N.	MISSIONE	Programma	Descrizione PROGRAMMI/PROCESSI	AREA ORGANIZZATIVA
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	Organi istituzionali	
		2	Segreteria Generale	
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
		6	Ufficio tecnico	
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
		8	Statistica e sistemi informativi	
		11	Altri servizi generali	
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	
		2	Sistema integrato di sicurezza urbana	
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	Istruzione prescolastica	
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria	
		6	Servizi ausiliari all'istruzione	
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
		2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	Sport e tempo libero	
		2	Giovani	
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1	Urbanistica e assetto del territorio	
		2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1	Difesa del suolo	
		2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
		3	Rifiuti	
		4	Servizio idrico integrato	
		7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
		8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	Trasporto pubblico locale	
		5	Viabilità e infrastrutture stradali	
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
		2	Interventi per la disabilità	
		3	Interventi per gli anziani	
		4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
		6	Interventi per il diritto alla casa	
		7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
		8	Cooperazione e associazionismo	
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	
13	TUTELA DELLA SALUTE	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
		4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	
		3	Sostegno all'occupazione	
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1	Fondo di riserva	
		2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
		3	Altri fondi	
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

ANNO 2025

STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE

Personale in servizio

Descrizione	2022	2023	2024	2025
Dirigenti (Segretario comunale)	0,16	0,16	0,16	0,16
Posizioni Organizzative	1,50	1,25	2,00	2,00
Dipendenti	2,00	2,00	2,00	3,00
Totale Personale in servizio	**3,66**	**3,41**	**4,16**	**5,16**

Età media del personale

Descrizione	2022	2023	2024	2025
Dirigenti (Segretario comunale)	60,00	60,00	60,00	60,00
Posizioni Organizzative	51,00	44,00	44,00	45,00
Dipendenti	49,00	50,00	50,00	48,00
Totale Età Media	**53,33**	**53,33**	**51,33**	**51,00**

Indici di assenza

Descrizione	2022	2023	2024	2025
Malattia + Ferie + Altro	**10,90%**	**10,90%**	**10,00%**	**9,80%**
Malattia + Altro				

Indici per la spesa del Personale

Descrizione	2022	2023	2024	2025
Spesa complessiva per il personale	**€ 187.213,64**	**€ 191.025,63**	**€ 212.341,00**	**€ 244.182,00**
Spesa per la formazione (stanziato)	**€ 500,00**	**€ 1.650,00**	**€ 500,00**	**€ 1.000,00**
Spesa per la formazione (impegnato)	**€ 0,00**	**€ 1.533,35**	**€ 274,80**	**€ 232,00**

SPESA PER IL PERSONALE

Descrizione	2022	2023	2024	2025
1. Spesa personale su spesa corrente Spesa complessiva personale / Spese Correnti	27,93%	29,16%	32,08%	**35,48%**
2. Spesa media del personale Spesa complessiva personale / Totale personale in servizio	€ 51.151,27	€ 56.019,25	€ 51.043,51	**€ 47.322,09**
3. Spesa personale pro-capite Spesa complessiva personale / Popolazione	€ 208,71	€ 216,58	€ 240,75	**€ 275,29**
4. Rapporto dipendenti su popolazione Popolazione / Totale personale in servizio	245	259	212	**172**
5. Rapporto dirigenti su dipendenti Numero dirigenti / Totale personale in servizio	4,37%	4,69%	3,85%	**3,10%**
6. Rapporto P.O. su dipendenti Numero Posizioni Organizzative / Totale personale in servizio	40,98%	36,66%	48,08%	**38,76%**
7. Capacità di spesa su formazione Spesa per formazione impegnata / Spesa per formazione stanziata	0,00%	92,93%	54,96%	**23,20%**
8. Spesa media formazione Spesa per formazione / Totale personale in servizio	€ 0,00	€ 449,66	€ 66,06	**€ 44,96**
9. Spesa formazione su spesa personale Spesa per formazione / Spesa complessiva personale	0,00%	0,80%	0,13%	**0,10%**

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Popolazione					
Descrizione		2022	2023	2024	2025
Popolazione residente al 31/12		897	882	887	886
di cui popolazione straniera		41	46	44	45
Descrizione		2022	2023	2024	2025
nati nell'anno		4	1	0	3
deceduti nell'anno		10	18	2	17
immigrati		45	41	1	53
emigrati		41	37	3	34
Popolazione per fasce d'età ISTAT		2022	2023	2024	2025
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	35	30	29	29
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	63	50	47	44
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	109	116	119	128
Popolazione in età adulta	30-65 anni	444	447	442	443
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	250	239	243	247
Popolazione per fasce d'età Stakeholders		2022	2023	2024	2025
Prima infanzia	0-3 anni	21	10	10	12
Utenza scolastica	4-13 anni	65	60	58	51
Minori	0-18 anni	135	123	120	114
Giovani	15-25 anni	86	98	100	102
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)					

Territorio		
Superficie in Kmq		**11,47**
Frazioni		1
Risorse idriche		
Laghi		0
Fiumi		3

Viabilità						
Strade			2022	2023	2024	2025
Statali	Km		0	0	0	0
Provinciali	Km		12	12	12	12
Comunali	Km		18	18	18	18
Vicinali	Km		0	0	0	0
Autostrade	Km		0	0	0	0
		Tot. Km strade	30	30	30	30,00

