

PERFORMANCE

Obiettivi		Report : Intermedio <input type="checkbox"/> Finale <input type="checkbox"/>
<i>Obiettivo di Performance</i>	<i>Performance attesa</i>	<i>Indicare l'esito degli indicatori</i>
Standard amministrativo degli atti sottoposti a controllo periodico	Assicurare un elevato standard degli atti amministrativi finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa nonché di regolarità contabile degli atti mediante l'attuazione dei controlli così come previsto nel numero e con le modalità programmate nel regolamento sui controlli interni adottato dall'ente.	Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo
		A norma del Regolamento Comunale sui controlli interni, è stato effettuato il controllo degli atti. Nel sito istituzionale dell'Ente - nella sezione Amministrazione Trasparente - Controlli e rilievi sull'amministrazione - Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe, Piano annuale dei controlli - anno 2017 - sono stati pubblicati i verbali n.2 del 12.10.2017 e n. 1 del 23.01.2018 e la griglia dei controlli relativa alle tre Aree di riferimento: Area Amministrativa - Area Finanziaria - Area Tecnica.
		Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso
		Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi
		Conformità qualitativa: a) dell'azione amministrativa agli indirizzi ricevuti; b) correttezza delle procedure seguite; c) assenza di rinvii per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente; d) assenza di casi di rilavorazione; assenza di contenziosi per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente
		Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale
		Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate
Attuazione obblighi D.lgs 33/2013	Garantire la trasparenza dell'amministrazione definita in termini di grado di compliance, completezza aggiornamento e apertura degli obblighi di pubblicazione previsti dal D.Lgs. 33/2013 e calcolato come rapporto tra il punteggio complessivo ottenuto delle verifiche effettuate su ciascun obbligo conseguibile	Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo
		Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso
		In relazione al Piano Triennale sulla Trasparenza, aggiornato con delibera G.C. n. 8 del 31.01.2017, si specifica che nell' ALLEGATO 1) SEZIONE "AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE" - ELENCO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE è stato individuato il dipendente/responsabile del procedimento e della pubblicazione.
		Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi
		Conformità qualitativa: a) dell'azione amministrativa agli indirizzi ricevuti; b) correttezza delle procedure seguite; c) assenza di rinvii per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente; d) assenza di casi di rilavorazione; assenza di contenziosi per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente

		<p>Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale</p> <p>Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate</p>
Attuazione degli interventi/azioni previste e programmate nel Piano Anticorruzione	Ridurre le opportunità di manifestazione di casi di corruzione mediante la corretta e completa attuazione di quanto previsto nel PTPC adottato dall'ente	<p>Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo</p> <p>Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso</p> <p>In relazione agli interventi ed azioni previste dal PTPC adottato dall'ente è stato attuato un progetto formativo in relazione alla Prevenzione della corruzione e alla mappatura dei processi. È stata inoltre predisposta la mappatura dei processi al 31.12.2017 regolarmente pubblicata sul sito istituzionale - sezione Amministrazione Trasparente</p> <p>Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi</p> <p>Conformità qualitativa: a) dell'azione amministrativa agli indirizzi ricevuti; b) correttezza delle procedure seguite; c) assenze di rinvii per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente; d) assenza di casi di rilavorazione; assenza di contenziosi per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente</p> <p>Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale</p> <p>Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate</p>
Riclassificazione delle voci economico/patrimoniali, secondo nuovi principi contabili disposti dal D. Lgs n. 118/2011 e attivazione scritture contabili conseguenti	Redazione conto economico e patrimoniale secondo i nuovi principi contabili. Attivare e gestire a regime il nuovo sistema di Contabilità Armonizzata per la comparazione dei bilanci. Sviluppare ed adottare gli strumenti di programmazione introdotti dal nuovo sistema contabile, D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.	<p>Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo</p> <p>Termine previsto per la conclusione era scadenza coincidenza col conto consuntivo 2017 al 30 aprile. Avendo subito uno slittamento dell'obbligo di applicazione contabilità economico patrimoniale per i Comuni inferiori a 5000 ab. per disposizione legislativa approvata entro il 30 aprile, il programma software ha riportato delle incongruenze che non sono state risolte per cessazione dell'obbligazione non più perentoria.</p> <p>Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso</p> <p>Nella contabilità economica tutti i dati devono poter essere disaggregati per centro di costo al fine di poter fornire informazioni attendibili sui costi di gestione secondo principi di costi e ricavi e sulla consistenza patrimoniale dell'Ente. La contabilità economico patrimoniale, sebbene con i limiti dovuti al fatto di derivare dalla contabilità finanziaria potenziata, deve fornire dati attendibili anche in ottica del bilancio consolidato. Per dette motivazioni si è reso opportuno: la riclassificazione delle singole voci dello stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, chiuso nel rispetto del D.P.R. n. 194/1996, secondo l'articolazione prevista dallo stato patrimoniale (allegato n. 10 al D.Lgs. n. 118/2011) e dal piano dei conti patrimoniale (allegato n. 6 al D.Lgs. n. 118/2011) del nuovo ordinamento contabile. Pertanto si è dovuto "spacchettare" molte voci patrimoniali al 31/12/2016 in quanto il nuovo stato patrimoniale è molto più analitico e dettagliato di quello previgente; applicazione dei nuovi criteri di valutazione dell'attivo e del passivo patrimoniale, previsti dal principio applicato della contabilità economico-patrimoniale 4/3, paragrafo 9.3- L'attività portata avanti E' stata: effettuare il Primo stato patrimoniale: criteri di valutazione dell'allegato al D.Lgs. n. 118/2011 predisposizione di una tabella che, per ciascuna delle voci dell'inventario e dello stato patrimoniale riclassificato, affianchi gli impatti di chiusura dell'anno 2016, gli impatti attribuiti a seguito del processo di valutazione e la differenza di valutazione negativa o</p> <p>Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi</p> <p>Conformità qualitativa: a) dell'azione amministrativa agli indirizzi ricevuti; b) correttezza delle procedure seguite; c) assenze di rinvii per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente; d) assenza di casi di rilavorazione; assenza di contenziosi per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente</p> <p>Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale</p> <p>Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate</p> <p>Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo</p>

