



**COMUNE DI MONTEVARCHI**  
(Provincia di Arezzo)

**PIANO DEGLI INDICATORI E DEI  
RISULTATI ATTESI  
2014/2016**

**Allegato al Bilancio di Previsione 2014/2016**

D.Lgs 118/2011- Principio contabile applicato della programmazione  
finanziaria

# INDICE

<b>1. Premessa</b>	pag.	4
<b>2. Il Piano degli Indicatori per missione e programma</b>	pag.	5
<b>Missione 1</b>	pag.	5
Programma 01 Organi Istituzionali		
Programma 02 Segreteria Generale		
Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		
Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		
Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		
Programma 06 Ufficio Tecnico		
Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari-Anagrafe e Stato Civile		
Programma 08 Statistica e sistemi informativi		
Programma 10 Risorse umane		
Programma 11 Altri servizi generali		
<b>Missione 2</b>	pag.	13
Programma 01 Uffici Giudiziari		
<b>Missione 3</b>	pag.	14
Programma 01 Polizia locale e amministrativa		
Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana		
<b>Missione 4</b>	pag.	15
Programma 01 Istruzione prescolastica		
Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria		
Programma 04 Istruzione Universitaria		
Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione		
Programma 07 Diritto allo studio		
<b>Missione 5</b>	pag.	19
Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico		
Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		
<b>Missione 6</b>	pag.	21
Programma 01 Sport, tempo libero		
<b>Missione 7</b>	pag.	22
Programma 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo		
<b>Missione 8</b>	pag.	23
Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio		
<b>Missione 9</b>	pag.	24
Programma 02 Tutela, valorizzazione, recupero ambientale		
Programma 03 Rifiuti		
Programma 04 Servizio Idrico Integrato		
<b>Missione 10</b>	pag.	26
Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali		
<b>Missione 11</b>	pag.	27
Programma 01 Sistema di protezione civile		
<b>Missione 12</b>	pag.	28
Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		
Programma 02 Interventi per la disabilità		
Programma 03 Interventi per gli anziani		

Programma 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		
Programma 05 Interventi per le famiglie		
Programma 06 Interventi per il diritto alla casa		
Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		
Programma 08 Cooperazione e associazionismo		
Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale		
<b>Missione 13</b>	pag.	34
Programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria		
<b>Missione 14</b>	pag.	35
Programma 02 Commercio- reti distributive – tutela dei consumatori		
Programma 04 Reti e servizi di pubblica utilità		
<b>Missione 20</b>	pag.	36
Programma 01 Fondo di riserva		
Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità		
<b>Missione 50</b>	pag.	37
Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		
<b>Missione 99</b>	pag.	38
Programma 01 Servizi per conto di terzi		
<b>3. Indicatori per la misurazione dei comportamenti virtuosi nelle politiche di Bilancio</b>	pag.	38
<b>4. Indicatori di Bilancio</b>	pag.	40
<b>5. Indicatori di Tempestività dei pagamenti</b>	pag.	48

## 1. Premessa

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi è previsto dall'art 17 del DPCM 285 del 2011 "Sperimentazione della disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti e organismi, di cui all'art. 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011. n.118". Il Comune di Montevarchi, in quanto Ente sperimentale è dunque tenuto ad allegare, al bilancio previsionale, il suddetto Piano che funge da strumento di monitoraggio degli obiettivi e dei risultati di bilancio e da integrazione dei documenti di programmazione.

Il piano riveste anche una funzione di trasparenza e comunicazione verso i cittadini e per questo è assicurata la pubblicazione sul sito internet istituzionale dell'amministrazione comunale.

La struttura del piano prevede che all'interno di ciascuna missione valorizzata nel bilancio comunale e a livello di programma vengano indicati alcuni indicatori attesi relativi agli obiettivi che l'ente si propone di realizzare per il triennio della programmazione finanziaria. Il Piano Indicatori 2014 del Comune di Montevarchi, il primo realizzato per il nostro Ente, è stato costruito attraverso l'identificazione di una serie di parametri connessi agli obiettivi di mandato, tenendo conto delle indicatori già attualmente monitorati nell'ambito del DUP, costruito contestualmente, e del PEG attualmente in vigore.

Per ciascun programma di bilancio per cui sono previste risorse, il Piano fornisce inoltre:

- a) la descrizione sintetica degli obiettivi
- b) uno o più indicatori con l'indicazione dell'unità di misura di riferimento
- c) la fonte del dato, ossia il centro che dovrà fornire in fase di controllo il monitoraggio del risultato

Si precisa che il Piano mostra solo le Missioni e i Programmi valorizzati dal bilancio del Comune di Montevarchi.

Alla fine di ciascun esercizio finanziario al bilancio consuntivo è allegata un'apposita relazione con l'analisi dei risultati conseguiti e le motivazioni degli scostamenti denominata "Piano dei risultati".

## 2. Piano degli indicatori per Missione - Programma

### Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma 01 Organi Istituzionali –  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
POTENZIAMENTO Comunicazione- Comunicati stampa	561 nel 2013	numerico	600 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Notiziario radiofonico Radio Emme	35 nel 2013	numerico	40 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Notiziario telefonico Tv1	35 nel 2013	numerico	40 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Notiziario telefonico Valdarno Channel	35 nel 2013	numerico	40 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Periodico dell'ente	4 nel 2013	numerico	4 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Facebook pagina comune	1.200 mi piace nel 2013 con 3.000 post	numerico	1.500 mi piace con 4.000 post- nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Facebook Pagina Auditorium	450 mi piace con 1.000 post	numerico	700 mi piace con 1.200 post- nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Twitter pagina comune	500 follower con 3.000 twitt	numerico	800 follower con 4.000 Twitt- nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Yuo-tube pagina comune	68 video caricati 673 visioni	numerico	80 video caricati 800 visioni- nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Sito internet Comunicati	561 pubblicati	numerico	600 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Sito internet eventi	200 pubblicati	numerico	250 nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione
Comunicazione specifica in ambito culturale	n. 2 incontri gruppo lavoro Ginestra 2013	numerico	n. 6 incontri gruppo lavoro Ginestra 2013- nel 2014	U.O.A. Informazione e Comunicazione

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**  
**Gabriele Deventi**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Incremento coordinamento e supporto all'attività delle Commissioni consiliari e Conferenza Capigruppo	Numero delle commissioni consiliari coordinate	numero commissioni	Incremento nel 2014 di n. 2 commissioni consiliari rispetto al dato del 2013	Ufficio presidenza del Consiglio Comunale

**Programma 02 Segreteria Generale-**  
**DIRIGENTE RESPONSABILE :**  
**Gabriele Deventi**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Incremento attività gestionale della segreteria generale	Numero sedute Giunta Comunale annue	Numero sedute	Anno 2014 -Aumento in termini percentuali, rispetto al dato 2013, del 60% nel numero delle sedute	Ufficio segreteria
Attività di formazione interna e supporto nell'utilizzo delle nuove procedure software, in alternativa alla formazione esterna	Numero ore di formazione interna per amministratori e dipendenti	Numero ore annuo	Anno 2014: almeno 18 ore annue	Ufficio segreteria e protocollo

**Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-**  
**DIRIGENTE RESPONSABILE:**  
**Gabriele Deventi**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Adesione al nuovo sistema	Riduzione dell'obiettivo di	euro	Riduzione di €. 949.711	Servizio Bilancio

sperimentale di contabilità armonizzata, dal 2014	patto di stabilità interno 2014, a seguito dell'adesione al nuovo sistema sperimentale di contabilità		dell'obiettivo di patto di stabilità interno 2014	
Predisposizione integrazione al regolamento sui controlli interni dell'Ente, con la previsione di ulteriori tre tipologie di controllo: controllo strategico, controllo sulle soc. partecipate e sulla qualità dei servizi erogati	Predisposizione bozza di regolamento integrato, da presentare al Consiglio Comunale	temporale	entro il 31/12/2014	Servizio Co.Ge. e Soc. Partecipate

**Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Gabriele Deventi**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Riqualificazione rapporto con il contribuente e con tecnici abilitati	Numero di segnalazioni a contenuto negativo ricevute nell'anno	Rapporto: <u>numero2014</u> / numero 2013	0,80	Servizio Entrate
	Tempo attesa risposte	Giorni medi	- di 10 gg. in media annua	Servizio Entrate
Verifica e azioni susseguenti, delle liste dei contribuenti dichiarati inesigibili dal concessionario della riscossione incaricato	Importo da scaricare sul totale dell'importo previsto da riscuotere	Percentuale sull'importo della banca dati al 31/12/2014	- del 10%	Servizio Entrate
	Numero contribuenti con difetti di notifica verificati	Numero contribuenti annuale	Almeno 200 contribuenti	Servizio Entrate
	Numero contribuenti con difetti procedurali verificati	Numero contribuenti annuale	Almeno 300 contribuenti	Servizio Entrate
Riesame e riavvio delle procedure di recupero avviate e	Numero pratiche riverificate	Numero pratiche annue	Almeno 200	

al momento non monitorate	Numero pratiche lavorate prossime alla prescrizione	Numero pratiche annue	100%	
---------------------------	---	-----------------------	------	--

**Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-  
DIRIGENTE RESPONSABILE :  
Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Attivazione della convenzione con l'Agenzia delle entrate per l'apertura dello sportello catastale. Apertura complessiva di 5,30 ore articolata su n. 2 giorni settimanali. Nuovo servizio	Numero di ore settimanali di apertura	ore	n. 5 ore settimanali	Servizio appalti contratti e gestione amministrativa patrimonio ed ambiente
	Numero di pratiche evase	Numero pratiche annue	100 pratiche	Servizio appalti e contratti e gestione amministrativa patrimonio ed ambiente
	Importo complessivo di euro incassati	Euro	€ 200,00 annui	Servizio appalti e contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente

**Programma 06 Ufficio Tecnico-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Avanzamento dei Progetti Piusi relativi ad Urban Center, La bottega in piazza lotto B, Piazza Garibaldi, Piazza Cesare Battisti, Nuova Biblioteca comunale	Percentuale di effettiva realizzazione per anno 2014, sulla base d'appalto	Euro	Anno 2014: 60%	Ufficio Piusi
	Percentuale di effettiva realizzazione entro l'anno 2015, sulla base d'appalto	Euro	Anno 2015: 80%	Ufficio Piusi
	Percentuale di effettiva realizzazione entro l'anno 2016, sulla base d'appalto	Euro	Anno 2016: 100%	Ufficio Piusi

**Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e Stato Civile-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Proseguimento e mantenimento della scansione cartellini anagrafici per le Forze dell'Ordine	Numero cartellini scansionati Anno 2013: n. 5000	Numero	Numero cartellini scansionati Anno 2014: n. 5000	SERVIZI DEMOGRAFICI
Attivazione nuovo servizio di Responsabili della Toponomastica per il portale dei Comuni Agenzia delle Entrate		SI/NO	SI Decreto Sindaco entro 30.04.2014	SERVIZI DEMOGRAFICI
Ampliamento del Servizio INA-SAIA in ANPR Mantenimento dello standard di qualità	Numero casellario giudiziario cartacei Anno 2013: 300	Numero	Numero casellario giudiziario telematici Anno 2014: 350	SERVIZI DEMOGRAFICI
	Numero invii di comunicazioni di variazioni 2013: 20.000	Numero	Numero invii di comunicazioni di variazioni 2014: 20.000	SERVIZI DEMOGRAFICI
Mantenimento della qualità del servizio di stato civile a fronte dell'aumento delle cittadinanze	Numero cittadinanze anno 2013: 200	Numero	Numero cittadinanze stimate anno 2014: 220	SERVIZI DEMOGRAFICI
Coordinamento in sede di circondariale dei Comuni e risoluzione di problematiche elettorali a fronte di fusione dei Comuni di Pian di Sco' e Castelfranco	Anno 2013-Adempimenti elettorali relativi a 10 Comuni	Qualitativo	Anno 2014-Adempimenti elettorali relativi a 9 Comuni, per la fusione di due esistenti	SERVIZI DEMOGRAFICI

**Programma 08 Statistica e sistemi informativi-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Consolidamento della struttura Hardware utilizzando la tecnica di virtualizzazione per la diminuzione dei Server fisici presenti della rete locale dell'Ente al fine di ottenere una diminuzione delle spese che fanno riferimento ai consumi energetici e ai servizi di estensione della garanzia per i guasti hardware.	Riduzione numero server fisici presenti Anno 2013 : n. 9	Numero server	Anno 2014- Riduzione di almeno n. 2 server rispetto al dato di partenza anno 2013	UOA- INFORMATIZZAZIONE
Attività di supporto Informatico per la risoluzione dei malfunzionamenti hardware e software della struttura informatica con l'obiettivo di garantire la massima continuità operativa dei servizi informatici forniti dall'Ente.	Percentuale di disponibilità dei servizi informatici, in termini di gg. complessivi sul totale gg. base anno. Anno 2013: 97,80% (8 giorni di indisponibilità del sistema dovuto a guasti, upgrade tecnologico e ristrutturazione locali)	Percentuale	98,5%	UOA- INFORMATIZZAZIONE
Rete Fonia realizzazione del progetto VOIP RTRT "Migrazione dei servizi di telefonia alla tecnologia VOIP e realizzazione di una Rete Telematica Municipale –	Sedi esterne collegate alla rete VOIP Anno 2013: nessuna sede collegata	Numero	Almeno n. 2 sedi collegate alla rete VOIP	UOA- INFORMATIZZAZIONE

Scolastica del Comune di Montevarchi” per la riduzione dei costi fissi dei canoni (Canoni per linee RTG e Isdn, Adsl) che il comune sostiene per la gestione della telefonia della propria struttura e quella delle scuole primarie e secondarie di primo grado.				
--	--	--	--	--

**Programma 10 Risorse umane-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Mantenimento dell'efficienza del servizio associato del personale fra il Comune di Montevarchi e Terranuova B.ni attraverso l'avvio della gestione telematica giuridica ed economica del trattamento dei dipendenti in entrambi i Comuni	Gestione cartacea dei fascicoli del personale anno 2013	Temporale	Inserimento dei dati conoscitivi e generali degli Enti e avvio del popolamento dei fascicoli personali dei dipendenti entro il 31.12.2014	UFFICIO UNICO DEL PERSONALE