							ANNO	**2025**
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI								
Gestione delle Entrate								
Titoli	2022		2023		2024		2025	
	Accertato	Incassato	**Accertato**	Incassato	**Previsione**	Incassato	**Previsione**	Incassato
Avanzo applicato				€ 82.512,35		€ 78.956,89		€ 129.160,71
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO						€ 29.352,65		€ 51.451,65
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 558.269,64	€ 501.021,75	€ 543.882,52	€ 468.402,26	€ 575.387,96	€ 544.331,42	€ 566.867,00	€ 515.048,54
2 - Trasferimenti correnti	€ 112.774,26	€ 41.598,48	€ 91.824,47	€ 30.601,17	€ 22.020,82	€ 39.582,12	€ 38.231,00	€ 87.535,36
3 - Extratributarie	€ 160.408,42	€ 96.283,50	€ 101.100,30	€ 75.508,79	€ 99.535,00	€ 105.443,40	€ 104.912,04	€ 106.512,71
4 - Entrate in conto capitale	€ 271.703,11	€ 194.405,21	€ 316.594,15	€ 172.518,15	€ 164.200,00	€ 117.143,93	€ 192.000,00	€ 44.067,78
6 - Accensione di prestiti								
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 129.471,43	€ 128.436,43	€ 155.499,26	€ 154.052,03	€ 210.235,00	€ 184.129,44	€ 222.235,00	€ 134.760,94
Totale entrate	**€ 1.232.626,86**	**€ 961.745,37**	**€ 1.208.900,70**	**€ 983.594,75**	**€ 1.071.378,78**	**€ 1.098.939,85**	**€ 1.124.245,04**	**€ 1.068.537,69**

Gestione delle Spese								
Titoli	2022		2023		2024		2025	
	Impegnato	Pagato	**Impegnato**	Pagato	**Previsione**	Pagato	**Previsione**	Pagato
1 - Spesa corrente	€ 670.227,16	€ 537.154,86	€ 655.206,40	€ 546.047,23	€ 661.853,78	€ 561.761,19	€ 688.150,04	€ 629.846,20
2 - Spese c/capitale	€ 289.365,86	€ 225.288,45	€ 456.402,84	€ 318.971,88	€ 164.200,00	€ 121.222,10	€ 192.000,00	€ 104.198,89
3 - Spese per incemento attività finanziarie (dal 2016)								
4 - Rimborso di prestiti	€ 71.782,40	€ 71.782,40	€ 68.738,78	€ 68.738,78	€ 35.090,00	€ 35.088,39	€ 21.860,00	€ 21.858,09
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)	€ 0,00							
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 129.471,43	€ 120.546,99	€ 155.499,26	€ 151.529,39	€ 210.235,00	€ 169.399,79	€ 222.235,00	€ 129.867,07
Totale spesa	**€ 1.160.846,85**	**€ 954.772,70**	**€ 1.335.847,28**	**€ 1.085.287,28**	**€ 1.071.378,78**	**€ 887.471,47**	**€ 1.124.245,04**	**€ 885.770,25**

Gestione residui									
Titolo	**ENTRATE**	2022		2023		2024		2025	
		residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 160.292,30	€ 33.112,68	€ 168.671,50	€ 35.478,15	€ 208.673,61	€ 69.689,98	€ 164.983,62	€ 55.332,76
2	Trasferimenti correnti	€ 3.120,02	€ 0,00	€ 71.175,78	€ 5.924,78	€ 126.474,30	€ 99.512,30	€ 39.303,82	€ 39.303,82
3	Extratributarie	€ 36.807,84	€ 24.538,79	€ 74.633,27	€ 53.993,46	€ 44.324,35	€ 39.644,36	€ 23.471,46	€ 15.302,76
4	Entrate in conto capitale	€ 60.829,90	€ 11.413,76	€ 123.329,62	€ 45.314,84	€ 222.090,78	€ 183.727,63	€ 88.073,08	€ 88.070,54
6	Accensioni di prestiti	€ 0,00							
9	Servizi conto terzi	€ 1.009,26	€ 6,12	€ 1.035,00	€ 1.035,00	€ 1.447,23	€ 1.035,00	€ 1.131,12	€ 1.035,00
Totale residui su entrate		**€ 262.059,32**	**€ 69.071,35**	**€ 438.845,17**	**€ 141.746,23**	**€ 603.010,27**	**€ 393.609,27**	**€ 316.963,10**	**€ 199.044,88**
Titolo	**SPESE**	2022		2023		2024		2025	
		residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	Spesa corrente	€ 47.575,02	€ 36.549,59	€ 141.641,05	€ 76.616,44	€ 172.337,92	€ 109.459,79	€ 83.693,34	€ 71.600,28
2	Spese c/capitale	€ 4.924,85	€ 4.520,26	€ 64.277,03	€ 63.711,41	€ 137.796,96	€ 132.434,06	€ 70.692,64	€ 66.780,95
3	Spese per incemento attività finanziarie (D.Lgs. 118/2011)								
4	Rimborso di prestiti								
5	Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011)								
7	Servizi conto terzi	€ 2.558,56	€ 2.471,14	€ 8.927,91	€ 3.158,11	€ 8.569,87	€ 3.649,87	€ 20.384,63	€ 14.669,63
Totale residui su spese		**€ 55.058,43**	**€ 43.540,99**	**€ 214.845,99**	**€ 143.485,96**	**€ 318.704,75**	**€ 245.543,72**	**€ 174.770,61**	**€ 153.050,86**