<p>Verificare lo stato di sofferenza dei crediti ruoli coattivi emessi in riscossione con EQUITALLIA per procedere in sede consuntivo alla quantificazione congrua a stato patrimoniale e in coerenza alle somme previste in bilancio a RESIDUI ATTIVI.</p>	<p>Concreto smaltimento dei residui attivi e corretta determinazione del fondo svalutazione crediti a consuntivo 2017 per un una corretta determinazione del risultato di amministrazione.</p>	<p>Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso</p> <p>Fra le verifiche preliminari effettuate nell'analisi dei residui vi è stata quella relativa alla valutazione dell'importo del credito risultante dai conti della gestione inviati da AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSIONI ex EQUITALLIA in data 20/02/2018 prot. 751 , non ancora prescritto, distinti per ambiti di riscossione principalmente per ruoli TARSU emessi nel 2007 e precedenti non essendovi motivazioni giuridiche che possano escludere dalla possibile valutazione positiva relativa alla realizzazione di crediti affidati in riscossione a EQUITALLIA Spa. La consistenza dei crediti ancora da riscuotere al 31/12 da parte di Equitalia ammontano a € 108.873,93 pari importo è stato riscontrato tra i residui attivi da riscuotere da equitalia</p> <p>Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi</p> <p>Conformità qualitativa: a) dell'azione amministrativa agli indirizzi ricevuti; b) correttezza delle procedure seguite; c) assenza di rinvii per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente; d) assenza di casi di rilavorazione; assenza di contenziosi per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente;</p> <p>Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale</p> <p>Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate</p>
<p>VERIFICA dei residui attivi e passivi anni pregressi sui contributi riscossi e/o da riscuotere. Presentazione di tutti i rendiconti per le spese sostenute e vincolate alle entrate specifiche settore socio assistenziali disabilità e anziani.</p>	<p>Eliminazione di tutti i residui attivi e passivi anni pregressi.</p>	<p>Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo</p> <p>PRIMA dell'approvazione del conto consuntivo anno precedente.</p> <p>Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso</p> <p>con atto dell'ufficio amministrativo n. 48 del 28/03/2017 sono stati approvati i rendiconti previsti allegati D,E,F,G,H,I J L relativi alle rendicontazione anno 2016 di tutti i trasferimenti comunali RAS sulle leggi di settore. L'invio degli atti è stato eseguito entro i termini, e la situazione dei residui attivi da incassare risulta coerente con l'attività svolta.</p> <p>Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi</p> <p>Residui attivi da incassare € 2.645,00 Residui Passivi € 21.025,97 coerente con gli impegni per le prestazioni eseguite nel dicembre 2017 e liquidate a gennaio 2018</p> <p>Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale</p> <p>Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate</p>
		<p>Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/termine previsto per la conclusione - conseguimento dell'obiettivo</p> <p>Conformità operativa (efficacia): Risultato conseguito (output)/Risultato Atteso</p>

		Conformità di impatto (outcome): Effetti raggiunti/Effetti attesi
		Conformità qualitativa: a) dell'azione amministrativa agli indirizzi ricevuti; b) correttezza delle procedure seguite; c) assenze di rinvii per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente; d) assenza di casi di rilavorazione; assenza di contenziosi per cause ascrivibili al Responsabile o Dirigente;
		Conformità Qualitativa: Grado di soddisfazione del Sindaco/Assessore di riferimento in relazione alle modalità di predisposizione delle fasi operative dell'obiettivo e della sua gestione e della qualità del prodotto finale
		Conformità economico - finanziaria: risorse effettivamente spese/risorse programmate