**Programma 11 Altri servizi generali-  
DIRIGENTE RESPONSABILE :  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI Potenziamento qualità del servizio</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Front-office	n. 45.277 nel 2013	numerico	n.46.000/47.000- anno 2014	ufficio incomune Montevarchi e Levane
Pratiche svolte direttamente Protocollo, allegati provvedimenti dirigenziali, pratiche inps, banca dati L.R. 45/2013, banca dati Sgate	n.1.500 nel 2013	numerico	n.1.700 - anno 2014	ufficio incomune Montevarchi e Levane
Protocollo, domande case popolari, domande contributi affitti	n.467 nel 2013	numerico	n.500 - anno 2014	Ufficio Casa
Protocollo,domande agevolazioni, rateizzazioni tributarie	n.495 nel 2013	numerico	n. 550 - anno 2014	Ufficio tributi
Carte di identità	n. 2.667 nel 2013	numerico	n. 3.000 - anno 2014	Ufficio Anagrafe
Certificazione anagrafica	n.5.580 nel 2013	numerico	n.5.500 - anno 2014	Ufficio Anagrafe
protocollo	n. 8.089 nel 2013	numerico	n.8.500 - anno 2014	Ufficio Protocollo
Tavolo Responsabili	Convocazioni per mail n. 6 nel 2013	numerico	n. 6 - anno 2014	UOA Informazione e Comunicazione
Tavolo Eventi	Convocazioni per mail n. 12 nel 2013	numerico	n. 12 - anno 2014	UOA Informazione e Comunicazione
Organizzazione progetto Urban Center	Incontri per definizione progetto n. 2 nel 2013	numerico	n. 4 - anno 2014	UOA Informazione e Comunicazione

## Missione 2 – Giustizia

Programma 01 Uffici Giudiziari-  
**DIRIGENTE RESPONSABILE :**  
Andrea Cipriani

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Manutenzione ufficio giudice di pace	Percentuale di intervento rispetto a stanziamenti di bilancio per anni 2014-2015-2016	euro	100% ogni anno	Servizio patrimonio edilizio pubblico

## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma 01 Polizia locale e amministrativa-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Marco Girolami**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Regolarizzazione accessi carrabili	Numero accessi regolarizzati	Numero per anno	n.50	Polizia Municipale
Collaborazione con Ufficio Tecnico per interventi sul traffico	Numero reclami per disagi imputabili ad interventi sul traffico, legati alla regolamentazione temporanea della circolazione	Numero per anno	Max n. 20 reclami	Polizia Municipale, URP

Programma 02 Sistema integrato di sicurezza urbana

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Marco Girolami**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Mantenimento delle caratteristiche organizzative per la qualificazione della struttura come "Corpo", previste dall'art. 14 della L.R. 12/06.	Turni serali notturni	Numero turni serali/notturni	Almeno 120 annui	Polizia Municipale
	Doppio turno giornaliero	Numero giorni nell'anno	365 annui	Polizia Municipale

## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

**Programma 01 Istruzione prescolastica-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Mantenere l'accesso alla scuola dell'infanzia statale (regionale) per un numero di bambini più elevato possibile rispetto agli standard delle classi, attraverso il progetto regionale PEGASO (in aggiunta al servizio statale esistente)	Numero bambini anno 2013: n. 30	Numero	Numero bambini anno 2014: n. 30	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

**DIRIGENTE RESPONSABILE per le OO.PP. e gli investimenti :**

**Andrea Cipriani**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Interventi di ristrutturazione scuola materna Vittorio Emanuele II, scuola materna elementare Isidoro del Lungo, scuola elementare Leonardo da Vinci.	Percentuale di realizzazione anno 2014, sulla base d'appalto	euro	Anno 2014: 60%	Servizio gestione del patrimonio edilizio pubblico
	Percentuale di realizzazione entro l'anno 2015, sulla base d'appalto	euro	Anno 2015: 100%	Servizio gestione del patrimonio edilizio pubblico
Manutenzione scuole materne ed elementari del Comune	Percentuale di realizzazione entro l'anno 2016, sulla base d'appalto	euro	Anno 2016: 100%	Servizio gestione del patrimonio edilizio pubblico

**Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Mantenimento Integrazione dei progetti Comunale nel Piano dell'Offerta Formativa degli Istituti Comprensivi Scolastici	Numero progetti anno 2013: n.30	Numero	Numero progetti anno 2014: n. 30	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

**DIRIGENTE RESPONSABILE per le OO.PP. e gli investimenti :  
Andrea Cipriani**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Interventi di ristrutturazione scuole medie F. Mochi di levale e scuola Media Magiotti	Percentuale di realizzazione anno 2014, sulla base d'appalto	Euro	Anno 2014: 60%	Servizio gestione del patrimonio edilizio pubblico
	Percentuale di Realizzazione entro l'anno 2015,sulla base d'appalto	Euro	Anno 2015: 100%	Servizio gestione del patrimonio edilizio pubblico
Manutenzione scuole medie del Comune	Percentuale di realizzazione entro l'anno 2016, sulla base degli stanziamenti di bilancio	Euro	Anno 2016: 100%	Servizio gestione del patrimonio edilizio pubblico

**Programma 04 Istruzione Universitaria-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Continuità e consolidamento del Corso di Laurea in Scienze Infermieristiche della Facoltà di Medicina dell'UniFi – promosso dalla Conferenza Zonale dei Sindaci del Valdarno attraverso un accordo di programma. L'accordo prefigura un ampliamento dell'offerta formativa in ambito sanitario, collegata al nuovo Ospedale Santa Maria alla Gruccia.. Il Comune annualmente supporta l'offerta formativa	Delibera di Giunta 2013: n. 101 del 30/5/2013	temporale	Provvedimento dirigenziale impegno di spesa anno 2014 entro il 31/12/2014	Sociale

**Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Riorganizzazione appalto esterno del servizio trasporto con l'introduzione di un Piano annuale del trasporto scolastico e l'avvio dell'inserimento dei percorsi nel SIT del Comune di Montevarchi	Servizio dei trasporti anno 2013 in attuazione dell'appalto in itinere che non prevedeva un Piano annuale di trasporto e l'avvio di percorsi telematici	Qualitativo Temporale	Entro il mese il 31.07.2014 pubblicazione bando Entro il 31.12.2014 avvio della digitalizzazione del Piano dei trasporti nel SIT	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE
Mantenimento del servizio esistente della Mensa	Numero pasti anno 2013 : n. 216.615	Quantitativo	Numero pasti anno 2014 : n. 217.000	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE
Mantenimento del servizio esistente dei centri educativi Piccolo Principe e Il Cerchio	Numero presenze anno 2013 : n. 147	Quantitativo	Numero presenze anno 2014 : n. 147	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

**Programma 07 Diritto allo studio-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Mantenimento coordinamento zonale per la ripartizione dei fondi relativi al progetto educativo zonale	Numero Conferenze Zonale dell'istruzione anno 2013: n.6	Quantitativo	Numero Conferenze Zonale dell'istruzione anno 2014: n. 6	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE

## Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Ristrutturazione e restauro Palazzo del Podestà	Appalto dei lavori nell'anno 2014.	temporale	Entro il 31/12/2014	Ufficio PIUSS
	Percentuale di lavori effettivamente realizzati durante l'anno 2015, sulla base d'appalto	euro	Anno 2015: 50%	Ufficio Pius
	Percentuale di lavori effettivamente realizzati entro l'anno 2016, sulla base d'appalto	euro	Anno 2016: 100%	Ufficio Pius

Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIM.
Attivazione Centro Culturale Ginestra Fabbrica della Conoscenza: unica struttura con archivi storici, biblioteca, potenziamento servizi multimediali, spazi laboratoriali con funzioni culturali specifiche	Anno 2013 : archivi storici ubicati in palazzo del Potestà e piazza Cesare Battisti, Biblioteca ubicata in Via dei Mille, servizi multimediali standard, attività culturali svolte principalmente nell'Auditorium Comunale	Qualitativo-Temporale	Attivazione nel mese di maggio 2014 del nuovo servizio Centro Culturale Ginestra Fabbrica della Conoscenza Con accorpamento di tutti i servizi in un'unica struttura. (servizi declinati nel sito internet e nei social network e nella Carta di Servizi predisposta in	Servizio Cultura

			prima stesura dal Settore presente agli atti)	
Collaborazione con l'Accademia Valdarnese del Poggio nel percorso di riapertura della Biblioteca Poggiana e del Museo Paleontologico	Anno 2013: cantiere aperto	Qualitativo- Temporale	Predisposizione delibera Consiglio Comunale con allegata la Convenzione fra Comune e Accademia entro il 31.12.2014	Servizio Cultura
Mantenimento qualitativo del progetto di ricerca e documentazione della scultura italiana presso il Cassero, Museo Civico del Comune di Montevarchi, in particolare attraverso il Progetto Toscanaincontemporanea	Numero mostre 2013: n. 7	Numero	Numero mostre 2014: n. 9	Servizio Cultura
Programmazione eventi culturali	Numero eventi Anno 2013: n. 70	Numero	Numero eventi Anno 2014: n. 80	Servizio Cultura

## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

**Programma 01 Sport, tempo libero-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Progetto AFA Attività Fisica Adattata	Numero gruppi coinvolti	Numero	Numero gruppi coinvolti: incremento rispetto all'anno 2013 di almeno n. 2 gruppi. Anno 2013: n. 12	Ufficio Sport
Progetto Il Bello dello Sport	Numero classi coinvolte	Numero	Numero classi coinvolte: incremento rispetto all'anno 2013 di almeno n. 3 classi. Anno 2013: n. 23	Ufficio Sport
Progetto Sport giocando	Numero ore attività	Numero	Numero ore attività: incremento rispetto all'anno 2013 di almeno n. 206 ore attività. Anno 2013: n. 560	Ufficio Sport
Progetto Sport e Integrazione	Numero autorizzazioni utilizzo impianti società sportive straniere	Numero	Numero autorizzazioni utilizzo impianti società sportive straniere: incremento rispetto all'anno 2013 di almeno n. 2 autorizzazioni. Anno 2013: n. 0	Ufficio Sport

**DIRIGENTE RESPONSABILE per le OO.PP. e gli investimenti:**

**Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Manutenzione infrastrutture ed aree destinate allo sport e tempo libero sulla base degli stanziamenti di bilancio	Percentuale di lavori effettivamente svolti anni 2014-2015-2016	euro	100% per ogni anno	Servizio infrastrutture e servizio patrimonio edilizio pubblico

## Missione 7 – Turismo

Programma 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

Francesca Barucci

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Promozione del Centro Commerciale Naturale e del Centro Storico	Incremento del numero di eventi rispetto anno 2013 Eventi anno 2013 : n. 20	Eventi annui	Anno 2014: incremento di n. 2 eventi rispetto 2013	Commercio e Attività Produttive/Promozione del Territorio
Promozione delle Frazioni	Incremento del numero di eventi rispetto anno 2013 Eventi anno 2013: n. 9	Eventi annui	Anno 2014: incremento di n. 3 eventi rispetto 2013	Commercio e Attività Produttive/Promozione del Territorio
Ampliamento informazione turistica	Numero di gg. settimanali di apertura al pubblico Anno 2013: 6gg. settimanali	gg. di apertura al pubblico	Incremento di gg.10 di aperture festive per eventi nel 2014	Commercio e Attività Produttive/Promozione del Territorio
Attuazione del Progetto di sviluppo sostenibile nell'intero territorio comunale con l'attivazione del percorso per l'istituzione del Distretto rurale	Anno 2013 Fase di coordinamento con i Comuni del Valdarno	Temporale	Approvazione delibera Consiglio Comunale sul percorso verso l'istituzione del Distretto Rurale nella seduta del Consiglio del 6.2.2014 e costituzione del Comitato Promotore entro il mese di maggio 2014	Commercio e Attività Produttive/Promozione del Territorio

## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Verifiche propedeutiche alla redazione del nuovo strumento urbanistico . Monitoraggio aree di trasformazione	Percentuale di verifica per l'anno 2014	numero	Anno 2014 50% rispetto al totale delle aree di trasformazione	Ufficio piano
	Percentuale di verifica per l'anno 2015	numero	Anno 2015 100% rispetto al totale delle aree di trasformazione	Ufficio piano
Verifiche urbanizzazioni e standard, finalizzate al nuovo strumento urbanistico	Percentuale di verifica per l'anno 2016	numero	Anno 2016 100%	Ufficio Piano
Verifiche autocertificazioni edilizie relative a Scia , Cil e Pas , previste in numero di circa 500 l'anno	Numero verifiche effettuate anno 2014	Percentuale di verifica su base 100	100%	Ufficio Edilizia
	Numero verifiche effettuate anno 2015	Percentuale di verifica su base 100	100%	Ufficio Edilizia
	Numero verifiche effettuate anno 2016	Percentuale di verifica su base 100	100%	Ufficio Edilizia

## Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma 02 Tutela, valorizzazione, recupero ambientale-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Interventi di riduzione del disagio ambientale per disinfestazione larvicida ed adulticida da zanzare ; Derattizzazione presso edifici pubblici ; deblattizzazione; disinfestazione da insetti vespe processionarie, calabroni, guaino da piccioni.	Numero di interventi effettuati anno 2014	Numero	Anno 2014: almeno 10	Servizio appalti contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente
	Numero di interventi effettuati anno 2015	numero	Anno 2015: almeno 10	Servizio appalti contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente
	Numero di interventi effettuati anno 2016	numero	Anno 2016: almeno 10	Servizio appalti contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente

**Programma 03 Rifiuti-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Andrea Cipriani**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Verifica dell'attività del servizio rifiuti esternalizzato alla nuova società	Attività di verifica anno 2014	Numero	Anno 2014: almeno 1 verifica	Ufficio ambiente
	Attività di verifica anno 2015	Numero	Anno 2015: almeno 1 verifica	Ufficio ambiente
	Attività di verifica anno 2016	Numero	Anno 2016: almeno 1 verifica	Ufficio ambiente

**Programma 04 Servizio Idrico integrato –  
 DIRIGENTE RESPONSABILE :  
 Andrea Cipriani**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Attività di verifica del servizio idrico integrato esternalizzato	Attività di verifica anno 2014	Numero	Anno 2014: almeno 1 verifica	Servizio territorio
	Attività di verifica anno 2015	Numero	Anno 2015: almeno 1 verifica	Servizio territorio
	Attività di verifica anno 2016	Numero	Anno 2016: almeno 1 verifica	Servizio territorio

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali-

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

Andrea Cipriani

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Completamento ciclostazione presso il polo intermodale della stazione di Montevarchi previo recepimento delle necessarie risorse finanziarie.	Recepimento risorse previa partecipazione a bandi pubblici che saranno emanati nel settore . anno 2014	Euro	Anno 2014: reperimento risorse necessarie	Servizio territorio e infrastrutture
	Ammontare effettivo delle lavorazioni effettuate per l'anno 2015, sulla base d'appalto		Anno 2015: 50%	Servizio territorio e infrastrutture
	Ammontare effettivo delle lavorazioni effettuate entro l'anno 2016, sulla base d'appalto		Anno 2016: 100%	Servizio territorio e infrastrutture