Indici per analisi finanziaria				
Descrizione	2022	2023	2024	2025
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 13.367,58	€ 18.250,00	€ 45.673,94	€ 99.882,48
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)	€ 6.323,00	€ 3.830,00	€ 2.849,50	€ 1.855,79
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)	€ 188.435,00	€ 182.515,00	€ 183.670,95	€ 229.877,18
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)	€ 71.783,00	€ 73.440,00	€ 35.088,39	€ 21.858,09
Anticipazioni di cassa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI				
Grado di autonomia finanziaria				
Descrizione	2022	2023	2024	2025
1. Autonomia finanziaria Entrate tributarie+ extratributarie Entrate correnti	86,44%	87,54%	96,84%	**94,62%**
2.Autonomia impositiva Entrate tributarie Entrate correnti	67,14%	73,82%	82,56%	**79,84%**
3.Dipendenza erariale Trasferimenti correnti statali Entrate correnti	#RIF!	1,81%	2,62%	**6,43%**
Grado di rigidità del Bilancio				
Indicatori	2022	2023	2024	2025
1. Rigidità strutturale Spesa personale+rimborso mutui(cap+int) Entrate correnti	32,06%	36,18%	37,27%	**31,21%**
2. Rigidità per costo personale Spesa complessiva personale Entrate correnti	#RIF!	25,57%	26,19%	**25,87%**
3. Rigidità per indebitamento Rimborso mutui (cap+int) Entrate correnti	#RIF!	10,60%	11,09%	**5,34%**
Pressione fiscale ed erariale pro-capite				
Indicatori	2022	2023	2024	2025
1. Pressione entrate proprie pro-capite Entrate tributarie+ extratributarie Numero abitanti	€ 801,20	€ 731,27	€ 765,22	**€ 757,36**
2. Pressione tributaria pro-capite Entrate tributarie Numero abitanti	€ 622,37	€ 616,65	€ 652,37	**€ 639,08**
3. Indebitamento locale pro-capite Rimborso mutui(cap+int) Numero abitanti	#RIF!	€ 88,56	€ 87,61	**€ 42,77**
4. Trasferimenti erariali pro-capite Trasferimenti correnti statali Numero abitanti	#RIF!	€ 15,16	€ 20,69	**€ 51,49**
Capacità gestionale				
Indicatori	2022	2023	2024	2025
1. Incidenza residui attivi Residui attivi Totale accertamenti	21,26%	36,30%	56,28%	**28,19%**
2. Incidenza residui passivi Residui passivi Totale impegni	4,74%	16,08%	29,75%	**15,55%**
3. Velocità di riscossione entrate proprie Riscossioni titoli 1 + 3 Accertamenti titoli 1 + 3	83,11%	84,33%	96,27%	**92,52%**
4. Velocità di pagamenti spese correnti Pagamenti titolo 1 Impegni titolo 1	80,15%	83,34%	84,88%	**23,97%**

						n. ab. 2025 (preventivo)	887		n. ab. 2025 (consuntivo)	886			n. ab. 2026 (preventivo)	886		n. ab. 2027 (preventivo)	886	
Missione		***Programma***	***Descrizione programma***	***Indicatori***	***Formula***	***NUMERATORE***	***DENOMINATORE***	***VALORE ATTESO ANNO CORRENTE***	***NUMERATORE***	***DENOMINATORE***	***VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE***	***SCOSTAMENTO***	***NUMERATORE***	***DENOMINATORE***	***2018***	***NUMERATORE***	***DENOMINATORE***	***2019***
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	Organi istituzionali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 40.680,00	887	€ 45,86	€ 40.965,20	886	€ 46,24	€ 0,37	€ 40.680,00	886	€ 45,91	€ 41.515,00	886	€ 46,86
		2	Segreteria Generale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 84.353,00	887	€ 95,10	€ 87.100,57	886	€ 98,31	€ 3,21	79.004,92	886	€ 89,17	€ 88.370,92	886	€ 99,74
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 56.669,00	887	€ 63,89	€ 59.370,17	886	€ 67,01	€ 3,12	53.876,00	886	€ 60,81	€ 53.728,00	886	€ 60,64
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 3.100,00	887	€ 3,49	€ 2.527,89	886	€ 2,85	-€ 0,64	3.550,00	886	€ 4,01	€ 3.550,00	886	€ 4,01
				Capacità di riscossione	Riscosso/accertato entrate proprie	€ 0,00	887	0%	€ 0,00	886	€ 0,00	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 5.833,00	887	€ 6,58	€ 7.511,35	886	€ 8,48	€ 1,90	5.553,00	886	€ 6,27	€ 7.332,00	886	€ 8,28
		6	Ufficio tecnico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 62.355,00	887	€ 70,30	€ 72.069,84	886	€ 81,34	€ 11,04	63.855,00	886	€ 72,07	64.855,00	886	€ 73,20
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 41.155,00	887	€ 46,40	€ 39.066,01	886	€ 44,09	-€ 2,31	41.155,00	886	€ 46,45	€ 41.155,00	886	€ 46,45
				Spesa media per atto	Spesa del Programma/ somma di C.I., variazioni anagrafiche, ...	€ 41.155,00	400	€ 102,89	€ 39.066,01	452	€ 86,43	-€ 16,46	41.155,00	400	€ 102,89	€ 41.155,00	400	€ 102,89
		8	Statistica e sistemi informativi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	887	€ -		886	€ -	€ 0,00	45,00	886	€ 0,05		886	€ 0,00
				Spesa media per postazione	Spesa del Programma/ n. postazioni hardware	€ -		#DIV/0!			#DIV/0!	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
		11	Altri servizi generali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 7.350,00	887	€ 8,29	€ 8.767,38	886	€ 9,90	€ 1,61	€ 9.350,00		#DIV/0!	€ 11.350,00	886	€ 12,81
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 40.700,00	887	€ 45,89	€ 46.680,20	886	€ 52,69	€ 6,80	39.700,00	886	€ 44,81	€ 39.956,62	886	€ 45,10
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	Istruzione prescolastica	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 12.060,00	887	€ 13,60	€ 9.181,19	886	€ 10,36	-€ 3,23	€ 11.293,00	886	€ 12,75	€ 13.000,00	886	€ 14,67
				Spesa media per utente	Spesa del programma/utenti	€ 12.060,00	16	€ 753,75	€ 9.181,19	18	€ 510,07	-€ 243,68	€ 11.293,00	16	€ 705,81	€ 13.000,00	16	€ 812,50
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 24.200,00	887	€ 27,28	€ 24.043,82	886	€ 27,14	-€ 0,15	€ 25.700,00	886	€ 29,01	€ 26.700,00	886	€ 30,14
				Spesa media per alunno	Spesa del programma/n. totale alunni (primaria + secondaria)	€ 24.200,00	40	€ 605,00	€ 24.043,82	39	€ 616,51	€ 11,51	€ 25.700,00	40	€ 642,50	€ 26.700,00	40	€ 667,50
		6	Servizi ausiliari all'istruzione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 50.300,00	887	€ 56,71	€ 41.910,01	886	€ 47,30	-€ 9,41	€ 50.381,66	886	€ 56,86	€ 51.112,04	886	€ 57,69
				Spesa media per pasto	Spesa della refezione/n. pasti erogati	€ 50.300,00	6600	€ 7,62	€ 41.910,01	5500	€ 7,62	€ 0,00	€ 50.381,66	6600	€ 7,63	€ 51.112,04	6600	€ 7,74
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 500,00	887	€ 0,56	€ 500,00	886	€ 0,56	€ 0,00	€ 500,00	886	€ 0,56	€ 1.500,00	886	€ 1,69
		2	Giovani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	887	€ -	€ 400,00	886	€ 0,45	€ 0,45		886	€ 0,00		886	€ 0,00
7	Sviluppo e valorizzazione del turismo	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 5.300,00	887	€ 5,98	€ 5.653,29	886	€ 6,38	€ 0,41	€ 5.300,00	886	€ 5,98	€ 5.300,00	886	€ 5,98
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1	Urbanistica e assetto del territorio	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	887	€ -		886	€ -	€ -		886	€ 0,00		886	€ 0,00
				Oneri urbanizzazione accertati	Oneri urbanizzazione accertati	€ -						€ -						
				n. pratiche gestite	(DIA, SCIA, CILA, permessi di costruire, aut. paessaggistiche)	€ -						€ -						
		2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ -	887	€ -		886	€ -	€ -		886	€ 0,00		886	€ 0,00
				Spesa per alloggio	Spesa del programma/n.alloggi ERP	€ -	887	€ -	€ -	886	€ -	€ -			#DIV/0!			#DIV/0!
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1	Difesa del suolo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 800,00	887	€ 0,90	€ 2.341,19	886	€ 2,64	€ 1,74	€ 800,00	886	€ 0,90	€ 1.800,00	886	€ 2,03
		2	Tutela, valorizzazione e	Spesa per abitante	31/12	€ 2.600,00	887	€ 2,93	€ 2.378,70	886	€ 2,68	-€ 0,25	€ 2.600,00	886	€ 2,93	€ 2.600,00	886	€ 2,93
		3	Rifiuti	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 100.900,00	887	€ 113,75	€ 100.516,73	886		-€ 113,75	€ 103.100,00	886	€ 116,37	€ 103.100,00	886	€ 116,37
		4	Servizio idrico integrato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 50,00	887	€ 0,06	€ 50,00	886	€ 0,06	€ 0,00	€ 50,00	886	€ 0,06	€ 50,00	886	€ 0,06

