONE CIVILE	100	2.800	2.800	2.800	0
U.03.01.1.03.01.02.000.570.1 SPESE PER ACQUISTO DI BENI - AREA VIGILANZA	100	2.500	2.500	900	0
U.03.01.1.03.01.02.000.561.1 SPESE CARBURANTE	100	2.000	2.000	0	0
U.03.01.1.03.01.02.000.350.1 SPESE PER IL VESTIARIO PERSONALE	100	2.000	2.000	0	0
U.14.01.1.04.01.02.000.1045.1 SPESE ADESIONE SUAP	100	9.000	9.000	0	0
U.14.02.1.03.01.02.000.1235.1 FIERA DEI SANTI - SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO	100	9.000	9.000	0	0
U.16.01.1.04.03.99.000.1560.1 SPESE PER LO SVILUPPO AGRICOLO	100	500	500	0	0
U.03.01.1.10.04.01.000.565.1 ASSICURAZIONE AUTOMEZZI COMUNALI AREA VIGILANZA E COMMERCIO (EX 560)	100	1.000	1.000	914,58	914,58
U.03.01.1.03.02.99.000.564.1 MANUTENZIONE AUTOMEZZI COMUNALI AREA VIGILANZA E COMMERCIO (EX 560)	100	1.500	1.500	300	0
Totale dei costi diretti		58.300	58.300	15.629,72	4.120,69

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	334.890,79	87.530,38

Costi totali del CDC			
Costi a previsione	562.374,60	Costo effettivo	272.343,91

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	
----------------------------	--

Centro di Costo
502 - Biblioteca, cultura e turismo
CDR
6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA
Altri CDR coinvolti
2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI, 3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO
Missione
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
Finalità
COMPRENDE I PROGRAMMI 502 E 701
Stakeholder

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I922 - Costo Totale CdC Biblioteca e Cultura	86.650,26	160.170,95	101.623,03	157.550,95	156.964,03
I971 - N. unità operative CdC Biblioteca e Cultura	0	0	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP716 - % personale dedicato CdC Biblioteca e Cultura (I971 - N. unità operative CdC Biblioteca e Cultura/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	0	0			
Efficienza					
KP717 - Costo pro capite CdC Biblioteca e Cultura I922 - Costo Totale CdC Biblioteca e Cultura/I001 - Popolazione residente	12,07	21,94			

Costi del personale									
Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Beatrice Laurenti	C1	Istruttore	20	1.872	374,40	0	0	374,40	7.273,70
Massimo Chiarbonello	D1	Funzionario	20	1.872	374,40	0	0	374,40	11.942,72
Claudia Bordese	C6	Istruttore	20	1.872	374,40	0	0	374,40	8.386,12
Totale dei costi del personale									27.602,54

Costi diretti					
Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.05.02.1.07.05.04.000.1631.1 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI VALORIZZAZIONE BENI CULTURALI	100	50	50	48	0
U.05.02.1.04.04.01.000.1141.1 CONTRIBUTI SCUOLA DI MUSICA	100	11.000	11.000	0	0
U.05.02.1.03.02.07.000.1425.1 NOLEGGIO ATTREZZATURE	100	500	500	482,63	0
U.05.02.1.03.02.99.000.1393.1 SPESE MANIFESTAZIONI TEATRO SANTA CROCE	100	15.000	15.000	10.155	0
U.05.02.1.03.02.05.000.1392.1 UTENZE: MUSEO DEL GIOCATTOLO	100	2.000	2.000	2.000	0
U.05.02.1.03.02.05.000.1391.1 UTENZE: TEATRO SANTA CROCE	100	11.100	11.100	9.500	0
U.05.02.1.03.02.99.000.665.1 SERVIZI PER GESTIONE BIBLIOTECA E LUOGO MULTIFUNZIONALE PER ATTIVITA' CULTURALI E SOCIALI	100	38.500	38.500	38.477,64	2.878,13
U.05.02.1.03.02.99.000.660.1 SPESE PER MUSEO DEL GIOCATTOLO	100	500	500	0	0
U.05.02.1.03.02.99.000.655.1 SPESE PER FUNZIONAMENTO BIBLIOTECHE - SERVIZI	100	1.450	1.450	0	0
U.05.02.1.03.01.02.000.1390.1 ACQUISTI PER ATTIVITA' TEATRO	100	1.500	1.500	0	0
U.05.02.1.03.01.02.000.1389.1 SPESE GESTIONE MUSEO RESISTENZA	100	500	500	0	0
U.05.02.1.03.01.02.000.640.1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER FUNZIONAMENTO UFFICI	100	1.000	1.000	100	0
U.05.02.1.03.01.01.000.638.1 ACQUISTO E ABBONAMENTI GIORNALI E RIVISTE	100	60	60	56	0
U.05.02.1.10.04.01.000.651.1 ASSICURAZIONE AUTOMEZZI COMUNALI AREA LAVORO E CULTURA (EX 647)	100	400	400	391,90	391,90
Totale dei costi diretti		83.560	83.560	61.211,17	3.270,03

Costi Indiretti		
Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	49.008,41	12.809,32

Costi totali del CDC		
Costi a previsione	160.170,95	Costo effettivo
		101.623,03

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO	
%	

Commenti della valutazione	

Centro di Costo
1209 - Servizi cimiteriali
CDR
6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA
Altri CDR coinvolti
3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO, 2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Missione
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale
Finalità
Gestione dei servizi cimiteriali: programmazione e razionalizzazione degli interventi - gestione delle operazioni funerarie comprese la riutilizzazione dei loculi, cellette e tombe ventennali dati in concessione e dei campi di inumazione

Stakeholder

Indici	Media anni precedenti	Atteso nell'anno	Raggiunto	2027	2028
I001 - Popolazione residente	7.180	7.300	0	0	0
I009 - N. unità operative dell'Ente	30,09	29,82	0	0	0
I1620 - Costo Totale CdC Servizi Cimiteriali	70.859,25	134.022,03	61.685,82	129.638,67	128.860,47
I1633 - N. esumazioni ed estumulazioni ordinarie e straordinarie	68	80	0	0	0
I1648 - N. unità operative CdC Servizi Cimiteriali	1,40	1,20	0	0	0
I2023 - N. funerali	158	80	0	0	0
I2024 - N. retrocessioni	6	10	0	0	0

