



**All. A)**

**Servizio Programmazione e Rendicontazione**

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Indicatori sintetici**

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|--|--|------------------------------------|
| <b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>  |  |                                    |
| 1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti               | [ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi) | <b>38,95</b>                       |
| <b>2 Entrate correnti</b>  |  |                                    |
| 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | <b>104,18</b>                      |
| 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | <b>101,99</b>                      |
| 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | <b>61,86</b>                       |
| 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate   | <b>60,55</b>                       |
| 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate  | <b>86,99</b>                       |
| 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate  | <b>84,99</b>                       |
| 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate  | <b>46,95</b>                       |
| 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate  | <b>45,87</b>                       |
| <b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>   |  |                                    |
| 3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria  | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)  | <b>0</b>                           |
| 3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente  | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma   | <b>0</b>                           |
| <b>4 Spese di personale</b>  |  |                                    |
| 4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente  | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /<br>Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)  | <b>30,63</b>                       |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

## Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE                    | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|---|--|------------------------------------|
| 4.2                                     | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale<br><br>Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)   | <b>22,83</b>                       |
| 4.3                                     | Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale<br><br><i>Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)</i><br><br>Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") /<br>Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | <b>0,93</b>                        |
| 4.4                                     | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)<br><br>Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)  | <b>282,42</b>                      |
| <b>5 Esterrializzazione dei servizi</b> |  |                                    |
| 5.1                                     | Indicatore di esternalizzazione dei servizi<br><br>Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I  | <b>47,74</b>                       |
| <b>6 Interessi passivi</b>              |  |                                    |
| 6.1                                     | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti<br><br>Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")  | <b>5,22</b>                        |
| 6.2                                     | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi<br><br>Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | <b>0</b>                           |
| 6.3                                     | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi<br><br>Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | <b>0,23</b>                        |
| <b>7 Investimenti</b>                   |  |                                    |
| 7.1                                     | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale<br><br>Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II   | <b>22,6</b>                        |
| 7.2                                     | Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)<br><br>Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | <b>332,82</b>                      |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici

#### Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale)  |               |
|----------------------|--|---|---------------|
| 7.3                  | Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)                            | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)  | <b>31,56</b>  |
| 7.4                  | Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)                                | Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente<br>(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)   | <b>364,37</b> |
| 7.5                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                       | Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)  | <b>0</b>      |
| 7.6                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9)  | <b>0</b>      |
| 7.7                  | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                    | Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escusione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"))] (9) | <b>4,69</b>   |

#### **8 Analisi dei residui**

|     |   |   |              |
|-----|---|---|--------------|
| 8.1 | Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti   | Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre         | <b>43,74</b> |
| 8.2 | Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre   | Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre                  | <b>42,03</b> |
| 8.3 | Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre         | <b>100</b>   |
| 8.4 | Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente  | Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre | <b>24,24</b> |
| 8.5 | Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale  | Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre           | <b>35,76</b> |
| 8.6 | Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie              | Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre           | <b>0</b>     |

#### **9 Smaltimento debiti non finanziari**

|     |  |   |              |
|-----|--|---|--------------|
| 9.1 | Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio | Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") | <b>70,91</b> |
|-----|--|---|--------------|

## Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE   | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|--|--|------------------------------------|
| 9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti  | Pagamenti c/residui<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") /<br>stock residui al 1° gennaio<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")   | 50,68                              |
| 9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio   | Pagamenti di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /<br>Impegni di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]      | 71,52                              |
| 9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti                              | Pagamenti in c/residui<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +<br>Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /<br>stock residui al 1° gennaio<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) +<br>Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) +<br>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +<br>U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] | 40,41                              |
| 9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti<br>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) | Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento   | 33,19                              |
| <b>10 Debiti finanziari</b>  |  |                                    |
| 10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari   | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)   | 0                                  |
| 10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari  | (Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)   | 5,1                                |

## Piano degli indicatori di bilancio

### Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE  | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|---|---|------------------------------------|
| 10.3 Sostenibilità debiti finanziari                                | [Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3 | <b>13,46</b>                       |
| 10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)                   | Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)  | <b>3017,39</b>                     |
| <b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>           |   |                                    |
| 11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo           | Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)  | <b>0</b>                           |
| 11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo               | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)  | <b>0</b>                           |
| 11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo                        | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)   | <b>0</b>                           |
| 11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo                          | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)   | <b>0</b>                           |
| <b>12 Disavanzo di amministrazione</b>                              |   |                                    |
| 12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio                       | Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)   | <b>0</b>                           |
| 12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente     | Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)   | <b>0</b>                           |
| 12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo                       | Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)  | <b>20,16</b>                       |
| 12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)   | <b>10,59</b>                       |
| <b>13 Debiti fuori bilancio</b>                                     |   |                                    |
| 13.1 Debiti riconosciuti e finanziati                               | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II   | <b>1,2</b>                         |
| 13.2 Debiti in corso di riconoscimento                              | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3  | <b>0,33</b>                        |
| 13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento                | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3  | <b>0</b>                           |
| <b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>                               |   |                                    |

## Piano degli indicatori di bilancio

## Indicatori sintetici

## Rendiconto esercizio 2024

| TIPOLOGIA INDICATORE                                    | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(percentuale) |
|---|--|------------------------------------|
| 14.1 Utilizzo del FPV                                   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinvia agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio<br><br>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) | <b>24,48</b>                       |
| <b>15 Partite di giro e conto terzi</b>                 |  |                                    |
| 15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate<br><br>(al netto dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)  | <b>9,85</b>                        |
| 15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa<br><br>(al netto del rimborso dell'anticipazione sanitaria erogata dalla Tesoreria dello Stato e dei movimenti riguardanti la GSA e i conti di tesoreria sanitari e non sanitari)  | <b>15,3</b>                        |

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(4) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



**All. B)**

**Servizio Programmazione e Rendicontazione**

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

## **Indicatori entrate e capacità di riscossione**

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione  | Composizione delle entrate (valori percentuali)                          |  |                                      | Percentuale di riscossione  |   |  |  |   |
|---------------------|--|--|--|--------------------------------------|---|---|--|--|---|
|                     |  | Previsioni iniziali competenza/<br>totale previsioni iniziali competenza | Previsioni definitive competenza/<br>totale previsioni definitive competenza | Accertamenti/<br>Totale Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di<br>previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali cassa/ (previsioni<br>iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle<br>previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa/ (previsioni<br>definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva:<br>(Riscossioni c/comp+<br>Riscossioni c/residui)<br>(Accertamenti +<br>residui definitivi iniziali) | % di riscossione dei<br>crediti esigibili<br>nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/<br>Accertamenti di<br>competenza | % di riscossione dei<br>crediti esigibili negli<br>esercizi precedenti:<br>Riscossioni<br>c/residui/ residui<br>definitivi iniziali |
| <b>TITOLO 1:</b>    | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                       |  |  |                                      |   |   |  |  |   |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati  | 12,53  | 13,48  | 26,32                                | 29,44   | 29,78   | 31,4   | 47,05  | 21,66   |
| 10104               | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi  | 0  | 0  | 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
| 10301               | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali   | 6  | 6,31   | 12,35                                | 100   | 100   | 99,13  | 99,13  | 100   |
| 10302               | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma  | 0  | 0  | 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                      | <b>18,53</b>   | <b>19,79</b>   | <b>38,67</b>                         | <b>40,27</b>  | <b>40,42</b>  | <b>41,72</b>   | <b>63,68</b>   | <b>21,67</b>  |
| <b>TITOLO 2:</b>    | <b>Trasferimenti correnti</b>  |  |  |                                      |   |   |  |  |   |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 6,92   | 7,5  | 14,2                                 | 86,66   | 88,64   | 64,44  | 80,32  | 23,3  |
| 20102               | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  | 0  | 0  | 0                                    | 0   | 100   | 99,48  | 99,48  | 0   |
| 20103               | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese   | 0  | 0  | 0                                    | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
| 20104               | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private   | 0  | 0  | 0                                    | 100   | 100   | 33,8   | 0  | 100   |
| 20105               | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo                                | 0  | 0  | 0                                    | 56,14   | -134,22   | 7,08   | 87,66  | 0   |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>   | <b>6,93</b>  | <b>7,51</b>  | <b>14,21</b>                         | <b>86,57</b>  | <b>88,95</b>  | <b>64,27</b>   | <b>80,32</b>   | <b>23,08</b>  |
| <b>TITOLO 3:</b>    | <b>Entrate extratributarie</b>   |  |  |                                      |   |   |  |  |   |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 2,01   | 1,98   | 4,91                                 | 52,88   | 54,36   | 26,53  | 38,5   | 19,97   |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 2,23   | 2,36   | 5,02                                 | 8,26  | 8,21  | 6,35   | 19,33  | 4,21  |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi  | 0,31   | 0,32   | 1,24                                 | 11,81   | 11,45   | 13,58  | 15,72  | 12,27   |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 0  | 0,18   | 0,35                                 | 100   | 100   | 97,8   | 100  | 89,26   |
| 30500               | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 0,49   | 0,63   | 0,97                                 | 49,81   | 58,65   | 20,26  | 72,32  | 5,23  |
| <b>30000</b>        | <b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>  | <b>5,04</b>  | <b>5,47</b>  | <b>12,49</b>                         | <b>22,73</b>  | <b>23,57</b>  | <b>13,4</b>  | <b>32,88</b>   | <b>7,97</b>   |
| <b>TITOLO 4:</b>    | <b>Entrate in conto capitale</b>   |  |  |                                      |   |   |  |  |   |
| 40100               | Tipologia 100: Tributi in conto capitale   | 0,07   | 0,07   | 0,12                                 | 42,35   | 42,62   | 35,54  | 98,74  | 0,45  |
| 40200               | Tipologia 200: Contributi agli investimenti  | 22,46  | 17,55  | 19,15                                | 75,29   | 104,36  | 18,27  | 31,82  | 9,22  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| Titolo<br>Tipologia   | Denominazione   | Composizione delle entrate (valori percentuali)                       |   |                                   | Percentuale di riscossione   |  |   |   |  |
|---|---|---|---|-----------------------------------|--|--|---|---|--|
|   |   | Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza | Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza | Accertamenti/ Totale Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali) | % di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza | % di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali |
| 40300   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                        | 0   | 0   | 0                                 | 100  | 100  | 0   | 0   | 0  |
| 40400   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali       | 0,88  | 0,93  | 0,36                              | 94,76  | 94,96  | 61,65   | 75,81   | 21,86  |
| 40500   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                              | 0,96  | 1,02  | 1,85                              | 97,53  | 97,67  | 41,59   | 41,77   | 35,66  |
| <b>40000</b>  | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                           | <b>24,37</b>  | <b>19,57</b>  | <b>21,48</b>                      | <b>76,13</b>   | <b>103,55</b>  | <b>19,69</b>  | <b>33,78</b>  | <b>9,27</b>  |
| <b>TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b> |   |   |   |                                   |  |  |   |   |  |
| 50100   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                          | 0   | 0   | 0                                 | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 50200   | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine                         | 0   | 0   | 0                                 | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 50300   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                   | 0   | 0   | 0                                 | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 50400   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie          | 0   | 0   | 0                                 | 100  | 100  | 0   | 0   | 0  |
| <b>50000</b>  | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>        | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>                          | <b>100</b>   | <b>100</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>TITOLO 6: Accensione prestiti</b>                          |   |   |   |                                   |  |  |   |   |  |
| 60100   | Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari                           | 0   | 0   | 0                                 | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 60200   | Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine                          | 0,07  | 0,08  | 0,14                              | 22,59  | 22,59  | 8,66  | 2,58  | 10,27  |
| 60300   | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,44  | 0,64  | 0,76                              | 84,52  | 85,34  | 37,11   | 58,94   | 33,98  |
| 60400   | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento                                 | 0   | 0   | 0                                 | 0  | 0  | 0   | 0   | 0  |
| <b>60000</b>  | <b>Totale TITOLO 6: Accensione prestiti</b>                                 | <b>0,51</b>   | <b>0,72</b>   | <b>0,9</b>                        | <b>78,52</b>   | <b>79,55</b>   | <b>34,33</b>  | <b>50,32</b>  | <b>31,87</b>   |
| <b>TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> |   |   |   |                                   |  |  |   |   |  |
| 70100   | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 3,59  | 3,78  | 0                                 | 100  | 100  | 0   | 0   | 0  |
| <b>70000</b>  | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | <b>3,59</b>   | <b>3,78</b>   | <b>0</b>                          | <b>100</b>   | <b>100</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    |   |   |   |                                   |  |  |   |   |  |
| 90100   | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                                  | 40,43   | 42,53   | 11,58                             | 99,96  | 99,96  | 99,74   | 99,82   | 71,48  |
| 90200   | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                                      | 0,6   | 0,63  | 0,67                              | 99,04  | 99,23  | 97,02   | 99,93   | 23,48  |
| <b>90000</b>  | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>           | <b>41,03</b>  | <b>43,17</b>  | <b>12,25</b>                      | <b>99,95</b>   | <b>99,95</b>   | <b>99,59</b>  | <b>99,83</b>  | <b>49,54</b>   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| Titolo<br>Tipologia | Denominazione         | Composizione delle entrate (valori percentuali)                       |   |                                   | Percentuale di riscossione  |   |  |  |   |
|---------------------|-----------------------|---|---|-----------------------------------|---|---|--|--|---|
|                     |                       | Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza | Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza | Accertamenti/ Totale Accertamenti | % di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale:<br>Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui) | % di riscossione prevista nelle previsioni definitive:<br>Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui) | % di riscossione complessiva:<br>(Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali) | % di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio:<br>Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza | % di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti:<br>Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali |
|                     | <b>TOTALE ENTRATE</b> | <b>100</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>                        | <b>66,01</b>  | <b>71,26</b>  | <b>34,57</b>   | <b>60,09</b>   | <b>14,57</b>  |



All. C)

**Servizio Programmazione e Rendicontazione**

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

## **Indicatori spesa e capacità di pagamento**

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |                                     |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)                 |   |  |   |   |   |  |
|---|-------------------------------------|---|--|---|--|---|---|---|--|
|   |                                     |   | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto  |   |  |
|   |                                     |   | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 01<br>Servizi istituzionali, generali e di gestione            | 01                                  | Organi istituzionali  | 1,57   | 0   | 1,54   | 0,05  | 3,12  | 0,05                                      | 0,13   |
|   | 02                                  | Segreteria generale   | 0,06   | 0   | 0,06   | 0   | 0,12  | 0   | 0  |
|   | 03                                  | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,13   | 0   | 0,13   | 0   | 0,28  | 0   | 0,01   |
|   | 04                                  | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | 0,28   | 0   | 0,27   | 0   | 0,55  | 0   | 0,02   |
|   | 05                                  | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | 4,22   | 0   | 4,39   | 12,23   | 6,95  | 12,23                                     | 2,13   |
|   | 06                                  | Ufficio tecnico   | 0,2  | 0   | 0,23   | 0,04  | 0,26  | 0,04                                      | 0,21   |
|   | 07                                  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | 0,11   | 0   | 0,11   | 0   | 0,15  | 0   | 0,07   |
|   | 08                                  | Statistica e sistemi informativi                                | 0,32   | 0   | 0,33   | 0,21  | 0,51  | 0,21                                      | 0,17   |
|   | 09                                  | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 010                                 | Risorse umane   | 1,63   | 0   | 1,72   | 2,46  | 3,12  | 2,46                                      | 0,48   |
|   | 011                                 | Altri servizi generali  | 1,17   | 0   | 1,11   | 0   | 2,04  | 0   | 0,3  |
| <b>TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> |                                     |   | 9,69   | 0   | 9,88   | 14,99   | 17,1  | 14,99                                     | 3,49   |
| Missione 02<br>Giustizia  | 01                                  | Uffici giudiziari   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 02                                  | Casa circondariale e altri servizi                              | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | <b>TOTALE Missione 02 Giustizia</b> |   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
| Missione 03<br>Ordine pubblico e  | 01                                  | Polizia locale e amministrativa                                 | 1,18   | 0   | 1,1  | 0,01  | 2,18  | 0,01                                      | 0,14   |
|   | 02                                  | Sistema integrato di sicurezza urbana                           | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)                 |   |  |   |   |   |  |
|--|---|--|---|--|---|---|---|--|
|  |   | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto  |   |  |
|  |   | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| sicurezza  | <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                           | 1,18   | 0   | 1,1  | 0,01  | 2,18  | 0,01                                      | 0,14   |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto allo studio                            | 01 Istruzione prescolastica   | 0,39   | 0   | 0,6  | 0,76  | 0,84  | 0,76                                      | 0,38   |
|  | 02 Altri ordini di istruzione non universitaria                                 | 1,32   | 0   | 1,17   | 1,99  | 2,14  | 1,99                                      | 0,31   |
|  | 04 Istruzione universitaria   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|  | 05 Istruzione tecnica superiore   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|  | 06 Servizi ausiliari all'istruzione   | 0,55   | 0   | 0,52   | 0,03  | 1,09  | 0,03                                      | 0,01   |
|  | 07 Diritto allo studio  | 0,13   | 0   | 0,16   | 0   | 0,32  | 0   | 0,01   |
|  | <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                      | 2,39   | 0   | 2,44   | 2,79  | 4,4   | 2,79                                      | 0,71   |
| Missione 05<br>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                                 | 1,44   | 0   | 1,29   | 1,63  | 0,76  | 1,63                                      | 1,76   |
|  | 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                | 0,31   | 0   | 0,32   | 0   | 0,57  | 0   | 0,09   |
|  | <b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> | 1,75   | 0   | 1,6  | 1,63  | 1,33  | 1,63                                      | 1,85   |
| Missione 06<br>Politiche giovanili sport e tempo libero                    | 01 Sport e tempo libero   | 0,44   | 0   | 0,44   | 0,68  | 0,8   | 0,68                                      | 0,12   |
|  | 02 Giovani  | 0,01   | 0   | 0,01   | 0   | 0,02  | 0   | 0,01   |
|  | <b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>              | 0,45   | 0   | 0,46   | 0,68  | 0,82  | 0,68                                      | 0,13   |
| Missione 07  | 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                     | 0,19   | 0   | 0,2  | 0,07  | 0,39  | 0,07                                      | 0,03   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)                 |   |  |   |   |   |  |
|---|--|--|---|--|---|---|---|--|
|   |  | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto  |   |  |
|   |  | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Turismo   | <b>Totale Missione 07 Turismo</b>  | 0,19   | 0   | 0,2  | 0,07  | 0,39  | 0,07                                      | 0,03   |
| Missione 08<br>Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01 Urbanistica e assetto del territorio  | 2,73   | 0   | 2,31   | 1,79  | 2,23  | 1,79                                      | 2,37   |
|   | 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare      | 3,13   | 0   | 2,96   | 6,33  | 2,89  | 6,33                                      | 3,02   |
|   | <b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 5,86   | 0   | 5,27   | 8,12  | 5,12  | 8,12                                      | 5,4  |
| Missione 09<br>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01 Difesa del suolo  | 0,06   | 0   | 0,09   | 0,04  | 0,11  | 0,04                                      | 0,07   |
|   | 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale  | 0,56   | 0   | 1,23   | 5,31  | 2,33  | 5,31                                      | 0,27   |
|   | 03 Rifiuti   | 4,29   | 0   | 4,1  | 0,15  | 8,61  | 0,15                                      | 0,11   |
|   | 04 Servizio idrico integrato   | 0,79   | 0   | 0,75   | 2,97  | 1,1   | 2,97                                      | 0,44   |
|   | 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione             | 0,1  | 0   | 0,14   | 0,06  | 0,2   | 0,06                                      | 0,1  |
|   | 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                       | 0,01   | 0   | 0,01   | 0   | 0,03  | 0   | 0  |
|   | 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                              | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                                     | 0,16   | 0   | 0,12   | 0   | 0,04  | 0   | 0,19   |
|   | <b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 5,97   | 0   | 6,46   | 8,53  | 12,41   | 8,53                                      | 1,18   |
|   | 01 Trasporto ferroviario   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0,01  | 0   | 0  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)                 |   |  |   |   |   |  |
|--|---|---|--|---|--|---|---|---|--|
|  |   |   | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto  |   |  |
|  |   |   | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Missione 10<br>Trasporti e diritto alla mobilità             | 02  | Trasporto pubblico locale   | 8,82   | 0   | 9,8  | 26,94   | 14,41   | 26,94                                     | 5,7  |
|  | 03  | Trasporto per vie d'acqua   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|  | 04  | Altre modalità di trasporto   | 0,06   | 0   | 0,17   | 0,52  | 0,28  | 0,52                                      | 0,07   |
|  | 05  | Viabilità e infrastrutture stradali                                     | 5,34   | 0   | 8,27   | 30,56   | 15,59   | 30,56                                     | 1,78   |
|  | <b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b> |   | <b>14,21</b>   | <b>0</b>  | <b>18,23</b>   | <b>58,02</b>  | <b>30,29</b>  | <b>58,02</b>                              | <b>7,55</b>  |
| Missione 11<br>Soccorso civile                               | 01  | Sistema di protezione civile  | 0,11   | 0   | 0,13   | 0,19  | 0,21  | 0,19                                      | 0,06   |
|  | 02  | Interventi a seguito di calamità naturali                               | 0,03   | 0   | 0,03   | 0   | 0   | 0   | 0,05   |
|  | <b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>                   |   | <b>0,13</b>  | <b>0</b>  | <b>0,16</b>  | <b>0,19</b>   | <b>0,21</b>   | <b>0,19</b>                               | <b>0,12</b>  |
| Missione 12<br>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01  | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 1,18   | 0   | 1,31   | 1,99  | 2,04  | 1,99                                      | 0,66   |
|  | 02  | Interventi per la disabilità  | 0,37   | 0   | 0,39   | 0,02  | 0,5   | 0,02                                      | 0,29   |
|  | 03  | Interventi per gli anziani  | 0,05   | 0   | 0,02   | 0   | 0,05  | 0   | 0  |
|  | 04  | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | 1,88   | 100   | 1,68   | 2,56  | 1,99  | 2,56                                      | 1,4  |
|  | 05  | Interventi per le famiglie  | 0,12   | 0   | 0,19   | 0   | 0,26  | 0   | 0,13   |
|  | 06  | Interventi per il diritto alla casa                                     | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|  | 07  | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,43   | 0   | 0,43   | 0,35  | 0,65  | 0,35                                      | 0,23   |
|  | 08  | Cooperazione e associazionismo  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI                              |   |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)                 |   |  |   |   |   |  |
|---|---|---|--|---|--|---|---|---|--|
|   |   |   | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto  |   |  |
|   |   |   | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
|   | 09  | Servizio necroscopico e cimiteriale   | 0,14   | 0   | 0,13   | 0   | 0,26  | 0   | 0,02   |
|   | <i>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i> |   | 4,16   | 100   | 4,15   | 4,92  | 5,75  | 4,92                                      | 2,74   |
| Missione 13<br>Tutela della salute                | 01  | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 02  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 03  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 04  | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 05  | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 06  | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|   | 07  | Ulteriori spese in materia sanitaria  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0,01   |
|   | <i>Totale Missione 13 Tutela della salute</i>                           |   | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0,01   |
| Missione 14<br>Sviluppo economico e competitività | 01  | Industria, PMI e Artigianato  | 0,42   | 0   | 0,37   | 0   | 0,64  | 0   | 0,13   |
|   | 02  | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori  | 0,06   | 0   | 0,06   | 0   | 0,12  | 0   | 0  |
|   | 03  | Ricerca e innovazione   | 0,18   | 0   | 0,16   | 0   | 0,06  | 0   | 0,25   |
|   | 04  | Reti e altri servizi di pubblica utilità  | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |   |  | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)              |  |   |  |   |      |   |
|---|---|--|---|--|---|--|---|------|---|
|   |   |  | Previsioni iniziali   |  | Previsioni definitive   |  | Dati di rendiconto  |      |   |
|   | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |      |   |
|   | <b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>                      | 0,66   | 0   | 0,59   | 0   | 0,82                                   | 0   | 0,39 |   |
| Missione 15<br>Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | 01  | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro                           | 0,01  | 0  | 0   | 0,01                                   | 0   | 0    |   |
|   | 02  | Formazione professionale   | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    |   |
|   | 03  | Sostegno all'occupazione   | 0,03  | 0  | 0,03  | 0                                      | 0,05  | 0    |   |
|   | <b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>   |  | 0,03  | 0  | 0,03  | 0                                      | 0,06  | 0    |   |
| Missione 16<br>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | 01  | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare               | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    |   |
|   | 02  | Caccia e pesca   | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    |   |
|   | <b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>           |  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    |   |
| Missione 17<br>Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | 01  | Fonti energetiche  | 0   | 0  | 0,04  | 0,04                                   | 0,08  | 0,04 | 0 |
|   | <b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>      |  | 0   | 0  | 0,04  | 0,04                                   | 0,08  | 0,04 | 0 |
| Missione 18<br>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 01  | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    | 0 |
|   | <b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>  |  | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    | 0 |
| Missione 19<br>Relazioni  | 01  | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                    | 0   | 0  | 0   | 0                                      | 0   | 0    | 0 |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI                  |   | COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)                 |   |  |   |   |   |  |
|---------------------------------------|---|--|---|--|---|---|---|--|
|                                       |   | Previsioni iniziali  |   | Previsioni definitive  |   | Dati di rendiconto  |   |  |
|                                       |   | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missioni/Programmi:<br>Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni | di cui Incidenza FPV:<br>Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale | Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV) | di cui incidenza FPV:<br>FPV / Totale FPV | di cui incidenza economie di spesa:<br>Economie di competenza/ Totale Economie di competenza |
| Relazioni internazionali              | <b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>                    | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti    | 01 Fondo di riserva   | 0,08   | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|                                       | 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità                                | 5,45   | 0   | 5,06   | 0   | 0   | 0   | 9,54   |
|                                       | 03 Altri fondi  | 0,5  | 0   | 0,45   | 0   | 0   | 0   | 0,85   |
|                                       | <b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>                      | 6,03   | 0   | 5,51   | 0   | 0   | 0   | 10,39  |
| Missione 50 Debito pubblico           | 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari       | 1,28   | 0   | 1,2  | 0   | 2,55  | 0   | 0  |
|                                       | 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari        | 2,54   | 0   | 2,38   | 0   | 5,04  | 0   | 0,03   |
|                                       | <b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>                             | 3,83   | 0   | 3,59   | 0   | 7,59  | 0   | 0,04   |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria                            | 3,5  | 0   | 3,24   | 0   | 0   | 0   | 6,11   |
|                                       | <b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>                   | 3,5  | 0   | 3,24   | 0   | 0   | 0   | 6,11   |
| Missione 99 Servizi per conto terzi   | 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 39,96  | 0   | 37,04  | 0   | 11,45   | 0   | 59,72  |
|                                       | 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario | 0  | 0   | 0  | 0   | 0   | 0   | 0  |
|                                       | <b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>                     | 39,96  | 0   | 37,04  | 0   | 11,45   | 0   | 59,72  |



**All. D)**

**Servizio Programmazione e Rendicontazione**

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

## **Indicatori spese**

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)  |   |  |  |   |       |
|--|---|---|---|--|--|---|-------|
|  |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |       |
| Missione 01<br>Servizi istituzionali, generali e di gestione     | 01  | Organi istituzionali  | 0   | 100,03   | 83,18  | 88,46   | 58,97 |
|  | 02  | Segreteria generale   | 0   | 100,48   | 94,26  | 99,16   | 10,1  |
|  | 03  | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato   | 0   | 99,99  | 59,21  | 57,7  | 68,22 |
|  | 04  | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali   | 0   | 100  | 43,25  | 70,44   | 16,33 |
|  | 05  | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali  | 0   | 126,43   | 43,53  | 42,29   | 46,03 |
|  | 06  | Ufficio tecnico   | 0   | 99,88  | 38,81  | 70,32   | 16,57 |
|  | 07  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile   | 0   | 100  | 85,06  | 95,82   | 11,02 |
|  | 08  | Statistica e sistemi informativi  | 0   | 104,91   | 64,17  | 56,64   | 83,91 |
|  | 09  | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0     |
|  | 010   | Risorse umane   | 0   | 122,21   | 75,39  | 76,98   | 69,58 |
|  | 011   | Altri servizi generali  | 0   | 99,95  | 42,55  | 87,98   | 18,79 |
| TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione |   | 0   | 111,03  | 56,76  | 71,92  | 33,01   |       |
| Missione 02<br>Giustizia   | 01  | Uffici giudiziari   | 0   | 100  | 43,84  | 51,75   | 0     |
|  | 02  | Casa circondariale e altri servizi  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0     |
|  | TOTALE Missione 02 Giustizia                        |   | 0   | 100  | 43,84  | 51,75   | 0     |
| Missione 03<br>Ordine pubblico e sicurezza                       | 01  | Polizia locale e amministrativa   | 0   | 100,63   | 80,88  | 85,48   | 59,17 |
|  | 02  | Sistema integrato di sicurezza urbana   | 0   | 100  | 11,77  | 57,99   | 9,87  |
|  | TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza      |   | 0   | 100,62   | 79,69  | 85,46   | 54,81 |
| Missione 04<br>Istruzione e diritto allo studio                  | 01  | Istruzione prescolastica  | 0   | 115,4  | 72,16  | 67,85   | 77,91 |
|  | 02  | Altri ordini di istruzione non universitaria  | 0   | 122,32   | 50,41  | 48,18   | 53,04 |
|  | 04  | Istruzione universitaria  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0     |
|  | 05  | Istruzione tecnica superiore  | 0   | 0  | 0  | 0   | 0     |
|  | 06  | Servizi ausiliari all'istruzione  | 0   | 100,63   | 60,58  | 74,27   | 33,6  |
|  | 07  | Diritto allo studio   | 0   | 100  | 75,9   | 70,82   | 83,94 |
|  | TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio |   | 0   | 113,81   | 59,22  | 61,64   | 55,8  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI   |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)  |   |   |  |   |       |
|--|--|---|---|---|--|---|-------|
|  |  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |       |
| Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 01   | Valorizzazione dei beni di interesse storico  | 0   | 113,02  | 55,71  | 70,23   | 29,9  |
|  | 02   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale   | 0   | 99,81   | 67,93  | 61,22   | 85,77 |
|  | <b>Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        |   | 0   | <b>109,42</b>   | 63,98  | 63,88   | 64,22 |
| Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero                     | 01   | Sport e tempo libero  | 0   | 122,44  | 59,61  | 67,76   | 51,91 |
|  | 02   | Giovani   | 0   | 95,76   | 71,19  | 28,44   | 92,78 |
|  | <b>Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>                     |   | 0   | <b>121,22</b>   | 60,07  | 66,67   | 53,98 |
| Missione 07 Turismo  | 01   | Sviluppo e la valorizzazione del turismo  | 0   | 106,04  | 55,45  | 39,04   | 80,92 |
|  | <b>Totale Missione 07 Turismo</b>  |   | 0   | <b>106,04</b>   | 55,45  | 39,04   | 80,92 |
| Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 01   | Urbanistica e assetto del territorio  | 0   | 91,34   | 46,52  | 61,19   | 33,61 |
|  | 02   | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare  | 0   | 114,3   | 30,19  | 42,57   | 17,91 |
|  | <b>Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 |   | 0   | <b>101,77</b>   | 41,09  | 54,74   | 28,58 |
| Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 01   | Difesa del suolo  | 0   | 90,55   | 50,24  | 47,66   | 56,59 |
|  | 02   | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale  | 0   | 174,47  | 49,94  | 56,36   | 43,53 |
|  | 03   | Rifiuti   | 0   | 100,47  | 86,6   | 88,77   | 77,31 |
|  | 04   | Servizio idrico integrato   | 0   | 95,41   | 66,62  | 87,88   | 63,43 |
|  | 05   | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione   | 0   | 86,22   | 33,38  | 5,52  | 50,99 |
|  | 06   | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche   | 0   | 100   | 54,43  | 29,63   | 66,53 |
|  | 07   | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni  | 0   | 0   | 0  | 0   | 0     |
|  | 08   | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento   | 0   | 56,79   | 63,4   | 29,02   | 86,5  |
|  | <b>Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |   | 0   | <b>106,06</b>   | 78,94  | 84,27   | 66,46 |
|  | 01   | Trasporto ferroviario   | 0   | 101,19  | 4,6  | 49,49   | 2,13  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI                                      |   |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)  |   |   |  |   |
|---|---|---|---|---|---|--|---|
|   |   |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui )/ (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| Missione 10<br>Trasporti e diritto alla mobilità          | 02  | Trasporto pubblico locale   | 0   | 194,88  | 82,11   | 89,29  | 36,85   |
|   | 03  | Trasporto per vie d'acqua   | 0   | 100   | 0   | 0  | 0   |
|   | 04  | Altre modalità di trasporto   | 0   | 161,99  | 27,25   | 26,28  | 34,53   |
|   | 05  | Viabilità e infrastrutture stradali   | 0   | 216,83  | 75,16   | 76,94  | 71,65   |
|   | <b>Totale Missione 10 Trasporti e</b>                                   |   | <b>0</b>  | <b>203,76</b>   | <b>77,04</b>  | <b>82,53</b>   | <b>61,02</b>  |
| Missione 11<br>Soccorso civile                            | 01  | Sistema di protezione civile  | 0   | 112,05  | 53,38   | 57,04  | 51,66   |
|   | 02  | Interventi a seguito di calamità naturali   | 0   | 100   | 0   | 0  | 0   |
|   | <b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>                               |   | <b>0</b>  | <b>110,88</b>   | <b>53,38</b>  | <b>57,04</b>   | <b>51,66</b>  |
|   |   |   |   |   |   |  |   |
| Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 01  | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido   | 0   | 109,76  | 67,36   | 60,78  | 74,22   |
|   | 02  | Interventi per la disabilità  | 0   | 100,62  | 75,29   | 95,16  | 29,96   |
|   | 03  | Interventi per gli anziani  | 0   | 100   | 35,84   | 5,46   | 58,07   |
|   | 04  | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale   | 0   | 117,36  | 52,31   | 57,65  | 46,95   |
|   | 05  | Interventi per le famiglie  | 0   | 100,18  | 15,08   | 14,66  | 62,01   |
|   | 06  | Interventi per il diritto alla casa   | 0   | 100   | 69,31   | 62,99  | 71,71   |
|   | 07  | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali   | 0   | 103,09  | 7,2   | 13,87  | 5,95  |
|   | 08  | Cooperazione e associazionismo  | 0   | 14,89   | 2,39  | 0  | 2,39  |
|   | 09  | Servizio necroscopico e cimiteriale   | 0   | 100   | 68,4  | 64,22  | 71,82   |
|   | <b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |   | <b>0</b>  | <b>108,6</b>  | <b>42,74</b>  | <b>54,65</b>   | <b>34,41</b>  |
| Missione 13 Tutela  | 01  | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 02  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |
|   | 03  | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0   | 0   | 0   | 0  | 0   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI  |   |   | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)  |   |  |  |   |
|---|---|---|---|---|--|--|---|
|   |   |   | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| della salute  | 04  | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|   | 05  | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|   | 06  | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                            | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|   | 07  | Ulteriori spese in materia sanitaria  | 0   | 100   | 95,27  | 100  | 92  |
|   | <b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>                                   |   | <b>0</b>  | <b>100</b>  | <b>95,27</b>   | <b>100</b>   | <b>92</b>   |
| Missione 14 Sviluppo economico e competitività                    | 01  | Industria, PMI e Artigianato  | 0   | 99,8  | 82,07  | 77,76  | 100   |
|   | 02  | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                      | 0   | 99,86   | 69,48  | 76,22  | 63,27   |
|   | 03  | Ricerca e innovazione   | 0   | 101,58  | 95,17  | 90,28  | 98,28   |
|   | 04  | Reti e altri servizi di pubblica utilità  | 0   | 100   | 79,54  | 16,34  | 98,4  |
|   | <b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>                    |   | <b>0</b>  | <b>100,28</b>   | <b>81,19</b>   | <b>78,34</b>   | <b>87,32</b>  |
| Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 01  | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro  | 0   | 100   | 34,64  | 40,01  | 30,46   |
|   | 02  | Formazione professionale  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|   | 03  | Sostegno all'occupazione  | 0   | 100   | 94,83  | 94,75  | 100   |
|   | <b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |   | <b>0</b>  | <b>100</b>  | <b>75,88</b>   | <b>85,47</b>   | <b>34,19</b>  |
| Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca         | 01  | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|   | 02  | Caccia e pesca  | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|   | <b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>         |   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  |
| Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche    | 01  | Fonti energetiche   | 0   | 100   | 10,3   | 0  | 11,59   |
|   | <b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>    |   | <b>0</b>  | <b>100</b>  | <b>10,3</b>  | <b>0</b>   | <b>11,59</b>  |
| Missione 18 Relazioni con le                                      | 01  | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                                   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi**  
**Rendiconto esercizio 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI                  |  | CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2024 (dati percentuali)  |   |  |  |   |
|---------------------------------------|--|---|---|--|--|---|
|                                       |  | Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV ) | Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV ) | Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui ) / (Impegni + residui definitivi iniziali) | Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni | Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali |
| altre autonomie territoriali e locali | <b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
| Missione 19 Relazioni internazionali  | 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                         | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|                                       | <b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>                               | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
| Missione 20 Fondi e accantonamenti    | 01 Fondo di riserva  | 0   | 7614950,57  | 0  | 0  | 0   |
|                                       | 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|                                       | 03 Altri fondi   | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|                                       | <b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>                                 | 0   | 195,85  | 0  | 0  | 0   |
| Missione 50 Debito pubblico           | 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                  | 0   | 100   | 100  | 100  | 98,49   |
|                                       | 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                   | 0   | 100   | 91,74  | 97,43  | 59,57   |
|                                       | <b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>  | 0   | 100   | 94,23  | 98,29  | 59,59   |
| Missione 60 Anticipazioni finanziarie | 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria                                       | 0   | 100   | 0  | 0  | 0   |
|                                       | <b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>                              | 0   | 100   | 0  | 0  | 0   |
| Missione 99 Servizi per conto terzi   | 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                                     | 0   | 99,64   | 95,9   | 99,32  | 14,8  |
|                                       | 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema nazionale sanitario            | 0   | 0   | 0  | 0  | 0   |
|                                       | <b>Totale Missione 99 Servizi per conto terzi</b>                                | 0   | 99,64   | 95,9   | 99,32  | 14,8  |



**All. E)**

**Servizio Programmazione e Rendicontazione**

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Quadro sinottico**

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello  | Nome indicatore  | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura        | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore  | Note   |
|------------------------------------|--|---|---|-----------------------|------|--|--|
| 1 Rigidità strutturale di bilancio | 1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti               | [ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate + Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09) | Impegni / Accertamenti (%)                    | Rendiconto            | S    | Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti                                  | Escluso il disavanzo derivante da debiti autorizzati e non contratti |
| 2 Entrate correnti                 | 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate  | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       |  |
|                                    | 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate  | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     |  |
|                                    | 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate  | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   |  |
|                                    | 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate  | Accertamenti / stanziamenti di competenza (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente |  |
|                                    | 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate   | Incassi / stanziamenti di cassa               | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     |  |
|                                    | 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate   | Incassi / stanziamenti di cassa (%)           | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   |  |
|                                    | 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate   | Incassi / stanziamenti di cassa (%)           | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        |  |
|                                    | 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate   | Incassi / stanziamenti di cassa (%)           | Rendiconto            | S    | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      |  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello       | Nome indicatore  | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione   | Tipo | Spiegazione dell'indicatore   | Note                |
|---|--|---|--|---|------|---|---------------------|
| 3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere | 3.1 Utilizzo medio   | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)   | Incassi (%)                            | Rendiconto  | S    | Utilizzo medio giornaliero delle anticipazioni di tesoreria nel corso dell'esercizio rapportate al massimo valore di ricorso alle stesse consentito dalla normativa di riferimento.   | dati extracontabili |
|   | 3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente                              | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma  | Incassi (%)                            | Rendiconto  | S    | Livello delle anticipazioni rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (3/12 degli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate del penultimo anno precedente).  |                     |
| 4 Spesa di personale                    | 4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente              | (Macr. 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP"<br>+ FPV personale in uscita 1.1<br>- FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1)<br>/<br>(Titolo I – FCDE corrente<br>+ FPV macroaggr. 1.1<br>- FPV di entrata concernente il mac 1.1)   | Impegno (%)                            | Rendiconto  | S    | Valutazione dell'incidenza della spesa di personale di competenza dell'anno rispetto al totale della spesa corrente.<br>Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo. |                     |
|   | 4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante                     | (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi personale a tempo determinato e indeterminato"<br>+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario personale a tempo determinato e indeterminato"<br>+ FPV in uscita Macr. 1.1<br>- FPV di entrata concernente il Macr. 1.1)<br>/<br>(Macr. 1.1<br>+ pdc 1.02.01.01 "IRAP"<br>+ FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1<br>- FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) | Impegno (%)                            | Rendiconto  | S    | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale  |                     |
|   | 4.3 Incidenza della spesa per personale flessibile                       | (pdc 1.03.02.010.000 "Consulenze"<br>+ pdc 1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"<br>+ pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche")<br>/<br>(Macr. 1.1<br>+ pdc 1.02.01.01.000 " IRAP"<br>+ FPV in uscita concernente il macr. 1.1<br>- FPV in entrata macr. 1.1)   | Impegno (%)                            | Rendiconto  | S    | Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)  |                     |
|   | 4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale) | Macr 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"<br>/<br>popolazione residente   | Impegno / Popolazione residente (€)    | Rendiconto, Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente  |                     |
| 5 Esteralizzazione dei servizi          | 5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi                          | (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico"<br>+ pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate"<br>+ pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I   | Impegno (%)                            | Rendiconto  | S    | Valutazione del ricorso a enti esterni all'amministrazione per la gestione e l'erogazione di servizi alla collettività  |                     |
| 6 Interessi passivi                     | 6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti             | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"<br>/<br>Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")   | Impegno / Accertamento (%)             | Rendiconto  | S    | Valutazione dell'incidenza della spesa per Interessi passivi sul totale delle entrate correnti  |                     |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore   | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura                      | Tempo di osservazione   | Tipo | Spiegazione dell'indicatore   | Note  |
|-----------------------------------|---|---|---|---|------|---|---|
|                                   | <b>6.3 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi</b> | pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"<br>/<br>Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | Impegno (%)   | Rendiconto  | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi su anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi      |   |
|                                   | <b>6.4 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi</b>                           | pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora"<br>/<br>Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"   | Impegno (%)   | Rendiconto  | S    | Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi               |   |
| <b>7 Investimenti</b>             | <b>7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale</b>                         | (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"<br>+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"<br>/<br>totale Impegni Titoli I+II)   | Impegni e pagamenti (%)                                     | Rendiconto  | S    | Valutazione dell'incidenza della spesa per investimenti sul totale della spesa (corrente e in conto capitale) |   |
|                                   | <b>7.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)</b>                             | Impegni Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"<br>/<br>popolazione residente   | Impegni / Popolazione residente (€)                         | Rendiconto, Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Quota procapite degli investimenti diretti dell'ente  |   |
|                                   | <b>7.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)</b>                     | Impegni per Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti"<br>/<br>popolazione residente   | Impegni / Popolazione residente (€)                         | Rendiconto, Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Quota procapite dei contributi agli investimenti  |   |
|                                   | <b>7.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)</b>                         | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")<br>/<br>popolazione residente (dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, riferita all'ultimo dato disponibile) | Impegni / Popolazione residente (€)                         | Rendiconto, Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile | S    | Quota procapite degli investimenti complessivi dell'ente  |   |
|                                   | <b>7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>                                   | Margine corrente di competenza / Impegni + relativi FPV<br>(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")  | Margine corrente di competenza / Impegni + FPV (%)          | Rendiconto  | S    | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente  | (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.<br><br>Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Titoli (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio) |
|                                   | <b>7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</b>             | Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")   | Saldo positivo delle partite finanziarie / Impegni +FPV (%) | Rendiconto  | S    | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie                        | (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.<br><br>Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle  |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello          | Nome indicatore  | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura                    | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore   | Note  |
|--|--|---|---|-----------------------|------|---|---|
|  | <b>7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>   | Accertamenti<br>(Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02<br>"Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)<br>/<br>Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") | Accertamenti / Impegni + FPV (%)                          | Rendiconto            | S    | Quota investimenti complessivi finanziati da debito   | (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata agli investimenti. Il denominatore, comprensivo della quota del FPV, non considera gli impegni riguardanti gli investimenti e i contributi agli investimenti finanziati nell'esercizio dal FPV.<br><br>Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile |
| <b>8 Analisi dei residui</b>               | <b>8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti</b>   | <b>Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio</b><br>/<br><b>Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre</b>   | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui sulla quota di impegni registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di spesa  |   |
|  | <b>8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre</b>   | <b>Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio</b><br>/<br><b>Totale residui titolo 2 al 31 dicembre</b>   | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui attivi sulla quota di accertamenti registrati nell'esercizio per ogni titoli di I livello di entrata  |   |
|  | <b>8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre</b> | <b>Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio</b><br>/<br><b>Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre</b>   | Residui passivi di competenza / Stock residui passivi (%) | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui passivi sul totale di impegni registrati nell'esercizio   |   |
|  | <b>8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente</b>  | <b>Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio</b><br>/<br><b>Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre</b>   | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)   | Rendiconto            | S    | Incidenza dei residui attivi sul totale di accertamenti registrati nell'esercizio   |   |
|  | <b>8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale</b>  | <b>Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio</b><br>/<br><b>Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre</b>   | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)   | Rendiconto            | S    | Incidenza della formazione di nuovi residui attivi in c/capitale nell'esercizio rispetto allo stock di residui attivi in c/capitale al 31 dicembre                                  |   |
|  | <b>8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie</b>              | <b>Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio</b><br>/<br><b>Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre</b>   | Residui attivi di competenza / Stock residui attivi (%)   | Rendiconto            | S    | Incidenza della formazione di nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie rispetto allo stock di residui attivi per riduzione di attività finanziarie al 31 dicembre |   |
| <b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b> | <b>9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio</b>  | Pagamenti di competenza<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")<br>/<br>Impegni di competenza<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")   | Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)       | Rendiconto            | S    | Capacità dell'ente di provvedere al pagamento di debiti esigibili nel corso dell'esercizio nell'ambito del medesimo esercizio   |   |
|  | <b>9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti</b>   | Pagamenti c/residui<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")<br>/<br>stock residui al 1° gennaio<br>(Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")   | Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)                | Rendiconto            | S    | Capacità dell'ente di provvedere allo smaltimento dei residui relativi ad anni precedenti nel corso dell'esercizio oggetto di osservazione  |   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello | Nome indicatore  | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura  | Tempo di osservazione | Tipo  | Spiegazione dell'indicatore  | Note  |
|-----------------------------------|--|---|---|-----------------------|---|--|---|
|                                   | <b>9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio</b>  | Pagamenti di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>Impegni di competenza<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>stock residui al 1° gennaio<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. | Pagamenti di competenza / Impegni di competenza (%)<br>Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)<br>Giorni | Rendiconto            | S   | Capacità di smaltimento, nell'esercizio, dei debiti non commerciali di competenza del medesimo esercizio, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica |   |
|                                   | <b>9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti</b>   | Pagamenti in c/residui<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>stock residui al 1° gennaio<br>[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000)<br>+ Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000)<br>+ Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000)<br>+ Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000)<br>+ Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]<br>/<br>Somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.  | Pagamenti in c/residui / Stock residui (%)<br>Rendiconto  | S                     | Capacità di smaltimento dello stock dei debiti non commerciali, di parte corrente e in conto capitale, maturati dall'ente nei confronti di un'altra amministrazione pubblica negli anni precedenti quello di osservazione |  |   |
|                                   | <b>9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti</b><br><br>(di cui al Comma 1, dell'articolo 9, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014) |   |   | Rendiconto            | S   | Indica, a livello annuale, la tempestività nei pagamenti da parte dell'amministrazione   |   |
| <b>10 Debiti finanziari</b>       | <b>10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari</b>  | Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)  | Impegni su stock (%)  | Rendiconto            | S   | Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12   | (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |
|                                   | <b>10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari</b>   | (Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)  | Impegni su stock (%)  | Rendiconto            | S   | Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate  | (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello                         | Nome indicatore  | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura                                     | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore   | Note  |
|---|--|---|--|-----------------------|------|---|---|
|   | <b>10.3 Sostenibilità debiti finanziari</b>                      | <p>Impegni<br/>         [(Totale 1.7 "Interessi passivi"<br/>         - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000)<br/>         - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)<br/>         + Titolo 4 della spesa<br/>         - estinzioni anticipate)<br/>         - (Accertamenti Entrate categoria (E.4.02.06.00.000)<br/>         "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche"<br/>         +Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000)<br/>         +Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000))]<br/>         /<br/>         Accertamenti</p> | Impegni su accertamenti (%)  | Rendiconto            | S    | Valutazione della sostenibilità dei debiti finanziari contratti dall'ente   |   |
|   | <b>10.4 Indebitamento pro capite</b>                             | <p>Debito di finanziamento al 31/12 (2)<br/>         /<br/>         popolazione residente<br/>         (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)</p>  | Debito / Popolazione residente (€)   | Rendiconto            | S    | Valutazione del livello di indebitamento pro capite dell'amministrazione  |   |
| <b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b> | <b>11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo</b> | <p>Quota libera di parte corrente dell'avanzo<br/>         /<br/>         Avanzo di amministrazione (5)</p>   | Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%) | Rendiconto            | S    | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)        |   |
|   | <b>11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo</b>     | <p>Quota libera in conto capitale dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (6)</p>  | Quota libera in conto capitale dell'avanzo /Avanzo di amministrazione (%)  | Rendiconto            | S    | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a). |   |
|   | <b>11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo</b>              | <p>Quota accantonata dell'avanzo<br/>         /<br/>         Avanzo di amministrazione (7)</p>  | Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)              | Rendiconto            | S    | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).                    |   |
|   | <b>11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo</b>                | <p>Quota vincolata dell'avanzo<br/>         /<br/>         Avanzo di amministrazione (8)</p>  | Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (%)                | Rendiconto            | S    | (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.<br><br>(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).            |   |
| <b>12 Disavanzo di amministrazione</b>                    | <b>12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio</b>             | <p>(Disavanzo di amministrazione esercizio precedente<br/>         - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso)<br/>         /<br/>         Totale Disavanzo esercizio precedente (3)</p>   |  | Rendiconto            | S    | Quota di disavanzo ripianato nell'esercizio valutata quale differenza tra il disavanzo iniziale al 1° gennaio e quello alla fine dell'esercizio   | '(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contrattato. |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello       | Nome indicatore   | Calcolo indicatore   | Fase di osservazione e unità di misura  | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore   | Note  |
|---|---|--|---|-----------------------|------|---|---|
|   | <b>12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente</b>      | (Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente)<br>/<br>Totale Disavanzo esercizio precedente (3)  |   | Rendiconto            | S    | Valutazione dell'incremento del disavanzo nell'esercizio rispetto al saldo dell'esercizio al 1° gennaio   | '(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.<br>(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017. |
|   | <b>12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo</b>                        | <b>Totale disavanzo di amministrazione (3)</b><br>/<br><b>Patrimonio netto (1)</b>   |   | Rendiconto            | S    | Valutazione del rapporto tra il disavanzo di amministrazione rilevato nell'esercizio e il patrimonio netto dell'ente  | '(3) Indicatore da rappresentare solo se di importo >0. Il disavanzo è determinato facendo riferimento all'importo di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito  |
|   | <b>12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio</b>  | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / (Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate ++ accertamenti Categorie 4.03.07, 4.03.08 e 4.03.09)   |   | Rendiconto            | S    | Valutazione della sostenibilità del disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio quale rapporto tra il disavanzo iscritto in spesa (stanziamento definitivo) e il totale degli accertamenti per i primi tre titoli di entrata |   |
|   | <b>12.5 Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto</b> | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<br>/<br>Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione presunto  |   | Rendiconto            | S    | Valutazione della quota di disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto  |   |
| <b>13 Debiti fuori bilancio</b>         | <b>13.1 Debiti riconosciuti e finanziati</b>                                | <b>Importo Debiti riconosciuti e finanziati</b><br>/<br><b>Totale impegni titolo I e titolo II</b>   | <b>Debiti riconosciuti e finanziati</b><br>/<br><b>impegni (%)</b>                                    | Rendiconto            | S    | Valutazione dello stock di debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati in relazione al totale degli impegni correnti e in c/capitale  |   |
|   | <b>13.2 Debiti in corso di riconoscimento</b>                               | <b>Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento</b><br>/<br><b>Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3</b>   | <b>debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento</b><br>/<br><b>Accertamenti (%)</b>               | Rendiconto            | S    | Debiti in corso di riconoscimento   | Dati extracontabili risultanti, ad esempio, da delibera di giunta o da schema di delibera presentato in consiglio   |
|   | <b>13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento</b>                 | <b>Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento</b><br>/<br><b>Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3</b>   | <b>Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento</b><br>/<br><b>Accertamenti (%)</b> | Rendiconto            | S    | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento   | Dati extracontabili risultanti, ad esempio, delibera di consiglio con copertura differente o rinviata   |
| <b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>   | <b>14.1 Utilizzo del FPV</b>  | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio<br>- Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviate agli esercizi successivi]<br>/<br>Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio | Importi indicati nell'Allegato al rendiconto concernente il FPV (%)                                   | Rendiconto            | S    | Utilizzo del FPV  | Il valore del "Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1".   |
|   |   |  |   |                       |      |   | La "Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviate agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 10 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1 rinviate all'esercizio N+1 e successivi".   |
| <b>15 Partite di giro e conto terzi</b> | <b>15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>              | <b>Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro</b><br>– Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/ <b>Totale accertamenti primi tre titoli di entrata</b>  | <b>accertamenti (%)</b>   | Rendiconto            | S    | Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti  |   |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Quadro sinottico - Rendiconto finanziario - Allegato n. 2**

| Macro indicatore di primo livello                      | Nome indicatore | Calcolo indicatore  | Fase di osservazione e unità di misura | Tempo di osservazione | Tipo | Spiegazione dell'indicatore  | Note |
|--|-----------------|---|--|-----------------------|------|--|------|
| 15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita |                 | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro –<br>Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/ Totale impegni primo titolo di spesa | impegni (%)                            | Rendiconto            | S    | Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti |      |



**All. F)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Nota informativa relativa ai rapporti finanziari del Comune di Napoli con i propri organismi partecipate**

**Oggetto: Nota informativa relativa ai rapporti finanziari del Comune di Napoli con i propri Organismi partecipati al 31.12.2024**

## **PREMESSA**

L'art.11 co. 6 lett. j) del D.lgs. 118/2011 stabilisce che gli Enti territoriali devono allegare alla relazione sulla gestione una informativa sugli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. Tale informativa, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tale caso l'Ente assume senza indugio e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

La necessità di una verifica dei reciproci rapporti finanziari nasce dall'esigenza di garantire, oltre al monitoraggio dei conti pubblici, il principio di veridicità dei documenti contabili sia dell'Ente locale sia dei suoi enti strumentali/controllati/partecipati, poiché un disallineamento delle posizioni influenza l'attendibilità del risultato di amministrazione degli uni o il risultato di esercizio degli altri.

Inoltre, l'attività finalizzata all'allineamento di detti rapporti è funzionale all'attività di controllo sulle società partecipate di cui all'art.147 quater del d.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. che prevede tra l'altro, l'implementazione di un idoneo sistema informativo allo scopo di rilevare i rapporti finanziari con le società, nonché la situazione contabile, gestionale ed organizzativa delle società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi.

Degna di nota è l'importanza che assume l'asseverazione dei debiti e crediti da parte degli organi di revisione sia dell'ente che degli organismi partecipati, al fine di evitare eventuali incongruenze e garantire la piena attendibilità dei dati. L'oggetto della revisione dovrà essere rappresentato dal prospetto contabile accompagnato da una nota esplicativa con l'indicazione delle finalità della relazione e dei criteri contabili adottati.

Infine, si evidenzia come tali attività di ricognizione abbiano una valenza preparatoria alle operazioni di consolidamento dei bilanci del Gruppo amministrazione pubblica, che si estrinsecano in operazioni di allineamento e di elisione dei rapporti infragruppo, come previsto dal principio contabile n. 4/4.

## ATTIVITÀ SVOLTA

In occasione della consueta attività di riconoscimento sui reciproci rapporti creditori e debitori tra Ente ed Organismi partecipati prevista dall'art.11, co.6, lett. j) del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm.ii, la scrivente Area, con nota PG 2025/77620 del 27.01.2025 e PG 2025/160780 del 19/02/2025, ha richiesto ai medesimi Organismi di compilare il modello di raccolta dati fornendo precise e dettagliate informazioni, **asseverate dal proprio organo di revisione**, circa la sussistenza di posizioni creditorie e debitorie nei confronti del Comune di Napoli alla data del 31.12.2024, definendo quale ultimo termine per l'invio il 28/02/2025, in conformità alle espresse previsioni del Documento Unico di Programmazione.

Parimenti e nel medesimo termine, con nota PG 2025/67593 del 23.01.2025, è stato richiesto alle Macrostrutture e Municipalità dell'Ente di comunicare i dati dei residui attivi e passivi nei confronti degli Organismi partecipati, avendo cura di rappresentarli sulla base delle istruzioni operative contenute nella nota su citata.

Le informative ricevute sono state inserite in modelli appositamente predisposti al fine di una comparazione di dati omogenei.

Si ritiene doveroso segnalare le numerose difficoltà e criticità riscontrate dalla scrivente Area nella fase di acquisizione dei dati da parte degli Organismi partecipati e da parte delle Macrostrutture dell'Ente, criticità che hanno reso estremamente complessa la predisposizione della presente Nota, a cui si addiunge alla data odierna sulla scorta delle informazioni esistenti e nei limiti dei riscontri ricevuti, spesso tardivi e talvolta parziali e/o non esaustivi in termini informativi in caso di rilevati disallineamenti.

Una delle criticità riscontrate pare discendere dalla **riorganizzazione del Comune di Napoli** avvenuta a seguito dell'approvazione del nuovo organigramma (giusta deliberazione di Giunta n. 185 del 31/05/2023) che ha previsto l'istituzione di nuove Aree e Servizi con il conseguente trasferimento di competenze tra le strutture, generando talvolta difficoltà per i singoli Uffici competenti nella gestione dei capitoli di spesa, con particolar riferimento ai residui attivi e passivi maggiormente risalenti nel tempo. Tale criticità ha avuto riflessi anche nel corso del 2024.

Per quanto attiene alla trasmissione dei **riscontri da parte delle Macrostrutture** si rappresenta che – in molti casi – gli stessi risultavano non esaustivi, in quanto carenti di alcune informazioni o riportanti dati non corretti, rendendo quindi necessaria la richiesta di integrazioni e rettifiche e, conseguentemente, rallentando drasticamente l'attività di reperimento, verifica ed analisi delle informative richieste.

Al fine di fornire evidenza della dimensione del fenomeno, si riporta di seguito un elenco dettagliato con i riferimenti dell'ultimo riscontro/integrazione pervenuto da parte di ciascuna Macrostruttura, evidenziando che su 40 destinatari interessati, 25 hanno riscontrato *definitivamente* entro il mese di febbraio, 15 nel corso del mese di marzo, di cui 6 oltre la metà del mese.

| Riscontri Macrostrutture  |                |            |
|---|----------------|------------|
| Area/Servizio/Municipalità  | Prot.          | Data       |
| Area Cultura  | PG/2025/75466  | 27/01/2025 |
| Area Sicurezza/Servizio Attività Amministrative   | PG/2025/78061  | 27/01/2025 |
| Municipalità VIII   | PG/2025/74975  | 27/01/2025 |
| Area Servizi Al Cittadino   | PG/2025/89958  | 30/01/2025 |
| Area Segreteria Generale  | PG/2025/94760  | 31/01/2025 |
| Municipalità IV   | PG/2025/102440 | 03/02/2025 |
| Area Risorse Umane  | PG/2025/105292 | 04/02/2025 |
| Municipalità IX   | PG/2025/139533 | 13/02/2025 |
| Area Consiglio Comunale   | PG/2025/146180 | 14/02/2025 |
| Ufficio PNNR e Politiche di Coesione  | PG/2025/144853 | 14/02/2025 |
| U.O.A. Transizione e Trasformazione Ecologica e nella sostenibilità                                     | PG/2025/155644 | 18/02/2025 |
| Area Gabinetto del Sindaco  | PG/2025/162157 | 20/02/2025 |
| Area Amministrativa patrimonio/ Servizio Tutela e Regolarizzazione del Patrimonio                       | PG/2025/175342 | 24/02/2025 |
| Area Progetti Speciali  | PG/2025/174218 | 24/02/2025 |
| Area Digitalizzazione e Sistemi Informativi   | PG/2025/182871 | 26/02/2025 |
| Area Avvocatura   | PG/2025/187464 | 27/02/2025 |
| Municipalità I  | PG/2025/188780 | 27/02/2025 |
| Area Direzione Generale   | PG/2025/194672 | 28/02/2025 |
| Area Infrastrutture Di Trasporti  | PG/2025/192399 | 28/02/2025 |
| Area Tutela del Territorio  | PG/2025/192711 | 28/02/2025 |
| Area Urbanistica  | PG/2025/194188 | 28/02/2025 |
| Area Welfare  | PG/2025/193845 | 28/02/2025 |
| Municipalità II   | PG/2025/191024 | 28/02/2025 |
| Municipalità III  | PG/2025/194545 | 28/02/2025 |
| Municipalità V  | PG/2025/194649 | 28/02/2025 |
| Area Giovani e Lavoro/ Servizio Politiche di Sostegno al lavoro   | PG/2025/207270 | 05/03/2025 |
| Area Ragioneria   | PG/2025/206834 | 05/03/2025 |
| Municipalità X  | PG/2025/208062 | 05/03/2025 |
| UOA Ufficio Innovazione e Partenariati  | PG/2025/214384 | 07/03/2025 |
| Area Sport e Pari Opportunità   | PG/2025/218896 | 10/03/2025 |
| Area Ambiente/Servizio Cimiteri Cittadini   | PG/2025/233951 | 13/03/2025 |
| Area Trasformazione Urbana e Politiche dell'Abitare   | PG/2025/234102 | 13/03/2025 |
| Municipalità VII  | PG/2025/233332 | 13/03/2025 |
| Area Educazione   | PG/2025/240613 | 14/03/2025 |
| Area Entrate/ Servizio Gestione Canoni e Altri Tributi  | PG/2025/265339 | 21/03/2025 |
| Area Infrastrutture Stradali e Tecnologiche/ Servizio Mobilità Sostenibile e Parcheggi                  | PG/2025/265698 | 21/03/2025 |
| Municipalità VI   | PG/2025/265323 | 21/03/2025 |
| Area Sviluppo Economico e Turismo/ Servizio Osservatorio Urbano per il Turismo e Marketing Territoriale | PG/2025/271527 | 24/03/2025 |
| Area CUAG/ Servizio Acquisti Gare Forniture e Servizi   | PG/2025/282466 | 26/03/2025 |
| Area Tecnica Patrimonio /Servizio Coordinamento e gestione Tecnica del Patrimonio                       | PG/2025/292079 | 28/03/2025 |

In merito agli **Organismi Partecipati** si rappresenta che, ad eccezione dei pochi riscontri pervenuti entro il termine previsto del 28/02/2025, la maggior parte ha inviato riscontri tardivi, rappresentando spesso dati non in linea con le istruzioni fornite e carenti di alcune poste finanziarie che hanno determinato la necessità di ulteriori richieste di integrazione e/o modifica, comportando ulteriori ritardi e difficoltà nell'acquisizione definitiva dei dati da analizzare. Anche in questo caso, al fine di fornire evidenza della dimensione del fenomeno, si riporta di

seguito un elenco dettagliato con i riferimenti dei riscontri/integrazioni pervenuti da parte di ciascun Organismo partecipato, evidenziando che su 13 soggetti interessati, solo n.3 (ACN Srl in liquidazione, CSI Piemonte, Elpis Srl in liquidazione) hanno riscontrato *definitivamente* entro il mese di febbraio, n.4 (Napoli Holding Srl, Napoli Sociale Srl in liquidazione, Asia SpA e Napoli Servizi SpA) hanno inviato riscontri che, seppur pervenuti nei termini, non sono stati ritenuti esaustivi, per cui la scrivente Area ha richiesto ulteriori integrazioni e/o rettifiche. Nel mese di marzo hanno riscontrato tardivamente 4 organismi (ANM SpA, ARIN A.S. in liquidazione, CAAN ScpA, Terme di Agnano SpA in liquidazione) mentre n.2 organismi (Mostra d'Oltremare SpA ed ABC AS) hanno inviato un riscontro definitivo solo nel mese di aprile.

Una notazione specifica merita il riscontro pervenuto da Napoli Sociale Srl in liquidazione che, pur pervenuto il 25 febbraio 2025, è risultato significativamente inadeguato, venendo contestato dalla scrivente Area – il tutto come si dirà meglio di seguito – senza che la società abbia poi fornito alcun riscontro di merito atto a suffragare l'attendibilità e affidabilità dei dati trasmessi; tale circostanza ha indotto a considerare il riscontro pervenuto privo di rilievo, di modo che, pur venendo inserito nella presente Nota ai fini di trasparenza e completezza, i crediti esposti dalla società (oggetti sia di contestazione in sede giudiziaria, sia di contestazione in sede ordinaria) non possono essere ritenuti allo stato meritevoli di considerazione.

| Riscontri Organismi Partecipati                     |   |  |
|---|---|--|
| Partecipata   | Prot.   | Data                                   |
| A.C.N. Srl in liquidazione                          | PG/2025/81283   | 28/01/2025                             |
| Napoli Holding Srl                                  | PG/2025/154098<br>PG/2025/312080                                | 18/02/2025<br>03/04/2025               |
| Napoli Sociale Srl in liquidazione                  | PG/2025/176589  | 25/02/2025                             |
| A.S.I.A. SpA  | PG/2025/178176  | 25/02/2025                             |
| Consorzio per il sistema informativo (CSI Piemonte) | PG/2025/183424<br>PG/2025/319101                                | 26/02/2025<br>04/04/2025               |
| Elpis Srl in liquidazione                           | PG/2025/194415  | 28/02/2025                             |
| Napoli Servizi SpA                                  | PG/2025/198406 <sup>1</sup><br>PG/2025/229076<br>PG/2025/263601 | 03/03/2025<br>12/03/2025<br>21/03/2025 |
| A.N.M. SpA  | PG/2025/213255<br>PG/2025/255776<br>PG/2025/281668              | 06/03/2025<br>19/03/2025<br>26/03/2025 |
| ARIN A.S. in liquidazione                           | PG/2025/245057<br>PG/2025/281498                                | 17/03/2025<br>26/03/2025               |
| Terme di Agnano SpA in liquidazione                 | PG/2025/289735  | 28/03/2025                             |
| CAAN ScpA   | PG/2025/296032  | 31/03/2025                             |
| A.B.C. Azienda Speciale                             | PG/2025/287352<br>PG/2025/312436                                | 27/03/2025<br>03/04/2025               |
| Mostra d'Oltremare SpA                              | PG/2025/182624<br>PG/2025/318977                                | 26/02/2025<br>04/04/2025               |

<sup>1</sup> Pec inviata in data 28/02/2025

Altro tema di sicuro interesse è rappresentato dall'**obbligo di asseverazione** da parte dell'organo di revisione delle informative riportanti poste creditorie e debitorie delle società nei confronti dell'Ente.

Tale adempimento, previsto dall'art.11, co.6, lett. j) del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm.ii., è stato ulteriormente esplicitato dall'art. 15 del nuovo *Disciplinare sulle attività di indirizzo e controllo sugli Organismi partecipati e sul controllo analogo* approvato con D.G.C. n.554 del 29/12/2023 e successivamente modificato con D.G.C. n. 323 del 07/08/2024, il quale sancisce espressamente che:

- «il soggetto che esercita l'attività di revisione [...] è tenuto ad effettuare l'asseverazione di cui all'art. 11, comma 6, lettera j) del d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.»;
- «gli organismi partecipati sono tenuti ad inserire gli obblighi di cui al presente articolo nel contratto stipulato con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti».

La scrivente Area sull'argomento ha più volte richiesto, come da tabella di seguito riportata, agli Organismi partecipati di trasmettere l'informativa corredata dall'asseverazione a cura dei rispettivi organi di revisione.

| Richieste e solleciti Asseverazione                 |  |  |
|---|--|--|
| Partecipata   | Prot.  | Data                                   |
| A.B.C. Azienda Speciale                             | PG/2025/76620<br>PG/2025/208537<br>PG/2025/298496  | 27/01/2025<br>05/03/2025<br>31/03/2025 |
| A.N.M. SpA  | PG/2025/76620<br>PG/2025/274797                    | 27/01/2025<br>25/03/2025               |
| ARIN A.S. in liquidazione                           | PG/2025/76620<br>PG/2025/208537<br>PG/2025/274920  | 27/01/2025<br>05/03/2025<br>25/03/2025 |
| A.S.I.A. SpA  | PG/2024/215493<br>PG/2024/288986<br>PG/2025/274971 | 27/01/2025<br>27/03/2024<br>25/03/2025 |
| CAAN ScpA   | PG/2025/76620<br>PG/2025/208537<br>PG/2025/279913  | 27/01/2025<br>05/03/2025<br>26/03/2025 |
| Consorzio per il sistema informativo (CSI Piemonte) | PG/2025/160780<br>PG/2025/275037                   | 19/02/2025<br>25/03/2025               |
| Mostra d'Oltremare SpA                              | PG/2025/76620<br>PG/2025/275115                    | 27/01/2025<br>25/03/2025               |
| Napoli Holding Srl                                  | PG/2025/76620<br>PG/2025/275239                    | 27/01/2025<br>25/03/2025               |
| Napoli Servizi SpA                                  | PG/2025/76620<br>PG/2025/274663                    | 27/01/2025<br>25/03/2025               |
| Terme di Agnano SpA in liquidazione                 | PG/2025/76620<br>PG/2025/208537<br>PG/2025/279881  | 27/01/2025<br>05/03/2025<br>26/03/2025 |

Alla data del presente elaborato, lo stato dei riscontri pervenuti da parte dei singoli Organismi partecipati è il seguente:

- Elpis Srl in liquidazione, CSI Piemonte, Mostra d'Oltremare SpA e Terme di Agnano SpA in liquidazione hanno inoltrato l'informativa corredata dalla richiesta **asseverazione**;
- A.B.C. Azienda Speciale, A.N.M. SpA, ARIN A.S., A.S.I.A. SpA, CAAN ScpA, Napoli Holding Srl e Napoli Servizi SpA hanno inviato **prospetti non asseverati**;

- A.C.N. Srl in liquidazione ha comunicato l'**inesistenza** di crediti e debiti nei confronti del Comune;
- Napoli Sociale SpA in liquidazione ha fornito un **riscontro non idoneo** all'attività di **ricognizione** condotta, **non asseverato**, essendo la società attualmente priva dell'organo di revisione.

In merito all'Azienda Speciale ARIN, il liquidatore con pec del 26/03/2025, assunta a protocollo dell'Ente con numero PG/2025/281498 pari data, asserisce che "l'asseverazione è rappresentata dalla relazione del Collegio dei Revisori allegata al Bilancio 2023", che allo stato attuale risulta non approvato.

A valle dell'istruttoria condotta sono stati predisposti due prospetti di sintesi che evidenziano rispettivamente le risultanze del confronto:

- dei **residui passivi** dell'Ente con le **poste** contabili **creditorie** delle partecipate;
- dei **residui attivi** dell'Ente con le **poste** contabili **debitorie** delle stesse.

Nel merito, i prospetti esposti nella presente nota sono stati strutturati in modo da fornire, in relazione a ciascun Organismo partecipato e – nei limiti dei dati forniti dalle macrostrutture e dagli organismi partecipati – con riferimento a partite creditorie/debitorie omogenee, informazioni su eventuali disallineamenti dovuti a:

- **maggiori** residui passivi/attivi dell'Ente rispetto ai crediti/debiti comunicati dagli Organismi;
- **minori** residui passivi/attivi dell'Ente rispetto ai crediti/debiti riscontrati dagli stessi.

I prospetti riportano anche per completezza dell'informazione, per ciascun Organismo partecipato, il totale delle poste finanziarie creditorie e debitorie dell'Ente **coincidenti** con le poste contabili risultanti dalla contabilità dei suddetti organismi.

| PROSPETTO RESIDUI PASSIVI COMUNE DI NAPOLI – CREDITI PARTECIPATE AL 31/12/2024 |                            |  |                   |              |
|--|----------------------------|--|-------------------|--------------|
| Organismo Partecipato  | Residui Passivi Comune (1) | Crediti bilancio aziende come da informativa trasmessa (2) | Scostamenti (1-2) |              |
| A.B.C.   |                            |  |                   |              |
|  | Maggiori residui passivi   | 37.777.267 €   | 19.640.553 €      | 18.136.714 € |
|  | Minori residui passivi     | 26.631.121 €   | 29.251.726 €      | -2.620.605 € |
|  | Importi coincidenti        | 10.205.645 €   | 10.205.645 €      | 0,00 €       |
| A.N.M.   |                            |  |                   |              |
|  | Maggiori residui passivi   | 13.444.222 €   | 4.950.365 €       | 8.493.857 €  |
|  | Minori residui passivi     | 33.078 €   | 1.772.384 €       | -1.739.306 € |
|  | Importi coincidenti        | 1.057.200 €  | 1.057.200 €       | 0,00 €       |
| A.S.I.A.   |                            |  |                   |              |
|  | Maggiori residui passivi   | 23.013.045 €   | 21.233.887 €      | 1.779.158 €  |
|  | Minori residui passivi     | 33.392 €   | 674.851 €         | -641.459 €   |
|  | Importi coincidenti        | 614.789 €  | 614.789 €         | 0,00 €       |

| PROSPETTO RESIDUI PASSIVI COMUNE DI NAPOLI – CREDITI PARTECIPATE AL 31/12/2024 |                            |  |                   |               |
|--|----------------------------|--|-------------------|---------------|
| Organismo Partecipato  | Residui Passivi Comune (1) | Crediti bilancio aziende come da informativa trasmessa (2) | Scostamenti (1-2) |               |
| <b>CAAN</b>  |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 0,00 €   | 0,00 €            | 0,00 €        |
|  | Minori residui passivi     | 0,00 €   | 282.009 €         | -282.009 €    |
|  | Importi coincidenti        | 0,00 €   | 0,00 €            | 0,00 €        |
| <b>CSI PIEMONTE</b>  |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Minori residui passivi     | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Importi coincidenti        | 4.000 €  | 4.000 €           | 0 €           |
| <b>ELPIS</b>   |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Minori residui passivi     | 0 €  | 191.100 €         | -191.100 €    |
|  | Importi coincidenti        | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
| <b>MOSTRA D'OLTREMARE</b>  |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Minori residui passivi     | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Importi coincidenti        | 69.537 €   | 69.537 €          | 0 €           |
| <b>NAPOLI HOLDING</b>  |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Minori residui passivi     | 2.180.205 €  | 58.373.470 €      | -56.193.265 € |
|  | Importi coincidenti        | 20.155.858 €   | 20.155.858 €      | 0 €           |
| <b>NAPOLI SERVIZI</b>  |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 15.448.290 €   | 6.514.855 €       | 8.933.435 €   |
|  | Minori residui passivi     | 238.396 €  | 733.691 €         | -495.295 €    |
|  | Importi coincidenti        | 547.279 €  | 547.264 €         | 15 €          |
| <b>NAPOLI SOCIALE</b>  |                            |  |                   |               |
|  | Maggiori residui passivi   | 0 €  | 0 €               | 0 €           |
|  | Minori residui passivi     | 3.424.216 €  | 21.795.073 €      | -18.370.857 € |
|  | Importi coincidenti        | 0 €  | 0 €               | 0 €           |

| PROSPETTO RESIDUI PASSIVI COMUNE DI NAPOLI – CREDITI PARTECIPATE AL 31/12/2024 |                            |  |                   |     |
|--|----------------------------|--|-------------------|-----|
| Organismo Partecipato  | Residui Passivi Comune (1) | Crediti bilancio aziende come da informativa trasmessa (2) | Scostamenti (1-2) |     |
| <b>TERME DI AGNANO</b>   |                            |  |                   |     |
|  | Maggiori residui passivi   | 0 €  | 0 €               | 0 € |
|  | Minori residui passivi     | 0 €  | 0 €               | 0 € |
|  | Importi coincidenti        | 0 €  | 0 €               | 0 € |
|  |                            |  |                   |     |

| PROSPETTO RESIDUI ATTIVI COMUNE DI NAPOLI – DEBITI PARTECIPATE AL 31/12/2024 |                           |   |                   |                     |
|--|---------------------------|---|-------------------|---------------------|
| Ente Partecipato   | Residui Attivi Comune (1) | Debiti bilancio aziende come da informativa trasmessa (2) | Scostamenti (1-2) |                     |
| <b>A.B.C.</b>  |                           |   |                   |                     |
|  | Maggiori residui attivi   | 17.544.889 €  | 11.899.649 €      | 5.645.240 €         |
|  | Minori residui attivi     | 36.923 €  | 179.207 €         | <b>-142.284 €</b>   |
|  | Importi coincidenti       | 3.492.074 €   | 3.492.074 €       | 0 €                 |
|  |                           |   |                   |                     |
| <b>A.N.M.</b>  |                           |   |                   |                     |
|  | Maggiori residui attivi   | 15.415.840 €  | 17.444 €          | 15.398.396 €        |
|  | Minori residui attivi     | 272.133 €   | 285.871 €         | <b>-13.738 €</b>    |
|  | Importi coincidenti       | 9.434.561 €   | 9.434.560 €       | 1 €                 |
|  |                           |   |                   |                     |
| <b>ARIN A.S.</b>   |                           |   |                   |                     |
|  | Maggiori residui attivi   | 0 €   | 0 €               | 0 €                 |
|  | Minori residui attivi     | 0 €   | 9.693.795 €       | <b>-9.693.795 €</b> |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €                 |
|  |                           |   |                   |                     |
| <b>A.S.I.A.</b>  |                           |   |                   |                     |
|  | Maggiori residui attivi   | 24.610 €  | 0 €               | 24.610 €            |
|  | Minori residui attivi     | 50.052 €  | 75.075 €          | <b>-25.023 €</b>    |
|  | Importi coincidenti       | 136.572 €   | 136.571 €         | 1 €                 |
|  |                           |   |                   |                     |
| <b>C.A.A.N.</b>  |                           |   |                   |                     |
|  | Maggiori residui attivi   | 5.839 €   | 0 €               | 5.839 €             |
|  | Minori residui attivi     | 0 €   | 19.323 €          | <b>-19.323 €</b>    |

| PROSPETTO RESIDUI ATTIVI COMUNE DI NAPOLI – DEBITI PARTECIPATE AL 31/12/2024 |                           |   |                   |              |
|--|---------------------------|---|-------------------|--------------|
| Ente Partecipato   | Residui Attivi Comune (1) | Debiti bilancio aziende come da informativa trasmessa (2) | Scostamenti (1-2) |              |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  |                           |   |                   |              |
| <b>CSI PIEMONTE</b>  |                           |   |                   |              |
|  | Maggiori residui attivi   | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Minori residui attivi     | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  |                           |   |                   |              |
| <b>ELPIS</b>   |                           |   |                   |              |
|  | Maggiori residui attivi   | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Minori residui attivi     | 0 €   | 687 €             | -687 €       |
|  | Importi coincidenti       | 3.949.682 €   | 3.949.682 €       | 0,00 €       |
|  |                           |   |                   |              |
| <b>MOSTRA D'OLTREMARE</b>  |                           |   |                   |              |
|  | Maggiori residui attivi   | 4.854.511 €   | 4.125.013 €       | 729.498 €    |
|  | Minori residui attivi     | 1.098.830 €   | 5.760.191 €       | -4.661.361 € |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  |                           |   |                   |              |
| <b>NAPOLI HOLDING</b>  |                           |   |                   |              |
|  | Maggiori residui attivi   | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Minori residui attivi     | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  |                           |   |                   |              |
| <b>NAPOLI SERVIZI</b>  |                           |   |                   |              |
|  | Maggiori residui attivi   | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Minori residui attivi     | 16.633 €  | 31.123 €          | -14.490 €    |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  |                           |   |                   |              |
| <b>NAPOLI SOCIALE</b>  |                           |   |                   |              |
|  | Maggiori residui attivi   | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Minori residui attivi     | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  | Importi coincidenti       | 0 €   | 0 €               | 0 €          |
|  |                           |   |                   |              |

| PROSPETTO RESIDUI ATTIVI COMUNE DI NAPOLI – DEBITI PARTECIPATE AL 31/12/2024 |                           |   |                   |  |
|--|---------------------------|---|-------------------|--|
| Ente Partecipato   | Residui Attivi Comune (1) | Debiti bilancio aziende come da informativa trasmessa (2) | Scostamenti (1-2) |  |
| <b>TERME DI AGNANO</b>   |                           |   |                   |  |
| Maggiori residui attivi  | 664.055 €                 | 621.225 €   | 42.830 €          |  |
| Minori residui attivi  | 0 €                       | 929.922 €   | <b>-929.922 €</b> |  |
| Importi coincidenti  | 2.109.012 €               | 2.109.012 €   | 0 €               |  |

Va precisato che gli scostamenti derivanti dal raffronto tra residui attivi/passivi e poste debitorie/creditorie riferite dagli Organismi partecipati originano da una pluralità di motivazioni, alcune delle quali connesse a condizioni ordinarie/strutturali quali, ad esempio:

- differenti criteri di contabilizzazione delle uscite/costi adottati dal Comune di Napoli rispetto agli Organismi partecipati, come nel caso dei contributi a carico del Bilancio comunale destinati a Napoli Holding Srl per il finanziamento dei servizi di trasporto pubblico locale;
- la tempistica di verifica dei saldi dei consumi effettivi, nel caso di ABC Azienda Speciale;
- diversi criteri di contabilizzazione degli stati di avanzamento dei lavori;

Esistono disallineamenti derivanti da scelte prudenziali degli uffici comunali che, nelle more delle verifiche conclusive degli importi dovuti, hanno ritenuto di conservare residui passivi di importo plausibilmente superiore al debito che sarà definitivamente acclarato.