10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa media per gestione strade a KM	Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche)	€ 65.350,00	27	€ 2.420,37	€ 62.737,21		#DIV/0!	#DIV/0!	€ 66.350,00	27	€ 2.457,41	€ 67.350,00	27	€ 2.494,44
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.200,00	887	€ 1,35	€ 1.200,00	886	€ 1,35	€ 0,00	€ 1.200,00	886	€ 1,35	€ 1.200,00	886	€ 1,35
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 7.700,00	887	€ 8,68	€ 7.774,03	886	€ 8,77	€ 0,09	€ 7.700,00	886	€ 8,69	€ 7.700,00	886	€ 8,69
				Spesa media per utente	Spesa del nido/ n. iscritti nido	€ 0,00	887	€ -	€ 0,00	886,00	€ 0,00	€ 0,00			#DIV/0!			
				Spesa media per minore	Spesa per interventi minori/n. minori in carico	€ 0,00	887	€ -	€ 0,00	886,00	€ 0,00	€ 0,00			#DIV/0!			#DIV/0!
		2	Interventi per la disabilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 7.192,00	887	€ 8,11	€ 7.210,12	886	€ 8,14	€ 0,03	€ 7.192,00	886	€ 8,12	€ 7.192,00	886	€ 8,12
		3	Interventi per gli anziani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 500,00	887	€ 0,56	€ 934,40	886	€ 1,05	€ 0,49	€ 500,00	886	€ 0,56	€ 500,00	886	€ 0,56
		4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	887	€ -		886	€ 0,00	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
		6	Interventi per il diritto alla casa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 0,00	887	€ -	€ 0,00	886	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00	886	€ 2,26	€ 2.000,00	886	€ 2,26
		7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 31.671,00	887	€ 35,71	€ 31.332,38	886	€ 35,36	-€ 0,34	€ 31.671,00	886	€ 35,75	€ 31.671,00	886	€ 35,75
		8	Cooperazione e associazionismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.000,00	887	€ 1,13	€ 1.000,00	886	€ 1,13	€ 0,00	€ 1.000,00	886	€ 1,13	€ 1.000,00	886	€ 1,13
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 400,00	887	€ 0,45	€ 3.534,97	886	€ 3,99	€ 3,54	€ 1.000,00	886	€ 1,13	€ 1.000,00	886	€ 1,13
				Tasso di copertura	Proventi totali cimitero/spesa del programma	€ 0,00	€ 887,00	0,00%	€ 0,00	€ 886,00	€ 0,00	€ 0,00			#DIV/0!			#DIV/0!
13	TUTELA DELLA SALUTE	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.500,00	887	€ 1,69	€ 1.270,40	€ 886,00	€ 1,43	-€ 0,26	€ 1.500,00	886	€ 1,69	€ 1.500,00	886	€ 1,69
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2	Commercio - reti distributive - tu	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 1.250,00	887	€ 1,41	€ 1.254,65	886	€ 1,42	€ 0,01	€ 1.250,00	886	€ 1,41	€ 1.250,00	886	€ 1,41
		4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		887	€ -		886	€ -	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
				Utile d'esercizio della farmacia	Utile d'esercizio										€ 344,00			
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		887	€ -		886	€ -	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
		3	Sostegno all'occupazione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		887	€ -	€ 3.302,53	886	€ 3,73	€ 3,73		886	€ 0,00		886	€ 0,00
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		887	0,00		886	€ 0,00	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	0,00	887	0,00		886	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	886	€ 0,00	0,00	886	€ 0,00
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		887	0,00		886	€ 0,00	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 29.482,04	887	33,24	98.261,97	886	€ 110,91	€ 77,67	28.713,42	886	€ 32,41	28.713,42	886	€ 32,41
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12		887	0,00		886	€ 0,00	€ 0,00		886	€ 0,00		886	€ 0,00
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	€ 21.860,00	887	24,64	21.858,09	886	€ 24,67	€ 0,03	€ 22.901,00	886	€ 25,85	0,00	886	€ 0,00