Indicatori di Performance	Media anni precedenti	Valore atteso	Valore raggiunto	Scostamento	Esito
Efficacia					
KP1219 - % personale dedicato CdC Servizi cimiteriali (I1648 - N. unità operative CdC Servizi Cimiteriali/I009 - N. unità operative dell'Ente)*100	4,65	4,02			
Efficienza					
KP1218 - Costo pro-capite CdC Servizi cimiteriali I1620 - Costo Totale CdC Servizi Cimiteriali/I001 - Popolazione residente	9,87	18,36			

Costi del personale

Nome e Cognome	Cat.	Profilo	% su CDC	Ore da contratto fino al 17/03/2026	Previsione ore su CDC 17/03/2026	Ore totali effettive lavorate 17/03/2026	Ore effettive lavorate su CDC 17/03/2026	Delta di tempo 17/03/2026	Costo
Giampaolo Fava	C1	Istruttore	20	1.872	374,40	0	0	374,40	6.842,13
Veronica Gamba	C1	Istruttore	60	1.872	1.123,20	0	0	1.123,20	19.924,94
Carmelina Garito	C1	Istruttore	15	1.248,06	187,21	0	0	187,21	3.602,51
Massimo Chiarbonello	D1	Funzionario	10	1.872	187,20	0	0	187,20	5.971,36
Adua Venditti	C1	Istruttore	20	1.872	374,40	0	0	374,40	6.641,65
Totale dei costi del personale									42.982,58

Costi diretti

Descrizione	%	Previsione iniziale	Previsione finale	Impegnato	Pagato
U.12.09.1.07.05.05.000.1691.1 INTERESSI PASSIVI MUTUI SERVIZIO CIMITERIALE	100	300	300	295,90	0
U.12.09.1.03.02.99.000.1410.1 RETROCESSIONI CIMITERIALI	100	2.000	2.000	0	0
U.12.09.1.03.02.99.000.1210.1 SPESE PER LA CREMAZIONE	100	500	500	0	0
U.12.09.1.03.02.99.000.1200.1 SPESE PER IL TRASPORTO SERVIZI FUNEBRI	100	2.000	2.000	2.000	0
U.12.09.1.03.02.99.000.1190.1 ACQUISTO FERETRI E TRASPORTO SALME NON ABBIENTI	100	1.500	1.500	0	0
U.12.09.1.03.02.09.000.870.1 SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA CIMITERI	100	5.000	5.000	0	0
U.12.09.1.03.02.05.000.672.1 UTENZE: ENERGIA CIMITERI	100	1.700	1.700	1.700	0
U.12.09.1.03.01.02.000.871.1 SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA CIMITERI - ACQUISTO DI BENI	100	3.000	3.000	0	0
Totale dei costi diretti		16.000	16.000	3.995,90	0

Costi indiretti

Descrizione	Valore atteso	Valore raggiunto
Costi Indiretti	98.017,22	25.618,76

Costi totali del CDC

Costi a previsione	134.022,03	Costo effettivo	61.685,82
--------------------	------------	-----------------	-----------

GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DELL'OBIETTIVO

%

Commenti della valutazione



Comune di Luserna San Giovanni - 2026
Piano dettagliato degli Obiettivi suddivisi per Centro di Responsabilità

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Gestionale	REVISIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE E IL FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO COMUNALE E DELLE COMMISSIONI CONSILIARI
Descrizione	Revisionare il Regolamento per l'Organizzazione ed il Funzionamento del Consiglio Comunale e delle Commissioni Consiliari al fine di provvedere ad un aggiornamento e renderlo conforme a quanto previsto dallo Statuto Comunale.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione			
1	Letture e analisi del Regolamento per l'Organizzazione ed il Funzionamento del Consiglio Comunale e delle Commissioni Consiliari e successivo confronto con lo Statuto Comunale.	4	Proposta di delibera al Consiglio Comunale per l'adozione del nuovo Regolamento.
2	Elaborazione di bozza del Regolamento con eventuali modifiche e aggiornamenti.	5	Pubblicazione del nuovo Regolamento sul sito istituzionale dell'Ente.
3	Consultazione del Regolamento presso la Commissione consiliare.		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Letture e analisi del Regolamento per l'Organizzazione ed il Funzionamento del Consiglio Comunale e delle Commissioni Consiliari e successivo confronto con lo Statuto Comunale.	2026												
Elaborazione di bozza del Regolamento con eventuali modifiche e aggiornamenti.	2026												
Consultazione del Regolamento presso la Commissione consiliare.	2026												
Proposta di delibera al Consiglio Comunale per l'adozione del nuovo Regolamento.	2026												
Pubblicazione del nuovo Regolamento sul sito istituzionale dell'Ente.	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2300 - REVISIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE E IL FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO COMUNALE E DELLE COMMISSIONI CONSILIARI-RISPETTO DEL CRONOPROGRAMMA	100	0	0	0
I2338 - REVISIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE E IL FUNZIONAMENTO DEL CONSIGLIO COMUNALE E DELLE COMMISSIONI CONSILIARI- N. ATTI E PROVVEDIMENTI	3	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C1	Michelle Sanmori'	30	
Segretario	Roberta Pezzini	40	
D1	Rosalia Arfeli	20	
C1	Daniela Nota	10	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Gestionale	ADOZIONE REGOLAMENTO PER SPESE DI RAPPRESENTANZA.
Descrizione	Adottare un regolamento per le spese di rappresentanza al fine di disciplinare le uscite economiche destinate a promuovere l'immagine e il prestigio dell'Ente, garantendo trasparenza, criteri definiti ed eventuali limitazioni.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione

1	Elaborazione bozza di regolamento	3	Proposta di Deliberazione al Consiglio Comunale per adozione del Regolamento delle spese di rappresentanza
2	Consultazione della proposta di regolamento presso la Commissione Consiliare.	4	Pubblicazione Regolamento sul sito istituzionale dell'Ente.