Sono stati, inoltre, rilevati disallineamenti derivanti da pretese avanzate da società partecipate ampiamente contestate dagli Uffici comunali e non adeguatamente dimostrate da parte del presunto creditore, riportate nella presente informativa ai soli fini di trasparenza e completezza.

Elemento che merita menzione, infine, è rappresentato dal fatto che diversi disallineamenti riscontrati risalgono a poste creditorie/debitorie *antecedenti* al 2024, talvolta anche abbastanza risalenti nel tempo, che continuano a sussistere nonostante le informative rese annualmente ai singoli Uffici competenti *ratione materiae* gli inviti e nonostante l'invito in passato sempre formulato a voler provvedere ad assumere senza indulgì e, comunque, entro l'esercizio di riferimento i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Detta circostanza sembra evidenziare la necessità di una migliore e più intensa cooperazione tra i singoli Organismi partecipati e gli Uffici comunali che svolgono la funzione di committenza e/o sono titolari della gestione dei capitoli di spesa e di entrata rilevanti, affinché si giunga ad una tempestiva e conclusiva definizione delle poste creditorie/debitorie ancora sospese, onde recepirne gli effetti nella contabilità dell'Ente e degli Organismi partecipati e adottare, ove necessario, gli opportuni rimedi.

## ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

Entrando nel merito delle diverse fattispecie, la scrivente Area, per ogni singolo Organismo, sulla base delle informazioni acquisite dalle Macrostrutture comunali e ove non presenti dal gestionale di contabilità dell'Ente nonchè dai referenti amministrativi delle partecipate, e sulla scorta dell'istruttoria condotta, ha analizzato gli scostamenti esistenti.

Di seguito si riportano i maggiori disallineamenti rilevati, con l'obiettivo, per quanto a conoscenza, di fornire le relative motivazioni.

### ABC Azienda Speciale

Preliminarmente si rappresenta che nel 2023 è giunto a definizione un Accordo Transattivo tra l'Ente e l'Azienda – relativo alla definizione di partite creditorie e debitorie in essere al 2022 e oggetto di contestazione – approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 92 del 22/11/2023, che ha previsto uno stralcio:

- dei crediti vantati dall'Azienda verso l'Ente per **€/mln 31,8**, in quanto a fronte di crediti vantanti per complessivi €/mln 91,2, sono stati riconosciuti €/mln 59,4;
- dei crediti vantanti dal Comune verso ABC per **€/mln 4,6**, in quanto a fronte di un importo presunto ante transazione di €/mln 33,1, tali crediti sono stati definiti transattivamente in €/mln 28,5.

Si precisa che tale accordo ha prodotto i suoi effetti anche nell'anno oggetto di osservazione e si prevede avrà riflessi anche nell'anno 2025.

Confrontando i dati ricevuti si rilevano disallineamenti tra **residui passivi Ente/crediti ABC** riconducibili a:

*a) maggiori residui passivi/minori crediti di ABC* per €/mln 18,0, di cui:

- a.1) €/mln 1,5 da attribuire principalmente a maggiori impegni per lavori espletati o da espletare dall'azienda, non rientrati nell'accordo transattivo, che saranno oggetto di verifiche da parte dei servizi titolari dei capitoli di spesa;
- a.2) €/mln 16,5 riferiti ad impegni per consumi idrici per gli anni 2023 e 2024 non rientrati nella transazione, che saranno oggetto di verifica da parte degli uffici competenti ai fini dell'allineamento tra gli impegni contabili e i conguagli dei consumi effettivamente fatturati e/o da fatturare.

*b) minori residui passivi/maggiori crediti di ABC* per €./mln 2,6, di cui:

- b.1) €/mln 1,3 relativo ad un presunto credito nei confronti dell'Ente riportato dall'Azienda per Iva fatturata agli utenti finali e non incassata, non inserito in transazione. Tale posta non trova corrispondenza nella contabilità dell'Ente. Essa sarà oggetto di verifica da parte dei Servizi competenti;
- b.2) €/mln 1,0, riferito sia a consumi idrici ordinari che a consumi idrici forfettari rientranti nell'atto transattivo del 2023 che saranno oggetto di regolarizzazione contabile da parte dei Servizi competenti;
- b.3) €/mln 0,3 relativi a presunti crediti per contenziosi per risarcimento danni, per i quali l'Azienda riferisce di una parziale responsabilità solidale dell'Ente. Per tale posta che non trova corrispondenza nella contabilità di questa Amministrazione sono in corso interlocuzioni tra gli uffici.

Per quanto riguarda il confronto tra **residui attivi Ente e debiti di ABC**, si rileva un disallineamento dovuto a:

c) maggiori residui attivi/minori debiti ABC per €/mln 5,6, riconducibili all'imposta sul valore aggiunto (IVA) in regime di *split payment* relativa a fatture attive dell'Ente già incassate negli anni precedenti; il relativo importo, versato all'erario da ABC in nome per conto del Comune di Napoli, è in attesa di regolarizzazione contabile da parte degli uffici comunali;

d) minori residui attivi/maggiori debiti ABC per €/mln 0,14 in gran parte dovuti ad un presunto debito dell'Azienda per contributi fotovoltaici da riversare all'Ente, il cui corrispondente residuo attivo non risulta al momento riscontrato dal Servizio competente.

### **ANM SpA**

Dall'analisi condotta emerge un disallineamento tra **residui passivi Ente/crediti di ANM** di cui si fornisce la seguente informativa:

a) maggiori residui passivi/minori crediti di ANM per €/mln 8,5 dovuti prevalentemente:

a.1) €/mln 3,6 a lavori di manutenzione della rete e dei rotabili della linea metropolitana 1 e della rete filo-tranviaria di Napoli per il biennio 2023-2024, finanziati interamente da contributi statali, non realizzati nel corso del 2024: trattasi di un disallineamento temporaneo dovuto al reale avanzamento dei lavori;

a.2) €/mln 3,2 riferiti per lo più ad impegni per lavori di potenziamento del trasporto pubblico filoviario, potenziamento impianto filo-tranviario linea R4, impegnati nel 2009 e finanziati anch'essi da contributi statali, lavori di messa in sicurezza del trasporto pubblico locale impegnati nel 2016, interventi vari per migliorare le condizioni dei trasporti pubblici (impegno risalente al 1995), lavori di manutenzione funicolare centrale, manutenzione straordinaria funicolare di Montesanto, non realizzati e per i quali la società non vanta alcun credito. Tali scostamenti dovranno essere oggetto di valutazione da parte degli uffici competenti in sede di riaccertamento dei residui;

a.3) €/mln 0,5 per lavori di segnaletica stradale: non risultano rendicontati dalla società nell'anno 2024;

a.4) €/mln 0,2 per rilascio permessi zona ZTL che sarà dichiarato insussistente dal Servizio competente in sede di riaccertamento 2025;

a.5) €/mln 0,1 relativi al progetto Nausica per il quale Anm ha rendicontato ed emesso fatture a saldo.

b) minori residui passivi/maggiori crediti di ANM per €/mln 1,7, dovuti prevalentemente a:

b.1) per €/mln 0,5 a contestazioni relative agli importi dei rimborsi da erogare per i dipendenti dell'azienda che ricoprono/hanno ricoperto cariche elettive presso l'Ente. Tali poste sono oggetto di contestazione da parte dei Servizi comunali;

b.2) per €/mln 0,2 per realizzazione del progetto zona ZTL per il quale non risulta alcun residuo nella contabilità dell'Ente e dovrà essere oggetto di verifica degli uffici competenti;

b.3) €/mln 0,9 a spese per manutenzione metropolitana linea 1 e 6 non riscontrate dagli uffici comunali ed dovrà essere oggetto di opportune verifiche da parte degli uffici competenti.

Per quanto riguarda il confronto tra **residui attivi Ente e debiti di ANM**, si rileva un disallineamento dovuto a:

c) maggiori residui attivi/minori debiti di ANM per €/mln 15,4, le cui motivazioni sono di seguito riportate:

c.1) €/mln 9 relativi ai canoni per locazione materiale rotabile anni 2016-2017 (€/mln 4,5) e canoni per sosta a pagamento anni 2016-2017 (€/mln 4,5), che in ragione dell'omologa del piano di concordato preventivo presentato dalla società nel corso del 2019 sono rientranti nel passivo come crediti di natura chirografaria di classe 4 e totalmente stralciati dall'azienda; l'allora Area Viabilità e Trasporto Pubblico ha confermato la sussistenza di tali residui ed il contestuale accantonamento al 100% nel FCDE dell'Ente fino alla definizione della procedura concordataria;

c.2) €/mln 2,5 per canone materiale rotabile anno 2020 per il quale sono in corso verifiche da parte degli uffici competenti circa la sussistenza del credito;

c.3) €/mln 2,5 per gestione parcheggi anno 2020 per il quale il Servizio Viabilità e Traffico ha comunicato che trattasi di un maggior accertamento che dovrà essere cancellato;

c.4) €/mln 0,9 riconducibile all'imposta sul valore aggiunto (IVA) che in ragione dell'applicazione del regime di *split payment* dovrà essere oggetto di regolarizzazione contabile da parte dell'Ente;

c.5) €/mln 0,1 quale disallineamento per lo più dovuto a sanzioni ed interessi su IMU 2014-2017 corrisposta tardivamente. La società ha dichiarato che l'importo per sanzioni pari ad €.126.335,04 è confluito in concordato tra i crediti di natura chirografaria di classe 4 soggetti a falcidia integrale.

d) minori residui attivi/maggiori debiti di ANM pari a €/mln 0,014 sono per lo più dovuti al saldoTari anno 2024 da corrispondere nel 2025, per il quale la società, non avendo ricevuto ancora l'avviso dall'Ufficio comunale, ha effettuato una stima del debito.

Nell'analisi degli scostamenti non sono stati considerati i fondi previsti dal PNRR – misura M2C2-4.4.1- per il rinnovo del parco autobus per il trasporto pubblico con veicoli a combustibili puliti, periodo di riferimento 2021-2026 assegnati ai Comuni per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal decreto del MEF del 06/08/2021, soggetti a rendicontazione.

In merito con Deliberazione di G.C. n.60 del 24/02/2022 e successiva Deliberazione di G.C. n.287 del 06/09/2023 è stata individuata la società ANM quale Ente attuatore dell'iniziativa ed autorizzata alla gestione ed all'espletamento delle gare per il rinnovo delle flotte dei mezzi con alimentazione alternativa che prevede l'acquisto di n. 253 autobus elettrici, oltre alla realizzazione dell'infrastruttura di ricarica necessaria per il funzionamento degli autobus ed all'adeguamento dei depositi di Cavalleggeri d'Aosta, Carlo III e Via delle Puglie. In data 27/10/2023 è stata sottoscritta la Convenzione tra il Comune di Napoli, beneficiario dell'investimento e la ANM, in qualità di soggetto attuatore.

In esecuzione di tale Convenzione, sul capitolo di spesa 204819 sono stati impegnati per l'annualità 2024 €.15.000.000 (impegno n.479 del 08/02/2024) e successivamente €. 20.909.564 (impegno n.5335 del 15/11/2024) in favore della società ANM, con l'obbligo di rendicontare - a fronte di anticipazioni erogate - le attività svolte.

Nel corso del 2024 ANM ha ricevuto circa il 70% dell'impegno n.479, con un residuo da corrispondere pari ad €. 4.227.130,80. A fronte di tale anticipazione l'azienda ha rendicontato con tre diversi SAL lavori svolti per €. 3.848.590,44.

### **ARIN Azienda Speciale in liquidazione**

L'istruttoria condotta su tale Organismo ha evidenziato un debito pari ad €/mln 9,7 per canoni di depurazione e fognatura da corrispondere all'Ente, mentre non risulta alcun riscontro del Servizio comunale in merito alla sussistenza di corrispondenti residui attivi.

Tale debito, è iscritto nei bilanci di ARIN A.S. per complessivi €/mln 9,7 relativi a tributi di fognatura e depurazione (ante 01/01/1999) e canoni incassati da ARIN A.S. nel periodo 2001-2007.

In sede di riconoscimento per l'anno 2024 non è emerso alcun residuo attivo nella contabilità dell'Ente.

Sul tema sono in corso interlocuzioni tra l'Amministrazione comunale ed il liquidatore dell'Arin Azienda speciale in liquidazione.

### A.S.I.A. Napoli S.p.A.

Il disallineamento rilevato sulle poste finanziarie a **debito** del Comune si ritiene riconducibile alle seguenti poste di cui:

- a) maggiori residui passivi/minori crediti di ASIA per €/mln 1,8, riferibili prevalentemente a maggiori impegni dell'anno 2024 per prestazioni di rimozione rifiuti abbandonati rispetto alle attività svolte dalla società;
- b) minori residui passivi/maggiori crediti di ASIA per €/mln 0,6, di cui:
  - b.1) €/mln 0,3 rimborsi erogati o da erogare per i dipendenti dell'azienda che ricoprono/hanno ricoperto cariche elettive presso l'Ente; tali somme sono oggetto di contestazione da parte degli uffici e sono in corso interlocuzioni con la società;
  - b.2) €/mln 0,3 per il servizio di spazzamento dell'anno 2022, tutt'ora oggetto di verifica da parte degli uffici preposti.

Per quanto riguarda il confronto tra **residui attivi Ente e debiti di ASIA**, si rileva un disallineamento dovuto a:

- c) maggiori residui attivi/minori debiti di ASIA per €/mln 0,025, per spese di giudizio definite con sentenza del Tribunale di Napoli n.6812 del 2019 e per le quali Asia non ha fornito alcun riscontro;
- d) minori residui attivi/maggiori debiti di ASIA per €/mln 0,025, dovuta principalmente all'imposta sulla pubblicità non riscontrata dall'Area Entrate.

### CAAN Scpa

Dal riscontro della società si evince un presunto credito pari a €/mln 0,3 per lavori di adeguamento alla normativa sulla sicurezza sul lavoro svolti presso il mercato ittico in Piazza Duca degli Abruzzi, previsti dalla DGC n.812/2015.

In merito a tale posta finanziaria non risulta pervenuto alcun riscontro da parte degli uffici comunali, né risulta tale impegno nel gestionale di contabilità dell'Ente.

Il Servizio Tutela e Regolarizzazione del Patrimonio con nota PG/2025/196076 del 03/03/2025 ha comunicato che il CAAN ha convenuto in giudizio il Comune di Napoli per il riconoscimento della risoluzione del contratto di concessione della struttura mercatale di proprietà comunale sita in P.zza Duca degli Abruzzi e di risarcimento dei danni per € 15.000. Tale contenzioso si è concluso a favore del Comune (sentenza n.9373/2024) con il rigetto della domanda di parte attrice e con il riconoscimento di un credito del Comune pari ad €.19.323 a titolo di risarcimento dei danni dovuti alla vandalizzazione dell'area mercatale di cui trattasi.

Inoltre, con riferimento al presunto credito di €. 282.009 vantato da CAAN, il Servizio con la medesima nota, rileva che qualora tale credito si riferisca a partite inerenti agli oggetti di causa, il Comune di Napoli non risulta debitore in alcun modo nei confronti della società.

L'avvocatura sul tema è intervenuta precisando che: “*l'asserita debitioria evidenziata dai Commissari (pari ad euro 282.009,00) in tesi gravante sul Comune di Napoli, non è contenuta tra le domande giudiziali contenute nella sentenza e, dunque, per poterla rivendicare gli organi della procedura dovrebbero quanto meno chiarirne i presunti caratteri di certezza, liquidità ed esigibilità del correlato diritto di credito.....*”

L'organismo partecipato, in sede di cognizione, ha comunicato la sussistenza verso il Comune del debito di €. 19.323 e del credito di €. 282.009 e riferito che nei confronti della sentenza conclusasi in I° grado è stato proposto regolare appello.

Il residuo attivo afferente al risarcimento dei danni non risulta accertato nel corso del 2024.

### **Elpis Srl in liquidazione**

Dall'informativa trasmessa dal liquidatore, asseverata dall'organo di revisione, emergono crediti verso il Comune per €/mln 0,2 riportati nella contabilità della società tra i “crediti verso soci”, non risultanti tra i residui dell'Ente. Si rappresenta in merito che tale posta non afferisce a mancati versamenti di capitale da parte dell'Ente, ma a decimi originariamente sottoscritti e non versati dall'ex socio di minoranza AIP srl che, a seguito di fallimento nel 2009, ha esercitato il diritto di recesso delle proprie quote nella società; in conseguenza di tale recesso, il Comune di Napoli è divenuto socio unico di Elpis Srl.

Il preesistente Servizio Partecipazioni e Bilancio Consolidato ha più volte rimarcato l'assenza di tale posta debitaria tra i residui passivi dell'Ente (vedasi note PG 2018/495571 del 31.05.2018 e PG 2020/562873 del 31.08.2020), e l'evidente disallineamento emerso in occasione delle attività di ricognizione condotte annualmente ai sensi dell'art.11, co.6, lett. j) del d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Si segnala che attualmente sono in corso interlocuzioni tra la Società e l'Amministrazione Comunale per la risoluzione di tale criticità.

Il Servizio Marketing e Pubblicità, titolare dell'entrata, in considerazione dello stato liquidatorio dell'azienda e dei contenziosi in essere, ha ritenuto che il credito verso la partecipata, già svalutato parzialmente negli anni precedenti del 40%, debba essere interamente svalutato.

### **Mostra d'Oltremare SpA**

Si rappresenta che dall'informativa asseverata dall'organo di revisione emerge un disallineamento da imputarsi prevalentemente a:

- a) maggiori residui attivi/minori debiti di Mostra d'Oltremare per €/mln 0,7, riferibili a maggiori accertamenti effettuati dall'ufficio comunale per tributi comunali (IMU e Tari) rispetto al dato presente nella contabilità della società, per il quale sono in corso interlocuzioni tra le parti;
- b) minori residui attivi/maggiori debiti di Mostra d'Oltremare per €/mln 4,7 di cui €/mln 4,2 per i debiti tributari della società afferenti l'IMU 2020-2024, che saranno registrati in contabilità dall'Area Entrate solo a seguito dell'emissione di avvisi di accertamento e €/mln 0,2 inerente la Tarsu anni 1998-2012 la cui riscossione è stata affidata ad organismi esterni per cui il riaccertamento sarà eseguito solo al momento dell'effettivo versamento nelle casse comunali.

### **Napoli Holding Srl**

L'analisi condotta ha delineato un disallineamento dovuto principalmente ad una diversa contabilizzazione dell'Ente del contributo per il trasporto pubblico locale rispetto ai criteri adottati dalla società, così giustificato:

- a) minori residui passivi/maggiori crediti di Napoli Holding per €/mln 56,2, in merito si evidenzia che:

- a.1) il maggiore disallineamento – pari a €/mln 50,0 per corrispettivo Tpl – è solo di natura temporale, in quanto l'Ente ha impegnato nel 2025 il contributo destinato a finanziare il servizio di trasporto pubblico locale erogato nel corso del 2024;
  - a.2) altro caso di disallineamento attiene al mancato recepimento nella contabilità aziendale di una compensazione pari a €/mln 6,3 relativa ad un debito e un credito dell'Ente, afferenti al sistema di Trasporto Pubblico e di Mobilità, rispettivamente nei confronti di Napoli Holding Srl ed ANM SpA, entrambe partecipate (direttamente e/o indirettamente) al 100% dal Comune di Napoli. L'area Infrastrutture di trasporti, con nota PG/2024/325422 del 09/04/2024, ha comunicato sul tema che

le prestazioni di servizio Tpl relative all'anno 2014 e 2015 sono state liquidate alla società con atto di liquidazione n.12 del 10/06/2016 a firma congiunta del Dirigente p.t. del Servizio trasporto pubblico e del Direttore p.t. dei Servizi finanziari e Dirigente p.t. ad interim del Servizio Partecipazioni. L'atto di liquidazione con contestuale incasso del credito compensato, noto ai creditori e ai debitori dell'Ente, non è stato a suo tempo impugnato nelle competenti sedi amministrative ed è divenuto così definitivo. Tale disallineamento dovrà essere oggetto di valutazione da parte dei servizi interessati.

#### **Napoli Sociale Srl in liquidazione**

Il liquidatore della società ha evidenziato un presunto credito verso il Comune di €/mln 21,8. Poiché l'informatica è caratterizzata da carenze sostanziali e formali, in quanto espone i dati in maniera aggregata, priva di riferimenti documentali necessari a valutarne la loro fondatezza e affidabilità, la scrivente Area ha richiesto, con successiva nota PG/2025/201888 del 04/03/2025, di ritrasmetterla fornendo in merito alla posta finanziaria di €/mln 7,3 un maggior livello di dettaglio. Inoltre, nella medesima nota si precisava che l'importo pari ad €/mln 2,4 riportato dalla società come "altro", attinente al contratto di servizi datato 31/12/2024, non risultava presente nei flussi della piattaforma PCC come fattura emessa nei confronti dell'Ente, per cui se ne richiedeva la cancellazione.

Si segnala che l'azienda nel 2022 ha avviato un contenzioso con l'Ente in merito a pretese creditorie relative al contratto di servizio per gli anni 2013-2016, attraverso la proposizione di decreto ingiuntivo, tempestivamente opposto dall'Avvocatura comunale sulla scorta della contestazione integrale dei crediti azionati da parte degli Uffici titolari dei capitoli di spesa di riferimento e che il Comune di Napoli, al 31/12/2023, ha accantonato al Fondo Contenzioso un importo di €/mln 1,4 (RG 10501/22 - Codice Fascicolo CV/202200487).

Si rappresenta che alla data di redazione della presente Nota non risulta pervenuto alcun riscontro da parte della società.

In conclusione, benché i dati trasmessi dalla società paiano allo stato privi del carattere di correttezza, affidabilità e fondatezza necessari ad essere considerati indici di un certo disallineamento tra crediti *legittimamente ed effettivamente* vantati e residui passivi presenti nella contabilità dell'Ente, ai fini di trasparenza e informativa si è ritenuto opportuno segnalare l'entità dei residui passivi del Comune effettivamente riportati in contabilità, pari ad €/mln 3,4, e dei presunti crediti vantati della Napoli Sociale, pari a €/mln 21,8, con un conseguente disallineamento oggetto di contenzioso in atto.

#### **Napoli Servizi S.p.A.**

Anche per Napoli Servizi l'istruttoria condotta ha rilevato dei disallineamenti tra le diverse poste finanziarie.

Il riscontro della Società è risultato anche quest'anno alquanto dettagliato, in quanto oltre ad indicare i Servizi competenti *ratione materie*, sono stati infatti riportati i capitoli di spesa, rendendo agevole il confronto con i dati contabili dell'Ente.

Nel merito si riporta in maniera puntuale, per quanto possibile e sulla scorta delle informazioni ricevute, la natura degli scostamenti relativi a **residui passivi dell'Ente rispetto ai crediti della Napoli Servizi**:

a) maggiori residui passivi/minori crediti di Napoli Servizi per €/mln 8,9, in merito, si evidenzia che:

a.1) €/mln 6,2 sono relativi a probabili maggiori impegni per contratti di servizio rispetto alle attività svolte dalla Napoli Servizi e rendicontate agli uffici comunali titolari dei capitoli di spesa. Si ipotizza che tali eccedenze possano essere considerate delle economie dato che, a seguito di interlocuzioni con la società, si è appreso che tutti i corrispettivi inerenti le attività svolte nel 2024 sono stati fatturati o rilevati in "fatture e/o note credito da emettere";

*a.2) €/mln 1,7* inerenti partite finanziarie sussistenti alla data del 2022 e rientrate nell'atto di transazione n. RG 6953 del 2024 che ha previsto di corrispondere alla società l'importo di circa €/mln 0,5 entro il 30/11/2025, a fronte di residui passivi per €/mln 2,2, così come comunicato dal Servizio Verde Pubblico;

*a.3) €/mln 0,5* per attività impegnate nel 2024 e che probabilmente saranno svolte dalla società nel corso del 2025, non avendo la stessa riscontrato alcun credito.

*b) minori residui passivi/maggiori crediti di Napoli Servizi* per €/mln 0,5: tale differenza è relativa a maggiori fatturazioni della società che sono oggetto di verifica da parte degli uffici comunali. Si evidenzia anche per l'anno 2024 un disallineamento per circa €/mln 0,15 dovuto a contestazioni in merito agli importi dei rimborsi da erogare per i dipendenti dell'azienda che ricoprono/hanno ricoperto cariche elettive presso l'Ente.

Per quanto riguarda il confronto tra **residui attivi Ente e debiti di Napoli Servizi**, si rileva un disallineamento dovuto a:

*c) minori residui attivi/maggiori debiti di Napoli Servizi* pari a €/mln 0,015 dovuti al debito per IMU 2024, non pagata dalla società e non ancora accertata dagli uffici comunali.

### **Terme di Agnano SpA in liquidazione**

Dalle informative trasmesse, asseverate dal collegio sindacale, emergono maggiori debiti tributari di cui si forniscono le seguenti informazioni:

*a) maggiore residui attivi/minori debiti* per €/mln 0,04: trattasi di irrilevanti scostamenti relativi ad Imu e Tari per i quali sono in corso interlocuzioni tra l'Area Entrate e la società;

*b) minori residui attivi Ente/maggiori debiti* per €/mln 0,9 derivanti dalla mancata emissione degli avvisi di accertamento per IMU 2020-2024 non pagata dalla società.

\*\*\*\*\*

Si precisa che le informazioni rappresentate nella presente relazione sono riferite all'estrazione dei dati dai sistemi contabili delle società/enti partecipati e del Comune e riportano gli esiti dell'attività di confronto tra le partite in essere al 31/12/2024, prescindendo da eventuali contestazioni presenti e future. Pertanto, il presente documento, per le partite in fase di verifica, rendicontazione o liquidazione non costituisce per il Comune riconoscimento automatico di debito. Eventuali situazioni debitorie, una volta confermate e determinate puntualmente attraverso atti amministrativi, troveranno definizione negli stanziamenti e nelle modalità consentite dalla normativa vigente.

### **ATTIVITÀ SUCCESSIVE**

Successivamente all'approvazione del Rendiconto anno 2024, l'Area Partecipate Comunali provvederà ad inviare alle Macrostrutture di competenza e a ciascun Organismo partecipato le schede analitiche con l'evidenza dei disallineamenti rilevati.

Le criticità individuate dovranno essere oggetto, in coerenza col dettato dell'art.11 co. 6 del d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., di una successiva attività, a carico dei **Servizi competenti**, finalizzata all'allineamento di dette partite entro il termine dell'anno di approvazione, come più volte evidenziato nella relazione del Collegio dei Revisori.



*Area Partecipate Comunali*

La Dirigente

Responsabile dell'Area Partecipate Comunali

*Dott.ssa Raffaella Starace*

(firmato digitalmente \*)

Responsabile del Procedimento: Dott.ssa Stefania Fusco  
Pratica trattata da: Dott.ssa Daniela Ancelotti, Dott.ssa Stefania Fusco

(\*) La firma, in formato digitale, è apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs. 07/03/2005, n. 82 e ss.mm.ii. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D. Lgs. 82/2005.



**All. G)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

**SPESE DI RAPPRESENTANZA**

|                             |  |          |
|-----------------------------|--|----------|
| fornitura corone            | forniture di n. 4 corone d'alloro con appoggio e n. 5 senza appoggio in occasione delle ceremonie di commemorazione del 25 Aprile, giornata della Liberazione.   | € 950,00 |
| Noleggio piante             | noleggio piante ornamentali presso Sala dei Baroni, Maschio Angioino per evento Drug Recovery Education del 31/05/2024   | € 366,00 |
| fornitura fiori e corone    | fornitura mazzo di fiori per centenari: James, Bernardo, Autiero e Mammolillo. Cuscino di fiori per funerale Garzillo, Talarico. e commemorazione vittime di mafie piazza Municipio. Composizione di fiori per Undici fiori del Melarancio e Silvia Ruotolo. Corona di fiori per Maurizio Estate. Corona d'alloro per Festa della Repubblica e Municipalità 8. | € 990,00 |
| fornitura fiori             | Servizio interflora per fornitura cuscino di fiori per funerale sig.ra Cristina Fazzica  | € 180,00 |
| servizio coffee break       | Servizio Coffee Break per 100 persone in occasione dell'evento Riqualificare Rigenerare Restituire sui beni confiscati alla criminalità che si è tenuto al Maschio Angioino il giorno 8/7/2024   | € 950,00 |
| fornitura fiori e corone    | fornitura cuscino di fiori per i funerali Margiotta, Pagano vittime crollo di Scampia,; commemorazione Paolo Borsellino; corona d'alloro per commemorazione Ammaturo, Basilica Santa Chiara per commemorazione bombardamento del 1943, municipalità 8 per commemorazione caduti di tutte le guerre; mazzo di fiori per centenario sig. Scarpato.               | € 880,00 |
| fornitura targhe e medaglie | fornitura targa con medaglia a Giovanni Minoli, Giardino dei Semplici, Antonio Coppola Peppe Barra; targa a Arturo De Nunzio, Fratelli Agrillo pasticceria, Franco di Mare, Aniello Cuciniello; Pergamena per Giovanni Minoli; n. 15 medaglie in astuccio premio letterario liceo Vittorio Emanuele  | € 953,43 |
| fornitura fiori e corone    | fornitura di n. 3 fasci di fiori per commemorazione Gigi, Paolo e Cutolo; n. 1 cuscino di fiori per funerale Fico; n. 1 corona di fiori con appoggio per commemorazione Giancarlo Siani.   | € 450,00 |
| fornitura fiori             | Fornitura composizione di fiori in occasione dei funerali di Chiara Jaconis  | € 150,00 |
| targa e fasce               | sostituzione targa deteriorata piazza 7 settembre; realizzazione di n. 10 fasce in carta di colore giallo rosso con la scritta Sindaco di Napoli   | € 231,80 |

|                             |  |          |
|-----------------------------|--|----------|
| fiori                       | fornitura n. 10 allestimenti floreali per commemorazione caduti  | € 950,00 |
| fornitura di fiori e corone | fornitura di n. 4 corone d'alloro senza appoggio; n.1 cuscino d'alloro; n. 4 corone con appoggio; n. 1 mazzo di fiori per la commemorazione delle quattro giornate di Napoli   | € 940,00 |
| Welcome Coffee              | Welcome Coffee in occasione dell'Erasmus Day 2024 che si è tenuto il giorno 4 ottobre presso il Maschio Angioino   | € 950,00 |
| fornitura fiori             | Fornitura 2 mazzi di fiori per commemorazione cittadino Sloveno Zvab e centenaria Signora Cafarelli Anna; n. 2 cuscini di fiori per commemorazione Amoretti e presso lapide caduti Stadio Collana  | € 280,00 |
| coffe break                 | Servizio Coffee Break per 30 persone in occasione dell'incontro dell'Assessore Armato con una delegazione tedesca, che si è tenuto in Sala Giunta il 29/10/2024  | € 396,00 |
| fornitura fiori             | fornitura di n. 8 cuscini di fiori per Presidenti Leone e De Nicola, Cappelle 11 fiori del Melarancio, Annalisa Durante, Petrucci (Per 2), Valente, salme crollo cangrega; fornitura di n 2 mazzi di fiori per Scherillo e Capuozzo, in occasione della Commemorazione dei Defunti   | € 760,00 |
| fornitura targhe e coppe    | fornitura di n.3 targhe con medaglie per Generale Scandone, prof. Tesauro, Barracco; n. 3 coppe per Neapolis Marathon; n.1 targa per De Amicis.  | € 583,77 |
| Welcome Coffee              | Servizio Cooffe Break per 80 persone in occasione dell'evento Urbact che si è tenuto il giorno 5 dicembre 2024 presso il Real Albergo dei Poveri   | € 704,00 |
| Fornitura calice e patena   | Fornitura di un calice con incisione, una patena e una custodia per calice con targhetta incisa in occasione della cerimonia di insediamento del cardinale Domenico Battaglia  | € 477,02 |
| fornitura fiori e corone    | Fornitura di due corone d'alloro in occasione delle celebrazioni della Festa della Repubblica e delle forze armate; una corona d'alloro in occasione della celebrazione delle vittime innocenti di camorra a ponticelli; una corona di fiori in occasione dell'anniversario del terremoto del 1980; due mazzi di fiori per centenari Signore Gallinaro e Criscuolo; composizione di rose bianche in occasione della celebrazione dell'immacolata in Piazza del Gesù. | € 850,00 |

|                                     |   |                  |
|-------------------------------------|---|------------------|
| Coffe Break                         | Servizio rinfresco in occasione della piantumazione di un albero offerto alle maestranze e ai cittadini del cantiere interessato ai lavori di rigenerazione urbana finanziato con i fondi PNRR presso ex campo Bipiani Ponticelli       | € 555,06         |
| fornitura targa e medaglia          | fornitura targa con medaglia in memoria Avvocato Siniscalchi; una medaglia in astuccio  | € 122,12         |
| fornitura crest                     | fornitura n. 25 crest. Doni di rappresentanza   | € 854,00         |
| fornitura medaglie                  | fornitura n. 50 medaglie in astuccio doni di rappresentanza e per premiazioni   | € 976,00         |
| fornitura fiori e corone            | fornitura di una corona d'alloro in occasione della cerimonia di commemorazione delle vittime del rapido 904; un mazzo di fiori presso tomba Antonio Amoretti per anniversario morte; mazzo di fiori per centenaria Signora Maria Oliva | € 220,00         |
| fornitura medaglie                  | fornitura di n. 500 medaglie in astuccio. Doni di rappresentanza  | € 823,50         |
| fornitura medaglie                  | fornitura di n. 28 medaglie in astuccio. Doni di rappresentanza   | € 448,18         |
| Coffee break                        | Servizio Coffee break in occasione del Tavolo in materia di sicurezza del giorno 04/12/2024, tenutosi presso la sede istituzionale della Municipalità 3   | € 396,00         |
| <b>Totale delle spese sostenute</b> |   | <b>22.692,21</b> |

DATA, 15/04/2024

IL SEGRETARIO DELL'ENTE

TIMBRO  
DELL'ENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
FINANZIARIO

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIO 2

(1) Ai fini dell'elencazione si richiamano i seguenti principi e criteri generali desunti dal consolidato orientamento della

giurisprudenza:

- stretta correlazione con le finalità istituzionali dell'ente ;
- sussistenza di elementi che richiedano una proiezione esterna delle attività dell'ente per il migliore perseguitamento dei propri fini istituzionali;
- rigorosa motivazione con riferimento allo specifico interesse istituzionale perseguito, alla dimostrazione del rapporto tra l'attività dell'ente e la spesa erogata, nonché alla qualificazione del soggetto destinatario dell'occasione della spesa;
- rispondenza a criteri di ragionevolezza e di congruità rispetto ai fini.

(2) E' richiesta la sottoscrizione di almeno due componenti del collegio, sempreché il regolamento di contabilità non preveda la presenza di tutti i componenti per il funzionamento, ovvero dell'unico revisore nei casi in cui l'organo sia costituito da un solo revisore.



**All. H)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

## **Elenco indirizzi internet e nota**

**Elenco degli indirizzi internet di pubblicazione dei bilanci degli Organismi partecipati e controllati**

| <b>Denominazione - Ragione Sociale</b> | <b>Tipologia</b>                          | <b>Quota di partecipazione</b> | <b>Indirizzo Internet</b>   |
|--|---|--------------------------------|---|
| ACN SRL IN LIQUIDAZIONE                | Società partecipata                       | 25%                            | <a href="https://acnsrlinliquidazio.wixsite.com/acns/bilanci">https://acnsrlinliquidazio.wixsite.com/acns/bilanci</a>   |
| ANM SPA                                | Controllata al 100% da NAPOLI HOLDING SRL | 100%                           | <a href="https://www.pa33.it/ANM/Menu/0/203">https://www.pa33.it/ANM/Menu/0/203</a>   |
| ABC Az. Spec. (ex ARIN SPA)            | Ente strumentale controllato              | 100%                           | <a href="https://www.abc.napoli.it/index.php?option=com_jumi&amp;view=application&amp;fileid=12&amp;Itemid=446&amp;c=p64-123">https://www.abc.napoli.it/index.php?option=com_jumi&amp;view=application&amp;fileid=12&amp;Itemid=446&amp;c=p64-123</a> |
| ASIA SPA                               | Società controllata                       | 100%                           | <a href="https://asianapoli.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html">https://asianapoli.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html</a>   |
| CAAN SPA                               | Società controllata                       | 70,33%                         | <a href="https://sitoweb.caan.it/bilancio/">https://sitoweb.caan.it/bilancio/</a>   |
| ELPIS SRL IN LIQUIDAZIONE              | Società controllata                       | 100%                           | <a href="http://elpissrl.etrasprenza.it/pagina731_bilancio-preventivo-e-consuntivo.html">http://elpissrl.etrasprenza.it/pagina731_bilancio-preventivo-e-consuntivo.html</a>   |
| MOSTRA D'OLTREMARE                     | Società controllata                       | 66,31%                         | <a href="https://mostradoltremare.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html">https://mostradoltremare.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html</a>   |
| NAPOLI HOLDING SRL                     | Società controllata                       | 100%                           | <a href="https://napoliholding.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html">https://napoliholding.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html</a>   |
| NAPOLI SERVIZI SPA                     | Società controllata                       | 100%                           | <a href="https://napoliservizi.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html">https://napoliservizi.portaletrasparenza.net/it/trasparenza/bilanci/bilancio.html</a>   |
| NAPOLI SOCIALE SRL IN LIQUIDAZIONE     | Società controllata                       | 100%                           | <a href="https://www.napolisociale.it/index.asp?sscode=2014003001&amp;cn=AT">https://www.napolisociale.it/index.asp?sscode=2014003001&amp;cn=AT</a>   |
| TERME DI AGNANO SPA IN LIQUIDAZIONE    | Società controllata                       | 100%                           | <a href="http://www.termediagnano.it/trasparente/">http://www.termediagnano.it/trasparente/</a>   |
| BANCA POPOLARE ETICA SCPA              | Società partecipata                       | 0,0330%                        | <a href="https://www.bancaetica.it/">https://www.bancaetica.it/</a>   |
| ARIN Az. Spec. IN LIQUIDAZIONE         | Ente strumentale controllato              | 100%                           | NON DISPONIBILE   |
| CSI PIEMONTE                           | Ente di Diritto Privato                   | 0,76%*                         | <a href="https://trasparenza.csi.it/bilanci/bilancio-preventivo-consuntivo">https://trasparenza.csi.it/bilanci/bilancio-preventivo-consuntivo</a>   |

\* sul totale dei contributi erogati



**All. I\_1)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Siope pagamenti 2024**

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| <b>Ente Codice</b>               | 000708829   |
| <b>Ente Descrizione</b>          | COMUNE DI NAPOLI  |
| <b>Categoria</b>                 | Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni |
| <b>Sotto Categoria</b>           | COMUNI  |
| <b>Periodo</b>                   | ANNUALE 2024  |
| <b>Prospetto</b>                 | PAGAMENTI   |
| <b>Tipo Report</b>               | Semplice  |
| <b>Data ultimo aggiornamento</b> | 17-apr-2025   |
| <b>Data stampa</b>               | 23-apr-2025   |
| <b>Importi in EURO</b>           |   |

000708829 - COMUNE DI NAPOLI

|   |   | Importo nel periodo     | Importo a tutto il periodo |
|---|---|-------------------------|----------------------------|
| <b>1.00.00.00.000 Spese correnti</b>  |   | <b>1.219.793.055,94</b> | <b>1.219.793.055,94</b>    |
| <b>1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente</b>                            |   | <b>226.388.436,92</b>   | <b>226.388.436,92</b>      |
| <b>1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde</b>                                      |   | <b>176.547.295,10</b>   | <b>176.547.295,10</b>      |
| 1.01.01.01.001  | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato  | 409.783,39              | 409.783,39                 |
| 1.01.01.01.002  | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato   | 119.996.431,87          | 119.996.431,87             |
| 1.01.01.01.003  | Straordinario per il personale a tempo indeterminato  | 2.712.474,98            | 2.712.474,98               |
| 1.01.01.01.004  | Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato           | 37.269.912,00           | 37.269.912,00              |
| 1.01.01.01.005  | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato  | 356.578,96              | 356.578,96                 |
| 1.01.01.01.006  | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato   | 7.921.236,28            | 7.921.236,28               |
| 1.01.01.01.008  | Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | 1.240.988,90            | 1.240.988,90               |
| 1.01.01.02.002  | Buoni pasto   | 6.553.392,04            | 6.553.392,04               |
| 1.01.01.02.999  | Altre spese per il personale n.a.c.   | 86.496,68               | 86.496,68                  |
| <b>1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente</b>                   |   | <b>49.841.141,82</b>    | <b>49.841.141,82</b>       |
| 1.01.02.01.001  | Contributi obbligatori per il personale   | 49.406.308,34           | 49.406.308,34              |
| 1.01.02.01.002  | Contributi previdenza complementare   | 374.382,25              | 374.382,25                 |
| 1.01.02.02.001  | Assegni familiari   | 54.467,62               | 54.467,62                  |
| 1.01.02.02.004  | Oneri per il personale in quiescenza  | 5.983,61                | 5.983,61                   |
| <b>1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente</b>                      |   | <b>16.623.534,44</b>    | <b>16.623.534,44</b>       |
| <b>1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b> |   | <b>16.623.534,44</b>    | <b>16.623.534,44</b>       |
| 1.02.01.01.001  | Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)   | 13.432.596,04           | 13.432.596,04              |
| 1.02.01.02.001  | Imposta di registro e di bollo  | 714.406,58              | 714.406,58                 |
| 1.02.01.99.999  | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.  | 2.476.531,82            | 2.476.531,82               |
| <b>1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi</b>                              |   | <b>732.108.236,02</b>   | <b>732.108.236,02</b>      |
| <b>1.03.01.00.000 Acquisto di beni</b>  |   | <b>13.890.339,27</b>    | <b>13.890.339,27</b>       |
| 1.03.01.01.001  | Giornali e riviste  | 45.613,64               | 45.613,64                  |
| 1.03.01.01.002  | Pubblicazioni   | 10.661.732,98           | 10.661.732,98              |
| 1.03.01.02.001  | Carta, cancelleria e stampati   | 130.838,65              | 130.838,65                 |
| 1.03.01.02.002  | Carburanti, combustibili e lubrificanti   | 358.906,18              | 358.906,18                 |
| 1.03.01.02.003  | Equipaggiamento   | 40.955,52               | 40.955,52                  |
| 1.03.01.02.004  | Vestuario   | 1.014.457,12            | 1.014.457,12               |
| 1.03.01.02.005  | Accessori per uffici e alloggi  | 1.995,38                | 1.995,38                   |
| 1.03.01.02.006  | Materiale informatico   | 61.047,57               | 61.047,57                  |
| 1.03.01.02.007  | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari  | 36.425,97               | 36.425,97                  |
| 1.03.01.02.009  | Beni per attivita' di rappresentanza  | 18.176,52               | 18.176,52                  |
| 1.03.01.02.010  | Beni per consultazioni elettorali   | 438.313,55              | 438.313,55                 |
| 1.03.01.02.011  | Generi alimentari   | 64.476,00               | 64.476,00                  |
| 1.03.01.02.014  | Stampati specialistici  | 63.920,00               | 63.920,00                  |
| 1.03.01.02.999  | Altri beni e materiali di consumo n.a.c.  | 941.849,64              | 941.849,64                 |
| 1.03.01.05.007  | Materiali e prodotti per uso veterinario  | 10.782,55               | 10.782,55                  |
| 1.03.01.05.999  | Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.   | 848,00                  | 848,00                     |

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

## 1.03.02.00.000 Acquisto di servizi

718.217.896,75

718.217.896,75

|                |   |               |               |
|----------------|---|---------------|---------------|
| 1.03.02.01.001 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'  | 8.109.118,35  | 8.109.118,35  |
| 1.03.02.01.002 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi  | 962.852,34    | 962.852,34    |
| 1.03.02.01.008 | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | 163.190,50    | 163.190,50    |
| 1.03.02.02.001 | Rimborso per viaggio e trasloco   | 41.420,22     | 41.420,22     |
| 1.03.02.02.002 | Indennita' di missione e di trasferta   | 3.618,24      | 3.618,24      |
| 1.03.02.02.004 | Pubblicita'   | 167.040,40    | 167.040,40    |
| 1.03.02.02.005 | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni   | 3.183.178,80  | 3.183.178,80  |
| 1.03.02.02.999 | Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c   | 10.046.830,63 | 10.046.830,63 |
| 1.03.02.03.999 | Altri aggi di riscossione n.a.c.  | 4.106.158,48  | 4.106.158,48  |
| 1.03.02.04.004 | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria   | 6.218.621,98  | 6.218.621,98  |
| 1.03.02.05.001 | Telefonia fissa   | 241.487,52    | 241.487,52    |
| 1.03.02.05.002 | Telefonia mobile  | 45.858,27     | 45.858,27     |
| 1.03.02.05.003 | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line   | 437.789,44    | 437.789,44    |
| 1.03.02.05.004 | Energia elettrica   | 48.068.997,17 | 48.068.997,17 |
| 1.03.02.05.005 | Acqua   | 7.480.699,85  | 7.480.699,85  |
| 1.03.02.05.006 | Gas   | 780.231,11    | 780.231,11    |
| 1.03.02.05.007 | Spese di condominio   | 257.744,96    | 257.744,96    |
| 1.03.02.05.999 | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.  | 21.452.943,42 | 21.452.943,42 |
| 1.03.02.07.001 | Locazione di beni immobili  | 2.279.964,57  | 2.279.964,57  |
| 1.03.02.07.002 | Noleggi di mezzi di trasporto   | 563.957,33    | 563.957,33    |
| 1.03.02.07.004 | Noleggi di hardware   | 6.485,07      | 6.485,07      |
| 1.03.02.07.006 | Licenze d'uso per software  | 335.250,86    | 335.250,86    |
| 1.03.02.07.008 | Noleggi di impianti e macchinari  | 39.246,15     | 39.246,15     |
| 1.03.02.07.999 | Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.  | 5.585,68      | 5.585,68      |
| 1.03.02.09.001 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico            | 79.977,68     | 79.977,68     |
| 1.03.02.09.003 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi   | 55.000,00     | 55.000,00     |
| 1.03.02.09.004 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari   | 2.226.164,49  | 2.226.164,49  |
| 1.03.02.09.006 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio  | 14.898,76     | 14.898,76     |
| 1.03.02.09.008 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili   | 20.814.414,90 | 20.814.414,90 |
| 1.03.02.09.009 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico                     | 1.659.937,17  | 1.659.937,17  |
| 1.03.02.09.010 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore   | 97.000,00     | 97.000,00     |
| 1.03.02.09.011 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali  | 358.518,08    | 358.518,08    |
| 1.03.02.09.012 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti                                       | 1.811.235,92  | 1.811.235,92  |
| 1.03.02.10.001 | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza   | 15.488,29     | 15.488,29     |
| 1.03.02.10.002 | Esperti per commissioni, comitati e consigli  | 21.594,96     | 21.594,96     |
| 1.03.02.10.003 | Incarichi a societa' di studi, ricerca e consulenza   | 36.600,00     | 36.600,00     |
| 1.03.02.11.004 | Perizie   | 18.219,92     | 18.219,92     |
| 1.03.02.11.006 | Patrocinio legale   | 52.382,05     | 52.382,05     |
| 1.03.02.11.009 | Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca  | 693,86        | 693,86        |
| 1.03.02.11.999 | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.   | 653.424,79    | 653.424,79    |
| 1.03.02.12.002 | Quota LSU in carico all'ente  | 46.973,48     | 46.973,48     |
| 1.03.02.12.999 | Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.   | 34.309,03     | 34.309,03     |
| 1.03.02.13.002 | Servizi di pulizia e lavanderia   | 1.219,80      | 1.219,80      |
| 1.03.02.13.004 | Stampa e rilegatura   | 11.992,60     | 11.992,60     |
| 1.03.02.13.999 | Altri servizi ausiliari n.a.c.  | 4.929,93      | 4.929,93      |
| 1.03.02.15.001 | Contratti di servizio di trasporto pubblico   | 74.732.171,94 | 74.732.171,94 |
| 1.03.02.15.002 | Contratti di servizio di trasporto scolastico   | 8.849.899,61  | 8.849.899,61  |
| 1.03.02.15.003 | Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani  | 143.287,31    | 143.287,31    |

000708829 - COMUNE DI NAPOLI

**Importo nel periodo** **Importo a tutto il periodo**

|                |   |                |                |
|----------------|---|----------------|----------------|
| 1.03.02.15.004 | Contratti di servizio per la raccolta rifiuti                               | 257.197.295,99 | 257.197.295,99 |
| 1.03.02.15.005 | Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti          | 3.886.669,33   | 3.886.669,33   |
| 1.03.02.15.006 | Contratti di servizio per le mense scolastiche                              | 19.762.509,60  | 19.762.509,60  |
| 1.03.02.15.008 | Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale | 46.466.481,71  | 46.466.481,71  |
| 1.03.02.15.010 | Contratti di servizio di asilo nido   | 415.584,56     | 415.584,56     |
| 1.03.02.15.011 | Contratti di servizio per la lotta al randagismo                            | 357.613,00     | 357.613,00     |
| 1.03.02.15.012 | Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento       | 5.434.920,11   | 5.434.920,11   |
| 1.03.02.15.014 | Contratti di servizio per la distribuzione del gas                          | 61.180,56      | 61.180,56      |
| 1.03.02.15.015 | Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica                          | 240.538,85     | 240.538,85     |
| 1.03.02.15.999 | Altre spese per contratti di servizio pubblico                              | 118.984.960,72 | 118.984.960,72 |
| 1.03.02.16.001 | Pubblicazione bandi di gara   | 183.569,77     | 183.569,77     |
| 1.03.02.16.002 | Spese postali   | 728.316,67     | 728.316,67     |
| 1.03.02.16.999 | Altre spese per servizi amministrativi                                      | 11.361.866,37  | 11.361.866,37  |
| 1.03.02.17.001 | Commissioni per servizi finanziari  | 431.822,48     | 431.822,48     |
| 1.03.02.17.002 | Oneri per servizio di tesoreria   | 289.750,00     | 289.750,00     |
| 1.03.02.17.999 | Spese per servizi finanziari n.a.c.   | 105.124,10     | 105.124,10     |
| 1.03.02.18.001 | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa    | 474.364,28     | 474.364,28     |
| 1.03.02.18.999 | Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.                                   | 128.068,37     | 128.068,37     |
| 1.03.02.19.001 | Gestione e manutenzione applicazioni  | 2.430.275,87   | 2.430.275,87   |
| 1.03.02.19.004 | Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione        | 11.214,00      | 11.214,00      |
| 1.03.02.19.005 | Servizi per i sistemi e relativa manutenzione                               | 63.745,50      | 63.745,50      |
| 1.03.02.19.006 | Servizi di sicurezza  | 926.097,22     | 926.097,22     |
| 1.03.02.19.007 | Servizi di gestione documentale   | 65.336,17      | 65.336,17      |
| 1.03.02.19.010 | Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT                       | 160.088,82     | 160.088,82     |
| 1.03.02.19.011 | Processi trasversali alle classi di servizio                                | 16.470,00      | 16.470,00      |
| 1.03.02.19.999 | Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.                     | 4.008.555,22   | 4.008.555,22   |
| 1.03.02.99.002 | Altre spese legali  | 173.432,49     | 173.432,49     |
| 1.03.02.99.003 | Quote di associazioni   | 382.620,66     | 382.620,66     |
| 1.03.02.99.004 | Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente                          | 1.661.350,67   | 1.661.350,67   |
| 1.03.02.99.005 | Spese per commissioni e comitati dell'Ente                                  | 28.842,43      | 28.842,43      |
| 1.03.02.99.008 | Servizi di mobilita' a terzi (bus navetta, ;)                               | 7.320,00       | 7.320,00       |
| 1.03.02.99.010 | Formazione a personale esterno all'ente                                     | 20.000,00      | 20.000,00      |
| 1.03.02.99.011 | Servizi per attivita' di rappresentanza                                     | 3.106,90       | 3.106,90       |
| 1.03.02.99.999 | Altri servizi diversi n.a.c.  | 15.010.198,42  | 15.010.198,42  |

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti 85.117.473,0685.117.473,06

| 1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche |  | 6.810.652,41 | 6.810.652,41 |
|---|--|--------------|--------------|
| 1.04.01.01.001  | Trasferimenti correnti a Ministeri   | 631.900,95   | 631.900,95   |
| 1.04.01.01.006  | Trasferimenti correnti a enti di regolazione dell'attivita' economica                                      | 30.500,00    | 30.500,00    |
| 1.04.01.01.999  | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.   | 39.517,31    | 39.517,31    |
| 1.04.01.02.005  | Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni  | 134.162,53   | 134.162,53   |
| 1.04.01.02.008  | Trasferimenti correnti a Universita'   | 55.229,90    | 55.229,90    |
| 1.04.01.02.017  | Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali                                    | 3.165.429,40 | 3.165.429,40 |
| 1.04.01.02.019  | Trasferimenti correnti a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica | 2.440.000,00 | 2.440.000,00 |
| 1.04.01.02.999  | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.   | 313.332,02   | 313.332,02   |
| 1.04.01.04.001  | Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unita' locali della amministrazione                         | 580,30       | 580,30       |

000708829 - COMUNE DI NAPOLI

| Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|---------------------|----------------------------|
|---------------------|----------------------------|

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie</b>   | <b>19.337.784,79</b> | <b>19.337.784,79</b> |
| 1.04.02.01.999 Altri sussidi e assegni  | 880.964,15           | 880.964,15           |
| 1.04.02.02.999 Altri assegni e sussidi assistenziali  | 17.793.029,15        | 17.793.029,15        |
| 1.04.02.03.005 Tirocini formativi curriculari   | 2.000,00             | 2.000,00             |
| 1.04.02.05.999 Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.  | 661.791,49           | 661.791,49           |
| <b>1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese</b>  | <b>51.381.964,13</b> | <b>51.381.964,13</b> |
| 1.04.03.01.001 Trasferimenti correnti a imprese controllate   | 47.229.715,17        | 47.229.715,17        |
| 1.04.03.02.001 Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate   | 42.000,00            | 42.000,00            |
| 1.04.03.99.999 Trasferimenti correnti a altre imprese   | 4.110.248,96         | 4.110.248,96         |
| <b>1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>  | <b>7.587.071,73</b>  | <b>7.587.071,73</b>  |
| 1.04.04.01.001 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private   | 7.587.071,73         | 7.587.071,73         |
| <b>1.07.00.00.000 Interessi passivi</b>   | <b>92.288.769,55</b> | <b>92.288.769,55</b> |
| <b>1.07.02.00.000 Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>  | <b>11.253.059,76</b> | <b>11.253.059,76</b> |
| 1.07.02.01.001 Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica                    | 11.253.059,76        | 11.253.059,76        |
| <b>1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>  | <b>62.776.685,96</b> | <b>62.776.685,96</b> |
| 1.07.05.01.999 Interessi passivi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine       | 34.222,07            | 34.222,07            |
| 1.07.05.04.003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine               | 55.170.454,21        | 55.170.454,21        |
| 1.07.05.04.004 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 325.500,24           | 325.500,24           |
| 1.07.05.04.999 Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine   | 7.246.509,44         | 7.246.509,44         |
| <b>1.07.06.00.000 Altri interessi passivi</b>   | <b>18.259.023,83</b> | <b>18.259.023,83</b> |
| 1.07.06.01.001 Flussi periodici netti in uscita   | 17.975.540,52        | 17.975.540,52        |
| 1.07.06.02.999 Interessi di mora ad altri soggetti  | 199.926,06           | 199.926,06           |
| 1.07.06.99.999 Altri interessi passivi ad altri soggetti  | 83.557,25            | 83.557,25            |
| <b>1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>   | <b>2.899.729,09</b>  | <b>2.899.729,09</b>  |
| <b>1.09.02.00.000 Rimborsi di imposte in uscita</b>   | <b>540.564,54</b>    | <b>540.564,54</b>    |
| 1.09.02.01.001 Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente   | 540.564,54           | 540.564,54           |
| <b>1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>                                   | <b>2.359.164,55</b>  | <b>2.359.164,55</b>  |
| 1.09.99.01.001 Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso                    | 1.218.474,66         | 1.218.474,66         |
| 1.09.99.02.001 Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso                      | 1.053.201,12         | 1.053.201,12         |
| 1.09.99.04.001 Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso                                     | 33.968,77            | 33.968,77            |
| 1.09.99.05.001 Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso                                      | 260,00               | 260,00               |
| 1.09.99.06.001 Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso                  | 53.260,00            | 53.260,00            |
| <b>1.10.00.00.000 Altre spese correnti</b>  | <b>64.366.876,86</b> | <b>64.366.876,86</b> |

|  |   | Importo nel periodo   | Importo a tutto il periodo |
|--|---|-----------------------|----------------------------|
| <b>1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito</b>                            |   | <b>2.679.958,72</b>   | <b>2.679.958,72</b>        |
| 1.10.03.01.001   | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali                                     | 2.679.958,72          | 2.679.958,72               |
| <b>1.10.04.00.000 Premi di assicurazione</b>                             |   | <b>1.714.783,70</b>   | <b>1.714.783,70</b>        |
| 1.10.04.01.002   | Premi di assicurazione su beni immobili   | 1.492.426,00          | 1.492.426,00               |
| 1.10.04.01.003   | Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi                           | 222.357,70            | 222.357,70                 |
| <b>1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b> |   | <b>52.709.956,71</b>  | <b>52.709.956,71</b>       |
| 1.10.05.01.001   | Spese dovute a sanzioni   | 78.118,19             | 78.118,19                  |
| 1.10.05.02.001   | Spese per risarcimento danni  | 50.000,00             | 50.000,00                  |
| 1.10.05.03.001   | Spese per indennizzi  | 55.000,00             | 55.000,00                  |
| 1.10.05.04.001   | Oneri da contenzioso  | 52.526.838,52         | 52.526.838,52              |
| <b>1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.</b>                        |   | <b>7.262.177,73</b>   | <b>7.262.177,73</b>        |
| 1.10.99.99.999   | Altre spese correnti n.a.c.   | 7.262.177,73          | 7.262.177,73               |
| <b>2.00.00.00.000 Spese in conto capitale</b>                            |   | <b>307.950.210,58</b> | <b>307.950.210,58</b>      |
| <b>2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>     |   | <b>277.634.589,33</b> | <b>277.634.589,33</b>      |
| <b>2.02.01.00.000 Beni materiali</b>                                     |   | <b>273.211.482,10</b> | <b>273.211.482,10</b>      |
| 2.02.01.01.001   | Mezzi di trasporto stradali   | 33.129.681,80         | 33.129.681,80              |
| 2.02.01.01.999   | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.                 | 61.401.637,53         | 61.401.637,53              |
| 2.02.01.03.001   | Mobili e arredi per ufficio   | 837.914,06            | 837.914,06                 |
| 2.02.01.03.999   | Mobili e arredi n.a.c.  | 257.678,99            | 257.678,99                 |
| 2.02.01.04.001   | Macchinari  | 522.506,91            | 522.506,91                 |
| 2.02.01.04.002   | Impianti  | 7.522.121,22          | 7.522.121,22               |
| 2.02.01.05.002   | Attrezzature sanitarie  | 1.059.826,47          | 1.059.826,47               |
| 2.02.01.05.999   | Attrezzature n.a.c.   | 408.983,11            | 408.983,11                 |
| 2.02.01.06.001   | Macchine per ufficio  | 9.060,33              | 9.060,33                   |
| 2.02.01.07.001   | Server  | 597.835,34            | 597.835,34                 |
| 2.02.01.07.002   | Postazioni di lavoro  | 1.002.863,66          | 1.002.863,66               |
| 2.02.01.07.003   | Periferiche   | 3.657,32              | 3.657,32                   |
| 2.02.01.07.004   | Apparati di telecomunicazione   | 9.990,36              | 9.990,36                   |
| 2.02.01.07.999   | Hardware n.a.c.   | 244.638,40            | 244.638,40                 |
| 2.02.01.09.001   | Fabbricati ad uso abitativo   | 25.379.137,24         | 25.379.137,24              |
| 2.02.01.09.003   | Fabbricati ad uso scolastico  | 15.522.620,94         | 15.522.620,94              |
| 2.02.01.09.009   | Infrastrutture telematiche  | 48.256,62             | 48.256,62                  |
| 2.02.01.09.010   | Infrastrutture idrauliche   | 408.531,22            | 408.531,22                 |
| 2.02.01.09.011   | Infrastrutture portuali e aeroportuali  | 65.009,02             | 65.009,02                  |
| 2.02.01.09.012   | Infrastrutture stradali   | 29.649.629,90         | 29.649.629,90              |
| 2.02.01.09.013   | Altre vie di comunicazione  | 44.616.582,01         | 44.616.582,01              |
| 2.02.01.09.014   | Opere per la sistemazione del suolo   | 10.662.194,08         | 10.662.194,08              |
| 2.02.01.09.015   | Cimiteri  | 5.970,51              | 5.970,51                   |
| 2.02.01.09.016   | Impianti sportivi   | 6.831.506,35          | 6.831.506,35               |
| 2.02.01.09.017   | Fabbricati destinati ad asili nido  | 5.209.095,28          | 5.209.095,28               |
| 2.02.01.09.018   | Musei, teatri e biblioteche   | 29.709,42             | 29.709,42                  |
| 2.02.01.09.019   | Fabbricati ad uso strumentale   | 5.629.908,62          | 5.629.908,62               |
| 2.02.01.09.999   | Beni immobili n.a.c.  | 13.629.284,04         | 13.629.284,04              |
| 2.02.01.10.002   | Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale di valore culturale, storico ed artistico | 154.614,53            | 154.614,53                 |
| 2.02.01.10.005   | Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico                             | 1.288.041,46          | 1.288.041,46               |

000708829 - COMUNE DI NAPOLI

| Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|---------------------|----------------------------|
|---------------------|----------------------------|

|                |   |              |              |
|----------------|---|--------------|--------------|
| 2.02.01.10.008 | Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico | 45.690,03    | 45.690,03    |
| 2.02.01.10.999 | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.        | 6.044.301,46 | 6.044.301,46 |
| 2.02.01.11.001 | Oggetti di valore   | 114.273,13   | 114.273,13   |
| 2.02.01.99.001 | Materiale bibliografico   | 45.948,30    | 45.948,30    |
| 2.02.01.99.999 | Altri beni materiali diversi  | 822.782,44   | 822.782,44   |

**2.02.02.00.000 Terreni e beni materiali non prodotti****1.901.978,01****1.901.978,01**

|                |                      |              |              |
|----------------|----------------------|--------------|--------------|
| 2.02.02.01.002 | Terreni edificabili  | 1.825.510,79 | 1.825.510,79 |
| 2.02.02.01.999 | Altri terreni n.a.c. | 18.000,00    | 18.000,00    |
| 2.02.02.02.006 | Flora                | 58.467,22    | 58.467,22    |

**2.02.03.00.000 Beni immateriali****2.521.129,22****2.521.129,22**

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 2.02.03.02.001 | Sviluppo software e manutenzione evolutiva                   | 2.303.628,66 | 2.303.628,66 |
| 2.02.03.02.002 | Acquisto software  | 111.384,75   | 111.384,75   |
| 2.02.03.05.001 | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | 106.115,81   | 106.115,81   |

**2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti****28.836.400,00****28.836.400,00****2.03.03.00.000 Contributi agli investimenti a Imprese****28.836.400,00****28.836.400,00**

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 2.03.03.01.001 | Contributi agli investimenti a imprese controllate | 28.836.400,00 | 28.836.400,00 |
|----------------|--|---------------|---------------|

**2.04.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale****1.479.221,25****1.479.221,25****2.04.01.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche****209.460,80****209.460,80**

|                |   |            |            |
|----------------|---|------------|------------|
| 2.04.01.02.001 | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Regioni e province autonome | 209.460,80 | 209.460,80 |
|----------------|---|------------|------------|

**2.04.23.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese****1.269.760,45****1.269.760,45**

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 2.04.23.03.999 | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese | 1.269.760,45 | 1.269.760,45 |
|----------------|--|--------------|--------------|

**4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti****157.657.837,44****157.657.837,44****4.01.00.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari****12.004.000,00****12.004.000,00****4.01.02.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine****12.004.000,00****12.004.000,00**

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 4.01.02.01.001 | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica | 12.004.000,00 | 12.004.000,00 |
|----------------|--|---------------|---------------|

**4.02.00.00.000 Rimborso prestiti a breve termine****58.202.128,99****58.202.128,99****4.02.01.00.000 Rimborso Finanziamenti a breve termine****865.612,91****865.612,91**

|                |   |            |            |
|----------------|---|------------|------------|
| 4.02.01.05.001 | Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti | 865.612,91 | 865.612,91 |
|----------------|---|------------|------------|

**4.02.02.00.000 Chiusura Anticipazioni****57.336.516,08****57.336.516,08**

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 4.02.02.02.001 | Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Centrali | 57.336.516,08 | 57.336.516,08 |
|----------------|--|---------------|---------------|

**4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine****87.451.708,45****87.451.708,45****4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine****86.108.555,21****86.108.555,21**

|                |   |               |               |
|----------------|---|---------------|---------------|
| 4.03.01.04.003 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA | 58.292.481,68 | 58.292.481,68 |
|----------------|---|---------------|---------------|

000708829 - COMUNE DI NAPOLI

|  | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|--|---------------------|----------------------------|
|--|---------------------|----------------------------|

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 4.03.01.04.004 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro | 1.067.712,38  | 1.067.712,38  |
| 4.03.01.04.999 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese                              | 26.748.361,15 | 26.748.361,15 |

|   |   |                     |              |
|---|---|---------------------|--------------|
| <b>4.03.02.00.000 Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali</b> | <b>1.343.153,24</b>   | <b>1.343.153,24</b> |              |
| 4.03.02.01.001  | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali | 1.343.153,24        | 1.343.153,24 |

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro</b> | <b>331.614.528,71</b> | <b>331.614.528,71</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro</b> | <b>314.305.980,77</b> | <b>314.305.980,77</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|

|  |   |                       |                |
|--|---|-----------------------|----------------|
| <b>7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute</b> | <b>106.425.983,08</b>   | <b>106.425.983,08</b> |                |
| 7.01.01.02.001                                     | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 106.407.298,10        | 106.407.298,10 |
| 7.01.01.99.999                                     | Versamento di altre ritenute n.a.c.                                   | 18.684,98             | 18.684,98      |

|  |   |                      |               |
|--|---|----------------------|---------------|
| <b>7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b> | <b>46.195.560,43</b>  | <b>46.195.560,43</b> |               |
| 7.01.02.01.001   | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                      | 32.955.747,65        | 32.955.747,65 |
| 7.01.02.02.001   | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 9.856.151,92         | 9.856.151,92  |
| 7.01.02.99.999   | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                       | 3.383.660,86         | 3.383.660,86  |

|  |  |                     |              |
|--|--|---------------------|--------------|
| <b>7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b> | <b>3.263.234,35</b>  | <b>3.263.234,35</b> |              |
| 7.01.03.01.001   | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                      | 38.427,26           | 38.427,26    |
| 7.01.03.02.001   | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 3.210.807,10        | 3.210.807,10 |
| 7.01.03.99.999   | Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi      | 13.999,99           | 13.999,99    |

|  |  |                       |                |
|--|--|-----------------------|----------------|
| <b>7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro</b> | <b>158.421.202,91</b>                                      | <b>158.421.202,91</b> |                |
| 7.01.99.01.001   | Spese non andate a buon fine                               | 437.572,44            | 437.572,44     |
| 7.01.99.03.001   | Costituzione fondi economici e carte aziendali             | 534.295,56            | 534.295,56     |
| 7.01.99.06.001   | Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL | 157.449.334,91        | 157.449.334,91 |

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi</b> | <b>17.308.547,94</b> | <b>17.308.547,94</b> |
|--|----------------------|----------------------|

|  |  |                     |              |
|--|--|---------------------|--------------|
| <b>7.02.01.00.000 Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b> | <b>1.731.082,58</b>                    | <b>1.731.082,58</b> |              |
| 7.02.01.02.001   | Acquisto di servizi per conto di terzi | 1.731.082,58        | 1.731.082,58 |

|   |   |                     |              |
|---|---|---------------------|--------------|
| <b>7.02.02.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche</b> | <b>1.528.010,38</b>                             | <b>1.528.010,38</b> |              |
| 7.02.02.01.005  | Trasferimenti per conto terzi a Agenzie Fiscali | 1.528.010,38        | 1.528.010,38 |

|  |   |                  |           |
|--|---|------------------|-----------|
| <b>7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi</b> | <b>13.198,68</b>  | <b>13.198,68</b> |           |
| 7.02.04.02.001                                 | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 13.198,68        | 13.198,68 |

|  |  |                  |           |
|--|--|------------------|-----------|
| <b>7.02.05.00.000 Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi</b> | <b>34.180,29</b>   | <b>34.180,29</b> |           |
| 7.02.05.01.001   | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | 34.180,29        | 34.180,29 |

|  |                                     |                      |               |
|--|-------------------------------------|----------------------|---------------|
| <b>7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi</b> | <b>14.002.076,01</b>                | <b>14.002.076,01</b> |               |
| 7.02.99.99.999                                     | Altre uscite per conto terzi n.a.c. | 14.002.076,01        | 14.002.076,01 |

000708829 - COMUNE DI NAPOLI

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

| Pagamenti da regolarizzare |  | 0,00 | 0,00 |
|----------------------------|--|------|------|
| 0.00.0                     | PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER PIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal tesoriere) | 0,00 | 0,00 |
| 0.99.9<br>97               |  |      |      |
| 0.00.0                     | ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)            | 0,00 | 0,00 |
| 0.99.9<br>99               |  |      |      |

TOTALE PAGAMENTI

2.017.015.632,67

2.017.015.632,67



Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

**Siope incassi 2024**

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| <b>Ente Codice</b>               | 000708829   |
| <b>Ente Descrizione</b>          | COMUNE DI NAPOLI  |
| <b>Categoria</b>                 | Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni |
| <b>Sotto Categoria</b>           | COMUNI  |
| <b>Periodo</b>                   | ANNUALE 2024  |
| <b>Prospetto</b>                 | INCASSI   |
| <b>Tipo Report</b>               | Semplice  |
| <b>Data ultimo aggiornamento</b> | 17-apr-2025   |
| <b>Data stampa</b>               | 23-apr-2025   |
| <b>Importi in EURO</b>           |   |

|   |   | Importo nel periodo   | Importo a tutto il periodo |
|---|---|-----------------------|----------------------------|
| <b>1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> |   | <b>915.396.273,43</b> | <b>915.396.273,43</b>      |
| <b>1.01.00.00.000 Tributi</b>   |   | <b>583.825.866,42</b> | <b>583.825.866,42</b>      |
| <b>1.01.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati</b>                              |   | <b>583.825.866,42</b> | <b>583.825.866,42</b>      |
| 1.01.01.06.001  | Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione  | 227.582.770,33        | 227.582.770,33             |
| 1.01.01.06.002  | Imposte municipale propria riscosse a seguito di attivita' di verifica e controllo  | 17.589.614,22         | 17.589.614,22              |
| 1.01.01.16.001  | Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione  | 97.511.293,68         | 97.511.293,68              |
| 1.01.01.41.001  | Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione  | 18.872.049,06         | 18.872.049,06              |
| 1.01.01.41.002  | Imposta di soggiorno riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo  | 167.416,77            | 167.416,77                 |
| 1.01.01.51.001  | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                                 | 14.113.325,44         | 14.113.325,44              |
| 1.01.01.51.002  | Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo                                 | 10.135.801,49         | 10.135.801,49              |
| 1.01.01.53.001  | Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione | 234.324,04            | 234.324,04                 |
| 1.01.01.53.002  | Imposta comunale sulla pubblicita' e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attivita' di verifica e controllo | 101.601,76            | 101.601,76                 |
| 1.01.01.61.001  | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi  | 187.936.601,32        | 187.936.601,32             |
| 1.01.01.76.002  | Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attivita' di verifica e controllo                               | 96.386,42             | 96.386,42                  |
| 1.01.01.95.001  | Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione   | 390.212,07            | 390.212,07                 |
| 1.01.01.99.001  | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione                       | 9.094.469,82          | 9.094.469,82               |
| <b>1.03.00.00.000 Fondi perequativi</b>   |   | <b>331.570.407,01</b> | <b>331.570.407,01</b>      |
| <b>1.03.01.00.000 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali</b>                     |   | <b>331.570.407,01</b> | <b>331.570.407,01</b>      |
| 1.03.01.01.001  | Fondi perequativi dallo Stato   | 331.570.407,01        | 331.570.407,01             |
| <b>2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>  |   | <b>343.643.215,76</b> | <b>343.643.215,76</b>      |
| <b>2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>  |   | <b>343.643.215,76</b> | <b>343.643.215,76</b>      |
| <b>2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>               |   | <b>343.417.122,57</b> | <b>343.417.122,57</b>      |
| 2.01.01.01.001  | Trasferimenti correnti da Ministeri   | 232.384.329,32        | 232.384.329,32             |
| 2.01.01.01.002  | Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche   | 11.411.008,63         | 11.411.008,63              |
| 2.01.01.01.003  | Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri   | 2.000,00              | 2.000,00                   |
| 2.01.01.01.009  | Trasferimenti correnti da altri enti centrali produttori di servizi economici   | 80.353,86             | 80.353,86                  |
| 2.01.01.01.011  | Trasferimenti correnti da enti centrali a struttura associativa   | 40.039,85             | 40.039,85                  |
| 2.01.01.01.013  | Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca              | 116.924,00            | 116.924,00                 |
| 2.01.01.02.001  | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome   | 97.678.466,92         | 97.678.466,92              |
| 2.01.01.02.002  | Trasferimenti correnti da Province  | 1.399.999,99          | 1.399.999,99               |
| 2.01.01.02.004  | Trasferimenti correnti da Citta' metropolitane e Roma capitale  | 244.000,00            | 244.000,00                 |
| 2.01.01.02.999  | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.   | 60.000,00             | 60.000,00                  |
| <b>2.01.02.00.000 Trasferimenti correnti da Famiglie</b>                                |   | <b>101.050,00</b>     | <b>101.050,00</b>          |
| 2.01.02.01.001  | Trasferimenti correnti da famiglie  | 101.050,00            | 101.050,00                 |

| Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|---------------------|----------------------------|
|---------------------|----------------------------|

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>2.01.04.00.000 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b> | <b>12.459,70</b> | <b>12.459,70</b> |
| 2.01.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private        | 12.459,70        | 12.459,70        |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b> | <b>112.583,49</b> | <b>112.583,49</b> |
| 2.01.05.01.999 Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea                        | 112.583,49        | 112.583,49        |

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>3.00.00.00.000 Entrate extratributarie</b> | <b>207.973.603,11</b> | <b>207.973.603,11</b> |
|---|-----------------------|-----------------------|

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b> | <b>99.631.243,94</b> | <b>99.631.243,94</b> |
|--|----------------------|----------------------|

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>          | <b>47.608.711,79</b> | <b>47.608.711,79</b> |
| 3.01.02.01.002 Proventi da asili nido   | 1.827.423,51         | 1.827.423,51         |
| 3.01.02.01.006 Proventi da impianti sportivi                                      | 2.111.457,63         | 2.111.457,63         |
| 3.01.02.01.008 Proventi da mense  | 4.980.823,58         | 4.980.823,58         |
| 3.01.02.01.009 Proventi da mercati e fiere  | 1.517.589,50         | 1.517.589,50         |
| 3.01.02.01.012 Proventi da spуро pozzi neri                                       | 12.469.083,89        | 12.469.083,89        |
| 3.01.02.01.013 Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre                      | 887.588,74           | 887.588,74           |
| 3.01.02.01.014 Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva | 3.258.317,41         | 3.258.317,41         |
| 3.01.02.01.019 Proventi da bagni pubblici   | 6.181,20             | 6.181,20             |
| 3.01.02.01.020 Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri                      | 5.000.000,00         | 5.000.000,00         |
| 3.01.02.01.029 Proventi da servizi di copia e stampa                              | 28.089,00            | 28.089,00            |
| 3.01.02.01.032 Proventi da diritti di segreteria e rogito                         | 3.736,94             | 3.736,94             |
| 3.01.02.01.033 Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria            | 7.880.230,88         | 7.880.230,88         |
| 3.01.02.01.035 Proventi da autorizzazioni   | 168.678,85           | 168.678,85           |
| 3.01.02.01.043 Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti              | 6.322.216,00         | 6.322.216,00         |
| 3.01.02.01.999 Proventi da servizi n.a.c.   | 1.147.294,66         | 1.147.294,66         |

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                           | <b>52.022.532,15</b> | <b>52.022.532,15</b> |
| 3.01.03.01.001 Diritti reali di godimento  | 1.374.023,37         | 1.374.023,37         |
| 3.01.03.01.002 Canone occupazione spazi e aree pubbliche                                   | 412.359,04           | 412.359,04           |
| 3.01.03.01.003 Proventi da concessioni su beni   | 28.045.256,35        | 28.045.256,35        |
| 3.01.03.02.001 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali | 705.956,62           | 705.956,62           |
| 3.01.03.02.002 Locazioni di altri beni immobili  | 12.213.000,84        | 12.213.000,84        |
| 3.01.03.02.003 Noleggi e locazioni di beni mobili  | 9.271.935,93         | 9.271.935,93         |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti</b> | <b>60.975.065,70</b> | <b>60.975.065,70</b> |
|---|----------------------|----------------------|

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti</b> | <b>59.174.718,74</b> | <b>59.174.718,74</b> |
| 3.02.02.01.002 Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie           | 9.793.193,79         | 9.793.193,79         |
| 3.02.02.01.004 Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie             | 42.923.894,50        | 42.923.894,50        |
| 3.02.02.01.999 Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie                                      | 6.183.608,00         | 6.183.608,00         |
| 3.02.02.99.001 Altre entrate derivanti dall'attivita' di controllo e repressione di irregolarita' e illeciti delle famiglie n.a.c. | 274.022,45           | 274.022,45           |

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>3.02.03.00.000 Entrate da Imprese derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti</b> | <b>1.300.076,00</b> | <b>1.300.076,00</b> |
| 3.02.03.01.002 Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle imprese           | 6.334,12            | 6.334,12            |



Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 4.01.01.01.001 | Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive | 3.170.717,39 | 3.170.717,39 |
|----------------|--|--------------|--------------|

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti</b> | <b>236.471.859,32</b> | <b>236.471.859,32</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</b> | <b>233.346.111,86</b> | <b>233.346.111,86</b> |
|---|-----------------------|-----------------------|

|                |   |                |                |
|----------------|---|----------------|----------------|
| 4.02.01.01.001 | Contributi agli investimenti da Ministeri                             | 185.917.415,04 | 185.917.415,04 |
| 4.02.01.01.999 | Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. | 3.919.246,70   | 3.919.246,70   |
| 4.02.01.02.001 | Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome           | 39.053.505,13  | 39.053.505,13  |
| 4.02.01.02.004 | Contributi agli investimenti da Citta' metropolitane e Roma capitale  | 4.455.944,99   | 4.455.944,99   |

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>4.02.04.00.000 Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private</b> | <b>83.000,00</b> | <b>83.000,00</b> |
|---|------------------|------------------|

|                |   |           |           |
|----------------|---|-----------|-----------|
| 4.02.04.01.001 | Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private | 83.000,00 | 83.000,00 |
|----------------|---|-----------|-----------|

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>4.02.05.00.000 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b> | <b>3.042.747,46</b> | <b>3.042.747,46</b> |
|--|---------------------|---------------------|

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 4.02.05.03.001 | Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) | 2.730.876,15 | 2.730.876,15 |
| 4.02.05.04.001 | Fondo Sociale Europeo (FSE)                | 311.871,31   | 311.871,31   |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b> | <b>8.234.240,81</b> | <b>8.234.240,81</b> |
|--|---------------------|---------------------|

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali</b> | <b>8.234.240,81</b> | <b>8.234.240,81</b> |
|---|---------------------|---------------------|

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 4.04.01.01.001 | Alienazione di Mezzi di trasporto stradali   | 31.250,00    | 31.250,00    |
| 4.04.01.08.001 | Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo   | 3.532.580,11 | 3.532.580,11 |
| 4.04.01.08.002 | Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale | 435.624,45   | 435.624,45   |
| 4.04.01.08.999 | Alienazione di altri beni immobili n.a.c.    | 4.234.786,25 | 4.234.786,25 |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale</b> | <b>21.468.140,37</b> | <b>21.468.140,37</b> |
|---|----------------------|----------------------|

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>4.05.01.00.000 Permessi di costruire</b> | <b>5.647.295,60</b> | <b>5.647.295,60</b> |
|---|---------------------|---------------------|

|                |                       |              |              |
|----------------|-----------------------|--------------|--------------|
| 4.05.01.01.001 | Permessi di costruire | 5.647.295,60 | 5.647.295,60 |
|----------------|-----------------------|--------------|--------------|

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>4.05.02.00.000 Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari</b> | <b>15.570.000,00</b> | <b>15.570.000,00</b> |
|--|----------------------|----------------------|

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 4.05.02.01.999 | Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari | 15.570.000,00 | 15.570.000,00 |
|----------------|--|---------------|---------------|

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>4.05.03.00.000 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</b> | <b>250.844,77</b> | <b>250.844,77</b> |
|---|-------------------|-------------------|

|                |   |            |            |
|----------------|---|------------|------------|
| 4.05.03.04.001 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | 10.679,94  | 10.679,94  |
| 4.05.03.05.001 | Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese  | 240.164,83 | 240.164,83 |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>6.00.00.00.000 Accensione Prestiti</b> | <b>62.484.109,76</b> | <b>62.484.109,76</b> |
|---|----------------------|----------------------|

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>6.02.00.00.000 Accensione prestiti a breve termine</b> | <b>1.540.154,27</b> | <b>1.540.154,27</b> |
|---|---------------------|---------------------|

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>6.02.01.00.000 Finanziamenti a breve termine</b> | <b>1.540.154,27</b> | <b>1.540.154,27</b> |
|---|---------------------|---------------------|

|                |   |              |              |
|----------------|---|--------------|--------------|
| 6.02.01.99.001 | Finanziamenti a breve termine da altri soggetti | 1.540.154,27 | 1.540.154,27 |
|----------------|---|--------------|--------------|

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>6.03.00.00.000 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b> | <b>60.943.955,49</b> | <b>60.943.955,49</b> |
|--|----------------------|----------------------|

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>6.03.01.00.000 Finanziamenti a medio lungo termine</b> | <b>60.943.955,49</b> | <b>60.943.955,49</b> |
|---|----------------------|----------------------|

|                |   |               |               |
|----------------|---|---------------|---------------|
| 6.03.01.04.003 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA | 15.671.276,15 | 15.671.276,15 |
|----------------|---|---------------|---------------|

|  | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|--|---------------------|----------------------------|
|--|---------------------|----------------------------|

|                |   |               |               |
|----------------|---|---------------|---------------|
| 6.03.01.04.999 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese | 45.272.679,34 | 45.272.679,34 |
|----------------|---|---------------|---------------|

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| 9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro | 332.011.382,38 | 332.011.382,38 |
|--|----------------|----------------|

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| 9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro | 313.688.349,27 | 313.688.349,27 |
|--|----------------|----------------|

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 9.01.01.00.000 Altre ritenute | 106.401.823,40 | 106.401.823,40 |
|-------------------------------|----------------|----------------|

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 9.01.01.02.001 | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | 106.383.138,42 | 106.383.138,42 |
| 9.01.01.99.999 | Altre ritenute n.a.c.                                | 18.684,98      | 18.684,98      |

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| 9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente | 49.172.015,08 | 49.172.015,08 |
|---|---------------|---------------|

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 9.01.02.01.001 | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                      | 708,07        | 708,07        |
| 9.01.02.02.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 49.171.307,01 | 49.171.307,01 |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo | 38.427,26 | 38.427,26 |
|---|-----------|-----------|

|                |  |           |           |
|----------------|--|-----------|-----------|
| 9.01.03.02.001 | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi | 38.427,26 | 38.427,26 |
|----------------|--|-----------|-----------|

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| 9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro | 158.076.083,53 | 158.076.083,53 |
|--|----------------|----------------|

|                |   |                |                |
|----------------|---|----------------|----------------|
| 9.01.99.03.001 | Rimborso di fondi economici e carte aziendali                                   | 626.748,62     | 626.748,62     |
| 9.01.99.06.001 | Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL | 157.449.334,91 | 157.449.334,91 |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi | 18.323.033,11 | 18.323.033,11 |
|--|---------------|---------------|

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| 9.02.01.00.000 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | 1.996.782,66 | 1.996.782,66 |
|--|--------------|--------------|

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 9.02.01.02.001 | Rimbors per acquisto di servizi per conto di terzi | 1.996.782,66 | 1.996.782,66 |
|----------------|--|--------------|--------------|

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| 9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi | 344.355,53 | 344.355,53 |
|---|------------|------------|

|                |   |            |            |
|----------------|---|------------|------------|
| 9.02.04.01.001 | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 344.355,53 | 344.355,53 |
|----------------|---|------------|------------|

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| 9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi | 1.379.236,21 | 1.379.236,21 |
|--|--------------|--------------|

|                |  |              |              |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 9.02.05.01.001 | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | 1.379.236,21 | 1.379.236,21 |
|----------------|--|--------------|--------------|

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| 9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi | 14.602.658,71 | 14.602.658,71 |
|--|---------------|---------------|

|                |                               |               |               |
|----------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 9.02.99.99.999 | Altre entrate per conto terzi | 14.602.658,71 | 14.602.658,71 |
|----------------|-------------------------------|---------------|---------------|

|                          |      |      |
|--------------------------|------|------|
| Entrate da regolarizzare | 0,00 | 0,00 |
|--------------------------|------|------|

|        |   |      |      |
|--------|---|------|------|
| 0,00,0 | ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere) | 0,00 | 0,00 |
| 0,99,9 |   |      |      |
| 99     |   |      |      |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| TOTALE INCASSI | 2.130.853.542,33 | 2.130.853.542,33 |
|----------------|------------------|------------------|



**All. L/0)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Nota relazione Performance**



**Area Direzione Generale  
Servizio Programmazione e Valutazione**

PG/2025/323846 del 7/04/2025

Allegati: n. 1

*Alla cortese attenzione*  
Servizio Programmazione e Rendicontazione

*e, per conoscenza,*  
Direttore Generale  
Area Direzione Generale  
Nucleo Indipendente di Valutazione

**Oggetto: Relazione sulla *Performance* per l'anno 2024.**

Facendo seguito a Vs. richiesta di cui alla nota PG/2025/65891 del 23 gennaio u.s., con la presente si trasmette la Relazione in oggetto, affinché la stessa sia inserita quale allegato al redigendo rendiconto di gestione per l'esercizio 2024, ai sensi dell'art. 10, comma 1bis del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, come modificato dal Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 74.