servizi conto terzi

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Vigilanza/Tributi	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Garantire il controllo del territorio comunale**
Descrizione obiettivo	Le varie attività di controllo del territorio tipiche della Polizia Municipale richiedono un livello di coordinamento di grado più elevato, in grado di assicurare l'interazione con le altre strutture del Corpo di Polizia. Il coordinamento delle attività di controllo del territorio di rispettiva competenza avviene in materia di: viabilità e soste, indagini di polizia giudiziaria, tematiche inerenti la sicurezza urbana, esposti dei cittadini sulle varie problematiche di sicurezza in genere, convivenza civile ecc., polizia di prossimità, controllo scuole, giardini ed aree pubbliche.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Controllo cantieri stradali		
2	Sopralluoghi su segnalazione dell'Ufficio Tecnico e/o Tributi		
3	Coordinamento attività in occasione di manifestazioni che interessano il territorio comunale e conseguente controllo della viabilità		
4			
5			

INDICATORI DI RISULTATO

Indici di quantità	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
almeno n. 1 coordinamento attività in occasione di manifestazioni che interessano il territorio comunale e conseguente controllo della viabilità	100%	X			
% Sopralluoghi su segnalazione dell'Ufficio Tecnico e/o Tributi	100%	X			
% Controllo cantieri stradali	100%	X			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	dic-25	X			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex C1 Istruttore	RUSSO TESTAGROSSA SIMONE				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 2

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Vigilanza/Tributi	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Gestione efficace ed efficiente del procedimento sanzionatorio e del contenzioso**
Descrizione obiettivo	L'accertamento delle violazioni amministrative è una delle attività principali della polizia municipale con redazione di verbali relativi anche a posizioni elaborate per la riscossione coattiva. La particolare delicatezza e rilevanza della gestione del procedimento sanzionatorio amministrativo, sia per le violazioni al codice della strada, che per gli illeciti amministrativi in genere, richiede l'adempimento di una serie di attività complesse: coordinamento e controllo della correttezza della gestione della riscossione coattiva, della gestione delle sanzioni accessorie irrogate, del controllo sulle attività amministrative esternalizzate, della gestione dei rapporti con tutti gli enti coinvolti nel procedimento (es Motorizzazione Civile, ACI-PRA, Infocamere SpA, altri Servizi comunali, ecc.), gestione delle relazioni con il pubblico in tutte le materie di competenza ed elaborazione di rendiconti e statistiche sulle materie di competenza.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Verbalizzazione di sanzioni CDS		
2	Rispetto termini per rendicontazioni su sanzioni CDS		
3			
4			
5			

INDICATORI DI RISULTATO					
Indici di quantità	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	dic-25	X			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Verbalizzazione di sanzioni CDS	PESO 50%	X			
Rispetto termini per rendicontazioni su sanzioni CDS	PESO 50%	X			
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex C1 Istruttore	RUSSO TESTAGROSSA SIMONE				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 3

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Vigilanza/Tributi	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Aggiornamento puntuale della banca dati IMU e TARI**
Descrizione obiettivo	Aggiornare la banca dati IMU e TARI a seguito delle variazioni anagrafiche ed immobiliari che potrebbero interessare i contribuenti del territorio comunale

Descrizione delle fasi di attuazione

1	Aggiornamento banca dati IMU	peso	30%
2	Aggiornamento banca dati TARI	peso	30%
3			
4			
5			

INDICATORI DI RISULTATO

Indici di quantità	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
% aggiornamento banca dati IMU e TARI	100%	X			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	dic-25	X			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex C1 Istruttore	RUSSO TESTAGROSSA SIMONE				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Anagrafe/Protocollo	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**sistemazione protocollazione**
Descrizione obiettivo	L'ufficio protocollo deve curare con attenzione e precisione la fase della protocollazione atti sia in arrivo che in partenza al fine di un corretto smistamento della corrispondenza all'interno degli uffici comunali e all'esterno verso gli enti o privati di competenza. L'obiettivo per l'anno 2025 consiste nella prosecuzione del lavoro iniziato nell'anno precedente.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	sistemazione dei mittenti e destinatari per dare ordine all'elenco presente nel programma di protocollazione al fine di agevolare le attività degli uffici comunali	peso	20%
2			
3			
4			
5			

INDICATORI DI RISULTATO					
Indici di quantità	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
% ordine elenco mittenti e destinatari	100%	80%			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	dic-25	x			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA												
FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex C1 Istruttore	BRUNERO MARA				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 2