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Elaborazione bozza di regolamento	2026												
Consultazione della proposta di regolamento presso la Commissione Consiliare.	2026												
Proposta di Deliberazione al Consiglio Comunale per adozione del Regolamento delle spese di rappresentanza	2026												
Pubblicazione Regolamento sul sito istituzionale dell'Ente.	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2303 - ADOZIONE REGOLAMENTO PER SPESE DI RAPPRESENTANZA- RISPETTO DEL CRONOPROGRAMMA.	100	0	0	0
I2339 - ADOZIONE REGOLAMENTO PER SPESE DI RAPPRESENTANZA- N. ATTI E PROVVEDIMENTI	4	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C1	Michelle Sanmori'	30	
Segretario	Roberta Pezzini	40	
D1	Rosalia Arfeli	20	
C1	Daniela Nota	10	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Gestionale	APPROVAZIONE REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI, NORME DI ACCESSO ALL'IMPIEGO E MODALITA' CONCORSUALI.
Descrizione	Studio e predisposizione regolamento. Approvazione della Giunta Comunale e comunicazione alle elevate qualificazioni ed alle organizzazioni sindacali
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione

1	Analisi e revisione bozza regolamento	3	Comunicazioni alle elevate qualificazioni ed alle organizzazioni sindacali
2	Redazione proposta deliberazione ed approvazione della Giunta		

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Analisi e revisione bozza regolamento	2026												
Redazione proposta deliberazione ed approvazione della Giunta	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2298 - RISPETTO DEL CRONOPROGRAMMA - REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI	100	0	0	0
I2299 - NUMERO PROVVEDIMENTI E COMUNICAZIONI - REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI, NORME DI ACCESSO ALL'IMPIEGO E MODALITA CONCORSUALI	5	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Rosalia Arfeli	35	
C1	Daniela Nota	25	
Segretario	Roberta Pezzini	25	
C1	Michelle Sanmori'	15	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Gestionale	CODICE DI COMPORTAMENTO DEI DIPENDENTI PUBBLICI
Descrizione	Studio e adeguamento del Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici secondo le vigenti disposizioni Studio
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione

1	Studio ed adeguamento del regolamento	3	Comunicazione alle Elevate Qualificazione ed alle organizzazioni sindacali
2	Redazione proposta e approvazione della Giunta		

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Studio ed adeguamento del regolamento	2026												
Redazione proposta e approvazione della Giunta	2026												
Comunicazione alle Elevate Qualificazione ed alle organizzazioni sindacali	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2305 - % RISPETTO DEL CRONOPROGRAMMA - ADEGUAMENTO CODICE DI COMPORTAMENTO	100	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
Segretario	Roberta Pezzini	35	
D1	Rosalia Arfeli	25	
C1	Daniela Nota	25	
C1	Michelle Sanmori'	15	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Gestionale	ADEGUAMENTO ISTITUTI GIURIDICI ED ECONOMICI IN SEGUITO DELL'ADOZIONE CCNL 2022-2024
Descrizione	Il CCNL Funzioni Locali 2022-2024 ha visto la firma il giorno 23 febbraio 2026. Alla sua entrata in vigore risulta necessario oltre all'adeguamento degli istituti economici e giuridici, avviare le operazioni di contrattazione decentrata per definire i criteri, le linee guida, i limiti degli istituti previsti dal nuovo CCNL citato mediante la stipula di un nuovo CCDI giuridico ed economico.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione

1	Formazione in merito gli istituti contrattuali introdotti dal nuovo CCNL	5	Costituzione del fondo di produttività e ricezione delle novità introdotte dal CCNL
2	Analisi e revisione nuovi istituti contrattuali	6	Avvio delle trattative sindacali
3	Corresponsione arretrati	7	Aggiornamento del Contratto Collettivo Decentrato Integrativo (CCDI)
4	Riliquidazione dei trattamenti pensionistici e di fine servizio		

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Formazione in merito gli istituti contrattuali introdotti dal nuovo CCNL	2026												
Analisi e revisione nuovi istituti contrattuali	2026												
Corresponsione arretrati	2026												
Riliquidazione dei trattamenti pensionistici e di fine servizio	2026												
Costituzione del fondo di produttività e ricezione delle novità introdotte dal CCNL	2026												
Avvio delle trattative sindacali	2026												
Aggiornamento del Contratto Collettivo Decentrato Integrativo (CCDI)	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I621 - N. unità operative formate nell'anno	3	0	0	0
I2292 - Analisi organizzativa	1	0	0	0
I2294 - Aggiornamento CCDI	1	0	0	0
I2295 - % rispetto fasi e tempi	100	0	0	0
I2296 - Avvio trattative sindacali	1	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Rosalia Arfeli	30	
C1	Daniela Nota	30	
Segretario	Roberta Pezzini	30	
C1	Michelle Sanmori'	10	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Obiettivo Gestionale	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEL PALAZZO COMUNALE E NUOVO POLO CULTURALE
Descrizione	Procedure per l'affidamento diretto del servizio di pulizia dei locali siti nel municipio e nel nuovo polo culturale (biblioteca civica)
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione

1	predisposizione atti amministrativi propedeutici all'affidamento del servizio	3	Determinazione di affidamento diretto e stipula contratto con lettera commerciale
2	Approvazione progetto di Servizio da parte della Giunta Comunale		

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
predisposizione atti amministrativi propedeutici all'affidamento del servizio	2026												
Approvazione progetto di Servizio da parte della Giunta Comunale	2026												
Determinazione di affidamento diretto e stipula contratto con lettera commerciale	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2341 - RISPETTO CRONOPROGRAMMA AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIE PALAZZO COMUNALE	100	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Rosalia Arfeli	40	
C1	Jessica Melli	40	
C4	Paolo Giovanni Malinconico	20	