A disposizione per quanto altro possa occorrere, si porgono distinti saluti.

*Sottoscritta digitalmente da*  
Il dirigente  
Dott.ssa Alessia Piccolo

*Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs. 07/03/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD).*  
*Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D. Lgs. 82/2005.*



**All.L/1)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Relazione sulla Performance per l'anno 2024**



# RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

ANNO 2024

***Report consuntivo***  
***a cura della Direzione Generale***

AREA DIREZIONE

GENERALE

Servizio

Programmazione e

Valutazione

1

Relazione sulla Performance per l'anno 2024



COMUNE DI NAPOLI

## INDICE

|   |           |
|---|-----------|
| <b>PARTE PRIMA</b> .....  | <b>3</b>  |
| PREMESSA .....  | 3         |
| IL PROCESSO DI RIORGANIZZAZIONE DELLA MACROSTRUTTURA DELL'ENTE .....          | 4         |
| IL MODELLO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO INTEGRATO DEL COMUNE DI NAPOLI ..... | 6         |
| <b>PARTE SECONDA</b> .....  | <b>10</b> |
| GLI OBIETTIVI STRATEGICI .....  | 10        |
| GLI OBIETTIVI GESTIONALI .....  | 17        |
| <b>PARTE TERZA</b> .....  | <b>20</b> |
| L'ASSETTO DELLE COMPETENZE NEL PROCESSO DI VALUTAZIONE.....                   | 20        |
| I FATTORI DI VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI DIRIGENZIALI .....                 | 21        |
| IL COMPORTAMENTO ORGANIZZATIVO .....  | 23        |
| IL PROCESSO DI VALUTAZIONE.....   | 24        |
| <b>PARTE QUARTA</b> .....   | <b>25</b> |
| IL MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI .....   | 25        |
| ALLEGATO: TABELLA SUI RISULTATI OTTENUTI PER GLI OBIETTIVI STRATEGICI 2024    |           |



## PARTE PRIMA

### Premessa

Il Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 74 ha apportato modifiche al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, in attuazione dell'articolo 17, comma 1, lettera r), della Legge 7 agosto 2015, n. 124; in particolare, ai sensi del novellato art. 10, comma 1bis del decreto 150/2009, gli enti locali possono unificare la Relazione sulla Performance al rendiconto della gestione di cui all'art. 227 del Testo Unico degli Enti Locali.

In conformità al *“Documento sulla compatibilità del sistema di programmazione, controllo e valutazione del Comune di Napoli con i principi del d.lgs. 150/2009”*, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 111 del 22 febbraio 2011, nonché alla disposizione del Direttore Generale n. 28 del 27 novembre 2017, con cui si è disposto l'aggiornamento del documento al D.Lgs. 25 maggio 2017, n. 74, alla disposizione del Direttore Generale n.8 del 14 febbraio 2020, con cui si è aggiornato il documento ai vigenti regolamenti riguardanti la performance del personale non dirigente ed, infine, alla disposizione n. 23 del 21 giugno 2021, con cui si è proceduto all'aggiornamento del documento a seguito dell'adeguamento del vigente Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n.402 del 20 novembre 2020, la Relazione sulla Performance del Comune di Napoli evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati. La suddetta relazione è allegata al rendiconto della gestione di cui all'art. 227 del Testo Unico degli Enti Locali e confluiscce successivamente nel Report sul controllo di gestione (artt. 197, 198, 198 bis del Testo Unico degli Enti Locali) teso a verificare l'attuazione degli obiettivi programmatici e la comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

La relazione che segue, pertanto, si riferisce al ciclo di programmazione per l'annualità 2024 e risponde alle prerogative richieste dal citato *“Documento sulla compatibilità del sistema di programmazione, controllo e valutazione del Comune di Napoli con i principi del d.lgs. 150/2009”*.



## Il processo di riorganizzazione della Macrostruttura dell'ente

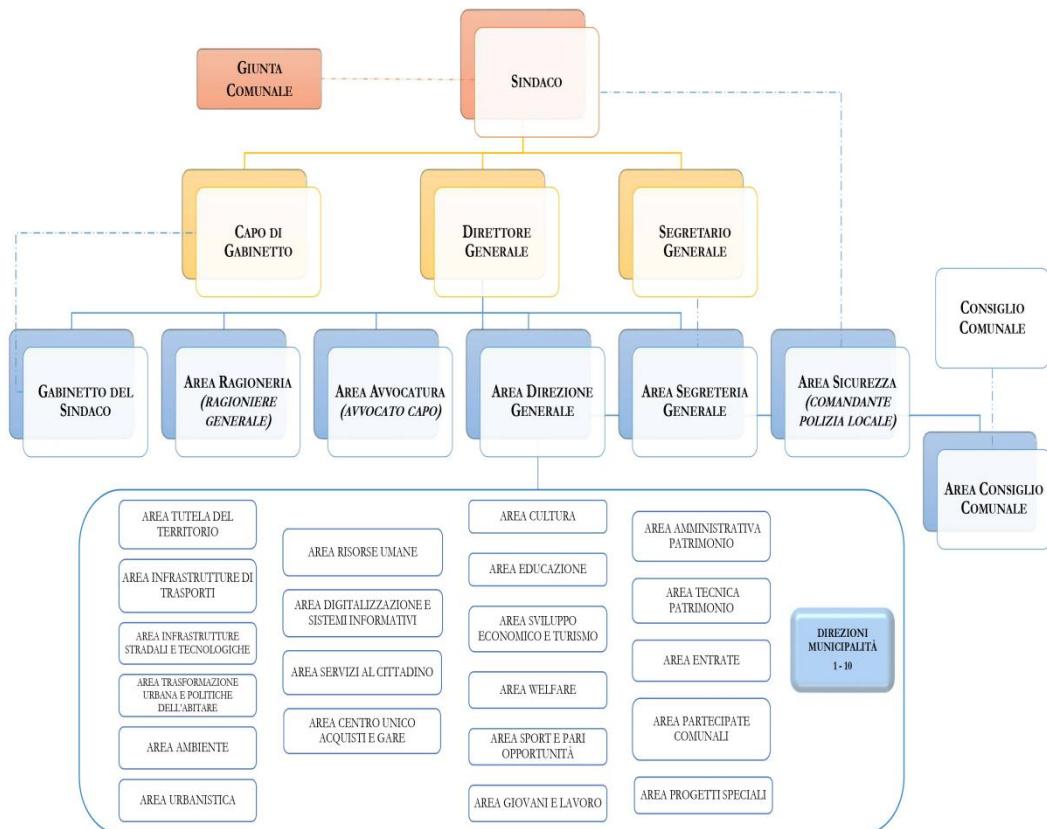
Con deliberazione di Giunta Comunale n. 217 del 29 maggio 2024 è proseguito il processo di riorganizzazione della Macrostruttura dell'Ente, già avviato nel corso del 2023, in conformità con quanto previsto dal Documento Unico di Programmazione 2024/2026, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 24 gennaio 2024; ai sensi della sopra richiamata deliberazione di G.C. è stato approvata la modifica dell'organigramma, già approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 185 del 31/05/2023, per ciò che concerne l'Area Patrimonio e l'Area Edilizia Scolastica e Beni Confiscati e, conseguentemente, il nuovo Organigramma del Comune di Napoli.

Con disposizioni del Direttore Generale n. 23 del 30 maggio 2024, n. 34 del 4 luglio 2024, n. 54 del 15 ottobre 2024, n. 57 del 31 ottobre 2024 e, successivamente all'annualità di riferimento, n. 4 e n. 6 del 17 gennaio 2025 si è proceduto alla definizione dell'articolazione della Macrostruttura del Comune di Napoli, adottando le direttive per favorire il pieno e completo passaggio alla nuova struttura organizzativa.

Pertanto, l'attuale macrostruttura del Comune di Napoli risulta articolata in:

- Direzione Generale
- Gabinetto del Sindaco
- Segreteria Generale
- Aree
- Direzioni di Municipalità
- Servizi
- Unità Organizzative Autonome

Il grafico sotto riportato schematizza la nuova articolazione organizzativa di vertice derivata dal processo sopra elencato nelle proprie fasi preminenti:





## Il modello di programmazione e controllo integrato del Comune di Napoli

Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 590 del 20 luglio 2012, si è proceduto all'approvazione del “*Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli*” predisposto dalla Direzione Generale, in conformità alla “*Metodologia di valutazione della performance dei dirigenti del Comune di Napoli*” elaborata dall’Organismo Indipendente di Valutazione della Performance e licenziata nella seduta del 6 giugno 2012.

In particolare, per il processo di determinazione degli obiettivi e di assegnazione degli stessi, il documento approvato prevede:

- l’individuazione e la descrizione della “missione” (il compito istituzionale) di ogni ufficio di livello dirigenziale;
- l’assegnazione ad ogni ufficio di livello dirigenziale di un solo “obiettivo strategico” (inteso come obiettivo principale: il traguardo più rilevante che quella struttura deve raggiungere), che naturalmente avrà caratteristiche diverse in rapporto alle tipologie altrettanto differenziate degli uffici (può consistere nel conseguimento di un risultato di forte innovazione, ma può anche coincidere con il rigoroso rispetto di standard di “buona amministrazione quotidiana” per gli uffici ai quali sono affidati prevalentemente compiti che implicano la garanzia di una qualificata ed efficiente “continuità amministrativa”);
- la definizione e specificazione di “obiettivi di ente”, trasversali all’insieme dell’organizzazione comunale, che identificano una meta comune a molti o tutti i centri di responsabilità apicali della struttura per un certo periodo strategico;

Con la deliberazione di Giunta Comunale n. 402 del 20 novembre 2020, si è proceduto all’aggiornamento del vigente “*Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli*”.



I documenti sui quali si basa il sistema di programmazione del Comune di Napoli, i soggetti che intervengono e la tipologia di controllo relativa, aggiornati al 2024, sono, dunque, i seguenti:

Programma del Sindaco

Fissa gli indirizzi per il quinquennio, individua le aree di priorità e gli interventi strategici

- **controllo strategico:** si svolge in modo programmato nell'ambito di un piano annuale elaborato dal Direttore Generale, che specifica eventuali parametri di riferimento del controllo e le aree di attività in cui svolgere eventuali indagini conoscitive di approfondimento, precisando obiettivi e modalità di attuazione delle stesse  
competenza: unità organizzativa posta sotto la direzione del Direttore Generale

Documento Unico di Programmazione (DUP)

Approvato dal Consiglio Comunale, sulla base del programma del Sindaco, stabilisce le linee strategiche per il triennio di riferimento, in termini di missioni e programmi, individuando le strutture coinvolte e l'allocazione di risorse finanziarie, che trova riscontro nel bilancio pluriennale

- **controllo strategico:** il monitoraggio avviene almeno una volta all'anno in occasione della presentazione del Documento Unico di Programmazione  
competenza: unità organizzativa posta sotto la direzione del Direttore Generale

Obiettivi Strategici

Sulla base dei programmi e progetti stabiliti con il Documento Unico di Programmazione e delle dotazioni stabilite con il bilancio di esercizio la Giunta assegna ad ogni ufficio di livello dirigenziale un solo "obiettivo strategico". Assieme agli obiettivi, vengono attribuiti ai dirigenti, con il Piano Esecutivo di Gestione (PEG), anche le risorse finanziarie (capitoli di entrata e/o di spesa), per essere gestite con flessibilità, distribuendole sui diversi centri di costo di competenza.

Occorre tuttavia prevedere che spesso il Consiglio e la Giunta comunale non sono in grado di approvare gli strumenti di pianificazione finanziaria e gestionale - DUP, bilancio di previsione e, conseguentemente, PEG - nei tempi astrattamente previsti dall'ordinamento. Non a caso il legislatore è costretto a "rincorrere" i tempi, fissando termini sempre più dilatati. Per questo, per non compromettere irrimediabilmente l'efficacia del "ciclo della performance", è prevista e definita l'ipotesi di una "programmazione provvisoria" (PPO: piano provvisorio degli obiettivi), affidata alla responsabilità del Direttore generale e della Giunta Comunale, per gli anni in

cui il Consiglio comunale non riesca ad approvare gli strumenti di bilancio entro il 31 dicembre dell'anno precedente.

- **controllo direzionale:** il monitoraggio avviene nel corso dell'azione, sulla base del cronoprogramma di avanzamento degli obiettivi, come risultante dalla realizzazione delle relative fasi intermedie  
competenza: Direzione Generale/Responsabili apicali.

#### Obiettivi gestionali

Declinano la "missione" (di carattere finale e/o strumentale) di ciascun dirigente in un numero contenuto di obiettivi, che si aggiungono all'obiettivo strategico-principale. Gli obiettivi gestionali sono assegnati ai singoli dirigenti ricompresi nella propria struttura sulla base delle proposte definite dai dirigenti apicali. Su iniziativa del Direttore generale, possono essere assegnati obiettivi gestionali comuni e/o ulteriori obiettivi ai dirigenti, anche apicali.

- **controllo direzionale:** il monitoraggio avviene nel corso dell'azione  
competenza: Direzione Generale/Responsabili apicali.

Nel ciclo sopra delineato di programmazione e controllo del Comune di Napoli è intervenuto l'art. 6 del Decreto Legge 80/2021, convertito con modificazioni dalla Legge 6 agosto 2021, n. 113, che ha introdotto l'obbligo di redazione del Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) per tutte le Amministrazioni con più di 50 dipendenti (in forma semplificata per le altre), subordinandolo all'adozione, con decreto ministeriale, di un "Piano tipo" e di uno o più DPR in cui sono "sono individuati e abrogati gli adempimenti relativi ai piani assorbiti" dal PIAO.

Il Piano, di durata triennale e soggetto ad aggiornamento annuale, è destinato a definire:

- gli obiettivi programmatici e strategici della performance secondo i principi e criteri direttivi di cui all'articolo 10, del D.Lgs. n. 150/2009;
- la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo, anche mediante il ricorso al lavoro agile, e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali, finalizzati al raggiungimento della completa alfabetizzazione digitale, allo sviluppo delle conoscenze tecniche e delle competenze trasversali e manageriali e all'accrescimento culturale e dei titoli di studio del personale correlati all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera del personale;



- c) gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne, prevedendo, oltre alle forme di reclutamento ordinario, la percentuale di posizioni disponibili nei limiti stabiliti dalla legge, che sia destinata alle progressioni di carriera del personale, anche tra aree diverse, e le modalità di valorizzazione a tal fine dell'esperienza professionale maturata e dell'accrescimento culturale conseguito anche attraverso le attività poste in essere ai sensi della lettera b);
- d) gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nonché per raggiungere gli obiettivi in materia di anticorruzione;
- e) l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno, anche mediante il ricorso alla tecnologia e sulla base della consultazione degli utenti, nonché la pianificazione delle attività inclusa la graduale misurazione dei tempi effettivi di completamento delle procedure effettuata attraverso strumenti automatizzati;
- f) le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alle amministrazioni, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabilità;
- g) le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi.

Il Piano ha l'obiettivo di assorbire, razionalizzandone la disciplina in un'ottica di massima semplificazione, molti degli atti di pianificazione cui sono tenute le amministrazioni.

L'obiettivo principale è la semplificazione delle procedure di programmazione nelle pubbliche amministrazioni, per garantire trasparenza, maggiore efficienza, efficacia e servizi migliori ai cittadini e alle imprese.

Tanto premesso, nella “Parte Seconda” sono esposte le fasi significative e determinanti il processo di programmazione operativa per l'esercizio 2024.



## PARTE SECONDA

### Gli obiettivi strategici

In esecuzione del processo delineato nella Parte Prima, con la deliberazione n. 1 del 24 gennaio 2024, il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2024/2026 e con le successive deliberazioni n. 9 del 9 aprile 2024, n. 28 del 18 luglio 2024, n. 74 del 22 ottobre 2024, il medesimo Consiglio Comunale ha approvato le Note di aggiornamento al DUP 2024- 2026. Inoltre, con deliberazione n. 10 del 9 aprile 2024, il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026, comprendente le previsioni di competenza e di cassa per l'annualità 2024 e le previsioni di competenza per gli anni 2025 e 2026. La variazione di assestamento generale per le annualità 2024, 2025 e 2026, è stata successivamente approvata dall'organo consiliare con deliberazione n. 35 del 29/07/2024.

Il Comune di Napoli ha provveduto ad approvare i seguenti provvedimenti di pianificazione e programmazione che, ai sensi dell'art. 6, comma 2, del Decreto Legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in Legge 6 agosto 2021, n. 113, nonché delle indicazioni contenute nel Regolamento recante l'individuazione e l'abrogazione degli adempimenti relativi ai Piani assorbiti dal Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) e nel Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), sono assorbiti nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO):

- a) Piano Provvisorio degli Obiettivi (PPO) per l'anno 2024, nelle more della definizione del Piano degli Obiettivi 2024 – 2026, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 67 del 1 marzo 2024, contenente gli obiettivi trasversali e di ente, che coinvolgono l'intera organizzazione comunale;
- b) Piano degli Obiettivi Gestionali (POG) per l'esercizio 2024, approvato con la disposizione del Direttore Generale n. 8 del 18 marzo 2024; il POG, unitamente al Piano Provvisorio degli Obiettivi di cui al punto precedente ed al Piano degli Obiettivi Specifici, contenuto nel PIAO 2024-2026, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 124 del 12/04/24 e modificato, da ultimo, con deliberazione di Giunta Comunale n. 585 del 12/12/24, costituisce il Piano della *performance* del Comune di Napoli, in conformità alla disposizione del Direttore Generale n. 23 del 21 giugno 2021, con cui si è proceduto all'aggiornamento del documento sulla "compatibilità del sistema di programmazione, controllo e valutazione del Comune di Napoli ai principi del d. lgs. 150/2009" a seguito dell'aggiornamento del vigente *Sistema di valutazione delle performance dirigenziali*



del Comune di Napoli, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 402 del 20 novembre 2020,

- c) Piano delle azioni positive 2023-2025, approvato con il verbale della seduta del 27 ottobre 2022, dal *“Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni”*, ai sensi del Regolamento approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 453 del 17 luglio 2015.

Come detto, con la deliberazione di Giunta Comunale n. 124 del 12 aprile 2024 e ss.mm.ii. è stato approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2024/2026 del Comune di Napoli, comprendente il Piano della *performance* per il medesimo triennio, redatto partendo dal PPO e dal POG e tenendo conto, riguardo agli Obiettivi Specifici, delle segnalazioni pervenute circa la rimodulazione degli stessi attraverso la compilazione di appositi campi dell'applicativo per il controllo di gestione realizzato dalla Direzione Generale denominato *“Procedura di gestione dei controlli interni”*. Tali segnalazioni sono state valutate criticamente, mantenendo un rigoroso principio di verifica dell'oggettiva eccezionalità e della sopravvenienza dell'impedimento rappresentato. Inoltre sono stati implementati gli ulteriori indirizzi formulati in atti formali dell'amministrazione ovvero dagli Assessori competenti sulla base del D.U.P. 2024/2026 e per l'adeguamento a specifiche normative e/o provvedimenti organizzativi.

Sono stati, infine, confermati gli obiettivi trasversali e di ente, già individuati nel PPO, che coinvolgono più Macrostrutture ovvero l'intera organizzazione comunale, finalizzati a garantire:

- il rispetto dei *target* annuali previsti nel cronoprogramma allegato all'Accordo sottoscritto il 29 marzo 2022 tra lo Stato ed il Comune di Napoli per il ripiano del disavanzo ed il rilancio degli investimenti (cd. *“Patto per Napoli”*), relativamente alle misure di leva fiscale, di incremento della riscossione delle entrate proprie, delle misure connesse al patrimonio dell'ente e di quelle finalizzate all'incremento degli investimenti, ai sensi dell'art.1, comma 572, della Legge 234/2021 (obiettivi nn. 1, 2 e 3);
- lo smaltimento delle fatture arretrate ed il rispetto dei tempi di pagamento dei debiti di natura commerciale nei tempi di legge grazie alle risorse finanziarie e statali derivanti dall'Accordo sottoscritto il 29 marzo 2022 tra il Presidente del Consiglio dei Ministri ed il Sindaco del Comune di Napoli (cd. Patto per Napoli) ed all'avvenuta attuazione, nel corso del 2022, delle transazioni dei debiti commerciali, ai sensi dei commi 574 e 575 della legge di bilancio 243/2021, nel rispetto degli obblighi more tempore intervenuti ai sensi dell'art.4bis, comma 2,



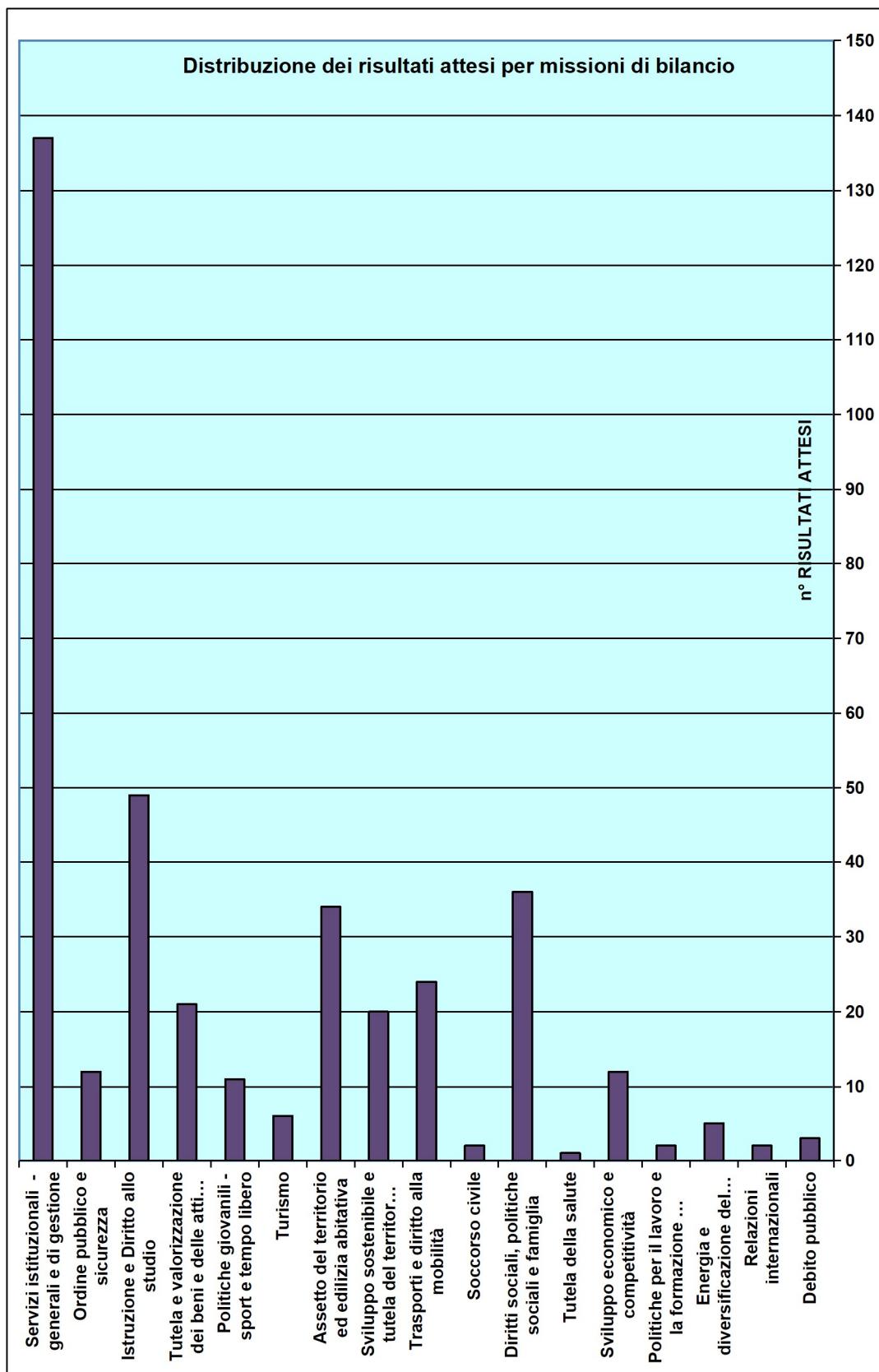
della Legge 21 aprile 2023, n. 41, in base al quale le Pubbliche Amministrazioni assegnano “ai dirigenti responsabili dei pagamenti delle fatture commerciali nonché ai dirigenti apicali delle rispettive strutture specifici obiettivi annuali relativi al rispetto dei tempi di pagamento previsti dalle vigenti disposizioni” (obiettivo n. 4);

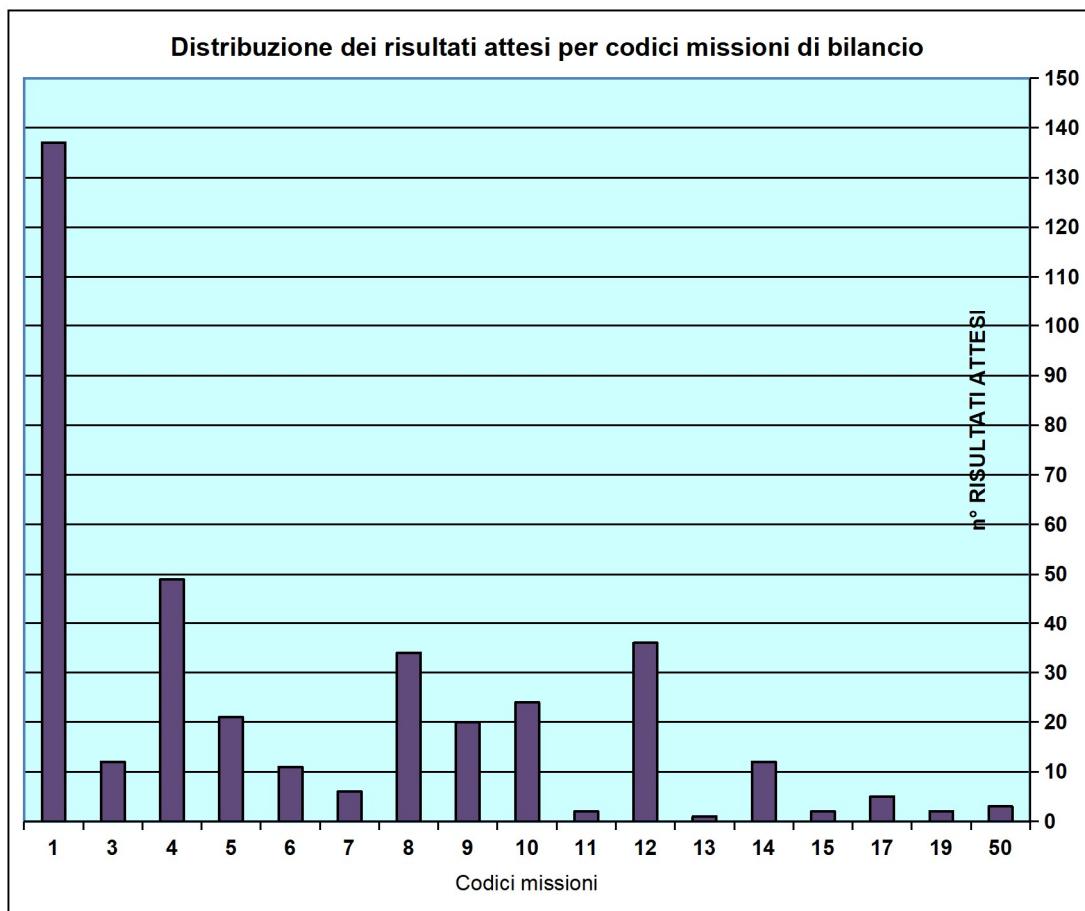
- la partecipazione da parte dei cittadini e degli altri utenti finali alla valutazione della performance organizzativa dell'Amministrazione in rapporto alla qualità percepita dei servizi e delle prestazioni rese, in coerenza con i principi espressi dall'art. 7, comma 2, del decreto legislativo 150/2009 e ss.mm.ii. (obiettivo n. 5);
- il miglioramento dei servizi dell'ente ordinariamente erogati in turni festivi: sul punto, si rammenta che il Contratto Decentrato Integrativo sottoscritto il 29 dicembre 2023 ha previsto, per l'anno 2024, un premio incentivante a favore del personale che, operando già ordinariamente in giorni festivi, rende la prestazione in giorni festivi ulteriori rispetto a quelli dovuti in virtù dei turni programmati, secondo specifici obiettivi inseriti nel piano della performance dell'ente ed a condizione che sia, comunque, garantita la copertura del 100% delle presenze nei giorni festivi ordinariamente spettanti (obiettivo n. 6);

La distribuzione degli indicatori di risultato correlati agli obiettivi specifici 2024, nella relativa formulazione finale, in relazione alle missioni presenti nel Documento Unico di Programmazione, è la seguente:

| codice | Missione   | Numero risultati attesi | %           |
|--------|--|-------------------------|-------------|
| 1      | Servizi istituzionali - generali e di gestione               | 137                     | 36,34%      |
| 3      | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 12                      | 3,18%       |
| 4      | Istruzione e Diritto allo studio                             | 49                      | 13,00%      |
| 5      | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 21                      | 5,57%       |
| 6      | Politiche giovanili - sport e tempo libero                   | 11                      | 2,92%       |
| 7      | Turismo  | 6                       | 1,59%       |
| 8      | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 34                      | 9,02%       |
| 9      | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 20                      | 5,31%       |
| 10     | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 24                      | 6,37%       |
| 11     | Soccorso civile  | 2                       | 0,53%       |
| 12     | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 36                      | 9,55%       |
| 13     | Tutela della salute  | 1                       | 0,26%       |
| 14     | Sviluppo economico e competitività                           | 12                      | 3,18%       |
| 15     | Politiche per il lavoro e la formazione professionale        | 2                       | 0,53%       |
| 17     | Energia e diversificazione delle fonti energetiche           | 5                       | 1,32%       |
| 19     | Relazioni internazionali                                     | 2                       | 0,53%       |
| 50     | Debito pubblico  | 3                       | 0,80%       |
|        |  |                         | <b>377</b>  |
|        |  |                         | <b>100%</b> |

La medesima distribuzione viene rappresentata graficamente nei seguenti modi:

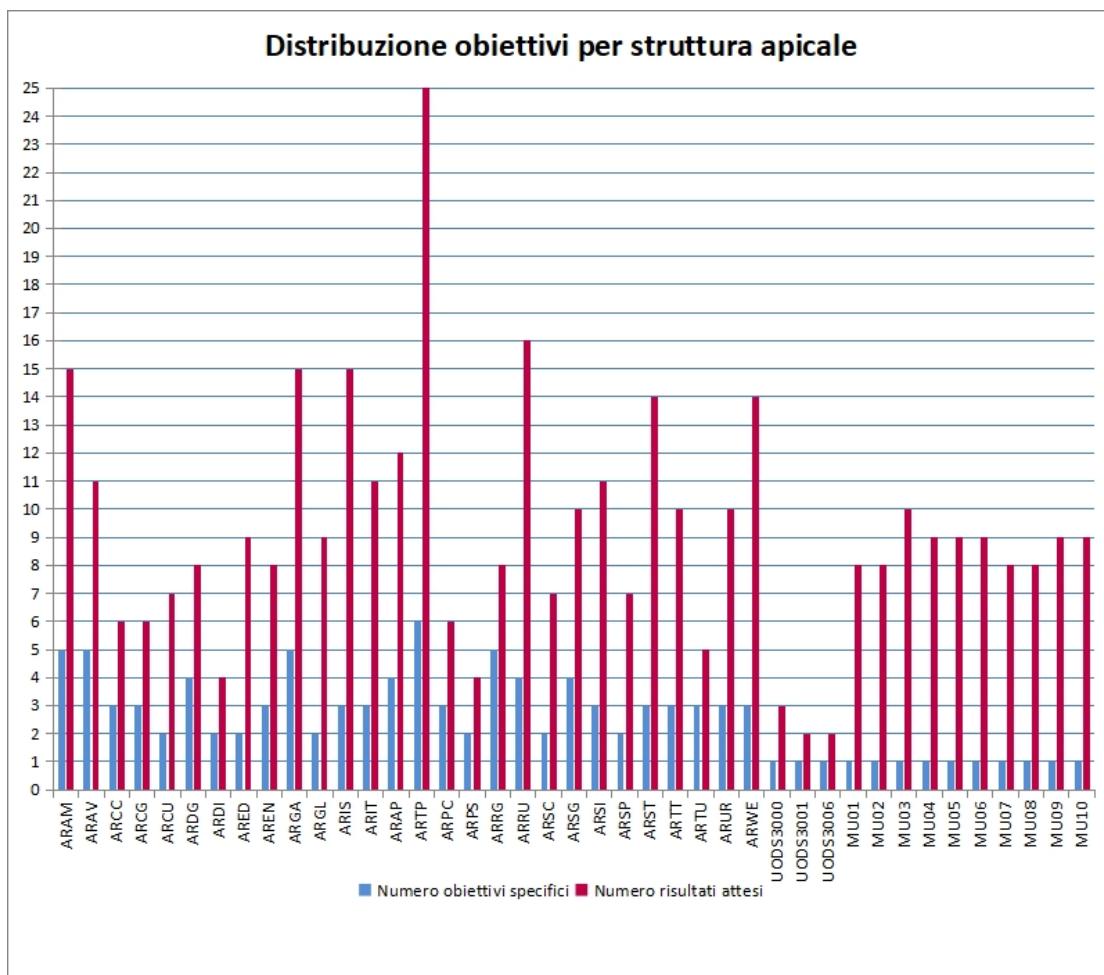






Nel prospetto e nel grafico di seguito riportati, sono, invece, evidenziati la distribuzione degli obiettivi specifici e dei risultati attesi assegnati in relazione alle nuove Macrostrutture dell'ente.

| CODICE   | MACROSTRUTTURA   | Numero obiettivi specifici | Numero risultati attesi |
|----------|--|----------------------------|-------------------------|
| ARAM     | Ambiente   | 5                          | 15                      |
| ARAV     | Avvocatura   | 5                          | 11                      |
| ARCC     | Consiglio Comunale   | 3                          | 6                       |
| ARCG     | Centro Unico Acquisti e Gare                               | 3                          | 6                       |
| ARCU     | Cultura  | 2                          | 7                       |
| ARDG     | Direzione Generale   | 4                          | 8                       |
| ARDI     | Digitalizzazione e Sistemi Informativi                     | 2                          | 4                       |
| ARED     | Educazione   | 2                          | 9                       |
| AREN     | Entrate  | 3                          | 8                       |
| ARGA     | Gabinetto del Sindaco                                      | 5                          | 15                      |
| ARGL     | Giovani e Lavoro   | 2                          | 9                       |
| ARIS     | Infrastrutture Stradali e Tecnologiche                     | 3                          | 15                      |
| ARIT     | Infrastrutture di Trasporti                                | 3                          | 11                      |
| ARAP     | Amministrativa Patrimonio                                  | 4                          | 12                      |
| ARTP     | Tecnica Patrimonio   | 6                          | 25                      |
| ARPC     | Partecipate Comunali                                       | 3                          | 6                       |
| ARPS     | Progetti Speciali  | 2                          | 4                       |
| ARRG     | Ragioneria   | 5                          | 8                       |
| ARRU     | Risorse Umane  | 4                          | 16                      |
| ARSC     | Servizi al Cittadino                                       | 2                          | 7                       |
| ARSG     | Segreteria Generale  | 4                          | 10                      |
| ARSI     | Sicurezza  | 3                          | 11                      |
| ARSP     | Sport e Pari Opportunità                                   | 2                          | 7                       |
| ARST     | Sviluppo Economico e Turismo                               | 3                          | 14                      |
| ARTT     | Tutela del Territorio                                      | 3                          | 10                      |
| ARTU     | Trasformazione Urbana e Politiche dell'Abitare             | 3                          | 5                       |
| ARUR     | Urbanistica  | 3                          | 10                      |
| ARWE     | Welfare  | 3                          | 14                      |
| UODS3000 | Ufficio PNRR e Politiche di Coesione                       | 1                          | 3                       |
| UODS3001 | Ufficio Innovazione e Partenariati                         | 1                          | 2                       |
| UODS3006 | Transizione e trasformazione ecologica nella sostenibilità | 1                          | 2                       |
| MU01     | Municipalità 1   | 1                          | 8                       |
| MU02     | Municipalità 2   | 1                          | 8                       |
| MU03     | Municipalità 3   | 1                          | 10                      |
| MU04     | Municipalità 4   | 1                          | 9                       |
| MU05     | Municipalità 5   | 1                          | 9                       |
| MU06     | Municipalità 6   | 1                          | 9                       |
| MU07     | Municipalità 7   | 1                          | 8                       |
| MU08     | Municipalità 8   | 1                          | 8                       |
| MU09     | Municipalità 9   | 1                          | 9                       |
| MU10     | Municipalità 10  | 1                          | 9                       |
|          | <b>TOTALI</b>  | <b>105</b>                 | <b>377</b>              |





## Gli obiettivi gestionali

Come in precedenza indicato, il vigente *Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli* prevede che il processo di determinazione degli obiettivi e di assegnazione degli stessi si completi con la fase gestionale, in cui si declina la "missione" (di carattere finale e/o strumentale) di ciascun dirigente in un numero contenuto di obiettivi (da 3 a 5), che affiancano ed integrano gli obiettivi fissati dalla Giunta, in conformità alle metodologie ed ai tempi definiti dalla Direzione Generale.

Con disposizione del Direttore Generale n. 008 del 18 marzo 2024 è stato approvato il Piano degli Obiettivi Gestionali dell'amministrazione comunale per il medesimo esercizio ed è stata definita la componente oggettiva della performance per i Dirigenti di staff. In particolare, con la citata disposizione sono stati attribuiti a tutti i Servizi e uffici di livello dirigenziale sei obiettivi comuni, derivanti da puntuali obblighi normativi, di seguito indicati:

1. il rispetto dei tempi di conclusione dei procedimenti, anche in attuazione dell'art. 2, comma 9, della legge 241/1990, a norma del quale "*La mancata o tardiva emanazione del provvedimento costituisce elemento di valutazione della performance individuale [...]*";
2. la risposta tempestiva, da parte di ciascun ufficio di livello dirigenziale, alle richieste di accesso documentale, ai sensi degli artt. 22 ss. della legge 241/1990, nonché di accesso generalizzato, ai sensi dell'art.5 del d.lgs. 33/2013;
3. il rispetto della tempistica, delle modalità e dei contenuti definiti dalla Direzione Generale per la redazione del report periodico di monitoraggio sul controllo interno, nell'ambito del quadro organizzativo dettato dall'art. 9 del Regolamento sul Sistema dei controlli interni del Comune di Napoli, ai sensi del quale il controllo di gestione si realizza secondo un sistema a matrice, per cui spetta alla Direzione Generale l'individuazione delle grandezze da rilevare e l'adozione di un sistema informativo unitario ed ai Dirigenti apicali - per il tramite dei referenti unici per l'anticorruzione, la trasparenza ed i controlli interni, nominati presso ciascuna Macrostruttura - la rilevazione delle medesime, raccogliendo i dati presso i Servizi e le Unità Organizzative Autonome ed inserendo gli stessi nei *format* predisposti;

4. l'attuazione delle misure per la prevenzione della corruzione previste nella sottosezione “Rischi corruttivi e trasparenza” del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, in virtù del principio di collegamento di tali misure al Piano della *Performance* dell'amministrazione, nonché di quanto rappresentato nell'aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione, in base al quale “*le misure di prevenzione della corruzione devono essere tradotte, sempre, in obiettivi organizzativi ed individuali assegnati agli uffici e ai loro dirigenti*”;
5. l'attuazione degli obblighi di pubblicazione, in materia di trasparenza, previsti dalla sopra citata sottosezione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione;
6. l'adeguata partecipazione alle attività di formazione dell'Amministrazione, nel solco delle indicazioni fornite dal Ministro per la Pubblica Amministrazione con circolare MEF – GAB – Prot. 3702 del 25 gennaio 2024 (che richiama la precedente direttiva del 28 novembre 2023), nonché in base al disposto dell'art. 36 del Regolamento per il funzionamento degli Uffici e dei Servizi del Comune di Napoli - approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.185 del 31 maggio 2023 – secondo cui l'amministrazione “*incentiva lo sviluppo e la formazione professionale come condizione essenziale di efficacia della propria azione e come elemento di valorizzazione delle capacità e delle prospettive professionali delle proprie e dei propri dipendenti*”;

Come sopra già anticipato, il Piano degli Obiettivi Gestionali dell'amministrazione comunale è confluito nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione per l'esercizio 2024, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 124 dell'11 aprile 2024 e ss.mm.ii.

In particolare, con la successiva deliberazione di Giunta Comunale n. 218 del 29/05/2024 è stata approvata la modifica del suddetto Piano degli Obiettivi Gestionali mediante l'introduzione di un ulteriore obiettivo gestionale collegato alla definizione dell'iter di trasferimento delle sedi istituzionali degli uffici/servizi e dei relativi archivi documentali.

Di seguito, si riporta la distribuzione complessiva degli obiettivi gestionali per ciascuna struttura di massimo livello.

| MACROSTRUTTURA  | obiettivo  |             |
|---|------------|-------------|
|   | freq.      | %           |
| Ambiente  | 30         | 4,67%       |
| Avvocatura  | 30         | 4,67%       |
| Consiglio Comunale  | 18         | 2,80%       |
| Centro Unico Acquisti e Gare                              | 18         | 2,80%       |
| Cultura   | 12         | 1,87%       |
| Direzione Generale  | 24         | 3,74%       |
| Digitalizzazione e Sistemi Informativi                    | 12         | 1,87%       |
| Educazione  | 13         | 2,02%       |
| Entrate   | 19         | 2,96%       |
| Gabinetto del Sindaco                                     | 30         | 4,67%       |
| Giovani e Lavoro  | 13         | 2,02%       |
| Infrastrutture Stradali e Tecnologiche                    | 18         | 2,80%       |
| Infrastrutture di Trasporti                               | 18         | 2,80%       |
| Amministrativa Patrimonio                                 | 30         | 4,67%       |
| Tecnica Patrimonio  | 36         | 5,61%       |
| Partecipate Comunali                                      | 18         | 2,80%       |
| Progetti Speciali   | 12         | 1,87%       |
| Ragioneria  | 30         | 4,67%       |
| Risorse Umane   | 25         | 3,89%       |
| Servizi al Cittadino                                      | 12         | 1,87%       |
| Segreteria Generale                                       | 24         | 3,74%       |
| Sicurezza   | 18         | 2,80%       |
| Sport e Pari Opportunità                                  | 12         | 1,87%       |
| Sviluppo Economico e Turismo                              | 18         | 2,80%       |
| Tutela del Territorio                                     | 18         | 2,80%       |
| Trasformazione Urbana e Politiche dell'Abitare            | 18         | 2,80%       |
| Urbanistica   | 19         | 2,96%       |
| Welfare   | 18         | 2,80%       |
| Ufficio PNRR e Politiche di Coesione                      | 6          | 0,93%       |
| Ufficio Innovazione e Partenariati                        | 6          | 0,93%       |
| Transizione etrasformazione ecologica nella sostenibilità | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 1  | 7          | 1,09%       |
| Municipalità 2  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 3  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 4  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 5  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 6  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 7  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 8  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 9  | 6          | 0,93%       |
| Municipalità 10   | 6          | 0,93%       |
| <b>TOTALE</b>   | <b>642</b> | <b>100%</b> |

## PARTE TERZA

### L'assetto delle competenze nel processo di valutazione

L'assetto delle competenze nel processo di valutazione del Comune di Napoli, con le modifiche introdotte con la deliberazione di Giunta Comunale n. 402 del 20 novembre 2020, di aggiornamento del vigente *Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli*”, assume per il 2024 la seguente conformazione:

| Soggetto responsabile  | Competenze nel processo di valutazione  |
|--|---|
| <b>Nucleo Indipendente di Valutazione della Performance</b>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ propone al Sindaco la valutazione della performance del Direttore Generale, del Segretario Generale e del Vice Segretario Generale, secondo metodologie appropriate (per il Segretario, nel rispetto di quanto previsto dal CCNL);</li> <li>■ verifica modalità, contenuti e risultati dell'attività di valutazione attribuita ai Dirigenti apicali nei confronti degli altri Dirigenti assegnati alle rispettive strutture, anche mediante il controllo a campione e provvedendo d'ufficio alla modifica delle valutazioni difformi dalla metodologia definita ovvero sulla base delle segnalazioni, i rilievi e le notizie ricevute;</li> <li>■ cura il monitoraggio e la misurazione di tutti gli obiettivi strategici assegnati ai Dirigenti;</li> <li>■ offre ai Dirigenti apicali il necessario supporto metodologico nell'esercizio della funzione di valutazione dei Dirigenti (e, in prospettiva, analogo supporto a tutti i Dirigenti per la valutazione del personale loro assegnato);</li> <li>■ cura la misurazione degli obiettivi gestionali e degli obiettivi di ente assegnati ai Dirigenti, garantendo la necessaria uniformità di valutazione.</li> </ul> |
| <b>Direttore Generale</b>                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ valuta il comportamento organizzativo dei dirigenti apicali nonché quello dei dirigenti interni di struttura o di staff in caso di impedimento, omissioni o inerzia del dirigente apicale titolare della funzione ovvero in caso di coincidenza dei ruoli valutatore/valutato ed in ogni altro caso in cui non è possibile individuare il titolare della funzione.</li> </ul>  |
| <b>Dirigenti apicali (titolari di uffici di primo livello)</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ valutano i Dirigenti assegnati alle rispettive strutture, (sentito il Dirigente del servizio di riferimento, in caso di valutazione di Dirigenti interni a quest'ultimo), tenendo conto di quanto il Nucleo Indipendente di Valutazione avrà prodotto in termini di misurazione dei risultati conseguiti per l'obiettivo strategico assegnato a ciascun dirigente.</li> </ul>  |
| <b>Dirigenti non apicali</b>                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ valutano il personale di livello non dirigenziale loro assegnato.</li> </ul>   |

## I fattori di valutazione delle prestazioni dirigenziali

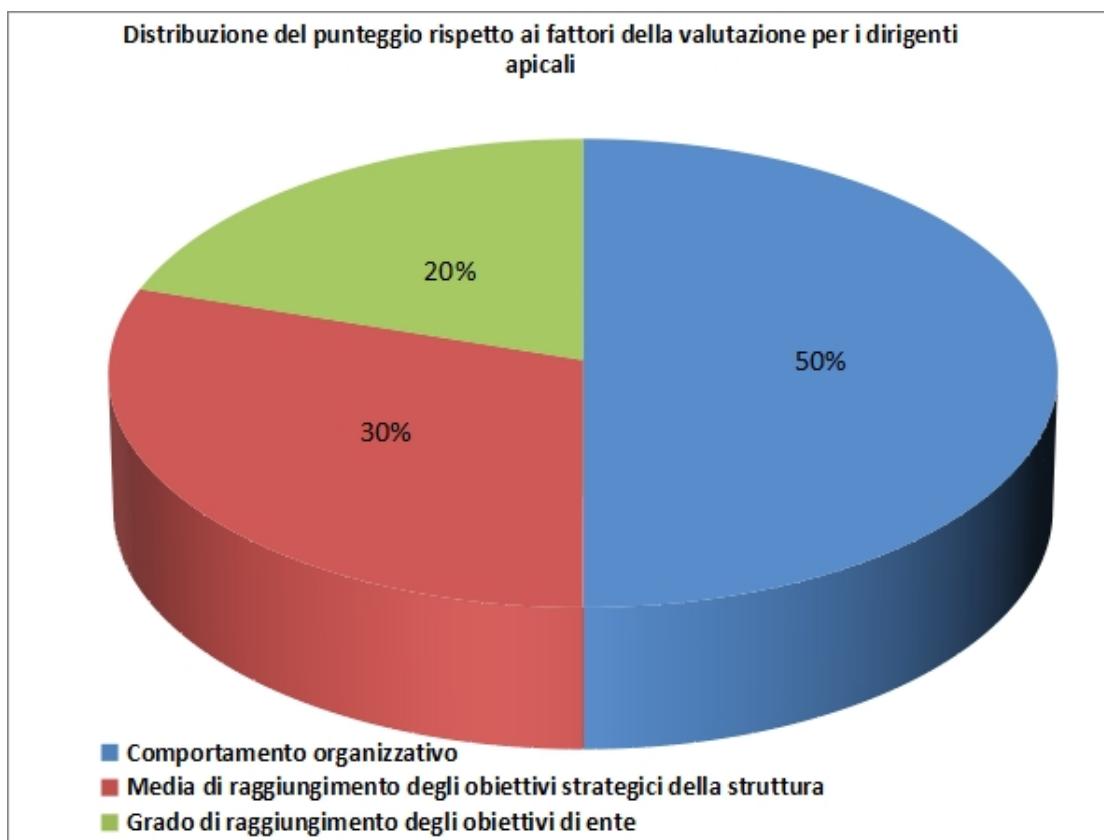
La stima delle *performance* dirigenziali si articola secondo quattro fattori di prestazione, sintetizzati nel seguente prospetto:

- A. **Risultato** degli obiettivi strategici
- B. **Risultato** degli obiettivi gestionali (*cosa* è stato ottenuto)
- C. **Comportamento organizzativo** (*come* i risultati sono stati raggiunti)
- D. **Risultato degli obiettivi di ente** del Comune (sono incentivati i processi *cooperativi*)

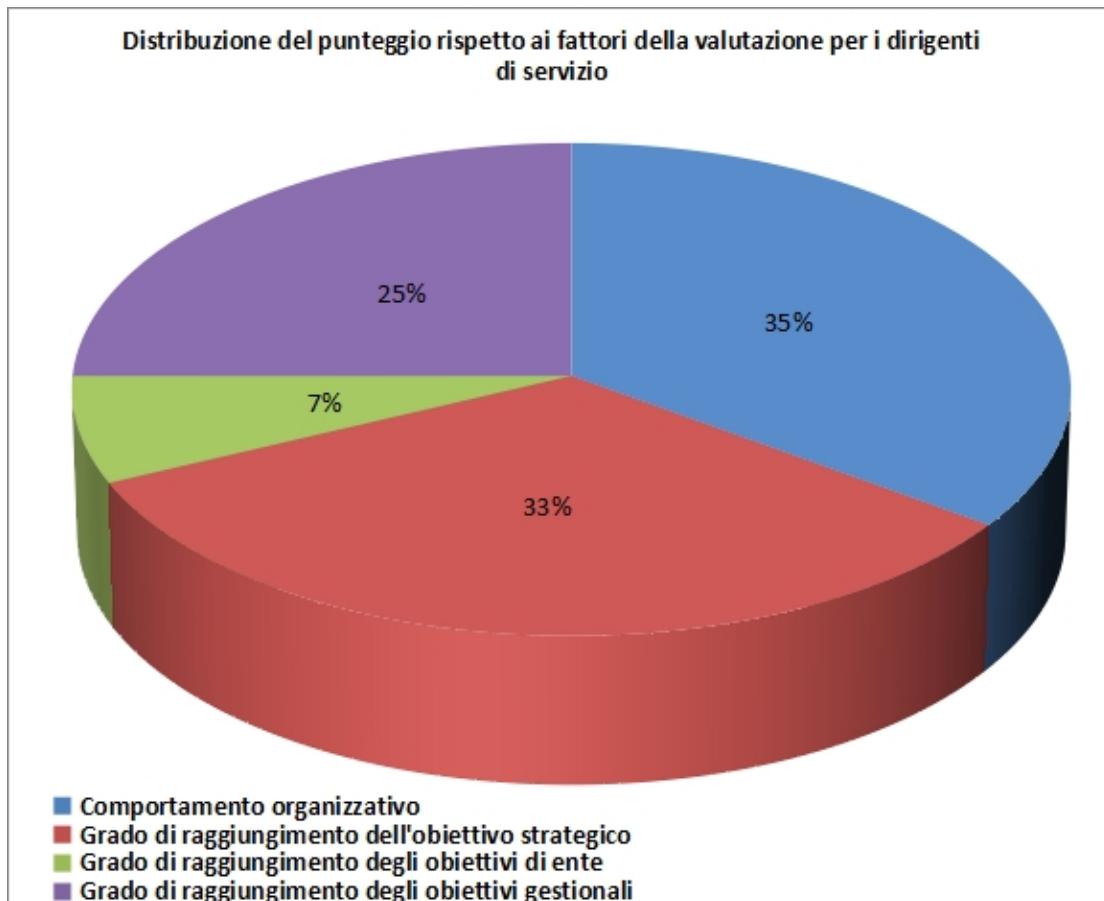
I parametri considerati hanno un peso differente a seconda della funzione dirigenziale; il “*Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli*”, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 402 del 20 novembre 2020, ne individua quattro:

- Dirigente apicale
- Dirigente di struttura interna o di Servizio
- Dirigente di struttura interna ad un Servizio
- Dirigente con funzione professionali o di *staff*, studio e ricerca

Ad esempio, per un dirigente apicale tipo sussiste questa proporzione:



Per un dirigente di Servizio sussiste, invece, questa proporzione:



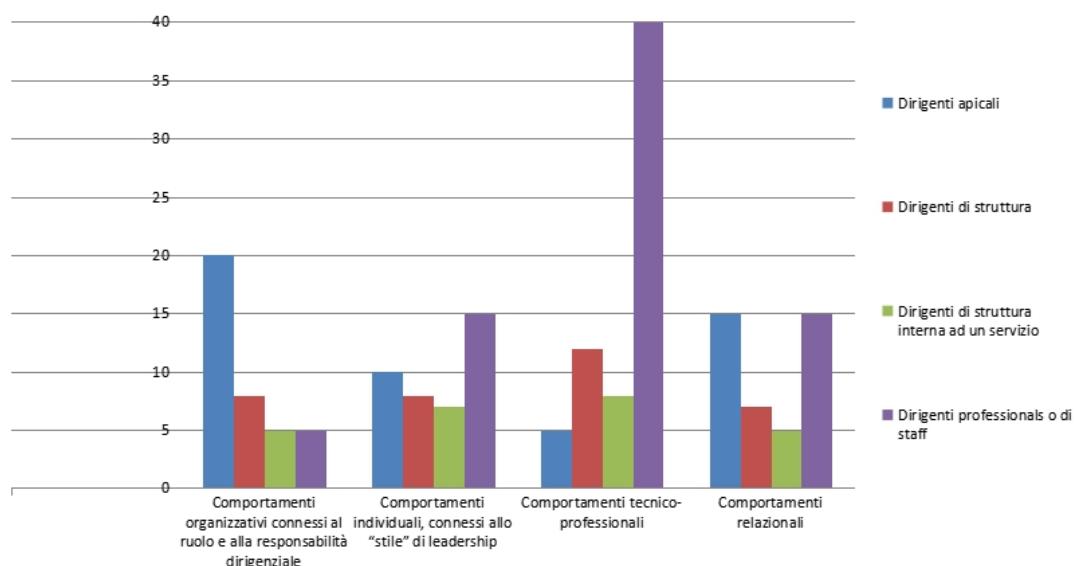
## Il comportamento organizzativo

Il comportamento organizzativo stima le abilità relazionali, manageriali e amministrative del singolo dirigente, la sua capacità di motivare il personale e di cooperare con la struttura.

Esso si articola nei seguenti parametri di valutazione:

- I. comportamenti organizzativi connessi al ruolo e alla responsabilità dirigenziale
- II. comportamenti individuali, connessi allo “stile” di *leadership*
- III. comportamenti tecnico-professionali
- IV. comportamenti relazionali.

Anche il peso percentuale dei quattro parametri valutativi della componente soggettiva cambia in relazione alla posizione del dirigente nell’ambito dell’organizzazione:



## Il processo di valutazione

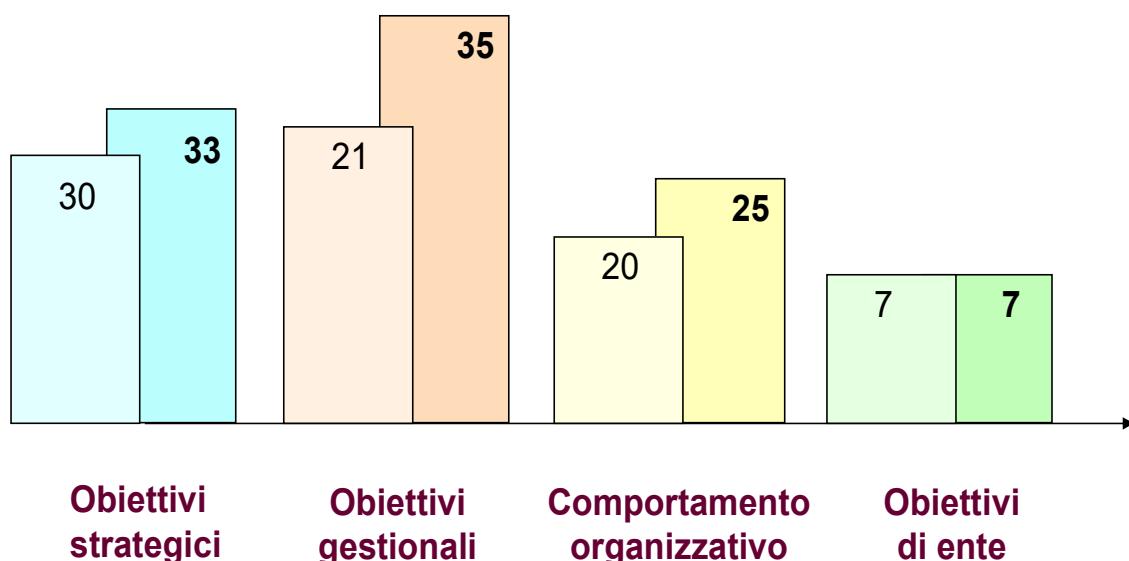
Tutti gli obiettivi sono associati a **indicatori quantitativi** che misurano il raggiungimento dei **risultati attesi**.

In fase di consuntivo, si sommano i punteggi dei singoli risultati effettivamente raggiunti e si ottengono, per ciascun parametro, le quote di **risultato conseguito**.

Ad esempio, per un dirigente di Servizio tipo:

|                      | a) Obiettivo<br>Strategico | b) Obiettivi<br>Gestionali | c) Comportamento<br>organizzativo | d) Obiettivi<br>di ente |
|----------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| Risultato conseguito | 30                         | 21                         | 20                                | 7                       |
| Risultato atteso     | 33                         | 35                         | 25                                | 7                       |
|                      |                            |                            |                                   |                         |

Ogni valore di **risultato conseguito** può essere confrontato col corrispettivo valore di **risultato atteso**:



La somma dei risultati conseguiti fornisce la percentuale di *performance* realizzata dal singolo dirigente:

**PERFORMANCE ATTESA =  $33+35+25+7 = 100\%$**

**PERFORMANCE REALIZZATA =  $30+21+20+7 = 78\%$**

In proporzione al punteggio di *performance* conseguito, viene assegnata l'indennità di risultato.

## PARTE QUARTA

### Il monitoraggio degli obiettivi

Lo scopo principale di un corretto sistema di programmazione e controllo non è, naturalmente, quello di premiare o sanzionare la dirigenza, ma quello di assicurare la massima attuazione possibile degli indirizzi politici attraverso la realizzazione degli obiettivi di gestione. Per questo motivo, è fondamentale la costruzione di un efficace meccanismo di *feedback* su tutti i processi, che sia in grado di restituire in tempo reale l'informazione sugli scostamenti tra attività programmata e realizzata ed, al tempo stesso, consenta l'attivazione immediata di azioni correttive.

I modelli **Ges\_** dell'applicativo informatizzato per il controllo di gestione, denominato “*procedura di gestione dei controlli interni*”, realizzato *in house* dalla Direzione Generale, consentono di monitorare lo stato di attuazione in corso d'opera degli obiettivi assegnati agli uffici di livello dirigenziale nei documenti di programmazione operativa dell'ente.

Il controllo degli obiettivi specifici assegnati agli uffici di livello dirigenziale, mediante la definizione dei relativi cronoprogrammi, nonché degli esiti dei consequenti monitoraggi dei processi (sempre in corso d'opera), avviene mediante l'utilizzo del modello Ges\_01. Infatti, il vigente “*Sistema di valutazione delle performance dirigenziali del Comune di Napoli*” assegna alla competenza del Direttore Generale la definizione delle metodologie di monitoraggio sul grado di conseguimento degli obiettivi strategici-principali e la Direttiva generale per l'attività amministrativa e la gestione, emanata dal Sindaco il 10 marzo 2021, i cui contenuti, come si legge in conclusione dell'atto, “*si intendono confermati anche per gli anni successivi a quello di adozione, salvo espressa modifica*” prevede, tra l'altro, che i dirigenti, in relazione agli obiettivi non gestionali loro assegnati, predispongono, per ciascun obiettivo, entro la tempistica e con le modalità che verranno stabilite dal Direttore Generale, un cronoprogramma di lavoro, articolando ciascun obiettivo in fasi, esplicitando i traguardi e le scadenze temporali ed individuando, ove richiesto, le risorse professionali e finanziarie da impiegare in ciascuna fase in coerenza con le specifiche dell'obiettivo assegnato.

Ciascuna maschera viene compilata con riferimento ad un singolo risultato atteso, scomposto in una serie di azioni semplici, proceduralmente ben individuate, al termine di ognuna delle quali risulta possibile effettuare un rendiconto dei risultati.

#### Monitoraggio dei processi gestionali più significativi tradotti in obiettivi

[Chiudi il modulo](#)

Riportare gli esiti del monitoraggio effettuato sullo stato di attuazione per ciascun obiettivo gestionale assegnato al Servizio/Area.

 Immissione dati

[Nuova riga](#) [Elimina riga](#) [Annulla](#)

| Azioni   | Codice | Titolo obiettivo   |
|----------|--------|--|
| Modifica | 1      | Aggiornamento delle banche dati del personale  |
| Modifica | 2      | Ottimizzazione delle procedure per la gestione del personale                                 |
| Modifica | 3      | Supporto al Direttore Generale quale interfaccia naturale e privilegiata per gli stakeholder |
| Modifica | 1      | Manutenzione del progetto "Ai tuo servizio"  |
| Modifica | 2      | Predisposizione del Documento Unico di Programmazione 2016/2018                              |
| Modifica | 3      | Chiusura delle valutazioni delle prestazioni dirigenziali anni 2012 - 2013                   |
| Modifica | 1      | Monitoraggio dell'allocazione delle risorse umane dell'ente                                  |
| Modifica | 2      | Efficientamento e razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse del salario accessorio       |
| Modifica | 3      | Classificazione delle posizioni organizzative dell'ente                                      |
| Modifica | 1      | Database Nomine  |

10 ▾ H < > Pagina 1 di 37 ▶ O Visualizzazione da 1 a 10 di 365 elementi

Codice obiettivo 1 Titolo obiettivo Aggiornamento delle banche dati del personale

Indicatore di risultato Redazione di banche dati aggiornate di tutto il personale della Direzione gene Resultato atteso Redazione e invio al Direttore generale delle banche dati aggiornate al 31 dic

Elemento di verifica Copia della nota di inoltro delle banche dati al Direttore entro il 15 gennaio 2016

Struttura Direzione Generale Servizio Affari generali - Direzione Generale

In particolare, dal punto di vista operativo, si devono barrare, per ciascuna riga, ovvero per ciascuna azione, le caselle corrispondenti ai mesi nei quali la singola azione avrà luogo. E' chiaro che alcune azioni possono risultare cronologicamente sovrapposte e che l'azione che porta al compimento del risultato atteso dovrà concludersi nel mese per il quale il risultato stesso si considera pienamente raggiunto (non potranno, quindi, ovviamente, essere introdotti spostamenti in avanti del termine previsto per il raggiungimento del risultato atteso attraverso la compilazione del relativo cronoprogramma).

#### Monitoraggio dei processi gestionali più significativi tradotti in obiettivi

[Concludi inserimento](#)

 Immissione dati

[Nuova azione](#) [Elimina azione](#) [Annulla](#)

| Azioni  | N° azione   | Descrizione azione                       | Stato attuazione |          |                      |
|---|---|--|------------------|----------|----------------------|
| Modifica  | 10 ▾ H < > Pagina 1 di 1 ▶ O Visualizzazione da 1 a 1 di 1 elementi                         |  |                  |          |                      |
| N° azione   | Descrizione azione (tab. A)   | Stato di attuazione (tab. B)             |                  |          |                      |
| 1   | Aggiornamento dell'applicativo per il monitoraggio degli obiettivi gestionali (mod. Ges_02) | Predisposto il modello da informatizzare |                  |          |                      |
| Cronoprog. azioni (tab. C)                                    | SETTEMBRE   | OCTOBER                                  | NOVEMBRE         | DICEMBRE | Salva i dati immessi |
|   | 0   | X  | 0                | 0        |                      |
| (inserire una X nei campi per indicare i mesi corrispondenti) |   |  |                  |          |                      |



Accanto ad ogni azione individuata, viene, infine, indicato lo stato di attuazione monitorato, con la tempistica definita.

Monitoraggio dei processi gestionali più significativi tradotti in obiettivi

Descrizione e cronoprogramma delle azioni - Obiettivo: (3.1) Implementazione del sistema dei controlli interni del Comune di Napoli istituito con delibera di consiglio comunale n. 4 del 28/2/2013 nell'ambito del controllo di gestione, il controllo di qualità ed il controllo strategico.

Concludi inserimento

Immissione dati

Nuova azione Elimina azione Annulla

| Azioni   | N° azioni | Descrizione azione   | Stato attuazione   |
|----------|-----------|--|--|
| Modifica | 1         | Aggiornamento dell'applicativo per il monitoraggio degli obiettivi gestionali (mod. Ges_02)                      | Predisposto il modello da informatizzare                                       |
| Modifica | 2         | Aggiornamento dell'applicativo per il monitoraggio della trasparenza sulla base delle circolari del Responsabile | Aggiornamenti individuati da inserire in occasione dell'avvio del monitoraggio |

Visualizzazione da 1 a 2 di 2 elementi

Per ciascuna variazione richiesta, debitamente motivata nel campo informativo inerente le “*Criticità segnalate*” per il singolo risultato atteso, dev'essere specificata l'intervenuta validazione del dirigente apicale, scegliendo l'opzione “NO/SI” nel menù a tendina corrispondente.

In un ciclo di programmazione e controllo evoluto, il monitoraggio periodico degli obiettivi è finalizzato alla risoluzione in tempo reale delle criticità operative e all'individuazione dei correttivi sui relativi processi gestionali, nell'ambito dello sviluppo di cicli ottimali di programmazione e controllo, inteso quest'ultimo, appunto, nell'accezione anglosassone del termine, quale rilevazione dello stato di un processo, al fine di effettuare eventuali correzioni nel corso del suo svolgimento.

Il riallineamento degli obiettivi e delle modalità di raggiungimento definiti in sede di programmazione operativa, monitorati attraverso un'attività reportistica periodica di controllo di gestione, mira all'implementazione di un proficuo meccanismo di *feedback*, opportuno in un ciclo sistematico.

In tale ottica, alla luce degli eventi o dei fatti realmente accaduti, la Direzione Generale ha analizzato criticamente gli eventuali cambiamenti oggettivi nelle condizioni di processo, in seguito ad eventi imprevedibili occorsi, sulla base delle segnalazioni effettuate in occasione dei monitoraggi dai soggetti cui compete la responsabilità dell'attuazione degli obiettivi, proponendo alla Giunta le conseguenti opportune variazioni dei risultati assegnati in sede di confluenza del Piano Provvisorio degli Obiettivi nel Piano della Performance all'interno del Piano Integrato di Attività e



Organizzazione; per le restanti criticità segnalate, giunte tramite comunicazioni a mezzo protocollo generale dell'Amministrazione, la Direzione Generale ha effettuato un'istruttoria caso per caso, tramite il competente Servizio Programmazione e Valutazione, fornendo motivato parere istruttorio, preceduto dall'acquisizione dei relativi, necessari, elementi documentali.

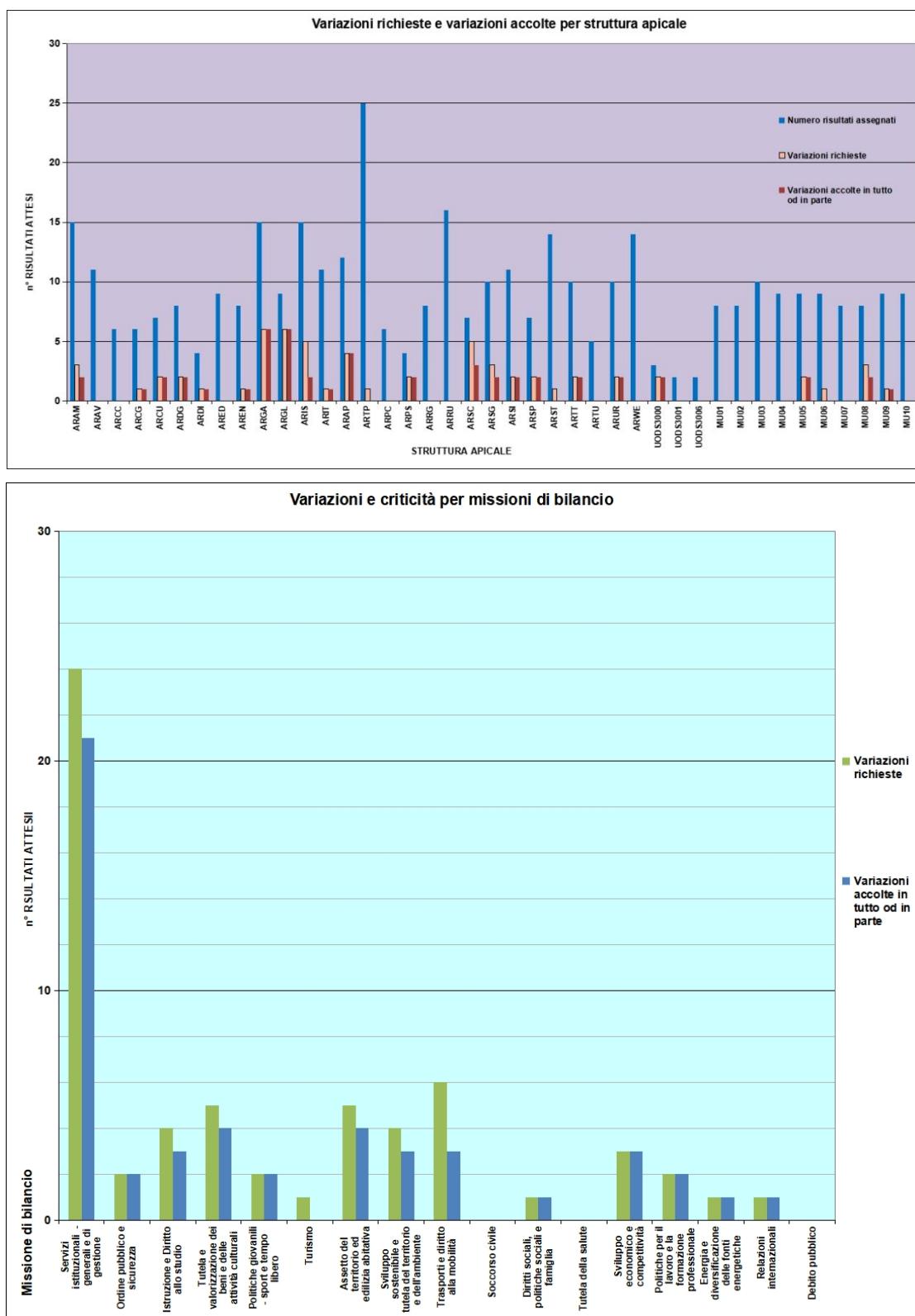
Ogni altra criticità è, infine, demandata alla valutazione del Nucleo Indipendente di Valutazione, nell'ambito del giudizio di competenza sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati, anche in funzione degli effettivi scostamenti registrati a consuntivo tra i risultati conseguiti e quelli attesi.