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Anagrafe/Protocollo	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**creazione elenco degli utenti che gestiscono in autonomia l'organico**
Descrizione obiettivo	L'ufficio anagrafe/protocollo gestisce anche le iscrizioni e cancellazioni di persone aderenti al servizio organico porta a porta e quindi deve prestare molta attenzione in merito ai nuovi iscritti e/o nuove cancellazioni al fine di una corretta rendicontazione del numero degli aderenti al servizio offerto dalla Società Canavesana Servizi S.p.a. per la distribuzione dei cassonetti di riferimento e all'Ufficio Tributi per una gestione corretta della Tassa sui Rifiuti al fine di prevedere eventuali riduzioni a favore delle famiglie che si occupano dello smaltimento in autonomia dei rifiuti organici. L'obiettivo per l'anno 2025 consiste nell'ultimazione dell'elenco iniziato nell'anno precedente.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Creare elenco dettagliato degli utenti che gestiscono in autonomia l'organico ai fini dell'emissione corretta degli avvisi di pagamento	peso	20%

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
% di completezza dell'elenco	100%	80%			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	dic-25	x			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Ex Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
Ex C1 Istruttore	BRUNERO MARA				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 3

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Anagrafe/Protocollo	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**AUTONOMIA NELLA REDAZIONE DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI E NELL'ATTIVITA' DI SUPPORTO AGLI ORGANI POLITICI NELLA STESURA DELLE DELIBERAZIONI**
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è assegnato alla dipendente addetta all'Ufficio Anagrafe, Stato Civile ed Elettorale a seguito della progressione verticale dall'Area degli Operatori Esperti all'Area degli Istruttori al fine di organizzare le proprie mansioni in modo più efficiente e di essere autonoma nella redazione degi atti amministrativi (determinazioni e deliberazioni).

Descrizione delle fasi di attuazione

1	Assunzione del Codice Identificativo di Gara per gli affidamenti e utilizzo delle principali piattaforme per gli appalti di servizi e forniture	peso	30%
2	Redazione di atti amministrativi (determinazioni e deliberazioni)	peso	30%

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
% utilizzo piattaforme per affidamenti servizi e beni	100%	90%			
redazione atti amministrativi	100%	90%			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	dic-25	x			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Ex Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
Ex C1 Istruttore	BRUNERO MARA				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 4

Indirizzo Strategico DUP : n. X		**Missione : 01**		
Obj Operativo DUP: n. X		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Anagrafe/Protocollo	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**GESTIONE ELEZIONI REFERENDUM**
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è assegnato alla dipendente addetta all'Ufficio Anagrafe, Stato Civile ed Elettorale e consiste negli adempimenti annessi e connessi al periodo elettorale (periodo da aprile a giugno 2025)

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Espletamento di tutte le attività annesse e connesse al periodo elettorale relativo ai Referendum 2025	peso	30%
2			

INDICATORI DI RISULTATO			
Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento
% epletamento attività	100%	100%	
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento
	dic-25	x	
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO					
Ex Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
Ex C1 Istruttore	BRUNERO MARA				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio Finanziario	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Gestione bandi di finanziamento e utilizzo residui fondi Pnrr per nuovi progetti di digitalizzazione**
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è assegnato al Servizio Amministrativo Finanziario e prevede il perseguimento e completamento del processo di digitalizzazione dell'ente attraverso l'attuazione degli obiettivi di PA digitale, in particolare sull'Identità digitale, il domicilio digitale e l'accesso ai servizi digitali, favorendo ed agevolando l'interazione tra i cittadini e la Pubblica Amministrazione per l'erogazione di servizi e di pagamenti on line. In particolare, per l'anno 2025, è assegnato al RSF l'obiettivo di utilizzare tutti o parte dei residui dei fondi PNRR per nuovi progetti di digitalizzazione o per apportare ulteriori migliorerie a quelli già realizzati.

Descrizione delle fasi di attuazione

1	Coordinamento con partner WHY Not per la gestione dei bandi	peso	25%
2	Predisposizione della documentazione di richiesta CIG Simog e utilizzo piattaforma MEPA per affidamento incarichi per nuovi progetti di digitalizzazione o per apportare miglioramenti a quelli già in essere	peso	50%
3	Rendicontazione delle attività all'amministrazione comunale	peso	25%

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Numero attuazione progetti	2	3			
Report di fine anno sui Bandi dell'anno in corso	100%	X			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	ottobre	X			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex D1- Funzionari ed Elevata Qualificazione	AMELA IRISKIC				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 2

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio Finanziario	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Rispetto dei termini di pagamento delle fatture ricevute**
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è assegnato al Servizio Amministrativo Finanziario e prevede il pagamento puntuale delle fatture elettroniche ricevute al fine di rispettare il termine massimo di 30 giorni previsto per il pagamento delle stesse e non incorrere nell'obbligo di accantonamento del fondo di garanzia dei debiti commerciali ai sensi dell'art. 1, comma 862, L. 145/2018. Il legislatore, infatti, con l'art. 4-bis del D.L. n. 13/2023, prevede che tutte le pubbliche amministrazioni, nell'ambito del sistema di valutazione delle performance, assegnino uno specifico obiettivo di rispetto dei tempi di pagamento, ai firigenti responsabili del pagamento delle fatture, secondo la normativa vigente (30gg).