Valutazione

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivo Gestionale	PROGETTAZIONE PAGINA DELL'ARCHIVIO STORICO SUL PORTALE ISTITUZIONALE DEL COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI
Descrizione	Progettazione della struttura, dati e informazioni per la costruzione della pagina tematica dedicata alla sezione separata d'archivio del Comune di Luserna san Giovanni, in accordo con il Servizio Ced
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione			
1	Individuazione delle informazioni e dati da strutturare sul portale		
2	Individuazione delle soluzioni tecniche ed informatiche per la rappresentazione digitale del patrimonio documentale		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Individuazione delle informazioni e dati da strutturare sul portale	2026												
Individuazione delle soluzioni tecniche ed informatiche per la rappresentazione digitale del patrimonio documentale	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2342 - RISPETTO DEL CRONOPROGRAMMA PORTALE ARCHIVIO STORICO	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Rosalia Arfeli	40	
C1	Jessica Melli	20	
C4	Paolo Giovanni Malinconico	40	

Valutazione

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivo Gestionale	AFFIDAMENTO DELLA PROCEDURA DI SCARTO DELLE CARTE DELL'ARCHIVIO DI DEPOSITO
Descrizione	Attività di progettazione e adozione degli atti amministrativi propedeutici all'affidamento delle procedure di scarto dei documenti conservati nell'Archivio di deposito per il successivo versamento nell'Archivio storico
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione			
1	Individuazione dell'iter per le procedure di scarto con riferimento alla Soprintendenza del Piemonte e Valle d'Aosta	3	Affidamento del servizio a professionista abilitato del settore
2	Approvazione progetto di Servizio da parte della Giunta comunale		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Individuazione dell'iter per le procedure di scarto con riferimento alla Soprintendenza del Piemonte e Valle d'Aosta	2026												
Approvazione progetto di Servizio da parte della Giunta comunale	2026												
Affidamento del servizio a professionista abilitato del settore	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2343 - NUMERO PROVVEDIMENTI PROCEDURE DI SCARTO ARCHIVIO	2	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Rosalia Arfeli	40	
C1	Jessica Melli	20	
C4	Paolo Giovanni Malinconico	40	

Valutazione

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivo Gestionale	CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA 2026/2027, 2027/2028, 2028/2029 CON POSSIBILITA' DI UN RINNOVO DI ULTERIORI DUE ANNI SCOLASTICI
Descrizione	Procedure per la concessione del servizio di refezione scolastica per le annualità indicate nel titolo. Il servizio è rivolto agli alunni delle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado site nel territorio del Comune di Luserna San Giovanni
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO

Fasi di attuazione			
1	progettazione degli atti propedeutici alla concessione del servizio	3	Affidamento delle procedure di gara alla Cuc dell'Unione montana del Pinerolese
2	Approvazione del capitolato di concessione ed allegati da parte della Giunta Comunale	4	Affidamento del servizio, stipula del contratto di concessione e sopralluogo iniziale con l'operatore economico aggiudicatario

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
progettazione degli atti propedeutici alla concessione del servizio	2026												
Approvazione del capitolato di concessione ed allegati da parte della Giunta Comunale	2026												
Affidamento delle procedure di gara alla Cuc dell'Unione montana del Pinerolese	2026												
Affidamento del servizio, stipula del contratto di concessione e sopralluogo iniziale con l'operatore economico aggiudicatario	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2344 - NUMERO DI PROVVEDIMENTI AFFIDAMENTO CONCESSIONE MENSA SCOLASTICA	6	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Rosalia Arfeli	40	
C1	Jessica Melli	30	
C4	Paolo Giovanni Malinconico	30	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Obiettivo Operativo: Gestire la programmazione economico-finanziaria, l'economato e le società partecipate

Programma: 03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato

Obiettivo Gestionale	RISPETTO DEI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO (OBIETTIVO SPECIFICO TRAVERSALE ai sensi dell'art. 4-bis del D.L. n. 13/2023)
Descrizione	L'art. 4-bis del D.L. n. 13/2023, convertito con modificazioni nella legge n. 41/2023 stabilisce che le amministrazioni, nell'ambito dei sistemi di valutazione della performance previsti dai rispettivi ordinamenti, provvedono ad assegnare, ai dirigenti responsabili dei pagamenti delle fatture commerciali nonché ai dirigenti apicali delle rispettive strutture specifici obiettivi annuali relativi al rispetto dei tempi di pagamento previsti dalle vigenti disposizioni e valutati, ai fini del riconoscimento della retribuzione di risultato, in misura non inferiore al 30 per cento. Tutti i Dirigenti e i Responsabili che intervengono dunque nell'iter di impegno/liquidazione/pagamento (e accettazione) delle fatture devono garantire il rispetto del termine di pagamento complessivo di 30 gg. (aumentato in via eccezionale soltanto ove ciò sia esplicitamente consentito ad esempio da norme ecc.), attraverso il rispetto dei seguenti tempi intermedi: • scrupoloso controllo del "quaderno di lavoro" digitale dell'applicativo "Giovè" dove vengono evidenziate le fatture in scadenza, • verifica della fattura per accettazione o rifiuto entro 10 giorni dalla ricezione della stessa, • elaborazione e firma degli atti di liquidazione almeno 7 giorni prima della data di scadenza della fattura. L'ufficio ragioneria dovrà elaborare il mandato entro la data di scadenza della fattura. La valutazione del raggiungimento dell'obiettivo terrà conto dei fattori esogeni e non dipendenti dalla struttura, a titolo esemplificativo: fatture non corrette o in attesa di nota di credito, fattori dipendenti da altri uffici, etc.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Ente
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI
Altri CDR coinvolti	1 - AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO, 3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO, 6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA, 4 - AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE

Fasi di attuazione

1	Analisi scostamenti dai tempi di pagamento.	3	Controllo e pubblicazione trimestrale dell'andamento dei pagamenti
2	Coordinamento tra aree/settori per migliorare la gestione delle tempistiche	4	Eventuale revisione del processo