I prospetti seguenti rappresentano l'articolazione delle richieste di variazione e delle criticità segnalate per gli obiettivi specifici in relazione rispettivamente alle strutture di primo livello responsabili ed alle Missioni presenti nel Documento Unico di Programmazione, consentendo di evidenziare le strutture e le Missioni con le maggiori difficoltà, che si mantengono, in sede previsionale, con percentuali pari o superiori al 50% del totale.

| CODICE                | STRUTTURA APICALE  | Numero risultati assegnati | Variazioni richieste | % richieste su assegnati | Variazioni accolte in tutto o in parte | % accolte su richieste |
|-----------------------|--|----------------------------|----------------------|--------------------------|--|------------------------|
| ARAM                  | Ambiente   | 15                         | 3                    | 20,00%                   | 2                                      | 66,67%                 |
| ARAV                  | Avvocatura   | 11                         | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| ARCC                  | Consiglio Comunale   | 6                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| ARCG                  | Centro Unico Acquisti e Gare                               | 6                          | 1                    | 16,67%                   | 1                                      | 100%                   |
| ARCU                  | Cultura  | 7                          | 2                    | 28,57%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARDG                  | Direzione Generale   | 8                          | 2                    | 25,00%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARDI                  | Digitalizzazione e Sistemi Informativi                     | 4                          | 1                    | 25,00%                   | 1                                      | 100%                   |
| ARED                  | Educazione   | 9                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| AREN                  | Entrate  | 8                          | 1                    | 12,50%                   | 1                                      | 100%                   |
| ARGA                  | Gabinetto del Sindaco                                      | 15                         | 6                    | 40,00%                   | 6                                      | 100%                   |
| ARGL                  | Giovani e Lavoro   | 9                          | 6                    | 66,67%                   | 6                                      | 100%                   |
| ARIS                  | Infrastrutture Stradali E Tecnologiche                     | 15                         | 5                    | 33,33%                   | 2                                      | 40,00%                 |
| ARIT                  | Infrastrutture di Trasporti                                | 11                         | 1                    | 9,09%                    | 1                                      | 100%                   |
| ARAP                  | Amministrativa Patrimonio                                  | 12                         | 4                    | 33,33%                   | 4                                      | 100%                   |
| ARTP                  | Tecnica Patrimonio   | 25                         | 1                    | 4,00%                    | 0                                      |                        |
| ARPC                  | Partecipate Comunali                                       | 6                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| ARPS                  | Progetti Speciali  | 4                          | 2                    | 50,00%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARRG                  | Ragioneria   | 8                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| ARRU                  | Risorse Umane  | 16                         | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| ARSC                  | Servizi al Cittadino                                       | 7                          | 5                    | 71,43%                   | 3                                      | 60,00%                 |
| ARSG                  | Segreteria Generale  | 10                         | 3                    | 30,00%                   | 2                                      | 66,67%                 |
| ARSI                  | Sicurezza  | 11                         | 2                    | 18,18%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARSP                  | Sport e Pari Opportunità                                   | 7                          | 2                    | 28,57%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARST                  | Sviluppo Economico e Turismo                               | 14                         | 1                    | 7,14%                    | 0                                      |                        |
| ARTT                  | Tutela del Territorio                                      | 10                         | 2                    | 20,00%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARTU                  | Trasformazione Urbana e Politiche dell'Abitare             | 5                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| ARUR                  | Urbanistica  | 10                         | 2                    | 20,00%                   | 2                                      | 100%                   |
| ARWE                  | Welfare  | 14                         | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| UODS3000              | Ufficio PNRR e Politiche di Coesione                       | 3                          | 2                    | 66,67%                   | 2                                      | 100%                   |
| UODS3001              | Ufficio Innovazione e Partenariati                         | 2                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| UODS3006              | Transizione e trasformazione ecologica nella sostenibilità | 2                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| MU01                  | Municipalità 1   | 8                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| MU02                  | Municipalità 2   | 8                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| MU03                  | Municipalità 3   | 10                         | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| MU04                  | Municipalità 4   | 9                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| MU05                  | Municipalità 5   | 9                          | 2                    | 22,22%                   | 2                                      | 100%                   |
| MU06                  | Municipalità 6   | 9                          | 1                    | 11,11%                   | 1                                      | 100%                   |
| MU07                  | Municipalità 7   | 8                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| MU08                  | Municipalità 8   | 8                          | 3                    | 37,50%                   | 2                                      | 66,67%                 |
| MU09                  | Municipalità 9   | 9                          | 1                    | 11,11%                   | 1                                      | 100%                   |
| MU10                  | Municipalità 10  | 9                          | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| <b>TOTALI/MEDIA %</b> |  | <b>377</b>                 | <b>61</b>            | <b>16,18%</b>            | <b>51</b>                              | <b>83,61%</b>          |

| Missione   | Numero risultati attesi | Variazioni richieste | % richieste su assegnati | Variazioni accolte in tutto o in parte | % accolte su richieste |
|--|-------------------------|----------------------|--------------------------|--|------------------------|
| Servizi istituzionali - generali e di gestione               | 137                     | 24                   | 17,52%                   | 21                                     | 87,50%                 |
| Ordine pubblico e sicurezza                                  | 12                      | 2                    | 16,67%                   | 2                                      | 100%                   |
| Istruzione e Diritto allo studio                             | 49                      | 4                    | 8,16%                    | 3                                      | 75,00%                 |
| Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 21                      | 5                    | 23,81%                   | 4                                      | 80,00%                 |
| Politiche giovanili - sport e tempo libero                   | 11                      | 2                    | 18,18%                   | 2                                      | 100%                   |
| Turismo  | 6                       | 1                    | 16,67%                   | 0                                      |                        |
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 34                      | 5                    | 14,71%                   | 4                                      | 80,00%                 |
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 20                      | 4                    | 20,00%                   | 3                                      | 75,00%                 |
| Trasporti e diritto alla mobilità                            | 24                      | 6                    | 25,00%                   | 3                                      | 50,00%                 |
| Soccorso civile  | 2                       | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 36                      | 1                    | 2,78%                    | 1                                      | 100%                   |
| Tutela della salute  | 1                       | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| Sviluppo economico e competitività                           | 12                      | 3                    | 25,00%                   | 3                                      | 100%                   |
| Politiche per il lavoro e la formazione professionale        | 2                       | 2                    | 100%                     | 2                                      | 100%                   |
| Energia e diversificazione delle fonti energetiche           | 5                       | 1                    | 20,00%                   | 1                                      | 100%                   |
| Relazioni internazionali                                     | 2                       | 1                    | 50,00%                   | 1                                      | 100%                   |
| Debito pubblico  | 3                       | 0                    | 0,00%                    | 0                                      |                        |
| <b>TOTALI /MEDIA %</b>                                       | <b>377</b>              | <b>61</b>            | <b>16,18%</b>            | <b>50</b>                              | <b>81,97%</b>          |

Le medesime distribuzioni sono rappresentate graficamente nei seguenti modi:





Attese, comunque, le caratteristiche del presente referto, illustrate in apertura del documento, mirate a comporre la *Relazione sulla Performance* del Comune di Napoli, si è proceduto al monitoraggio sui risultati ottenuti per gli obiettivi specifici 2024, in conformità alle Linee Guida n. 3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica.

Le Linee guida adottate, ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della *Relazione sulla performance*, di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto, costituiscono, infatti, un parametro di riferimento anche per le Pubbliche Amministrazioni non direttamente vincolate dalla norma.

La tabella di illustrazione dei risultati del monitoraggio è allegata al presente referto ed è stata redatta sul modello indicato nelle citate Linee Guida, con le seguenti precisazioni:

1. *Obiettivo annuale*: viene sostituito dal *Titolo dell'Obiettivo* per opportuna sinteticità, riportando la denominazione del corrispondente *Obiettivo strategico*, presente nel DUP 2024 – 2026 nella successiva voce “*Ambito Obiettivo*”.
2. *Indicatori*: è stata riportata la descrizione dell'indicatore. Nel caso di più indicatori associati a un obiettivo viene ripetuto il *Titolo dell'Obiettivo*.
3. *Target*: è il risultato atteso associato a ciascun indicatore; non è stato indicato in quanto assorbito dalla descrizione di cui al punto precedente.
4. *Risultato misurato*: viene sostituito dalla descrizione dello *Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione*, che descrive il risultato conseguito, sulla base dei dati assunti per effetto della procedura di rendicontazione da parte della dirigenza in corso d'opera ed a consuntivo.
5. *Fonti di dati utilizzate*: non sono indicate, in quanto le modalità di monitoraggio sono state già analiticamente descritte in tutta la presente sezione.
6. *Risultato valutato (Grado di raggiungimento complessivo dell'obiettivo)*: non è stato indicato, in quanto legato alla conclusione delle relative procedure da parte del Nucleo Indipendente di Valutazione, alla data di redazione del presente documento ancora in itinere.

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile                                    | Area di riferimento     | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|---|---|-------------------------|--|---|---|
| 1.1              | Efficientamento e razionalizzazione dei processi organizzativi dell'ente        | Servizio Sviluppo Organizzativo                           | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggio degli incarichi di elevata qualificazione assegnati al personale non dirigente dell'ente con verifica del rispetto dei contingenti, delle posizioni istituite e non istituite e di quelle effettivamente assegnate al 31 dicembre 2024.  | A seguito del conferimento degli incarichi di Elevata Qualificazione, è stato predisposto un file relativo alla tenuta e all'aggiornamento degli stessi. In merito agli adempimenti relativi alla trasparenza di cui al D. Lgs. 33/2013, sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente"; risultano pubblicati gli organigramma EQ suddivisi per strutture e correlati dei rispettivi CV. Gli stessi saranno monitorati ed aggiornati prevedendo la predisposizione di un file ripagato degli incarichi di EQ ed i rispettivi contingenti.   |
| 1.2              | Efficientamento e razionalizzazione dei processi organizzativi dell'ente        | Servizio Sviluppo Organizzativo                           | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Definizione del testo coordinato dei funzionigrammi dei Servizi dell'Ente e aggiornamento della retribuzione di posizione delle strutture dell'Ente in applicazione del nuovo sistema di pesatura delle posizioni dirigenziali del Comune di Napoli in funzione degli adeguamenti organizzativi e contrattuali sopravvenuti e/o sulla base della disponibilità del relativo Fondo.                                | Adozione degli organigrammi funzionali delle strutture dell'Ente e disposizioni correlate.  |
| 2.1              | Implementazione del ciclo della performance e del sistema dei controlli interni | Servizio Programmazione e Valutazione                     | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Attivazione della procedura informatizzata denominata applicativo dei controlli interni in funzione della nuova Macrostruttura dell'ente  | In data 29/05/2024 è stata comunicata l'apertura dei moduli Ges_01 con cronoprogramma. Il cui periodo di rendicontazione va dal 1 gennaio al 31 maggio 2024, e del Leg_10, il cui periodo di rendicontazione va dal 1 gennaio al 30 giugno 2024. Alla chiusura dell'applicativo sono state gestite ed istruite le richieste di variazioni pervenute. In data 30/09/2024 è stato comunicato l'avvio delle attività di monitoraggio dei moduli Dirorg01 e Dirorg02 compilati con la rappresentazione della specifica dotazione organica alla data convenzionale del 30 settembre 2024. In data 31/12/2024 è stata comunicata l'apertura dei moduli Ges_01 con cronoprogramma, il cui periodo di rendicontazione va dal 1 giugno al 31 dicembre 2024, al fine di ottenere lo stato di attuazione di dicembre per ciascun obiettivo già definito annualità 2024: Leg_10, il cui periodo di rendicontazione va dal 1 luglio al 31 dicembre 2024; Dirorg01 e Dirorg02 da compilare con la rappresentazione della specifica dotazione organica alla data convenzionale del 31 dicembre 2024. Inoltre, in data 30/12/2024 è stato pubblicato il Manuale operativo per la procedura di gestione dei controlli interni (aggiornamento di Dicembre 2024), contenente le istruzioni per la compilazione dei moduli attivati.  |
| 2.2              | Implementazione del ciclo della performance e del sistema dei controlli interni | Servizio Programmazione e Valutazione                     | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Sviluppo programmatico della funzione di controllo strategico volta ad offrire agli organi di indirizzo politico elementi finalizzati sia alla valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di programmazione dell'indirizzo politico, che alla valutazione dello stato di realizzazione delle indicazioni programmatiche formulate. | In ossequio a quanto disciplinato all'art 6 del Regolamento del Sistema dei controlli interni del Comune di Napoli (dcc n. 4/2013 e ss.mm.ii.) nel corso del bimestre giugno/luglio è stato elaborato il Piano Annuale di Controllo Strategico 2024, con il quale sono state definite le principali linee di attività da realizzare, individuate, tra l'altro, sulla base delle risultanze del monitoraggio dell'anno precedente. Il Piano Annuale di Controllo Strategico 2024 è stato approvato con disposizione del Direttore Generale n. 42 del 02/08/24 (rep: 08/08/2024 - DISP/2024/0007011). Con email data 09/09/24 inviata ai Referenti di area del ciclo di programmazione, a mezzo dell'indirizzo di posta elettronica direzione.generale@comune.napoli.it, è stato dato avvio al processo di verifica dello stato di attuazione del primo semestre 2024 dei Programmi - e relative azioni - declinati nella Sezione Operativa del D.U.P. 2024/2026 oltre allo stato di attuazione afferente a progetti e interventi a valere su specifiche linee di finanziamenti. La scadenza per i riscontri è stata fissata al 30/09/24. Nel corso del periodo 1/10/24 – 31/12/24 è stato dato avvio al processo di disamina dei riscontri pervenuti, da parte dei Referenti di area del ciclo di programmazione, in merito allo stato di attuazione del primo semestre 2024 dei Programmi - e relative azioni - declinati nella Sezione Operativa del D.U.P. 2024/2026 e a progetti e interventi a valere su specifiche linee di finanziamenti. Tale attività è finalizzata alla predisposizione di uno specifico Report da produrre al Direttore Generale entro febbraio 2025. |
| 2.3              | Implementazione del ciclo della performance e del sistema dei controlli interni | Servizio Programmazione e Valutazione                     | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Implementazione delle attività di competenza della Struttura tecnica di supporto al Nucleo Indipendente di Valutazione attraverso l'attività istruttoria finalizzata alla definizione delle istanze di riesame dei dirigenti sulla valutazione 2019-2021 e della componente oggettiva per la valutazione relativa all'anno 2023.  | Con nota PG/2024/510441 del 04/06/2024 sono state trasmesse le schede di valutazione delle prestazioni dirigenziali per gli anni 2019-2020-2021 ed è stata contestualmente la possibilità a ciascun dirigente di presentare istanza di riesame entro 10 giorni dalla comunicazione ricevuta. Le attività di riesame sono terminate in data 05/09/2024 con l'approvazione da parte del NIV degli esiti delle stesse. Per quanto riguarda la componente oggettiva della valutazione relativa all'annualità 2023: gli obiettivi specifici sono stati approvati in data 27/09/2024; gli obiettivi gestionali sono stati approvati in data 23/10/2024; gli obiettivi di ente sono stati approvati in data 04/11/2024. Il tutto è stato ufficializzato mediante pubblicazione dei correlati verbali approvati dal Nucleo Indipendente di Valutazione.   |
| 2.4              | Implementazione del ciclo della performance e del sistema dei controlli interni | Servizio Programmazione e Valutazione                     | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Elaborazione di un report consultivo conformemente al Piano annuale per il controllo di qualità adottato dal Direttore Generale e secondo il cronoprogramma nello stesso previsto, con pubblicazione dei risultati sul sito istituzionale dell'ente, sezione "Amministrazione Trasparente".   | Il report è in corso di predisposizione ai fini della pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente entro Febbraio 2025.   |
| 3                | Miglioramento organizzativo dei servizi amministrativi decentrati               | Servizio Coordinamento delle Municipalità e Decentramento | AREA DIREZIONE GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Definizione di modalità univoci per l'iscrizione anagrafica delle persone domiciliate presso insediamenti Rom.  | Con disposizione del DG n.56 del 29/10/2024 sono state emanate le linee guida per l'iscrizione anagrafica dei Rom presso gli insediamenti censiti sul territorio cittadino. Con nota PG/2025/53724 del 20/01/25 è stato trasmesso il Report di monitoraggio relativo alle iscrizioni anagrafiche di cui alla disposizione sopracitata.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile                   | Area di riferimento                      | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|---|--|--|--|---|---|
| 4                | Miglioramento organizzativo dei servizi tecnici decentrati  | Servizio Tecnico Operativo               | AREA DIREZIONE GENERALE                  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Ridefinizione del modello organizzativo riguardante gli uffici tecnici municipali in seguito alla riforma organizzativa dell'ente con conseguente standardizzazione di procedure e modulistica per almeno 2 procedimenti di competenza.   | <p>Occupazioni di suolo pubblico: In data 16 gennaio 2024 si è tenuta una riunione in data con i Direttori di Municipalità e i referenti delle U.O.A.T. attività tecniche delle Municipalità per le occupazioni di suolo volta alla individuazione delle criticità in materia di riscissione dei diritti d'istruttoria e versamento dei depositi cauzionali per le istanze di occupazione di suolo pubblico. La delibera avente ad oggetto "Istanze di occupazione di suolo pubblico attualmente oggetto di competenza municipale. Determinazione e aggiornamento diritti di istruttoria. Deposito cauzionale. Art. 3 del Regolamento per la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicistica, di cui ai commi da 816 a 836 della Legge 27/12/2019, n. 16" è stata approvata in data 11/10/2024 con n. 427. Le fonti normative di riferimento sono richiamate integralmente nella delibera. Con nota di trasmissione PG/2024/899505 del 18/10/2024 avente ad oggetto "Deliberazione di Giunta Comunale n. 427 del 11.10.2024. Determinazione ed aggiornamento dei diritti di istruttoria per le istanze di occupazione di suolo pubblico di competenza municipale" si invitavano i Direttori di Municipalità a prendere visione della Delibera n.427 del 11/10/2024 e, di predisporre le misure organizzative necessarie all'adeguamento richiesto. In data 4 dicembre 2024 con i Direttori di Municipalità e i referenti delle U.O.A.T. attività tecniche delle Municipalità per le occupazioni di suolo, è stata condivisa la proposta di una modulistica uniforme sul tema da utilizzarsi in tutti gli uffici territoriali in luogo dei diversi modelli precedentemente impiegati. A valle del confronto con i soggetti interessati, si è provveduto a predisporre una proposta definitiva di modulistica uniforme, che è stata approvata con la Disposizione del Direttore Generale n.082 del 31/12/2024, avente ad oggetto "Aggiornamento della disciplina per la presentazione telematica delle istanze di occupazione di suolo pubblico di competenza delle Municipalità e della relativa modulistica". Idoneità abitativa degli alloggi: A valle di un'attività ricognitiva dell'ente procedimentale, lo scrivente Servizio tecnico Operativo ha convocato una riunione con il Responsabile dell'Area Sicurezza, Comandante Ciro Esposito, insieme ai referenti del il Nucleo Idoneità Abitativa della Polizia Locale, e con il Servizio Coordinamento delle Municipalità e Decentramento per il tramite del dirigente, Dott.ssa Caterina Iorio, in cui è stato inquadrato lo stato attuale della procedura e le sue criticità. Successivamente, in data 4 dicembre 2024, con i Direttori di Municipalità, si è condivisa la proposta di aggiornamento della procedura di presentazione delle istanze di idoneità abitativa degli alloggi e aggiornamento degli importi dei diritti di istruttoria ad esse collegate. In data 18/12/2024 è stato redatto un report riiepilogativo delle attività di studio che hanno condotto alla presentazione della proposta di delibera, individuato dalla nota avente PG/2024/1098724. L'approvazione della delibera di Giunta Comunale avente ad oggetto "Aggiornamento dei diritti di istruttoria per le istanze di idoneità abitativa degli alloggi" è avvenuta in data 30/12/2024 con n.629.La ricerca delle fonti normative è richiamata integralmente nella delibera. A valle della Delibera, si è provveduto alla ridefinizione della procedura per il rilascio delle attestazioni di idoneità abitativa degli alloggi e all'aggiornamento della modulistica tramite Disposizione del Direttore Generale n.081 del 31/12/2024 avente ad oggetto "Aggiornamento della procedura per il rilascio delle attestazioni di idoneità abitativa degli alloggi e relativa modulistica".</p> |
| 5.1              | Miglioramento della capacità di programmazione, gestione ed utilizzo dei finanziamenti europei  | UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione | UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Certificazione della spesa a valere sul Fondo Sviluppo e Coesione - sulla nuova programmazione - pari ad almeno Euro 25 Milioni per l'anno 2024.  | € 28289393,49   |
| 5.2              | Miglioramento della capacità di programmazione, gestione ed utilizzo dei finanziamenti europei  | UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione | UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Rendicontazione della spesa a valere su risorse del FESR e del FSE - nell'ambito del Piano Operativo Complementare e del PON Metro - pari ad almeno € 4.000.000,00 per l'anno 2024  | 5677376,62 €  |
| 5.3              | Miglioramento della capacità di programmazione, gestione ed utilizzo dei finanziamenti europei  | UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione | UOA Ufficio PNRR e Politiche di Coesione | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Predisposizione e approvazione del SI.GE.CO. - MOF per il Programma Nazionale Metro Plus e Città medie del SUD 2021 – 2027.   | Predisposizione e approvazione del SI.GE.CO. - MOF per il Programma Nazionale Metro Plus e Città medie del SUD 2021 - 2027.   |
| 6.1              | Promozione e sostegno al rafforzamento della digitalizzazione e la spinta all'innovazione   | UOA Ufficio Innovazione e Partenariati   | UOA Ufficio Innovazione e Partenariati   | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Rispetto del cronoprogramma indicato nella scheda operativa del Progetto "Infiniti Mondi Napoli Innovation City", con finanziamento del MISE/IMIIT, per la realizzazione della Casa delle Tecnologie Emergenti  | Sono stati ricevuti i documenti relativi al VI e VII SAL, e a causa di richieste di integrazione documentale non ancora evase, gli stessi sono in attesa di essere trasmessi al MIMIT   |
| 6.2              | Promozione e sostegno al rafforzamento della digitalizzazione e la spinta all'innovazione   | UOA Ufficio Innovazione e Partenariati   | UOA Ufficio Innovazione e Partenariati   | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Definizione della progettazione esecutiva e del Piano Economico - Finanziario per l'assegnazione a terzi della gestione e valorizzazione dell'area Nord di Piazza Garibaldi di proprietà comunale per la realizzazione di un progetto sperimentale ed innovativo di valorizzazione sociale, culturale e territoriale in conformità alle linee di indirizzo di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n.103 del 06/04/2023. | In data 01/08/2024 è stata approvata la DGC n° 321 avente come oggetto: Approvazione del progetto esecutivo per la realizzazione del progetto la Bella Piazza, valutato dal Gruppo di Coordinamento, in ossequio a quanto previsto all'art. 11 dell'Avviso Pubblico, indetto con Determinazione Dirigenziale nr. 14 del 09.06.2024. Approvazione della riduzione canone concessione all'80% ai sensi dell'art. 10 del "Regolamento per la assegnazione dei beni immobili di proprietà del Comune di Napoli ad esclusione degli alloggi ERP" e della DGC n. 347 del 28.06.2017   |
| 7.1              | Programmazione delle attività di Audit Interno, azione di verifica sulle concesioni di sovvenzioni istituzionali e di sindacato ispettivo, promozione e sensibilizzazione delle politiche dell'UE, supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi, coordinamento della gestione del personale delle segreterie degli Assessori. | Servizio Ufficio di Gabinetto            | AREA GABINETTO DEL SINDACO               | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggio sul settore individuato annualmente dall'Amministrazione con specifica delle criticità emerse e dei possibili correttivi da apportare per ottimizzare il servizio reso all'utenza.   | Predisposizione e invio al 05/07/2024 dell'intervista (questionario preliminare) al Servizio auditato. Analisi dei dati contenuti nel questionario compilato e restituito dal Servizio in data 26/07/2024. La Relazione conclusiva relativa alle attività di Audit interno svolto nel 2024 è stata trasmessa con nota PG/1122157  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| <b>Numeri obiettivo</b> | <b>Titolo obiettivo</b>  | <b>Struttura responsabile</b>                      | <b>Area di riferimento</b> | <b>Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)</b>   | <b>Indicatore di risultato</b>  | <b>Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione</b>  |
|-------------------------|--|--|----------------------------|--|---|---|
| 7.2                     | Programmazione delle attività di Audit Interno, azione di verifica sulle concessioni di sovvenzioni istituzionali e di sindacato ispettivo, promozione e sensibilizzazione delle politiche dell'UE, supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi, coordinamento della gestione del personale delle segreterie degli Assessori. | Servizio Ufficio di Gabinetto                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Riconoscimento ed aggiornamento della documentazione depositata dal beneficiario del contributo ai sensi del Regolamento approvato con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 1990 per la concessione di contributi istituzionali alla Fondazione Teatro San Carlo e alla Deputazione della Cappella del Tesoro di San Gennaro.  | Acquisizione della documentazione richiesta alla deputazione Cappella San Gennaro per la concessione del contributo istituzionale ai sensi del Regolamento approvato con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 1990. Con determinazione 1007K/2024/071 del 14/11/2024 è stato assunto l'impegno di spesa di € 50.000.000,00 per la concessione del contributo per l'annualità 2024. Con atto di liquidazione nr.83 del 16/12/2024 si è proceduto a liquidare suddetta somma.  |
| 7.3                     | Programmazione delle attività di Audit Interno, azione di verifica sulle concessioni di sovvenzioni istituzionali e di sindacato ispettivo, promozione e sensibilizzazione delle politiche dell'UE, supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi, coordinamento della gestione del personale delle segreterie degli Assessori. | Servizio Ufficio di Gabinetto                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Redazione di un rapporto annuale sullo stato della procedura di riscontro agli atti di sindacato ispettivo, con indicazione dei dati più rilevanti relativamente agli amministratori interrogati e al riscontro da questi fornito, e di un prospetto annuale relativo agli ordini del giorno presentati e discussi, da rendere entrambi entro il 15 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento. | Monitoraggio dei riscontri agli atti di sindacato ispettivo, istruttoria su completezza ed esaustività e cura del flusso documentale. Aggiornamento e conclusione della redazione completa del rapporto relativo all'anno 2024 (trasmesso con nota PG 13731 del 08/01/2025) sullo stato della procedura di riscontro agli atti di Sindacato ispettivo, con indicazione dei dati più rilevanti relativamente agli amministratori interrogati e al riscontro da questi fornito da rendere poi entro il 15 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento. Monitoraggio della trattazione degli ordini del giorno presentati e discussi al Consiglio Comunale e successiva redazione del prospetto annuale relativo agli ordini del giorno presentati e svolti nell'anno 2024 (trasmesso con nota PG 22343 del 10/01/2025) da presentare entro il 15 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento. |
| 7.4                     | Programmazione delle attività di Audit Interno, azione di verifica sulle concessioni di sovvenzioni istituzionali e di sindacato ispettivo, promozione e sensibilizzazione delle politiche dell'UE, supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi, coordinamento della gestione del personale delle segreterie degli Assessori. | Servizio Ufficio di Gabinetto                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | 1) Realizzazione di un incontro informativo, in modalità telematica o in presenza, con gruppi classi sul funzionamento dell'Unione Europea; 2) Realizzazione dell'evento Giornata Europea delle Lingue 2024.  | ENTRO SETTEMBRE 2024: Individuazione delle attività e coinvolgimento degli studenti per l'obiettivo "Realizzazione di un incontro informativo, in modalità telematica o in presenza, con gruppi classi sul funzionamento dell'Unione Europea. ENTRO DICEMBRE 2024: L'obiettivo "Realizzazione di un incontro informativo, in modalità telematica o in presenza, con gruppi classi sul funzionamento dell'Unione Europea" è stato raggiunto in data 29/11/2024.  |
| 7.5                     | Programmazione delle attività di Audit Interno, azione di verifica sulle concessioni di sovvenzioni istituzionali e di sindacato ispettivo, promozione e sensibilizzazione delle politiche dell'UE, supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi, coordinamento della gestione del personale delle segreterie degli Assessori. | Servizio Ufficio di Gabinetto                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi con altri Enti o istituzioni per la condivisione di una linea d'azione comune e/o per la disciplina dello svolgimento in collaborazione di attività di interesse comune.   | Rispetto dell'iter procedimentale per la predisposizione e successiva stipula degli accordi (cura dell'istruttoria dello schema, valutazione della coerenza con le linee strategiche dell'ente, predisposizione del parere di congruità). Redazione rapporto annuale trasmesso al Capo di Gabinetto Pg/25358 del 10 gennaio 2025  |
| 7.6                     | Programmazione delle attività di Audit Interno, azione di verifica sulle concessioni di sovvenzioni istituzionali e di sindacato ispettivo, promozione e sensibilizzazione delle politiche dell'UE, supporto al coordinamento strategico finalizzato alla definizione e sottoscrizione di intese e accordi, coordinamento della gestione del personale delle segreterie degli Assessori. | Servizio Ufficio di Gabinetto                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Redazione di un report trimestrale dal quale risulta il rispetto da parte delle segreterie degli Assessori del budget assegnato.  | Trasmesso report A DG e RRUU in data 14/10/2024 (rif. PG/2024/885233). Trasmesso report a DG e RRUU in data 13/01/2024 (rif. PG/2025/27649)   |
| 8                       | Gestione delle procedure per il conferimento di cittadinanza onoraria di Napoli a personalità e soggetti   | Servizio Cerimoniale e Relazioni Internazionali    | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Conclusione di almeno 7 eventi (quali conferimento di una cittadinanza onoraria ad una personalità od a soggetti italiani o stranieri, consegna targhe ed altre premiazioni).   | Al 31 dicembre 2024 sono stati garantiti l'organizzazione e lo svolgimento di 3 eventi ai quali ha partecipato il Sindaco. 1) Organizzazione Inaugurazione della linea 6 della Metropolitana di Napoli. 2) Organizzazione affidamento alla Cooperativa Sociale Dedalus del progetto "La bella Piazza". 3) Organizzazione e assistenza per firma protocollo d'intesa con il Ministero della Giustizia – Dipartimento per la Giustizia Minorile e di Comunità, del progetto pilota "Prevenzione dei reati commessi in rete ed emersione delle vittime della rete".  |
| 9.1                     | Realizzazione di strumenti di divulgazione e comunicazione integrata ed ottimizzazione della gestione del portale web comunale   | Servizio Comunicazione Istituzionale e Portale Web | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Realizzazione e diffusione di almeno 18 numeri dell'e-magazine dell'Amministrazione comunale.   | A tutto dicembre sono stati realizzati e diffusi 18 numeri dell'e-magazine dell'Amministrazione comunale (11 da giugno a dicembre 2024).  |
| 9.2                     | Realizzazione di strumenti di divulgazione e comunicazione integrata ed ottimizzazione della gestione del portale web comunale   | Servizio Comunicazione Istituzionale e Portale Web | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Incremento di almeno il 3,5%, rispetto all'anno precedente, delle interazioni totali (visualizzazioni, commenti, condivisioni e impressions) sui profili social dell'amministrazione (Youtube, Twitter, Facebook, Instagram e LinkedIn).  | Sui profili social istituzionali, nel periodo giugno – dicembre 2024, l'incremento dei follower è stato in media del 5,52%, mentre per quanto riguarda l'engagement complessivo (reazioni, copertura, reach, impressions ecc.) l'incremento medio sulle 5 piattaforme monitorate è stato dello 0,28%  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile   | Area di riferimento        | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|--|----------------------------|--|---|---|
| 9.3              | Realizzazione di strumenti di divulgazione e comunicazione integrata ed ottimizzazione della gestione del portale web comunale   | Servizio Comunicazione Istituzionale e Portale Web                                     | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Conseguito di un valore medio di soddisfazione complessiva sull'utilizzo del sito non inferiore a 3,5 su 5 attraverso lo specifico questionario di valutazione pubblicato e per non meno di 1.900 giudizi espressi nell'anno per ognuna delle domande proposte.   | Da giugno a dicembre 2024 valore medio di soddisfazione di 3,44 su un totale di 858 questionari.  |
| 10.1             | Sviluppo delle attività di informazione  | Servizio Stampa e web tv   | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Ampliamento dell'offerta del palinsesto della web tv con la pubblicazione, almeno 4 volte al mese, di un reportage su attività che vedono la città protagonista sul piano culturale, turistico, sociale, ambientale, sportivo, nell'ambito dei trasporti, della mobilità sostenibile, delle politiche giovanili, scolastiche e dei beni comuni.   | Produzione e realizzazione di n. 4 (quattro) reportage per ciascun mese - da maggio a dicembre 2024- con pubblicazione sulla piattaforma della web tv e invio alle agenzie di stampa, ai giornali, alle televisioni e alle redazioni on line. Elaborazione di una tabella con l'indicazione, per ciascun reportage,   |
| 10.2             | Sviluppo delle attività di informazione  | Servizio Stampa e web tv   | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Copertura giornalistica delle attività istituzionali del Sindaco e della Giunta, nonché delle numerose iniziative, rassegne, appuntamenti promossi dall'Amministrazione, attraverso la redazione e la pubblicazione di comunicati stampa, con un incremento almeno del 5% rispetto a quella dell'anno precedente, attraverso un confronto con gli stessi periodi dell'anno, della produzione di comunicati stampa.  | Redazione, pubblicazione e invio, per i mesi da maggio a dicembre 2024, di n. 1067 comunicati stampa. Compilazione di un file excel contenente l'elenco dei comunicati relativamente ai mesi da maggio a dicembre sia del 2023 che del 2024. Il totale di comunicati da maggio a dicembre 2023 è stato pari a 923; Il totale di comunicati da maggio a dicembre 2024 è stato pari a 1067 superando così il previsto incremento di almeno il 5% dal 2023 al 2024, avendo totalizzato un incremento del 15,6% OBIETTIVO RAGGIUNTO   |
| 11.1             | Attività prodromiche alla promozione della città e allo sviluppo di progetti internazionali e gestione delle procedure per l'attivazione dei nuovi gemellaggi, accordi di collaborazione, protocolli d'intesa  | Servizio Promozione della Città, Progetti internazionali e UNESCO                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Realizzazione di almeno 2 Accordi, Patti di collaborazione o di gemellaggio tra la città di Napoli ed una città europea od extra – europea.   | Delibera n. 279 del 08/07/2024: Approvazione bozza del Patto di Amicizia e Collaborazione tra la Città di Napoli e la Città di Yerevan (Armenia). Delibera n. 377 del 25/09/2024: Approvazione bozza del Patto di Amicizia e Collaborazione tra la Città di Napoli e la Città di Marsiglia (Francia). Delibera n. 500 del 14/11/2024: Approvazione bozza del Patto di Amicizia e Collaborazione tra la Città di Napoli e la Città di Grecia. Delibera n. 523 del 29/11/2024: Approvazione bozza del Patto di Amicizia e Collaborazione tra la Città di Napoli e la Città di Dnipro (Ucraina)  |
| 11.2             | Attività prodromiche alla promozione della città e allo sviluppo di progetti internazionali e gestione delle procedure per l'attivazione dei nuovi gemellaggi, accordi di collaborazione, protocolli d'intesa  | Servizio Promozione della Città, Progetti internazionali e UNESCO                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggio delle fasi prodromiche alla realizzazione del Piano di Gestione e supporto tecnico nell'attivazione di Tavoli di concertazione per la sua realizzazione.   | Partecipazione a 2 riunioni del comitato tecnico-scientifico e della Cabina di Pilotaggio. Predisposizione degli atti necessari alla realizzazione dell'evento del 13 dicembre "Napoli creatività mediterranea"   |
| 11.3             | Attività prodromiche alla promozione della città e allo sviluppo di progetti internazionali e gestione delle procedure per l'attivazione dei nuovi gemellaggi, accordi di collaborazione, protocolli d'intesa  | Servizio Promozione della Città, Progetti internazionali e UNESCO                      | AREA GABINETTO DEL SINDACO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Realizzazione di almeno un evento di promozione della cittadinanza sulla scorta delle indicazioni pervenute dalla UE nell'ambito della gestione del centro di informazione Europe Direct.   | Realizzazione dell'evento "Erasmus Welcome Day" in data 04/10/2024  |
| 12.1             | Monitoraggio delle proposte di deliberazione ai fini del rispetto dei termini di presentazione, pubblicazione su specifiche sezioni dedicate dei provvedimenti dematerializzati e cura degli adempimenti relativi alle proposte di legge d'iniziativa popolare | Servizio Supporto giuridico agli organi, Assistenza alla Giunta e Affari Istituzionali | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggio delle proposte di deliberazione ai fini del rispetto dei termini di presentazione di cui al "Disciplinare per l'attività deliberativa della Giunta comunale".  | Nel periodo ottobre-dicembre 2024 si è data prosecuzione alle attività di registrazione in apposito foglio di calcolo delle proposte deliberative, pervenute ed adottate, ordinate per data di presentazione al fine di consentire la predisposizione della relazione semestrale al Segretario Generale concernente la verifica del rispetto dei tempi procedurali previsti dal Disciplinare. Al 31.12.2024 sono state approvate n. 634 deliberazioni di Giunta comunale.   |
| 12.2             | Monitoraggio delle proposte di deliberazione ai fini del rispetto dei termini di presentazione, pubblicazione su specifiche sezioni dedicate dei provvedimenti dematerializzati e cura degli adempimenti relativi alle proposte di legge d'iniziativa popolare | Servizio Supporto giuridico agli organi, Assistenza alla Giunta e Affari Istituzionali | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Pubblicazione sulla intranet comunale di tutti i provvedimenti dematerializzati registrati entro la fine del mese successivo al termine della pubblicazione all'Albo pretorio e pubblicazione sul sito istituzionale delle Deliberazioni di Giunta Comunale entro la fine del mese successivo al termine della pubblicazione all'Albo pretorio, con messa a disposizione degli utenti interni ed esterni del data base delle deliberazioni di Giunta per consultazione e prelevo. | Al 31 dicembre 2024 sono stati pubblicati progressivamente nell'apposita sezione " Provvedimenti amministrativi" della intranet comunale n. 16.105 atti vari tra : decreti direzionali, decreti presidenziali, decreti sindacali, ordinanze sindacali, ordinanze direzionali, disposizioni, determinazioni senza impegno di spesa, determinazioni con impegno di spesa . Entro il 31.12.2024 sono state approvate n.634 deliberazioni di Giunta comunale, regolarmente pubblicate sul sito web comunale, nella sezione dedicata alla Giunta comunale .  |
| 12.3             | Monitoraggio delle proposte di deliberazione ai fini del rispetto dei termini di presentazione, pubblicazione su specifiche sezioni dedicate dei provvedimenti dematerializzati e cura degli adempimenti relativi alle proposte di legge d'iniziativa popolare | Servizio Supporto giuridico agli organi, Assistenza alla Giunta e Affari Istituzionali | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Definizione di un Disciplinare per gli adempimenti di competenza comunale nelle proposte di legge di iniziativa popolare e di referendum.   | Come Piano degli Obiettivi afferenti allo scrivente Servizio si è proceduto all'approvazione del disciplinare per gli adempimenti di competenza comunale in occasione di proposte di legge di iniziativa popolare e di referendum con la Delibera di Giunta n. 583 del 12/12/ 2024. Inoltre al 31 dicembre 2024 sono state presentate alla Segreteria Generale una richiesta di vidimazione moduli per proposte di legge di iniziativa popolare da parte di un comitato promotore e 17 richieste di vidimazione moduli di referendum abrogativo. Tali moduli sono stati vidimati dal Funzionario preposto e dal Vicesegretario Generale entro 24 ore dalla presentazione e trasmessi per le associazioni che ne hanno fatto richiesta alle Municipalità in tempo reale per la raccolta firme. |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| <b>Numeri obiettivo</b> | <b>Titolo obiettivo</b>   | <b>Struttura responsabile</b>         | <b>Area di riferimento</b> | <b>Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)</b>   | <b>Indicatore di risultato</b>  | <b>Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione</b>   |
|-------------------------|---|---------------------------------------|----------------------------|--|---|--|
| 13.1                    | Ottimizzazione delle attività contrattuali dell'ente ed implementazione del Regolamento sulla disciplina delle liberalità e degli interventi di mecenatismo | Servizio Contratti                    | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Riforma del Disciplinare sulla forma di stipula degli atti.   | Come da Piano degli Obiettivi afferenti al Servizio Contratti si è proceduto all'approvazione delle Linee Guida con la Delibera di Giunta n. 610 del 20 dicembre 2024  |
| 13.2                    | Ottimizzazione delle attività contrattuali dell'ente ed implementazione del Regolamento sulla disciplina delle liberalità e degli interventi di mecenatismo | Servizio Contratti                    | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempo massimo intercorso non superiore a 10 giorni lavorativi dall'invio dell'aggiudicazione definitiva, per la richiesta di documenti al Responsabile unico del procedimento e/o all'aggiudicatario e non superiore a 15 giorni lavorativi, dall'invio dell'ultima documentazione, per la redazione dello schema contrattuale di competenza (a partire dal mese successivo a quello di approvazione del Piano degli Obiettivi).  | Si è provveduto a trasmettere al servizio competente e/o alla ditta richiesta di integrazione documentale entro 10 giorni lavorativi dall'invio della documentazione di aggiudicazione definitiva e a trasmettere entro 15 giorni lavorativi, dalla ricezione dell'ultima documentazione, nota di trasmissione dello schema di contratto al Segretario Generale con riferimento al totale di 30 contratti aggiudicati sul totale di 30 considerando i contratti pervenuti nell'annualità 2024 e trasmessi al SG entro il 31 dicembre 2024, ovvero quelli pervenuti nel 2024 ma la cui ultima nota di trasmissione al SG è data entro il 31 dicembre 2024.  |
| 13.3                    | Ottimizzazione delle attività contrattuali dell'ente ed implementazione del Regolamento sulla disciplina delle liberalità e degli interventi di mecenatismo | Servizio Contratti                    | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Rispetto di un tempo massimo non superiore a 5 giorni lavorativi dalla ricezione a mezzo pec di ciascuna istanza di proposta di atti di liberalità o interventi di mecenatismo per l'individuazione ratione materiae dell'ufficio o gli uffici comunali competenti, preposti all'istruttoria della pratica, previa verifica della completezza della documentazione e la corretta compilazione della modulistica e pubblicazione, entro giugno 2024, sul sito web nella sezione Amministrazione trasparente, un prospetto riassuntivo delle liberalità ricevute nell'anno precedente.  | Si è provveduto a riscontrare, entro 5 giorni lavorativi dalla ricezione a mezzo pec, un totale di 19 istanze di proposta di atti di liberalità o interventi di mecenatismo su 19 pervenute nel periodo dal 1 giugno al 31 dicembre 2024.  |
| 14.1                    | Attività di supporto al responsabile della prevenzione della corruzione e al responsabile per la trasparenza  | Servizio Anticorruzione e trasparenza | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Realizzazione delle attività di monitoraggio ai fini della predisposizione della Relazione annuale del Responsabile della prevenzione della corruzione, secondo la scheda pubblicata annualmente sul sito dell'Autorità Nazionale Anticorruzione o in alternativa attraverso il servizio di generazione automatica della relazione, attivabile solo dopo aver completato l'inserimento sulla piattaforma dell'Anac dei dati di natura quantitativa e qualitativa, circa l'attuazione delle misure generali e specifiche relativi alla sottosezione "Rischio corruzione e trasparenza" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione. | A seguito dell'approvazione del PIAO 2024-2026 con D.G.C. n. 124 del 12.04.2024, è stata avviata l'attività di monitoraggio intermedio sull'attuazione delle misure generali e specifiche programmate e il riesame periodico della funzionalità complessiva del sistema. Nell'ambito del processo di gestione del rischio corruzione sono state esaminate le richieste di revisione di alcune misure specifiche (MS50 e MS22) su istanza dei Servizi responsabili (cfr. PG/2024/609914 del 8.7.2024, PG/2024/615171 del 9.7.2024, PG/2024/926726 del 25.10.2024 e PG/2024/03029 del 20.9.2024), sono state effettuate verifiche intermedie sullo stato di attuazione delle misure specifiche attribuite all'Area Patrimonio (PG/2024/779288 del 13.9.2024), all'Area Urbanistica (PG/2024/45826 del 2.10.2024), all'Area Welfare (PG/2024/83672 del 14.10.2024), all'Area Sport e Pari Opportunità (PG/2024/883672 del 14.10.2024), all'Area CUAG (PG/2024/845751 del 2.10.2024), all'Area Ambiente (PG/2024/880783 del 11.10.2024), alle dieci Municipalità, al Servizio Statistica e Servizi Demografici e alla Polizia Locale (PG/2024/883865 del 14.10.2024) e sono stati effettuati incontri con i referenti unici delle macrostrutture al fine di risolvere alcune criticità operative relative alle modalità di rendicontazione di alcune misure generali attribuite alla responsabilità di tutti le strutture organizzative (MG2, MG4, MG7 e b. MG6). Nell'ultimo trimestre dell'anno si sono svolti i corsi di formazione in materia di anticorruzione e trasparenza, come da programma definito e concordato dal RPC, dal Responsabile dell'Area Risorse Umane e dal Dirigente del Servizio Anticorruzione e trasparenza in attuazione della misura MG9 (nota PG/2024/662857 del 25.7.2024). Con nota PG/2024/1111896 del 23.12.2024 è stato trasmesso a tutti i Servizi dell'Ente il file excel ripiegativo relativo all'attuazione di tutte le misure generali e specifiche programmate; con successive note PG/2024/1119764 e PG/2024/1120842 del 30.12.2024 è stato trasmesso al Servizio Disciplina, Prerogative e Relazioni Sindacali e al Servizio Amministrativo Giuridica Risorse Umane il questionario relativo al codice di comportamento, alla rotazione straordinaria, ai procedimenti disciplinari, alle denunce e ai procedimenti penali e alla formazione del personale. Sulla base degli esiti delle rendicontazioni e delle informazioni acquisite si completerà l'inserimento di tutti i dati sulla piattaforma Anac ai fini della generazione automatica della Relazione Annuale del RPC in conformità alle modalità previste nel comunicato del Presidente dell'Anac del 29.10.2024 che ha differito al 31 gennaio 2025 il termine per la predisposizione e la pubblicazione della stessa |
| 14.2                    | Attività di supporto al responsabile della prevenzione della corruzione e al responsabile per la trasparenza  | Servizio Anticorruzione e trasparenza | AREA SEGRETERIA GENERALE   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Realizzazione delle attività di monitoraggio al fine della predisposizione della Relazione del Responsabile per la trasparenza di supporto all'attestazione del Nucleo Indipendente di Valutazione con riferimento a specifici obblighi di pubblicazione individuati dall'ANAC con proprio alto deliberativo e secondo la tempistica indicata dalla stessa Autorità.  | Successivamente all'invio della relazione (PG/504685 del 3.6.2024) sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione di cui al campione estratto dall'Anac, il NIV, in ottemperanza alla delibera ANAC n.213 del 2024, con nota PG610841 del 8.7.2024 ha rilasciato l'attestazione sul corretto assolvimento dei medesimi valutandone 1) effettiva pubblicazione; 2) completezza di contenuto; 3) aggiornamento; 4) completezza rispetto ai soggetti tenuti; 5) formato. Al fine di superare le criticità evidenziate nell'attestazione prodotta dal NIV in merito alla "completezza del contenuto", sono stati richiesti chiarimenti al Servizio Ufficio di Gabinetto (PG 789652 del 17.9.2024) in merito alla sottosezione "Enti Controllati" e a tutti i Servizi in merito alla sottosezione "Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici" (PG 813914 del 24.9.2024). Completeate le attività finalizzate al superamento delle criticità segnalate in merito alla "completezza di contenuto", è stata inviata al NIV una prima relazione integrativa (PG 999397 del 19.11.2024) facente riferimento a profili di rilevazione diversi da quelli afferenti alla completezza di contenuto dei dati pubblicati, e una successiva nota di chiarimenti (PG 1013672 del 22.11.2024) in relazione a alcune delucidazioni richieste dall'organismo di valutazione. Con nota PG 997152 del 18.11.2024, in ottemperanza a quanto previsto dalla deliberazione Anac n. 213/2024, veniva disposta la pubblicazione in "Amministrazione trasparente" della nota del RT di avvenuto adeguamento e superamento delle criticità segnalate dal NIV nell'attestazione dell'8.7.2024. Con nota PG/2024/1092975 del 17.9.2024 i Servizi competenti sono stati invitati a procedere all'acquisto dei dati reddituali e patrimoniali dei titolari di incarichi politici, di amministrazione, di direzione e governo., da pubblicare ai sensi dell'art. 14 d. lgs. 33/2013. Allo scopo di assicurare il regolare adempimento degli obblighi sestamili in materia di pubblicazione di provvedimenti amministrativi e di tenuta del registro delle richieste di accesso, è stata emanata la circolare PG/2024/1092975 del 17.12.2024; con la stessa sono state fornite indicazioni per rendere maggiormente fruibili talune sottosezioni di "Amministrazione trasparente" nei casi di indisponibilità dei dati da pubblicare   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile                                      | Area di riferimento      | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|---|--------------------------|--|--|--|
| 15.1             | Esercizio del controllo di natura "ispettiva" ed implementazione del Piano Operativo dei controlli di regolarità successiva | Servizio Verifiche ispettive e di regolarità amministrativa | AREA SEGRETERIA GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | 1) Definizione e rispetto della tempistica prevista dall'art. 9 del regolamento dell'attività ispettiva, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 331 del 20 settembre 2022 (90 gg. dalla data di comunicazione dell'avvio dell'indagine ovvero nel termine ulteriore autorizzato con l'assenso espresso del Segretario Generale), per l'invio della relazione ispettiva al Segretario Generale per tutte le indagini da questi disposte; 2) Avvio delle procedure di controllo previste dall'art. 1, comma 62, della Legge 662/96. Determinazione del campione di dipendenti da sottoporre a verifica.   | <p>Nel mese di giugno, si è provveduto alla conclusione di n. 4 indagini avviate nel mese di Maggio, con inoltro delle rispettive relazioni al S.G. (PG 502687 del 3.6.2024, PG 506982 del 3.6.2024, PG 547555 del 18.6.2024, PG 561979 del 21.6.2024). Alla data del 31.12.2024, sono state altresì avviate e concluse n. 8 indagini - le cui relazioni sono state parimenti inoltrate al S.G. (PG 790668 del 17.9.2024, PG 1025697 del 26.11.2024, PG 598343 del 3.7.2024, PG 861207 del 7.10.2024, PG 780085 del 13.9.2024, PG 828153 del 27.9.2024, PG 873543 del 10.10.2024, PG 1055099 del 5.12.2024) - e si è inoltre provveduto alla notificazione delle comunicazioni di avvio del procedimento di verifica a tutti i dipendenti interessati dai controlli ex art. 1 comma 62 L. 662/96, in ragione dell'estrazione effettuata il giorno 8.8.2024.</p>  |
| 15.2             | Esercizio del controllo di natura "ispettiva" ed implementazione del Piano Operativo dei controlli di regolarità successiva | Servizio Verifiche ispettive e di regolarità amministrativa | AREA SEGRETERIA GENERALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Esploramento della funzione di controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti e con le modalità che saranno definite con gli aggiornamenti annuali della sottosezione "Rischio corruzione e trasparenza" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione e del Piano Operativo.   | <p>Con nota PG. 2024/55138 del 18.01.2024, si è provveduto a trasmettere al Segretario Generale la bozza di relazione di accompagnamento allo schema di report annuale, neipogativo dei controlli effettuati nell'anno precedente attraverso la raccolta delle schede contenenti i rilevi e le direttive segreteriali conseguenti all'esito del controllo sugli atti. Si è provveduto ad effettuare le selezioni del campione di contratti stipulati in forma di scrittura privata semplice relativa al quarto trimestre 2023 e al primo trimestre 2024 effettuate, rispettivamente, nel mese di febbraio c.a e nel mese di maggio c.a. Sono state effettuate le selezioni del campione di atti adottati dai dirigenti per i quali non è stato possibile applicare la misura generale della rotazione, rispettivamente, nel mese di febbraio 2024 e nel mese di maggio 2024. Dal mese di gennaio si è provveduto alla compilazione del nuovo database riguardante gli atti sottoposti a controllo, inserendovi il numero, la tipologia e i relativi estremi, nonché le rilevazioni negative del Segretario Generale sugli atti controllati nella prima parte del corrente anno.</p>  |
| 16.1             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale                       | Servizio Difesa Giuridica Civile                            | AREA AVVOCATURA          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Efficacia dell'azione dell'amministrazione rispetto ai contenziosi passivi di competenza, sia in primo grado che nei gradi successivi (ad eccezione delle opposizioni alle cartelle esattoriali e delle cause in cui l'ente era assistito da legali di difesa assicurative che all'epoca dei fatti provvedevano anche alla difesa dell'assicurato in virtù di patto di gestione della lite); 100% delle costituzioni in giudizio sul numero complessivo di cause civili fissate, al netto delle cause in cui l'amministrazione ha formalmente deciso la non costituzione ovvero di quelle per le quali l'avvocatura ha valutato non utile, nell'interesse dell'amministrazione, svolgere attività difensiva (da comunicare preventivamente e formalmente agli uffici interessati). | <p>Relativamente alla rappresentanza e difesa dell'ente, per quanto concerne le costituzioni in giudizio, il Servizio Difesa Giuridica Civile segnala che, dall'esame dei dati evinibili dalla consultazione del sistema informatico Lisia in dotazione, nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2024, il numero complessivo di giudizi fissati è stato pari a n. 315 (trecentocinque). Il numero delle non costituzioni è stato pari a n. 23 (ventitré) di cui n. 10 per valutazione dell'avvocato incaricato, n. 4 per mancata iscrizione a ruolo, n. 1 per motivi tecnico – processuali e n. 8 per costituzione differita per differimento d'ufficio dell'udienza di prima comparizione. Per quanto concerne invece, le sentenze sfavorevoli per mancata costituzione, il Servizio Difesa Giuridica Civile segnala che, dall'esame dei dati evinibili dalla consultazione del sistema informatico Lisia in dotazione, nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2024, il numero complessivo delle sentenze sfavorevoli emesse è stato pari a n. 200 (duecento). Il numero delle non costituzioni è stato pari a n. 21 (ventuno) di cui n. 12 per valutazione dell'avvocato incaricato; n. 4 per mancata iscrizione a ruolo (trattasi di contenziosi per i quali non risulta – dal sistema informatico – la notifica dell'atto introduttivo e di cui si è venuti a conoscenza in occasione della trasmissione del biglietto di cancelleria ovvero della notificazione della sentenza).</p> |
| 16.2             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale                       | Servizio Difesa Giuridica Civile                            | AREA AVVOCATURA          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici di competenza sulle richieste di altri soggetti o organi dell'amministrazione pervenute non superiori ai 20 gg. previsti dall'art.7 del Regolamento dell'Avvocatura Comunale, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 295 del 3 agosto 2022, salvo casi di particolare e comprovata complessità attestati dal dirigente del Servizio (da comunicare agli uffici richiedenti entro il termine originario e con la fissazione di un nuovo termine entro cui rendere il parere).  | <p>Relativamente al tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici, il Servizio Difesa Giuridica Civile segnala che sono stati richiesti n. 7 pareri e resi, nei tempi, n. 7 pareri.</p>   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile                                | Area di riferimento | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|---|---------------------|--|---|--|
| 17.1             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale | Servizio Difesa Giuridica Contenzioso Civile e Penale | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | 1) 100% delle costituzioni di parte civile nelle materie analiticamente indicate all'art.5, comma 4, lett. a) del Regolamento dell'Avvocatura Comunale, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 295 del 3 agosto 2022 ed attinenti a reati contro la PA ed il patrimonio, criminalità organizzata, estorsioni ed usura, abusivismo edilizio e reati ambientali, salvo eventuali, diverse decisioni comunicate dall'Assessore competente all'Avvocatura ai sensi della norma sopra indicata; 2) Efficacia dell'azione dell'amministrazione rispetto ai contenziosi passivi di competenza, sia in primo grado che nei gradi successivi (ad eccezione delle opposizioni alle cartelle esatoriali e delle cause in cui l'ente era assistito da legali della società assicurativa che all'epoca dei fatti provvedevano anche alla difesa dell'assicurato in virtù di patto di gestione della lita); 100% delle costituzioni in giudizio sul numero complessivo di cause civili fissate, al netto delle cause in cui l'amministrazione ha formalmente deciso la non costituzione ovvero di quelle per le quali l'avvocatura ha valutato non utile, nell'interesse dell'amministrazione, svolgere attività difensiva (da comunicare preventivamente e formalmente agli uffici interessati). | Relativamente alla rappresentanza e difesa dell'ente, per quanto concerne le costituzioni in giudizio, il Servizio Difesa Giuridica Contenzioso Civile segnala che, dall'esame dei dati evincibili dalla consultazione del sistema informatico Lisia in dotazione, nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2024, il numero complessivo di giudizi fissati è stato pari a n. 199 (centonovantuno). Il numero delle non costituzioni è stato pari a n. 23 (ventitré) di cui n. 2 per valutazione dell'avvocato incaricato, n. 16 per mancata iscrizione a ruolo e n. 5 per motivi tecnico – procedurali (rinuncia agli atti). Per quanto concerne, invece, le sentenze sfavorevoli per mancata costituzione, il Servizio Difesa Giuridica Contenzioso Civile segnala che, dall'esame dei dati evincibili dalla consultazione del sistema informatico Lisia in dotazione, nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2024, il numero complessivo delle sentenze sfavorevoli emesse è stato pari a n. 20 (venti). Il numero delle non costituzioni è stato pari a zero. Numero di fascicoli relativi a procedimenti penali aperti dal 01/06/2024 al 31/12/2024: - I grado (Tribunale di Napoli) n. 18; - Il grado (Corte di Appello) n. 11 - Il grado (Cassazione) n. 2. Numero di costituzioni di parte civile dell'ente in procedimenti penali: n. 24 (di cui n. 23 relativi a fascicoli aperti nel 2024 e n. 1 relativi a fascicoli aperti negli anni precedenti). Per n. 14 contenziosi penali avviati nel periodo di riferimento la costituzione è rinviata alla prima udienza utile.                        |
| 17.2             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale | Servizio Difesa Giuridica Contenzioso Civile e Penale | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici di competenza sulle richieste di altri soggetti o organi dell'amministrazione pervenute non superiore ai 20 gg. previsti dall'art.7 del Regolamento dell'Avvocatura Comunale, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 295 del 3 agosto 2022, salvo casi di particolare e comprovata complessità attestati dal dirigente del Servizio (da comunicare agli uffici richiedenti entro il termine originario e con la fissazione di un nuovo termine entro cui rendere il parere).   | Relativamente al tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici, il Servizio Difesa Giuridica Contenzioso Civile segnala che sono stati richiesti n. 17 pareri e resi, nei tempi, n. 17 pareri.  |
| 18.1             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale | Servizio Difesa Giuridica Amministrativa              | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Efficacia dell'azione dell'amministrazione rispetto ai contenziosi passivi, sia in primo grado che nei gradi successivi: 100% delle costituzioni in giudizio sul numero complessivo di cause fissate, al netto delle cause in cui l'amministrazione ha formalmente deciso la non costituzione ovvero di quelle per le quali l'avvocatura ha valutato non utile, nell'interesse dell'amministrazione, svolgere attività difensiva (da comunicare preventivamente e formalmente agli uffici interessati).   | Nel periodo di riferimento sono stati notificati i ricorsi di seguito elencati. Al TAR sono stati notificati n. 217 ricorsi di cui per n. 3 ricorsi, come da disposizione dell'avv. Dirigente, il Comune di Napoli non è costituito, n.5 ricorsi non sono stati iscritti a ruolo dal ricorrente, n.7 ricorsi non sono ancora scaduti i termini per la costituzione; per i rimanenti n.202 ricorsi si è provveduto alla costituzione. Inoltre, per n. 2 ricorsi rimanenti del periodo precedente, per n. 1 non risulta iscrizione a ruolo da parte del ricorrente e per n. 1 si è provveduto alla costituzione. Al CdS sono stati notificati n. 33 ricorsi in appello: n. 1 ricorso non risulta iscritto al ruolo del ricorrente, per i restanti n. 31 si è provveduto alla costituzione al Consiglio di Stato. Alla Corte dei Conti Centrale non sono stati notificati ricorsi nel periodo di riferimento. Alla Corte dei Conti Regionale sono stati notificati n. 2 ricorsi, per n. 1 si è provveduto alla costituzione, per n. 1 non è ancora stata fissata la data di udienza e non sono scaduti i termini per la costituzione, per n. 4 si è provveduto alla costituzione. Alla Corte di Cassazione sono stati notificati n. 31 ricorsi: per n. 29 si è provveduto alla costituzione e per n. 2 ricorsi non sono ancora scaduti i termini per la costituzione. Inoltre, per n. 5 ricorsi del periodo precedente, per n. 1 si è provveduto alla costituzione; per n. 1 non vi è stata costituzione per disposizione dell'avvocato Dirigente, per n. 3 c'è stato parere negativo di costituzione |
| 18.2             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale | Servizio Difesa Giuridica Amministrativa              | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici di competenza sulle richieste di altri soggetti o organi dell'amministrazione pervenute non superiore ai 20 gg. previsti dall'art.7 del Regolamento dell'Avvocatura Comunale, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 295 del 3 agosto 2022, salvo casi di particolare e comprovata complessità attestati dal dirigente del Servizio (da comunicare agli uffici richiedenti entro il termine originario e con la fissazione di un nuovo termine entro cui rendere il parere).   | Si rappresenta che nel periodo di riferimento sono stati richiesti n. 30 pareri e resi n. 29 pareri in quanto n. 1 richiesta di parere è stata ritirata dal Servizio richiedente   |
| 19.1             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale | Servizio Difesa Giuridica Patrimonio                  | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Efficacia dell'azione dell'amministrazione rispetto ai contenziosi passivi di competenza, sia in primo grado che nei gradi successivi: 100% delle costituzioni in giudizio sul numero complessivo di cause fissate, al netto delle cause in cui l'amministrazione ha formalmente deciso la non costituzione ovvero di quelle per le quali l'avvocatura ha valutato non utile, nell'interesse dell'amministrazione, svolgere attività difensiva (da comunicare preventivamente e formalmente agli uffici interessati).   | Relativamente alla rappresentanza e difesa dell'ente, per quanto concerne le costituzioni in giudizio, il Servizio Difesa Giuridica Patrimonio segnala che, dall'esame dei dati evincibili dalla consultazione del sistema informatico Lisia in dotazione, nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2024, il numero complessivo di giudizi fissati è stato pari a n. 66 (sessantasei). Il numero delle non costituzioni è stato pari a n. 4 (quattro) di cui n. 3 per valutazione dell'avvocato incaricato e n. 1 per mancata iscrizione a ruolo. Per quanto concerne, invece, le sentenze sfavorevoli per mancata costituzione, il Servizio Difesa Giuridica Patrimonio segnala che, dall'esame dei dati evincibili dalla consultazione del sistema informatico Lisia in dotazione, nel periodo 1° giugno – 31 dicembre 2024, il numero complessivo delle sentenze sfavorevoli emesse è stato pari a n. 16 (sedici). Il numero delle non costituzioni è stato pari a n. 1 per valutazione dell'avvocato incaricato.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile  | Area di riferimento | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|---|---------------------|--|--|--|
| 19.2             | Efficace rappresentanza e difesa dell'ente ed ottimizzazione delle attività di supporto consulenziale  | Servizio Difesa Giuridica Patrimonio                            | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici di competenza sulle richieste di altri soggetti o organi dell'amministrazione pervenute non superiori ai 20 gg. previsti dall'art. 7 del Regolamento dell'Avvocatura Comunale, approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 295 del 3 agosto 2022, salvo casi di particolare e comprovata complessità attestati dal dirigente del Servizio (da comunicare agli uffici richiedenti entro il termine originario e con la fissazione di un nuovo termine entro cui rendere il parere). | Relativamente al tempo massimo per l'emissione dei pareri giuridici, il Servizio Difesa Giuridica Patrimonio segnala che sono stati richiesti n. 15 pareri e resi, nei tempi, n. 12 pareri. Per i residui 3 non ancora resi si evidenzia che per uno il termine è differente ai sensi dell'art. 7 comma 3 del Regolamento dell'Avvocatura Comunale stante la complessità della questione e per i restanti due il termine è sospeso ai sensi dell'art. 7 comma 4 del Regolamento dell'Avvocatura Comunale in attesa di elementi integrativi che il soggetto richiedente dovrà fornire.  |
| 20.1             | Gestione delle attività amministrative e di supporto all'Avvocatura e miglioramento delle tempistiche di attivazione delle procedure di recupero   | Servizio Affari Amministrativi                                  | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Aggiornamento del Disciplinare per il procedimento di assunzione del patrocinio legale in favore di amministratori e dipendenti dell'ente in conformità al nuovo CCNL Funzioni Locali.   | Disciplinare approvato con Delibera di Giunta n. 596 del 16/12/2024  |
| 20.2             | Gestione delle attività amministrative e di supporto all'Avvocatura e miglioramento delle tempistiche di attivazione delle procedure di recupero   | Servizio Affari Amministrativi                                  | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Riconoscimento degli archivi cartacei dell'Avvocatura e dei fascicoli ivi collocati finalizzati alla riorganizzazione dell'Archivio dell'Avvocatura garantendo l'ottimizzazione degli spazi.   | Con PG/2024/1120336 del 30/12/2024 è stata formalizzata la proposta di riorganizzazione dell'archivio dell'Area Avvocatura.  |
| 20.3             | Gestione delle attività amministrative e di supporto all'Avvocatura e miglioramento delle tempistiche di attivazione delle procedure di recupero   | Servizio Affari Amministrativi                                  | AREA AVVOCATURA     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Definizione e rispetto di un tempo massimo, non superiore a 75 gg., tra la data di conoscenza del passaggio in giudicato di una sentenza favorevole al Comune di Napoli, dalla quale scaturiscono "onorari e danni da recuperare" e l'attivazione della difesa di pagamento finalizzata al recupero delle spese liquidate nella sentenza medesima.   | Per il periodo 01/06/2024 - 31/12/2024 risultano: per il SERVIZIO DIFESA GIURIDICA CIVILE, attivate n. 105 inglezioni di pagamento per un totale di Euro 497.178,00; per il SERVIZIO DIFESA GIURIDICA AMMINISTRATIVA attivate n. 55 inglezioni di pagamento per un totale di Euro 207.166,00; per il SERVIZIO DIFESA GIURIDICA PENALE, attivate n. 23 intilazioni di pagamento per un totale di Euro 66.722,80. Dal 01/06/2024 sino al 31/12/2024 risultano incassati € 731.098,98 di cui € 292.676,27 in conto competenza ed € 438.422,71 in conto residui. Dal 01/06/2024 sino al 31/12/2024 è stato, inoltre, riscosso come rivenimenti da parte dell'Agenzia delle Entrate Riscossione un importo di € 162.067,01. |
| 21               | Controllo degli equilibri finanziari in conformità al Regolamento sui Sistema dei controlli interni del Comune di Napoli, in attuazione delle prescrizioni di cui al Decreto Legge 10 ottobre 2012, n. 174, come convertito in Legge 7 dicembre 2012, n. 213 | Servizio Coordinamento, Gestione finanziaria e Patto per Napoli | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Trasmisione ai dirigenti di massima struttura ed agli assessori di riferimento di referiti semestrali contenenti gli scostamenti riscontrati della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa ed entro il 30 gennaio di un prospetto finale relativo alla gestione della competenza e a quella dei residui, evidenziando altre situazioni di forti discrasie e rilevando contestualmente se siano state disposte eventuali azioni correttive.  | Nel mese di Luglio si è provveduto all'estrazione e all'analisi dei dati del primo semestre 2024 ed inviato il referito alle Aree e agli Assessorati.  |
| 22.1             | Ottimizzazione delle attività di programmazione e rendicontazione della spesa  | Servizio Programmazione e Rendicontazione                       | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Verifica mensile degli scostamenti tra entrate e spese preventivate e quelle determinate a consuntivo e dell'attività di recupero dei residui attivi mantenuti con particolare riguardo alle annualità più remote.   | I report sono stati trasmessi con le seguenti note: PG 642955 del 18/07/2024, PG 713637 del 14/08/2024, PG 793969 del 18/09/2024, PG 895955 del 17/10/2024, PG 993879 del 18/11/2024, PG 1087111 del 16/12/2024  |
| 22.2             | Ottimizzazione delle attività di programmazione e rendicontazione della spesa  | Servizio Programmazione e Rendicontazione                       | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Realizzazione del bilancio sociale del Comune di Napoli.   | Determina dirigenziale 1025K/2023/1 del 11/12/2023 del servizio Programmazione e Rendicontazione, stipula contratto tramite mepa in data 19/04/2024, repertorio contratto al n. 6814 in data 09/05/2024. DGC n.460 del 23/10/24 di approvazione macro aree di riferimento per il bilancio sociale (cruscotto)  |
| 23               | Supporto all'ottimale programmazione dei pagamenti in compatibilità con i flussi di cassa dell'ente  | Servizio Gestione Bilancio                                      | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Aggiornamento, con cadenza non inferiore al mese, della situazione debitoria dell'ente, con particolare riguardo ai servizi indispensabili e non indispensabili, ai fini della programmazione dei pagamenti in compatibilità con i flussi di cassa dell'ente.  | Sono stati prodotti i reports mensili inerenti la situazione debitoria i cui protocolli di riferimento sono: PG/2024/522467 e PG/2024/522983 del 07/06/2024 (rif.to 31/05/2024); PG/2024/618506 e PG/2024/619054 del 10/07/2024 (rif.to 30/06/2024); PG/2024/696921 e PG/2024/697017 del 07/08/2024 (rif.to 31/07/2024); PG/2024/765841 e PG/2024/766073 del 10/09/2024 (rif.to 31/08/2024); PG/2024/874118 e PG/2024/874164 del 10/10/2024 (rif.to 30/09/2024); PG/2024/967610 e PG/2024/967671 del 8/11/2024 (rif.to 31/10/2024); PG/2024/1067884 e PG/2024/1067901 del 10/12/2024 (rif.to 30/11/2024)   |
| 24.1             | Analisi della programmazione dei flussi di cassa e gestione dei rapporti con il Tesoriere, relativi all'indebitamento dell'ente  | Servizio Cassa, Finanza e Fiscalità                             | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Elaborazione del cronoprogramma dei flussi in entrata sulla base dei dati forniti dai Servizi con analisi trimestrale degli scostamenti.   | NOTA pg/2024/988494 del 14/11/2024   |
| 24.2             | Analisi della programmazione dei flussi di cassa e gestione dei rapporti con il Tesoriere, relativi all'indebitamento dell'ente  | Servizio Cassa, Finanza e Fiscalità                             | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Identificazione del Servizio di competenza di almeno l'85% delle carte contabili di entrata pervenute nell'anno e trasmissione delle note di sollecito alla regolarizzazione.  | nota PG/2024/898217 del 17/10/2024 – PG/2024/899485 del 17/10/2024   |
| 24.3             | Analisi della programmazione dei flussi di cassa e gestione dei rapporti con il Tesoriere, relativi all'indebitamento dell'ente  | Servizio Cassa, Finanza e Fiscalità                             | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di inequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Monitoraggio semestrale dei convenant per i finanziamenti concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti mediante il calcolo dai dati di bilancio degli specifici indicatori finanziari, economici e patrimoniali.   | Nota di trasmissione PG/2024/423267 monitoraggio Gennaio - Nota di trasmissione PG/2024/641732 del 18/07/2024 monitoraggio luglio  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile  | Area di riferimento | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|---|-------------------------|---------------------|---|---|---|
| 25               | Attuazione del Piano degli interventi ritenuti necessari per il superamento del ritardo dei pagamenti ai sensi del Decreto 2 marzo 2024, n. 19 - articolo 40, commi 6 e 7 previa sottoscrizione di uno specifico Accordo con il Ministero delle Economia e Finanze. | UOA Piano Interventi    | AREA RAGIONERIA     | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Verifiche trimestrali sull'entità del debito, sull'adeguamento dello stock commerciale all'effettivo debito dell'Ente e sull'allineamento al rispetto dei tempi normativi di pagamento.   | Avvio sperimentazione del programma dei pagamenti. Operazioni di verifica e controllo dei files trimestrali dello stock del debito commerciale ed invio ai Servizi responsabili, monitorando la riduzione del debito e dei tempi di pagamento. In particolare, con PG 700570 del 8/8/2024 è stata sottoposta la situazione dello stock di debito commerciale alla fine del secondo trimestre 2024. Con PG 974729 del 11/11/2024, analoga attività è stata compiuta per il terzo trimestre 2024.   |
| 26.1             | Ottimizzazione dell'azione di vigilanza sulla circolazione stradale   | Servizio Polizia Locale | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.   | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel Codice della Strada: a) almeno 550 controlli relativi alle occupazioni di suolo pubblico; b) almeno 160 controlli su auto e moto con targhe straniere; c) almeno 2500 controlli su taxi e noleggi con conducente; d) almeno 125 controlli sui parcheggiatori abusivi, ai sensi dell'art.6 co.1 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana, nelle aree interne alle infrastrutture e relative pertinenze e nelle strade indicate nell'allegato 1 del regolamento.  | Valore numerico conseguito nel settore Codice della Strada: a) controlli relativi alle occupazioni di suolo pubblico: 553 pari al 100,55% di quello preventivato globale; b) controlli su auto e moto con targhe straniere: 161 pari al 100,63% di quello preventivato globale; c) controlli su taxi e noleggi con conducente: 2530 pari al 101,20% di quello preventivato globale; d) controlli sui parcheggiatori abusivi, ai sensi dell'art.6 co.1 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana, nelle aree interne alle infrastrutture e relative pertinenze e nelle strade indicate nell'allegato 1 del regolamento: 127 pari al 101,60% di quello preventivato globale.   |
| 26.2             | Ottimizzazione dell'azione di vigilanza sulla circolazione stradale   | Servizio Polizia Locale | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.   | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel settore edilizia: a) almeno 1.200 controlli, entro il 31.01.2025, sugli esposti provenienti da istituzioni, altri Servizi comunitari e cittadini (ovvero su 100% degli esposti pervenuti entro il 31.12.2024 se in numero inferiore); b) almeno 1.290 controlli sui cantieri anche sottoposti a sequestro; c) almeno 150 controlli sulle aree di cantiere su suolo pubblico (impalcature ecc...); d) almeno 120 controlli sul rispetto delle protezioni nei lavori edili; e) almeno 1.000 censimenti di nuclei familiari presso alloggi pubblici; f) almeno 800 controlli sull'occupazione abusiva di immobili di proprietà comune ad uso abitativo; g) almeno 100 controlli sull'occupazione abusiva di immobili di proprietà comune ad uso non abitativo. | Valore numerico conseguito nel settore Edilizia e Tutela del Patrimonio: a) controlli sugli esposti provenienti da Istituzioni, altri Servizi comunitari e cittadini: 1384 pari al 115,33% di quello preventivato globale; b) controlli sui cantieri anche sottoposti a sequestro: 3415 pari al 103,80% di quello preventivato globale; c) controlli sulle aree di cantiere su suolo pubblico (impalcature ecc...); 223 pari al 148,67% di quello preventivato globale; d) controlli sul rispetto delle protezioni nei lavori edili: 123 pari al 102,50% di quello preventivato globale; e) censimenti di nuclei familiari presso alloggi pubblici: 1162 pari al 116,20% di quello preventivato globale; f) controlli sull'occupazione abusiva di immobili di proprietà comune ad uso non abitativo: 129 pari al 106,13% di quello preventivato globale; g) controlli sull'occupazione abusiva di immobili di proprietà comune ad uso non abitativo: 129 pari al 129% di quello preventivato globale; h) notifiche di Ordinanze Sindacali/Diridive di sgombero ex art. 54 TUEL: 529 pari al 151,14% di quello preventivato globale. |
| 26.3             | Ottimizzazione dell'azione di vigilanza sulla circolazione stradale   | Servizio Polizia Locale | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.   | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel settore commercio: a) almeno 250 controlli sulle modalità igienico – sanitarie ed i mezzi di trasporto per alimenti; b) almeno 300 controlli sugli ambulanti; c) almeno 250 controlli sugli indicatori di provenienza dei prodotti alimentari; d) almeno 80 controlli sulle officine di riparazione auto-moto; e) almeno 10 controlli sulla vendita di bevande alcoliche e super-alcoliche in orari non consentiti ai sensi dell'art.13, co 2 e 3 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana  | Valore numerico conseguito nel settore Commercio: a) controlli sulle modalità igienico - sanitarie ed i mezzi di trasporto per alimenti: 250 pari al 100% di quello preventivato globale; b) controlli sugli ambulanti: 313 pari al 104,33% di quello preventivato globale; c) controlli sugli indicatori di provenienza dei prodotti alimentari: 252 pari al 100,80% di quello preventivato globale; d) controlli sulle officine di riparazione auto-moto: 81 pari al 101,25% di quello preventivato globale; e) controlli sulla vendita di bevande alcoliche e super-alcoliche in orari non consentiti ai sensi dell'art.13, co 2 e 3 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana: 10 pari al 100% di quello preventivato globale.   |
| 26.4             | Ottimizzazione dell'azione di vigilanza sulla circolazione stradale   | Servizio Polizia Locale | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.   | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel settore ambiente: a) almeno 100 controlli per inquinamento acustico; b) almeno 4.700 controlli sugli orari di versamento e le modalità di conferimento dei rifiuti; c) almeno 950 controlli sulle deiezioni canine; d) almeno 400 controlli sul rispetto della legge antifumo; e) almeno 150 controlli sui residui abbandonati in area mercatale e la pulizia dell'area antistante le attività commerciali; f) almeno 500 controlli sui rifiuti di lavorazione industriale, materiale da risulta, rifiuti speciali (SITI).  | Valore numerico conseguito nel settore Ambiente: controlli per inquinamento acustico: 104 pari al 104% di quello preventivato globale; b) controlli sugli orari di versamento e le modalità di conferimento dei rifiuti: 4704 pari al 100,09% di quello preventivato globale; c) controlli sulle deiezioni canine: 950 pari al 100% di quello preventivato globale; d) controlli sul rispetto della legge antifumo: 400 pari al 100% di quello preventivato globale; e) controlli sui residui abbandonati in area mercatale e la pulizia dell'area antistante le attività commerciali: 152 pari al 101,33% di quello preventivato globale; f) controlli sui rifiuti di lavorazione industriale, materiale da risulta, rifiuti speciali (SITI): 501 pari al 100,20% di quello preventivato globale.  |

Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024

(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                      | Area di riferimento | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|---|---------------------|---|--|---|
| 27.1             | Ottimizzazione delle funzioni di controllo, accertamento e verifica in materia di mercati, di tutela ambientale, tutela edilizia, tutela del patrimonio comunale, tutela del decoro urbano e del commercio, nonché delle aree cimiteriali. | Servizio Coordinamento Strategico Operativo | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità. | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel Codice della Strada: a) almeno 16.950 controlli relativi alle occupazioni di suolo pubblico; b) almeno 2.000 controlli sui trasporti (tutte le tipologie : edili,rifiuti,merci ecc.) escluso trasporto persone; c) almeno 2.840 controlli su auto e moto con targhe straniere; d) almeno 5.000 controlli su taxi e noleggi con conducente; d) almeno 525 controlli sui parcheggiatori abusivi, ai sensi dell'art.6 co.1 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana, nelle aree interne alle infrastrutture e relative pertinenze e nelle strade indicate nell'allegato 1 del regolamento; e) almeno 150 controlli sulla sistemazione dei veicoli sulla pubblica via da parte delle autormesse e sulla presenza di procacciatori di clienti per le autormesse ai sensi dell'art.6 co. 2 e 3 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana; f) almeno 400 controlli su bus turistici; g) almeno 150 controlli coordinati con altre Forze di Polizia (interforze). | Valore numerico conseguito nel settore Codice della Strada: a) controlli relativi alle occupazioni di suolo pubblico: 20972 pari al 123,73% di quello preventivo globale; b) controlli sui trasporti (tutte le tipologie : edili, rifiuti, merci ecc.) escluso trasporto persone: 2424 pari al 121,20% di quello preventivo globale; c) controlli su auto e moto con targhe straniere: 3280 pari al 115,49% di quello preventivo globale; c) controlli su taxi e noleggi con conducente: 5238 pari al 104,76% di quello preventivo globale; d) controlli sui parcheggiatori abusivi, ai sensi dell'art.6 co.1 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana, nelle aree interne alle infrastrutture e relative pertinenze e nelle strade indicate nell'allegato 1 del regolamento: 740 pari al 140,95% di quello preventivo globale; e) controlli sulla sistemazione dei veicoli sulla pubblica via da parte delle autormesse e sulla presenza di procacciatori di clienti per le autormesse ai sensi dell'art.6 co. 2 e 3 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana: 180 pari al 120% di quello preventivo globale; f) controlli su bus turistici: 516 pari al 129% di quello preventivo globale; g) controlli coordinati con altre Forze di Polizia (interforze): 364 pari al 242,67% di quello preventivo globale. |
| 27.2             | Ottimizzazione delle funzioni di controllo, accertamento e verifica in materia di mercati, di tutela ambientale, tutela edilizia, tutela del patrimonio comunale, tutela del decoro urbano e del commercio, nonché delle aree cimiteriali. | Servizio Coordinamento Strategico Operativo | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità. | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel settore edilizia: a) almeno 860 controlli sui cantieri anche sottoposti a sequestro; b) almeno 300 controlli sulle aree di cantiere su suolo pubblico (impalcature ecc.); c) almeno 230 controlli sul rispetto delle protezioni nei lavori edili.  | Valore numerico conseguito nel settore Edilizia e Tutela del Patrimonio: a) controlli sui cantieri anche sottoposti a sequestro: 923 pari al 107,33% di quello preventivo globale; b) controlli sulle aree di cantiere su suolo pubblico (impalcature ecc.): 393 pari al 131% di quello preventivo globale; c) controlli sul rispetto delle protezioni nei lavori edili: 383 pari al 166,52% di quello preventivo globale.  |
| 27.3             | Ottimizzazione delle funzioni di controllo, accertamento e verifica in materia di mercati, di tutela ambientale, tutela edilizia, tutela del patrimonio comunale, tutela del decoro urbano e del commercio, nonché delle aree cimiteriali. | Servizio Coordinamento Strategico Operativo | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità. | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel settore commercio: a) almeno 3.000 controlli relativi ai Dehors (occupazioni di spazi esterni con tavoli, sedie e gazebo da parte di bar/ristoranti); b) almeno 1.150 controlli sulle modalità igienico - sanitarie ed i mezzi di trasporto per alimenti; c) almeno 12.700 controlli sugli ambulanti; d) almeno 1.750 controlli sugli indicatori di provenienza dei prodotti alimentari; e) almeno 120 controlli sulle officine di riparazione auto-moto; f) almeno 190 controlli sulla vendita di bevande alcoliche e super alcoliche in orari non consentiti ai sensi dell'art.13, co 2 e 3 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana; g) almeno 800 controlli sui B&amp;amp;B ai sensi della L.R. n. 5/2021 e sulle altre attività ricettive extra - alberghiere ai sensi della L.R. n. 17/2001; h) almeno 300 controlli sui pubblici esercizi durante la movida (dalle ore 20:00 alle ore 06:00).   | Valore numerico conseguito nel settore Commercio: a) controlli relativi ai Dehors (occupazioni di spazi esterni con tavoli, sedie e gazebo da parte di bar/ristoranti): 3190 pari al 106,33% di quello preventivo globale; b) controlli sulle modalità igienico - sanitarie ed i mezzi di trasporto per alimenti: 1362 pari al 118,43% di quello preventivo globale; c) controlli sugli ambulanti: 16298 pari al 128,33% di quello preventivo globale; d) controlli sugli indicatori di provenienza dei prodotti alimentari: 2112 pari al 120,69% di quello preventivo globale; e) controlli sulle officine di riparazione auto-moto: 129 pari al 107,50% di quello preventivo globale; f) controlli sulla vendita di bevande alcoliche e super-alcoliche in orari non consentiti ai sensi dell'art.13, co 2 e 3 del regolamento comunale di Sicurezza e Polizia Urbana: 241 pari al 126,84% di quello preventivo globale; g) controlli sui B&amp;amp;B ai sensi della L.R. n. 5/2021 e sulle altre attività ricettive extra - alberghiere ai sensi della L.R. n. 17/2001: 921 pari al 115,13% di quello preventivo globale; h) controlli sui pubblici esercizi durante la movida (dalle ore 20:00 alle ore 06:00): 754 pari al 251,33% di quello preventivo globale.   |
| 27.4             | Ottimizzazione delle funzioni di controllo, accertamento e verifica in materia di mercati, di tutela ambientale, tutela edilizia, tutela del patrimonio comunale, tutela del decoro urbano e del commercio, nonché delle aree cimiteriali. | Servizio Coordinamento Strategico Operativo | AREA SICUREZZA      | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità. | Rispetto da parte delle U.O. assegnate al Servizio di un numero minimo predeterminato di controlli nei seguenti ambiti rientranti nel settore ambiente: a) almeno 2.400 controlli per inquinamento acustico; b) almeno 10.300 controlli sugli orari di versamento e le modalità di conferimento dei rifiuti; c) almeno 550 controlli sulle deiezioni canine; d) almeno 3.100 controlli sul rispetto della legge antifumo; e) almeno 3.350 controlli sui residui abbandonati in area mercatale e la pulizia dell'area antistante le attività commerciali.   | Valore numerico conseguito nel settore Ambiente: a) controlli per inquinamento acustico: 2778 pari al 115,75% di quello preventivo globale; b) controlli sugli orari di versamento e le modalità di conferimento dei rifiuti: 10761 pari al 104,48% di quello preventivo globale; c) controlli sulle deiezioni canine: 606 pari al 110,18% di quello preventivo globale; d) controlli sul rispetto della legge antifumo: 3599 pari al 116,10% di quello preventivo globale; e) controlli sui residui abbandonati in area mercatale e la pulizia dell'area antistante le attività commerciali: 5861 pari al 174,96% di quello preventivo globale.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                    | Area di riferimento       | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|---|---------------------------|--|---|--|
| 28.1             | Supporto amministrativo alle attività del Corpo  | Servizio Attività Amministrative          | AREA SICUREZZA            | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.  | Notifica del 100% degli avvisi di accertamenti esecutivi di pagamento entro 10 giorni dal mancato versamento del saldo comunicato con atto di diffida di cui all'art. 9 co. 3 del Regolamento Comunale approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 103 del 13.12.2023, per il recupero delle spese del personale di polizia locale impiegata in prestazioni in materia di sicurezza e di polizia stradale necessari allo svolgimento di attività ed iniziative di carattere privato con oneri interamente a carico del soggetto privato organizzatore o promotore dell'evento ai sensi dell'articolo 22, comma 3-bis del D.L. 24 aprile 2017, n. 50, convertito con modificazioni dalla L. 21 giugno 2017, n. 96. | L'attività di notifica degli Avvisi Accertamenti Esecutivi relativi al mancato versamento dell'importo dovuto, intimato a mezzo atto di diffida (decorsi 10 gg. dalla notifica della diffida), è stata espletata nella misura del 100%, come da risultato atteso ai sensi dell'art. 9 comm. 2 e 3 del Regolamento Comunale approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 103 del 13/12/2023, a far data dall'approvazione del PIAO con delibera di Giunta n. 124 del 12/04/2024. Si rappresenta, inoltre, che l'obiettivo con codice 28.1 è stato assegnato solo con la predetta delibera 124/2024, pertanto nel periodo antecedente a tale data non vi era tale risultato atteso. In definitiva, gli avvisi di accertamento esecutivi di pagamento riferiti agli eventi rendicontati dal 12.04.2024 (data di approvazione del PIAO), sono stati notificati nel pieno rispetto dell'obiettivo assegnato.   |
| 28.2             | Supporto amministrativo alle attività del Corpo  | Servizio Attività Amministrative          | AREA SICUREZZA            | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.  | Avvio della gara a procedura aperta per l'affidamento in concessione, con la formula della finanza di progetto, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. n.36/2023, dei "Servizi di ripristino delle condizioni di sicurezza e viabilità stradale mediante pulizia, reintegro delle matrici ambientali ed eventuale manutenzione straordinaria della sede stradale e delle sue pertinenze interessate ad un centro di raccolta di veicoli abbandonati".  | Indizione di gara con Determinazione 1031E n. 005 del 04.07.2024 e pubblicazione avvenuta in data 17/07/2024. Il RUP con verbale di gara n. 1 e 2 ha proceduto ad ammettere n. 5 O.E. alla fase dell'apertura dell'Offerta Tecnica dopo aver verificato le buste amministrative. Attualmente la commissione giudicatrice, nominata con Disposizione Dirigenziale del Servizio Attività Amministrative 1031I n. 77 del 05/11/2024, sta procedendo alla valutazione delle offerte tecniche degli O.E.  |
| 28.3             | Supporto amministrativo alle attività del Corpo  | Servizio Attività Amministrative          | AREA SICUREZZA            | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.  | Affidamento del servizio di realizzazione del sistema di monitoraggio elettronico da remoto di siti degradati, per la prevenzione di illeciti ambientali consistenti nello sversamento o abbandono incontrollato di rifiuti urbani e speciali anche pericolosi, riqualificando così le stesse aree degradate, aumentandone il decoro, la vivibilità e rafforzando la percezione pubblica della sicurezza urbana   | Aggiudicazione efficace con Determinazione 1031K n. 46 del 21.12.2024 reg. con IG 3596/2024 alla ditta Sagredo con avvio dell'esecuzione della prestazione (nota PG. 2024. 1113549 del 24.12.2024 diretta all'aggiudicatario). Si precisa che la procedura negoziata è stata indetta Determinazione Dirigenziale 1031K n. 09 del 27.09.2024 – IG 2334 della 11.10.2024, pubblicata in data 11.10.2024, e scadenza per la presentazione delle offerte fissata al 12.11.2024; con verbale del 20.11.2024, dopo aver concesso il soccorso istruttoria, il RUP formulava la proposta di aggiudicazione alla ditta Sagredo. Lo stesso RUP procedeva immediatamente con la richiesta per verifica dei requisiti, anche per il tramite del FVOE. La verifica si concludeva in data 20.12.2024, ed immediatamente si procedeva con l'adozione del provvedimento di aggiudicazione, e in data 24.12.2024 si dava avvio all'esecuzione anticipata della prestazione avendo autorizzato la stessa, in determina.  |
| 29.1             | Miglioramento delle attività in materia di anagrafe e stato civile ed ottimizzazione dei servizi statistici comuni   | Servizio Statistica e Servizi Demografici | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggio con cadenza semestrale sullo stato delle prenotazioni tramite l'agenda "Prenota CIE", che verifichi l'andamento delle prenotazioni e le eventuali criticità finalizzato a garantire il rispetto di un tempo massimo di 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento presso lo Sportello municipale di front office.  | Con nota PG/2024/568182 del 24.06.2024 è stata richiesta all'U.O. di supporto informatico ai servizi demografici, l'estrazione dei dati relativi all'agenda "Prenota CIE" per il primo semestre 2024, tenuto conto che il piano degli obiettivi, al punto 29.1 individua, quale obiettivo per il 2024, per il Servizio Statistica e Servizi Demografici, "il monitoraggio con cadenza semestrale sullo stato delle prenotazioni tramite l'agenda "Prenota CIE" che verifichi l'andamento delle prenotazioni e le eventuali criticità finalizzato a garantire il rispetto di un tempo massimo di 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento presso lo Sportello municipale di front office". Quale elemento di verifica per il raggiungimento del suddetto obiettivo è prevista, entro 15 giorni dalla scadenza semestrale, la trasmissione del report sullo stato delle prenotazioni tramite l'agenda "Prenota CIE". Pertanto, con nota n. PG/2024/631845 del 15.07.2024, a seguito di un'ulteriore elaborazione da parte del Servizio Statistica e Servizi Demografici, è stato inviato il predetto report al Direttore Generale, ai Presidenti e ai Direttori di Municipalità. Dall'estrazione e dalle successive elaborazioni effettuate, in particolare, per quanto concerne i dati contenuti nella Tabella 4 - disponibili appuntamenti - media per sede di Municipalità - gennaio/giugno 2024, non si rilevano criticità, ma piuttosto si registra un miglioramento nella disponibilità degli appuntamenti con un tempo di attesa, nel semestre, ben al di sotto del n. 10 giorni. Nel mese di dicembre con nota PG/2024/1075312 dell'11.12.2024 è stata, infine, inviata nuova richiesta all'U.O. di supporto informatico ai servizi demografici relativamente all'estrazione dei medesimi dati riferiti, questa volta, al secondo semestre 2024. |
| 29.2             | Miglioramento delle attività in materia di anagrafe e stato civile ed ottimizzazione dei servizi statistici comuni   | Servizio Statistica e Servizi Demografici | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempestivo e corretto svolgimento delle operazioni richieste dall'Istat propedeutiche alle indagini del 2024 relativa a: 1) censimento permanente della popolazione e delle abitazioni; 2) censimento delle istituzioni pubbliche; 3) sondaggi statistiche che si concluderanno nell'anno secondo il calendario diramato dall'ISTAT.  | In merito al Censimento permanente della Popolazione, l'indagine Areate ha avuto regolare conclusione il 22 novembre, riscontrata a mezzo nota PG/1020848 del 25/11/2024. L'indagine da Listi è terminata il 23 dicembre ed anch'essa riscontrata con nota PG/114932 del 24/12/2024. In merito alle altre indagini statistiche, per le Indagini Multiscopo "I cittadini ed il tempo libero" e "Famiglie e soggetti sociali", entro la data del 16 ottobre veniva consegnato al corriere il materiale cartaceo da recapitare all'ISTAT e veniva comunicata la chiusura di tutte le operazioni inerenti le indagini con nota PG/98865 del 17/10/2024. In merito alla "Rilevazione sulle Persone senza dimora (PSD) 2024-2025 - IST-02592" entro la data prevista del 31 ottobre si procedeva all'11/10 della costituzione delle aree di rilevazione e della lista dei dormitori tramite il link indicato dall'ISTAT e si comunicava l'avvenuto adempimento tramite nota PG/939542 del 30/10/2024.  |
| 29.3             | Miglioramento delle attività in materia di anagrafe e stato civile ed ottimizzazione dei servizi statistici comuni   | Servizio Statistica e Servizi Demografici | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Approvazione con deliberazione di Giunta Comunale dei nuovi toponimi per le 3 aree di circolazione di via Sartania individuate nel 2023.  | Con deliberazione di Giunta comunale n. 435 del 17/10/2024 è stata approvata l'intitolazione dell'area di circolazione attualmente individuata dal civico n. 28 di via Sartania (quartiere Pianura – Municipalità 9), con l'istituzione del toponimo "via Giuseppe Frojò". Con deliberazione di Giunta comunale n. 436 del 17/10/2024 è stata approvata l'intitolazione dell'area di circolazione attualmente individuata dal civico n. 20 di via Sartania (quartiere Pianura – Municipalità 9), con l'istituzione dei toponimi "via Rosa della Vigna", "via Castagnara", "via Verdesca". Con deliberazione di Giunta comunale n. 437 del 17/10/2024 è stata approvata l'intitolazione dell'area di circolazione attualmente individuata dal civico n. 40 di via Sartania (quartiere Pianura – Municipalità 9), con l'istituzione dei toponimi "via dei Viligni", "via Falanghina", "via Aglianichella", "via Agostegna".  |
| 30.1             | Ottimizzazione dell'attività di notifica e dei relativi adempimenti dei messi notificatori, rilevazione periodica sullo stato di soddisfazione degli utenti richiesta dall'Ifficio Territoriale di Governo di Napoli ed ottimizzazione delle attività degli Uffici Relazioni con il Pubblico | Servizio Protocollo, URP e Albo Pretorio  | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Restituzione di tutti gli atti notificati dai messi con contestuale richiesta di rimborso dei diritti di notifica da parte delle Amministrazioni terze richiedenti, con cadenza trimestrale, ai sensi dell'art. 10, comma 2, Legge 265/1999 e del Decreto del MEF in vigore dal 01/04/2006. L'importo dei diritti di notifica è stabilito dal medesimo Decreto, cui si aggiunge l'eventuale rimborso delle spese postali stabilito con Decreti del Ministero dell'Economia e Finanze del 12/09/2012, in vigore fino al 13/05/2023, e del 14/04/2023, in vigore dal 14/05/2023.  | Al momento che si scrive, a cagione del fatto che le restituzioni delle notifiche del mese di dicembre si concludono a fine anno e che il personale è impegnato anche nelle attività lavorative ordinarie, l'elenco unico delle restituzioni del mese di dicembre non è stato ancora predisposto. Nel periodo ottobre-novembre restituite n. 260 notifiche (di cui n. 14 a costo zero) con richiesta rimborso diritti di notifica e spese postali per complessi € 2.030,91   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                           | Area di riferimento       | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|--|---------------------------|--|--|--|
| 30.2             | Ottimizzazione dell'attività di notifica e dei relativi adempimenti dei messi notificatori, rilevazione periodica sullo stato di soddisfazione degli utenti richiesta dall'Ufficio Territoriale di Governo di Napoli ed ottimizzazione delle attività degli Uffici Relazioni con il Pubblico | Servizio Protocollo, URP e Albo Pretorio         | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Trasmissione a tutti i Servizi Attività Amministrative delle Municipalità ed al Servizio Gestione Grandi Impianti Sportivi delle comunicazioni di avvenuta notifica (a mezzo messi o raccomandate A.R.) per tutte le ingerizioni amministrative, rese ai sensi del D.D. n. 639/1910 ed inviate per la notifica a tutti i soggetti obbligati risultati morosi presso gli asili nido, nonché al pagamento del canone mensile per la fruizione degli impianti sportivi comunali entro 25 gg. dalla richiesta al Servizio. | Richieste e trasmissioni (gg totali): PG/2024/617462 E PG/2024/628514 GG.1; PG/2024/763083 E PG/2024/839210 GG.14; PG/2024/909049 E PG/2024/943715 GG.9; PG/2024/916935 E PG/2024/961072 GG.7; PG/2024/1007577 E PG/2024/1083806 GG.8  |
| 30.3             | Ottimizzazione dell'attività di notifica e dei relativi adempimenti dei messi notificatori, rilevazione periodica sullo stato di soddisfazione degli utenti richiesta dall'Ufficio Territoriale di Governo di Napoli ed ottimizzazione delle attività degli Uffici Relazioni con il Pubblico | Servizio Protocollo, URP e Albo Pretorio         | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Comunicazione alla Prefettura di Napoli e all'Ufficio del Rappresentante dello Stato e della Conferenza permanente, entro il 15 del mese successivo al trimestre di rilevazione, ovvero entro la tempestività di volta in volta comunicata dall'Ufficio Conferenza Permanente, del modulo sintetico di rilevazione dello stato di soddisfazione degli utenti, sulla base dei dati raccolti dalla pubblicazione on line del modello di questionario per ciascun trimestre dell'anno.                                    | III trimestre 2024, nota trasmissione Prefettura PG/2024/882359 del 14/10/2024 IV trimestre 2024, richieste ai servizi con nota PG/2024/1061318 06/12/2024   |
| 30.4             | Ottimizzazione dell'attività di notifica e dei relativi adempimenti dei messi notificatori, rilevazione periodica sullo stato di soddisfazione degli utenti richiesta dall'Ufficio Territoriale di Governo di Napoli ed ottimizzazione delle attività degli Uffici Relazioni con il Pubblico | Servizio Protocollo, URP e Albo Pretorio         | AREA SERVIZI AL CITTADINO | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Tempo medio non superiore ai 4 gg. lavorativi (comprensivi del dies a quo) tra 1) la ricezione della richiesta di accesso agli atti ex Legge 241/1990 e l'inoltro al Servizio/Area competente; 2) la ricezione degli atti e l'inoltro al ritiro (a partire dal mese successivo a quello di approvazione del Piano).  | Da ottobre a dicembre 2024 sono state presentate n. 1.463 istanze, con i seguenti tempi medi: 1 giorno dalla richiesta all'inoltro al servizio; 1,25 giorni dal riscontro del servizio alla trasmissione all'utente; media complessiva 1,75 giorni   |
| 31.1             | Efficientamento e razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse umane  | Servizio Amministrazione Giuridica Risorse Umane | AREA RISORSE UMANE        | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Conclusione di tutte le procedure selettive per il reclutamento di personale a tempo determinato, di competenza del Servizio, programmate e autorizzate per l'anno 2024 dalla Commissione centrale per la stabilità finanziaria degli enti locali.   | Per il reclutamento dei dipendenti a tempo determinato, programmato e autorizzato da COSFEL per l'anno 2024, va precisato che il reclutamento del personale oggetto della programmazione contenuta nel PIAO (approvato con deliberazione G.C. n. 124 del 11/04/2024 e modificato dalle successive deliberazioni di Giunta Comunale n. 229 del 07/06/2024; n. 369 del 12/09/2024; n. 444 del 17/10/2024; n. 551 del 29/11/2024; n. 585 del 12/12/2024) è condizionato all'approvazione da parte della COSFEL limitatamente al personale non eterofinanziato. Esula pertanto da tale indicatore la selezione pubblica indetta con Disposizione n. 80 del 25/07/2024 avente ad oggetto "Concorso pubblico 130 unità di personale, di cui 50 a tempo indeterminato e 80 a tempo determinato (aree e profili professionali vari)", trattandosi di reclutamenti a tempo determinato finanziati integralmente da Fondo Brادرismo, Fondo Poverità 2020 e Fondo Sicurezza. Le modalità residue in relazione al reclutamento dei dipendenti a tempo determinato, programmato e autorizzato da COSFEL per l'anno 2024, restano pertanto l'utilizzo delle graduatorie ancora vigenti del concorso Comune di Napoli-Città Metropolitana bandito nel 2022 e l'utilizzo delle graduatorie Formez che si sono formate a seguito del concorso RIPAM bandito nel 2023 (al 31/12/2024 parzialmente concluso). Per i profili da reclutare mediante le graduatorie del concorso RIPAM 2023 (tra cui n. 72 unità con il profilo di funzionario socioeducazione a tempo indeterminato), si è proceduto come segue: in data 04/10/2024 la Commissione RIPAM ha pubblicato la graduatoria finale vincitori contenente n. 70 vincitori in luogo di 72 (con la seguente indicazione "la graduatoria sarà aggiornata per le 2 ulteriori posizioni di vincitori in esito allo svolgimento delle prove asincrone"), di cui si è preso atto con Disposizione dirigenziale n. 413 del 04/10/2024. In data 30/10/2024 la Commissione RIPAM aggiornato, per le scommesse, la predetta graduatoria con i nominativi degli idonei dalla posizione 71 alla posizione 207, in quanto previste ulteriori 41 assunzioni a tempo indeterminato insistenti sulla medesima graduatoria in esecuzione della deliberazione di G.C. n. 369 del 12/09/2024 approvata da COSFEL in data 23/10/2024. Di detto scorrimento si è preso atto con Disposizione dirigenziale n. 457 del 30/10/2024. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 369 del 12/09/2024 è stato altresì previsto, per il profilo di Maestro/a, il reclutamento di n. 96 unita ex art. 36, co. 2, D.Lgs. 165/2001. All'esito delle assunzioni a tempo indeterminato, pur tenendo ferme le due posizioni congelate fino allo svolgimento delle prove asincrone, si è proceduto, ai sensi della deroga prevista dall'articolo 10, comma 2-quinquies del decreto-legge 29 settembre 2023 n. 132, ad instaurare con Disposizione dirigenziale n. 462 del 30/10/2024, n. 96 rapporti di lavoro a tempo pieno e determinato con il profilo di Maestro/a mediante utilizzo della graduatoria finale di merito per Funzionario socioeducazione aggiornata per lo scorrimento nell'ambito del concorso pubblico per la selezione di complessive n. 222 unità di personale non dirigenziale, a tempo pieno e indeterminato. La sottoscrizione dei contratti delle 96 unità di dipendenti a tempo determinato si è conclusa in data 13/12/2024. |
| 31.2             | Efficientamento e razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse umane  | Servizio Amministrazione Giuridica Risorse Umane | AREA RISORSE UMANE        | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Redazione di un vademecum sulle modalità applicative dei permessi per diritto allo studio.   | Il vademecum è stato redatto e trasmesso a tutte le macrostrutture con nota PG/2024/486947 del 28/05/2024 ed è stato altresì pubblicato sulla INTRANET comunale nella sezione IL MIO ENTE - AREA DEL PERSONALE - CIRCOLARI   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile                                 | Area di riferimento | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|--|---------------------|--|---|--|
| 31.3             | Efficientamento e razionalizzazione nell'utilizzo delle risorse umane   | Servizio Amministrazione Giuridica Risorse Umane       | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>Monitoraggio annuale dei budget di salario accessori assegnati, sulla base delle modalità applicative stabilite con il Contratto Collettivo</p> <p>Decentramento Integrativo, per turnazione, maggiorazioni e moduli di orario flessibile, evidenziando, per ciascun ufficio di livello dirigenziale interessato, l'importo assegnato e quello pagato, il numero di persone massime ammessa ed il numero di persone che in media ne hanno usufruito, anche sulla base di una revisione complessiva dei budget medesimi in funzione degli esiti dei monitoraggi degli anni precedenti e delle eventuali nuove modalità applicative stabilite con la contrattazione decentrata dell'ente anche con riferimento all'indennità per particolari condizioni di lavoro.</p> | <p>estrapolazione dei dati dai data base e verifica del rispetto dei budget assegnati, entro il 28/02/2025 sarà prodotto il report analitico al N.I.V.</p>   |
| 32.1             | Ottimizzazione ed efficientamento della gestione economica delle risorse umane dell'ente  | Servizio Amministrazione Economica Risorse Umane       | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>a) Rispetto dei termini normativi stabiliti per i principali adempimenti fiscali a carico dell'ente:</p> <p>a.1) predisposizione ed invio telematico del modello F24 EP entro il giorno 16 di ogni mese;</p> <p>a.2) predisposizione ed invio telematico del mod. 770 Unificato entro il 31 ottobre; a.3) supporto alla predisposizione della dichiarazione IRAP entro il 30 settembre.</p>  | <p>Sono stati emessi dal primo gennaio al 31 Dicembre n. 12 F24 validati dall'Agenzia delle Entrate secondo le scadenze previste dalla legge; E' stato trasmesso in data 25/10/2024 il modello di dichiarazione 770 2024 ricevuto con protocollo n. 24102512561631408</p>  |
| 32.2             | Ottimizzazione ed efficientamento della gestione economica delle risorse umane dell'ente  | Servizio Amministrazione Economica Risorse Umane       | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>b) Predisposizione ed invio telematico all'INPS delle denunce mensili previdenziali UNIEMENS entro il giorno 30 del mese successivo a quello di Competenza.</p>  | <p>b) Sono stati inviati dal primo gennaio al 31 Maggio 12 denunce mensili UNIEMENS entro il 30 di ogni mese: I.D. 83710607 (Dicembre '23); I.D. 841150101 (Gennaio '24); I.D. 84639253 (Febbraio '24); I.D. 86097014 (Marzo '24); I.D. 86025889 (Aprile '24); I.D. 86507441 (Maggio '24); I.D. 86986547 (Giugno '24); I.D. 87267365 (Luglio '24); I.D. 87831216 (Agosto '24); I.D. 88113419 (Settembre '24); I.D. 88825419 (Ottobre '24); I.D. 90137892 (Novembre '24)</p>  |
| 32.3             | Ottimizzazione ed efficientamento della gestione economica delle risorse umane dell'ente  | Servizio Amministrazione Economica Risorse Umane       | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>c) Predisposizione ed invio telematico alla Tesoreria Comunale del flusso degli stipendi da accreditare ai dipendenti ogni mese (c.d. quietanzano) entro il giorno 22 di ogni mensilità ed entro il giorno 13 per il mese di Dicembre.</p>   | <p>c) sono stati inviati con cadenza mensile ed alle scadenze previste dal Tesoriere n. 24 flussi telematici per i pagamenti degli stipendi dei dipendenti e degli amministratori: 20240119_01_AC; 20240220_01_AC; 20240321_01_AC; 20240321_01_C; 20240418_01_C; 20240521_01_C; 20240521_01_AC; 20240620_01_AC; 20240719_01_AC; 20240724_01_C; 20240808_01_AC; SP/AB AMM 12.08.2024; 20240917_01_AC; 20240918_01_C; 20241021_01_AC; 20241024_01_C; 20241121_01_C; 20241122_01_AC; 20241219_01_C; 20241212_01_AC</p>  |
| 32.4             | Ottimizzazione ed efficientamento della gestione economica delle risorse umane dell'ente  | Servizio Amministrazione Economica Risorse Umane       | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>Monitoraggio mensile del corretto e completo inserimento delle assenze e presenze del personale, per ciascun ufficio di livello dirigenziale, sul nuovo sistema informativo del personale (a partire dal mese successivo all'approvazione del Piano).</p>  | <p>Sono state inviate n. 12 note con i monitoraggi mensili delle assenze e presenze del personale con i seguenti protocolli generali: PG/2024/47631 del 16/01/2024; PG/2024/151204 del 15/02/2024; PG/2024/252901 18/03/2024; PG/2024/346717 16/04/2024; PG/2024/451776 16/05/2024; PG/2024/547671 18/06/2024; PG/2024/634672 16/07/2024; PG/2024/716632 19/08/2024; PG/2024/788749 17/09/2024; PG/2024/896140 16/10/2024; PG/2024/994186 18/11/2024; PG/2024/1087984 16/12/2024.</p>  |
| 32.5             | Ottimizzazione ed efficientamento della gestione economica delle risorse umane dell'ente  | Servizio Amministrazione Economica Risorse Umane       | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>Rilascio di una nuova versione del modulo di gestione economica del personale e dello Sportello del Dipendente.</p>  | <p>Con nota PG/2024/752670 del 5/9/2024 è stata data la comunicazione della pubblicazione del Portale del dipendente e con nota PG/1093674 del 17/12/2024 è stata diffusa l'informazione dell'evoluzione del modulo PAYROLL dell'applicativo AREAS.</p>  |
| 33.1             | Ottimizzazione delle procedure disciplinari per il personale non dirigenziale dell'ente e gestione della contrattazione collettiva e della rappresentanza sindacale | Servizio Disciplina, Prerogative e Relazioni Sindacali | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>Conclusione di tutti i procedimenti disciplinari avviati nell'anno entro i termini di legge (non vengono presi in considerazione i procedimenti disciplinari connessi a procedure penali, per i quali l'ufficio competente disponga la sospensione fino al termine della procedura penale, ai sensi dell'art. 55 ter d. lgs 165/2001).</p>   | <p>Dal 1° gennaio al 31 dicembre 2024, l'Ufficio Procedimenti Disciplinari ha instaurato n. 36 procedimenti disciplinari, dei quali 18 sono stati conclusi con interrogazione della sanzione e/o archiviazione, mentre 17 sono tuttora pendenti. Nel 1° semestre sono stati anche conclusi 4 procedimenti avviati nell'ultimo trimestre del 2023 ed è stato concluso con archiviazione un procedimento avviato nel 2017 e allora sospeso all'estero del penale. In 4 casi sono stati condotti approfondimenti pre-istruttori, al cui esito non è conseguita l'apertura dei procedimenti disciplinari. In 6 casi l'U.P.D. si è riservato di attendere le evoluzioni giudiziarie correlate a fatti aventi ricaduta disciplinare, al fine di raggiungere la piena certezza dei fatti.</p>   |
| 33.2             | Ottimizzazione delle procedure disciplinari per il personale non dirigenziale dell'ente e gestione della contrattazione collettiva e della rappresentanza sindacale | Servizio Disciplina, Prerogative e Relazioni Sindacali | AREA RISORSE UMANE  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | <p>Definizione della proposta di piattaforma contrattuale per la ripartizione delle risorse disponibili alla contrattazione per il personale non dirigente dell'ente per l'anno 2024 previa costituzione del fondo delle risorse decentrate.</p>  | <p>Con deliberazione di Giunta Comunale n. 291 del 06/09/2024 è stata costituita la delegazione di parte datoriale per la contrattazione decentrata anno 2024. Con determinazione n. 50 del 24/10/2024 lo Responsabile dell'Area Risorse Umane ha proceduto alla costituzione del Fondo risorse decentrate e con deliberazione di Giunta Comunale n. 474 del 01/11/2024 sono state fornite le Linee di indirizzo alla Delegazione trattante di parte pubblica per la contrattazione decentrata anno 2024. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 550 del 29/11/2024 è stata autorizzata la sottoscrizione dell'ipotesi di accordo stralcio al CCDI per il personale non dirigente "Progetto Capodanno per la Polizia Locale", siglato in data 07/11/2024 (parte normativa 2024-2026; parte economica 2024). Con deliberazione di Giunta Comunale n. 660 del 30/12/2024 è stata autorizzata la sottoscrizione dell'ipotesi di accordo stralcio al CCDI per il personale non dirigente "Progetto Capodanno per la Polizia Locale", siglato in data 04/12/2024. Sono tuttora in corso studi e analisi comparative finalizzate al rinnovamento dei regolamenti in materia di differenziali stipendi, progressioni tra le aree e sistema di valutazione della performance.</p> |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile   | Area di riferimento                         | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|---|--|---|--|---|---|
| 33.3             | Ottimizzazione delle procedure disciplinari per il personale non dirigenziale dell'ente e gestione della contrattazione collettiva e della rappresentanza sindacale | Servizio Disciplina, Prerogative e Relazioni Sindacali             | AREA RISORSE UMANE                          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Definizione della proposta di piattaforma contrattuale per la ripartizione delle risorse disponibili alla contrattazione per il personale dirigente dell'ente per l'anno 2024 previa costituzione del fondo per la retribuzione di posizione e di risultato.  | Con deliberazione di Giunta Comunale n. 376 del 25/09/2024 è stata costituita la delegazione di parte pubblica, abilitata alla contrattazione collettiva decentrata integrativa per il personale dirigente. Con deliberazione n. 543 del 29/11/2024 la Giunta Comunale fornisce gli indirizzi in ordine alla costituzione del Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza – anno 2024. Con determinazione n. 62 del 06/12/2024 del Responsabile Area Risorse Umane è stato costituito il Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della dirigenza per la contrattazione anno 2024. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 578 del 12/2/2024 sono state fornite le Linee di indirizzo alla delegazione trattante di parte pubblica per la contrattazione decentrata integrativa area dirigenza CDDI 2024-2026. Con deliberazione di Giunta Comunale n. 627 del 30/12/2024 è stata autorizzata la sottoscrizione della Preintesa CDDI 2024/2026 dell'area dirigenza siglato in data 19/12/2024.   |
| 33.4             | Ottimizzazione delle procedure disciplinari per il personale non dirigenziale dell'ente e gestione della contrattazione collettiva e della rappresentanza sindacale | Servizio Disciplina, Prerogative e Relazioni Sindacali             | AREA RISORSE UMANE                          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggi con cadenza trimestrale delle ore fruite per permessi sindacali.  | Con note nn. 306258 del 04/04/2024, 599730 del 04/07/2024, 843317 del 02/10/2024 e 24115 del 10/01/2025, a firma del dirigente del Servizio Disciplina, Prerogative e Relazioni Sindacali, le Organizzazioni Sindacali maggiormente rappresentative la RSU, il Direttore Generale e il Responsabile dell'Area RR.UU., hanno ricevuto i report reiologativi dei permessi sindacali retribuiti, ai sensi degli artt. 10 e 13 del CCNQ del 4 dicembre 2017, frutti, rispettivamente, nel primo, nel secondo, nel terzo e nel quarto trimestre del 2024.  |
| 34.1             | Salute e sicurezza sui luoghi di lavoro   | Servizio Supporto ai Datori di Lavoro e Prevenzione                | AREA RISORSE UMANE                          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Aggiornamento del Documento Valutazione Rischi di almeno 3 Macrostrutture dell'ente.  | Sono stati trasmessi ai dirigenti interessati i seguenti documenti: PG/2024/552317 del 19.06.2024 - Trasmissione bozza Piano di Gestione delle emergenze dell'Area Segreteria generale - PG/2024/563907 del 21.06.2024 Trasmissione bozza DVR e PGE del Centro comunale "La Collina di Argo" di via Janfolla dell'Area Ambiente - PG/2024/582675 del 28.06.2024 Trasmissione Piano di gestione delle emergenze della nuova sede Municipale largo Torretta, 1 - PG/2024/0583985 del 28/06/2024 Approvazione DVR generale rev 06-2024 - PG/2024/651055 del 22.07.2024 Trasmissione bozza DVR e Piano di emergenza Asilo nido Scura per ottenimenti CPI della Municipalità 2 - PG/2024/691798 del 05.08.2024 Trasmissione DVR e PGE Centro comunale di accoglienza per cani "la Collina di Argo" di via Janfolla dell'Area Ambiente - PG/2024/751563 del 05/09/2024 Trasmissione bozza Piano di emergenza Biblioteca G. Dorso in riscontro alla nota PG/2024/659961 della Municipalità 7 - PG/2024/0756730 del 06/09/2024 Trasmissione DVR per attività PUC. In riferimento alla nota PG/2024/752976 della MUN7 - PG/2024/767256 del 10/09/2024 Trasmissione Piani Gestione Emergenze MUN1 Scuole Agazzi Ruta e Diana. - PG/2024/776839 del 13/09/2024 Trasmissione DVR per attività PUC rev 2. Rfr. PG/2024/775939 della MUN7 - PG/2024/800660 del 20/09/2024 Trasmissione DVR per attività PUC. In riferimento alla nota PG/2024/752976 della MUN7 - PG/2024/923760 del 22/10/2024 Trasmissione aggiornamento DVR Servizio Sanzioni Amministrative via Dioceleziano 330 dell'Area Entrate - PG/2024/909935 del 25/10/2024 Trasmissione Piano gestione emergenze via Morgen MUN5 - PG/2024/948201 del 04/11/2024 Trasmissione Piano gestione emergenze Mercato via Montenero della MUN7 - PG/2024/948996 del 04/11/2024 Trasmissione DVR e Piano di emergenza Scuola La Lodoletta della MUN3 in riscontro alla nota 945901 - PG/2024/951210 del 04/11/2024 Aggiornamento DVR sede Municipale della Municipalità 6 via Alripaldi in Riscontro alla nota PG/2024/933430 - PG/2024/1003346 del 20/10/2024 Trasmissione Piano gestione emergenze scuola infanzia e asilo nido "Bertelli", via B. Martirano della Municipalità 6 - PG/2024/1038536 del 29/11/2024 Trasmissione aggiornamento DVR PUC della Municipalità 8 - PG/2024/1068137 del 10/12/2024 Trasmissione PGE MUN 6 Asilo Nido Musone – PG/2024/1081550 Del 13/12/2024 Trasmissione PGE MUN 6 Scuola Infanzia Nuova. |
| 34.2             | Salute e sicurezza sui luoghi di lavoro   | Servizio Supporto ai Datori di Lavoro e Prevenzione                | AREA RISORSE UMANE                          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Aggiornamento Ricognizione degli uffici preordinata alla valutazione dell'ubicazione e dell'ambito funzionale degli uffici nei quali viene svolta l'attività ai fini dell'individuazione del dattore di lavoro in esecuzione dell'art. 2, comma 1, lett. b) del D. Lgs. 81/2008 ed in conformità all'art.39 del Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi. | Aggiornamento della ricognizione degli uffici preordinata alla valutazione dell'ubicazione e dell'ambito funzionale degli uffici nei quali viene svolta l'attività e proposta al Sindaco trasmesso con Riservata PG/2024/695606 del 06.08.2024 e relativi allegati al Sindaco, al Capo di Gabinetto e al Direttore Generale.  |
| 34.3             | Salute e sicurezza sui luoghi di lavoro   | Servizio Supporto ai Datori di Lavoro e Prevenzione                | AREA RISORSE UMANE                          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Supporto a ciascun Servizio di competenza di ogni Macrostruttura dell'Amministrazione, in tutte le fasi di predisposizione ed attuazione del nuovo Programma di Sorveglianza Sanitaria, con convocazione a visita medica di almeno 3.000 dipendenti e comunque nel rispetto della periodicità prevista dal Protocollo di Sorveglianza sanitaria.                          | E' stato fornito supporto a tutti i servizi relativamente al programma di sorveglianza sanitaria dei dipendenti. Sono stati convocati a visita medica nel 2024 n.3211 dipendenti e visitati n. 2917 dipendenti. Nel 2024 è stato fatto un affidamento diretto allo stesso operatore economico, per visitare i beneficiari dei progetti P.U.C. Sono stati convocati a visita n.276 perceptor PUC e ne sono stati visitati n. 207. La riunione periodica è stata effettuata il giorno 12-12-2024, presso il palazzo URBAN, Via Concezione a Montecalvario n. 26. Il verbale della riunione periodica è stato trasmesso con nota PG 1112688 del 23-12-2024, ai Dirigenti di Area, ai Direttori di Municipalità, ai Dirigenti di U.O.A., agli RR.LL.SS. allegando il documento di sintesi predisposto dal Medico competente, riportante i dati aggregati anonimi relativi all'attività annuale della sorveglianza sanitaria.  |
| 34.4             | Salute e sicurezza sui luoghi di lavoro   | Servizio Supporto ai Datori di Lavoro e Prevenzione                | AREA RISORSE UMANE                          | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Verifiche trimestrali sulla completezza e l'aggiornamento dei dati inseriti dalle Macrostrutture dell'ente sul nuovo modulo del sistema informativo del personale inerente la sorveglianza sanitaria (a partire dal secondo trimestre dell'anno).   | Invia della Nota trimestrale, relativa al periodo aprile -giugno, con PG/2024/624337 del 11/07/2024 e della nota trimestrale , relativa al periodo luglio - settembre, con Pg/2024/889398 del 15/10/2024. Per quanto concerne il periodo ottobre-dicembre, la nota è stata trasmessa in data 14/01/2025 con PG n. 35894   |
| 35.1             | Realizzazione della crescita digitale dell'ente   | Servizio Sviluppo Software, Agenda Digitale e Gestione Banche Dati | AREA DIGITALIZZAZIONE E SISTEMI INFORMATIVI | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Diffusione della gestione dei flussi documentali dedicati alla produzione degli atti amministrativi prodotti dall'Ente per tutte le principali tipologie di atti amministrativi attraverso la piattaforma POTESs realizzata nell'ambito della programmazione PON Metro 2014-2020, con contestuale diffusione della scrivania di lavoro virtuale del dipendente.           | Nel corso del 2024 la piattaforma POTESs per la dematerializzazione dei flussi documentali relativi agli atti amministrativi e per la fruizione della scrivania virtuale è stata messa in esercizio sperimentando alcuni problemi di natura tecnologica imprevisti e imprevedibili che si sono rivelati particolarmente complessi da analizzare e risolvere. Nel mentre, alcuni scenari applicativi mutavano, per cui è stato necessario rianalizzare, progettare e sviluppare alcuni passi procedurali nella produzione degli atti amministrativi per adattarli alle nuove esigenze. Tali modifiche hanno avuto un elevato impatto sulla piattaforma comportando un aggravio temporale sul rilascio in esercizio di alcune funzionalità cruciali per l'Ente. Allo stato i problemi tecnologici sono stati quasi completamente risolti. Per quanto concerne gli aspetti funzionali relativi alla dematerializzazione delle deliberazioni di Giunta comunale le criticità sono state superate.   |
| 35.2             | Realizzazione della crescita digitale dell'ente   | Servizio Sviluppo Software, Agenda Digitale e Gestione Banche Dati | AREA DIGITALIZZAZIONE E SISTEMI INFORMATIVI | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Attivazione dei servizi online erogati attraverso la piattaforma POTESs per la gestione delle istanze procedurali.  | In data 31.12.2024 tramite avvisi pubblicati sul vecchio portale dei servizi on line disponibile al seguente link: <a href="https://www.pmm.napoli.it/servizi/online/portal">https://www.pmm.napoli.it/servizi/online/portal</a> , si è proceduto a comunicare all'utenza l'integrazione dell'applicazione SISDOC nel nuovo portale e alla dismissione del vecchio portale dei servizi on line.   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                                     | Area di riferimento                         | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|--|---|--|--|--|
| 36.1             | Potenziamento e messa in sicurezza dell'infrastruttura attualmente presente nella Server Farm del Comune di Napoli | Servizio Gestione Sistemi e Reti Tecniche                  | AREA DIGITALIZZAZIONE E SISTEMI INFORMATIVI | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Migrazione delle utenze Active Directory on premise nel cloud Microsoft 365 e della migrazione del sistema di posta istituzionale con inserimento di almeno il 70% delle postazioni fuori dominio nel cloud Microsoft 365.   | Circa 2800 postazioni sono state inserite nel cloud Microsoft 365, che corrispondono al 70% del totale (circa 4000). Il sistema di posta istituzionale è stato migrato a Outlook M365 in cloud insieme alle utenza Active Directory on premise.  |
| 36.2             | Potenziamento e messa in sicurezza dell'infrastruttura attualmente presente nella Server Farm del Comune di Napoli | Servizio Gestione Sistemi e Reti Tecniche                  | AREA DIGITALIZZAZIONE E SISTEMI INFORMATIVI | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Acquisizione e messa in esercizio di una soluzione PAM (Privileged Access Management), ovvero di una soluzione per la sicurezza delle identità che contribuisce a proteggere le organizzazioni dalle minacce informatiche monitorando, rilevando e prevenendo gli accessi privilegiati non autorizzati a risorse critiche. | Sono state acquisite le licenze Cyberark e sono state create le macchine virtuali che gestiscono la soluzione PAM.   |
| 37.1             | Supporto amministrativo alle attività del Consiglio Comunale   | AREA CONSIGLIO COMUNALE                                    | AREA CONSIGLIO COMUNALE                     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Elaborazione e pubblicizzazione con cadenza periodica di una statistica relativa al 2024 delle sedute consiliari valide e non, delle sedute regolarmente svolte e le sedute sospese per la mancanza o sopravgiunta mancanza di numero legale, con l'indicazione della percentuale di presenza dei consiglieri comunali.    | 25 sedute consiliari convocate nel periodo maggio-dicembre 2024 di cui 14 sciolte per sopravgiunta mancanza del numero legale; 1 non valida per mancanza di numero legale; 9 chiuse regolarmente al termine dei lavori; 1 seduta revocata. Report e grafici inerenti alle sedute e percentuali di presenza inviati tramite email a webmaster@comune.napoli.it in data: 12/07/2024 per il 3° bimestre 2024; 16/09/2024 per il 4° bimestre 2024; 15/11/2024 per il 5° bimestre 2024; 14/01/2025 per il 6° bimestre 2024.   |
| 37.2             | Supporto amministrativo alle attività del Consiglio Comunale   | AREA CONSIGLIO COMUNALE                                    | AREA CONSIGLIO COMUNALE                     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Rispetto di un tempo massimo di 7 giorni lavorativi dalla seduta consiliare per la trasmissione alla Segreteria Generale delle deliberazioni approvate.  | Trasmissione al Segretario Generale delle seguenti deliberazioni di Consiglio Comunale: Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 29 aprile 2024 - trasmissione con nota PG/2024/400859 del 02/05/2024; Deliberazioni di Consiglio Comunale del 19 giugno 2024 - trasmissione con nota PG/2024/558355 del 06/06/2024 (trasmessa Deliberazione n. 21) e sono state approvate n. 2 deliberazioni (nn. 20 e 21) - trasmissione con nota PG/2024/576897 del 26/06/2024 (trasmessa Deliberazione n. 20); Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 21 giugno 2024 - trasmissione con nota PG/583612 del 28/06/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 17 luglio 2024 - trasmissione con nota PG/2024/63974 del 25/07/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 29 luglio 2024 - trasmissione con nota PG/2024/685820 del 02/08/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 31 luglio 2024 - trasmissione con nota PG/2024/699542 del 07/08/2024; Deliberazioni sedute di Consiglio Comunale del 04 settembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/752423 del 05/09/2024 - PG/2024/756385 del 06/09/2024 - PG/2024/762176 del 09/09/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 17 settembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/837607 del 01/10/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 30 settembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/859860 del 07/10/2024; Integrazione comunicazione trasmissione Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 30 settembre 2024 - con nota PG/2024/660268 del 24/10/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 22 ottobre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/935796 del 29/10/2024; Integrazione comunicazione trasmissione Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 22 ottobre 2024 - con nota PG/2024/946159 del 31/10/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 08 novembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/983462 del 13/11/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 13 novembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1004246 del 20/11/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 25 novembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1042018 del 02/12/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 28 novembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1052557 del 04/12/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 6 dicembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1080870 del 12/12/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 11 dicembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1004246 del 13/12/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 17 dicembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1112004 del 30 dicembre 2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 20 dicembre 2024 - trasmissione con nota PG/2024/1121722 del 31/12/2024; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 27 dicembre 2024 - trasmissione con nota PG/2025/18296 del 09/01/2025; Deliberazioni seduta di Consiglio Comunale del 30 dicembre 2024 - trasmissione con nota PG/2025/19380 del 09/01/2025. |
| 37.3             | Supporto amministrativo alle attività del Consiglio Comunale   | AREA CONSIGLIO COMUNALE                                    | AREA CONSIGLIO COMUNALE                     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Rispetto di un tempo massimo di 14 giorni per la trasmissione al Presidente del Consiglio comunale dei processi verbali delle riunioni della Conferenza dei Presidenti dei Gruppi consiliari a partire dalla data di svolgimento delle stesse.   | Invii dei processi verbali effettuati al Presidente del Consiglio comunale, rispettivamente: Conferenza del 13/06/2024 inviato con nota PG/2024/576569 del 26/06/2024; Conferenza del 18/06/2024 inviato con nota PG/2024/593431 del 02/07/2024; Conferenza del 27/06/2024 inviato con nota PG/2024/624177 dell'11/07/2024; Conferenza del 09/07/2024 inviato con nota PG/2024/656905 del 23/07/2024; Conferenza dell'11/07/2024 inviato con nota PG/2024/62581 del 25/07/2024; Conferenza del 23/07/2024 inviato con nota PG/2024/694012 del 06/08/2024; Conferenza del 24/07/2024 inviato con nota PG/2024/69328 del 06/08/2024; Conferenza del 27/08/2024 inviato con nota PG/2024/764746 del 10/09/2024; Conferenza del 06/09/2024 inviato con nota PG/2024/795341 del 18/09/2024; Conferenza del 10/09/2024 inviato con nota PG/2024/809275 del 23/09/2024; Conferenza del 03/10/2024 inviato con nota PG/2024/897433 del 17/10/2024; Conferenza del 16/10/2024 inviato con nota PG/2024/905927 del 21/10/2024; Conferenza del 05/11/2024 inviato con nota PG/2024/997851 del 18/11/2024; Conferenza del 18/11/2024 inviato con nota PG/2024/1035660 del 29/11/2024; Conferenza del 27/11/2024 inviato con nota PG/2024/1071770 dell'11/12/2024; Conferenza del 03/12/2024 inviato con nota PG/2024/1087070 del 16/12/2024; Conferenza del 05/12/2024 inviato con nota PG/2024/1097176 del 18/12/2024; Conferenza del 10/12/2024 inviato con nota PG/2024/1097193 del 18/12/2024; Conferenza del 19/12/2024 inviato con nota PG/2024/1121190 del 30/12/2024.  |
| 38.1             | Supporto amministrativo all'Organo di Revisione dell'ente ed alle attività delle Commissioni consiliari            | Servizio Coordinamento e Segreteria del Consiglio Comunale | AREA CONSIGLIO COMUNALE                     | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Valutazione positiva da parte del Presidente del Collegio sull'attività di supporto al funzionamento dell'Organo di revisione.   | Proseguimento dell'assidua attività di collaborazione tra gli Uffici del Servizio Coordinamento e Segreteria del Consiglio comunale e l'Organo di Revisione. In particolare, il Servizio offre un costante supporto di catetrare amministrativo-contabile al fine di consentire il puntuale e compiuto espletamento delle funzioni proprie del Collegio dei Revisori dei Conti. In riferimento a tali attività di supporto, annualmente, il Presidente del Collegio predispone una nota di valutazione annuale corredata da una relazione di sintesi. Più dettagliatamente, il supporto all'Organo di revisione alle strutture dell'Ente; richiesta pubblicazione di pareri, relazioni e rilievi formulati dall'Organo di revisione sul sito istituzionale; compilazione questionari al Bilancio di Previsione, Rendiconto e Bilancio Consolidato sull'applicativo della Corte dei Conti; predisposizione bozza parere al Bilancio di Previsione, bozza relazione al Rendiconto e al Bilancio Consolidato; redazione dei verbali di verifica trimestrale; IVA e Agenti Contabili; predisposizione bozza relazioni semestrali al Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale.   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                                     | Area di riferimento     | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|--|-------------------------|--|--|--|
| 38.2             | Supporto amministrativo all'Organo di Revisione dell'ente ed alle attività delle Commissioni consiliari  | Servizio Coordinamento e Segreteria del Consiglio Comunale | AREA CONSIGLIO COMUNALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Monitoraggio con cadenza bimestrale delle attività delle Commissioni consiliari Permanentie e Speciali con particolare riferimento alla partecipazione regolare e costruttiva dei consiglieri alle riunioni, lo svolgimento corretto delle stesse, evitando accavallamenti degli orari, come richiesto anche dalla Conferenza dei Presidenti dei Gruppi consiliari, ed assicurando il puntuale svolgimento degli adempimenti successivi alle stesse.   | Trasmissione report statistici commissioni consiliari inviati con le seguenti note: PG/2024/631338 del 15/07/2024 relativa al terzo bimestre 2024; PG/2024/785158 del 16/09/2024 relativa al quarto bimestre 2024; PG/2024/962747 del 07/11/2024 relativa al quinto bimestre 2024; PG/2025/22624 del 10/01/2024 relativa al sesto bimestre 2024.   |
| 39               | Gestione ottimale dei rapporti con i mezzi di informazione e comunicazione per la divulgazione delle attività istituzionali di tutte le articolazioni del Consiglio Comunale | Servizio Coordinamento e Segreteria del Consiglio Comunale | AREA CONSIGLIO COMUNALE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Copertura giornalistica delle attività istituzionali del Consiglio, nonché delle numerose iniziative, rassegne, appuntamenti promossi dall'organo consiliari, attraverso la redazione e la pubblicazione di comunicati stampa, con un incremento almeno del 5% rispetto a quella dell'anno precedente, attraverso un confronto con gli stessi periodi dell'anno, della produzione di comunicati stampa.  | Comunicati giugno-settembre 2023: 104; comunicati giugno-settembre 2024: 98. Comunicati ottobre-dicembre 2023: 98; comunicati ottobre-dicembre 2024: 146. Si segnala che con Dispersione del Direttore Generale n. 57 del 31/10/2024 il Servizio Relazioni Esterne del Consiglio Comunale è stato soppresso e le relative attività sono confluite nel Servizio Coordinamento e Segreteria del Consiglio Comunale. Pertanto, in questa fase di rilevazione, il presente obiettivo viene inserito tra quelli assegnati al Servizio Coordinamento, in attesa delle successive ed eventuali determinazioni che verranno assunte dal Direttore Generale.  |
| 40               | Programmazione, coordinamento e gestione di iniziative ed eventi promossi dal Sindaco  | Servizio Gestione Eventi e Stadio Diego Armando Maradona   | AREA PROGETTI SPECIALI  | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Realizzazione di eventi culturali e ricreativi inseriti nella programmazione culturale dell'Amministrazione comunale: 1) realizzazione di concerti di artisti di caratura nazionale ed internazionale in Piazza del Plebiscito e presso lo Stadio "Maradona"; 2) realizzazione delle manifestazioni sindacali organizzate dalle OO.SS. più rappresentative in occasione del Primo Maggio, che avranno luogo nelle piazze più significative della città nel giorno della Festa dei lavoratori per ricordare l'impegno del movimento sindacale e i traguardi raggiunti dai lavoratori in campo economico e sociale; 3) realizzazione dell'evento "Illuminiamo Napoli", mediante sottoscrizione di un Accordo ex art. 15 della Legge n. 241/90 tra il Comune di Napoli e la CCIAA di Napoli; 4) organizzazione del Concerto di Capodanno 2024/2025. | 1)Realizzazione della rassegna musicale "Napoli Città della Musica – Live Festival 2024", che si è svolta in piazza del Plebiscito dal 7 al 28 Giugno secondo il seguente calendario: - concerti dell'artista Gigi D'Alessio 7, 8, 9, 10, 11, 12, 14, 15, 16 giugno; - concerti dell'artista Renato Zero 21 e 22 giugno; - evento "Radio Italia Live – il Concerto" 27 giugno; - concerto dell'artista Tropicò 28 giugno. 2) Realizzazione degli spettacoli e concerti in programma allo Stadio D. A. Maradona nel mese di giugno, concerti di Ultimo 8 e 9 giugno; - concerto del Negramaro 15 giugno; - concerti di Geolier 21, 22 e 23 giugno; - concerto di Nino D'Angelo 29 giugno. 3)l'evento "Illuminiamo Napoli" da realizzarsi a seguito dell'approvazione dell'Accordo ex art. 15 della Legge n. 241/90, avvenuto con deliberazione di G.C. n. 114 del 10/04/2024, è stato sostituito dal progetto "Natale a Napoli 2024", in quanto la sottoscrizione del ridotto Accordo tra il Comune di Napoli e la CCIAA di Napoli non è avvenuta causa del commissariamento del CCIAA di Napoli. Pertanto, l'Amministrazione comunale ha sottoscritto un ulteriore Protocollo d'Intesa, ai sensi dell'art. 15 della Legge n. 241/90 e ss.mm.ii., con la Città Metropolitana di Napoli, per le attività di comune interesse da intraprendere ai fini della realizzazione del predetto evento "Natale Napoli 2024", prevedendo, tra l'altro, il noleggio e la realizzazione di apparati luminosi da installare nelle strade e nelle piazze della Città di Napoli, nonché l'installazione di maxi alberi e/o di figure tridimensionali nelle piazze più rappresentative della Città. Pertanto, la dirigente del Servizio Gestione Eventi e Stadio D. A. Maradona, in seguito alla sottoscrizione del ridotto Protocollo, ha provveduto a sottoscrivere, unitamente al dirigente della Direzione Gestione Amministrativa Governance Istituzionale di Città Metropolitana di Napoli, un apposita Convenzione attuativa, comprendendo l'Amministrazione comunale a cofinanziare il progetto per € 1.500.000,00 per garantire l'allestimento delle luminaie natalizie. Per la realizzazione del progetto l'intero territorio è stato organizzato in quattro lotti, come di seguito definiti: • LOTTO 1: Municipalità 1 – 9 – 10; • LOTTO 2: Municipalità 2 – 5; • LOTTO 3: Municipalità 3 – 7 – 8; • LOTTO 4: Municipalità 4 – 6; La procedura di affidamento, è stata gestita dal Servizio Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio e l'accensione delle luminaie, come da cronoprogramma, è avvenuta l'8 dicembre u.s. 4) Pubblicazione dell'Avviso Pubblico per la manifestazione di interesse finalizzata a reperire proposte artistiche da inserire nella programmazione "Natale a Napoli 2024" per la realizzazione degli eventi di fine anno previsti in piazza del Plebiscito e sul Lungomare Caracciolo il 30 e 31 dicembre 2024. (Determina dirigenziale n. 1047E/2024/11 del 07/08/2024). 5) Realizzazione della IV edizione della rassegna teatrale "Restate a Napoli – Teatro del Plebiscito" 6) Realizzazione dell'evento religioso dei Billy Graham Evangelistic Association "Always Good News" il 14 settembre presso piazza del Plebiscito. 7) Realizzazione del concerto del gruppo rap Co Sang, 17 e 18 settembre presso Piazza del Plebiscito. 8) Realizzazione della "Puntata finale dell'edizione 2024 del Talent Show X Factor", in Piazza del Plebiscito 5 dicembre. 9) Realizzazione degli eventi per i festeggiamenti del Capodanno di Napoli 2024/25: - "Contest Masterclass" – Giovani promesse di Città della Musica" c/o piazza del Plebiscito 30 dicembre; - Capodanno dei Bambini c/o piazza Capodanno 30 dicembre; - "Capodanno 2024/25" c/o piazza del Plebiscito 31 dicembre; - "BIT FEST – Back In Town" c/o Lungomare Caracciolo, piazza Vittoria e Rotonda Diaz, 31 dicembre e 1 gennaio p.v.. |
| 41.1             | Investimenti strategici sui siti del patrimonio culturale  | Servizio Progetti Strategici                               | AREA PROGETTI SPECIALI  | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Ultimazione dell'intervento inserito nel Piano di Azione e Coesione - Interventi per la "Valorizzazione delle aree di attrazione culturale" - Delibera CIPE 113/2012 - Progettazione di un Parco Archeologico della metropolitana Linea 1 a Piazza Municipio – Archeolab Napoli Stelle Polare".  | E' stata avviata e conclusa la conferenza dei Servizi per l'acquisizione dei pareri necessari alla verifica ed approvazione del progetto esecutivo. Gli esiti della Conferenza dei Servizi sono stati approvati con Determina Dirigenziale n. 48 del 30/12/2024. A causa della revoca dei finanziamenti, come da criticità già segnalata, non è più possibile procedere all'affidamento della verifica esterna della progettazione (obbligatoria nel caso di specie) e quindi il progetto - pur completo dei pareri - non poteva essere validato dal RUP e approvato dal Dirigente. Il nuovo finanziamento per l'esecuzione dei lavori è stato infatti &quot;spostato&quot; dal Ministero a favore della Soprintendenza, per cui il Comune di Napoli ne ha perso la competenza. Conseguentemente con nota PG/2025/23008 del 10/01/2025 gli esiti della conferenza (quale ultimo atto approvabile da questo servizio) sono stati trasmessi a tutti i soggetti che ne hanno preso parte, tra cui la stessa Soprintendenza competente per il proseguo delle attività (e quindi per l'approvazione del progetto). A tal fine, già con nota PG/2025/20433 DEL 09/01/2025 questo Servizio ha trasmesso alla Soprintendenza i documenti progettuali edificabili e le informazioni sulle procedure ambientali già attivate, ricentrando la richiesta pervenuta in tal senso con nota della Soprintendenza medesima 0020876-8 del 30/12/2024.   |
| 41.2             | Investimenti strategici sui siti del patrimonio culturale  | Servizio Progetti Strategici                               | AREA PROGETTI SPECIALI  | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Completamento della progettazione relativa all'intervento di restauro ed adeguamento impiantistico dell'ex Mercato Itrico.   | Con Determina Dirigenziale n. 25 del 30/08/2024 è stato approvato il progetto esecutivo (ultimo livello) relativo al primo stralcio del progetto di restauro. I lavori sono stati avviati con verbale di inizio lavori del 02/09/2024  |
| 41.3             | Investimenti strategici sui siti del patrimonio culturale  | Servizio Progetti Strategici                               | AREA PROGETTI SPECIALI  | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Redazione del Documento di Indirizzo alla Progettazione per l'intervento complessivo di riqualificazione dell'area ex Corradini ed avvio della procedura di gara per la conclusione di un accordo quadro per lavori e servizi inerenti alla rimozione dell'ambianto, al prelevio, trasporto, conferimento, recupero e/o smaltimento di rifiuti e rifiuti contenenti amianto e attività connesse nell'area ex-Corradini".   | Con Delibera di Giunta n. 15 del 19/12/24 è stato approvato il Documento di Indirizzo alla Progettazione per l'intervento complessivo di riqualificazione dell'area ex Corradini, redatto dall'Ufficio. Con Determina Dirigenziale n. 47 del 23.12.2024 sono stati approvati gli atti ed è stata indetta la gara per la conclusione di un accordo quadro per servizi di selezione, carico, trasporto presso impianto autorizzato di rifiuti pericolosi e non pericolosi, compresi rifiuti contenenti e/o contaminati da amianto dalle aree della Ex Corradini e delle altre aree del Comune di Napoli.   |

Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024

(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile   | Area di riferimento                                 | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |   |
|------------------|--|--|---|---|--|---|---|
|                  |  |  |   |   |  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
| 42.1             | Promozione e sviluppo della pianificazione urbanistica generale ed attuativa   | Servizio Pianificazione Urbanistica Generale e Attuativa                     | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Costituzione di un gruppo di lavoro interdisciplinare per la redazione del Piano Urbanistico Comunale denominato "Ufficio del Piano Urbanistico Comunale" composto sia da professionalità interne all'Amministrazione sia da professionalità esterne, non rinvenibili all'interno dell'Ente, che avrà il compito di supportare la Pianificazione urbanistica generale nella redazione del PUC e nel relativo iter di approvazione e avvio delle attività del gruppo di lavoro. | Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 19/06/2024 è stato approvato il documento "Per una città giusta, sostenibile, vivibile e attrattiva" contenente gli indirizzi per la redazione di varianti alla vigente disciplina urbanistica e la redazione del Piano Urbanistico Comunale in attesa della Disposizione del Direttore Generale di costituzione di un gruppo di lavoro interdisciplinare per la redazione del Piano Urbanistico Comunale (PUC)   |   |
| 42.2             | Promozione e sviluppo della pianificazione urbanistica generale ed attuativa   | Servizio Pianificazione Urbanistica Generale e Attuativa                     | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Adozione ed approvazione di almeno 2 Piani Urbanistici Attuativi di iniziativa privata.  | Con deliberazione GC n. 263 del 08/07/2024 è stato approvato il Piano urbanistico attuativo di iniziativa privata per la realizzazione di un insediamento commerciale e altre attrezzature pubbliche in via delle Repubbliche Marinare a Barra. Con deliberazione GC n. 607 del 20/12/2024 è stato approvato il Piano di Recupero di iniziativa privata per il recupero delle ex officine Amicarelli. Con nota PG/2024/1110410 del 23/12/2024 è stata trasmessa la proposta di delibera n. 19 per l'adozione del Piano urbanistico attuativo di iniziativa privata per la realizzazione di un impianto di distribuzione carburanti e attrezzature pubbliche in via del Gran Paradiso a Secondigliano. La proposta è stata approvata con deliberazione GC n. 2 del 16/01/2025.   |   |
| 42.3             | Promozione e sviluppo della pianificazione urbanistica generale ed attuativa   | Servizio Pianificazione Urbanistica Generale e Attuativa                     | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Approvazione della fattibilità urbanistica di almeno due attrezzature di quartiere ex art. 56 del Piano Regolatore Generale.   | Con deliberazione GC n. 289 del 19/07/2024 è stata approvata la fattibilità e lo schema di convenzione dell'attrezzatura a uso pubblico denominata "via Novembre". Con deliberazione GC n. 525 del 29/11/2024 è stata approvata la fattibilità e lo schema di convenzione dell'attrezzatura a uso pubblico denominata "Centro sportivo, parcheggio e parco a verde" in via San Domenico". Con deliberazione GC n. 563 del 04/12/2024 è stata approvata la fattibilità e lo schema di convenzione dell'attrezzatura a uso pubblico denominata "Centro polifunzionale sportivo per giovani con parcheggio e parco a verde" in via Pietro Castellino n. 94   |   |
| 42.4             | Promozione e sviluppo della pianificazione urbanistica generale ed attuativa   | Servizio Pianificazione Urbanistica Generale e Attuativa                     | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Adozione di una variante urbanistica mediante procedura ordinaria alla vigente strumentazione urbanistica.   | Con deliberazione GC n. 466 del 04.11.2024, è stata adottata la &#amp;quot;Variante urbanistica relativa alla valorizzazione degli immobili di proprietà comunale – Deposito ANM Posillipo, Galleria Principe di Napoli, Palazzo Cavalcanti, deposito ANM Garitonne - per i quali con delibera di Consiglio Comunale n. 97 del 30/11/2023 è stata approvata l'operazione di conferimento al Fondo Comparto "Napoli" del Fondo i3-Sviluppo Italia gestito da Invimitti Sgr S.p.A."   |   |
| 43.1             | Ottimizzazione delle procedure in materia di edilizia privata  | Servizio Sportello Unico Edilizia  | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Aggiornamento agli indici iSTAT dei preventi derivanti dai diritti di segreteria.  | Attuato: Disposizione dirigenziale n. 874 del 10 dicembre 2024 pubblicata nella sezione Costi della pagina web dedicata all'edilizia privata (Costi)  |   |
| 43.2             | Ottimizzazione delle procedure in materia di edilizia privata  | Servizio Sportello Unico Edilizia  | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Proposta di Delibera di Giunta di individuazione degli indirizzi per la determinazione dell'incremento del valore venale dell'immobile conseguente alla realizzazione degli interventi eseguiti in assenza di permesso di costruire o segnalazione certificata di attività ai sensi dell'art.36bis del DPR 380/2001 come recentemente introdotto dall'art. 1, comma 1, lettera h) del decreto-legge n. 69 del 29.05.2024.  | Attuato: La Legge 24 luglio 2024, n. 105, in sede di conversione del Decreto Legge n. 69/2024 (Decreto Salvo Casa), ha reintrodotto espressamente la previsione della determinazione da parte dell'Agenzia delle Entrate dell'incremento del valore venale degli immobili conseguente alla realizzazione degli interventi eseguiti in assenza di permesso di costruire o segnalazione certificata di attività ai sensi dell'art.36bis del DPR 380/2001. E' pertanto venuta meno la possibilità di un'autonoma individuazione, da parte del Servizio, dei criteri di determinazione di tale incremento, da approvarsi mediante Delibera di Giunta. Ai fini della realizzazione dell'obiettivo, con Disposizione dirigenziale n.913 del 27 dicembre 2024, è stata approvata la circolare organizzativa per gli adempimenti in materia di sanatoria edilizia di cui agli art.36bis e 34 ter del DPR 380/2001, ivi inclusa la procedura per la richiesta del servizio estimativo da parte dell'Agenzia delle Entrate. La disposizione è stata pubblicata sulla pagina dedicata all'edilizia privata del sito web istituzionale nella sezione Documentazione |   |
| 44.1             | Smaltimento delle pratiche di condono edilizio ed implementazione delle politiche di prevenzione, di controllo e repressione degli abusi edilizi                       | Servizio Condono Edilizio  | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Emissione di almeno 700 permessi di costruire in sanatoria.  |   | 557   |
| 44.2             | Smaltimento delle pratiche di condono edilizio ed implementazione delle politiche di prevenzione, di controllo e repressione degli abusi edilizi                       | Servizio Condono Edilizio  | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Almeno 300 risconti alle Procure napoletane, ovvero il 100% delle istanze pervenute, se in numero inferiore, ivi comprese quelle pervenute negli anni precedenti e non evase.  |   | 317   |
| 44.3             | Smaltimento delle pratiche di condono edilizio ed implementazione delle politiche di prevenzione, di controllo e repressione degli abusi edilizi                       | Servizio Antabusivismo   | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Emissione di almeno 250 provvedimenti repressivi degli abusi edili in ottemperanza al T.U. 380/01.   |   | 317 complessivi   |
| 44.4             | Smaltimento delle pratiche di condono edilizio ed implementazione delle politiche di prevenzione, di controllo e repressione degli abusi edilizi                       | Servizio Condono Edilizio  | AREA URBANISTICA                                    | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Aggiornamento delle banche dati del settore condono e del settore antabusivismo.   |   | consegna avvenuta formalmente con comunicazione del 30.12.2024 della Napoli Servizi   |
| 45               | Potenziamento dell'offerta di alloggi sociali ed implementazione di azioni di co-programmazione e di coprogettazione per l'attuazione di politiche abitative condivise | Servizio Pianificazione dell'Edilizia Residenziale Pubblica e Social Housing | AREA TRASFORMAZIONE URBANA E POLITICHE DELL'ABITARE | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Elaborazione delle linee di indirizzo del Piano Comunale per la Qualità dell'Abitare, previa implementazione di almeno due attività di facilitazione (eventi, seminari, tavoli di confronto), con relativa valutazione degli esiti e dei risultati raggiunti e conclusione della attività di analisi (mappatura in ambiente GIS del patrimonio ERP e analisi socio economiche).  |   | Il Servizio ha redatto il documento "Prime analisi a supporto dell'elaborazione del Piano Comunale per la Qualità dell'Abitare". La proposta di delibera n. 2 del 20/12/2024 avente ad oggetto: "Elaborazione del Piano Comunale per la Qualità dell'Abitare – primi indirizzi operativi" è stata trasmessa con nota PG/2024/1105460 del 20/12/2024 alla Vicesindaco Assessore all'Urbanistica, all'Assessore al Bilancio, all'Area Ragoneria e al Servizio Supporto Giuridico Organi, assistenza Giunta e Affari interni.  |
| 46.1             | Gestione del sito Unesco   | Servizio Grande Progetto UNESCO  | AREA TRASFORMAZIONE URBANA E POLITICHE DELL'ABITARE | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Ultimazione dei lavori e collaudo per i seguenti interventi inseriti nell'ex Grande Progetto Centro Storico di Napoli - Valorizzazione del sito UNESCO con finanziamento FSC (DGR 277_2022): 1) Complesso Annunziata e Ascalosi; 2) Murazione aragonese.   |   | Con determinazione n. 29 del 27/12/2024, rep. 1003 del 30/12/2024, è stato approvato il certificato di collaudo emesso in data 20/12/2024 dell'intervento Complessi monumentali dell'Annunziata e Ascalosi - Grande Progetto Centro storico di Napoli - Valorizzazione del sito UNESCO - Finanziamento FSC Campania 2014/2024. Per l'intervento Murazione aragonese: non è stato possibile concludere i lavori poiché l'acquisizione del parere della competente Soprintendenza, finalizzato all'autorizzazione della demolizione di reperti archeologici interferenti con le strutture di fondazione dell'ascensore, ha richiesto 8 mesi di tempo. Inoltre, una volta avviate i lavori di demolizione della fondazione dell'ascensore, sono inserite fondazioni con un cavo di alimentazione elettrica che hanno impedito la movimentazione della macchina da impiegare per la realizzazione della fondazione. |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile                                  | Area di riferimento                                 | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|---|---|---|--|--|
| 46.2             | Gestione del sito Unesco  | Servizio Grande Progetto UNESCO                         | AREA TRASFORMAZIONE URBANA E POLITICHE DELL'ABITARE | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Avvio ed esecuzione lavori dell'intervento di Riqualificazione Spazi urbani Lotto I - completamento, finanziato nell'ambito del Piano Strategico Città Metropolitana.  | Con verbale PG/2024/1116860 del 27/12/2024, il RUP ha disposto, nelle more della stipula del contratto, la consegna dei lavori in via d'urgenza ai sensi dell'art. 32 co. 7 e co. 8 del D.lgs. 50/2016.  |
| 47.1             | Attuazione dei Programmi di Rigenerazione Urbana Sostenibile e promozione e sviluppo dei beni comuni e degli usi civici   | Servizio Rigenerazione Urbana sostenibile e Beni comuni | AREA TRASFORMAZIONE URBANA E POLITICHE DELL'ABITARE | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento della progettazione e stipula del primo contratto applicativo per l'avvio dei lavori per l'OPiGi ex Ospedale Psichiatrico Giudiziario di Napoli nell'ambito del PNRR - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza ed espletamento della procedura di gara per l'affidamento dei lavori per l'intervento denominato "Progetto Territoriale Integrato per la riqualificazione dell'area Vergini - Santa a Napoli", finanziato nell'ambito del Contratto Istituzionale di Sviluppo CIS - Centro Storico di Napoli. | Per l'intervento OpiGi ex Ospedale Psichiatrico Giudiziario di Napoli, il Rup ha disposto la consegna dei lavori del I Lotto dell'intervento con verbale PG/2024/1113345 del 24/12/2024. Per l'intervento Progetto Territoriale Integrato per la riqualificazione dell'area Vergini - Santa a Napoli si precisa che: - il conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio Rigenerazione Urbana Sostenibile e Beni Comuni è stato conferito all'attuale Dirigente a decorrere dal 12/09/2024 con Decreto Sindacale n. 370; - la documentazione relativa all'esecuzione delle indagini strutturali, geologiche e dei rilevi eseguite dal soggetto incaricato e propedeutica alla redazione del progetto esecutivo è stata acquisita con PG/2024/918747 del 24/10/2024; - in data 22/11/2024 è stato acquistato il primo stralcio del progetto esecutivo e, nelle more della definizione del secondo e terzo stralcio del progetto esecutivo, il Ministero della cultura con email del 26/11/2024 ha comunicato quale da chiusura del finanziamento per la progettazione il 31/12/2023; ciò ne è scaturita la necessità di ricercare nuove fonti di finanziamento per gli importi già impegnati e contrattualizzati e il Servizio Rigenerazione con nota PG/2024/1053833 del 04/12/2025 ha avanzato richiesta al Servizio Programmazione e Rendicontazione di prevedere uno stanziamento nel bilancio comunale in corso di formazione, di cui ad oggi si attende l'approvazione; - con note PG/2024/1034726 del 28/11/2024 del Presidente di Municipalità 3 e PG/2024/1049946 del 04/12/2024 del Vicesindaco e Assessore all'Urbanistica, l'Amministrazione ha richiesto al Servizio Rigenerazione di includere nell'ambito dell'intervento relativo al primo stralcio progettuale anche un'altra area di intervento corrispondente alla via Vergini; da ciò ne è scaturita la necessità di procedere all'affidamento di ulteriori servizi per l'esecuzione di indagini e rilevi e a seguire di aggiornare il primo stralcio del progetto esecutivo, come esplicitato con nota del Servizio Rigenerazione PG/2024/1068152 del 10/12/2024; - nel mese di dicembre 2024 sono state avviate le procedure di affidamento dei servizi di verifica della progettazione e di affidamento dei suddetti servizi per l'esecuzione di indagini e rilevi via Vergini, che sarà possibile concludere ad avvenuta approvazione del bilancio comunale. |
| 47.2             | Attuazione dei Programmi di Rigenerazione Urbana Sostenibile e promozione e sviluppo dei beni comuni e degli usi civici   | Servizio Rigenerazione Urbana sostenibile e Beni comuni | AREA TRASFORMAZIONE URBANA E POLITICHE DELL'ABITARE | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Elaborazione degli indirizzi per la disciplina degli "usi temporanei" di cui alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 30/2022, in applicazione dell'art. 23-quater del Dpr 380/2001 e s.m.i..  | Il Servizio Rigenerazione Urbana Sostenibile e Beni Comuni ha approvato la Determinazione dirigenziale n. 8 del 27/12/2024 registrata al n. 1005 del 30/12/2024, avente ad oggetto: "Attivazione Hub Usi Temporanei per la costituzione e la pubblicazione del Registro dei Beni ad Uso temporaneo, in conformità alla Deliberazione di Consiglio comunale n. 30 del 26/07/2022". Al riguardo si precisa che - il conferimento dell'incarico di Responsabile del Servizio Rigenerazione Urbana Sostenibile e Beni Comuni è stato conferito all'attuale Dirigente a decorrere dal 12/09/2024 con Decreto Sindacale n. 370; - la disciplina degli usi temporanei era stata in origine definita secondo i criteri e gli indirizzi approvati con la citata Deliberazione di Consiglio comunale n. 30 del 26/07/2022 di approvazione della Deliberazione di Giunta Comunale n. 279 del 20/07/2022 di proposta al Consiglio; - a seguito di confronti e interlocuzioni avute con l'Assessorato all'Urbanistica a decorrere dal mese di settembre è emersa la volontà da parte dell'Amministrazione di confermare la disciplina vigente degli usi temporanei, escludendo al momento l'esigenza di apportare modifiche e integrazioni ai criteri e agli indirizzi già approvati con Deliberazione consiliare, e avanzando al contrario la richiesta di individuare modalità per dare maggior impulso e per facilitare l'attivazione di nuove forme di gestione temporanea di spazi e immobili pubblici dismessi in conformità agli indirizzi formulati dall'organo consiliare; - con la suddetta Determina n. 8 del 2024 si è a tal fine approvata la costituzione e l'aggiornamento periodico del Registro dei Beni ad Uso temporaneo di immobili e spazi cittadini suscettibili di uso temporaneo, l'implementazione della sezione del sito web dedicata attraverso l'attivazione della pagina web "Hub Usi Temporanei" ed infine la pubblicazione del Registro dei Beni ad Uso temporaneo sull'Hub Usi Temporanei.  |
| 48.1             | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico                   | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE         | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.      | Ultimazione dell'intervento di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di via Nuova del Campo.   | Sono in fase di esecuzione le lavorazione per la realizzazione della rotatoria all'incrocio con via Nuova del Campo. Non si è proceduto all'ultimazione dell'intervento in quanto è necessario prima eseguire un intervento fognario su via Don Bosco  |
| 48.2             | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico                   | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE         | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.      | Ultimazione degli interventi di manutenzione straordinaria di via Petrarca e di via Orazio.  | Lavorazioni complete   |
| 48.3             | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico                   | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE         | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.      | Ultimazione degli interventi di manutenzione straordinaria di via Nuova Toscanella.  | Lavorazioni complete   |
| 48.4             | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico                   | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE         | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.      | Ultimazione dei lavori di riqualificazione degli assi urbani di accesso alla Mostra d'oltremare, lotto 1 Viale Augusto e di manutenzione straordinaria di via di Miano tratto compreso tra via Nuova San Rocco e Ponte Bellaria.   | Via Miano: Lavorazioni complete. Viale Augusto: lavori ultimati a meno del pacchetto stradale. L'ultimazione dei lavori, inoltre, è stata posticipata al mese di Gennaio in quanto la conferenza dei servizi per la realizzazione dei cantieri non ha consentito le lavorazioni durante il periodo natalizio   |
| 48.5             | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico                   | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE         | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.      | Conclusione dei lavori relativi al piano dell'efficienza energetica fino al raggiungimento di circa il 43% di riduzione del consumo di energia elettrica rispetto al 2016.   | Sono in corso le attività di efficientamento della cabina Tribunali. A causa del ritardo nel rilascio dei pareri da parte della Soprintendenza non è stato possibile iniziare le lavorazioni in tempo al fine del raggiungimento dell'obiettivo. In particolare i pareri sono stati acquisiti solo alla fine del mese di ottobre. Nell'annualità 2024, pertanto, rispetto all'anno 2016, con i lavori di efficientamento energetico si è raggiunto una riduzione degli stessi pari al 30,5%.   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| <b>Numeri obiettivo</b> | <b>Titolo obiettivo</b>   | <b>Struttura responsabile</b>                 | <b>Area di riferimento</b>                  | <b>Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)</b>   | <b>Indicatore di risultato</b>   | <b>Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione</b>   |
|-------------------------|---|---|---|--|--|--|
| 48.6                    | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico         | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Ultimazione dei lavori di estensione della rete di pubblica illuminazione di alcune strade cittadine e di manutenzione straordinaria/adeguamento delle cabine a servizio degli impianti della pubblica illuminazione.  | In merito ai lavori di via Torciolano è stato affidato il servizio di assistenza archeologica prescritto dalla Soprintendenza per la realizzazione degli scavi necessari alla realizzazione dei basamenti dei pali della Pubblica Illuminazione. L'ultimazione dei lavori, inoltre, è stata posticipata al mese di Gennaio in quanto la conferenza dei servizi per la realizzazione dei cantieri non ha consentito le lavorazioni durante il periodo natalizio   |
| 48.7                    | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico         | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Ultimazione dell'intervento per l'ampliamento e la messa in sicurezza degli itinerari ciclo-pedonali all'interno della ZTL Centro Antico, co-finanziato dalla Regione Campania.  | L'intervento è subordinato alla realizzazione delle opere civili nell'ambito del progetto Grande Progetto Centro storico di Napoli valorizzazione del sito UNESCO - Riqualificazione spazi urbani - Lotto I, già finanziato con fondi del POR FESR Campania 2014-2020 di competenza del Servizio Grande Progetto UNESCO. Ad oggi le opere UNESCO sono ancora in corso di realizzazione, per cui non è stato possibile avviare le procedure per la realizzazione degli interventi inerenti Ampliamento e messa in sicurezza degli itinerari ciclo-pedonali all'interno della ZTL Centro Antico. |
| 48.8                    | Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale primaria, attuazione del Piano di Efficienamento energetico degli impianti I.V.O. e realizzazione di nuovi sistemi di regolazione e controllo automatico e telematico della circolazione | Servizio Strade, Viabilità e Traffico         | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Avvio del servizio specialistico di monitoraggio e gestione dei consumi energetici con attivazione della fatturazione aggregata, permettendo di conoscere il dettaglio di spesa maturata su ciascuna utenza (POD), beneficiando, al tempo stesso, della semplificazione amministrativa connessa alla riduzione del numero di fature.         | Obiettivo raggiunto in quanto il Servizio sta utilizzando la fatturazione aggregata  |
| 49.1                    | Redazione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile ed attuazione del progetto di sistema dei trasporti metropolitani.  | Servizio PUMS, BRT e Parcheggi                | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Definizione del Piano urbano della logistica sostenibile.  | Il servizio di redazione del Piano urbano della logistica sostenibile è stato affidato con determinazione dirigenziale n. 1059K_27224_009 del 27 dicembre 2024   |
| 49.2                    | Redazione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile ed attuazione del progetto di sistema dei trasporti metropolitani.  | Servizio PUMS, BRT e Parcheggi                | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Verifica e validazione del progetto esecutivo ed avvio dei lavori per la realizzazione degli interventi infrastrutturali con sistemazione delle aree verdi e la realizzazione di tram o BRT nell'area orientale della città, finanziati a valere sul Piano di Sviluppo e Coesione della città metropolitana di Napoli (ex Patto per Napoli). | Sono state concluse le interlocuzioni con la Soprintendenza finalizzate all'aggiornamento del parere ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 42/2004 resosi necessario in relazione ad alcune piccole modifiche al progetto docute al ricevimento delle prescrizioni formulate in conferenza di servizi. Il parere è stato acquisito in data 3.1.2025   |
| 49.3                    | Redazione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile ed attuazione del progetto di sistema dei trasporti metropolitani.  | Servizio PUMS, BRT e Parcheggi                | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Completamento e collaudo dei lavori per la realizzazione dell'intervento di riqualificazione urbanistica e ambientale di via Miraglia e sottopasso esistente.  | I lavori sono ultimati a meno di lavorazioni di modesta entità. Sono stati emessi atti di liquidazione per esecuzione lavori e smaltimento rifiuti provenienti dalle lavorazioni di cantiere per un totale di € 1.834.968,19 pari al 73% del finanziamento concesso  |
| 49.4                    | Redazione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile ed attuazione del progetto di sistema dei trasporti metropolitani.  | Servizio PUMS, BRT e Parcheggi                | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Completamento dei lavori per la realizzazione dei sistemi di videosorveglianza e di adeguamento alla caserma dei Vigili del Fuoco.   | Sono state sostenute spese per esecuzione lavori pari a circa il 36% del finanziamento concesso  |
| 50.1                    | Azioni in tema di mobilità sostenibile  | Servizio Arredo urbano e mobilità sostenibile | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Avvio dei lavori relativi ai percorsi ciclabili da realizzarsi in ambito settentrionale-Scampia a valere sulle risorse del cosiddetto Decreto ciclabile e del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).  | I lavori sono stati avviati ed è stato emesso il primo stato di avanzamento  |
| 50.2                    | Azioni in tema di mobilità sostenibile  | Servizio Arredo urbano e mobilità sostenibile | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Avvio dei lavori relativi ai percorsi ciclabili da realizzarsi in ambito nord-occidentale a valere sulle risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).   | Conclusa la conferenza dei servizi su progetto esecutivo   |
| 50.3                    | Azioni in tema di mobilità sostenibile  | Servizio Arredo urbano e mobilità sostenibile | AREA INFRASTRUTTURE STRADALI E TECNOLOGICHE | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Completamento della progettazione dei lavori relativi all'intervento di estensione della rete ciclabile cittadina, ambito orientale, finanziato a valere sulle risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).   | In corso la conferenza di servizi su progetto esecutivo  |
| 51.1                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture metropolitane   | Servizio Linee Metropolitane                  | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI            | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Immissione in servizio di ulteriori 5 treni sulla Linea 1 ed affidamento e avvio in produzione di un locomotore e una autoscalza da destinare alla Linea 1 per la manutenzione e il soccorso in linea.   | sono stati immessi in servizio ulteriori 5 treni sulla linea 1 ( N.O. Ansfisa del 28 marzo2024,31 maggio2024, 26 luglio2024, 10 settembre2024, 3 dicembre2024) per la produzione del locomotore la gara è andata deserta nel mese di ottobre e nel mese di novembre vi è stata la relativa presa di atto. Per la produzione dell'autocarro con gru( autoscalza) è stata svolta la gara e l'offerta è stata valutata dalla commissione giudicatrice nelle sedute del 17 e 19 dicembre Si stanno effettuando le verifiche necessarie per l'aggiudicazioneegata                                   |
| 51.2                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture metropolitane   | Servizio Linee Metropolitane                  | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI            | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Approvazione della progettazione esecutiva ed avvio dei lavori relativi all'intero ampliamento del deposito - officina di Piscinola (Lotto 1 e Lotto 2).   | sono state svolte tutte le attività propedeutiche per la consegna delle aree che avviene nel mese di gennaio 2025 giusta mail tra comune. DL e impresa , e giusta comunicazioni ai proprietari delle particelle espropriate, e giusta nota PG 49218 del 17.1.25  |
| 51.3                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture metropolitane   | Servizio Linee Metropolitane                  | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI            | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Completamento della tratta Centro Direzionale – Tribunali.   | Con nota PG/2024/1043214 del 2/12/2024 è stata trasmessa all'ANSFISA Istanza per visite di ricognizione per attivazione stazione CDN. La stazione Tribunale e la relativa tratta è completa il 5/11/2024 è stata riaperta al traffico Via D. Auliso  |
| 51.4                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture metropolitane   | Servizio Linee Metropolitane                  | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI            | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città. | Ultimazione dei lavori degli impianti di telefonia per garantire la copertura della rete cellulare nelle stazioni della Linea 1.   | Sono state completate le installazioni nelle stazioni della tratta Vanvitelli - Garibaldi e la copertura è attiva. Sono in corso le installazione delle antenne nelle gallerie.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| <b>Numeri obiettivo</b> | <b>Titolo obiettivo</b>   | <b>Struttura responsabile</b>                          | <b>Area di riferimento</b>       | <b>Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)</b>   | <b>Indicatore di risultato</b>  | <b>Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione</b>  |
|-------------------------|---|--|----------------------------------|--|---|---|
| 51.5                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture metropolitane   | Servizio Linee Metropolitane                           | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Attivazione di tutta la Linea 6 (Mostra – Municipio) + Chiusura dell'accordo di programma per la variante urbanistica del deposito di Linea 6.  | Avvenuta nel mese di luglio 2024 attivazione della Linea 6, Mostra – Municipio e adozione della Delibera di consiglio n. 97 del 6 dicembre 2024 di presa d'atto dell'accordo di programma per la variante urbanistica del deposito di Linea 6.  |
| 51.6                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture metropolitane   | Servizio Linee Metropolitane                           | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Avvio della produzione di n.6 treni per la Linea 6 di cui n. 3 treni a valere sul finanziamento PNRR.   | è stata avviata la produzione di n.6 treni per la Linea 6 di cui n. 3 treni a valere sul finanziamento PNRR. La comunicazione del soggetto aggiudicatario è stata acquistata in data 31.10.24 con PG 945880e  |
| 52.1                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture di trasporto speciali   | Servizio Infrastrutture di Trasporto Speciali          | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Realizzazione dei lavori di revisione generale ventennale della funicolare di Chiaia.   | ultimati i lavori, in corso le prove tecniche da parte di ansfisa ex art 4 del DPR n. 753/80 per mettere in esercizio l'impianto  |
| 52.2                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture di trasporto speciali   | Servizio Infrastrutture di Trasporto Speciali          | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Stipula di contratti applicativi per la fornitura dei primi 5 tram bidirezionali nell'ambito del relativo accordo quadro.   | stipula di n. 3 contratti applicativi per la fornitura di n. 11 tram bidirezionali  |
| 52.3                    | Sviluppo e potenziamento delle infrastrutture di trasporto speciali   | Servizio Infrastrutture di Trasporto Speciali          | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Avvio della progettazione della fornitura in opera delle sottostazioni elettriche, nell'ambito degli interventi di potenziamento delle linee filoviarie, e sono state altresì consegnate le attività di progettazione ed esecuzione del contratto di appalto alle sottostazioni elettriche. Si fa presente che nell'elemento di verifica anno 2024 per merito errore materiale è stato scritto erroneamente &quot;verbale di consegna delle aree&quot; in luogo di &quot;verbale di consegna delle attività&quot;, trattandosi di un appalto di fornitura e non di lavori   | è stata avviata la progettazione della fornitura in opera delle sottostazioni elettriche, nell'ambito degli interventi di potenziamento delle linee filoviarie, e sono state altresì consegnate le attività di progettazione ed esecuzione del contratto di appalto alle sottostazioni elettriche. Si fa presente che nell'elemento di verifica anno 2024 per merito errore materiale è stato scritto erroneamente &quot;verbale di consegna delle aree&quot; in luogo di &quot;verbale di consegna delle attività&quot;, trattandosi di un appalto di fornitura e non di lavori  |
| 53.1                    | Plannificazione e potenziamento del Trasporto Pubblico Locale e della "Mobility as a Service"   | Servizio Trasporto pubblico locale e Maas              | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Aggiornamento delle tariffe ordinarie e predeterminate del servizio di trasporto pubblico non di linea Taxi.  | Con DELIBERA G.C. N.258 DEL 27 GIUGNO 2024 si è provveduto all'approvazione dell'adeguamento del sistema tariffario. Con successiva Disposizione Dirigenziale n. 386 del 02/08/2024 si è provveduto agli adempimenti attuativi consequenziali propedeutici alla messa a regime  |
| 53.2                    | Plannificazione e potenziamento del Trasporto Pubblico Locale e della "Mobility as a Service"   | Servizio Trasporto pubblico locale e Maas              | AREA INFRASTRUTTURE DI TRASPORTI | Promuovere lo sviluppo della mobilità sostenibile e intelligente, con soluzioni vantaggiose per l'ambiente e la città.                                     | Realizzazione dell'intervento "Maas4Italy" - Mobility as a Service for Italy, finanziato a valere sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 1, Componente 1, Sub-investimento 1.4.6., per lo sviluppo di nuovi servizi alla mobilità attraverso l'integrazione di molteplici servizi di trasporto pubblico e privati, in generale appartenenti a più modi di trasporti ed esercitati da una diversità di operatori, fruibili per l'utente finale attraverso un singolo canale digitale: realizzazione degli interventi per incrementare il livello di digitalizzazione degli attuali sistemi gestiti dalle Aziende di TPL (ANM ed EAV), mediante l'installazione di tecnologie e dispositivi avanzati a bordo di bus, e nelle stazioni Metropolitane, consentire all'utente una più rapida fruizione dei servizi, in linea con le scadenze temporali delle macro fasi del progetto indicate nell'addendum al Piano Operativo approvato dal Comitato Tecnico, istituito ai sensi dell'art. 3 dell'Accordo dell'11 novembre 2021 tra il Dipartimento per la trasformazione digitale ed il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT), in data 3 maggio 2023. | Come da Report PG/2024/773787 del 12/09/2024 si è provveduto a rendicontare sullo stato di avanzamento del progetto rispetto agli obiettivi realizzativi indicati nel nuovo Piano Operativo.  |
| 54.1                    | Miglioramento della rete fognaria, delle opere di adeguamento del sistema di drenaggio e regIMENTAZIONE delle acque e valorizzazione del mare e del sistema delle accessibilità | Servizio Ciclo Integrato delle acque e Tutela del mare | AREA TUTELA DEL TERRITORIO       | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Avvio delle procedure propedeutiche all'affidamento dei lavori per il riassetto idrogeologico e l'adeguamento delle reti fognarie della zona occidentale della città (Soccavo e Fuorigrotta).   | Per quanto attiene il Riassetto idrogeologico e adeguamento rete fognaria area di Soccavo con Determina Dirigenziale 1067K/2024/022 del 02 agosto 2024, IG/2024/1954 del 09 agosto 2024, è stata indetta gara mediante procedura aperta ex art.71 D.Lgs.36/2023 secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa per l'appalto dei lavori. Con riferimento al Riassetto idrogeologico e adeguamento rete fognaria area di Fuorigrotta con determina n. 1067K/2024/026 - IG 2361 del 14/10/2024 è intervenuta approvazione della proposta e aggiudicazione ai sensi dell'art.17 comma 5 del D.Lgs.36/2023 con affidamento dei lavori, di cui alla gara indetta con determina n.1067K/2024/004 - IG 791 del 29/03/2024. Per PRU Soccavo sono in corso i lavori al riguardo si è provveduto a liquidare l'anticipazione e quota parte dei lavori finora effettuati. Si rileva che con D.G.C. n.481 del 12 novembre 2024 è stato rimodulato ed approvato il quadro economico per l'intervento di "Adeguamento del collettore Arena S. Antonio in ambito area P.R.U. di Soccavo" in seguito con Determina 1129K/2024/21 del 20/11/2024 del Servizio Edilizia Residenziale pubblica a firma congiunta con il Servizio Ciclo Integrato delle Acque e Tutela del Mare è stata effettuata la rimodulazione del quadro economico di aggiudicazione per i lavori di "Adeguamento del collettore Arena S. Antonio in ambito area P.R.U. di Soccavo" in esecuzione della DGC481/2024 effettuando le relative variazioni/impegni contabili |
| 54.2                    | Miglioramento della rete fognaria, delle opere di adeguamento del sistema di drenaggio e regIMENTAZIONE delle acque e valorizzazione del mare e del sistema delle accessibilità | Servizio Ciclo Integrato delle acque e Tutela del mare | AREA TUTELA DEL TERRITORIO       | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Avvio delle attività per il nuovo finanziamento dell'appalto di Riordino dei collettori principali della rete fognaria della zona orientale della città di Napoli, Il lotto - Lavori di completamento - Darsena Marinella.  | Sono in corso, insieme con il gestore del Servizio Idrico Integrato del Comune di Napoli, le attività mirate a recuperare un nuovo finanziamento per appalto di Riordino dei collettori principali della rete fognaria della zona orientale della città di Napoli, Il lotto - Lavori di completamento - Darsena Marinella.  |
| 54.3                    | Miglioramento della rete fognaria, delle opere di adeguamento del sistema di drenaggio e regIMENTAZIONE delle acque e valorizzazione del mare e del sistema delle accessibilità | Servizio Ciclo Integrato delle acque e Tutela del mare | AREA TUTELA DEL TERRITORIO       | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Realizzazione dei lavori di sostituzione di parte della condotta fognaria proveniente da via de Bonis con immissione su Via Coriolano ed opere connesse.  | Per quanto attiene i lavori di sostituzione di parte della condotta fognaria proveniente da via de Bonis con immissione su Via Coriolano ed opere connesse, gli stessi risultano ultimati e con Determina Dirigenziale 1067E/2024/4 del 29 ottobre 2024 è stato approvato il Certificato di Regolare Esecuzione dei Lavori.   |
| 54.4                    | Miglioramento della rete fognaria, delle opere di adeguamento del sistema di drenaggio e regIMENTAZIONE delle acque e valorizzazione del mare e del sistema delle accessibilità | Servizio Ciclo Integrato delle acque e Tutela del mare | AREA TUTELA DEL TERRITORIO       | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Realizzazione entro giugno 2024 dei lavori di manutenzione ordinaria del Lido Comunale di Bagnoli, Servizi igienici e Docce "Gaiola", Arenal e Docce Spiaggia "Rotonda Diaz".   | Con Determina Dirigenziale 1067K/2024/023 del 07/08/2024, IG/2024/2044 del 30 agosto 2024 è stata approvata una variante ai "Lavori di manutenzione ordinaria del Lido comunale di Bagnoli, servizi igienici e docce Gaiola, arenal e docce spiaggia Rotonda Diaz" I lavori sono stati ultimati e si è provveduto alla liquidazione e al pagamento parziale di quanto dovuto. Non è stato ancora rilasciato il Certificato di Regolare Esecuzione e resta un residuo da liquidare e pagare.   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                                      | Area di riferimento        | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|---|----------------------------|--|--|--|
| 54.5             | Miglioramento della rete fognaria, delle opere di adeguamento del sistema di drenaggio e regimenterazione delle acque e valorizzazione del mare e del sistema delle accessibilità  | Servizio Ciclo Integrato delle acque e Tutela del mare      | AREA TUTELA DEL TERRITORIO | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Gestione in sicurezza ed eco-sostenibile degli arenili pubblici, per l'accesso alla spiaggia delle Monache e la spiaggia ricopresa tra Palazzo donn'Anna e Bagni Ideal tramite Accordo di collaborazione di Istituto di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale (AdSP), il Comune di Napoli e la Bagni Sirena Srl, Bagni Ideal Srl e Bagni Elena Srl..                                     | Sono proseguite le operazioni di pulizia degli arenili pubblici al fine di rendere fruibile l'accesso alle spiagge e al pontile nord di Bagnoli alla cittadinanza  |
| 55.1             | Ottimizzazione delle attività di messa in sicurezza della stabilità dei costoni, dei pendii, delle cavità, dei muri di contenimento anche connesse a dissesti di natura idrogeologica e promozione dei processi di bonifica dei siti inquinati | Servizio Difesa Idrogeologica del territorio e Bonifiche    | AREA TUTELA DEL TERRITORIO | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria della cavità censita al n. C0096 - Cimitero delle Fontanelle.   | Aggiudicazione definitiva dei lavori di manutenzione straordinaria della cavità censita al n. C0096 con Determina 1068K/2024/015 IG2455 del 25/10/2024 - Cimitero delle Fontanelle - Affidamento dei lavori in data 06/11/024 e realizzazione di circa il 50% dei lavori.  |
| 55.2             | Ottimizzazione delle attività di messa in sicurezza della stabilità dei costoni, dei pendii, delle cavità, dei muri di contenimento anche connesse a dissesti di natura idrogeologica e promozione dei processi di bonifica dei siti inquinati | Servizio Difesa Idrogeologica del territorio e Bonifiche    | AREA TUTELA DEL TERRITORIO | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Svolgimento attività propedeutiche necessarie e conseguenti all'avvio delle attività di adeguamento del progetto definitivo dell'intervento di messa in sicurezza di emergenza e bonifica della falda del SIN Napoli Orientale approvato ai contenuti minimi del progetto di fattibilità tecnico-economica di cui al Digs 36/2023.   | Conclusione del processo di comunicazione a soggetti terzi dell'accesso agli atti: Accesso agli atti da parte della SOGESID; Emissione Atto di Attivazione di cui alla convenzione attuativa del Nuovo AdP Determina 1068K/2024/020 IG2525 del 04/11/2024; Affidamento del progetto di bonifica degli Arenili Determina 1068K/2024/023 IG2663 del 18/11/2024   |
| 55.3             | Ottimizzazione delle attività di messa in sicurezza della stabilità dei costoni, dei pendii, delle cavità, dei muri di contenimento anche connesse a dissesti di natura idrogeologica e promozione dei processi di bonifica dei siti inquinati | Servizio Difesa Idrogeologica del territorio e Bonifiche    | AREA TUTELA DEL TERRITORIO | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Approvazione del progetto di bonifica nell'ambito dell'Accordo di programma SIN Napoli Orientale e approvazione del DIP della nuova scogliera a protezione del sito dell'ex depuratore Elemento di verifica: Deliberazioni di Giunta Comunale di approvazione del progetto di bonifica degli arenili Napoli Est e del DIP della nuova scogliera a protezione del sito dell'ex depuratore.    | Approvazione del DIP della nuova scogliera a protezione del sito (opere marittime specialistiche) dell'ex depuratore San Giovanni Delibera di Giunta Comunale n. 136 del 22/04/2024  |
| 56.1             | Potenziamento del Sistema Operativo di Protezione Civile   | Servizio Protezione Civile                                  | AREA TUTELA DEL TERRITORIO | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Aggiornamento del piano di esodo comunale per il rischio vulcanico dei Campi Flegrei.  | Con deliberazione di consiglio comunale n.56 del 17 settembre 2024 è stato approvato l'aggiornamento del Piano di allontanamento comunale per il rischio vulcanico Campi Flegrei, dell'elenco delle aree di emergenza di Protezione Civile e del relativo layout della segnaletica di emergenza.   |
| 56.2             | Potenziamento del Sistema Operativo di Protezione Civile   | Servizio Protezione Civile                                  | AREA TUTELA DEL TERRITORIO | Efficientare la gestione del territorio per la prevenzione dei rischi, a tutela della pubblica incolumità e del benessere della collettività amministrata. | Avvio delle attività di aggiornamento specifico della sezione del Piano di Protezione Civile Rischio Idrogeologico e Idraulico relativo al rischio Difesa Coste.   | L'iter istruttorio preordinato alla stipula contrattuale da parte del Servizio Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio per l'affidamento dei servizi di ingegneria e architettura Lotto 8 – PIT_1 aferente al Cluster 3 "Infrastrutture fognarie e Protezione Idraulica del Territorio, ha visto la sua conclusione solamente al termine dell'anno 2024. Dunque, non avendo potuto proseguire, nell'anno 2024, le necessarie attività propedeutiche alla realizzazione del piano in parola, essendo impossibile la sua redazione nel solo mese di dicembre 2024, è stata più volte reiterata la richiesta di ripartizione dello stanziamento negli anni successivi al 2024. Ciò è avvenuto sia in fase di previsione del bilancio tecnico 2024-2026 che in fase di variazione di assestamento generale ex art. 175 comma 8 D.Lgs. 267/2000 e da ultimo con proposta di Deliberazione n. 7 del 12/08/2024 (restituita poi dall'Area Ricontrazione).   |
| 57.1             | Potenziamento della raccolta differenziata dei rifiuti e miglioramento del ciclo di gestione   | Servizio Igiene della città                                 | AREA AMBIENTE              | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni.                     | Avvio delle procedure di gara per i lavori per la realizzazione del sito di trasferenza in via Pablo Picasso previo aggiornamento della progettazione esecutiva.   | Con riferimento al progetto di realizzazione di un Centro di Raccolta a via Pigna in data 17/10/2024 è pervenuto il parere archeologico da parte della Soprintendenza archeologia, belle arti e paesaggio per il comune di Napoli, recante prescrizione relativa alla necessità di procedere con l'esecuzione di saggi archeologici, al fine di raccogliere dati sufficienti alla ricostruzione delle evidenze archeologiche eventualmente presenti ed è stata quindi avviata la procedura per l'affidamento della redazione del progetto di scavo/direzione dei lavori; Con riferimento al progetto di realizzazione del sito di trasferenza in via Pablo Picasso: approvazione in G.C. del progetto esecutivo e indizione gara con procedura negoziata senza bando, previa consultazione di almeno cinque operatori economici. Trasmissione pec di invito a presentare offerta del 30/12/2024  |
| 57.2             | Potenziamento della raccolta differenziata dei rifiuti e miglioramento del ciclo di gestione   | Servizio Igiene della città                                 | AREA AMBIENTE              | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni.                     | Redazione della progettazione esecutiva ed avvio della realizzazione dell'impianto di trattamento dell'organico derivante dalla raccolta differenziata ai sensi della deliberazione di Giunta Comunale n. 422 del 3 agosto 2017.   | A luglio è intervenuta informazione da parte della Regione Campania per la riprogrammazione finanziaria dell'intervento e pertanto non si è potuto procedere alla sottoscrizione del contratto con il RT aggiudicatario, come rilevato dal dirigente del servizio Contratti d'intesa con il Segretario Generale con nota PG/2024/921915; con nota PG 520753 del 05/11/2024 la Regione ha comunicato che è stato sottoscritto, tra la Presidenza del Consiglio dei ministri e il Presidente di Giunta Regionale, l'Accordo per la Cogestione, che contiene la programmazione delle risorse di coesione nazionali del ciclo 2021-2027 assegnate alla Regione Campania, tra le quali quelle di cui all' allegato B2 dell'Accordo del quale rientra l'intervento in oggetto. A dicembre non era ancora intervenuta la sottoscrizione della Convenzione tra la Regione Campania ed il Comune e pertanto si è in attesa della sottoscrizione dell'atto per il perfezionamento dell'ammissione a finanziamento; inoltre il RT aggiudicatario ha comunicato nuovo gruppo di progettisti indicati per i quali occorre rifare le verifiche dei requisiti speciali e generali |
| 58.1             | Azioni per la lotta al cambiamento climatico, la prevenzione del randagismo e la tutela della salute cittadina   | Servizio Tutela dell'ambiente, della salute e del paesaggio | AREA AMBIENTE              | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni.                     | Aggiornamento del Piano di azione (2023/2024) per l'agglomerato di Napoli, ai sensi dell'art. 4 D.lgs 194/2005, di attuazione della Direttiva 2002/49/Ce relativa alla determinazione e gestione del rumore ambientale.  | Aggiornamento della mappa acustica strategica ai sensi del D.lgs 194/2005 di attuazione della Direttiva 2002/49/Ce relativa alla determinazione e gestione del rumore ambientale   |
| 58.2             | Azioni per la lotta al cambiamento climatico, la prevenzione del randagismo e la tutela della salute cittadina   | Servizio Tutela dell'ambiente, della salute e del paesaggio | AREA AMBIENTE              | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni.                     | Sottoscrizione di una Convenzione con l'Agenzia Regionale Per l'Ambiente Campania per il monitoraggio dei campi elettromagnetici sul territorio comunale.  | Attuazione della Convenzione con l'Agenzia Regionale Per l'Ambiente Campania attraverso l'implementazione di un programma di monitoraggio dei campi elettromagnetici sul territorio comunale e di controlli in materia di inquinamento elettromagnetico.   |
| 58.3             | Azioni per la lotta al cambiamento climatico, la prevenzione del randagismo e la tutela della salute cittadina   | Servizio Tutela dell'ambiente, della salute e del paesaggio | AREA AMBIENTE              | Attuare un sistema socio sanitario opportunamente conformato e adeguato alle esigenze dei cittadini.   | Completamento dei lavori e le forniture per la realizzazione dell'Area Sgambamento e dell'Area Orti urbani e messa in fruizione dei nuovi servizi attivati a seguito dell'opera di riqualificazione dell'area limitrofa al Centro comunale di accoglienza per cani La Collina di Argo attraverso l'affidamento delle aree interessate al canile o la consegna alla Municipalità interessata. | Realizzazione di campagne di sensibilizzazione e promozione delle adozioni dei cani ospiti presso il canile comunale La collina di Argo  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile   | Area di riferimento  | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|--|--|--|---|--|
| 58.4             | Azioni per la lotta al cambiamento climatico, la prevenzione del randagismo e la tutela della salute cittadina | Servizio Tutela dell'ambiente, della salute e del paesaggio    | AREA AMBIENTE  | Attuare un sistema socio sanitario opportunamente conformato e adeguato alle esigenze dei cittadini.                                   | Realizzazione delle Giornate Napoletane della Salute in collaborazione con gli Ordini medici professionali per consentire alla cittadinanza l'accesso gratuito alle prestazioni mediche specialistiche nelle piazze.  | Realizzazione di campagne di prevenzione per la tutela della salute della cittadinanza   |
| 59.1             | Interventi di riqualificazione dei parchi cittadini  | Servizio Progettazione e gestione grandi Parchi Urbani         | AREA AMBIENTE  | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Nell'ambito dei lavori di riqualificazione di n. 17 parchi cittadini, con finanziamento a valere sul Piano Strategico della Città Metropolitana 2019/2021, avvio dei lavori per i seguenti parchi: 1) Virgiliano, 2) Camaldoli, 3) Massimo Troisi, 4) Scampia, 5) S. Gaetano Enrico, 6) F.II De Filippo, 7) S. Gennaro, 8) Poggio.  | 1) VILLA COMUNALE: Prosecuzione lavori 2) PARCO VIRGILIANO: approvazione progetto con delibera di G.C. n. 447 del 18.10.2024 3) PARCO URBANO DEI CAMALDOLI: prosecuzione conferenza di servizi per acquisizione dei pareri su progetto esecutivo elaborato dai progettisti esterni 4) PARCO TROISI: in corso istruttoria ai fini della convocazione della Conferenza di Servizi 5) SCAMPIA: contratto registrato il 03/09/2024 Rep. 7398 ed avvio lavori in data 9.09.2024 e prosecuzione lavori 6) PARCO SAN GAETANO ENRICO: avvio lavori in data 18.03.2024 e prosecuzione lavori 7) PARCO F.lli DE FILIPPO: avvio lavori in data 24.06.2024 e prosecuzione lavori 8) PARCO SAN GENNARO: avvio lavori il 19.06.2024 e prosecuzione lavori 9) PARCO DEL POGGIO: prosecuzione lavori 10) PARCO MASCAGNA: prosecuzione lavori |
| 59.2             | Interventi di riqualificazione dei parchi cittadini  | Servizio Progettazione e gestione grandi Parchi Urbani         | AREA AMBIENTE  | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Avvio e prosecuzione dei lavori, per un importo non inferiore al 20% del valore totale, per gli interventi di restauro e valorizzazione della Villa comunale e del Parco Virgiliano, finanziati a valere su "Sostegno Obiettivi PNRR Grandi Città".   | 1) Villa Comunale: prosecuzione lavori 2) Virgiliano: determina 1073K_017 del 24.09.2024 (IG/2024/0002283 del 07/10/2024) di aggiudicazione dell'intervento e affidamento contratto applicativo. In fase di istruttoria contrattuale   |
| 59.3             | Interventi di riqualificazione dei parchi cittadini  | Servizio Progettazione e gestione grandi Parchi Urbani         | AREA AMBIENTE  | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Proseguizione dei lavori per n. 4 lotti, in particolare: Lotto 2-Pedamentina, Lotto 3-Petraio, Lotto 4-Moiaiello, Lotto 5-S. Francesco - ed avvio dei lavori relativi ai lotti 1-Montesanto e 6-Cacciottoli per la realizzazione dell'intervento denominato Città verticale: riqualificazione dei percorsi pedonali tra la collina e il mare, finalizzato alla riqualificazione di n. 6 percorsi pedonali, con lo scopo di integrare verde urbano, itinerari turistici ed emergenze architettoniche e monumentali tra la collina e il mare, finanziato con risorse a valere sul Piano di Sviluppo e Coesione della città metropolitana di Napoli (ex Patto per Napoli). | proseguzione lavori per i lotti: Lotto 2 (Pedamentina), Lotto 4 (Moiaiello), Lotto 5 (San Francesco), Lotto 3 (Petraio)- avvio lavori per i lotti: Lotto 1 (Montesanto) e Lotto 6 (Cacciottoli)  |
| 59.4             | Interventi di riqualificazione dei parchi cittadini  | Servizio Progettazione e gestione grandi Parchi Urbani         | AREA AMBIENTE  | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Elaborazione dei Progetti di Fiducia Tattica ed Economica, per la realizzazione degli interventi ammessi a finanziamento con decreto direttoriale del Ministero Infrastrutture e Trasporti n. 20160 del 14/07/2023: Na Play Ground - Parco Marianiella e Na Play Ground - Parco Camaldoli SUD.  | Adozione della determina N. 1073K_13 del 17.07.2024 di approvazione dello schema della Convenzione attuativa dell'Accordo Quadro di collaborazione del 10 febbraio 2022, ex art. 15 della Legge 24/190, da sottoscriversi tra il Comune di Napoli e l'Università degli Studi di Napoli Federico II, Dipartimento di Architettura. Richiesta di adesione all'Accordo Quadro già aggiudicato e contrattualizzato dall'Area Patrimonio al fine di poter stipulare due Contratti Attuativi sulla base dei due progetti di fattibilità tecnico – economica in corso di redazione, sotto forma di Appalto Integrato. Il ministero delle infrastrutture ha concesso proroga del cronoprogramma per la realizzazione degli interventi  |
| 60.1             | Interventi di riqualificazione degli spazi pubblici e tutela e gestione del verde cittadino                    | Servizio Verde Pubblico  | AREA AMBIENTE  | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Manutenzione del patrimonio arboreo di alto fusto del Comune di Napoli attraverso la realizzazione di interventi manutenutivi a carico di almeno n. 1000 alberi.  | Approvati Certificati di verifica di conformità e verificati i rendiconti mensili trasmessi da Napoli Servizi s.p.a. per gli interventi eseguiti nei mesi gennaio-giugno 2024, dai quali si evince il raggiungimento dell'obiettivo  |
| 60.2             | Interventi di riqualificazione degli spazi pubblici e tutela e gestione del verde cittadino                    | Servizio Verde Pubblico  | AREA AMBIENTE  | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Definizione del Regolamento comunale per la gestione del Verde Pubblico e Privato.  | Il Servizio ha trasmesso la bozza del testo del Regolamento redatto all'Assessorato alla Salute e al Verde, il quale l'ha condiviso con i componenti della Commissione Consiliare competente (Commissione alla Salute e al Verde), al fine di addurre alla redazione di un testo condiviso. Sono in corso confronti con la Commissione, da ultimo in occasione della seduta della Commissione del 20/12/2024   |
| 61.1             | Riordino dei servizi cimiteriali e del Sistema Cimiteri cittadini  | Servizio Cimiteri Cittadini                                    | AREA AMBIENTE  | Riqualificare i cimiteri cittadini, per restituire dignità ai luoghi di culto dei defunti.   | Avvio dell'utilizzo della piattaforma PagoPartenopay per i pagamenti relativi alle operazioni cimiteriali e agli oneri di nettezza, giardinaggio e manutenzione.  | dal mese di ottobre 2024 è attivo il servizio pagoPA per gli oneri di nettezza giardinaggio e manutenzione nella sezione 'pagamento spontane' della piattaforma del comune di Napoli 'Partenopay'  |
| 61.2             | Riordino dei servizi cimiteriali e del Sistema Cimiteri cittadini  | Servizio Cimiteri Cittadini                                    | AREA AMBIENTE  | Riqualificare i cimiteri cittadini, per restituire dignità ai luoghi di culto dei defunti.   | Predisposizione e pubblicazione sulle pagine internet dell'Amministrazione di un simulatore on line per agevolare l'utenza nella comprensione delle tariffe da corrispondere rispetto alle operazioni cimiteriali da eseguire.  | dal mese di dicembre 2024 il servizio è disponibile nella sezione 'cimiteri cittadini' del sito web istituzionale  |
| 61.3             | Riordino dei servizi cimiteriali e del Sistema Cimiteri cittadini  | Servizio Cimiteri Cittadini                                    | AREA AMBIENTE  | Riqualificare i cimiteri cittadini, per restituire dignità ai luoghi di culto dei defunti.   | Miglioramento delle procedure di accertamento e riscossione per le attività ricoprense nel sistema di gestione dei cimiteri cittadini: incremento di almeno il 4%, rispetto all'anno precedente, degli importi incassati per i servizi cimiteriali.   | Le entrate registrate nel 2024 risultano inferiori del 14% rispetto al 2023. Questa diminuzione è principalmente legata all'introduzione, nel 2019, della tariffa 'Gestione sepoltura', che prevede il pagamento anticipato dell'esumazione al momento dell'inumazione. Poiché l'esumazione di un defunto si effettua trascorsi 5 anni dalla sua inumazione, le esumazioni eseguite nel 2024, riferite quindi a inumazioni risalenti al 2019, risultano apparentemente a 'tariffa zero', poiché i costi sono già stati saldati in anticipo (a differenza di quelle effettuate nel 2023). A ciò si aggiunge l'esaurimento, avvenuto nel 2023, della disponibilità di celle cinerarie presso l'impianto di cremazione, che ha comportato un'ulteriore riduzione delle entrate nel 2024.  |
| 62.1             | Azioni a supporto della salvaguardia della qualità dell'aria in città e della lotta ai cambiamenti climatici   | UOA Transizione e trasformazione ecologica nella sostenibilità | UOA Transizione e trasformazione ecologica nella sostenibilità | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Definizione del Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile e il Clima (PAESC).  | Sono state portate a termine le attività di stesura del piano. Con PG/1116693 del 27/12/2024 è stato trasmesso il Piano agli organi di vertice e al dott. Paolo Mancuso, Consigliere del Sindaco in materia di Transizione Ecologica   |
| 62.2             | Azioni a supporto della salvaguardia della qualità dell'aria in città e della lotta ai cambiamenti climatici   | UOA Transizione e trasformazione ecologica nella sostenibilità | UOA Transizione e trasformazione ecologica nella sostenibilità | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni. | Esecuzione delle attività del terzo contratto applicativo relativo all'Accordo Quadro per le Misure per l'efficienza energetica - Attività di accertamento dei Rapporti di controllo di efficienza energetica e di ispezione degli impianti termici cittadini.  | Si sono concluse le attività, previste da capitolato, di gestione del catasto degli impianti termici, di accertamento dei Rapporti di Controllo di Efficienza Energetica (RCEE), di attività ispettiva, di informazione e supporto all'utenza, sia privata sia alle ditte manutentrici.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                   | Area di riferimento     | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|--|-------------------------|---|--|--|
| 63.1             | Sviluppo di strategie anti evasione e anti elusione e gestione ottimale del contenzioso tributario dell'ente   | Servizio IMU e TARI                      | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Definizione, entro il 30 giugno 2024, della programmazione delle attività che il concessionario metterà in campo, indicando le priorità e i criteri relativi all'esecuzione delle attività oggetto del Contratto anche ai fini del monitoraggio ed il tuning delle previsioni di entrata e di spesa.   | La programmazione delle attività è stata approvata con verbale sottoscritto dal RUP e dal Direttore Operativo di Napoli Obiettivo Valore in data 28/06/2024. L'obiettivo 2024 è stato conseguito   |
| 63.2             | Sviluppo di strategie anti evasione e anti elusione e gestione ottimale del contenzioso tributario dell'ente   | Servizio IMU e TARI                      | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Definizione "delle specifiche funzionali" dei cruscotti di pianificazione e controllo delle attività affidate al nuovo concessionario in Project Financing della riscossione sollecitata e coattiva per i tributi di competenza.   | Le specifiche funzionali dei cruscotti di pianificazione e controllo sono state approvate con verbale della Cabina di Regia in data 04/12/2024. L'obiettivo 2024 è stato conseguito  |
| 63.3             | Sviluppo di strategie anti evasione e anti elusione e gestione ottimale del contenzioso tributario dell'ente   | Servizio IMU e TARI                      | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Gestione del contenzioso innanzi alle Commissioni Tributarie di 1° e 2° grado attraverso la costituzione in giudizio dell'Ente innanzi alle Commissioni: rapporto inferiore al 26% tra pronunciamenti favorevoli al contribuente / numero di pronunciamenti totali nei vari gradi di giudizio.   | Dal 01/01/2024 al 31/12/2024 il totale dei pronunciamenti delle Corti di Giustizia di I e II Grado sono stati 1770 dei quali 301 favorevoli ai contribuenti (il 17%).  |
| 64               | Aumento delle entrate comunali proprie   | Servizio Gestione Canoni e altri Tributi | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Incremento di almeno il 60%, rispetto all'anno precedente, delle nuove strutture ricettive registrate.   | l'incremento delle strutture iscritte rispetto al dato del 2023 è pari a 2339 (dato al 31/12/2023 -1321; dato al 31/12/2024- 2339 iscrizioni) - l'incremento è pari al 77%   |
| 65.1             | Gestione del contenzioso alle violazioni alle norme del codice della strada, dei regolamenti comunali e delle ordinanze sindacali e delle istanze di immissione al passivo nelle procedure concorsuali | Servizio Sanzioni Amministrative         | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Incremento di almeno il 5% rispetto all'anno precedente delle controdeduzioni sui ricorsi presentati al Prefetto per verbali al Codice della Strada inviate entro il termine normativo di 60 gg. in rapporto al numero di dipendenti assegnati al Servizio (ovvero il 100% delle controdeduzioni sui ricorsi, se in numero inferiore).   | Nell'anno 2024, sono state trasmesse sulla piattaforma SANA in uso alla Prefettura entro il termine normativo di 60 gg. n. 6.359 controdeduzioni sui ricorsi presentati al Prefetto per verbali al Codice della Strada a fronte dei n. 4.251 dell'anno precedente, pari ad un incremento del 49,6%.  |
| 65.2             | Gestione del contenzioso alle violazioni alle norme del codice della strada, dei regolamenti comunali e delle ordinanze sindacali e delle istanze di immissione al passivo nelle procedure concorsuali | Servizio Sanzioni Amministrative         | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Incremento di almeno il 5% rispetto all'anno precedente delle costituzioni in giudizio innanzi al Giudice di Pace avverso le infiuzioni e le ordinanze non derivate dal Codice della Strada entro il termine normativo di 10 gg., dalla fissazione della data di udienza, in rapporto al numero di dipendenti assegnati al Servizio (ovvero il 100% delle costituzioni in giudizio, se in numero inferiore). | Incremento di almeno il 5% rispetto all'anno precedente delle costituzioni in giudizio ammesse innanzi al Giudice di Pace su verbali derivati da violazioni al Codice della Strada, in rapporto al numero di dipendenti assegnati al Servizio (ovvero il 100% delle costituzioni in giudizio, se in numero inferiore)  |
| 65.3             | Gestione del contenzioso alle violazioni alle norme del codice della strada, dei regolamenti comunali e delle ordinanze sindacali e delle istanze di immissione al passivo nelle procedure concorsuali | Servizio Sanzioni Amministrative         | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Incremento di almeno il 5% rispetto all'anno precedente delle istanze valide per l'immissione al passivo nelle procedure concorsuali di competenza (ovvero presentazione del 100% delle istanze valide per l'immissione al passivo nelle procedure concorsuali di competenza, se in numero inferiore).   | Nell'anno 2024, sono state presentate n. 70 istanze di immissione al passivo nelle procedure concorsuali di competenza, a fronte delle 65 presentate nel 2023, pari ad un incremento di circa il 7% rispetto all'anno precedente.  |
| 65.4             | Gestione del contenzioso alle violazioni alle norme del codice della strada, dei regolamenti comunali e delle ordinanze sindacali e delle istanze di immissione al passivo nelle procedure concorsuali | Servizio Sanzioni Amministrative         | AREA ENTRATE            | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli. | Avvio della procedura ad evidenza pubblica entro il mese di settembre 2024 per l'affidamento dei servizi e delle forniture per la gestione e la notificazione degli atti relativi alle violazioni alle norme del Codice della Strada, ai Regolamenti Comunali, alle Ordinanze Sindacali e alle altre leggi di competenza della Polizia Locale.   | Con Determinazione Dirigenziale n. 10 del 16/09/2024 (IG/2024/0002150 del 20/09/2024), il Servizio Sanzioni Amministrative ha proceduto all'indizione della procedura di gara in 4 lotti per l'affidamento dei servizi e delle forniture per la gestione e la notificazione degli atti relativi alle violazioni alle norme del Codice della Strada, ai Regolamenti Comunali, alle Ordinanze Sindacali e alle altre leggi di competenza della Polizia Locale. A norma di legge, il bando di gara è stato trasmesso, per il tramite della Banca dati nazionale dei contratti pubblici, all'Ufficio delle pubblicazioni dell'Unione Europea, in data 23/09/2024, e pubblicato sulla GUUE serie 574085-2024, in data 24/09/2024, e nella sezione Bandi e Avvisi dell'ANAC, in data 25/09/2024. La domanda di gara è pubblicata sulla piattaforma digitale dell'Ente. Dopo la scadenza del termine per la presentazione delle offerte, fissato alle ore 11,00 del 15 novembre 2024, nelle sedute pubbliche del 15 e 26 novembre, il RUP ha proceduto alla verifica della documentazione amministrativa presentata dai 7 concorrenti ed alle richieste di soccorso istruttorio. Con Disposizione Dirigenziale del Servizio Sanzioni Amministrative n. 104 del 18/11/2024, è stata nominata la Commissione di gara. Le operazioni di gara per i 2 lotti per i quali sono state presentate offerte sono in corso (verbali dal 3, 9 e 17 dicembre). |
| 66.1             | Valorizzazione e messa a reddito del patrimonio immobiliare del Comune di Napoli   | Servizio Valorizzazione e alienazione    | AREA TECNICA PATRIMONIO | Rigenerare e riquilibrare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Attivazione di procedure per la vendita di beni del patrimonio immobiliare, per un importo di almeno il 15% superiore rispetto all'anno precedente, a seguito dell'aggiornamento del Piano delle Alienazioni e Valorizzazione Immobiliari nonché dei Piani Straordinari di Vendita.  | 0 Dal 1 Gennaio 2024 ed fino alla data del 31 Dicembre 2024 sono stati effettuati n. 105 rogiti finalizzati all'alienazione di beni immobili di proprietà del Comune di Napoli. Il valore totale di vendite per l'anno 2024 risulta pari ad €8.056.239,55. La suddivisione puntuale degli immobili venduti risulta la seguente: 92 Alloggi ERP; 3 suoli; 1 asta pubblica per locale commerciale; 3 locali commerciali in complessi ERP; 1 locale commerciale a trattativa privata; 2 beni di patrimonio disponibile non residenziale; 3 poli artigianali.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                                  | Area di riferimento            | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|---|--------------------------------|---|--|---|
| 66.2             | Valorizzazione e messa a reddito del patrimonio immobiliare del Comune di Napoli   | Servizio Valorizzazione e alienazione                   | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Aggiornamento dei Regolamenti per l'alienazione dei beni del patrimonio disponibile e di Edilizia Residenziale Pubblica.   | Con nota PG/2024/824054 del 26/09/2024 si è proceduto ad inviare la prima bozza dei regolamenti in oggetto all'Assessorato di riferimento con lo scopo di dare inizio all'iter amministrativo finalizzato all'approvazione dei regolamenti stessi. A seguito delle interlocuzioni avute, con nota PG/2024/880576 del 11/10/2024 il Servizio "Coordinamento dei processi di valorizzazione, acquisizione e alienazione del patrimonio" ha inviato apposita richiesta di attivazione del Tavolo Istituzionale finalizzato all'approvazione alle modifiche apportate ai Regolamenti comunali in argomento, così come indicato nella nota PG/2022/402604 del 23/05/2022 del Capo Di Gabinetto. Il gruppo di lavoro composto dai servizi interessati ed in particolare dalla Segreteria Generale, dalla Direzione Generale, dall'Area Ragioneria, dall'Area Avvocatura, dall'Area Tecnica Patrimonio, dall'Area Amministrativa Patrimonio, dall'Area Gabinetto del Sindaco, dall'Area Urbanistica si è riunito nelle date 18/11/2024 e 26/11/2024 e ha formulato alcune modifiche successivamente recepite dallo Scrivente Servizio, nell'ambito del Tavolo Istituzionale si è indicato di procedere alla richiesta di uno specifico parere all'Avvocatura Comunale relativamente a questi specifici attinenti i Regolamenti in discussione; pertanto con nota PG/2024/1046665 del 03/12/2024 il Servizio "Coordinamento dei processi di valorizzazione, acquisizione e alienazione del patrimonio" ha inviato apposito Servizio ha riscontrato rappresentando che "la richiesta di parere, a pena di inammissibilità, non può riguardare scelte di merito, e deve contenere la formulazione di uno o più quesiti giuridici unitamente alla esposizione della tesi sostenuta dal dirigente richiedente la "parere" ed ancora che "il parere giuridico non può determinare l'invasione di altri sfere di competenza né inoltre, delle scelte di merito rimesse alla competenze e discrezionalità dei relativi organi". Pertanto, a seguito di interlocuzioni avute con la Segreteria della Giunta lo Scrivente Servizio con nota PG/2024/1119935 del 30/12/2024 ha inviato all'Avvocatura Comunale un ulteriore richiesta di visionare gli interi Regolamenti in oggetto integrati e modificati a seguito delle interlocuzioni avute con gli altri servizi interessati, e di riscontrare in ordine ad eventuali osservazioni e/o modifiche che si intendono apporre ai Regolamenti, arrivati nel frattempo alla REV. 05 |
| 67.1             | Gestione dei cespiti immobiliari del Comune di Napoli  | Servizio Tutela e regolarizzazione del patrimonio       | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Incremento di almeno il 20%, rispetto all'anno precedente, degli importi incassati per fitti attivi.   | Dai dati estrapolati dall'applicativo gestionale Sepacom alla data del 15 gennaio 2025, in riferimento all'anno 2024 risultano incassi da fitti attivi per un totale di € 15.288.184,92. Considerato che per l'anno 2023 gli incassi sono stati pari ad € 13.805.540,35, nell'anno di riferimento si è registrato un incremento degli incassi, in termini assoluti pari ad € 1.482.644,57, al netto di ulteriori incassi ancora non regolarizzati e riferiti allo stesso anno pari ad € 138.000,00, per un totale complessivo di € 1.620.644,57. Pertanto, la somma totale nell'anno 2024 è pari a 15.426.184,92. Si conferma il trend crescente degli incassi da fitti attivi con un incremento per il 2024 che consolida la riduzione della morosità stabilizzando il risultato dell'anno precedente con l'ulteriore incremento registrato. E' doveroso precisare, tuttavia, che le attivita' gestionali implementate al fine di conseguire l'incremento degli incassi, producono sia effetti immediati che effetti sulle annualita' future, atteso che gli utenti sottoscrivono piani di rateizzo spostando in avanti l'esigibilità del credito e versando in un'unica soluzione il 25% dell'importo. Tale dato qualitativo va analizzato nella componente ordinaria dell'anno e nel recupero di anni precedenti. L'obiettivo da rendicontare, data la complessità dello stock di debiti, va articolato nell'analisi di composizione dei crediti e collegando all'obiettivo trasversale di Patto per Napoli.   |
| 67.2             | Gestione dei cespiti immobiliari del Comune di Napoli  | Servizio Tutela e regolarizzazione del patrimonio       | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Espletamento di procedure ad evidenza pubblica finalizzate alla valorizzazione di almeno 10 immobili di proprietà comunale ad uso diverso per finalità commerciali.  | Nel corso del 2024, sono stati approvati complessivamente n. 10 avvisi pubblici finalizzati all'assegnazione in locazione di n. 13 cespiti di proprietà comunale con destinazione d'uso &quot;commerciale&quot;.  |
| 67.3             | Gestione dei cespiti immobiliari del Comune di Napoli  | Servizio Tutela e regolarizzazione del patrimonio       | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Espletamento istruttorie finalizzate al recupero / neutralizzazione di morosità riportate nell'applicativo gestionale per una somma complessiva non inferiore a 5 milioni di euro.   | Nel corso di tutto l'anno 2024 sono stati adottati n. 74 avvisi di accertamento esecutivo ex L. 160 art 1 c. 792 e ss, per un totale di morosità complessiva pari ad € 8.686.267,16, di cui € 7.652.197,27 a titolo di canoni/indennità di occupazione e € 1.017.768,69 a titolo di interessi legali ed e 16.301,20 a titolo di recupero spese legali stabiliti in sentenza esecutiva   |
| 67.4             | Gestione dei cespiti immobiliari del Comune di Napoli  | Servizio Tutela e regolarizzazione del patrimonio       | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Avvio del servizio specializzato di monitoraggio e gestione dei consumi energetici con attivazione della fatturazione aggregata, permettendo di conoscere il dettaglio di spesa maturata su ciascuna utenza (POD), beneficiando, al tempo stesso, della semplificazione amministrativa connessa alla riduzione del numero di fatture.  | Con nota pg_2024_536387 del 13.06.2024 il Servizio Tutela e Regolarizzazione Patrimonio comunicava all'Area Cuag e per conoscenza alla'Area Ragioneria che, a seguito dell'adesione alla Convenzione Elettrica 21 - EEE21_VAR12_L13, per la fornitura di energia elettrica a prezzo variabile 12 mesi, per n. 2.616 POD, già con decorrenza maggio 2024 era stato abbattuto il numero delle bollette, di competenza dell'Area Patrimonio, emesse dal fornitore da oltre 2600 a soli 28 documenti fiscali  |
| 68.1             | Gestione delle assegnazioni di immobili di proprietà comunale ad uso non abitativo e a destinazione d'uso sociale e tutela della pubblica incolumità | Servizio Gestione Immobili destinati a finalità Sociali | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Espletamento di almeno 2 procedure ad evidenza pubblica, in seguito al Regolamento Comunale n.6 del 28/02/2013, per l'utilizzo di beni immobili di proprietà del Comune che risultano inutilizzati da destinare a finalità sociali.  | Nel corso del II semestre 2024, si è provveduto a formalizzare, mediante la sottoscrizione e registrazione dei consequenziali atti di concessione, le assegnazioni di immobili ad uso non abitativo destinati a finalità sociali disposte con le seguenti Disposizioni Dirigenziali: 1) Disp. Dir. Serv. Gestioni immobili destinati a finalità sociali e interventi di sicurezza abitativa n. 02 del 27.03.2024 – immobile sito in via Adriano n. 40. Il contratto di concessione è stato sottoscritto in data 13.06.2024 e registrato presso la competente Agenzia delle Entrate in data 20.06.2024; 2) Disp. Dir. Serv. Gestioni immobili destinati a finalità sociali e interventi di sicurezza abitativa n. 05 del 09.05.2024 – immobile sito in via Curzio Malaparte n. 42. Il contratto di concessione è stato sottoscritto in data 10.05.2024 e registrato presso la competente Agenzia delle Entrate in data 21.05.2024. Si è provveduto, inoltre, all'espletamento di tutte le attivita' necessarie alla sottoscrizione, in forza di quanto stabilito con D.G.C. n. 147/2024, dell'atto di concessione concernente l'assegnazione disposta con Det. Dir. n. 02 del Servizio Rigenerazione Urbana sostenibile e Beni comuni , compresa la redazione e successiva sottoscrizione della stessa, avvenuta in data 13.11.2024. Per quanto concerne la procedura ad evidenza pubblica finalizzata all'assegnazione dell'immobile di Via Cristallini 73, si è attesa di conoscere gli esiti delle verifiche di tipo tecnico demandate al Serv. Coordinamento e Gestione tecnica del Patrimonio, propedeutiche all'avvio della medesima.  |
| 68.2             | Gestione delle assegnazioni di immobili di proprietà comunale ad uso non abitativo e a destinazione d'uso sociale e tutela della pubblica incolumità | Servizio Gestione Immobili destinati a finalità Sociali | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Regolarizzazione delle assegnazioni di alcuni immobili di proprietà comunale ad uso non abitativo, alla luce della nuova regolamentazione, trovando il giusto contemporaneo tra il massimo beneficio in termini economici (recupero morosità arretrate) e quello in termini di benessere sociale e garantendo il recupero di entrate patrimoniali pendenti per un importo non inferiore a 1 milione di euro. | Nel periodo giugno - dicembre 2024 nell'ambito dell'attività di recupero/regolarizzazione della morosità pregressa relativa ad immobili di proprietà comunale ad uso diverso dall'abitativo con finalità sociale, sono stati emessi n. 11 avvisi di accertamento esecutivo ex L. 160/2019 art.1 c 792 finalizzati al recupero di € 237.767,66, ed avviate istruttorie per il recupero di ulteriori circa € 131.817,68 da emettersi nel corso del primo semestre del 2025. In data 30/12/2024, la Giunta Comunale ha approvato la proposta di delibera n. 2 del 19/12/2024 dello scrivente Servizio (D.G.C. 633 del 30.12.2024), avente ad oggetto "Linee di indirizzo per la regolarizzazione degli immobili di proprietà comunale destinati ad attività sociale – approvazione della metodologia di valutazione dell'impatto sociale. Ass. Kodokan Napoli Onlus, sita in Napoli, in Piazza Carlo III - B.U. 900092230". Lo scrivente Servizio provvederà nelle prossime settimane a dare attuazione a quanto deliberato con la medesima, adottando le conseguenti disposizioni in tema di regolarizzazione delle debenze correlate alla suindicata pratica di assegnazione, a fronte del pagamento di circa € 200.000,00.  |
| 69               | Gestione delle assegnazioni di immobili di proprietà comunale ad uso non abitativo e a destinazione d'uso sociale e tutela della pubblica incolumità | Servizio Sicurezza Abitativa                            | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Riduzione di almeno il 10% rispetto all'anno precedente dei tempi medi di completamento delle istruttorie per le segnalazioni pervenute correlate all'emissione dei provvedimenti (difide e ordinanze sindacali) connessi alla tutela della pubblica incolumità in relazione ai dissetti dei fabbricati (art. 54, co. 4 della Legge n.267/2000 s.m.i.).  | Riduzione pari al 22% rispetto all'anno 2023 dei tempi medi di completamento delle istruttorie per le segnalazioni pervenute correlate all'emissione dei provvedimenti (difide e ordinanze sindacali) connessi alla tutela della pubblica incolumità in relazione ai dissetti dei fabbricati (art. 54, co. 4 della Legge n.267/2000 s.m.i.).  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile  | Area di riferimento            | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|---|---|--------------------------------|---|---|---|
| 70               | Recupero delle morosità pregresse sugli immobili a reddito  | UOA<br>Coordinamento e Monitoraggio delle attività di recupero delle morosità pregresse | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Stabilire entro il 15 dicembre dell'anno di riferimento, di concerto con i Servizi competenti della gestione degli immobili di proprietà comunale ad uso abitativo, commerciale e sociale, in osservanza ai criteri stabiliti nel verbale di incontro del 29/02/2024 ( rif. pg. 2024_205521), l'elenco delle liti attive prioritarie da intraprendere nell'anno successivo dall'Avvocatura Comunale e procedere nel corso dell'anno al relativo monitoraggio. | In data 19.12.2024, previa convocazione, si è tenuta la riunione della UOA con i servizi dell'Area Amministrativa Patrimonio, il cui verbale è stato registrato al protocollo pg_2025_20454, avente all'ordine del giorno &quot; 1) Azioni esecutive di rilascio- Aggiornamento stato di avanzamento delle procedure e delle azioni di recupero delle correlate morosità; 2) Liti attive – individuazione cespiti e definizione elenco; 3) Recupero morosità pregresse mediante avvisi di accertamento esecutivo- Elenchi 4) Varie ed eventuali&quot;. Per la definizione dell'elenco delle liti attive da sottoporre all'Avvocatura Comunale, in sede di riunione è stata esposta la necessità di chiarire la documentazione a supporto dei contendiosi, senza la quale non sarebbe possibile alcuna difesa. |
| 70.1             | Attuazione degli interventi di riqualificazione e recupero urbano di varie aree occupate da complessi E.R.P e di edilizia sostitutiva sui fabbricati pesanti  | Servizio Tecnico<br>Edilizia Residenziale Pubblica Esistente                            | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Conclusione dei lavori relativi ai fabbricati A1, B1, A2 e B2 nell'ambito dell'intervento per la realizzazione di 90 alloggi in via Croce di Piperno, a Soccavo.  | esecuzione dei lavori emesso SAL 24 - Fabbricati A1 . A2 e B1 completati, fabbricato B2 in fase di ultimazione per attesa allacci Acqua, Telefoni, Luce e Gas- Verbale di sospensione lavori del D.L. per intervenuta esigenza dell'asilo nido Novelli per allacciamento fogne passante per il cantiere &amp;amp;amp;amp;quot;90 Alloggi&amp;amp;amp;amp;quot;  |
| 70.2             | Attuazione degli interventi di riqualificazione e recupero urbano di varie aree occupate da complessi E.R.P e di edilizia sostitutiva sui fabbricati pesanti  | Servizio Tecnico<br>Edilizia Residenziale Pubblica Esistente                            | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Demolizione del prefabbricato ls. 7 a Cupa Spinelli nell'ambito dell'intervento per la realizzazione dei 126 alloggi di via Cupa Spinelli, a Chiaiano.  | NON SI È POTUTO PROCEDERE ALLA DEMOLIZIONE DELL'ISOLATO 7 in quanto si è in attesa del trasferimento dei legittimi assegnatari nei nuovi alloggi realizzati e dello sgombero degli occupanti non aventi titolo  |
| 70.3             | Attuazione degli interventi di riqualificazione e recupero urbano di varie aree occupate da complessi E.R.P e di edilizia sostitutiva sui fabbricati pesanti  | Servizio Tecnico<br>Edilizia Residenziale Pubblica Esistente                            | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Ultimazione dei lavori relativi al I lotto - Riqualificazione Parco Falcone Borsellino e Viabilità del Contratto di Quartiere Il Planura.   | ESECUZIONE DEI LAVORI EMESSO SAL 1 - Disposizione dirigenziale n. 11291_2024_20 del 14/11/2024 di proroga dei lavori fino al 29/03/2025   |
| 70.4             | Attuazione degli interventi di riqualificazione e recupero urbano di varie aree occupate da complessi E.R.P e di edilizia sostitutiva sui fabbricati pesanti  | Servizio Tecnico<br>Edilizia Residenziale Pubblica Esistente                            | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento dei lavori della Città dei Bambini a Ponticelli.  | lavori sospesi in quanto è stato necessario dirigere una variante a cura del Direttore dei Lavori Verbale di sospensione del 08/07/2024 e verbale integrativo del 17/07/2024.   |
| 71.1             | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale | Servizio<br>Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio                             | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento delle procedure di affidamento di un nuovo accordo quadro con un solo operatore economico per i lavori di "manutenzione straordinaria edile ed impiantistica degli immobili comunali non a reddito".  | Stipulato Contratto applicativo Via Diocleziano repertorio n.6922 del 07/06/2024  |
| 71.2             | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale | Servizio<br>Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio                             | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento dei livelli progettuali successivi, affidamento ed avvio di almeno 2 dei 3 sub-interventi (lavori in cui è articolato l'intervento complessivo di Riqualificazione del Molo San Vincenzo, finanziato nell'ambito del Contratto Istituzionale di Sviluppo CIS - Centro Storico di Napoli).   | Pervenuto progetto esecutivo Area 1 Porta Marittima - In fase di acquisizione pareri con sovraintendenza (interlocuzioni informali) Area 2 – trasmissione piano indagini alla soprintendenza per la successiva redazione del progetto definitivo Area 3 – Acquisiti pareri soprintendenza e autorità portuale   |
| 71.3             | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale | Servizio<br>Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio                             | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento dei sub-interventi in cui è articolato l'intervento complessivo di Riqualificazione della Galleria Umberto I di Napoli relativi al piano di cappesto di livello stradale (restauro della pavimentazione interna) e alle coperture (restauro della copertura in ferro e vetro e degli elementi artistici interni integrati ad essa).   | Verbale di consegna 13/09/2024 restauro portone palazzo San Giacomo   |
| 71.4             | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale | Servizio<br>Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio                             | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento della progettazione esecutiva ed avvio dei lavori di Riqualificazione del complesso ERP Taverna del Ferro mediante intervento di ristrutturazione edilizia finanziati nell'ambito del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR).   | verbale di consegna ulteriore lotto del 26/08/2024  |
| 71.5             | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale | Servizio<br>Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio                             | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Esecuzione dei lavori per la riqualificazione della Vela B e per l'abbattimento dell'edificio denominato Vela C per un SAL non inferiore al 40% degli stessi.   | Vela B – emesso Sal n. 1 al 30/09/2024 Vela C – consegna area cantiere verbale del 2/12/2024  |
| 71.6             | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale | Servizio<br>Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio                             | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento della progettazione esecutiva ed avvio dei lavori relativi all'intervento denominato ReStart Scampia un nuovo eccouatrie nell'area dell'ex Lotto M finanziato a valere sui fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).  | Verbale di consegna ulteriore lotto del 30/09/2024  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| <b>Numeri obiettivo</b> | <b>Titolo obiettivo</b>  | <b>Struttura responsabile</b>                            | <b>Area di riferimento</b>     | <b>Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)</b>  | <b>Indicatore di risultato</b>  | <b>Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione</b>   |
|-------------------------|--|--|--------------------------------|---|---|--|
| 71.7                    | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale  | Servizio Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento della progettazione ed avvio dei lavori per l'intervento di Restauro delle facciate interne, della pavimentazione e dei portici della galleria Principe di Napoli finanziato nell'ambito del Contratto Istituzionale di Sviluppo CIS - Centro Storico di Napoli   | PG.2024.843884 del 02/10/2024 Oda - PG/2024/893414 del 16/10/2024 occupazione temporanea su Piazza Museo per l'accanteramento dei lavori per la messa in sicurezza del lanternone centrale della Galleria Principe di Napoli - PG/2024/894023 del 16/10/2024 -- Consegnati dei lavori di cantierizzazione per la messa in sicurezza del lanternone centrale della Galleria Principe di Napoli - 21 ottobre 2024. |
| 71.8                    | Mantenimento in efficienza del patrimonio comunale, riqualificazione degli elementi di arredo urbano monumentale ed efficientamento energetico degli immobili comunali destinati ad uso istituzionale  | Servizio Coordinamento e Gestione Tecnica del Patrimonio | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Definizione, entro giugno 2024, del Piano industriale della Napoli Servizi S.p.a. per il quinquennio 2025-2030 ed entro dicembre 2024, dei contenuti del Piano delle Attività per l'anno 2025, nell'ambito dei rapporti contrattuali tra l'Ente e la Napoli Servizi S.p.A., in settore del facility management presso Uffici, Sedi Istituzionali e Siti culturali.  | in corso nuova procedura per affidamento delle attività a nuovo gestore  |
| 72.1                    | Fruibilità degli impianti sportivi del Comune di Napoli  | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva                       | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Avvio dei lavori di manutenzione straordinaria dei locali adibiti a palestre dello Stadio Diego Armando Maradona.   | Verbale consegna lavori 9 settembre 2024 - SAL emesso 11 dicembre 2024 -STATO AVANZAMENTO LAVORI 23 %  |
| 72.2                    | Fruibilità degli impianti sportivi del Comune di Napoli  | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva                       | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Ultimazione dei lavori relativi all'intervento di riqualificazione dello stadio Caduti di Bremma e delle aree interne perimetrali.  | SAL emesso il 7 novembre 2024 - STATO AVANZAMENTO LAVORI 52% -   |
| 72.3                    | Fruibilità degli impianti sportivi del Comune di Napoli  | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva                       | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Realizzazione dell'intervento di riqualificazione ed efficientamento energetico della piscina Galante per uno stato di avanzamento lavori non inferiore al 30% del valore complessivo dell'appalto entro il 30 settembre 2024.  | SAL emesso il 6 dicembre 2024 - STATO AVANZAMENTO LAVORI 63%   |
| 73.1                    | Rilancio delle politiche abitative a sostegno delle fasce più deboli   | Servizio Politiche per la Casa                           | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Definizione di almeno 700 procedimenti di assegnazione in sanatoria delle occupazioni improvvise previste dalle leggi regionali 18/1997, 13/2000, 1/2012, 5/2013, 16/2014 e dall'art.33 del Regolamento 11/2019, e s.m.i. entro il termine del 31/12/2024.  | Dal 1 giugno 2024 al 31 dicembre 2024 sono stati definite n. 406 Istanze di regolarizzazione presentate ai sensi del regolamento regionale n.11/2029 e la pregressa normativa regionale  |
| 73.2                    | Rilancio delle politiche abitative a sostegno delle fasce più deboli   | Servizio Politiche per la Casa                           | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Definizione di tutte le domande presentate per il contributo relativo alla morosità incipiente per gli inquilini assegnatari di alloggi ERP ai sensi dell'avviso regionale approvato con Decreto Dirigenziale n. 27 del 1 marzo 2023 avvalendosi della procedura a sportello aperto fino al 31 dicembre 2023 con trasmissione entro il 30 giugno 2024, alla Regione Campania dell'elenco delle istanze ammesse a contributo all'esito dell'istruttoria. | Con 66 del 14/06/2024 il Servizio Politiche per la casa ha preso atto dell'esito dell'istruttoria delle domande pervenute all'Ente e con nota Pg 549936 del 18.06.2024 ha trasmesso alla Regione Campania l'elenco delle domande ammesse al contributo con l'importo assegnabile ad ogni utente e l'importo complessivo all'esito dell'istruttoria.  |
| 73.3                    | Rilancio delle politiche abitative a sostegno delle fasce più deboli   | Servizio Politiche per la Casa                           | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.  | Rivisitazione del Regolamento per l'assegnazione in godimento dei beni di proprietà del Comune di Napoli ad uso abitativo appartenenti al patrimonio disponibile, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 28 marzo 2013.  | con delibera di G.C. n. 497 del 14.11.2024 è stata approvata la proposta al consiglio di approvazione del regolamento per la gestione e la locazione degli immobili ad uso abitativo di proprietà comunale   |
| 74.1                    | Mantenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva                       | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento degli interventi finalizzati alla messa a norma degli edifici scolastici volti alla generazione ex novo dei certificati di prevenzione incendi negli edifici (in numero di 101) che ne erano privi, con finanziamento dal Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC ex Patto per Napoli).  | Intervento 1: (Scuole Agazzi - Gigante - Savi Lopez ) Lavori conclusi; Intervento 2: (Scuola Soave, Vico 3 Censi) Lavori conclusi; Intervento 3: (Scuole Giordano Bruno) in fase di ultimazione dei lavori; Intervento 4: (Scuole Nuccio - Novelli - Guido Rossa) Lavori ultimati  |
| 74.2                    | Mantenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva                       | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Completamento degli interventi di riqualificazione ed adeguamento sismico inerenti la scuola Minniti La Loggetta in parte con i fondi comma 140 del MIUR ed in parte con fondi FCS (ex Patto per Napoli).   | Lavori conclusi per la scuola Minniti La Loggetta.   |
| 74.3                    | Mantenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva                       | AREA TECNICA PATRIMONIO        | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza. | Raggiungimento di un SAL non inferiore al 50% per tutti gli interventi ammessi a finanziamento con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) Istruzione - Missione 4, Componente 1- Istruzione e ricerca - Investimento 1.1 - Piano per gli asili e le scuole dell'infanzia.  | LAVORI IN CORSO PER TUTTI GLI INTERVENTI PNRR  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile             | Area di riferimento               | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|
| 74.4             | Manutenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | Servizio Tecnico Edilizia Sportiva | AREA TECNICA PATRIMONIO           | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Conclusione dei lavori per la messa in sicurezza del complesso monumentale Educandato Statale sito in Piazza Miracoli n. 37, finanziati con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNNR).   | Lavori in fase di conclusione – Autorizzazione proroga ultimazione dei lavori con nota PG/24/1116191 del 27/12/2024  |
| 74.5             | Manutenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | AREA TECNICA PATRIMONIO            | AREA TECNICA PATRIMONIO           | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Gestione delle procedure espropriative previste nell'ambito dell'Accordo di Programma denominato "Programma strategico per le compensazioni ambientali della regione Campania: emissione dei decreti di asservimento e di espropriazione delle aree interessate e notifica a tutti gli aenti diritto delle relative indennità offerte per i tratti fognari integrativi previsti nel progetto esecutivo di cui alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 159/2020 ed emissione del decreto di occupazione di urgenza ex art. 22 bis D.P.R. n. 327/2001 nell'ambito dell'intervento di Collettamento acque fognarie Camaldoli - collettore via Casaputana e cupa Fragola e rifunzionalizzazione vasca Tironi, previo trasferimento a cura di SOGESID al Comune di Napoli delle somme previste nei piani particolari per la liquidazione delle indennità agli aenti diritto. | Notifica a tutti gli aenti diritto delle relative indennità offerte per i tratti fognari integrativi previsti nel progetto esecutivo di cui alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 159/20 e pagamento delle indennità alle ditte accettanti sulla scorta del decreto di occupazione d'urgenza dei tratti integrativi   |
| 74.6             | Manutenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | AREA TECNICA PATRIMONIO            | AREA TECNICA PATRIMONIO           | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Retrocessione parziale di alcune aree oggetto di esproprio su cui ricorrono le condizioni di cui agli art.46-48 del DPR 327/2001 site in Napoli, alla via Guantai ad Orsolona, mediante stipula del contratto di retrocessione.  | Richiesta di versamento del prezzo di retrocessione e solleciti PG/2024/412328 del 6/5/24. PG/2024/606374 del 5/7/24. PG/2024/1001068 del 19/11/24   |
| 74.7             | Manutenzione delle infrastrutture scolastiche, supporto ai Responsabili del Procedimento nell'ambito delle procedure connesse agli appalti, gestione delle attività in materia di espropri per opere pubbliche e del rapporto con la partecipata Napoli Servizi SpA | AREA TECNICA PATRIMONIO            | AREA TECNICA PATRIMONIO           | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Elaborazione del nuovo disciplinare delle attività di verifica della progettazione sulla scorta del Nuovo Codice degli Appalti e della Circolare n.10/2023 della Giunta Regionale della Campania - Direzione Generale 18 per i Lavori pubblici e la Protezione Civile, sulla validazione e verifica dei progetti esecutivi che assolvono agli obblighi di deposito e autorizzazione sismica.   | Prolungamento dell'attività istruttoria propedeutica alla stesura della bozza del Disciplinare in considerazione dell'emando D.Lgs. 209/2024 contenente nuove disposizioni integrative e correttive al Codice dei Contratti Pubblici, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 305 del 31 dicembre 2024  |
| 75.1             | Diffusione della cultura della legalità.  | Servizio Beni Confiscati           | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO    | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | 1) Valorizzazione di n.4 immobili confiscati alla criminalità organizzata trasferiti al patrimonio indisponibile del Comune di Napoli, attraverso procedure a evidenza pubblica di assegnazione in concessione ad uso gratuito per progetti di riuso sociale ai sensi dell'art.48 del Decreto legislativo 6 settembre 2011 n.159 e ss.mm.ii. o, attraverso procedure di assegnazione a Servizi e Uffici dell'Ente per l'utilizzo a fini istituzionali, come propria sede o per lo svolgimento di attività ad essi afferenti. 2) Consultazioni pubbliche tematiche per il coinvolgimento della collettività territoriale nel processo di gestione e di valorizzazione   | lavori della commissione giudicatrice in corso di svolgimento – svolgimento della procedura ad evidenza pubblica, mediante pubblicazione dell'Avviso che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, avente ad oggetto il procedimento di consultazione rivolto ai soggetti del Terzo Settore finalizzato all'individuazione di un'idea di progetto di riuso sociale da realizzare all'interno dei Beni confiscati alla criminalità organizzata siti in via Carlo Franzia n. 11 e in la traversa dell'Epmoeo n. 65 ancora in fase di svolgimento  |
| 75.2             | Diffusione della cultura della legalità.  | Servizio Beni Confiscati           | AREA AMMINISTRATIVA PATRIMONIO    | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Monitoraggio sul corretto riuso sociale dei beni immobili confiscati assegnati per finalità sociali.   | svolgimento sopralluoghi   |
| 76.1             | Ottimizzazione della gestione dell'autoparco dell'ente e delle attività di facchiniaggio e trasloco e per piccola manutenzione degli immobili   | Servizio Logistica                 | AREA CENTRO UNICO ACQUISTI E GARE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Incremento di almeno il 10% rispetto all'anno precedente del numero di richieste di assegnazioni veicoli soddisfatte in rapporto al numero di dipendenti assegnati con mansioni d'autista.   | Nel 2024, a fronte di n. 967 richieste complessivamente pervenute, ne sono state evase n. 772 (con una dotazione di n. 4 unità di personale adibito a mansioni di autista) per una percentuale del 79,83%. Relativamente al II semestre del 2023, su n. 680 richieste pervenute, ne sono state evase n. 500, con una dotazione di n. 8 unità di personale adibite a mansioni di autista (e con una proiezione, per l'intero anno, di n. 1000 richieste evase a fronte delle n.1360 pervenute) per una percentuale del 73,52%. In considerazione del diverso numero di personale con mansioni di autista nell'anno 2024 (n. 4) e nel 2023 (n. 8), la percentuale di miglioramento è quantificabile nel 12,62% |
| 76.2             | Ottimizzazione della gestione dell'autoparco dell'ente e delle attività di facchiniaggio e trasloco e per piccola manutenzione degli immobili   | Servizio Logistica                 | AREA CENTRO UNICO ACQUISTI E GARE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio | Incremento di almeno il 10% rispetto all'anno precedente degli interventi a supporto delle operazioni di sgombero disposte dalle Autorità Giudiziaria e dall'Amministrazione Comunale nonché per quelle finalizzate alla riduzione dei c.d. "Fitti Passivi".   | Nel 2024, a fronte di n. 20 richieste pervenute dall'Autorità giudiziaria e/o dai competenti Servizi, ne sono state evase la totalità. Relativamente al II semestre del 2023, su n. 5 richieste pervenute ne sono state evase n. 4   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| <b>Numeri obiettivo</b> | <b>Titolo obiettivo</b>   | <b>Struttura responsabile</b>   | <b>Area di riferimento</b> | <b>Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)</b>   | <b>Indicatore di risultato</b>   | <b>Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione</b>  |
|-------------------------|---|---|----------------------------|--|--|---|
| 77.1                    | Programmazione e monitoraggio delle attività sociali territoriali e supporto alle attività di pubblico tutore   | Servizio Programmazione sociale ed emergenze sociali                            | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Redazione e approvazione del Piano Sociale di Zona annualità 2022 -2023 (prima e seconda annualità) in applicazione del V Piano Sociale Regionale 2022-2024.   | Approvazione del Piano Sociale di Zona I annualità 2022 con Deliberazione di G.C. n. 230 del 05/06/2024 , del Piano Sociale di Zona II annualità 2023 del triennio 2022-2024 con Deliberazione di Giunta Comunale n. 589 del 16/12/2024 e trasmissione alla Regione Campania con Nota PG/2024/1105681 del 20/12/2024  |
| 77.2                    | Programmazione e monitoraggio delle attività sociali territoriali e supporto alle attività di pubblico tutore   | Servizio Programmazione sociale ed emergenze sociali                            | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Trasmissione al Direttore Generale, alle Municipalità interessate ed al Servizio Coordinamento e Decentramento Municipale, tramite protocollo informatico (PG_2025_17041 del 09_01_2025), della Relazione di analisi dei dati riportati nei questionari somministrati ai cittadini beneficiari dell'Assegno di Inclusione dai Servizi Sociali Municipali e del report di monitoraggio.  |
| 77.3                    | Programmazione e monitoraggio delle attività sociali territoriali e supporto alle attività di pubblico tutore   | Servizio Programmazione sociale ed emergenze sociali                            | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Aggiornamento dell'Elenco dei Tutori ed Amministratori di Sostegno a seguito della riformulazione delle Linee di Indirizzo approvate.  | Adozione della Disposizione dirigenziale n. 50 del 31/10/2024 di presa d'atto dell'elenco aggiornato dei Tutori ed Amministratori di Sostegno, così come previsto all'art.5 delle nuove Linee di Indirizzo approvate con la Deliberazione di G.C. n. 512 del 21/12/2023, trasmessa al Direttore Generale ed all'Assessore di riferimento con Nota PG/2024/945523 del 31/10/2024   |
| 77.4                    | Programmazione e monitoraggio delle attività sociali territoriali e supporto alle attività di pubblico tutore   | Servizio Programmazione sociale ed emergenze sociali                            | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Avvio della nuova procedura di affidamento del servizio denominato "Centrale Operativa Sociale" ammesso a finanziamento sul PN Metro Plus 21-27.   | Redazione, approvazione e pubblicazione degli atti di gara  |
| 78.1                    | Potenziamento del sistema di protezione sociale e della rete di servizi di contrasto al rischio di esclusione sociale.  | Servizio Politiche di inclusione e di integrazione sociale                      | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Attivazione dei servizi previsti nell'ambito dei progetti "Dimissioni protette" e "Percorsi di autonomia per persone con disabilità" finanziati dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e creazione ed implementazione del Fascicolo sociale del cittadino attraverso l'integrazione di servizi e contributi riconosciuti a singoli e famiglie.  | "Dimissioni protette": con disposizione n. 99 del 23/10/2024 è stato approvato il relativo Avviso Pubblico, pubblicato in data 24/12/2024. Essendo pervenuta un'unica istanza, con disposizione dirigenziale n. 123 del 03/12/2024 sono stati riaperti i termini della procedura fino al 17/12/2024. Anche in questo la procedura è andata deserta e, pertanto, si è deciso di riaprire nuovamente i termini nel nuovo anno.<br>"Percorsi di autonomia per le persone disabili": si è concluso il procedimento di co-progettazione e, con schema di determinazione n. 86 del 26/12/2024, è stata proposta l'aggiudicazione. A seguito di osservazioni da parte della Ragioneria Generale si è dovuto procedere al ritiro dell'atto. "Cartella Sociale": a conclusione del percorso formativo, è partita l'implementazione del fascicolo in via sperimentale presso le Mun. I, IV e V. |
| 78.2                    | Potenziamento del sistema di protezione sociale e della rete di servizi di contrasto al rischio di esclusione sociale.  | Servizio Politiche di inclusione e di integrazione sociale                      | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Attivazione degli interventi programmati nell'ambito di "periferie inclusive".   | Tutti i progetti di periferie inclusive sono stati avviati il 1° giugno 2024.   |
| 78.3                    | Potenziamento del sistema di protezione sociale e della rete di servizi di contrasto al rischio di esclusione sociale.  | Servizio Politiche di inclusione e di integrazione sociale                      | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Approvazione – in collaborazione con la ASL Napoli 1 Centro - di un protocollo operativo per la disciplina dell'accesso alle prestazioni sociosanitarie integrate, del funzionamento degli organismi integrati (UVM – PUA) e dei flussi informativi.   | Sono state avviate interlocuzioni informali con i referenti istituzionali della ASL Napoli 1 Centro per l'integrazione socio sanitaria - Stante il verificarsi di emergenze impreviste, l'Ufficio competente non ha potuto elaborare lo schema di protocollo operativo e, di conseguenza, non ha proceduto alla relativa formalizzazione  |
| 78.4                    | Potenziamento del sistema di protezione sociale e della rete di servizi di contrasto al rischio di esclusione sociale.  | Servizio Politiche di inclusione e di integrazione sociale                      | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Esplicitamento dell'Avviso pubblico finalizzato alla successiva attivazione di progetti in materia di Vita Indipendente e inclusione nella società delle persone adulte con disabilità, relativo all'annualità 2020.   | La Regione Campania ha introdotto una nuova procedura per l'annualità 2020 che ha comportato una serie di criticità che hanno determinato una sospensione delle procedure. Per tali motivi l'Ufficio ha pubblicato l'Avviso per l'annualità 2021. A seguito dell'Avviso sono state selezionate le proposte ritenute idonee ed è stato redatto apposito verbale in data 30/12/2024   |
| 78.5                    | Potenziamento del sistema di protezione sociale e della rete di servizi di contrasto al rischio di esclusione sociale.  | Servizio Politiche di inclusione e di integrazione sociale                      | AREA WELFARE               | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Approvazione di un protocollo operativo da stipulare in attuazione dell'Accordo di Programma sottoscritto dal Comune di Napoli e dalla ASL Napoli 1 Centro, per la gestione dei flussi finanziari relativi alle prestazioni integrate a compartecipazione degli utenti ai costi dei servizi a gestione diretta ASL.  | Sono state avviate interlocuzioni informali con i referenti istituzionali della ASL Napoli 1 Centro per l'integrazione socio sanitaria - Stante il verificarsi di emergenze impreviste, l'Ufficio competente non ha potuto elaborare lo schema di protocollo operativo e, di conseguenza, non ha proceduto alla relativa formalizzazione  |
| 79.1                    | Miglioramento dei processi, delle metodologie e degli strumenti relativi agli interventi di protezione e tutela dei minori e di supporto alle famiglie di origine | Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza e sostegno alla genitorialità | AREA WELFARE               | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Messa a sistema del modello di intervento in relazione al dispositivo Gruppi di genitori attivato dai Poli territoriali per le Famiglie nell'ambito dei Programmi di Accompagnamento Familiare con definizione di un Documento preliminare di buone prassi entro dicembre 2024.  | A conclusione del procedimento amministrativo è stata adottata la Disp.Dirigenziale n.11094 del 27/12/2024 di approvazione del documento di buone prassi definito trasmesso ai Poli territoriali per le famiglie  |
| 79.2                    | Miglioramento dei processi, delle metodologie e degli strumenti relativi agli interventi di protezione e tutela dei minori e di supporto alle famiglie di origine | Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza e sostegno alla genitorialità | AREA WELFARE               | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Rafforzamento della rete riconoscibile di servizi indirizzati alla famiglia e diffusione delle attività di sostegno alle genitorialità mediante moduli formativi da realizzare in più punti delle diverse Municipalità al fine di raggiungere un maggior numero di famiglie.   | Sono stati organizzati numerosi cicli di incontri a bassa soglia rivolti ai genitori pubblicizzati in maniera capillare e di cui è stata data comunicazione mezzo comitato stampa dell'assessorato in data 13.12.2024   |
| 79.3                    | Miglioramento dei processi, delle metodologie e degli strumenti relativi agli interventi di protezione e tutela dei minori e di supporto alle famiglie di origine | Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza e sostegno alla genitorialità | AREA WELFARE               | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione, entro il mese di dicembre, del progetto regionale in essere, mediante approvazione dei progetti di affidamento attraverso disposizioni dirigenziali o decreti del tribunale per i minori.   | Nel mese di gennaio 2025, terminerà la fase di conoscenza ed abbinamento e comincerà l'accoglienza vera e propria dei minorenni presso i nuclei affidatari prescelti. Lo slittamento dei tempi è motivato dall'esigenza, non prevedibile, di rafforzare la relazione tra aspiranti affidatari e minori da affidare , nell'ottica di creare legami forti, stabili e nutritivi che possano garantire contesti di crescita e benessere individuale. Durante il periodo di abbinamento si sono infatti consolidate le dinamiche interne ed esterne tra i soggetti interessati nell'ottica della facilitazione comunicativa tra nucleo affidatario ed affidante , presupposto inderogabile per la costruzione di un clima di fiducia.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile  | Area di riferimento               | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|---|-----------------------------------|--|--|--|
| 79.4             | Miglioramento dei processi, delle metodologie e degli strumenti relativi agli interventi di protezione e tutela dei minori e di supporto alle famiglie di origine | Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza e sostegno alla genitorialità | AREA WELFARE                      | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Consegna della proposta di protocollo operativo concordato con ASL e Tribunale ordinario di Napoli per la successiva autorizzazione e sottoscrizione.  | Si è proceduto a definire una bozza di protocollo che non è stato possibile sottoscrivere per impossibilità della sì alla nomina di un referente istituzionale.  |
| 79.5             | Miglioramento dei processi, delle metodologie e degli strumenti relativi agli interventi di protezione e tutela dei minori e di supporto alle famiglie di origine | Servizio Politiche per l'infanzia e l'adolescenza e sostegno alla genitorialità | AREA WELFARE                      | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Stesura di un progetto di rilancio del Centro Polifunzionale "San Francesco d'Assisi a Marechiaro", entro il mese di novembre 2024.  | Per il 2024 il progetto è stato implementato con risorse umane e proseguito quindi il progetto iniziato nel 2023. La durata del progetto era di 24 mesi fino ad esaurimento risorse economiche pertanto si è poseguito il progetto in ragione dell'ogninario provvedimento.  |
| 80.1             | Ottimizzazione delle funzioni trasversali di acquisto e fornitura e di gestione delle gare d'appalto per l'area forniture e servizi                               | Servizio Acquisti - Gare Forniture e Servizi                                    | AREA CENTRO UNICO ACQUISTI E GARE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Affidamento del nuovo servizio di copertura assicurativa per infortuni alunni ed amministratori, per garantire la stessa senza soluzione di continuità a partire dal 1 gennaio 2025.   | Affidato, il servizio di copertura assicurativa "Infortuni degli Amministratori e degli Alunni del Comune di Napoli" per il periodo 31/12/2024 – 31/12/2027 (anni 3), più eventuale proroga ai sensi dell'art. 120, comma 11, del d.lgs. n. 36/2023, per un importo complessivo di € 59.458,00 comprensivo di imposte e oneri fiscali dovuti per legge, a UnipolSai Assicurazioni S.p.A., con determinazione n. 53 del 10/12/2024. La copertura assicurativa è stata garantita senza soluzione di continuità.  |
| 80.2             | Ottimizzazione delle funzioni trasversali di acquisto e fornitura e di gestione delle gare d'appalto per l'area forniture e servizi                               | Servizio Acquisti - Gare Forniture e Servizi                                    | AREA CENTRO UNICO ACQUISTI E GARE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Avvio del servizio specializzato di monitoraggio e gestione dei consumi energetici con attivazione della fatturazione aggregata, permettendo di conoscere il dettaglio di spesa maturata su ciascuna utenza (POD), beneficiando, al tempo stesso, della semplificazione amministrativa connessa alla riduzione del numero di fature.   | Nell'annualità 2024 è stato attivato il servizio specializzato di monitoraggio e gestione dei consumi energetici con il fornitore BenchSmart che ha permesso all'Ente di conoscere il dettaglio di spesa maturata su ciascuna utenza (POD) gestita dai Servizi "Acquisti - Gare Forniture e Servizi", "Strade, Viabilità e Traffico" e "Tutela e Regolarizzazione del Patrimonio", garantendo una semplificazione amministrativa del procedimento connesso alla gestione delle utenze. Inoltre con l'adesione alla Convenzione Consip EE.21 per le forniture di energia elettrica in Campania il fornitore aggiudicatario, Hera Comm S.p.A., ha attivato il servizio di fatturazione elettronica aggregata per le fatture connesse ai consumi di energia elettrica (ad esclusione di note di credito, fatture di conguaglio, fatture emesse in seguito a richieste di nuove attivazioni e/o di variazioni contrattuali, fatture emesse per costi etc.). In alcune occasioni il fornitore ha emesso un numero di fatture aggregate superiori a quello contrattualizzato e pertanto il "Servizio Acquisti - Gare Forniture e Servizi" ha sollecitato il fornitore al rispetto degli slot indicati in fase di ordinativo Consip. Relativamente all'obiettivo in argomento, poi, con note PG.2024.735626 e PG.2024.771877 il "Servizio Acquisti - Gare Forniture e Servizi" ha proposto la modifica dell'elemento documentale di verifica in quanto l'obiettivo iniziale prevedeva un quantitativo di fatture comprensivo di documenti fiscali indirizzati anche al Servizio "Strade, Viabilità e Traffico" e al Servizio "Tutela e Regolarizzazione del Patrimonio". Inoltre con nota PG.2024.755653 il "Servizio Acquisti-Gare Forniture e Servizi" ha evidenziato all'Area Ragioneria le criticità emergenti dal rispetto delle tempistiche dettate nell'ambito dell'applicazione del nuovo procedimento di spesa. Infine, con nota PG.2024.977576 il Servizio "Acquisti - Gare Forniture e Servizi" ha relazionato all'Area Ragioneria in merito alla significativa riduzione della spesa grazie all'attivazione di contratti di fornitura a prezzi più convenienti rispetto a quelli applicati dal fornitore del mercato di salvaguardia e grazie ad una significativa diminuzione del numero di fatture, dovuta alla contestuale attivazione del servizio di fatturazione elettronica aggregata. |
| 80.3             | Ottimizzazione delle funzioni trasversali di acquisto e fornitura e di gestione delle gare d'appalto per l'area forniture e servizi                               | Servizio Acquisti - Gare Forniture e Servizi                                    | AREA CENTRO UNICO ACQUISTI E GARE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Tempo massimo intercorso non superiore a 10 giorni solari e consecutivi, per l'invio della richiesta ai Servizi responsabili di rettifiche e/o chiarimenti relativi alla documentazione di gara e non superiore a 10 giorni solari e consecutivi, a partire dalla ricezione della documentazione rettificata, per l'invio del bando ai fini della pubblicazione (a partire dal mese successivo a quella di approvazione del Piano degli Obiettivi).  | Il Servizio Acquisti -Gare Forniture e Servizi compila e aggiorna la tabella in formato excel, rappresentante l'elemento documentale di verifica, in corso d'opera, sulla base delle determinazioni pervenute e della corrispondenza relativa all'iter procedimentale, relative a procedure aperte che richiedono la pubblicazione del corrispondente bando in GUUE e/o GURI (20 da luglio 2024 a dicembre 2024). L'obiettivo è stato raggiunto in tutti i casi. Il tempo massimo di invio è stato 7 giorni. Per tutte e 20 le procedure non è stata richiesta alcuna integrazione documentale al Rup.   |
| 81               | Ottimizzazione del servizio gare d'appalto per l'area lavori  | Servizio Gare - Lavori  | AREA CENTRO UNICO ACQUISTI E GARE | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Tempo massimo intercorso non superiore a 10 giorni solari e consecutivi, per l'invio della richiesta ai Servizi responsabili di rettifiche e/o chiarimenti relativi alla documentazione di gara e non superiore a 10 giorni solari e consecutivi, a partire dalla ricezione della documentazione rettificata, per l'invio del bando ai fini della pubblicazione (a partire dal mese successivo a quella di approvazione del Piano degli Obiettivi).  | Il Servizio Gare Lavori compila e aggiorna la tabella in formato excel, rappresentante l'elemento documentale di verifica, in corso d'opera, sulla base delle determinazioni pervenute e della corrispondenza relativa all'iter procedimentale, relative a procedure aperte che richiedono la pubblicazione del corrispondente bando in GUUE e/o GURI (7 da luglio 2024 a dicembre 2024). L'obiettivo è stato raggiunto in tutti i casi. Il tempo massimo di invio è stato 8 giorni. Per tutte e 7 le procedure non è stata richiesta alcuna integrazione documentale al Rup.  |