Descrizione delle fasi di attuazione

1	Tempi medi di pagamento delle fatture: entro 30 giorni. Valore indicatore annuale di ritardo elaborato dalla pCC secondo la legge n. 145/2018 e pubblicato su sito: uguale a 0 o negativo		Obiettivo obbligatorio assegnato a Tutti i Responsabili, non sottoposto a graduazione ma vincolante ai fini dell'attribuzione di almento il 30% del premio di risultato

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	31-dic	X			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex D1- Funzionari ed Elevata Qualificazione	AMELA IRISKIC				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 3

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio Finanziario	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Recupero crediti comunali pregressi**
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è assegnato al Servizio Finanziario e prevede la riduzione del FCDE attraverso l'attività di recupero dei crediti comunali pregressi e gestione delle pratiche di rateizzazione dei tributi e rapporti con la clientela.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Emissione dei solleciti di pagamento dei tributi comunali e avvisi di accertamento esecutivo TARI e IMU	peso	30%
2	Gestione puntuale delle pratiche di rateizzazione crediti comunali	peso	20%
3	Elaborazione ruoli coattivi per recupero crediti annualità pregresse	peso	30%
4	Modifiche Regolamenti Comunali in materia di tributi in ossequio all'attuale normativa vigente	peso	20%

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
annualità emissione solleciti di pagamento	2	no			
numero crediti da recuperare	20.000,00 €	46.457,99 €			
modifica n. Regolamento comunale in materia di tributi (Regolamento TARI)	1	X			
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
	31-dic				
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex D1- Funzionari ed Elevata Qualificazione	AMELA IRISKIC				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 4

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio Finanziario	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Predisposizione Piano Annuale dei flussi di cassa**
Descrizione obiettivo	Stesura del programma dei pagamenti in collaborazione con tutti i Responsabili di settore e definziione del cronoprogramma delle OO.PP. Ai fini dell'approvazione in Giunta del Piano annuale dei flussi di cassa ai sensi dell'art. 6 del DL 155/2024 entro il 28.02.2025. Successivo aggiornamento trimestrale del piano.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Approvazione in Giunta del Piano annuale dei flussi di cassa ai sensi dell'art. 6 del DL 155/2024 entro il 28.02.2025	peso	30%
2	Aggiornamenti trimestrali del piano annuale dei flussi di cassa	peso	30%
3			
4			

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
approvazione piano annuale dei flussi di cassa 2025	28-feb	X			
aggiornamento 1° trimestre del piano annuale dei flussi di cassa	15-apr	X			
aggiornamento 2° trimestre del piano annuale dei flussi di cassa	15-lug	X			
aggiornamento 3° trimestre del piano annuale dei flussi di cassa	15-ott	X			
aggiornamento 4° trimestre del piano annuale dei flussi di cassa	31-dic	X			
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex D1- Funzionari ed Elevata Qualificazione	AMELA IRISKIC				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio Tecnico	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo	**Gestione bandi di finanziamento**
Descrizione obiettivo	Gestione dei bandi di finanziamento regionali e ministeriali delle OO.PP. già ottenuti nelle annualità precedenti ed in corso, nonchè predisposizione dei materiali per la partecipazione ai bandi di finanziamento per l'anno 2025, eventuali PNRR compresi, comprensivi della rendicontazione su piattaforme REGIS e MOPBDAP.

Descrizione delle fasi di attuazione			
1	Monitoraggio dei lavori relativi ai Bandi di finanziamento regionali ottenuti nelle annualità precedenti e nell'anno in corso		
2	Predisposizione dei materiali per la partecipazione ai bandi di finanziamento per l'annualità in corso		
3	Gestione e rendicontazione		

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026
Report trimestrale di monitoraggio dei lavori relativi ai Bandi di finanziamento ottenuti nelle annualità precedenti ed in corso	4	OK			
Report di fine anno sui Bandi dell'anno in corso	1	OK			

Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026
IL CALENDARIO E' DETTATO DALLE RENDICONTAZ. OBBLIGATORIE E DALLE TEMPISTICHE DEI BANDI.					

Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026

Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026
€ finanziamenti ottenuti/previsti	250.000,00	250.000,00			

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Ex Cat./Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex D3 - Funzionario ed Elevata Qualificazione	CAPPELLO LUISELLA				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 2

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio Tecnico	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Rispetto dei termini di pagamento delle fatture ricevute**
Descrizione obiettivo	L'obiettivo è assegnato al Servizio Amministrativo Finanziario e prevede il pagamento puntuale delle fatture elettroniche ricevute al fine di rispettare il termine massimo di 30 giorni previsto per il pagamento delle stesse e non incorrere nell'obbligo di accantonamento del fondo di garanzia dei debiti commerciali ai sensi dell'art. 1, comma 862, L. 145/2018. Il legislatore, infatti, con l'art. 4-bis del D.L. n. 13/2023, prevede che tutte le pubbliche amministrazioni, nell'ambito del sistema di valutazione delle performance, assegnino uno specifico obiettivo di rispetto dei tempi di pagamento, ai firigenti responsabili del pagamento delle fatture, secondo la normativa vigente (30gg).

Descrizione delle fasi di attuazione

1	Tempi medi di pagamento delle fatture: entro 30 giorni. Valore indicatore annuale di ritardo elaborato dalla pCC secondo la legge n. 145/2018 e pubblicato su sito: uguale a 0 o negativo		Obiettivo obbligatorio assegnato a Tutti i Responsabili, non sottoposto a graduazione ma vincolante ai fini dell'attribuzione di almento il 30% del premio di risultato

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027
Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Cat./area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex D3- Funzionari ed Elevata Qualificazione	CAPPELLO LUISELLA				
1	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

Obiettivo gestionale n° 1

Indirizzo Strategico DUP : n. XX		**Missione : x**		
Obj Operativo DUP: n. XX		**Programma: xx**		
Centro di Responsabilità:	Ufficio manutenzioni	TEMPI :		
		2025	2026	2027
Altri Centri di Responsabilità coinvolti:		**x**		

Titolo Obiettivo gestionale PEG/PERFORMANCE	**Manutenzione straordinaria Strade**
Descrizione obiettivo	Manutenzione straordinaria delle strade, assistenza attività asfaltatura, pulizia cunette, taglio verde / potatura alberi

Descrizione delle fasi di attuazione

1	Censimento degli interventi da realizzare		
2	Lavori di manutenzione		
3	Capacità organizzativa ed autonomia del lavoro da svolgersi		

INDICATORI DI RISULTATO

Indicatori di Efficacia Quantitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026
Numero di interventi da realizzare	20	OK			
Numero interventi realizzati da personale comunale	10	OK			
% autonomia nella gestione del lavoro affidato	40	OK			