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Analisi scostamenti dai tempi di pagamento.	2026												
Coordinamento tra aree/settori per migliorare la gestione delle tempistiche	2026												
Controllo e pubblicazione trimestrale dell'andamento dei pagamenti	2026												
Eventuale revisione del processo	2025												
Eventuale revisione del processo	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2229 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Rispetto dei tempi di accettazione della fattura (percentuale)	100	0	100	0
I2230 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: rispetto dei termini per l'emissione degli atti di liquidazione (percentuale)	90	0	90	0
I2231 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: rispetto dei termini per l'emissione dei mandati (percentuale)	90	0	90	0
I2232 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Tempo medio pagamenti (in gg.) per Aree Ragioneria-Tributi-CED (Bruno M.)	30	0	30	0
I2233 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Tempo medio pagamenti (in gg.) per AREA SEGRETERIA, ISTRUZIONE-ASSISTENZA -LAVORO (Arfeli R.)	30	0	30	0
I2234 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Tempo medio pagamenti (in gg.) per AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA (Chiarbonello M.)	30	0	30	0
I2235 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Tempo medio pagamenti (in gg.) per AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE (Benedetto M.)	30	0	30	0
I2236 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Tempo medio pagamenti (in gg.) per AREA TECNICA, PATRIMONIO (Benedetto D.)	30	0	30	0
I2237 - TEMPI MEDI PAGAMENTO: Tempi medi di pagamento dell'Ente (in gg.)	30	0	30	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Marco Bruno	20	
D1	Rosalia Arfeli	20	
D2	Davide Benedetto	20	
D2	Marco Benedetto	5	
D1	Massimo Chiarbonello	20	
D1	Simone Allaix	15	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Obiettivo Operativo: Gestire la programmazione economico-finanziaria, l'economato e le società partecipate

Programma: 03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato

Obiettivo Gestionale	SISTEMA UNICO DI CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE ACCRUAL (Riforma 1.15 del PNRR)
Descrizione	Con la "messa a terra" della riforma, risulta impellente procedere ad attività coerenti e programmatiche per poter rispettare il timeline definito dalla nota 148 del 31/03/2025, pubblicata dal Servizio Studi Dipartimentale sul sito Accrual: "periodo preparatorio" (2018-2026); attività di studio, di pianificazione e di definizione dell'impianto contabile e da un "fase pilota" con l'utilizzo di "dry run accounts" (2025-2026); "periodo di transizione" (dal 2027): disciplinato da una legge di riforma contabile che verrà emanata entro il 2026; piena adozione del sistema unico di contabilità ACCRUAL, supportato dal sistema InIt entro il 2030. In vista del rendiconto 2025, assume particolare rilievo la rilevazione, il riallineamento delle banche dati e la rivalutazione del patrimonio comunale organizzazione per una sua efficace gestione
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2028
Assegnazione CDR	2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI

Fasi di attuazione

1	Studio nuovo sistema contabile (quadro concettuale, 18 ITAS e relative linee guida)	4	Momenti formativi/informativi per il personale
2	Avvio e completamento del ciclo formativo sui principi e sulle regole del sistema contabile	5	Effettuazione rettifiche e integrazioni necessarie all'applicazione dei criteri di valutazione e rilevazione contabile stabiliti dal quadro concettuale e dagli standard contabili
3	Verifica e rivalutazione delle voci inventariali e dei loro importi	6	Riclassificazione voci del piano dei conti secondo le voci del piano dei conti multidimensionale

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Studio nuovo sistema contabile (quadro concettuale, 18 ITAS e relative linee guida)	2026												
Avvio e completamento del ciclo formativo sui principi e sulle regole del sistema contabile	2026												
Avvio e completamento del ciclo formativo sui principi e sulle regole del sistema contabile	2027												
Avvio e completamento del ciclo formativo sui principi e sulle regole del sistema contabile	2028												
Verifica e rivalutazione delle voci inventariali e dei loro importi	2026												
Verifica e rivalutazione delle voci inventariali e dei loro importi	2027												
Verifica e rivalutazione delle voci inventariali e dei loro importi	2028												
Momenti formativi/informativi per il personale	2026												
Momenti formativi/informativi per il personale	2027												
Momenti formativi/informativi per il personale	2028												
Effettuazione rettifiche e integrazioni necessarie all'applicazione dei criteri di valutazione e rilevazione contabile stabiliti dal quadro concettuale e dagli standard contabili	2026												
Riclassificazione voci del piano dei conti secondo le voci del piano dei conti multidimensionale	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2334 - ACCRUAL - n. dipendenti direttamente coinvolti nel piano formativo	1	0	0	0
I2335 - ACCRUAL - aggiornamento dati inventario (ok se 100)	100	0	0	0
I2336 - ACCRUAL - rispetto delle scadenze normative (percentuale)	100	0	0	0
I2337 - ACCRUAL - adozione del rendiconto 2025 in linea con le indicazioni (ok = 100)	100	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Marco Bruno	20	
C6	Viviana Suppo	20	
C1	Andrea Loprieno	20	
C1	Nadia Bianco	20	
C1	Paola Dapas	20	

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Obiettivo Operativo: Gestire i tributi locali e il catasto

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo Gestionale	Messa a regime del nuovo sistema di agevolazione sociale BONUS RIFIUTI stabilito da Arera
Descrizione	L'Ufficio Tributi dovrà accreditarsi al portale SGATE, ricevere le DSU dei potenziali aventi diritto al bonus, stabilire tra questi gli aventi diritto, erogare il bonus e rendicontare tramite il portale SGATE, per ciascun utente TARI agevolato, il dettaglio del bonus corrisposto e il periodo utile e tramite il portale CSEA, il dettaglio del procedimento attuato per tutti i potenziali aventi diritti (sia quelli agevolati che quelli non agevolati).
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI

Fasi di attuazione			
1	ACCREDITAMENTO al portale SGATE	4	Rendicontazione tramite il portale SGATE
2	Recupero delle DSU dei potenziali aventi diritto al bonus	5	Dettaglio del procedimento attuato per tutti i potenziali aventi diritto (sia quelli agevolati che quelli non agevolati).
3	Erogazione del bonus agli aventi diritto		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
ACCREDITAMENTO al portale SGATE	2026												
Recupero delle DSU dei potenziali aventi diritto al bonus	2026												
Erogazione del bonus agli aventi diritto	2026												
Rendicontazione tramite il portale SGATE	2026												
Dettaglio del procedimento attuato per tutti i potenziali aventi diritto (sia quelli agevolati che quelli non agevolati).	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2323 - Accreditamento al portale SGATE	1	0	0	0
I2324 - Erogazione del bonus (percentuale)	100	0	0	0
I2325 - Ricezione della DSU dei potenziali aventi diritto al bonus (percentuale)	100	0	0	0
I2326 - Rendicontazione tramite portale SGATE	1	0	0	0
I2327 - Dettaglio del procedimento attuato per tutti i potenziali aventi diritto (sia quelli agevolati che quelli non agevolati). (percentuale)	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Marco Bruno	50	
C1	Sara Montanero	50	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Obiettivo Operativo: Gestire i tributi locali e il catasto

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo Gestionale	OBIETTIVO PER ACCEDERE AL TRATTAMENTO ACCESSORIO INTRODOTTO DALL'ART. 1 COMMA 109 L. 30/12/2018 N. 145 (e normato dal Regolamento comunale incentivi settore entrate) - Progetto sperimentale di incrocio avanzato delle banche dati per l'emersione e l'accertamento dei contribuenti TARI "fantasma", il recupero dell'evasione e la riduzione dell'abbandono dei rifiuti.
Descrizione	Il progetto si propone di affrontare in modo strutturato il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti all'esterno dei cassonetti elettronici introdotti da ACEA, fenomeno che, nonostante l'aumento della raccolta differenziata, continua a generare costi straordinari di pulizia e criticità sul piano del decoro urbano. L'iniziativa prevede lo sviluppo di una metodologia innovativa e sperimentale, mai applicata in modo sistematico a livello comunale, basata sull'incrocio avanzato di diverse banche dati (anagrafe comunale, banca dati TARI e altri archivi disponibili, come utenze di luce, acqua e gas) al fine di individuare i nuclei familiari residenti potenzialmente non dichiarati ai fini TARI (c.d. "contribuenti fantasma"). L'attività richiederà l'elaborazione di complesse formule di confronto e riconciliazione dei dati all'interno di fogli di calcolo avanzati, costruite anche con il supporto di strumenti di intelligenza artificiale utilizzati per sviluppare e ottimizzare le logiche di ricerca e incrocio tra i diversi archivi informativi. Una volta definita la metodologia tecnica di analisi e confronto dei dati, questa potrà essere riutilizzata ciclicamente negli anni successivi per intercettare rapidamente i nuovi residenti non ancora iscritti alla TARI. Seguirà una puntuale attività istruttoria di verifica caso per caso, con esclusione delle situazioni non rilevanti ai fini tributari (badanti, studenti temporanei, ospiti di strutture, seconde case o utenze intestate a parenti), cui farà seguito l'emissione degli avvisi di accertamento TARI, anche per annualità pregresse fino a sei anni, con tutte le conseguenti attività amministrative, comprese la gestione delle osservazioni dei contribuenti, l'eventuale esercizio dell'autotutela e la difesa in sede contenziosa. Parallelamente il progetto prevede un'importante azione informativa e di sensibilizzazione attraverso la realizzazione di depliant multilingue (cinese, inglese, francese, rumeno e arabo), finalizzati a rendere comprensibili a tutta la popolazione residente le corrette modalità di utilizzo della tessera ACEA e il funzionamento della TARI, superando le barriere linguistiche che spesso ostacolano il rispetto delle regole. L'intervento si configura pertanto come un progetto ad elevato contenuto tecnico e organizzativo, caratterizzato da un approccio sperimentale di analisi dei dati e da un rilevante impegno amministrativo volto a migliorare il decoro urbano, l'equità fiscale e l'efficacia complessiva del sistema di gestione dei rifiuti.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI

Fasi di attuazione

1	Progettazione del modello di analisi dati	4	Verifica istruttoria delle posizioni individuate
2	Raccolta, normalizzazione e preparazione delle banche dati	5	Attività accertativa e aggiornamento banca dati TARI
3	Incrocio avanzato delle banche dati e individuazione delle anomalie	6	Monitoraggio dei risultati e consolidamento della metodologia

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Progettazione del modello di analisi dati	2026												
Raccolta, normalizzazione e preparazione delle banche dati	2026												
Incrocio avanzato delle banche dati e individuazione delle anomalie	2026												
Verifica istruttoria delle posizioni individuate	2026												
Attività accertativa e aggiornamento banca dati TARI	2026												
Monitoraggio dei risultati e consolidamento della metodologia	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2329 - TARI - posizioni controllate (minimo)	7.000	0	0	0
I2330 - TARI - posizioni estratte (minimo)	700	0	0	0
I2331 - TARI - anomalie sistemate (minimo)	50	0	0	0
I2332 - TARI - Questionari digitali inviati tramite SEND (minimo)	90	0	0	0
I2333 - TARI - Accertamenti trasmessi a vigili per notifica (minimo)	150	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Marco Bruno	39	
C1	Sara Montangero	31	
C1	Andrea Loprieno	10	
C1	Paola Dapas	10	
C6	Viviana Suppo	10	

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 08 - Statistica e sistemi informativi