| 82.1             | Rafforzamento delle attività di controllo sugli organismi partecipati dell'ente che svolgono funzioni strumentali dirette e/o gestiscono servizi pubblici locali  | Servizio Partecipate  | AREA PARTECIPATE COMUNALI         | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.  | Revisione, entro giugno 2024, del Disciplinare sulle attività di indirizzo e controllo sugli Organismi partecipati e sul controllo analogo approvato con la Deliberazione di Giunta n. 554 del 29/12/2023, ai sensi del Regolamento del Sistema dei controlli interni approvato con Deliberazioni di Consiglio Comunale n. 4 del 28/02/2013 e n. 49 dell'11/07/2018 ed in conformità all'art. 147-quater del Testo Unico degli Enti Locali, con le modifiche ed integrazioni necessarie o utili agli esiti del monitoraggio previsto dalla Deliberazione medesima. | Il disciplinare sulle attività di indirizzo e controllo sugli organismi partecipati e sul controllo analogo adottato con DGC n.554 del 29/12/2023 è stato successivamente modificato con DGC n.323 del 07/08/2024. (Proposta di deliberazione n.4 del 24/06/2024). Con nota PG/2024/734059 del 29/08/2024 è stata emanata una circolare, diretta a tutti gli uffici titolari dei contratti di servizio con le società partecipate, inerente gli indirizzi operativi-gestionali e le linee per la determinazione degli obiettivi gestionali degli organismi partecipati soggetti al controllo analogo. In data 16/09/2024 con nota PG/2024/786587 sono state inviate alle società in house e per conoscenza a tutti i servizi comunali titolari dei capitoli di spesa le linee guida per la redazione del Piano Strategico Operativo previsto all'art.5.1 del Disciplinare e gli indirizzi per la programmazione economica-patrimoniale e finanziaria.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile  | Area di riferimento               | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|---|-----------------------------------|---|--|---|
| 82.2             | Rafforzamento delle attività di controllo sugli organismi partecipati dell'ente che svolgono funzioni strumentali dirette e/o gestiscono servizi pubblici locali | Servizio Partecipate  | AREA PARTECIPATE COMUNALI         | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.                               | Monitoraggio degli obiettivi operativi generali e specifici assegnati agli organismi partecipati nel Documento Unico di Programmazione dell'ente per l'anno 2023, in concorrenza di processo con i Servizi comunali interessati e preposti, per quanto di competenza al controllo analogo, al fine di consentire, entro il mese di settembre 2024, l'esercizio del controllo strategico ex post di cui all'art.4.3 del Disciplinare sul controllo analogo approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n.554/2023. | <p>Al fine di verificare il raggiungimento degli obiettivi operativi generali degli organismi partecipati di cui al DUP 2023-2025, sono state inviate comunicazioni agli Organismi partecipati con la richiesta di relazionare in merito agli obiettivi assegnati. I riscontri sono stati spesso tardivi e/o carenti nei contenuti. In data 30/09/2024 sono state inviate all'Amministrazione Comunale le Relazioni conclusive sugli Obiettivi operativi degli organismi partecipati - DUP 2023-2025. Monitoraggio finale e verifica ex post per le società partecipate in house e non in house, con le seguenti note: PG/2024/832232 Obiettivi Napoli Servizi SpA, PG/2024/832853 Obiettivi CAAN Scpa, PG/2024/832900 Obiettivi Mostra d'Oltrmare SpA, PG/2024/833727 Obiettivi Asia Napoli SpA, PG/2024/834983 Obiettivi Napoli Holding Srl, PG/2024/836048 Obiettivi ANM SpA, PG/2024/836356 Obiettivi ABC Azienda Speciale.</p>   |
| 83               | Controllo sugli enti, fondazioni e società partecipate che non svolgono funzioni strumentali dirette e/o non gestiscono servizi pubblici locali                  | Servizio Partecipazioni societarie                                | AREA PARTECIPATE COMUNALI         | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.                               | Definizione del Disciplinare per le attività di monitoraggio e controllo degli enti, fondazioni e società partecipate che non svolgono funzioni strumentali dirette e/o non gestiscono servizi pubblici locali, previa definizione dei relativi ambiti e requisiti e censimento delle stesse.  | Con nota PG/2024/570964 del 25/06/2024 è stata trasmessa alla Ragioneria la proposta di Deliberazione n. 4 del 24/06/2024, avente ad oggetto: Modifica del "Disciplinare sulle attività di indirizzo e controllo sugli organismi partecipati e sul controllo analogo" di cui alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 554 del 29/12/2023. Il suddetto Disciplinare è stato successivamente modificato con D.G. n. 323 del 07/08/2024. In data 12/08/2024, con nota PG/2024/708055 è stato trasmesso agli organismi partecipati che non svolgono funzioni strumentali dirette e/o non gestiscono servizi pubblici locali il Disciplinare modificato con la D.G.C. n. 323 del 07/08/2024. In data 10/10/2024, con nota PG/2024/875520 sono state trasmesse le "Linee guida per la redazione dei documenti di programmazione patrimoniale e finanziaria a cui gli organismi partecipati debbono attenersi", nonché esplicitati «gli indirizzi in termini di programmazione economico-patrimoniale e finanziaria a cui gli organismi partecipati debbono attenersi», in attuazione dell'art. 5.1, comma 5, del menzionato Disciplinare sulle attività di indirizzo e controllo sugli organismi partecipati e sul controllo analogo. |
| 84.1             | Pianificazione e controllo delle Aziende Partecipate   | U.O.A. Bilancio consolidato, controllo analogo e adempimenti TUSP | AREA PARTECIPATE COMUNALI         | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.                               | Definizione del bilancio consolidato dell'ente entro il 20 settembre 2024.   | Sebbene molti riscontri da parte degli organismi partecipati rientranti nel Perimetro di consolidamento siano arrivati in maniera tardiva, l'Area ha predisposto, nel mese di agosto, tutte le operazioni finalizzate alla redazione del Bilancio Consolidato per l'anno 2023. In data 28/08/2024 l'Area partecipate Comunali ha depositato la Proposta di Deliberazione n. 9, approvata in Giunta il 09/09/2024 con n.359 ed in Consiglio in data 26/09/2024 con n.61  |
| 84.2             | Pianificazione e controllo delle Aziende Partecipate   | U.O.A. Bilancio consolidato, controllo analogo e adempimenti TUSP | AREA PARTECIPATE COMUNALI         | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.                               | Definizione, entro il 10 dicembre 2024, del Piano di razionalizzazione periodica delle partecipazioni, ai sensi dell'art. 20 D.Lgs.175/2016.   | Nel corso del secondo semestre 2024 sono state svolte tutte le attività volte al reperimento, gestione ed analisi di dati ed informazioni trasmessi dagli Organismi Partecipati. Nel mese di novembre sono stati predisposti tutti gli atti allegati alla delibera, data 03/12/2024 è stata depositata la proposta di Deliberazione n.12 avente ad oggetto: Proposta al Consiglio: Relazione, ai sensi dell'art. 20, comma 4, del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., sullo stato di attuazione del piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie, dirette ed indirette, detenute alla data del 31.12.2022, approvato con deliberazione consiliare n. 129 del 28.12.2023 – Analisi dell'assetto complessivo delle partecipazioni societarie, dirette ed indirette, detenute alla data del 31.12.2023, ex art. 20 del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii. – Adozione delle conseguenti misure di razionalizzazione. La Delibera è stata approvata in Giunta in data 09/12/2024 con n.573 ed in Consiglio con n.168 in data 27/12/2024.   |
| 84.3             | Pianificazione e controllo delle Aziende Partecipate   | U.O.A. Bilancio consolidato, controllo analogo e adempimenti TUSP | AREA PARTECIPATE COMUNALI         | Innescare un sistema di riequilibrio e potenziamento della finanza pubblica per una governance efficace ed efficiente, nel pieno rispetto delle azioni, e relative scadenze, previste nel Patto per Napoli.                               | Definizione, entro il 10 dicembre 2024, della Relazione di verifica periodica sulla situazione gestionale dei servizi pubblici locali a rilevanza economica, ai sensi dell'art. 30 D.Lgs.201/2022.   | Nei mesi di ottobre e novembre gli uffici comunali, titolari dei capitoli di spesa inerenti i servizi pubblici locali a rete e non a rete, hanno trasmesso all'Area Partecipate Comunali le relazioni dettagliate sulla base dello schema di relazione prevista dalla disciplina in oggetto proposta dall'Ani. Nel mese di novembre è stata predisposta dall'Area la relazione allegata alla proposta di deliberazione. In data 04/12/2024 è stata depositata la proposta di Deliberazione n.13 avente ad oggetto: Proposta al Consiglio: Approvazione della ricognizione periodica ex art. 30 del D. Lgs. 201/2022 della situazione gestionale dei servizi pubblici locali di rilevanza economica offerti sul territorio del Comune di Napoli. La Delibera è stata approvata in Giunta in data 12/12/2024 con n.581 ed in Consiglio con n.169 in data 27/12/2024.  |
| 85.1             | Attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione della rete dell'offerta commerciale privata su suolo pubblico   | Servizio Sportello Unico Attività Produttive                      | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | Rivisitazione del Regolamento sui dehors, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 71/2014 sulla base delle linee guida già approvate in Giunta Comunale con il relativo Disciplinare.   | Obiettivo raggiunto, rivisitazione del Regolamento dehors effettuata con deliberazione di G.C. n. 198 del 20/05/2024  |
| 85.2             | Attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione della rete dell'offerta commerciale privata su suolo pubblico   | Servizio Sportello Unico Attività Produttive                      | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | Approvazione delle modifiche del Regolamento dei Chioschi su Suolo Pubblico, di cui alla Deliberazione di G.C. 79/2014.  | E' stato realizzato il passaggio preliminare in Commissione Consiliare Attività Produttive per effettuare determinate modifiche al Regolamento, sono state avviate le interlocuzioni con le Associazioni di Categoria ed è stato predisposto il testo per l'emendamento   |
| 85.3             | Attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione della rete dell'offerta commerciale privata su suolo pubblico   | Servizio Sportello Unico Attività Produttive                      | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | Accordo con la Soprintendenza di semplificazione per i procedimenti di pubblicità permanente e temporanea.   | Sono state effettuate numerose interlocuzioni con la Soprintendenza per modifiche connesse alla bozza di accordo  |
| 85.4             | Attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione della rete dell'offerta commerciale privata su suolo pubblico   | Servizio Sportello Unico Attività Produttive                      | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | Rilascio dei provvedimenti concessori per l'installazione di pubblicità permanenti e temporanee in esito alla procedura ad evidenza pubblica indetta con determinazione dirigenziale rep. 447 del 01/08/2023.  | Sono in itinere gli adempimenti connessi alla fase di aggiudicazione della procedura di affidamento per i lotti dichiarati deserti nella procedura ad evidenza pubblica indetta con determinazione dirigenziale rep. 447 del 01/08/2023.  |
| 85.5             | Attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione della rete dell'offerta commerciale privata su suolo pubblico   | Servizio Sportello Unico Attività Produttive                      | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | Espletamento degli adempimenti relativi alla riclassificazione delle strutture alberghiere presenti sul territorio, secondo i criteri, le tempistiche e le modalità fissate da parte della Regione Campania.   | Con nota PG/2024/1088827 del 16/12/2024 è stato concluso il procedimento istruttorio per la ricognizione delle strutture alberghiere, con correlata classificazione sulla base della normativa regionale. Successivamente, l'elenco è stato inviato alla Direzione Generale   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile   | Area di riferimento               | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|--|-----------------------------------|---|--|---|
| 86.1             | Tutela delle attività commerciali ed artigianali ed attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione dei mercati cittadini | Servizio Mercati   | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | 1) Modifica e integrazione del Regolamento sul commercio su aree pubbliche, per l'adeguamento dello stesso al nuovo T.U. regionale (L.R. n. 7/2020) giusta Disposizione Dirigenziale n. 50 del 28/07/2023; 2) Espletamento delle procedure per il recupero dei canoni di concessione evasi dai titolari e dagli ex concessionari dei box/posteggi/depositi siti all'interno dei mercati in sede propria.   | 1) e-mail trasmessa alla Segreteria della Giunta e all'Area Ragioneria in data 05/12/2024 della Bozza di Delibera di parziale proposta al Consiglio relativa alle Modifiche ed integrazioni al &quot;Regolamento per l'esercizio del commercio su aree pubbliche&quot; approvato con Delibera di CC n. 2 del 03/02/2017. Possibilità è modalità di ratificazione delle posizioni debitorie inerenti ai titolari di concessioni all'interno dei mercati in sede propria maturate nelle annualità 2020, 2021, 2022, 2023 - Atto di indirizzo agli Uffici - 2) Redazione e protocollo dei provvedimenti tributari emessi al 31/12/2024: n. 116 provvedimenti di messa in mora emessi ed estrapolabili dall'applicativo e-Grammata – Protocollo Informatico.  |
| 86.2             | Tutela delle attività commerciali ed artigianali ed attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione dei mercati cittadini | Servizio Mercati   | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | 1) Espletamento di almeno tre procedure a evidenza pubblica per l'assegnazione di posteggi liberi in aree mercatali in sede propria e su strada; 2) Attivazione della modalità di pagamento dei canoni concessori per il mercato in sede propria Caramanico relativa all'annualità 2024 tramite la piattaforma telematica partenopay.  | 1) Espletamento di una procedura ad evidenza pubblica per l'assegnazione di posteggi liberi all'interno del mercato in sede propria di via Ghisleri - disposizioni Dirigenziali titoli autorizzatori: d. d. 272-274-275-276-298-299-300-301-376-377. 2) Attivazione di notifica su app IO - attivazione del servizio di pagamento del canone dovuto dai titolari di concessione per l'esercizio del commercio all'interno del mercato Caramanico, in relazione a quanto dovuto per l'anno 2024, seconda e terza rata, rispettivamente riferite al 2° e 3° quadrimestre, con scadenze al 20/05/24 e 20/09/24 email da Area Digitalizzazione e Sistemi Informativi al Servizio Mercati Data:Fri, 19 Apr 2024 12:50:18 +0200 11/07/2024 - Caricamento avviso PagoPA anno 2024 Caramanico sulla piattaforma partenopay. ID FLUSSO CARICAMENTO 0045426851 DEL 19/04/2024; ID FLUSSO CARICAMENTO 0045426851 DEL 19/04/2024; ID FLUSSO CARICAMENTO 0045426851 DEL 19/04/2024; ID FLUSSO CARICAMENTO 0047108301 DEL 16/05/2024 - PGW/2024622265 del 11/07/2024 - Attivazione servizio di pagamento "Ratei quadrimestrali di canone di concessione a ril. IVA - Mercato Caramanico 1° e 2° rata 2024 con more per ritardo pagamento". ID FLUSSO CARICAMENTO 005033852 DEL 12/07/2024; ID FLUSSO CARICAMENTO 0050527751 DEL 17/07/2024.   |
| 86.3             | Tutela delle attività commerciali ed artigianali ed attuazione delle linee di azione per la riorganizzazione dei mercati cittadini | Servizio Mercati   | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità. | Completamento del Piano generale dei mercati attraverso la redazione dell'elenco delle aree mercatali in sede propria, la redazione dell'elenco dei mercati su strada pubblica e l'acquisizione delle deliberazioni municipali in ordine al parere di competenza.  | 1) redazione dell'elenco delle aree mercatali in sede propria; parziale redazione dell'elenco dei mercati su strada pubblica  |
| 87.1             | Attuazione delle linee di azione per la promozione turistica.  | Servizio Osservatorio Urbano per il turismo e Marketing territoriale | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Riqualificare l'offerta turistica, attraverso sistemi integrali di promozione e di servizi, per rendere Napoli una destinazione di riferimento nel mondo.   | Rendicontazione di almeno il 40% della somma finanziaria dalla Regione per il programma POC Campania Natale 2023 in campo turistico, a seguito del quadro economico post affidamenti e progettazione del programma POC finanziato dalla Regione Campania per il 2024 in campo turistico.   | Il progetto POC Campania 2023 "Rivelazioni" è stato interamente liquidato e debitamente rendicontato alla Regione Campania sulla piattaforma dedicata.  |
| 87.2             | Attuazione delle linee di azione per la promozione turistica.  | Servizio Osservatorio Urbano per il turismo e Marketing territoriale | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Riqualificare l'offerta turistica, attraverso sistemi integrali di promozione e di servizi, per rendere Napoli una destinazione di riferimento nel mondo.   | Realizzazione per l'anno 2024 del contenitore delle Quattro Stagioni - "Vedi Napoli e poi... torri" con almeno 5 appuntamenti di promozione turistica per ciascuno dei macro-eventi i cui è articolato: "Estate, sacro e misterioso e Natale".   | Con Determina Dirigenziale n. 23 del 14/05/2024 è stato aggiudicato il servizio di realizzazione di eventi ed iniziative da tenersi in occasione delle feste patronali da svolgersi sul territorio. Con Determina Dirigenziale n. 35 del 18/06/2024 è stato affidato il servizio di organizzazione e realizzazione di itinerari turistici tematici nell'ambito della rassegna "Vedi Napoli d'estate e poi... torri". La conferenza stampa di presentazione di entrambe le iniziative si è tenuta in data 3 luglio 2024. Con Determina Dirigenziale n. 49 del 08/08/2024 è stato affidato il servizio di realizzazione di eventi ed iniziative da tenersi nell'ambito della rassegna "Vedi Napoli Sacra e Misteriosa e poi Torri". In data 30/10/2024 si è tenuta la conferenza stampa di presentazione della rassegna "Vedi Napoli Sacra e misteriosa e poi torri". Con le Determina Dirigenziali n. 69 del 21/10/2024 e n. 88 del 06/11/2024 sono stati affidati i servizi di realizzazione di iniziative da tenersi nel periodo delle festività natalizie. Con Determina Dirigenziale n. 81 del 04/11/2024 è stato affidato il servizio di realizzazione della fiera del giocattolo e della calza da tenersi in occasione dell'epifania in Piazza Mercato. Il comunicato stampa di presentazione degli eventi natalizi è stato lanciato in data 23/12/2024.   |
| 87.3             | Attuazione delle linee di azione per la promozione turistica.  | Servizio Osservatorio Urbano per il turismo e Marketing territoriale | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Riqualificare l'offerta turistica, attraverso sistemi integrali di promozione e di servizi, per rendere Napoli una destinazione di riferimento nel mondo.   | Realizzazione del progetto Napoli Culturtech 2022, volto alla valorizzazione e promozione turistica del Centro Storico della Città di Napoli, con fondi ministeriali attraverso l'avvio dei seguenti interventi: a) la costituzione di un Osservatorio sui flussi di visitatori, per il monitoraggio quantitativo e qualitativo; b) la realizzazione di almeno n. 1 itinerario tematico ispirato ad alcune peculiarità del centro storico e della stessa Città di Napoli; c) l'organizzazione di almeno n. 1 fam trip finalizzato a far conoscere il nuovo sistema di fruizione del sito Unesco e del relativo patrimonio culturale; d) la realizzazione di almeno n. 1 esperienza culturale in realtà aumentata e virtuale; e) il posizionamento di almeno uno dei 3 bagni pubblici a servizio dell'area del sito Unesco maggiormente frequentata dai turisti, che garantiscono l'accesso anche alle persone con disabilità ed attrezzati con fasciatoio per i più piccoli. | In riferimento all'intervento di posizionamento di n. 3 box-bagni con Det. Dirigenziale n. 53 del 20/09/2025 è stata acquistata la fornitura di bagni chimici autopulenti. Con Determina Dirigenziale n. 54 del 20/09/2024 è stato affidato il servizio di organizzazione per partecipazione alla Fiera TTG di Rimini. 1. In riferimento all'intervento di posizionamento di n. 3 box-bagni con Det. Dirigenziale n. 60 del 02/10/2024 è stata affidata la progettazione esecutiva per i lavori da effettuare nei vani in cui collocare i n. 3 box-bagni; con Det. Dirigenziale n. 80 del 04/11/2024 è stata affidata la Direzione dei lavori e con Det. Dir. n. 113 del 20/11/2024 sono stati affidati i lavori stessi. 2. Con Det. Dir. 102 del 13/11/2024 è stato affidato il servizio di sviluppo di una piattaforma digitale di Data Analytics con funzione di Osservatorio Turistico. 3. Con Det. Dir. n. 108 del 15/11/2024 è stato affidato il servizio di realizzazione di itinerari tematici nel Centro Storico di Napoli. 4. Con Det. Dir. n. 90 del 07/11/2024 è stato affidato il servizio di realizzazione di n. 5 Fam Trips; con Det. Dir. n. 85 del 05/11/2024 è stato affidato il servizio di realizzazione di un piano di marketing per la promozione del Centro storico; con Det. Dir. n. 75 del 29/10/2024 è stato affidato il servizio di realizzazione di un piano di marketing per la partecipazione alla fiera WTM di Londra. 5. Con Det. Dir. n. 93 del 08/11/2024 - nn. 110- 111-112 del 20/11/2024 sono stati affidati i servizi di realizzazione e sviluppo di esperienze di visita virtuale e gli altri servizi di digitalizzazione previsti nel progetto e con Det. Dir. n. 94 e 95 del 11/11/2024 sono stati affidati i servizi di realizzazione di un piano di web marketing per la promozione del centro storico UNESCO. |
| 87.4             | Attuazione delle linee di azione per la promozione turistica.  | Servizio Osservatorio Urbano per il turismo e Marketing territoriale | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Riqualificare l'offerta turistica, attraverso sistemi integrali di promozione e di servizi, per rendere Napoli una destinazione di riferimento nel mondo.   | Realizzazione di un'attività di promozione del territorio e di accoglienza turistica tramite: a) la partecipazione ad almeno 3 fiere di settore nazionali ed internazionali; b) la realizzazione di stampa materiale informativo e promozionale relativo ad almeno 3 eventi organizzati nel corso dell'anno; c) il collocamento di n. 4 infopoint mobili sul territorio cittadino; d) la predisposizione di bagni mobili chimici e di n. 10 tutor turistici sul territorio per un primo orientamento al turista durante i periodi di maggiore affluenza  | Con Determina Dirigenziale n. 26 del 23/05/2024 è stato affidato il III contratto attuativo per il posizionamento di infopoint mobili sul territorio. Con Determina Dirigenziale n. 43 del 27/06/2024 è stato affidato il III contratto attuativo per il posizionamento di bagni chimici sul territorio e con Determina Dirigenziale n. 40 del 24/06/2024 è stato affidato il servizio di personale itinerante destinato all'accoglienza turistica per il periodo estivo. Con nota n. 788493 del 17/09/2024 è stata accertata la regolare esecuzione per il III contratto attuativo per il posizionamento di infopoint mobili sul territorio valido fino a dicembre 2026. Con Determina Dirigenziale n. 66 del 14/10/2024 è stato affidato il IV contratto attuativo di un nuovo Accordo Quadro per il posizionamento di infopoint mobili sui territori di bagni chimici sul territorio accertandone la regolare esecuzione con nota 980556 del 13/11/2024. Con Determina n. 69 del 21/10/2024 è stato affidato un nuovo servizio di personale itinerante   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo  | Struttura responsabile   | Area di riferimento               | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|---|--|-----------------------------------|---|--|--|
| 87.5             | Attuazione delle linee di azione per la promozione turistica.                                   | Servizio Osservatorio Urbano per il turismo e Marketing territoriale | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Riqualificare l'offerta turistica, attraverso sistemi integrati di promozione e di servizi, per rendere Napoli una destinazione di riferimento nel mondo. | Esploramento della procedura aperta sopra soglia comunitaria per l'individuazione di una proposta progettuale per la valorizzazione turistica della città di Napoli, che preveda la declinazione dei soggetti costituenti, la definizione del relativo modello gestionale, declinato almeno su base triennale, un piano economico ben strutturato, nonché la creazione di una rete sinergica di partner, tra enti privati, associazioni e privati, interessati alla valorizzazione del territorio ed alla promozione turistica, in conformità agli indirizzi di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 202 del 14/06/2023. | Con Determina Dirigenziale n. 55 del 23/09/2024 è stato stipulato il II contratto attuativo per il servizio di progettazione, realizzazione e gestione di servizi per la valorizzazione turistica della città valido fino al mese di Dicembre 2024. Con nota n. 1113147 del 24/12/2024 è stato rilasciato il Certificato di Regolare esecuzione per i servizi e le attività svolte fino a Dicembre 2024.   |
| 87.6             | Attuazione delle linee di azione per la promozione turistica.                                   | Servizio Osservatorio Urbano per il turismo e Marketing territoriale | AREA SVILUPPO ECONOMICO E TURISMO | Riqualificare l'offerta turistica, attraverso sistemi integrati di promozione e di servizi, per rendere Napoli una destinazione di riferimento nel mondo. | Realizzazione del progetto Napoli TourisTech 2022, finanziato dal Ministero del turismo nell'ambito del network delle 5 Grandi Destinazioni Italiane per un Turismo sostenibile mediante: a) il Posizionamento di almeno 1 infopoint mirati alla sostenibilità dell'informazione turistica, digitalizzato e dotato di pannelli solari con impatto ambientale zero b) l'attivazione di tutti i percorsi ed itinerari previsti per valorizzare le "scale" cittadine libere da lavori di riqualificazione; c) la realizzazione dell'app con funzione di informatore per il turista.   | In relazione al posizionamento degli Infopoint in data 26 settembre 2024 è stato ricevuto il parere favorevole da parte della Soprintendenza per il posizionamento di due dei tre Infopoint presso Piazza Carità e Piazza San Pasquale. A seguito dei pareri ricevuti dalla Soprintendenza sono state avviate le successive procedure, interlocuzioni e tavoli di lavoro con i vari soggetti pubblici e privati interessati. A seguito di tali momenti di confronto è emersa la necessità di avviare ulteriori approfondimenti tecnici in merito ai posizionamenti, al fine di confermare che i luoghi prescelti siano pienamente adatti ad ospitare i manufatti. Tali sopralluoghi hanno comportato un ulteriore ritardo per il posizionamento degli infopoint e, di conseguenza, per l'attivazione dei percorsi e per la realizzazione dell'app essendo tutte attività legate al posizionamento ed all'operatività degli Infopoint stessi. Sono state inoltre avviate le interlocuzioni per l'individuazione della terza location in cui posizionare il restante Infopoint.  |
| 88.1             | Cultura Napoli 2022 - 2026. Verso il programma di azioni per Napoli e la sua area metropolitana | Servizio Cultura   | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Realizzazione di proposte progettuali selezionate in esito ad avviso pubblico per la realizzazione di progetti espositivi temporanei nell'ambito della programmazione di arte contemporanea 2024 del Comune di Napoli.   | &quot;Con determina dirigenziale n. 16 del 24/04/2024 DETDI/2024/342 del 24/04 è stata approvata la graduatoria definitiva delle 11 proposte progettuali ammesse a contributo. La verifica di conformità delle attività degli 11 progetti ammessi a finanziamento è stata effettuata prima della scadenza di febbraio 2025 mediante sopralluoghi come da verbali PG/2024/666616; PG/2024/679401; PG/2024/852793; PG/2024/880019; PG/2024/888975; PG/2024/900681; PG/2024/960523; PG/2024/1007774; PG/2024/1033266; PG/2024/1101317; PG/2024/1101520. &quot;  |
| 88.2             | Cultura Napoli 2022 - 2026. Verso il programma di azioni per Napoli e la sua area metropolitana | Servizio Cultura   | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Customer satisfaction, rilevata attraverso un questionario da somministrare ai visitatori e agli utenti delle biblioteche municipali (dovrà essere utilizzato il medesimo modello di questionario per la rilevazione svolta nell'anno precedente. I dati saranno elaborati in forma di report statistico e analitico. L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati per ciascuna biblioteca compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti e se i risultati prodotti consentiranno la verifica del risultato specifico assegnato alle Direzioni delle Municipalità interessate).   | Con nota PG/2025/37681 del 15/01 è stato trasmesso al Direttore Generale e alle Municipalità interessate il rapporto analitico della Customer Satisfaction relativo alle biblioteche, comprensivo di grafici e tabelle puntuali sul numero e percentuali di risposte date a ciascuna domanda del modulo e per ciascuna biblioteca.   |
| 88.3             | Cultura Napoli 2022 - 2026. Verso il programma di azioni per Napoli e la sua area metropolitana | Servizio Cultura   | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Realizzazione del progetto di attività a carattere professionale nel campo dello spettacolo dal vivo ai sensi dell'Accordo di programma MIC - Comune di Napoli sottoscritto il 14 dicembre 2023 volto a sostenere attività di spettacolo dal vivo nelle aree periferiche della città sulla base di progetti selezionati tramite bando pubblico.  | "Tutte le attività previste dai 20 progetti finanziati a valere sul FNS 2024 si sono concluse il 30/11/2024. La trasmissione dei rendiconti per i 20 soggetti beneficiari avviene entro 60 giorni dalla data di chiusura delle attività ed è diversa per ognuno. Ad oggi sono pervenute a questo Servizio 13 rendicontazioni di cui: 3 già verificate e liquidate; 10 (pervenute nel mese di gennaio 2025) in corso di verifica. Le restanti 7 rendicontazioni perveniranno entro fine gennaio. Entro il 31/03/2025, come previsto, si provvederà all'invio della nota al M.I.C. attestante la conclusione delle verifiche delle rendicontazioni."   |
| 88.4             | Cultura Napoli 2022 - 2026. Verso il programma di azioni per Napoli e la sua area metropolitana | Servizio Cultura   | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Realizzazioni di un ciclo di proiezioni cinematografiche e di laboratori e letture a voce alta con bambini e ragazzi nell'ambito del progetto "Perife- Biblio", vincitore del bando "Biblioteche e Comunità" promosso e finanziato dal Centro per il libro e la lettura (CEPELL) e Fondazione con il Sud. Tutte le attività si svolgeranno nelle biblioteche Andreoli, sita nella IV Municipalità, e Deledda, sita nella VI Municipalità.  | Sono state realizzate le seguenti attività, pubblicate con comunicati stampa: 19/06 laboratorio di narrazione La storia di un territorio raccontata attraverso la memoria dei suoi abitanti biblioteca Andreoli; 20/06 presentazione del libro Elena Ferrante, chi è costei biblioteca Andreoli; 6, 13, 20 e 27 luglio laboratori di narrazione per i bambini e bimbi biblioteca Deledda; 25 luglio Deledda Fest per l'inaugurazione di nuovi spazi per la lettura presso la struttura; 07/08 apertura di un nuovo punto lettura presso l'ex Casa Comunale di Barra sul Corso Sirena; sabato 12, 19 e 26 ottobre laboratori di narrazione per Bambini biblioteca Deledda; 17 ottobre inizio dei corsi di italiano per stranieri biblioteca Deledda; 19 ottobre presenza a Radio Rai 3 trasmissione Zazzà per raccontare Perifebiblio; 30 ottobre presentazione del libro "Partenope, Pura" biblioteca Deledda; 16, 23, 30 novembre laboratori di lettura per bambini; novembre corso di Propedeutica Musicale per Bambini dai 5 agli 8 anni biblioteca Andreoli; dal 12 novembre al 3 dicembre contest fotografico "Il mio posto segreto è a Ponticelli" biblioteca Deledda. |
| 89.1             | Valorizzazione del patrimonio artistico ed archivistico   | Servizio Arte e Beni Culturali                                       | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Riordino e inventariazione della Categorìa archivistica denominata Filze dei Progetti.   | Riordino e inventariazione della Categorìa archivistica denominata Filze dei Progetti con schedatura e introduzione pubblicata il 27/12/2024 sul sito web istituzionale alla pagina <a href="https://www.comune.napoli.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/1359">https://www.comune.napoli.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/1359</a>  |
| 89.2             | Valorizzazione del patrimonio artistico ed archivistico   | Servizio Arte e Beni Culturali                                       | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Realizzazione degli interventi di restauro conservativo ed estetico, ad opera di restauratori di Beni Culturali, per almeno 2 opere d'arte di proprietà dell'ente.   | Stipula del contratto di affidamento degli interventi di restauro di 17 opere d'arte di proprietà dell'ente sottoscritto il 20/12/2024   |
| 89.3             | Valorizzazione del patrimonio artistico ed archivistico   | Servizio Arte e Beni Culturali                                       | AREA CULTURA                      | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.            | Avvio della campagna di ricognizione della consistenza del patrimonio dei beni mobili di valore artistico di proprietà dell'Ente a mezzo di sopralluoghi dedicati e la produzione di appositi verbali di consistenza corredati da riproduzione fotografica e condition report di ciascuna opera.   | Campagna di ricognizione della consistenza del patrimonio dei beni mobili di valore artistico di proprietà dell'Ente presenti nelle sedi d'ufficio di Palazzo S. Giacomo, di via Verdi n. 35 e delle Municipalità, in n. 3 Depositi e nella cassaforte di Castel Nuovo e presso Banca Intesa S. Paolo con la produzione di un elenco digitale dei beni artistici censiti e di verbali di consistenza corredati da riproduzione fotografica e condition report, conservati agli atti del Servizio.  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                   | Area di riferimento   | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|--|-----------------------|--|--|--|
| 90.1             | Riqualificazione del tessuto economico cittadino, sviluppo dell'imprenditorialità ed attuazione di politiche a sostegno dell'occupabilità. | Servizio Politiche a sostegno del lavoro | AREA GIOVANI E LAVORO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità.  | Riproposizione del progetto Spazi di Innovazione Sociale, nell'ambito del Piano Operativo PON Metro Plus 2021-2027, con avvio delle procedure ad evidenza pubblica per l'affidamento del "Servizio di accompagnamento, tutoraggio e supporto allo sviluppo, realizzazione e rendicontazione di progetti di Innovazione Sociale in 'aree bersaglio'".   | Pubblicazione della Determina a contrarre n. 10 del 11/10/2024 - I.G. IG/2024/0002503 ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 e decisione a contrarre ai sensi dell'art. 17 del D.Lgs. 36/2023 per l'affidamento del Servizio di accompagnamento e supporto allo sviluppo di progetti di Innovazione Sociale - PN Metro Plus e città medie del Sud 2021-2027 - Priorità 4 "Servizi per l'inclusione e l'innovazione sociale".   |
| 90.2             | Riqualificazione del tessuto economico cittadino, sviluppo dell'imprenditorialità ed attuazione di politiche a sostegno dell'occupabilità. | Servizio Politiche a sostegno del lavoro | AREA GIOVANI E LAVORO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità.  | Avvio delle procedure per la selezione di un operatore economico per l'affidamento dell'assistenza tecnica e supporto operativo alle attività connesse ai Bandi di concessione di contributi ai sensi dell'art. 4 del D.M. 267/2004 e al Bando di concessione di contributi per progetti nei settori della transizione ambientale e/o della transizione digitale a valere sul PN Metro Plus 2021 - 2027. | Determina n. 12 del 25/11/2024 IG/2024/0002957 ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 e decisione a contrarre ai sensi dell'art. 17 del D.Lgs. 36/2023 per l'affidamento del servizio di assistenza tecnica e supporto operativo alle attività connesse ai bandi di concessione di contributi ai sensi dell'art. 4 D.M. 267/2004 e al bando di concessione di contributi per progetti nei settori della transizione ambientale e/o della transizione digitale a valere sul PN Metro Plus 2021-2027.  |
| 90.3             | Riqualificazione del tessuto economico cittadino, sviluppo dell'imprenditorialità ed attuazione di politiche a sostegno dell'occupabilità. | Servizio Politiche a sostegno del lavoro | AREA GIOVANI E LAVORO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità.  | Avvio del bando di concessione di contributi a favore delle Micro e Piccole e Medie Imprese per progetti nel settore della transizione ambientale e/o della transizione digitale finanziato dal PROGRAMMA NAZIONALE METRO PLUS E CITTÀ MEDIE SUD 2021-2027 FESR/FSE PLUS.  | A seguito della variazione dell'obiettivo 90.2, come da ns. nota PG/2024/849960 del 03.10.2024, riscontrata positivamente con nota PG/2024/893028 del 16/10/24 dal Servizio Programmazione e Valutazione, non è stato possibile pubblicare il bando per la concessione dei contributi a favore delle MPIMI per progetti nei settori della transizione ambientale e/o della transizione digitale. Infatti la variazione dell'obiettivo 90.2 prevede l'avvio delle procedure per la selezione di un operatore economico per l'affidamento dell'assistenza tecnica e supporto operativo alle attività connesse ai Bandi di concessione di contributi ai sensi dell'art. 4 del D.M. 267/2004 e al Bando di concessione di contributi per progetti nei settori della transizione ambientale e/o della transizione digitale a valere sul PN Metro Plus 2021-2027.  |
| 90.4             | Riqualificazione del tessuto economico cittadino, sviluppo dell'imprenditorialità ed attuazione di politiche a sostegno dell'occupabilità. | Servizio Politiche a sostegno del lavoro | AREA GIOVANI E LAVORO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità.  | Avvio delle procedure ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di gestione dell'intero percorso, in cui si articola la competizione "VulcanicaMente dal talento all'impresa®".  | Determina a contrarre n. 15 del 30/12/2024 - IG/2024/0003625 ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 17 del D.Lgs. 36/2023. Indizione di gara, a lotto unico, mediante procedura negoziata ai sensi dell'art. 50 co. 1 lett. e) del D.Lgs. 36/2023, attraverso MePa, per l'affidamento del Servizio progettazione e realizzazione della 6^ edizione di "VulcanicaMente – dal talento all'impresa®" ed erogazione di servizi di assistenza specialistica presso il CSI Centro Servizi Incubatore d'Impresa – PN Metro Plus e città medie Sud 2021- 2027 – Priorità 1 "Agenda digitale" – Intervento NA1.1.3.1a denominato Investiamo su di te".  |
| 90.5             | Riqualificazione del tessuto economico cittadino, sviluppo dell'imprenditorialità ed attuazione di politiche a sostegno dell'occupabilità. | Servizio Politiche a sostegno del lavoro | AREA GIOVANI E LAVORO | Rendere la città di Napoli il fulcro economico dell'Europa mediterranea, promuovendo e sostenendo lo sviluppo e la riqualificazione del tessuto economico e sociale cittadino, a tutela del lavoro e per il recupero di ogni marginalità.  | Espletamento della gara per l'affidamento del servizio di gestione dei tirocini di inclusione sociale finanziati a valere sul Fondo QSPF annualità 2021 ed avvio delle attività.   | Determina n. 14 del 18/12/2024 - IG/2024/0003563 di aggiudicazione del servizio gestione di tirocini di inclusione sociale e assunzione dei relativi impegni di spesa.   |
| 90.6             | Riqualificazione del tessuto economico cittadino, sviluppo dell'imprenditorialità ed attuazione di politiche a sostegno dell'occupabilità. | Servizio Politiche a sostegno del lavoro | AREA GIOVANI E LAVORO | Valorizzare il protagonismo dei giovani, promuovendo un sistema territoriale sensibile ai talenti giovanili e ottimizzando i servizi del territorio in un'ottica integrata, al fine di favorire lo sviluppo di nuove forme di prossimità e la collocazione delle giovani generazioni nel mondo del lavoro. | Controlli a campione sui luoghi di svolgimento delle attività con cadenza mensile inerenti al Programma annuale di lavoro, finalizzato all'utilizzo della Società Cooperativa in gestione commisariata ex L. 452/87, "25 Giugno", anche sulla base di schede mensili redatte da parte dei Servizi utilizzatori attestanti l'effettiva esecuzione dei lavori e la loro qualità.                           | tre controlli effettuati in data 12/12/2024  |
| 91.1             | Promozione della "Città dei giovani"   | Servizio Politiche Giovanili             | AREA GIOVANI E LAVORO | Valorizzare il protagonismo dei giovani, promuovendo un sistema territoriale sensibile ai talenti giovanili e ottimizzando i servizi del territorio in un'ottica integrata, al fine di favorire lo sviluppo di nuove forme di prossimità e la collocazione delle giovani generazioni nel mondo del lavoro. | Affidamento ad Enti del Terzo settore dell'immobile comunale di Vico Carbonari n. 31 per la realizzazione di progettualità dedicate ai Neet (giovani tra i 15 ed i 29 anni che non lavorano, non studiano e non frequentano corsi di formazione).  | Con disposizione dirigenziale n. 60 del 24.09.2024 è stato disposto l'affidamento in concessione a titolo gratuito ai sensi dell'art. 48 co. 3 lett. c D.Lgs 159 del 06.09.2011. codice antimafia dell'immobile sito in Napoli al Vico carbonari n. 31   |
| 91.2             | Promozione della "Città dei giovani"   | Servizio Politiche Giovanili             | AREA GIOVANI E LAVORO | Valorizzare il protagonismo dei giovani, promuovendo un sistema territoriale sensibile ai talenti giovanili e ottimizzando i servizi del territorio in un'ottica integrata, al fine di favorire lo sviluppo di nuove forme di prossimità e la collocazione delle giovani generazioni nel mondo del lavoro. | Espletamento di avvisi pubblici per l'acquisizione di proposte progettuali per la cogestione dei Centri Giovanili in scadenza.   | Con disposizione dirigenziale n. 87 del 18.11.2024 è stato disposto l'affidamento in co-gestione del Centro Giovanile Common Gallery ubicato presso la Galleria Principe di Napoli   |
| 91.3             | Promozione della "Città dei giovani"   | Servizio Politiche Giovanili             | AREA GIOVANI E LAVORO | Valorizzare il protagonismo dei giovani, promuovendo un sistema territoriale sensibile ai talenti giovanili e ottimizzando i servizi del territorio in un'ottica integrata, al fine di favorire lo sviluppo di nuove forme di prossimità e la collocazione delle giovani generazioni nel mondo del lavoro. | Progettazione e realizzazione della rassegna Giugno dei Giovani 2024 ed organizzazione di almeno due eventi che valorizzino il protagonismo dei giovani quali, ad esempio, Next Generation Na.   | Con Disposizione Dirigenziale n. 51 del 01/07/2024 è stato pubblicato l'Avviso Pubblico finalizzato alla creazione di una Masterclass di giovani compresi tra i 16 e i 34 anni per la partecipazione alle attività di laboratorio cine-reading e workshop gratuito di contronarrazione cinematografica presso la "Mediateca Civica Santa Sofia (comprendente anche workshop gratuiti in materia di sceneggiatura e regia cinematografica) Comunicato stampa pubblicato sul sito dell'Ente - Con Disposizione Dirigenziale n. 59 del 18 settembre 2024 è stato approvato l'Avviso Pubblico Avviso pubblico finalizzato all'adesione delle cartolerie e delle librerie e/o altri punti vendita all'iniziativa a carattere solidale "Libro Sospeso", Comunicato stampa pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente - Con disposizione dirigenziale n. 84 del 14/11/2024 è stato approvato l'Avviso Pubblico per il conferimento del Premio/Borsa di studio NapoliCENTOLODE, per studenti napoletani meritevoli che hanno ottenuto, al termine dell'anno scolastico 2023/2024, il diploma con la votazione di 100/100 con lode presso Scuole Pubbliche Secondarie di II Grado ubicate nel territorio del Comune di Napoli. Comunicato stampa pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente - Con determinazione Dirigenziale n. 28 del 23 dicembre 2024 è stato affidato il servizio di progettazione, organizzazione e realizzazione di un evento musicale consistente in: n. 1 serata/evento di natura musicale e culturale da tenersi nel mese di dicembre 2024 presso una location da concordare con l'amministrazione Comunale. Comunicato stampa pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente - Con determinazione Dirigenziale n. 79 del 28 ottobre 2024 è stato pubblicato l'Avviso Pubblico per l'adesione degli esercizi commerciali all'iniziativa natalizia a carattere solidale "Giocattolo sospeso - Edizione 2024". Comunicato stampa sul sito istituzionale dell'Ente |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile       | Area di riferimento | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|------------------------------|---------------------|--|--|---|
| 92.1             | Prevenzione e contrasto della dispersione e del disagio scolastico e e miglioramento delle attività educative rivolte all'infanzia | Servizio Sistema Educativo   | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Avvio della sperimentazione dei Poli per l'infanzia del Comune di Napoli con la possibilità di accogliere nel medesimo plesso o in edifici vicini più strutture di educazione e di istruzione per i bambini fino a sei anni di età, nel quadro di uno stesso percorso educativo attraverso l'individuazione degli indirizzi per la stesura di un progetto pedagogico congiunto e condiviso tra Nido e Scuola dell'Infanzia.                      | Con determinazione dirigenziale n. 13 del 11.09.2024 si è provveduto all'affidamento diretto alla Reggio Children srl, ai sensi dell'art. 50, co. 1, lett. b) del d.lgs. 36/2023 e dell'art. 192 del d.lgs. 267/2000, mediante Trattativa diretta sul MEPA per la realizzazione di Percorso di accompagnamento metodologico biennale rivolto a coordinatori pedagogici, educatori di nido e insegnanti di scuola dell'infanzia interessati dalla sperimentazione dei Poli per l'infanzia del Comune di Napoli. Nel mese di ottobre hanno preso avvio gli incontri di formazione con il personale educativo dei Poli per l'infanzia. Sono stati realizzati due incontri in presenza nel mese di ottobre e due incontri in presenza nel mese di dicembre. Nel mese di novembre sono stati realizzati incontri formativi da remoto   |
| 92.2             | Prevenzione e contrasto della dispersione e del disagio scolastico e e miglioramento delle attività educative rivolte all'infanzia | Servizio Sistema Educativo   | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Elaborazione del nuovo Regolamento per il sistema educativo comunale 0-6 anni.   | E' stata predisposta e formalizzata la proposta di deliberazione n. 8 del 12.12.2024 avente ad oggetto: Proposta al consiglio comunale per l'approvazione del Regolamento per la gestione dei servizi educativi 0-6 anni del Comune di Napoli. La delibera non è stata ancora adottata dalla Giunta Comunale dal momento che sono in corso gli approfondimenti istruttori del gruppo di lavoro composto da referenti della segreteria generale, della direzione generale, del dipartimento del gabinetto del sindaco, degli uffici del capo di gabinetto.   |
| 92.3             | Prevenzione e contrasto della dispersione e del disagio scolastico e e miglioramento delle attività educative rivolte all'infanzia | Servizio Sistema Educativo   | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Elaborazione e pubblicazione, entro il 15 gennaio 2026, dei dati statistici sull'evasione/dispersione scolastica al fine di renderli fruibili a soggetti ed istituzioni esterni all'Ente.  | Il report relativo ai dati statistici sull'evasione/dispersione scolastica dell'anno scolastico 2023-2024 è stato elaborato entro il mese di dicembre ed è stato trasmesso con PG/2025/9853 del 7/01/2025 al Servizio Comunicazione Istituzionale e Portale WEB del Comune di Napoli che ha provveduto tempestivamente alla pubblicazione sul sito istituzionale nella sezione tematica dedicata  |
| 92.4             | Prevenzione e contrasto della dispersione e del disagio scolastico e e miglioramento delle attività educative rivolte all'infanzia | Servizio Sistema Educativo   | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Supporto ai CPIA per la diffusione delle informazioni sulle offerte formative da essi proposte per l'anno scolastico 2024/2025 con raccolta dei dati e relativo report.  | Il Report sulle attività del CPIA è stato elaborato entro il mese di dicembre ed è stato trasmesso con PG/2025/9862 del 07/01/2025 al Servizio Comunicazione Istituzionale e Portale WEB del Comune di Napoli che ha provveduto tempestivamente alla pubblicazione sul sito istituzionale nella sezione tematica dedicata   |
| 92.5             | Prevenzione e contrasto della dispersione e del disagio scolastico e e miglioramento delle attività educative rivolte all'infanzia | Servizio Sistema Educativo   | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Elaborazione, entro il 30 settembre 2024, dei piani formativi per il personale educativo degli asili nido e delle sezioni primavera con il profilo di istruttore socio – educativo e del personale delle scuole dell'infanzia comunali con il profilo di maestra.  | Con Disposizione dirigenziale n. 17 del 30/09/2024 si è provveduto alla presa d'atto del Piano Formativo destinato al personale educativo per l'anno scolastico 2024/2025   |
| 92.6             | Prevenzione e contrasto della dispersione e del disagio scolastico e e miglioramento delle attività educative rivolte all'infanzia | Servizio Sistema Educativo   | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Avvio, entro gennaio 2025, del servizio digitale relativo all'iscrizione all'asilo nido e alla scuola dell'infanzia comunale per l'anno scolastico 2025 – 2026, con l'introduzione di tutorial di accesso e di dispositivi di facilitazione degli accessi e della fruizione dei servizi in una prospettiva inclusiva.  | A seguito degli incontri tecnici con la società ICCS incaricata per la gestione e lo sviluppo evolutivo della piattaforma per le iscrizioni, con nota prot.n.PG/2024/1101509 del 19.12.2024 si è formalizzata la richiesta alla società di effettuare le modifiche concordate nell'attica della semplificazione delle fasi di accesso e di compilazione delle domande da parte dei richiedenti l'iscrizione, nonché di efficientamento della fase successiva di gestione delle domande da parte del servizio, entro il mese di dicembre, al fine di avviare le iscrizioni per l.a.s. 2025/2026 nel mese di gennaio 2025, specificando la necessità di produrre un tutorial illustrativo sulle iscrizioni che consentirà alle famiglie di avere un'informazione completa sui dati necessari alla compilazione delle domande  |
| 93.1             | Azioni a sostegno dell'esercizio del diritto allo studio   | Servizio Diritto allo Studio | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Monitoraggio dei soggetti obbligati che non hanno regolarizzato la propria posizione in relazioni agli importi dovuti per il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024 (periodo settembre- dicembre 2023 e gennaio - giugno 2024) con invio della lista per il recupero delle morosità da parte delle Direzioni delle Municipalità competenti rispettivamente entro il 15 giugno ed il 15 settembre 2024.                 | Attraverso l'estrapolazione dalla piattaforma dedicata, sono state elaborate le liste dei nominativi dei soggetti inadempienti per tutto l.a.s. 2023/2024 con inclusione del contributo iniziale al fine di consentire di avviare le procedure di recupero coattivo da parte delle Municipalità. Con note inviate a ciascuna delle Municipalità PG 77854, 778882, 778899, 778928, 778942, 778960, 778979, 778998, 779020 e 779053 del 13/09/2024 sono stati inviati gli elenchi degli inadempienti relativamente agli importi dovuti per il servizio di refezione scolastica - a.s. 2023/2024 - periodo da settembre - dicembre 2023 e gennaio - giugno 2024.   |
| 93.2             | Azioni a sostegno dell'esercizio del diritto allo studio   | Servizio Diritto allo Studio | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione delle cedole librarie -scuola primaria- per l'anno scolastico 2024/2025 - seconda la procedura standardizzata per garantirne la distribuzione entro il 11 settembre 2024 ed assegnazione, entro il 11 novembre 2024, di cedole librarie in formato elettronico per assicurare la fornitura parzialmente gratuita dei libri di testo agli studenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado in condizioni di disagio economico. | Per la fornitura gratuita per l'anno scolastico 2024/2025 dei libri di testo agli alunni delle scuole primarie cittadine l'obiettivo risulta verificato, successivamente alla procedura di accreditamento delle librerie per l'A.S. 2024/2025, con nota PG/2024/698383 del 07/08/2024 indirizzata ai dirigenti delle scuole primarie cittadine, con la quale sono state fornite le indicazioni relative all' emissione a far data dal 07/08/2024 delle cedole librarie per gli alunni delle scuole primarie per l'A.S. 2024/2025 e le istruzioni da fornire ai genitori per l'utilizzo presso librerie accreditate. Con Avviso Pubblico, approvato con Determinazione Dirigenziale n. 01 del 02/08/2024, sono state determinate le procedure per la fornitura dei libri di testo per gli studenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado in particolari condizioni economiche per l'A.S. 2024/2025 mediante l'erogazione di cedole librarie in formato elettronico. Con Determinazione Dirigenziale n. 07 del 15 ottobre 2024 con I.G. 2388 del 18.10.2024 si è proceduto all'approvazione e pubblicazione dell'elenco dei beneficiari relativo all'assegnazione di cedole librarie in formato elettronico relativo all'assegnazione di cedole librarie in formato elettronico, di importo differenziato per classe determinate in base allo stanziamento attribuito dalla Regione Campania.  |
| 93.3             | Azioni a sostegno dell'esercizio del diritto allo studio   | Servizio Diritto allo Studio | AREA EDUCAZIONE     | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Aggiornamento del Piano di dimensionamento scolastico 2025/2026, sulla base dei dati comunicati dall'Ufficio Scolastico Regionale e delle scadenze fissate dalla Regione Campania, con eventuale predisposizione di una proposta di modifica del Piano.  | Ai sensi delle Linee Guida Regionali approvate con delibera di Giunta Regionale n. 315 del 24/06/2024, con circolare PG/2024/619956 del 07.07.2024, indirizzata alle scuole statali, è stato richiesto l'invio entro il 16 settembre delle eventuali richieste e proposte di dimensionamento scolastico 2025/2026, correlate della relativa documentazione e delle informazioni relative alla platea, frequenza etc. A seguito delle proposte pervenute a riscontro della nota PG/2024/619956 del 07.07.2024 indirizzata ai Dirigenti scolastici delle Scuole Statali dell'Infanzia , Primarie e Secondarie di I grado, i dati acquisiti dalle scuole statali sono stati elaborati nel Report di Dimensionamento della Rete scolastica e programmazione dell'offerta formativa per l'anno scolastico 2025/2026, trasmesso all'Assessorato alla Scuola ed all'Istruzione ed al competente ufficio della Città Metropolitana, con nota PG/2024/775107 del 12.09.2024. Successivamente, ai sensi delle Linee Guida Regionali, di concerto con l'Assessorato all'Istruzione e alle Famiglie, le platee scolastiche si è proceduto all'adozione della deliberazione di Giunta Comunale n. 403 del 03.10.2024 di approvazione del Piano di dimensionamento scolastico per l'anno Scolastico 2025/2026 inviata con nota PG/2024/853754 del 04.10.2024 agli indirizzi cittametropolitana.na@pec.it e dg.501100@pec.regione.campania.it della Città Metropolitana di Napoli e della Giunta Regionale Campania per l'organizzazione della rete scolastica per l.a.s. 2025/2026. |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile                          | Area di riferimento           | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|---|-------------------------------|--|---|--|
| 94.1             | Iniziative a sostegno dello sport  | Servizio Promozione attività sportive           | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Potenziare il ruolo sociale dello sport, fonte di promozione del benessere psicosofistico e motore di sviluppo socio – economico.  | Supporto alla realizzazione di n. 8 manifestazioni sportive sul territorio cittadino di livello nazionale od internazionale.  | attuato  |
| 94.2             | Iniziative a sostegno dello sport  | Servizio Promozione attività sportive           | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Potenziare il ruolo sociale dello sport, fonte di promozione del benessere psicosofistico e motore di sviluppo socio – economico.  | Definizione del nuovo Regolamento per la concessione in orario extra scolastico delle palestre scolastiche di proprietà comunale.   | attuato  |
| 94.3             | Iniziative a sostegno dello sport  | Servizio Promozione attività sportive           | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Potenziare il ruolo sociale dello sport, fonte di promozione del benessere psicosofistico e motore di sviluppo socio – economico.  | Espletamento delle procedure di recupero delle morosità maturate da Associazioni – Federazioni ed Enti Sportivi fruitori di spazi e/o orari presso gli impianti sportivi gestiti dal Servizio: avvenuto pagamento entro il 28 febbraio 2025 di tutti i canoni mensili dovuti per il 2025 ovvero iscrizione ai ruoli dell'Agente per la Riscossione, ai fini della riscossione coatta delle somme ancora da riscuotere, entro il 28/02/2025. | attuato  |
| 94.4             | Iniziative a sostegno dello sport  | Servizio Promozione attività sportive           | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Potenziare il ruolo sociale dello sport, fonte di promozione del benessere psicosofistico e motore di sviluppo socio – economico.  | Espletamento della procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento in concessione dell'ippodromo di Agnano.  | in corso di attuazione. A maggio 2024 è stata presentata una proposta di project financing ex art. 193 e ss. D.Lgs. 36/2023. La procedura è stata espletata nei termini, con DGC di approvazione della proposta progettuale n. 616 del 20/12/2024  |
| 94.5             | Iniziative a sostegno dello sport  | Servizio Promozione attività sportive           | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Potenziare il ruolo sociale dello sport, fonte di promozione del benessere psicosofistico e motore di sviluppo socio – economico.  | Conclusione della procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento in concessione d'uso della struttura sportiva sita in Viale Giochi del Mediterraneo n. 30.   | in corso di attuazione. Conferenza servizi conclusa a Luglio 2024. A Settembre è stata trasmessa DGC di approvazione della proposta progettuale e di parziale proposta al Consiglio per relativa integrazione al DUP 24/26 nr. 16 del 06/09/2024 attualmente in corso di valutazione.  |
| 95.1             | Promozione delle pari opportunità ed azioni a tutela delle donne vittime di violenza e dei loro figli minori e delle persone LGBTQI          | Servizio Politiche di genere e Pari Opportunità | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Contrastare ineguaglianze e diversità, a tutela dei diritti essenziali.  | Realizzazione delle attività di tirocinio lavorativo finalizzato all'inserimento delle donne vittime di violenza di genere ammesse in esito all'avviso pubblicato nel 2023  | In novembre, è stato liquidato il terzo SAL a favore di entrambi i soggetti beneficiari per le attività espletate dal 27 giugno al 27 settembre 2024. In proposito, si rinvia agli atti di liquidazione del Servizio n. 109 dell'11/11/2024 - PG/2024/975835 - e n. 116 del 22/11/2024 - PG/2024/1015318. La beneficiaria &quot;Dedalus Società Cooperativa Sociale&quot; ha comunicato in data 3/1/2025 la fine delle attività al 27/12/2024. Si confronti l'acquisizione a protocollo PG/2025/9354 del 7/1/2025. |
| 95.2             | Promozione delle pari opportunità ed azioni a tutela delle donne vittime di violenza e dei loro figli minori e delle persone LGBTQI          | Servizio Politiche di genere e Pari Opportunità | AREA SPORT E PARI OPPORTUNITÀ | Contrastare ineguaglianze e diversità, a tutela dei diritti essenziali.  | Espletamento, entro giugno 2024, della procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento in cogestione di n.5 Centri Antiviolenza ad Enti del Terzo Settore.   | Il 13 dicembre 2024 è stato emesso il certificato di pagamento per le attività espletate dal 17 maggio al 17 ottobre 2024, primo SAL, - PG/2024/1082396 - a favore dell'ATI aggiudicataria, con mandataria/Capofila &quot;Associazione Arcidonna Napoli APS&quot;.   |
| 96.1             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I                        | Direzione Municipalità I      | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilancio delle carte di identità e per l'accenramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento presso lo Sportello municipale di front office.       | rispetto del tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data di prenotazione e quella dello svolgimento dell'appuntamento presso lo sportello municipale di front office così come risulta dalla nota di monitoraggio del Servizio Statistica e Servizi Demografici PG/37756 del 15/01/2025  |
| 96.2             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I                        | Direzione Municipalità I      | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Realizzazione degli interventi di adeguamento degli infissi interni ed esterni e dei vetri e di manutenzione di serramenti di porte e infissi della sede di via Santa Caterina a Chiia 76.  | Lavori ultimati come da verbale sottoscritto un data 29/11/2024 dal rup e dall'impresa affidataria   |
| 96.3             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I                        | Direzione Municipalità I      | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Intervento di messa in sicurezza dei solai al primo piano della scuola Cimafrosa via Posillipo 88, messa in sicurezza delle facciate della scuola Maria Cristina di Savoia, ripristino della impermeabilizzazione del campetto esterno della scuola media Carlo Poerio.   | Lavori ultimati come da verbale sottoscritto in data 27/12/2024 dal rup e dall'impresa affidataria   |
| 96.4             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I                        | Direzione Municipalità I      | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione degli interventi di messa in sicurezza di ringhiera, parapetti e copriero di via Sant'Antonio a Posillipo, rifacimento del parapetto stradale in salita Bettelmenne e del manc stradale di via Carlo De Cesare.   | Verbale di ultimazione lavori del 21/10/2024 sottoscritto dal Rup e dall'impresa affidataria da cui risulta che i lavori relativi alla manutenzione della pavimentazione stradale di via Carlo De Cesare, il parapetto stradale di Salita Bettelmenne e la messa in sicurezza delle balaustre delle Rampe di Sant'Antonio a Posillipo, possono considerarsi ultimati e che gli stessi sono stati eseguiti in tempo utile   |
| 96.5             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I                        | Direzione Municipalità I      | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di riferimento scolastico per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obblighi trasmessi dal Servizio centrale.   | Sulla base delle liste di obblighi trasmesse dal Servizio Centrale, sono state emesse n. 540 ingiunzioni di pagamento per la relativa postalizzazione con nota PG/2024/1080197 del 12/12/2024. Si precisa che l'elenco è stato epurato dei nominativi che avevano già provveduto al pagamento e di quelli con importi inferiori ai 30 €.   |
| 96.6             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I                        | Direzione Municipalità I      | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di riferimento scolastico, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i carichi mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.                                | Monitoraggio dell'operato delle segreterie scolastiche attraverso solleciti sia verbali che scritti, con richiesta di provvedere al controllo costante dei pasti distribuiti, al corretto caricamento dei pasti consumati da parte degli alunni sulla piattaforma per la gestione del servizio di riferimento scolastico e alla verifica di eventuali incongruenze tra le domande presenti e quelle gestite  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile    | Area di riferimento       | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|---------------------------|---------------------------|--|--|---|
| 96.7             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I  | Direzione Municipalità I  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | Il progetto è stato interamente realizzato attraverso l'affidamento, con determinazione dirigenziale n. 28 del 18/06/2024, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lettera b del D.Lgs. n. 36/2023 mediante Trattativa diretta sul Mercato Elettronico della P.A. (ME.PA), del servizio sostegno diretto alla gestione di strutture e servizi a titolarità pubblica per l'estensione per il mese di luglio 2024 nelle strutture nidi d'infanzia "Don Peppino Diana", "Margherita di Savoia" e "Poirer" della Municipalità 1 - Ambito N01, alla Società Cooperativa Sociale Giglio. E' stata garantita l'apertura per tutto il mese di luglio dei tre nidi coinvolti dal lunedì al venerdì per dieci ore giornaliere.   |
| 96.8             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità I  | Direzione Municipalità I  | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Misura attuata come evidenziato nella nota dell'Area Welfare PG/17041 DEL 09/01/2025 da cui risulta che il grado di soddisfazione medio è superiore al valore di 3 e pertanto vi è il pieno raggiungimento dell'obiettivo   |
| 97.1             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II | Direzione Municipalità II | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accentramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.  | 0 Dagli esiti del monitoraggio sullo stato delle prenotazioni tramite l'agenda "Prenota CIE" operato dal Servizio Statistica e Servizi Demografici e comunicato alla II Municipalità con nota PG 37756 del 15/01/2025, è reso evidente : per il 1° semestre 2024 un tempo medio di attesa pari a gg 2,32 per la sede Avvocata- Montecalvario e gg 2,82 per la sede di Mercato- Pendino; per il 2° semestre 2024 un tempo medio di attesa pari a gg 2,18 per la sede Avvocata- Montecalvario e gg 0 per la sede di Mercato- Pendino inattiva da Marzo 2024. Risulta pertanto rispettato il tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.   |
| 97.2             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II | Direzione Municipalità II | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria degli immobili comunali con fondi di bilancio 2024.   | Lavori ultimati con verbale di ultimazione del 6/11/2024; certificato di regolare esecuzione in emissione   |
| 97.3             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II | Direzione Municipalità II | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici con fondi di bilancio 2024.  | Lavori di manutenzione ordinaria ultimati con verbale di ultimazione del 04/11/2024 e certificato di regolare esecuzione emesso il 23/12/2024 In ordine alla manutenzione straordinaria degli edifici scolastici, si comunica che sono stati completati, nella cornice temporale richiesta, i lavori di adeguamento dell'asilo nido Scura per i quali i Vigili del Fuoco (VVF.) hanno fornito il parere con le relative prescrizioni. Tuttavia, come specificato con nota PG 59607 del 21/01/2025 e relativi allegati, per tre edifici scolastici, ove sono programmati interventi di manutenzione straordinaria di adeguamento alla normativa antincendio, la progettazione degli interventi di manutenzione straordinaria ha subito un rallentamento inatteso e non prevedibile in ordine al ricevimento del parere obbligatorio richiesto dai VVF. e non ancora rilasciato. Nello specifico, a seguito di istanze di valutazione progetti effettuata dalla scrivente Direzione, per il tramite dei tecnici delegati, è stato acquisito il parere favorevole dei VVF. per una sola delle istanze ovvero il plesso "Gianturco" dell'I.C. D'Aosta Scura i cui lavori non possono iniziare fino a quando non sarà acquisito anche il parere per l'asilo ubicato nel medesimo edificio della scuola statale. Difatti, a tutt'oggi, sono in corso interlocuzioni con il Comando dei VVF. di Napoli per superare le criticità rilevante e comunicate per le vie brevi. Pertanto l'obiettivo è stato parzialmente raggiunto in quanto solo una parte residuale del risultato è stato disatteso (parte della manutenzione straordinaria delle scuole) per cause non imputabili alla scrivente Direzione e non prevedibili in sede di programmazione dipendendo da attività in capo ad un soggetto esterno all'Amministrazione che, per quanto compiuto dal tecnico delegato, nonché dai tecnici della municipalità, ad oggi non ha ancora riscontrato integralmente. Per tutto quanto sopra evidenziato, si chiede di valutare la parziale neutralizzazione del sub-obiettivo in ordine alla sola parte residuale della manutenzione straordinaria degli edifici scolastici |
| 97.4             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II | Direzione Municipalità II | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Avvio dei lavori di Riqualificazione degli Asili "Popolari" della II Municipalità - Salita e via Ventaglieri, piazza Montesanto, via Portamedina, via Forno Vecchio, via Speranza, vico Lungo Gelsi, vico Lungo Teatro Nuovo.  | Con determinazione dirigenziale n. 2 del 24/09/2024 è stato approvato il progetto esecutivo redatto ai sensi del D.Lgs. n. 36/2023, dell'importo complessivo da Q.E. Di € 2.294.519,65. Con nota PG/830502 del 27/09/2024, l'Ifficio PNRR e Politiche di Coesione ha richiesto ad Invitalia SpA l'avvio della procedura per l'affidamento del lavoro secondo quanto previsto dall'art.7 del Contratto Istituzionale di Sviluppo "Napoli Centro Storico". Con nota PG/904901 del 21/10/2024 è stata trasmessa ad Invitalia SpA la documentazione propedeutica alla gara che, e a tutt'oggi, non è stata ancora pubblicata. Pertanto come specificato con nota PG 59607 del 21/01/2025 e relativi allegati, si conferma quanto già segnalato con nota PG/2025/30455 del 13/01/2025 trasmessa al Vice Sindaco, con la quale si è provveduto ad effettuare un aggiornamento in ordine allo stato di attuazione del progetto al mese di gennaio 2025, e si chiede di valutare la neutralizzazione del sub-obiettivo in quanto il non raggiungimento del risultato atteso non è imputabile ad attività di competenza della scrivente Direzione bensì a quelle di un soggetto esterno che non ha provveduto, nei tempi programmati, agli avanzamenti della gara per la realizzazione degli interventi.   |
| 97.5             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II | Direzione Municipalità II | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.   | In data 13/09/24 con PG 778882 il Servizio Diritto allo Studio ha trasmesso la lista dei soggetti inadempienti al pagamento del servizio di refezione per l'intero anno scolastico 2023/24, pari a n. 2.559 (di cui n. 465 con debito di importo inferiore ad € 30,00). Per i restanti 2094 soggetti inadempienti si precisa che : - n. 5 non risultano iscritti alle Scuole della Municipalità 2 - n. 432 soggetti hanno provveduto a regolarizzare prima della formalizzazione dell'ingiunzione; - n. 50 soggetti sono risultati non presenti in anagrafe pertanto per gli stessi in data 20/12/2024 è stata fatta richiesta dei dati anagrafici direttamente agli istituti scolastici. Per n. 5 soggetti si è avuto riscontro ed è stata predisposta ingiunzione in data 30/12/2024; per i restanti 45 si è in attesa di riscontro - per n. 1 soggetto risulta impossibile visualizzare la situazione debitoria in piattaforma. Pertanto alla data del 31/12/2024, per n. 1611 soggetti inadempienti sono state emesse corrispondenti ingiunzioni di pagamento (si rimanda al principio della scissione soggettiva degli effetti della notificazione - Sez. Un. Cass. n. 40543/2021) con esito di regolarizzazione per n. 113 debitori per un totale recuperato pari ad € 13.620,15 . Il file contenente l'elenco delle liste di obbligati trasmesso dal Servizio centrale corredato, per ciascun nominativo di obbligato per importi superiori ai 30 euro, del numero di protocollo dell'ingiunzione, gli estremi (data e pg) della nota di trasmissione al servizio postale per la notifica e l'eventuale importo pagato è agli atti dell'U.O. "Gestione e coordinamento delle attività scolastiche ed educative".   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile     | Area di riferimento        | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|--|--|---|
| 97.6             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II  | Direzione Municipalità II  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dell'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.  | Per l'anno scolastico 2024/2025 il Comune di Napoli ha reso disponibile il servizio di refezione scolastica a decorrere dal 23 settembre. Monitoraggio mese di ottobre 2024: i dati caricati in piattaforma sono conformi alle attestazioni rilasciate da tutte le istituzioni scolastiche ed ai report emessi dalla ditta della refezione ai fini del pagamento dei corrispettivi. Pertanto il caricamento dei pasti è completo e conforme. Monitoraggio mese di novembre 2024: i dati caricati in piattaforma sono conformi alle attestazioni rilasciate da tutte le istituzioni scolastiche ed ai report emessi dalla ditta della refezione ai fini del pagamento dei corrispettivi. Pertanto il caricamento dei pasti è completo e conforme. Monitoraggio mese di dicembre 2024: In data 31/12/2024 si è provveduto ad estrapolare l'elemento di verifica (reportistica prodotta dal programma di gestione della refezione scolastica). Il corretto caricamento dei pasti sarà assicurato nel mese di Gennaio. La reportistica prodotta dal programma di gestione della refezione scolastica, suddivisa per i mesi di ottobre, novembre e dicembre, per le scuole della Municipalità è agli atti della U.O. "Gestione e coordinamento delle attività scolastiche ed educative". |
| 97.7             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II  | Direzione Municipalità II  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | A seguito della procedura di affidamento, effettuata ai sensi dell'art. 50 co. 1 lett.b) del D.Lgs. 36/2023, su piattaforma MEPA, nel mese di giugno la Municipalità ha aggiudicato la gestione del servizio, per il mese di luglio 2024, di cinque nidi della Municipalità II ("Cairoli", "Annalisa Durante", "Marcellino", "Rocco Jemma" e "Giuseppe Fanciulli"), alla Impresa Sociale Baby Garden S.A.S. (Determina Dirigenziale nr. 26 del 18/06/2024, I.G. 1522 del 24/06/2024). E' stato altresì stipulato il contratto con la sopracitata società (Nr. di repertorio 7274 del 01/08/2024). Si è proceduto alla liquidazione, ai sensi dell'art 184 del D.Lgs 267/2000, e al pagamento della somma esilita sulla base della documentazione pervenuta, idonea a comprovare il diritto della Società Baby Garden, a seguire del riscontro operato sulla regolarità del servizio e sulla rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi e ai termini e alle condizioni pattuite. (Atto di liquidazione n. 151 del 07/11/2024 inviato con PG/2024/964891 del 07/11/2024 al Servizio Gestione Bilancio). E' in itinere l'attività di rendicontazione prorogata al 31/10/2025 giusta Circolare Ministero dell'Interno nr. 2876 del 08/11/2024.                    |
| 97.8             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità II  | Direzione Municipalità II  | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Con nota PG 17041 del 09/01/2025 il Servizio Programmazione Sociale ed Emergenze sociali ha trasmesso l'analisi dei dati rilevati attraverso la distribuzione dei questionari di rilevazione del grado di soddisfazione dei cittadini dando evidenza del rispetto dell'obiettivo da parte della II Municipalità.  |
| 98.1             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accoramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.  | attuato. Per il 99% delle richieste di rilascio delle CIE il primo appuntamento è stato effettuato presso gli sportelli della Municipalità entro e non oltre 3/4 giorni dalla prenotazione.   |
| 98.2             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Ultimazione degli interventi di manutenzione straordinaria della facciata principale della sede Municipale di via Lièt a Capodimonte e della facciata postica di Villa Capriccio aggettante sul parco.   | non realizzato  |
| 98.3             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici con fondi di bilancio 2024.  | Lavori conclusi.  |
| 98.4             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Attuare una politica di sicurezza urbana integrata, volta alla promozione della legalità.  | Completamento dei lavori per la realizzazione di un sistema integrato di videosorveglianza stradale nella Municipalità III (quartieri Colli Aminei e Capodimonte), approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 609 del 13/12/2019  | Si è provveduto all'affidamento ad Operatore Economico qualificato, mediante Determinazione K1531/2024/41 dell'1.10.2024 - "Affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. a) del D.Lgs. n. 36/2023,  |
| 98.5             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione di interventi di manutenzione per la riqualificazione/rigenerazione di Piazzetta Stella con fondi di bilancio 2024.  | Non si è dato seguito all'approvazione e all'affidamento del progetto, in quanto si è in attesa di un ulteriore tranneche del finanziamento a carico del Bilancio comunale  |
| 98.6             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.   | attuato. Sono stati emesse e notificate ingiunzioni di pagamento per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2024/2025, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale. Nota PG/2024/1103477   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile     | Area di riferimento        | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato   | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|--|---|--|
| 98.7             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.  | attuato in misura pari al 99%  |
| 98.8             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).   | attuato Determinazione K1531/2024/16 del 26/06/2024. Certificato di Regolare Esecuzione redatto, in data 27.09.2024  |
| 98.9             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espresi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Attuato. Più precisamente: i giudizi rilevati, previa somministrazione dei questionari di gradimento sul servizio di segretariato sociale, hanno una media di consenso non inferiore a "buono"   |
| 98.10            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità III | Direzione Municipalità III | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione della biblioteca Flora, come rilevata dal servizio centrale: raggiungimento di uno standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfacenti". (L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti).  | Attuato. Il tasso di soddisfazione è largamente superiore al 90%   |
| 99.1             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV  | Direzione Municipalità IV  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accenramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza degli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento presso lo Sportello municipale di front office.  | Continua l'attività di monitoraggio dell'agenda Prenota CIE al fine di rispettare il risultato atteso che prevede un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento presso lo Sportello municipale di front office. Con nota PG/2025/37756 del 15.01.2025 il Servizio Statistica e Servizi demografici rileva che il tempo medio annuo di attesa per la prenotazione presso la sede di Via Gianturco è 2,53 e Via Tribunali 2,29   |
| 99.2             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV  | Direzione Municipalità IV  | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Completamento dei lavori sull'immobile di Via Trinchera n. 18 per allocare la platea scolastica del plesso Pietro Colletta.   | In data 05/12/24 è stata redatta relazione sul conto finale dalla quale si evince che i lavori sono stati ultimati in data 27/09/24 quindi entro i termini contrattuali. Successivamente in data 21/11/2024 si è provveduto alla redazione dello stato finale dei lavori, accettate senza riserve dall'impresa esecutrice. Sempre in data 05/12/2024, contestualmente alla relazione sul conto finale, è stato redatto il certificato di regolare esecuzione nel quale è stato accertato che i lavori sono stati eseguiti secondo progetto approvato e a regola d'arte provvedendo quindi alla liquidazione del credito.   |
| 99.3             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV  | Direzione Municipalità IV  | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione degli interventi finanziati con i fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza per i plessi scolastici Bice Zona e Parthenope.   | Per il plesso Partenope, è stato emesso atto di liquidazione n.88 quale anticipazione per l'avvio dei lavori che, al momento, sono sospesi in attesa della definizione della variante tecnica senza alcuna critica specifica. Analogamente per il plesso Bice Zona è stato emessa liquidazione certificato di pagamento n.218 quale SAL n.1 ma i lavori sono al momento sospesi in quanto al piano primo e secondo, i locali sono ancora occupati dagli uffici della Napoli Servizi causando un allungamento dei tempi di lavorazione; in risposta alla criticità è stata decisa la sospensione dei lavori in attesa della definizione della variante  |
| 99.4             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV  | Direzione Municipalità IV  | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade ricadenti nel territorio della Municipalità con fondi di bilancio 2024.   | Sono stati effettuati lavori di Manutenzione ordinaria in varie strade cittadine tra cui via Sant'Alfonso d'Aragona e via Toraldo. E' stato redatto in data 31/12/2024 certificato di ultimazione lavori.  |
| 99.5             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV  | Direzione Municipalità IV  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.  | Notifica, a mezzo raccomandata A/R per il tramite del Servizio Protocollo, Urp e Albo pretorio - giusta nota PG/2024/891261 del 16/10/2024 - di n. 1319 ingiunzioni amministrative ex art. 2 R.D. n. 620 del 14.04.1910 - nei confronti di tutti i soggetti risultati morosi con riferimento all'a.s. 2023/24, prevede verifiche inerenti sia il profilo anagrafico sia i pagamenti nelle more intervenuti. E' stato prodotto file excel in 3 fogli riflettente, rispettivamente, la situazione debitoria comunicata alla data del 13/09/2024 dal Servizio Diritto allo studio (foglio 1), gli esiti dell'attività di notifica per importi superiori a 30€ (foglio 2), le morosità residuali alla data del 16/01/2025 (primo trimestre post notifica), in virtù dei pagamenti intervenuti successivamente all'attività di notifica, con il totale dell'importo allo stato recuperato |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile    | Area di riferimento       | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|---------------------------|---------------------------|--|--|---|
| 99.6             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV | Direzione Municipalità IV | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dell'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.  | Conseguimento dell'obiettivo del 99,36 % (dicembre 24) - con proiezione al 100% nelle prossime mensilità- di corretto caricamento dei pasti quotidiani da parte delle scuole statali e comunali riferenzianti di competenza - a partire da un dato percentuale del 98,09% ad inizio riferimento (ottobre 2024), attraverso una capillare attività sia di sollecito alle scuole interessate alla risoluzione delle difformità riscontrate (tra dati caricati in piattaforma e dati di cui ai report e bolle di consegna) sia di attiva intermediazione con il Servizio Diritto allo Studio ai fini risolutivi delle difformità rilevate (ove dipendenti da omesse/ardive registrazioni degli alunni in piattaforma piuttosto che da accorpamenti tra scuole oppure da difetto di credenziali in capo al personale scolastico interessato). Sono state effettuate: - comunicazione al servizio diritto allo studio di accorpamenti/fusioni tra istituti scolastici al fine di consentire i corretti caricamenti - solleciti - giuste note PG/2024/995342 del 18/11/2024, PG/2024/995374 del 18/11/2024, PG/2024/995403 del 18/11/2024, PG/2024/995445 del 18/11/2024, PG/2024/1084378 del 13/12/2024, PG/2024/1093951 del 17/12/2024, PG/2024/1084406 del 13/12/2024 e PG/2025/29476 del 13/01/2025 - di volta in volta effettuati al fine di conoscere la motivazione delle riscontrate difformità nonché di sollecitare l'immediata risoluzione; - interventi diretti nei confronti del Servizio Diritto allo Studio in supporto al corretto caricamento da parte delle scuole - file excel con percentuale del corretto caricamento dati da parte delle scuole |
| 99.7             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV | Direzione Municipalità IV | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | L'Avviso è stato pubblicato sul sito istituzionale dell'ente per l'estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale, al seguente link: <a href="https://www.comune.napoli.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/51962">https://www.comune.napoli.it/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/51962</a>  |
| 99.8             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV | Direzione Municipalità IV | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Con nota PG/2024/981175 del 13/11/2024 sono stati trasmessi n. 131 questionari con media di gradimento non inferiore a buono. Successivamente con nota PG/2025/17041 Del 09/01/2025 il Servizio Programmazione Sociale ed Emergenze sociali ha trasmesso la relazione di analisi dei dati rilevati attraverso la somministrazione dei questionari di rilevazione del grado di soddisfazione dei cittadini, con specifico riferimento ai beneficiari dell'Assegno di inclusione, in rapporto all'organizzazione dei servizi Sociali Municipali. E' emerso che la Municipalità 4 ha raggiunto un punteggio 3.9/4 .  |
| 99.9             | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IV | Direzione Municipalità IV | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione della biblioteca Andreoli, come rilevata dal servizio centrale: raggiungimento di uno standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfatto". (L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti).  | Con nota PG/2025/37681 del 15 gennaio 2025 il Servizio Cultura ha trasmesso rapporto analitico dal quale si evince che la Biblioteca Andreoli ha trasmesso un numero sufficiente di questionari nel corso dell'anno (almeno 320), registrando ottimi risultati in termini di soddisfazione dell'utenza.   |
| 100.1            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accenramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.   | Si sta procedendo in modo costante ed efficiente al rilascio CIE nelle sedi del Vomero e dell'Arenella dei prenotati sulla piattaforma Prenotacie   |
| 100.2            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria degli immobili comunali con fondi di bilancio 2024.   | I lavori sono stati ultimati con verbale del 31.12.2024   |
| 100.3            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Avvio dei lavori di manutenzione straordinaria della scuola Minucci sita in Via Domenico Fontana 136, con l'eliminazione delle barriere architettoniche.   | I lavori non sono stati finanziati  |
| 100.4            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione di lavori di manutenzione straordinaria delle strade nell'ambito territoriale della Municipalità 5 Arenella-Vomero con fondi di bilancio 2024.   | I lavori sono stati ultimati in data 13.09.2024   |
| 100.5            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria delle scuole con Fondi di Bilancio 2024.  | I lavori sono stati affidati ed è stata ultimata la quota ordinaria in data 31/12/2024.   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile    | Area di riferimento       | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|---------------------------|---------------------------|--|--|--|
| 100.6            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di riferzione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.  | I lavori si sono conclusi con l'invio delle ingiunzioni ai debitori segnalati dal servizio centrale  |
| 100.7            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di riferzione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.  | L'inserimento corretto al 100%   |
| 100.8            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | L'affidamento è stato concluso ed il relativo servizio è stato eseguito. L'avviso dell'apertura del nido è stato regolarmente pubblicato sul sito del Comune di Napoli   |
| 100.9            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità V  | Direzione Municipalità V  | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resa dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Sono stati somministrati n.5 questionari come riportato in nota pg/2024/1098262  |
| 101.1            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI | Direzione Municipalità VI | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accorciamento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza gli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento presso lo Sportello municipale di front office.  | Controllo continuativo della corrispondenza tra il sistema di prenotazione cie con le CIE emesse avendo cura di segnalare al servizio competente eventuali anomalie. Rendiconto di tutte le CIE a domicilio effettuate.  |
| 101.2            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI | Direzione Municipalità VI | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Realizzazione, entro il 16 giugno 2024, dei lavori di adeguamento della sede municipale di S. Giovanni a Teduccio, lotto 2, al fine di ottemperare alle prescrizioni ASL.  | Con nota inviata a mezzo pec è stata comunicata dalla ditta esecutrice ha comunicato di aver concluso i lavori al 14 settembre 2024 e con verbale redatto in pari data il Direttore dei Lavori ne ha certificato l'ultimazione. L'intervento risulta ultimato ed è in fase di collaudo.  |
| 101.3            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI | Direzione Municipalità VI | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade radicanti nel territorio della Municipalità con fondi di bilancio 2024.  | Con Determina Dirigenziale n.64 del 09 dicembre 2024 è stato approvato il progetto esecutivo e sono stati affidati i "Lavori di manutenzione ordinaria delle strade di competenza della Municipalità 6". La suddetta Determina non ha ricevuto l'I.G. nel 2024 e, pertanto, non essendo diventata efficace per mancanza di registrazione, non è stato possibile avviare i lavori.  |
| 101.4            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI | Direzione Municipalità VI | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici con fondi di bilancio 2024.  | Il secondo gruppo di interventi CIG A03059C7E5 relativo alla manutenzione straordinaria per le scuole con fondi di bilancio 2024 è stato ultimato il 31 luglio 2024, come certificato dal Direttore dei Lavori nel verbale redatto il 1° agosto 2024; questo secondo gruppo di interventi è stato altresì collaudato con CRE approvato giusto Disposizione Dirigenziale n. 322 del 25 ottobre 2024 (DISP/8951 del 28/10/2024). Il terzo gruppo di interventi relativi alla manutenzione ordinaria delle scuole materne, manutenzione ordinaria scuole elementari e manutenzione ordinaria scuole medie CIG A031421344 è stato consegnato all'impresa il 2 gennaio 2024. Al 31 dicembre 2024 gli interventi di questo terzo gruppo sono stati quasi del tutto conclusi a meno di un piccolo importo di € 6.437,23 per le residuali lavorazioni in essere rispetto all'importo complessivo lordo di € 170.725,69. Con Ordine di Servizio n. 3 del 2 gennaio all'impresa esecutrice di proseguire gli interventi fino alla concorrenza dell'importo contrattuale. |
| 101.5            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI | Direzione Municipalità VI | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di riferzione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.  | A seguito del monitoraggio della lista dei soggetti debitori e delle verifiche effettuate per i controlli sui pagamenti è stato individuato un elenco di 2157 morosi. Successivamente sono state consegnate il protocollo generale per l'invio delle raccomandate: 1) n. 400 ingiunzioni con nota PG 099222 del 18.11.2024 (ricevuta al protocollo generale il 19/11/2024) 2) n. 400 ingiunzioni con nota PG 1003055 del 20/11/2024 (ricevuta al protocollo generale il 20/11/2024) 3) n. 400 ingiunzioni con nota PG 1011973 del 22/11/2024 (ricevuta al protocollo generale il 22/11/2024) 4) n. 400 ingiunzioni con nota PG 1021309 del 26/11/2024 (ricevuta al protocollo generale il 27/11/2024) 5) n. 557 ingiunzioni con nota PG 1035390 del 29/11/2024 (ricevuta al protocollo generale il 29/11/2024)   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile     | Area di riferimento        | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|--|--|---|
| 101.6            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI  | Direzione Municipalità VI  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.   | Il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2024-2025 ha avuto inizio dal mese di ottobre 2024; Per i mesi di ottobre, novembre e dicembre 2024 sono stati caricati sulla piattaforma dedicata n. 113.290 pasti su un totale di 113.290 pasti distribuiti per una corrispondenza pari al 100 %.   |
| 101.7            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI  | Direzione Municipalità VI  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | Aggiudicazione dell'appalto, con determina n. 22 del 21/06/2024, alla ditta individuata per il servizio e controllo circa la regolare esecuzione del contratto; Attività di rendicontazione in merito all'utilizzo dei fondi PAC sulla piattaforma ministeriale dedicata  |
| 101.8            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI  | Direzione Municipalità VI  | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espresi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono").  | Entro il mese di dicembre sono stati raccolti 160 questionari ed inviati al servizio competente come di seguito specificato: Inviai n. 30 questionari di rilevazione del grado di soddisfazione dei cittadini – annualità 2024 al Servizio Programmazione Sociale con nota PG/2024/794203 del 18/09/2024 e n. 31 con nota PG/2024/804513 del 23/09/2024; Inviai n. 31 questionari di rilevazione del grado di soddisfazione dei cittadini – annualità 2024 al Servizio Programmazione Sociale con nota PG/2024/857130 del 07/10/2024, n. 38 con nota PG/2024/904299 del 21/10/2024, n. 30 con nota PG/2024/979270 del 13/11/2024  |
| 101.9            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VI  | Direzione Municipalità VI  | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione delle biblioteche Deledda e Labriola, come rilevata dal servizio centrale: raggiungimento di uno standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfacente" (L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati per ciascuna biblioteca compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti).  | Come previsto dalla nota PG428266 del Servizio Cultura, si è provveduto alla somministrazione dei questionari per Customer Satisfaction alle Biblioteche Municipali. Nel dettaglio, sono stati somministrati: -per la Biblioteca Deledda tot. n. 344 questionari - per la Biblioteca Labriola tot. n. 329 questionari, come trasmesso con PG1121922 DEL 31.12.2024. Si ricorda, inoltre, che la chiusura temporanea della Biblioteca Cozzolino ha previsto la neutralizzazione dell'obiettivo per la stessa, come da rimodulazione comunicata con nota PG/2024 702564 del 08.08.2024 dal Servizio Programmazione e Valutazione  |
| 102.1            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII | Direzione Municipalità VII | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accentramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.  | Nel periodo 1 luglio -31 dicembre 2024 sono state emesse 4.011 CIE a fronte di n. 7705 prenotazioni. Il tempo intercorrente tra la data di prenotazione e quella dell'appuntamento preso lo sportello municipale è di circa due giorni, pertanto il tempo massimo non supera i dieci giorni. Persiste la criticità consistente nella discordanza tra prenotazioni ed emissioni giornaliere di CIE, dovuta alle prenotazioni multiple consentite allo stesso utente su più municipalità ed anche nella stessa municipalità   |
| 102.2            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII | Direzione Municipalità VII | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Manutenzione ordinaria/straordinaria sulle sedi e immobili municipali di Secondigliano, Miano e S. Pietro a Paterno con particolare riferimento ad interventi in copertura e all'interno sulla sede di Piazzetta del Casale 6/7, con Disposizione n. 42 del 06/06/2024 è stato costituito il Gruppo di Lavoro. Con Determina senza impegno di spesa n. 9 del 08/07/2024 - registrata al DETDI/2024/519 del 09/07/2024 la Direzione della Municipalità 7 ha approvato gli atti tecnici del progetto ed il disciplinare di gara e dati mandato al Servizio Gare e Lavori per l'espletamento della procedura di gara sul portale "Appalti e Contratti", per l'aggiudicazione dell'Accordo Quadro mediante procedura negoziata senza pubblicazione di bando ai sensi dell'art.50, previa consultazione di almeno cinque operatori economici individuati ai sensi dell'art 49 del D.Lgs 36/2023. Con Determina senza impegno di spesa n. 10 del 04/09/2024 – DETDI/2024/000767 del 09/09/2024 si è provveduto ad approvare la proposta di aggiudicazione con avvenuta efficacia e ad affidare i lavori dell'Accordo Quadro alla ditta Edil Mora soc. coop. Il contratto dell'Accordo Quadro generale è stato sottoscritto, nella forma della scrittura privata semplice e registrato con repertorio n.ro 7586 in data 11/10/2024 dell'Accordo Quadro generale rep. n.ro 7586 in data 11/10/2024. Con Determina DIRIGENZIALE N°39 del 18/10/2024 registrata (G/2024/0002559 del 05/11/2024 è stata disposta l'approvazione e l'affidamento del primo gruppo di interventi, individuati nell'ambito dell'Accordo Quadro per l'esecuzione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria delle sedi comunali di ambito territoriale della Municipalità 7, - alla ditta Edil Mora soc. coop. con sede in Quarto (NA) alla via Trefole n. 7/A con P.IVA/C.F. 01658030638, per l'importo, al netto del ribasso offerto del 39,24% di € 176.377,95 comprensivi di € 68.965,02 comprensivi di € 11.090,72 per oneri della sicurezza e di € 1.559,14 per oneri per lo smaltimento entrambi non soggetti a ribasso, compreso IVA al 22% e somme a disposizione da realizzarsi nell'ambito dell'Accordo Quadro con un unico operatore economico, ex art. 59, co. 3, del D.Lgs. 36/2023. A seguito del verbale di consegna in urgenza di giorno 11 del mese di Novembre 2024 i lavori sono iniziati in data 13/11/2024. I lavori hanno interessato prioritariamente l'immobile di Piazzetta del Casale 6-7 ed è in fase di redazione il verbale di chiusura lavori al 31/12/2024. |   |
| 102.3            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII | Direzione Municipalità VII | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria degli edifici scolastici con fondi di bilancio 2024.  | Per la realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria degli edifici scolastici con fondi di bilancio 2024, con DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N°30 del 02/08/2024 Registrata (G/2024/0001934 del 08/08/2024 è stata disposta l'approvazione e l'affidamento del primo gruppo di interventi, inerenti i suddetti lavori, alla ditta LA PROFETA S.R.L. con sede in Quarto (NA) alla via Cesapepere n. 7A con P.IVA/C.F. 09441341212, per l'importo, al netto del ribasso offerto del 39,24% di € 176.377,95 comprensivi di € 10.777,96 per oneri della sicurezza e di € 1.447,45 per oneri per lo smaltimento entrambi non soggetti a ribasso, oltre IVA al 22% e le somme a disposizione da realizzarsi nell'ambito dell'Accordo Quadro con un unico operatore economico, ex art. 59, co. 3, del D.Lgs. 36/2023- contratto dell'intero accordo quadro rep. n.ro 7247 in data 30/07/2024. Con verbale di consegna in urgenza del giorno 26 Agosto 2024 sono iniziati i lavori in pari data. I lavori sono svolti dal mese di Agosto con interventi di riparazione su scuole a gestione comunale e statale e sono ultimati in data 31 dicembre 2024. Ed è in fase di redazione il verbale di chiusura lavori al 31/12/2024. |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile      | Area di riferimento         | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|--|--|
| 102.4            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII  | Direzione Municipalità VII  | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione lavori di manutenzione ordinaria strade secondarie ricadenti sulla municipalità 7 con fondi di bilancio.   | Con Determinazione Dirigenziale n°37 del 10/10/2024 registrata IG/2024/0002476 del 25/10/2024 è stata disposta l'approvazione e l'affidamento del primo gruppo di interventi, inerenti ai lavori di manutenzione ordinaria delle strade di ambito territoriale della Municipalità 7, alla ditta Zara Appalti S.R.L. - con sede in via Giulio Pastore n. 24 Salerno, C.F. e P. IVA: 03921070615, per l'importo, al netto del ribasso offerto del 41,218% di € 137.443,50 comprensivi di € 6.359,61 per oneri della sicurezza e di € 4.878,77 per oneri per lo smaltimento entrambi non soggetti a ribasso, oltre IVA al 22% e le somme a disposizione da realizzarsi nell'ambito dell'Accordo Quadro con un unico operatore economico, ex art. 59, co. 3, del D.Lgs. 36/2023 – contratto dell'intero accordo quadro rep n 7283 del 02/08/2024. A seguito del verbale di consegna in urgenza del 08/10/2024 sono iniziati i lavori in data 04/11/2024. I lavori hanno interessato prioritariamente interventi di sicurezza compresa segnalazione su strade secondarie e si sono conclusi il 31 dicembre 2024 ed è in fase di redazione il verbale di chiusura lavori al 31/12/2024.  |
| 102.5            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII  | Direzione Municipalità VII  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.   | Con protocollo PG/2024/1009568 del 21/11/2024 sono state emesse, in totale n. 1123 ingiunzioni per i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale. Con nota PG/2024/1050402 del 04/12/2024 sono state trasmesse all'Ufficio Protocollo Generale n° 300 ingiunzioni con protocollo progressivo dal PG/2024/1009568/1 al PG/2024/1009568/300 e con nota PG/2024/1062891 del 09/12/2024 sono state trasmesse all'Ufficio Protocollo Generale n° 823 ingiunzioni con protocollo progressivo dal PG/2024/1009568/301 al PG/2024/1009568/125.  |
| 102.6            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII  | Direzione Municipalità VII  | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.   | Per i pasti della refezione scolastica mese di ottobre 2024 – con nota PG/2024/1010530 del 21/11/2024 è stato comunicato al Servizio Diritto allo Studio che all'esito della attività di monitoraggio sul corretto caricamento di pasti in piattaforma SIMEAL sono state rilevate delle difformità per la Scuola dell'Infanzia "Villa Adele" e l'I.C. Statale "Berlinguer- Plesso Cassano- Infanzia", prontamente corrette. A seguito di tale allineamento risulta positiva la corrispondenza tra i dati riportati in fattura dalla ditta SIRIO e quelli caricati in piattaforma. Per il report pasti distribuiti refezione scolastica mese di novembre 2024 – con nota PG/2024/1112094 del 23/12/2024 è stato comunicato che allesso della attività di monitoraggio sul corretto caricamento di pasti in piattaforma SIMEAL, sono state rilevate alcune difformità nel caricamento che sono state prontamente corrette. Per rendere più agevole il caricamento dei pasti da parte dell'I.C Statale "Moscati- D'Acquisto" interessata dall'accorpiamento di due diversi Istituti Comprensivi, si è reso necessario procedere ad una modifica della piattaforma SIMEAL della denominazione dei plessi scolastici. È stato comunicato l'esito positivo dell'attività di verifica della corrispondenza dei dati caricati in piattaforma con quelli riportati in fattura dalla ditta SIRIO |
| 102.7            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII  | Direzione Municipalità VII  | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resa dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | In relazione all'obiettivo, sono stati trasmessi al Servizio Programmazione Sociale ed Emergenze Sociali in risposta al PG/2024/545724 del 17/06/2024, N. 130 Questionari per la rilevazione del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resa dal CSST Municipalità 7. Annualità 2024. Il suddetto Servizio con nota PG/2025/17041 del 09/01/2025 ha inviato relazione in ordine al grado di soddisfazione degli utenti confermando il raggiungimento del giudizio per il Centro di Servizio Sociale della Municipalità 7, (giudizio che va da 1 a 4) pari al 3,70.   |
| 102.8            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VII  | Direzione Municipalità VII  | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione delle biblioteche Dorso e San Pietro a Paterno, come rilevato dal servizio centrale: raggiungimento di uno standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfacente". (L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati per ciascuna biblioteca compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti).   | In riscontro alla nota PG/2024/428266 del Servizio Cultura, sono stati trasmessi i questionari sulla soddisfazione degli utenti, compilati correttamente in tutte le loro parti, precisamente per il periodo 01.07.2024 al 30.09.2024, con nota PG/2024/035698 del 30/09/2024, n 43 questionari Biblioteca Dorso e n 16 questionari Biblioteca San Pietro. Con successiva nota PG/2024/1094495 del 18/12/2024, sono stati trasmessi n 117 questionari Biblioteca Dorso e n 21 questionari Biblioteca San Pietro. Con integrazione PG/2025/17554 del 09/01/2025 sono stati trasmessi n. 20 questionari customer satisfaction Biblioteca Dorso.. Con nota PG/2025 37681 trasmessa in data 15 gennaio 2025 l'Servizio Cultura ha comunicato che sono stati trasmessi per la Biblioteca Dorso un numero di 326 interviste con la seguente valutazione : Insoddisfacente 0.61% Abbastanza Soddisfacente 4.91% Soddisfacente 12.88% e Molto soddisfacente 81.60%.  |
| 103.1            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accorciamento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.  | Sono state emesse per il secondo semestre 5240 CIE rispettando a pieno l'obbligo della prenotazione. Si soddisfano regolarmente entro 24 ore lavorative le richieste di rilascio CIE sia prenotate da parte dei cittadini sia da parte dell'amministrazione per i cittadini che versano in condizioni di allettamento, domiciliari o presso strutture ospedaliere ricadenti per competenza territoriale nella municipalità.  |
| 103.2            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Promuovere lo sviluppo e l'attuazione di politiche ambientali che preservino l'ambiente, a tutela delle presenti e future generazioni.   | Ripresa dei lavori per il recupero e la rifunzionalizzazione dello stabile di proprietà comunale sito alla via Orsolona a Santa Croce per la creazione di una biblioteca multimediale di quartiere.  | completato   |
| 103.3            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di adeguamento antincendio di un edificio scolastico sede di asilo nido, scuola dell'infanzia, scuola primaria o secondaria di primo grado di competenza municipale con fondi di bilancio 2024.   | non ultimato   |
| 103.4            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade ricadenti nel territorio della Municipalità con fondi di bilancio 2024.  | ultimato   |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numero obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile      | Area di riferimento         | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|--|--|--|
| 103.5            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.   | Attività di recupero crediti per i soggetti risultanti morosi del servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023-2024 a seguito di ricezione delle nota PG/2024/239410 del 13/3/2024 . PG534617 del 12/6/2024 e PG /778998 del 13/9/2024 del Servizio Diritto allo Studio con cui sono stati inviati gli elenchi dei morosi sono state inviati n. 1568 Avvisi di Accertamento esecutivo per importi superiori a 30€ con PG 1058139 del 6.12.2024, PG 1076405 del 12.12.2024, PG 1076460 del 12.12.2024, PG 1076501 del 12.12.2024, PG 907131 PG 1090726, PG 1090753 del 17.12.2024, PG 1094433, PG 1094435 e PG 1094436 del 18.12.2024, PG 1113341, PG 1113344, PG 1113486, PG 1113496 e PG 1113500 del 24.12.2024  |
| 103.6            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.   | è stato svolto un lavoro di collaborazione e affiancamento con le scuole comunali e statali al fine di rendere completo l'inserimento dei dati in piattaforma Simeal   |
| 103.7            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | Il CSS della municipalità ha inoltrato al Servizio Programmazione Sociale ed Emergenze Sociali n. 134 questionari ( 80 con PG/2024/829009 del 27/9/2024 e 54 con PG/2024/981984 del 13/11/2024).   |
| 103.8            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità VIII | Direzione Municipalità VIII | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione della biblioteca Severino/Villa Nestore, come rilevata dal servizio centrale: raggiungimento di uno standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfacente" (L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti)  | La Biblioteca Severino è chiusa in quanto inagibile, in attesa del trasferimento presso i locali resisi disponibili nel Centro Villa Nestore. Interlocuzioni con la Direzione Generale assicurano il trasferimento effettivo dei materiali entro la fine del mese di Gennaio 2025. A seguire saranno adottati interventi di protezione passiva dei locali.   |
| 104.1            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX   | Direzione Municipalità IX   | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accenramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.   | Nell'anno 2024 per le sedi di Soccavo e Pianura sono state rilasciate in totale n. 13118 CIE a fronte delle 15884 prenotate conformemente agli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178 . Lo scostamento è da attribuire alle seguenti criticità: cittadini prenotati che non si presentano agli sportelli, lo stesso cittadino si prenota più volte per lo stesso giorno, a fronte della prenotazione effettuata non ci sono i requisiti per il rilascio delle CIE, lo stesso cittadino si prenota per più sedi. A conclusione del primo semestre ed entro il 15/01/2025 il Servizio Statistica e Servizi Demografici trasmetterà il monitoraggio sullo stato delle prenotazioni tramite l'agenda "Prenota CIE" dal quale si potrà evincere l'andamento delle prenotazioni e dei connessi appuntamenti e le eventuali criticità. |
| 104.2            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX   | Direzione Municipalità IX   | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria degli immobili comunali di competenza della Municipalità con fondi di bilancio 2024.  | Lavori ultimati in data 03/10/2024. Certificato regolare esecuzione sottoscritto in data 11/10/2024  |
| 104.3            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX   | Direzione Municipalità IX   | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria delle strade, piazze, viali e pertinenze di competenza della Municipalità 9 con fondi di bilancio 2024.   | Lavori ultimati in data 04/11/2024. Certificato ultimazione lavori rilasciato in data 04/11/2024   |
| 104.4            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX   | Direzione Municipalità IX   | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria degli edifici scolastici e degli asili nido ricadenti nel territorio della Municipalità 9 con fondi di bilancio 2024.   | Lavori ultimati in data 02/10/2024. Certificato regolare esecuzione sottoscritto in data 07/10/2024  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile    | Area di riferimento       | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)   | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione  |
|------------------|--|---------------------------|---------------------------|---|--|--|
| 104.5            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX | Direzione Municipalità IX | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riaffidare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.   | <p>Con nota PG/2024/779020 del 13/09/2024, il Servizio Centrale - Area Educazione - Servizio Diritto allo Studio - ha trasmesso la lista di obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica, per l'anno scolastico 2023/2024 (settembre 2023 - giugno 2024) con inclusione del contributo iniziale, per importi superiori a 30 €. Nel suddetto elenco sono stati inseriti, per completezza, anche i dati aggiornati degli inadempienti relativi al periodo settembre/dicembre 2023 e gennaio/aprile 2024, già oggetto di precedenti note rispettivamente PG/2024/239413 del 13/03/2024 e PG/2024/534643 del 12/06/2024. Dal numero di soggetti elencati n. 1.261, sono stati sottratti n. 241 soggetti per insussistenza del debito (importo dovuto inferiore a 30 € o pagamenti già effettuati), n. 2 soggetti perché assegnati erroneamente alla Municipalità scrivente (è stata inviata una comunicazione a mezzo email al Servizio Centrale in data 01/10/2024) e n. 2 soggetti che si ripetevano 2 volte nell'elenco (cioè in quanto durante l'a.s. i 2 minori hanno cambiato Istituto Scolastico e, quindi, per ciascuno di essi è stata inviata una unica ingiunzione). Pertanto, il numero dei nominativi, oggetto dell'obiettivo, è n. 1.016. Al 31/12/2024 sono state emesse n. 1.016 ingiunzioni di pagamento, e si è provveduto ad aggiornare il suddetto elenco con le colonne riportanti: - il numero di protocollo di ciascuna ingiunzione: - gli estremi delle note di trasmissione al servizio postale per la notifica (n. 50 ingiunzioni in data 07/10/2024 con protocollo PG/2024/859249; n. 49 ingiunzioni in data 08/10/2024 con protocollo PG/2024/62012; n. 47 ingiunzioni in data 10/10/2024 con protocollo PG/2024/876106; n. 48 ingiunzioni in data 14/10/2024 con protocollo PG/2024/883042; n. 47 ingiunzioni in data 14/10/2024 con protocollo PG/2024/88205; n. 50 ingiunzioni in data 14/10/2024 con protocollo PG/2024/882512; n. 50 ingiunzioni in data 14/10/2024 con protocollo PG/2024/882002; n. 49 ingiunzioni in data 14/10/2024 con protocollo PG/2024/881851; n. 50 ingiunzioni in data 23/10/2024 con protocollo PG/2024/919474; n. 51 ingiunzioni in data 24/10/2024 con protocollo PG/2024/946166; n. 75 ingiunzioni in data 19/11/2024 con protocollo PG/2024/998353; n. 51 ingiunzioni in data 20/11/2024 con protocollo PG/2024/1005719; n. 82 ingiunzioni in data 20/11/2024 con protocollo PG/2024/1005354; n. 11 ingiunzioni in data 02/12/2024 con protocollo PG/2024/1039458; n. 72 ingiunzioni in data 04/12/2024 con protocollo PG/2024/1049287; - gli eventuali pagamenti (sono pervenuti ad oggi n. 141 pagamenti).</p>   |
| 104.6            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX | Direzione Municipalità IX | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riaffidare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale.   | <p>Lo svolgimento delle azioni programmate per il periodo settembre/dicembre 2024 ed il relativo raggiungimento dell'obiettivo decorrono dalla ripresa del servizio di refezione scolastica che, per l'a.s. 2024/2025, è stato attivato in data 23/09/2024 come da Circolare trasmessa ai dirigenti delle scuole statali, ai referenti delle scuole di infanzia comunali e a soggetti appaltatrici con nota PG/2024/776313 del 12/09/2024, fino al 31/12/2024. Con nota PG/2024/36195 del 30/08/2024 la scrivente U.O. ha riscontrato la nota del Servizio centrale (PG/2024/709316 del 12/08/2024 Area Educazione - Servizio Diritto allo Studio) relativa alla predisposizione ed aggiornamento della piattaforma dedicata SIMEAL per l'a.s. 2024/2025, comunicando i nominativi delle scuole della IX Municipalità che intendono attivare il servizio suindicato. Come si evince dalla reportistica prodotta dal programma di gestione della refezione scolastica al 31 dicembre 2024 per le scuole della IX Municipalità, l'obiettivo è stato raggiunto in quanto evidenza il 100% di corretto caricamento dei dati iniziali e per i mesi successivi (settembre - dicembre 2024). Infatti, il numero delle domande presenti corrisponde al numero di domande gestite, e le competenti segreterie scolastiche sono state sollecitate a valorizzare anche i campi relativi alle domande gestite con pasti a zero. Al 30/09/2024 hanno aderito al servizio di refezione scolastica solo 3 scuole Statali I.C.33* Risorgimento, I.C. Don G. Russolillo e l'I.C. Massimo Troisi, mentre dal 02/10/2024 tutte le scuole comunali ricadenti nella IX Municipalità. Nel corso del mese di ottobre 2024 hanno aderito le altre scuole statali ad eccezione dell'I.C. Marotta che, come da email inviata alla scrivente in data 24/10/2024, ha avviato il servizio suindicato in data 04/11/2024. La scrivente ha supportato tutte le competenti segreterie scolastiche (n. 9 scuole statali e n. 7 scuole dell'infanzia comunali ricadenti nella IX Municipalità) nella risoluzione di problemi iniziali legati all'attivazione delle domande, riscontrando n. 15 email sia telefonicamente compatibilmente con le funzioni risultanti attivate nel software, che attraverso email (n. 1 comunicazione inviata al CD 33 Risorgimento). Mensilmente è stata controllata la corrispondenza tra il numero di domande presenti e il numero di domande gestite, e alla verifica tra il numero dei pasti carichi in piattaforma e quelli attestati dai Dirigenti Scolastici. In particolare, a seguito della ricezione della fattura, successiva al mese di erogazione del servizio, sono state riscontrate n. 4 criticità che sono state del tutto superate comunicando le difformità riscontrate alle scuole interessate. Si è fornito supporto anche alle scuole che ne hanno fatto richiesta formale (riscontro della email trasmessa dalla scuola statale CD 33 Risorgimento in data 10/10/2024 per risolvere una problematica legata al numero dei pasti riportati sulla piattaforma per il mese di settembre). Inoltre, sono state riscontrate n. 5 email (3 della scuola comunale Pistelli e 2 della scuola statale F. Russo) per risolvere problematiche legate a domande di refezione da parte di minori stranieri. Infine, sono state trasmesse n. 4 email al Servizio Diritto allo Studio per risolvere problematiche relative al pagamento del contributo iniziale e al costo unitario del pasto di alcuni utenti.</p> |
| 104.7            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX | Direzione Municipalità IX | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riaffidare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | <p>Con email inviata in data 17/06/2024 al Servizio Web Master del Comune di Napoli è stata richiesta la pubblicazione, sul sito istituzionale dell'ente, dell'Avviso PG/2024/544515 del 17/06/2024 di apertura delle iscrizioni dei bambini 0-36 mesi per la frequenza nel periodo di luglio 2024 presso gli Asilo Nidi Nosenzo e Torricelli di competenza municipale, con finanziamento PAC/PNSCIA - Azione a Titularità dell'Autorità di Gestione. Con nota PG/2024/580751 del 27/06/2024 è stato chiesto alla affidataria R.T.I. MAGGIORE - CO.RE di avviare le attività educative per il mese di luglio 2024, così come stabilito con contratto n. 6902 del 05/06/2024. Con Disposizione Dirigenziale L1591/2024/144 del 17/10/2024 è stato approvato il Certificato di verifica di conformità relativo alla prestazione di servizi fornita dalla suddetta R.T.I..</p>  |
| 104.8            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX | Direzione Municipalità IX | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.  | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resi dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (l'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espresi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono") | <p>Al 31/12/2024 sono stati somministrati ai cittadini un totale di n. 260 questionari trasmessi al Servizio Programmazione sociale ed emergenze sociali con le seguenti note: PG 640755 del 17/07/2024 sono stati trasmessi n. 83 questionari PG 712556 del 14/08/2024 sono stati trasmessi n. 59 questionari PG 811352 del 24/08/2024 sono stati trasmessi n. 41 questionari PG 916693 del 23/10/2024 sono stati trasmessi n. 40 questionari PG 1029165 del 27/11/2024 sono stati trasmessi n. 37 questionari. Con nota PG/2025/17041 del 09/01/2025 il Servizio Programmazione sociale ed emergenze sociali ha trasmesso il documento di monitoraggio dal quale si evince che l'indicatore di gradimento espresso dai cittadini è stato pari a 3,9.</p>   |
| 104.9            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità IX | Direzione Municipalità IX | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.  | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione della biblioteca G. Fortunato, come rilevata dal servizio centrale: raggiungimento di una standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfacente" (l'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati per ciascuna biblioteca compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti).   | <p>Come da nota PG/2024/428266 del 09/05/2024 del Servizio Cultura - Area Cultura, la Biblioteca Fortunato ha provveduto a trasmettere al 31/12/2024 n. 337 questionari al Servizio Cultura in 3 scadenze: n. 168 in data 05/07/2024 con PG/2024/605357, n. 79 in data 30/09/2024 con PG/2024/832382 e n. 90 in data 19/12/2024 con PG/2024/1101997. Ad oggi, non è ancora pervenuto il documento di monitoraggio dal competente Servizio centrale.</p>  |