Indicatori Temporali	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026
CENSIMENTO DELLE ATTIVITA' / INTERVENTI DA REALIZZARSI	APRILE	OK			
REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA'/INTERVENTI	MAG./SETT.	OK			
VERIFICA E COLLAUDO DELLE ATTIVITA'/INTERVENTI	OTTOBRE	OK			

Indicatori di Efficienza	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026

Indici di Efficacia Qualitativa	ATTESO 2025	RAGGIUNTO 2025	Scostamento	2025	2026

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
8												
9												
10												

PERSONALE COINVOLTO NELL'OBIETTIVO

Ex Cat/Area	Cognome e Nome	Costo orario	n° ore dedicate	% tempo dedicato	Costo della risorsa
ex B3 Operatore Esperto	AUDASSO LUCA				
ex D3- Funzionario ed Elevata Qualificazione	CAPPELLO LUISELLA				
2	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE

Tipologia	Descrizione	Costo
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		

OBIETTIVO GESTIONALE INTERSETTORIALE

DIRIGENTE / PO	SETTORE/CDR	ALTRI CDR COINVOLTI
TUTTI	TUTTI	**TUTTI**

OBJ Strategico DUP		Missione	**01**
OBJ Operativo DUP		Programma	**02**
Titolo Obiettivo:	**Prevenzione della corruzione e trasparenza dell'Ente e formazione dei dipendenti**		**Aggiornamento e integrazione al PTPCT**
Descrizione Obiettivo:	L'Ente si propone di procedere alla riesamina delle strategie di prevenzione della corruzione contenute nel PTPCT, in termini di misure specifiche di prevenzione del rischio e di misure generali di contrasto alla corruzione. In particolare si procederà ad una verifica della mappatura dei processi e delle aree ritenute a maggior rischio di corruzione con conseguente aggiornamento del PTPCT dell'Ente. Verranno poi fissate regole specifiche per monitorare l'attuazione delle misure di contrasto alla corruzione individuate e l'applicazione del Codice di Comportamento attualmente in vigore, con lo scopo di rendere efficaci le azioni volte alla tutela dell'interesse pubblico. Per diffondere i contenuti e le indicazioni operative specifici dell'organizzazione saranno coinvolti tutti i dipendenti in momenti di confronto e in corsi di formazione in presenza o con modalità FAD. Si procederà ala revisione del Codice di comportamento attualmente in vigore in applicazione delle linee guida ANAC approvate con delibera n. 177 del febbraio 2020. Particolare attenzione verrà poi posta all'integrazione tra PTPCT e PIAO.		

Tempi di realizzazione	2025	2026	2027
	x	**x**	**x**

Descrizione delle fasi di attuazione nell'anno:

1	Individuazione sezioni PTPCT oggetto di aggiornamento	5	Formazione generale dei dipendenti in materia di anticorruzione
2	Mappatura dei processi/aree a maggior rischio di corruzione	6	Monitoraggio sull'attuazione delle misure di contrasto alla corruzione
3	Attuazione delle misure previste dal PTPCT relativo all'anno corrente	7	Aggiornamento del Codice di comportamento in base alle linee guida ANAC
4	Formazione specifica a PO/Responsabili di Servizio in tema di prevenzione della corruzione	8	

INDICATORI DI RISULTATO

Indici di efficacia	ATTESO 2025	RAGGIUNTO	Scost.	2026	2027
N. sezioni individuate oggetto di aggiornamento	14	OK			
N. di processi/aree ad alto rischio corruttivo	9	OK			
N. dipendenti formati	4	OK			
N. momenti di confronto tra Responsabili di Settore/RPCT e dipendenti svolti nell'anno per la condivisione di contenuti in tema di Anticorruzione e Codice di Comportamento	2	OK			
Integrazione con PIAO	Sì	OK			
Indici di efficacia temporale	ATTESO 2025	RAGGIUNTO	Scost.	2026	2027
% rispetto fasi e tempi	100%	OK			
Svolgimento monitoraggio PTPCT	Sì	OK			
Indici di efficienza economica	ATTESO 2025	RAGGIUNTO	Scost.	2026	2027
Indici di qualità	ATTESO 2025	RAGGIUNTO	Scost.	2026	2027

CRONOPROGRAMMA

FASI E TEMPI	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
1												
2												
3												
4												
5												
6												

6												
7												
8												

VERIFICA INTERMEDIA AL		VERIFICA INTERMEDIA AL	
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %		MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %		MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	
VERIFICA INTERMEDIA AL		VERIFICA FINALE AL	
MEDIA VALORE RAGGIUNTO %		MEDIA VALORE RAGGIUNTO %	
MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %		MEDIA RISPETTO DEI TEMPI %	

Analisi degli scostamenti		Analisi degli scostamenti	
Cause		Cause	
Effetti		Effetti	
Provvedimenti correttivi		Provvedimenti correttivi	
Intrapresi		Intrapresi	
Da attivare		Da attivare	

PERSONALE DIRIGENZIALE E DEI LIVELLI COINVOLTI NELL'OBIETTIVO					
Cat.	Cognome e Nome	% Partecipazione	Costo orario	% di tempo n° ore dedicate	Costo della risorsa
D3	CAPPELLO LUISELLA	25,00%			
D1	IRISKIC AMELA	25,00%			
B3	BRUNERO MARA	25,00%			
B3	AUDASSO LUCA VIRGILIO	25,00%			
4	**COSTO DELLE RISORSE INTERNE**				

RISORSE AGGIUNTIVE UTILIZZATE		
Tipologia	Descrizione	Costo
CORSO DI FORMAZIONE	MODALITA' ON LINE	
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		
COSTO COMPLESSIVO DELL'OBIETTIVO		**€ -**