## Missione 11 - Soccorso civile

Programma 01 Sistema di protezione civile-

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

**Andrea Cipriani**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Svolgimento del servizio di pronto intervento attraverso la struttura interna dell'amministrazione comunale . Servizio attivo 24 ore su 24 ore per tutti i giorni dell'anno.	Numero giorni di servizio effettuati nell'anno 2014 su base 365.	gg.	Anno 2014: 365 gg. annui	Ufficio protezione civile
	Numero giorni di servizio effettuati nell'anno 2015 su base 365.	gg.	Anno 2015: 365 gg. annui	Ufficio Protezione civile
	Numero giorni di servizio effettuati nell'anno 2016 su base 365.	gg.	Anno 2016: 365 gg. annui	Ufficio Protezione civile

## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

**Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Mantenimento degli standard qualitativi della struttura con possibile riorganizzazione interna del personale nel rispetto delle indicazioni fornite dalla normativa regionale in materia e compatibilmente con le iscrizioni a.s. 2014-2015	Rapporto: Numero bambini/educatori anno 2013: 6 bambini per educatore	Quantitativo	Rapporto: Numero bambini/educatori anno 2014: 6 bambini per educatore	SERVIZIO EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E FORMAZIONE
Prevenire eventuali allontanamenti dei minori dalle loro famiglie, sostenendo le capacità genitoriali e la crescita dei loro figli	n. 30 Interventi Assistenza Domiciliare Educativa	Mantenimento quali/quantitativo	n. 30 Interventi Assistenza Domiciliare Educativa	Sociale
Rafforzare la rete di associazioni che operano in favore del ben-essere dei minori	n. 09 Associazioni che collaborano nell'area minori	Mantenimento quali/quantitativo	n. 11 Associazioni che collaborano nell'area minori	Sociale

**Programma 02 Interventi per la disabilità –**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
-----------	------------	------------------	---------------------	------------------------

Attivazione e/o rafforzamento di interventi finalizzati all'integrazione scolastica, alle attività sportive, di socializzazione e/o ludico-ricreative e lavorative dei portatori di handicap	n. 20 Soggetti con disabilità	Mantenimento qualitativo	n. 20 Soggetti con disabilità	Sociale
--	-------------------------------	--------------------------	-------------------------------	---------

**Programma 03 Interventi per gli anziani-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Attivazione e/o rafforzamento di interventi finalizzati alla socializzazione ed al sostegno alla domiciliarità delle persone ultra 65enni auto o non autosufficienti anche con il supporto dei Volontari del Servizio Civile Regionale (L.R. n. 35/2006 s.m.i.) e Nazionale (L.N. n. 64/2001 s.m.i.)	n. 20 Volontari Servizio Civile	Numerico	n. 22 Volontari Servizio Civile	Sociale
Attivazione dell'Elenco Zonale degli Amministratori di Sostegno – su delega della Conferenza Zonale dei Sindaci del Valdarno - in riferimento alla Legge n.6 del 9 gennaio 2004, favorendo in tal modo il lavoro del Giudice Tutelare e delle Assistenti	Attivazione Elenco Zonale	SI/NO	SI	Sociale

Sociali, garantendo un migliore servizio alle persone prive in tutto o in parte di autonomia e abbreviando i tempi di individuazione e nomina.				
--	--	--	--	--

**Programma 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Rafforzamento ed ampliamento del servizio legato alle emergenze socioeconomiche	n. 474 Accessi Segretariato Sociale	Quantitativa	n. 474 Accessi Segretariato Sociale	Sociale

**Programma 05 Interventi per le famiglie-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Attivazione e/o rafforzamento di interventi finalizzati al sostegno della famiglia anche con i progetti per Volontari del Servizio Civile Regionale (L.R. n. 35/2006 s.m.i.) e Nazionale (L.N. n. 64/2001 s.m.i.)	n. 20 Volontari Servizio Civile	Numerico	n. 22 Volontari del Servizio Civile	Sociale

**DIRIGENTE RESPONSABILE per le OO.PP. e gli investimenti:****Andrea Cipriani**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Realizzazione del nuovo centro per la famiglia	Appalto dei lavori compatibilmente con il recepimento delle risorse necessarie. Anno 2014	Effettuazione appalto- SI/NO	SI	Ufficio Appalti
	Esecuzione dei lavori anno 2015	Euro	50% sulla base d'appalto	Ufficio gestione del patrimonio edilizio pubblico
	Esecuzione dei lavori entro l'anno 2016	Euro	100% sulla base d'appalto	Ufficio gestione del patrimonio edilizio pubblico

**Programma 06 Interventi per il diritto alla casa-****DIRIGENTE RESPONSABILE :****Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Attivazione e/o rafforzamento di interventi finalizzati all'ascolto ed all'accoglienza dei cittadini in situazioni di emergenza abitativa anche con il sostegno ed il supporto di Volontari del Servizio Civile Regionale (L.R. n. 35/2006 s.m.i.) e Nazionale (L.N. n. 64/2001 s.m.i.)	n. 450 Accessi ufficio Casa	Mantenimento quali/quantitativo	n. 450 Accessi ufficio Casa	Sociale
	n. 4 Incontri con Ufficiale Giudiziario	Mantenimento quali/quantitativo	n. 5 Incontri con Ufficiale Giudiziario	Sociale
	Creazione Agenda	SI/NO	SI	Sociale

**Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

**Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Subordinata l'approvazione – di competenza regionale - del Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale attivazione di interventi finalizzati alla costruzione della rete zonale per la costruzione del PIS anche con il sostegno ed il supporto di Volontari del Servizio Civile Regionale (L.R. n. 35/2006 s.m.i.) e Nazionale (L.N. n. 64/2001 s.m.i.), compatibilmente con l'approvazione del Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale	Elaborazione PIS -Piano Integrato di Salute	SI/NO	SI	Sociale

**Programma 08 Cooperazione e associazionismo-**

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

**Francesca Barucci**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Mantenimento dei rapporti con le città legate a Montevarchi da patti di Gemellaggio, Patti di Amicizia/Solidarietà o Protocolli d'Intesa	n. 10 Iniziative per la promozione alla Pace ed alla Solidarietà	Mantenimento quali/quantitativo	n. 10 Iniziative per la promozione alla Pace ed alla Solidarietà	Sociale
	n. 7 Incontri del Forum Territoriale della pace e	Mantenimento quali/quantitativo	n. 7 Incontri del Forum Territoriale della	Sociale

per promuovere azioni interculturali ed iniziative di reciproca conoscenza e di collaborazione fra Regioni diverse dell'Europa e del Mondo  Attivazione degli interventi di cui al presente programma che con il sostegno ed il supporto di Volontari del Servizio Civile Regionale (L.R. n. 35/2006 s.m.i.) e Nazionale (L.N. n. 64/2001 s.m.i.)	Cooperazione del Valdarno		pace e Cooperazione del Valdarno	
	n. 4 Incontri del Tavolo Povertà	Mantenimento quali/quantitativo	n. 4 Incontri del Tavolo Povertà	Sociale

**Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale-  
DIRIGENTE RESPONSABILE:  
Andrea Cipriani**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Gestione dei Cimiteri Comunali. Riordino del servizio di lampade votive	Percentuale di riordino anno 2014	Numero	100%	Appalti e contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente
Manutenzione cimiteri comunali secondo gli stanziamenti di bilancio	Manutenzione cimiteri anno 2015, secondo gli stanziamenti di bilancio	Euro	Anno 2015: 100%	Appalti e contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente
	Manutenzione cimiteri 2016, secondo gli stanziamenti di bilancio	Euro	Anno 2016: 100%	Appalti e contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente

## Missione 13 – Tutela della salute

Programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

Andrea Cipriani

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
L'attività del canile rifugio in località Forestello ha avuto inizio in data 1 luglio 2008 e il Comune di Montevarchi partecipa in base alle normativa vigente in materia (legge n. 281/91 e L.R. 43/1995) alla gestione ed il mantenimento dei cani randagi, per la quota annuale di propria competenza	Liquidazione importo annuo di propria competenza	SI/NO	SI	Servizio appalti contratti e gestione amministrativa patrimonio e ambiente

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitivo

Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

Francesca Barucci

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIM.
Garantire l'attuazione del regolamento governativo D.P.R. 160/2010 in collaborazione con la Regione Toscana con la piattaforma telematica	Software SITER esistente Anno 2013	Qualitativo	Adeguamento del Software SITER alla piattaforma telematica della Regione Toscana Anno 2014	Servizio SUAP
Coordinare e preparare documentazione per la stesura del nuovo Piano del Commercio su Area Pubblica	Affidamento incarico esterno- Anno 2013	Temporale	Predisposizione di tutta la documentazione completa comprensiva della cartografia per l'elaborazione del Piano 2014 entro il 30.11.2014	Servizio SUAP (documentazione presso l'Ufficio)
Attuazione del Progetto di sviluppo sostenibile nell'intero territorio comunale con l'attivazione del percorso per l'istituzione del Distretto rurale	Anno 2013 Fase di coordinamento con i Comuni del Valdarno	Temporale	Approvazione delibera Consiglio Comunale sul percorso verso l'istituzione del Distretto Rurale nella seduta del Consiglio del 6.2.2014 e costituzione del Comitato Promotore entro il mese di maggio 2014	Servizio SUAP

Programma 04 Reti ed altri servizi di pubblica utilità-

**DIRIGENTE RESPONSABILE:**

Francesca Barucci

OBIETTIVI	INDICATORI	UNITA' DI MISURA	OBIETTIVO 2014/2016	UFFICIO DI RIFERIMENTO
Regolare liquidazione a seguito di comunicazione della competente ASL	Provvedimento di liquidazione	SI/NO	SI	Commercio e Attività Produttive

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Programma 01 Fondo di riserva

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

Gabriele Deventi

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Gestione fondo di riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del Dlgs. n.267/2000 s.m.i.	Predisposizione atti di prelievo	SI/NO	SI	Servizio Bilancio

Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

Gabriele Deventi

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Gestione fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria	Verifica congruenza fondo	SI/NO	SI	Servizio Bilancio

## **Missione 50 - Debito pubblico**

**Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

**Gabriele Deventi**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Puntuale gestione del debito residuo	Gestione ammortamento finanziamenti	SI/NO	SI	Servizio Bilancio

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

**DIRIGENTE RESPONSABILE :**

**Gabriele Deventi**

<b>OBIETTIVI</b>	<b>INDICATORI</b>	<b>UNITA' DI MISURA</b>	<b>OBIETTIVO 2014/2016</b>	<b>UFFICIO DI RIFERIMENTO</b>
Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.	Imputazione delle tipologie di entrata e di spesa di pertinenza	SI/NO	SI	Servizio Bilancio

### **3. Indicatori per la misurazione dei comportamenti virtuosi nelle politiche di bilancio**

#### **Parametri di deficitarietà anno 2013**

#### **Tabelle dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale**

Con decreto Ministero Interno sono stabiliti i parametri concernenti l'individuazione degli enti strutturalmente deficitari da applicarsi al rendiconto della gestione 2013.

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI  
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE  
STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

CODICE ENTE									
3	0	9	0	0	5	0	2	6	0

COMUNE DI **Montevarchi**

PROVINCIA DI **AR**

Approvazione rendiconto dell'esercizio \_\_\_\_\_ 2013  
 delibera n. \_\_\_\_\_ 32 \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ 28/05/2014  SI  NO

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiori al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	SI	<input checked="" type="checkbox"/>

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

_____	_____
LUOGO	DATA



IL RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL SEGRETARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

## **4. Indicatori di bilancio**

### **INDICI DI ENTRATA**

La rappresentazione dei dati in precedenza proposti, seppur sufficiente a fornire una prima indicazione sulla composizione delle risorse dell'ente, non appare esaustiva e, quindi, necessita di ulteriori specificazioni per una riflessione più approfondita e completa.

A tal fine può risultare interessante costruire una "batteria" di indici di struttura che, proponendo un confronto tra dati contabili ed extracontabili, aiuti nella lettura del bilancio.

In particolare, nei paragrafi che seguono, verranno calcolati i seguenti quozienti di bilancio:

- indice di autonomia finanziaria;
- indice di autonomia impositiva;
- prelievo tributario pro capite;
- indice di autonomia tariffaria propria;

Per ciascuno di essi, a fianco del valore calcolato sulla previsione dell'anno 2014, vengono proposti i valori ottenuti effettuando un confronto con quelli relativi ai rendiconti 2011, 2012 e 2013.

### **Indice di autonomia finanziaria**

L'indice di autonomia finanziaria, ottenuto quale rapporto tra le entrate tributarie (Titolo I) ed extratributarie (Titolo III) con il totale delle entrate correnti (totali dei titoli I + II + III), correla le risorse proprie dell'ente con quelle complessive di parte corrente ed evidenzia la capacità di ciascun comune di acquisire autonomamente le disponibilità necessarie per il finanziamento della spesa.

In altri termini, questo indice non considera nel bilancio corrente i trasferimenti nazionali e regionali ordinari e straordinari che annualmente l'ente riceve e che in passato costituivano la maggiore voce di entrata. Dobbiamo ricordare, infatti, che dopo la riforma tributaria del 1971/1973 l'Ente locale ha perso gran parte della propria capacità impositiva a favore di una scelta politica che ha visto accentrare a livello nazionale la raccolta delle risorse e, quindi, attraverso un sistema redistributivo dall'alto, l'assegnazione delle stesse agli enti.

Per effetto del decentramento amministrativo oggi in atto, il suesposto processo, ancora

presente nella realtà degli enti, è in corso di inversione: a cominciare dall'introduzione prima dell'I.C.I., poi dell'IMU e della Tasi, infatti, stiamo assistendo ad un progressivo aumento delle voci di entrate non direttamente derivanti da trasferimenti di altri enti del settore pubblico. Ne consegue la necessità di procedere ad una lettura dell'andamento dell'indicatore in esame sottolineando come detto valore, variabile tra 0 e 1, assuma un significato positivo quanto più il risultato si avvicina all'unità.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati previsionali anno 2014, da confrontare con quelli ottenuti dai rendiconti degli anni precedenti.

<b>INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Autonomia finanziaria = $\frac{\text{Titolo I + III entrata}}{\text{Titolo I + II + III entrata}}$	0,94	0,96	0,88	0,95

La riduzione dell'indice, per l'anno 2013, è determinata principalmente dall'incremento del Titolo II° (posto al denominatore del rapporto) collegato all'introduzione del Fondo di Solidarietà Comunale per € 1.739.122,11.

Per l'anno 2014 si rileva la normalizzazione degli indici.

### **Indice di autonomia impositiva**

L'indice di autonomia impositiva può essere considerato un indicatore di secondo livello, che permette di comprendere ed approfondire il significato di quello precedente (indice di autonomia finanziaria), misurando quanta parte delle entrate correnti, diverse dai trasferimenti statali o di altri enti del settore pubblico allargato, sia stata determinata da entrate proprie di natura tributaria.

Il valore di questo indice può variare teoricamente tra 0 e 1, anche se le attuali norme che regolano l'imposizione tributaria negli enti locali impediscono di fatto l'approssimarsi del risultato all'unità.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati previsionali anno 2014, da confrontare con quelli ottenuti dai rendiconti degli anni precedenti.