Obiettivo Gestionale	Partecipazione al Bando "Risorse in Comune"
Descrizione	Al fine di rafforzare la capacità amministrativa, digitalizzare gli uffici e riqualificare gli ambienti di lavoro, l'ufficio CED partecipa all'Avviso "Risorse in Comune" del Dipartimento della Funzione Pubblica da 100 milioni di euro (PNRR) destinato a comuni tra 5.000 e 25.000 abitanti per modernizzare uffici e servizi. Si impegna ad effettuare gli acquisti sui cataloghi appositamente predisposti per il bando sul portale Acquistinretepa.it entro il 31 marzo 2026 nelle categorie di prodotti indicate nel bando, nella fattispecie strumenti informatici (hardware/software), arredi, soluzioni ergonomiche e di videoconferenza, e a rendicontare le spese sul portale Regis entro il 2° trimestre del 2026
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	10
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	2 - AREA RAGIONERIA E TRIBUTI

Fasi di attuazione		
1	Contrattualizzazione dei fornitori e acquisto dei beni nei cataloghi dedicati all'iniziativa	
2	Rendicontazione delle spese sul portale REGIS	

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Contrattualizzazione dei fornitori e acquisto dei beni nei cataloghi dedicati all'iniziativa	2026												
Rendicontazione delle spese sul portale REGIS	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2320 - RISORSE IN COMUNE - Fase di contrattualizzazione	1	0	0	0
I2321 - RISORSE IN COMUNE - Fase di rendicontazione	1	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Marco Bruno	20	
C1	Paola Dapas	20	
C1	Andrea Loprieno	20	
C1	Sara Montangero	20	
C6	Viviana Suppo	20	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivo Gestionale	PREDISPOSIZIONE DOCUMENTAZIONE TECNICA FINALIZZATA ALL'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA AREE GRIGIE
Descrizione	PREDISPOSIZIONE DOCUMENTAZIONE TECNICA FINALIZZATA ALL'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA AREE GRIGIE
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO

Fasi di attuazione			
1	ANALISI DELLE ESIGENZE DEL TERRITORIO	3	STESURA DEL PROGETTO DI SERVIZIO
2	INDIVIDUAZIONE DEGLI INTERVENTI DA PORRE IN ESSERE		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
ANALISI DELLE ESIGENZE DEL TERRITORIO	2026												
INDIVIDUAZIONE DEGLI INTERVENTI DA PORRE IN ESSERE	2026												
STESURA DEL PROGETTO DI SERVIZIO	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2125 - Rispetto termini cronoprogramma_servizio pulizia aree grigie	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D2	Davide Benedetto	30	
C6	Enrico Agli'	20	
C6	Laura Amberti	20	
B3	Alan Buffa	30	

Valutazione

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo Gestionale	RILIEVO BARRIERE STRADALI PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE
Descrizione	RILIEVO BARRIERE STRADALI PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	3 - AREA TECNICA, PATRIMONIO

Fasi di attuazione			
1	RILIEVO BARRIERE STRADALI PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE	3	VALORIZZAZIONE ECONOMICA DEGLI INTERVENTI
2	INDIVIDUAZIONE BARRIERE DA SOSTITUIRE		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
RILIEVO BARRIERE STRADALI PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE	2026												
INDIVIDUAZIONE BARRIERE DA SOSTITUIRE	2026												
VALORIZZAZIONE ECONOMICA DEGLI INTERVENTI	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2340 - RISPETTO CRONOPROGRAMMA RILIEVO BARRIERE STRADALI	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D2	Davide Benedetto	10	
B3	Alan Buffa	30	
B6	Dario Mosso	20	
B1	Giorgio Martina	20	
B3	Franco Baudino	20	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Obiettivo Gestionale	Passaggio di consegne
Descrizione	Passaggio di consegne per cessazione e conseguente sostituzione dipendente addetto alla figura di Responsabile dell'Area Edilizia - Impianti - Protezione Civile. Il dipendente attualmente addetto, che sarà collocato a riposo nel corso del 2026, trasmette le mansioni e i lavori di propria competenza al dipendente che lo sostituirà
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	4 - AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE

Fasi di attuazione		
1	individuazione mansioni	
2	collaborazione nell'espletamento delle mansioni	

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
individuazione mansioni	2026												
collaborazione nell'espletamento delle mansioni	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2306 - RISPETTO CRONOPROGRAMMA - PASSAGGIO CONSEGNE UFFICIO TECNICO	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D2	Marco Benedetto	50	
D1	Simone Allaix	50	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Obiettivo Gestionale	Progetto pilota relativo alla semplificazione, smaterializzazione e digitalizzazione del flusso di lavoro
Descrizione	Analisi del flusso di lavoro di una pratica edilizia tipo (ad esempio CILA), nell'ottica della semplificazione, della smaterializzazione di documenti cartacei e della digitalizzazione, al fine di creare un progetto pilota da applicare in seguito alle altre procedure edilizie.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	8
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	4 - AREA EDILIZIA IMPIANTI, PROTEZIONE CIVILE

Fasi di attuazione

1	fase di studio e analisi flusso di lavoro della pratica edilizia tipo denominata "CILA"	3	applicazione e sperimentazione migliorie, a partire dalla ricezione della pratica in ambiente SISCOP, all'istruttoria della stessa e alla relativa archiviazione tramite canali digitali
2	individuazione processi su cui intervenire quali la semplificazione del flusso di lavoro e la diminuzione del materiale cartaceo per la fase di archiviazione		

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
fase di studio e analisi flusso di lavoro della pratica edilizia tipo denominata "CILA"	2026												
individuazione processi su cui intervenire quali la semplificazione del flusso di lavoro e la diminuzione del materiale cartaceo per la fase di archiviazione	2026												
applicazione e sperimentazione migliorie, a partire dalla ricezione della pratica in ambiente SISCOP, all'istruttoria della stessa e alla relativa archiviazione tramite canali digitali	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2315 - RISPETTO CRONOPROGRAMMA - REALIZZAZIONE PROGETTO PILOTA	100	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
D1	Simone Allaix	80	
C6	Laura Amberti	10	
C6	Enrico Agli'	10	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo Gestionale	RINNOVO CARTE DI IDENTITA' CARTACEE
Descrizione	Rinnovo delle carte di identità cartacee do tutta la popolazione ancora in possesso per passaggio al formato elettronico a seguito di nuova normativa.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA

Fasi di attuazione

1	Avvisi all'utenza, diffusione nuova normativa	3	Aperture straordinarie
2	Calendarizzazione	4	Emissioni

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Avvisi all'utenza, diffusione nuova normativa	2026												
Calendarizzazione	2026												
Aperture straordinarie	2026												
Emissioni	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2308 - CIE avviso all'utenza e calendarizzazione	1.524	0	0	0
I2309 - CIE emissioni	1.524	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C1	Veronica Gamba	20	
C1	Giampaolo Fava	20	
C1	Carmelina Garito	20	
C1	Adua Venditti	20	
D1	Massimo Chiarbonello	20	

Valutazione

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo Gestionale	RINNOVO PERMESSI DI SOGGIORNO.
Descrizione	
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA

Fasi di attuazione		
1	Predisposizione avvisi all'utenza	
2	Rinnovo dei titoli di soggiorno alla consegna o sollecito o avvio pratica irreperibilità	

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Predisposizione avvisi all'utenza	2026												
Rinnovo dei titoli di soggiorno alla consegna o sollecito o avvio pratica irreperibilità	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2310 - % RINNOVO PERMESSI DI SOGGIORNO	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C1	Giampaolo Fava	20	
C1	Carmelina Garito	25	
C1	Veronica Gamba	20	
D1	Massimo Chiarbonello	10	
C1	Adua Venditti	25	

Valutazione

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Obiettivo Gestionale	POTENZIAMENTO CONTROLLI E INSTALLAZIONE NUOVA VIDEOSORVEGLIANZA.
Descrizione	Potenziamento dei controlli effettuati con l'ausilio delle telecamere/varchi elettronici e installazione di nuovi sistemi di videosorveglianza per contrastare l'abbandono di rifiuti.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA

Fasi di attuazione			
1	Sopralluoghi tecnici presso gli ecopunti per programmare l'installazione della nuova videosorveglianza	3	Sopralluoghi più frequenti presso gli ecopunti
2	Installazione nuovo impianto e prove tecniche	4	Controlli immagini registrate per contrastare l'abbandono dei rifiuti e sanzionare

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Sopralluoghi tecnici presso gli ecopunti per programmare l'installazione della nuova videosorveglianza	2026												
Installazione nuovo impianto e prove tecniche	2026												
Sopralluoghi più frequenti presso gli ecopunti	2026												
Controlli immagini registrate per contrastare l'abbandono dei rifiuti e sanzionare	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2311 - % Controlli per contrastare l'abbandono dei rifiuti.	100	0	0	0
I2312 - % Sopralluoghi tecnici presso gli ecopunti per programmare l'installazione della nuova videosorveglianza	100	0	0	0
I2313 - % Installazione nuovo impianto di videosorveglianza	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C6	Claudia Bordese	20	
C5	Francesca Calo'	20	
C1	Beatrice Laurenti	20	
D1	Massimo Chiarbonello	20	
C1	Matteo Mondon Marin	20	

Valutazione

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Obiettivo Gestionale	NOTIFICHE ATTI TRIBUTARI
Descrizione	Ricerca soggetti difficilmente reperibili, notifica atti e consegna tessere nell'ottica di collaborazione tra uffici per la prevenzione dell'abbandono di rifiuti sul territorio.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA

Fasi di attuazione		
1	Ricerca soggetti difficilmente reperibili, notifica atti e consegna tessere	

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Ricerca soggetti difficilmente reperibili, notifica atti e consegna tessere	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2318 - % Ricerca soggetti difficilmente reperibili e notifica atti.	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C1	Beatrice Laurenti	40	
C1	Matteo Mondon Marin	40	
D1	Massimo Chiarbonello	20	

Valutazione

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Obiettivo Gestionale	CARICAMENTO DATI DIGITALI SUAP
Descrizione	Caricamento dati da formato cartaceo a formato digitale ed utilizzo nuovo software.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA

Fasi di attuazione			
1	Caricamento dati da formato cartaceo a formato digitale		
2	Formazione, esercitazioni ed utilizzo nuovo software		

Cronoprogramma													
Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Caricamento dati da formato cartaceo a formato digitale	2026												
Formazione, esercitazioni ed utilizzo nuovo software	2026												

Indici				
Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2316 - % Caricamento dati da cartaceo a digitale	100	0	0	0
I2317 - % Formazione, esercitazioni ed utilizzo nuovo software.	100	0	0	0

Personale coinvolto			
Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C5	Francesca Calo'	60	
C6	Claudia Bordese	20	
D1	Massimo Chiarbonello	20	

Valutazione

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo Gestionale	BANDO PER IL FONDO EDITORIA LIBRARIA.
Descrizione	Acquisto di nuovi libri destinati alla biblioteca comunale tramite i fondi ricevuti a seguito della partecipazione al bando per i fondi per l'editoria libraria.
Tipologia obiettivo	Obiettivo di Settore
Peso	9
Anno di scadenza	2026
Assegnazione CDR	6 - AREA POLIZIA-VIGILANZA E COMMERCIO DEMOGRAFICI-CULTURA

Fasi di attuazione

1	Ricerca delle librerie, individuazione dei nuovi libri da acquistare, determine di impegno e liquidazione.		
2	Inventario, catalogazione, inserimento e sistemazione dei nuovi libri acquistati.		

Cronoprogramma

Descrizione	Anno	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic
Ricerca delle librerie, individuazione dei nuovi libri da acquistare, determine di impegno e liquidazione.	2026												
Inventario, catalogazione, inserimento e sistemazione dei nuovi libri acquistati.	2026												

Indici

Titolo	Valore atteso anno corrente	Valore raggiunto	2027	2028
I2314 - % Bando per il fondo editoria libraria - acquisto nuovi libri destinati alla biblioteca comunale	100	0	0	0

Personale coinvolto

Cat.	Nome e Cognome	Percentuale di partecipazione teorica	Percentuale di partecipazione reale
C6	Claudia Bordese	70	
C1	Beatrice Laurenti	10	
D1	Massimo Chiarbonello	20	

Valutazione