<b>INDICE DI AUTONOMIA IMPOSITIVA</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Autonomia finanziaria = $\frac{\text{Titolo I entrata}}{\text{Titolo I + II + III entrata}}$	0,73	0,74	0,65	0,70

Vedi commento a margine dell'indice precedente di autonomia finanziaria.

### **Prelievo tributario pro capite**

Il dato ottenuto con l'indice di autonomia impositiva, utile per una analisi disaggregata, non è di per sé facilmente comprensibile e, pertanto, al fine di sviluppare analisi spazio temporali sullo stesso ente o su enti che presentano caratteristiche fisiche economiche e sociali omogenee, può essere interessante misurare il "Prelievo tributario pro capite" che misura l'importo medio di imposizione tributaria a cui ciascun cittadino è sottoposto o, in altri termini, l'importo pagato in media da ciascun cittadino per imposte di natura locale nel corso dell'anno.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati previsionali anno 2014, da confrontare con quelli ottenuti dai rendiconti degli anni precedenti.

<b>INDICE DI PRELIEVO TRIBUTARIO PRO-CAPITE</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Prelievo tributario pro capite = $\frac{\text{Titolo I entrata}}{\text{Popolazione}}$	€. 605,39	€. 637,87	€. 626,20	610,93

### **Indice di autonomia tariffaria propria**

Se l'indice di autonomia impositiva misura in termini percentuali la partecipazione delle entrate del titolo I alla definizione del valore complessivo delle entrate correnti, un secondo

indice deve essere attentamente controllato, in quanto costituisce il complementare di quello precedente, evidenziando la partecipazione delle entrate proprie nella formazione delle entrate correnti e, precisamente, l'indice di autonomia tariffaria propria.

Valori particolarmente elevati di quest'ultimo dimostrano una buona capacità di ricorrere ad entrate derivanti dai servizi pubblici forniti o da una accurata gestione del proprio patrimonio.

Il valore, anche in questo caso espresso in termini decimali, è compreso tra 0 ed 1 ed è da correlare con quello relativo all'indice di autonomia impositiva.

Nella parte sottostante viene riportata la formula per il calcolo dell'indice ed il risultato ottenuto sui dati previsionali anno 2014, da confrontare con quelli ottenuti dai rendiconti degli anni precedenti.

<b>INDICE DI AUTONOMIA TARIFFARIA PROPRIA</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Autonomia tariffaria propria = $\frac{\text{Titolo III entrata}}{\text{Titolo I + II + III entrata}}$	0,21	0,22	0,23	0,25

## **INDICI DI SPESA**

Al pari di quanto già detto trattando delle entrate, la lettura del bilancio annuale e pluriennale può essere agevolata ricorrendo alla costruzione di appositi indici che sintetizzano l'attività di programmazione e migliorano la capacità di apprezzamento dei dati contabili. Ai fini della nostra analisi, nei paragrafi che seguono verranno presentati alcuni rapporti che in questa ottica rivestono maggiore interesse e precisamente:

- rigidità della spesa corrente;
- incidenza delle spese del personale sulle spese correnti;
- spesa media del personale;
- incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti;

- percentuale di copertura delle spese correnti con trasferimenti dello Stato;
- spesa corrente pro capite;
- spesa d'investimento pro capite.

### **Rigidità della spesa corrente**

La rigidità della spesa corrente misura l'incidenza percentuale delle spese fisse (personale ed interessi) sul totale del titolo I della spesa. Quanto minore è detto valore, tanto maggiore è l'autonomia discrezionale della Giunta e del Consiglio in sede di predisposizione del bilancio.

Il valore può variare, indicativamente, tenendo conto dei nuovi limiti introdotti con la ridefinizione dei parametri di deficitarietà, tra 0 e 0,75.

Quanto più il valore si avvicina allo 0,75 tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e degli interessi passivi.

<b>INDICE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Rigidità della spesa corrente = $\frac{\text{Personale} + \text{Interessi}}{\text{Titolo I Spesa}}$	0,33	0,33	0,27	0,30

La riduzione dell'indice è collegata, fondamentalmente, dal decremento delle spese per personale dipendente dell'Ente.

### **Incidenza degli interessi passivi sulle spese correnti**

L'indice di rigidità delle spesa corrente può essere scomposto analizzando separatamente l'incidenza di ciascuno dei due addendi del numeratore (personale e interessi) rispetto al denominatore del rapporto (totale delle spese correnti).

Pertanto, considerando solo gli interessi passivi che l'ente è tenuto a pagare annualmente per i mutui in precedenza contratti, avremo che l'indice misura l'incidenza degli oneri finanziari sulle spese correnti.

Valori particolarmente elevati dimostrano che la propensione agli investimenti relativa agli anni passati sottrae risorse correnti alla gestione futura e limita la capacità attuale di spesa.

<b>INDICE DI INCIDENZA DEGLI INTERESSI PASSIVI SULLE SPESE CORRENTI</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Incidenza II.PP. sulle spese correnti = <u>Interessi passivi</u> Titolo I Spesa	0,04	0,04	0,03	0,03

### **Incidenza delle spese del personale sulle spese correnti**

Partendo dalle stesse premesse sviluppate nel paragrafo precedente, può essere separatamente analizzata l'incidenza delle spese del personale sul totale complessivo delle spese correnti.

Si tratta di un indice complementare al precedente che permette di concludere l'analisi sulla rigidità della spesa del titolo I.

<b>INDICE DI INCIDENZA DELLE SPESE DEL PERSONALE SULLE SPESE CORRENTI</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Incidenza del personale sulle spese corr. = <u>Personale</u> Titolo I Spesa	0,29	0,29	0,24	0,27

L'abbassamento dell'indice è da mettere in relazione al decremento delle spese per personale dipendente dell'Ente.

## Spesa media del personale

L'incidenza delle spese del personale sul totale della spesa corrente fornisce indicazioni a livello aggregato sulla partecipazione di questo fattore produttivo nel processo erogativo dell'ente locale.

Al fine di ottenere una informazione ancora più completa, il dato precedente può essere integrato con un altro parametro quale quello della spesa media per dipendente.

<b>INDICE DI SPESA MEDIA PER PERSONALE</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Spesa media personale = $\frac{\text{Personale}}{\text{N. dip.}}$	38.303,84	38.385,8	36.622,82	36.596,60

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

La "percentuale di copertura delle spese correnti con i trasferimenti dello stato e di altri enti del settore pubblico allargato" permette di comprendere la compartecipazione dello Stato, della Regione e degli altri enti del settore pubblico allargato alla ordinaria gestione dell'ente.

Si tratta di un indice che deve essere considerato tenendo presente le numerose modifiche e leggi delega in corso di perfezionamento in questo periodo.

<b>INDICE DI COPERTURA DELLE SPESE CORRENTI CON TRASFERIMENTI</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Copertura spese corr . con trasfer. = $\frac{\text{Titolo II entrata}}{\text{Titolo I Spesa}}$	0,06	0,04	0,13	0,05

L'incremento dell'indice per l'anno 2013, è determinata dalla contabilizzazione del Fondo di Solidarietà Comunale per circa € 1.830 mila.

## Spesa corrente pro capite

La spesa corrente pro capite costituisce un ulteriore indice particolarmente utile per una analisi spaziale e temporale dei dati di bilancio.

Essa misura l'entità della spesa sostenuta dall'ente per l'ordinaria gestione, rapportata al numero di cittadini.

<b>INDICE DI SPESA CORRENTE PRO CAPITE</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Spesa corrente pro capite = $\frac{\text{Titolo I Spesa}}{\text{popolazione}}$	830,47	814,66	922,72	825,70

L'incremento dell'indice per l'anno 2013, anche in questo caso, è determinata principalmente dalla contabilizzazione del Fondo di Solidarietà Comunale per circa € 1.830 mila.

## Spesa in conto capitale pro capite

Così come visto per la spesa corrente, un dato altrettanto interessante può essere ottenuto, ai fini di una completa informazione sulla programmazione dell'ente, con la costruzione dell'indice della Spesa in conto capitale pro capite, rapporto che misura il valore della spesa per investimenti che l'ente prevede di sostenere per ciascun abitante.

<b>INDICE DI SPESA CONTO CAPITALE PRO CAPITE</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Spesa in c/capitale pro capite = $\frac{\text{Titolo II Spesa}}{\text{popolazione}}$	€. 149,47	€. 284,81	€. 254,99	203,92

## **5. Indicatori di tempestività dei pagamenti**

Per l'anno 2013 il Comune di Montevarchi ha approvato con delibera G. C. n. 106/2014 il rapporto, previsto dall'art. 9 D.L. 78/2009 sull'attività di analisi e revisione delle procedure di spesa, per evitare la formazione di debiti pregressi e migliorare la tempestività dei pagamenti dell'Ente, che riportiamo:

### **"RAPPORTO, PREVISTO DALL'ART. 9 D.L. 78/2009 SULL'ATTIVITA' DI ANALISI E REVISIONE DELLE PROCEDURE DI SPESA, PER EVITARE LA FORMAZIONE DI DEBITI PREGRESSI E MIGLIORARE LA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELL'ENTE – ANNO 2013**

#### *Premessa*

Il D.L. del 1 luglio 2009 n. 78, coordinato con la legge di conversione del 3 agosto 2009 n. 102, all'art. 9 comma 1 "Tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni", prevede che, al fine di garantire la tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni in attuazione della direttiva 2000/35/Ce del Parlamento Europeo e del Consiglio del 29 giugno 2000 relativa alla lotta contro i ritardi dei pagamenti nelle transazioni commerciali recepita con decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, le pubbliche amministrazioni incluse nell'elenco adottato dall'Istituto Nazionale di statistica (ISTAT), ai sensi del comma 5 dell'art. 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, adottano entro il 31 dicembre 2009, senza nuovi o maggiori oneri per la finanza pubblica, le opportune misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti. Le misure adottate sono pubblicate sul sito internet dell'amministrazioni interessate.

Dato atto che, l'andamento della velocità dei pagamenti, non è da ricondursi, in via generale, alle misure amministrative adottate dall'ente ma risente anche di disposizioni normative che possono determinare un rallentamento, ad esempio il rispetto del Patto di Stabilità ed ulteriori vincoli quali:

- le disposizioni che regolano la verifica della regolarità contributiva dell'appaltatore di lavori pubblici, servizi e forniture attraverso l'acquisizione del Documento unico di regolarità contributiva (DURC);
- le disposizioni normative in merito alle verifiche sui pagamenti di importo superiore a diecimila euro da parte delle pubbliche amministrazioni e la loro sospensione qualora il debitore sia insolvente con il fisco.

L'Amministrazione Comunale, ai fini di quanto previsto dall'art. 9 "Tempestività nei pagamenti nelle pubbliche amministrazioni", ha approvato, con deliberazione G.C. n. 309 del 24/12/2009, un atto che ha sintetizzato i comportamenti da seguire per dare attuazione alla citata disposizione normativa, ricordando, comunque, che si tratta di comportamenti gestionali in gran parte già in essere in questo Ente.

L'Ente, in conformità all'art. 9 del Decreto Legge 185/2008 ed alla circolare n. 38 del 15/12/2010 della Ragioneria Generale dello Stato, ha provveduto ad una attività di analisi e revisione delle procedure di spesa e all'allocazione delle relative risorse in bilancio, allo scopo di ottimizzare l'utilizzo delle risorse ed evitare la eventuale formazione di nuove situazione debitorie non in linea con le disposizioni vigenti.

Innanzitutto con riferimento all'obiettivo di evitare la formazione di debiti fuori bilancio, si da atto che l'Ente pone in essere una particolare attenzione affinché i procedimenti di spesa non vengano attivati se non dopo assunzione formale di impegni di spesa.

#### *Misure adottate*

Il Comune di Montevarchi, in osservanza dell'art. 9, comma 1, lettera a), punti 1 e 2 del Decreto Legge 78/2009, ha adeguato il proprio comportamento ai nuovi vincoli di bilancio alle regole di finanza pubblica.

In fase di impegno della spesa, continua ad essere verificata, sia dal Responsabile del Servizio interessato sia dal Responsabile del Servizio Finanziario, la compatibilità degli interventi con il programma dei pagamenti in osservanza delle regole di finanza pubblica, in particolare, nel rispetto dei vincoli previsti in materia di Patto di Stabilità Interno.

Si da atto che non sono sorte obbligazioni senza la necessaria copertura di spesa. L'attento monitoraggio della spesa da parte del Servizio Bilancio, ha contribuito inoltre ad evitare il formarsi di situazioni potenzialmente destabilizzanti sotto il profilo finanziario.

I Responsabili dei Servizi, almeno due volte l'anno, in sede di chiusura dell'esercizio ed al momento della verifica degli equilibri di bilancio, effettuano una ricognizione sull'esistenza di debiti fuori bilancio, attestandone l'esistenza o meno.

Nel caso di situazioni che facciano prevedere il formarsi di un debito fuori bilancio vengono adottati gli strumenti di flessibilità previsti al punto 3 della circolare della RGS, e cioè variazioni compensative fra capitoli o, in casi urgenti, mediante prelevamenti dal Fondo di Riserva.

Con particolare riferimento alle procedure adottate finalizzate alla velocizzazione dei pagamenti, si evidenziano, tra le altre, la consegna delle fatture dei fornitori entro 7 giorni dal ricevimento da parte dell'Ufficio Ragioneria ai vari Servizi, e la trasmissione dei mandati di pagamento al Tesoriere per via telematica;

Altro intervento che ha migliorato la consistenza della giacenza di Cassa è stato l'impiego, in via generalizzata, delle procedure di compensazione tra somme a credito e debito per recupero morosità pregresse; attività disposta con Direttiva del Sindaco n. 1 del 30/09/2011 e con deliberazione della Giunta n. 211 del 06/10/2011. La procedura di compensazione risulta di vitale importanza per poter riscuotere crediti pregressi da morosi, nei confronti dei quali non sono andate a buon fine le consuete azioni di recupero coattivo; morosi che si trovano, a loro volta, in una posizione di credito verso il comune di Montevarchi.

Si da atto che l'Indice della tempestività dei pagamenti, calcolato sulla banca dati della procedura economico finanziaria a norma dell'art. 9 della legge 102 del 3 Agosto 2009, su tutti i documenti pervenuti all'Ente da titolari di partiva IVA, presenta il seguente andamento:

- valore dell'indice in giorni per l'anno 2011: 83,
- valore dell'indice in giorni per l'anno 2012: 86,
- valore dell'indice in giorni per l'anno 2013: 70.

Si precisa che l'indice è calcolato come media in giorni dell'intervallo di tempo che intercorre fra la data di protocollo del documento e la data del mandato. In assenza della data di protocollo viene considerata la data di registrazione del documento o, in mancanza, la data di esso.”

L'indice in questione verrà monitorato anche per l'anno 2014 e riportato nel piano dei risultati.