**Tabella sui risultati ottenuti per gli obiettivi strategici 2024**

*(in conformità alle Linee Guida n.3 del 28 novembre 2018 del Dipartimento Funzione Pubblica - Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto)*

| Numeri obiettivo | Titolo obiettivo   | Struttura responsabile   | Area di riferimento      | Ambito Obiettivo (Obiettivo strategico DUP)  | Indicatore di risultato  | Stato di attuazione conclusivo rilevabile al 31 dicembre ovvero alla data della rendicontazione   |
|------------------|--|--------------------------|--------------------------|--|--|---|
| 105.1            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Riorganizzare la macchina amministrativa, attuando politiche di innovazione con interventi tecnologici ad ampio spettro accompagnati da riforme strutturali, per garantire l'erogazione di servizi efficienti e adeguati a supportare strategie di rilancio del territorio     | Attuazione del nuovo modello organizzativo per il rilascio delle carte di identità e per l'accenramento del sistema di prenotazione delle CIE in ottemperanza gli indirizzi forniti con deliberazione di Giunta Comunale del 31 maggio 2023, n. 178: rispetto di un tempo massimo non superiore a 10 giorni tra la data della prenotazione e quella di svolgimento dell'appuntamento preso lo Sportello municipale di front office.  | CIE prenotate n. 15.525- CIE effettuate n.12188 Lo scostamento è dovuto a duplicazioni di prenotazioni ed a cittadini che non si sono presentati.   |
| 105.2            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Garantire un razionale ed efficiente utilizzo del patrimonio immobiliare comunale.   | Realizzazione dei lavori di manutenzione ordinaria degli immobili comunali di competenza della Municipalità con fondi di bilancio 2024.  | Conclusione dei lavori di manutenzione degli immobili delle sedi istituzionali  |
| 105.3            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Rigenerare e riqualificare il territorio urbano, per una migliore qualità della vita dei cittadini e per la loro sicurezza.  | Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria del capostrada e dei marciapiedi di via Enrico Arlotta e di via Nino Bixio, nonché del capostrada di via Consalvo - tratto compreso tra via Cassiodoro e il civico 99.  | Conclusione dei lavori di manutenzione delle strade secondarie di competenza municipale   |
| 105.4            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Riapertura del plesso Loggetta del 91° I.C. Minniti a seguito dei lavori di ristrutturazione e adeguamento sismico dello edificio.   | Conclusione dei lavori  |
| 105.5            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Emissione e notifica dell'ingiunzione a pagare per tutti i soggetti obbligati che non hanno pagato il servizio di refezione scolastica per l'anno scolastico 2023/2024, per importi superiori ai 30 euro, sulla base delle liste di obbligati trasmessi dal Servizio centrale.   | emesse 1568 ingiunzioni   |
| 105.6            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Controllo e supporto al corretto caricamento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica, garantendo il 100% di corretto inserimento dei dati per il caricamento iniziale relativo all'anno scolastico 2024/2025 e per i caricamenti mensili successivi anche attraverso azioni di intervento tempestivo sulle varianze segnalate dal Servizio centrale  | Garantito il 100% di corretto inserimento dei dati da parte delle scuole sulla piattaforma di gestione del servizio di refezione scolastica anche attraverso segnalazioni di bug tecnici che creano anomalie nella gestione dati. |
| 105.7            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Valorizzare e implementare l'offerta educativa e formativa, per la cura dell'infanzia e il sostegno alle famiglie, e riqualificare le strutture scolastiche, a garanzia del diritto all'istruzione, per il progresso della comunità e della crescita delle generazioni future. | Estensione al mese di luglio 2024 delle attività degli asili nido di competenza municipale con finanziamento a carico del Programma Nazionale per i Servizi di Cura all'Infanzia (PAC).  | variazione non accolta  |
| 105.8            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Realizzare un modello di welfare inclusivo che generi coesione e valore sociale.   | Rilevazione, da parte del competente Servizio centrale, del grado di soddisfazione dei cittadini rispetto alla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi resa dai Centri di Servizio Sociale territoriale, attraverso un questionario da somministrare agli stessi, per singolo CSST. (L'indicatore si considera valido per almeno 130 giudizi espressi nell'anno sulla funzione di segretariato sociale ed orientamento ai servizi di competenza di ciascun CSST, con una media di gradimento non inferiore a "buono"). | 130 giudizi espressi con una media di gradimento di 3,5 ( non inferiore a "3" - buono )   |
| 105.9            | Miglioramento del livello qualitativo dei servizi resi alla cittadinanza ed ottimizzazione delle attività amministrative di interesse locale | Direzione Municipalità X | Direzione Municipalità X | Valorizzare il patrimonio culturale cittadino, adottando misure adeguate ai singoli progetti di sviluppo e alle realtà territoriali coinvolte.   | Soddisfazione dell'utenza in rapporto all'organizzazione e gestione della biblioteca Mazzacurati, come rilevato dal servizio centrale: raggiungimento di uno standard di soddisfazione per almeno il 90% degli utenti intervistati pari a "soddisfacente" o superiore (L'indicatore si considera valido se non meno di 320 intervistati per ciascuna biblioteca compila correttamente il questionario somministrato in tutte le sue parti).  | 354 questionari somministrati   |



Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

**All. M\_0**

# **Conto del tesoriere e**

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2024 (RS)        |                   |         | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)    |         |                   |
|-------------------|---|--|-------------------|---------|----------------------------------|---------|-------------------|
|                   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) |                   |         | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) |         |                   |
|                   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      |                   |         | TOTALE RISCOSSIONI (TR)          |         |                   |
|                   |   | RS                                       | RR                | CP      | RC                               | CS      | TR                |
| I                 | TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBU             |  |                   |         |                                  |         |                   |
| I                 | 10101 TIPOLOGIA 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMI                 | 0,00                                     | RR 248.444.450,40 | CP 0,00 | RC 335.381.416,02                | CS 0,00 | TR 583.825.866,42 |
| I                 | 10102 TIPOLOGIA 102: TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO               | 0,00                                     | RR 0,00           | CP 0,00 | RC 0,00                          | CS 0,00 | TR 0,00           |
| I                 | 10103 TIPOLOGIA 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE                 | 0,00                                     | RR 0,00           | CP 0,00 | RC 0,00                          | CS 0,00 | TR 0,00           |
| I                 | 10104 TIPOLOGIA 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI                     | 0,00                                     | RR 0,00           | CP 0,00 | RC 0,00                          | CS 0,00 | TR 0,00           |
| I                 | 10301 TIPOLOGIA 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONE             | 0,00                                     | RR 109.630,78     | CP 0,00 | RC 331.460.776,23                | CS 0,00 | TR 331.570.407,01 |
| I                 | 10302 TIPOLOGIA 302: FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE                  | 0,00                                     | RR 0,00           | CP 0,00 | RC 0,00                          | CS 0,00 | TR 0,00           |
| I                 | 10000 TOTALE TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBU | 0,00                                     | PR 248.554.081,18 | CP 0,00 | RC 666.842.192,25                | CS 0,00 | TR 915.396.273,43 |
| I                 | TITOLO 2: TRASFERIMENTI CORRENTI                                      |  |                   |         |                                  |         |                   |
| I                 | 20101 TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONE        | 0,00                                     | RR 34.586.273,25  | CP 0,00 | RC 308.830.849,32                | CS 0,00 | TR 343.417.122,57 |
| I                 | 20102 TIPOLOGIA 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIA               | 0,00                                     | RR 0,00           | CP 0,00 | RC 101.050,00                    | CS 0,00 | TR 101.050,00     |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| TITOLO, TIPOLOGIA                   | DENOMINAZIONE                                   | RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2024 (RS)        |      |    | RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)    |                  |  |
|-------------------------------------|---|--|------|----|----------------------------------|------------------|--|
|                                     |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) |      |    | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) |                  |  |
|                                     |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)      |      |    | TOTALE                           | RISCOSSIONI (TR) |  |
| I 20103                             | TIPOLOGIA 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRES | RS                                       | 0,00 | RR | 0,00                             | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 0,00                             | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 0,00                             | I                |  |
| I 20104                             | TIPOLOGIA 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITU | RS                                       | 0,00 | RR | 12.459,70                        | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 0,00                             | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 12.459,70                        | I                |  |
| I 20105                             | TIPOLOGIA 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIO | RS                                       | 0,00 | RR | 0,00                             | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 112.583,49                       | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 112.583,49                       | I                |  |
| I 20000                             | TOTALE TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI          | RS                                       | 0,00 | PR | 34.598.732,95                    | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 309.044.482,81                   | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 343.643.215,76                   | I                |  |
| I TITOLO 3: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE |   |  |      |    |                                  | I                |  |
| I 30100                             | TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROV | RS                                       | 0,00 | RR | 48.430.331,39                    | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 51.200.912,55                    | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 99.631.243,94                    | I                |  |
| I 30200                             | TIPOLOGIA 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA | RS                                       | 0,00 | RR | 34.706.644,03                    | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 26.268.421,67                    | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 60.975.065,70                    | I                |  |
| I 30300                             | TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI                 | RS                                       | 0,00 | RR | 6.703.372,66                     | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 5.268.676,37                     | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 11.972.049,03                    | I                |  |
| I 30400                             | TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPI | RS                                       | 0,00 | RR | 2.179.699,00                     | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 9.500.000,00                     | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 11.679.699,00                    | I                |  |
| I 30500                             | TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENT | RS                                       | 0,00 | RR | 4.752.507,67                     | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 18.963.037,77                    | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 23.715.545,44                    | I                |  |
| I 30000                             | TOTALE TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE         | RS                                       | 0,00 | PR | 96.772.554,75                    | I                |  |
|                                     |   | CP                                       | 0,00 | RC | 111.201.048,36                   | I                |  |
|                                     |   | CS                                       | 0,00 | TR | 207.973.603,11                   | I                |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| TITOLO, TIPOLOGIA  | DENOMINAZIONE                             | I  |      |                                      | I              |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|---|--|------|--------------------------------------|----------------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |   | I RESIDUI ATTIVI AL<br>I 01.01.2024 (RS) (1)   |      | I RISCOSSIONI IN<br>I C/RESIDUI (RR) |                | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>I COMPETENZA (CP) (1) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>I CASSA (CS) (1) |      | I TOTALE<br>I RISCOSSIONI (TR)       |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>I TITOLO 4: ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                     |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 40100 TIPOLOGIA 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE                 |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 25.951,46      | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 3.144.765,93   | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 3.170.717,39   | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 40200 TIPOLOGIA 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI              |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 71.518.522,32  | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 164.953.337,00 | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 236.471.859,32 | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 40300 TIPOLOGIA 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAP          |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 40400 TIPOLOGIA 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI M          |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 766.224,22     | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 7.468.016,59   | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 8.234.240,81   | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 40500 TIPOLOGIA 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE           |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 559.168,74     | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 20.908.971,63  | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 21.468.140,37  | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 40000  | TOTALE TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE | RS   | 0,00 | PR                                   | 72.869.866,74  | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 196.475.091,15 | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 269.344.957,89 | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>I TITOLO 5: ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b> |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 50100 TIPOLOGIA 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZI          |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 50200 TIPOLOGIA 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TER          |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I 50300 TIPOLOGIA 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUN          |   |  |      |                                      |                |   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | RS   | 0,00 | RR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR                                   | 0,00           | I   |  |  |  |  |  |  |  |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| TITOLO, TIPOLOGIA  | DENOMINAZIONE   | I RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)          |      |    | I RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)    |   |  |
|--|---|--|------|----|------------------------------------|---|--|
|  |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I COMPETENZA (CP) (1) |      |    | I RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) |   |  |
|  |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I CASSA (CS) (1)      |      |    | I TOTALE RISCOSSIONI (TR)          |   |  |
| I 50400  | TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI A               | RS   | 0,00 | RR | 0,00                               | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 0,00                               | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 0,00                               | I |  |
| I 50000  | TOTALE TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                               | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 0,00                               | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 0,00                               | I |  |
| I TITOLO 6: ACCENSIONE PRESTITI                          |   |  |      |    |                                    | I |  |
| I 60100  | TIPOLOGIA 100: EMISSIONE DI TITOLI OBBLIGAZIONA               | RS   | 0,00 | RR | 0,00                               | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 0,00                               | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 0,00                               | I |  |
| I 60200  | TIPOLOGIA 200: ACCENSIONE PRESTITI A BREVE TERM               | RS   | 0,00 | RR | 1.444.289,15                       | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 95.865,12                          | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 1.540.154,27                       | I |  |
| I 60300  | TIPOLOGIA 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZI               | RS   | 0,00 | RR | 48.802.979,07                      | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 12.140.976,42                      | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 60.943.955,49                      | I |  |
| I 60400  | TIPOLOGIA 400: ALTRE FORME DI INDEBITAMENTO                   | RS   | 0,00 | RR | 0,00                               | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 0,00                               | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 0,00                               | I |  |
| I 60000  | TOTALE TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI                           | RS   | 0,00 | PR | 50.247.268,22                      | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 12.236.841,54                      | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 62.484.109,76                      | I |  |
| I TITOLO 7: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE |   |  |      |    |                                    | I |  |
| I 70100  | TIPOLOGIA 100: ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORI               | RS   | 0,00 | RR | 0,00                               | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 0,00                               | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 0,00                               | I |  |
| I 70000  | TOTALE TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                               | I |  |
|  |   | CP   | 0,00 | RC | 0,00                               | I |  |
|  |   | CS   | 0,00 | TR | 0,00                               | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE                              | I   | RESIDUI ATTIVI AL        | I    | RISCOSSIONI IN | I                 |
|-------------------|--|---|--------------------------|------|----------------|-------------------|
|                   |  | I   | 01.01.2024 (RS)          | (1)  | I              | C/RESIDUI (RR)    |
|                   |  | I   | PREVISIONI DEFINITIVE DI | I    | RISCOSSIONI IN | I                 |
|                   |  | I   | COMPETENZA (CP) (1)      | I    | I              | C/COMPETENZA (RC) |
|                   |  | I   | PREVISIONI DEFINITIVE DI | I    | TOTALE         | I                 |
|                   |  | I   | CASSA (CS) (1)           | I    | I              | RISCOSSIONI (TR)  |
|                   |  | I   |                          | I    |                | I                 |
| TITOLO 9:         | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO  | I   |                          | I    |                | I                 |
| 90100             | TIPOLOGIA 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | RS  | 0,00                     | RR   | 609.223,60     | I                 |
|                   |  | CP  | 0,00                     | RC   | 313.079.125,67 | I                 |
|                   |  | CS  | 0,00                     | TR   | 313.688.349,27 | I                 |
| 90200             | TIPOLOGIA 200: ENTRATE PER CONTO TERZI     | RS  | 0,00                     | RR   | 168.509,07     | I                 |
|                   |  | CP  | 0,00                     | RC   | 18.154.524,04  | I                 |
|                   |  | CS  | 0,00                     | TR   | 18.323.033,11  | I                 |
| 90000             | TOTALE TITOLO 9                            | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | RS                       | 0,00 | PR             | 777.732,67        |
|                   |  | CP  | 0,00                     | RC   | 331.233.649,71 | I                 |
|                   |  | CS  | 0,00                     | TR   | 332.011.382,38 | I                 |
|                   |  | TOTALE TITOLI (*)                         | RS                       | 0,00 | RR             | 503.820.236,51    |
|                   |  |   | CP                       | 0,00 | RC             | 1.627.033.305,82  |
|                   |  |   | CS                       | 0,00 | TR             | 2.130.853.542,33  |

(\*) LA CONCILIAZIONE DELLE RISULTANZE COMPLESSIVE DEL RENDICONTO DELL'ENTE CON IL CONTO DEL TESORIERE E' EFFETTUATA CON RIFERIMENTO AL TOTALE DEI TITOLI E NON CON RIFERIMENTO AL TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE, CHE COMPRENDE IL TOTALE DEI TITOLI E LE SEGUENTI VOCI, SULLE QUALI NON SONO IMPUTATI GLI ORDINATIVI DI RISCOSSIONE:

"FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI"

"FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE"

"UTILIZZO AVANZO"

L'EVENTUALE CONCILIAZIONE PER TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE NON SAREBBE COERENTE IN QUANTO IL TESORIERE NON GESTISCE LE VARIAZIONI DELLE VOCI PRESENTI IN ENTRATA RELATIVE AL "FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI/IN CONTO CAPITALE", EFFETTUATE DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.

(1) I TESORIERI NON TENUTI AD EFFETTUARE CONTROLLI SUI PAGAMENTI NON COMPILANO LE VOCI RIGUARDANTI I RESIDUI INIZIALI, LE PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA E LE PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA.

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO             | DENOMINAZIONE                                 | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |                       |                | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)                     |               |    |
|---|---|--|-----------------------|----------------|---|---------------|----|
|   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |                       |                | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)                  |               |    |
| PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1) |   |  | TOTALE PAGAMENTI (TP) |                |   |               |    |
|   |   | RS   | PR                    | TP             | RS  | PR            | TP |
| MISSIONE 01                             | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | 0,00   | 10.617.540,58         |                | 0,00  | 78.114.202,52 |    |
| 0101 PROGRAMMA                          | 01 ORGANI ISTITUZIONALI                       | 0,00   |                       |                | 0,00  | 88.731.743,10 |    |
| TITOLO 1                                | SPESA CORRENTI                                | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 10.617.540,58<br>78.114.202,52<br>88.731.743,10 |               |    |
| TITOLO 2                                | SPESA IN CONTO CAPITALE                       | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 971.595,11<br>1.583.473,57<br>2.555.068,68      |               |    |
| TITOLO 3                                | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE    | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 0,00<br>0,00<br>0,00                            |               |    |
| TITOLO 4                                | RIMBORSO PRESTITI                             | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 0,00<br>0,00<br>0,00                            |               |    |
| TOTALE PROGRAMMA                        | 01 ORGANI ISTITUZIONALI                       | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 11.589.135,69<br>79.697.676,09<br>91.286.811,78 |               |    |
| 0102 PROGRAMMA                          | 02 SEGRETERIA GENERALE                        | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 20.701,84<br>3.490.025,55<br>3.510.727,39       |               |    |
| TITOLO 1                                | SPESA CORRENTI                                | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 0,00<br>0,00<br>0,00                            |               |    |
| TITOLO 2                                | SPESA IN CONTO CAPITALE                       | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 0,00<br>0,00<br>0,00                            |               |    |
| TITOLO 3                                | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE    | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 0,00<br>0,00<br>0,00                            |               |    |
| TITOLO 4                                | RIMBORSO PRESTITI                             | RS<br>CP<br>CS                               | 0,00<br>0,00<br>0,00  | PR<br>PC<br>TP | 0,00<br>0,00<br>0,00                            |               |    |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 SEGRETERIA GENERALE                             | RS   | 0,00 | PR | 20.701,84                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 3.490.025,55                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 3.510.727,39                   | I |  |
| I 0103 PROGRAMMA            | 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE |  |      |    |                                | I |  |
| I TITOLO 1                  | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 916.535,91                     | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 4.612.436,31                   | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 5.528.972,22                   | I |  |
| I TITOLO 2                  | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 24.999,98                      | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 24.999,98                      | I |  |
| I TITOLO 3                  | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TITOLO 4                  | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TOTALE PROGRAMMA          | 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE | RS   | 0,00 | PR | 916.535,91                     | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 4.637.436,29                   | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 5.553.972,20                   | I |  |
| I 0104 PROGRAMMA            | 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FIS |  |      |    |                                | I |  |
| I TITOLO 1                  | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 2.597.569,26                   | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 11.297.674,91                  | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 13.895.244,17                  | I |  |
| I TITOLO 2                  | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 49.656,94                      | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 49.656,94                      | I |  |
| I TITOLO 3                  | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TITOLO 4                  | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
| I                           |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | I RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)                            |      |    | I PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|---|------|----|----------------------------------|---|--|
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I COMPETENZA (CP) (1)                    |      |    | I PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I TOTALE PAGAMENTI (TP) I CASSA (CS) (1) |      |    |                                  |   |  |
| I TOTALE PROGRAMMA          | 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FIS | RS  | 0,00 | PR | 2.647.226,20                     | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 11.297.674,91                    | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 13.944.901,11                    | I |  |
| I 0105 PROGRAMMA            | 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI      |   |      |    |                                  | I |  |
| I TITOLO 1                  | SPESE CORRENTI                                     | RS  | 0,00 | PR | 14.033.750,88                    | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 26.645.792,80                    | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 40.679.543,68                    | I |  |
| I TITOLO 2                  | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS  | 0,00 | PR | 6.293.657,60                     | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 10.989.727,19                    | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 17.283.384,79                    | I |  |
| I TITOLO 3                  | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS  | 0,00 | PR | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 0,00                             | I |  |
| I TITOLO 4                  | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS  | 0,00 | PR | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 0,00                             | I |  |
| I TOTALE PROGRAMMA          | 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI      | RS  | 0,00 | PR | 20.327.408,48                    | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 37.635.519,99                    | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 57.962.928,47                    | I |  |
| I 0106 PROGRAMMA            | 06 UFFICIO TECNICO                                 |   |      |    |                                  | I |  |
| I TITOLO 1                  | SPESE CORRENTI                                     | RS  | 0,00 | PR | 1.332.885,18                     | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 3.960.544,32                     | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 5.293.429,50                     | I |  |
| I TITOLO 2                  | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS  | 0,00 | PR | 331.276,75                       | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 1.024.271,87                     | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 1.355.548,62                     | I |  |
| I TITOLO 3                  | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS  | 0,00 | PR | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 0,00                             | I |  |
| I TITOLO 4                  | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS  | 0,00 | PR | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CP  | 0,00 | PC | 0,00                             | I |  |
|                             |  | CS  | 0,00 | TP | 0,00                             | I |  |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                  |           |  |  |      |                       |
|---|------------------|-----------|--|--|------|-----------------------|
| I | I                | I         | I  | RESIDUI PASSIVI AL                             | I    | PAGAMENTI IN          |
| I | I                | I         | I  | 01.01.2024 (RS) (1)                            | I    | C/RESIDUI (PR)        |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | I                | I         | I  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                     | I    | PAGAMENTI IN          |
| I | I                | I         | I  | I COMPETENZA (CP) (1)                          | I    | C/COMPETENZA (PC)     |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | I                | I         | I  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                     | I    | TOTALE PAGAMENTI (TP) |
| I | I                | I         | I  | I CASSA (CS) (1)                               | I    |                       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TOTALE PROGRAMMA | 06        | UFFICIO TECNICO                                | RS   | 0,00 | PR 1.664.161,93       |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 4.984.816,19       |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 6.648.978,12       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | 0107             | PROGRAMMA | 07   | ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E |      |                       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 1         |           | SPESE CORRENTI                                 | RS   | 0,00 | PR 70.499,07          |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 4.220.992,54       |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 4.291.491,61       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 2         |           | SPESE IN CONTO CAPITALE                        | RS   | 0,00 | PR 0,00               |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 0,00               |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 0,00               |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 3         |           | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE     | RS   | 0,00 | PR 0,00               |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 0,00               |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 0,00               |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 4         |           | RIMBORSO PRESTITI                              | RS   | 0,00 | PR 0,00               |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 0,00               |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 0,00               |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 7         |           | USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       | RS   | 0,00 | PR 0,00               |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 0,00               |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 0,00               |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TOTALE PROGRAMMA | 07        | ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E | RS   | 0,00 | PR 70.499,07          |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 4.220.992,54       |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 4.291.491,61       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | 0108             | PROGRAMMA | 08   | STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI               |      |                       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 1         |           | SPESE CORRENTI                                 | RS   | 0,00 | PR 3.791.403,76       |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 5.227.346,53       |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 9.018.750,29       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 2         |           | SPESE IN CONTO CAPITALE                        | RS   | 0,00 | PR 324.193,78         |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 2.048.406,02       |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 2.372.599,80       |
| I | I                | I         | I  | +  | +    | +                     |
| I | TITOLO 3         |           | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE     | RS   | 0,00 | PR 0,00               |
| I |                  |           |  | CP   | 0,00 | PC 0,00               |
| I |                  |           |  | CS   | 0,00 | TP 0,00               |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)                               |
|-----------------------------|--|---|--|
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)                            |
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| TOTALE PROGRAMMA            | 08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI                | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 4.115.597,54 I<br>PC 7.275.752,55 I<br>TP 11.391.350,09 I   |
| 0109 PROGRAMMA              | 09 ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVO AGLI ENTI LOC |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                     | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                            | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| TITOLO 3                    | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| TOTALE PROGRAMMA            | 09 ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVO AGLI ENTI LOC | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| 0110 PROGRAMMA              | 10 RISORSE UMANE                                   |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                     | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 12.894.022,18 I<br>PC 52.233.451,14 I<br>TP 65.127.473,32 I |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                            | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |
| TITOLO 3                    | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                            |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                 | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|---|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                             | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 10 RISORSE UMANE                              | RS   | 0,00 | PR | 12.894.022,18                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 52.233.451,14                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 65.127.473,32                  | I |  |
| 0111 PROGRAMMA              | 11 ALTRI SERVIZI GENERALI                     |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                | RS   | 0,00 | PR | 21.057.507,06                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 51.876.549,26                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 72.934.056,32                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                       | RS   | 0,00 | PR | 162.098,96                     | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 99.541,02                      | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 261.639,98                     | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE    | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                             | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 11 ALTRI SERVIZI GENERALI                     | RS   | 0,00 | PR | 21.219.606,02                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 51.976.090,28                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 73.195.696,30                  | I |  |
| TOTALE MISSIONE 01          | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | RS   | 0,00 | PR | 75.464.894,86                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 257.449.435,53                 | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 332.914.330,39                 | I |  |
| MISSIONE                    | 02 GIUSTIZIA                                  |  |      |    |                                | I |  |
| 0201 PROGRAMMA              | 01 UFFICI GIUDIZIARI                          |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 2.032,86                       | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 2.032,86                       | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                            | DENOMINAZIONE                              | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|--|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|  |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|  |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 2   | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3   | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4   | RIMBORSO PRESTITI                          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA                                       | 01 UFFICI GIUDIZIARI                       | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 2.032,86                       | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 2.032,86                       | I |  |
| I 0202 PROGRAMMA 02 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI |  |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1   | SPESE CORRENTI                             | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2   | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3   | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4   | RIMBORSO PRESTITI                          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA                                       | 02 CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE MISSIONE 02                                     | GIUSTIZIA                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|  |  | CP   | 0,00 | PC | 2.032,86                       | I |  |
|  |  | CS   | 0,00 | TP | 2.032,86                       | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO             | DENOMINAZIONE                              | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |                       |                 | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |                  |                  |                  |
|---|--|--|-----------------------|-----------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |                       |                 | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |                  |                  |                  |
| PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1) |  |  | TOTALE PAGAMENTI (TP) |                 |                                |                  |                  |                  |
|   |  |  |                       |                 |                                |                  |                  |                  |
| MISSIONE 03                             | ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA                |  |                       |                 |                                |                  |                  |                  |
| 0301                                    | PROGRAMMA 01                               | POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA              |                       |                 |                                |                  |                  |                  |
| TITOLO 1                                | SPESA CORRENTI                             | RS 0,00                                      | PR 7.836.673,00       | CP 0,00         | PC 53.640.989,18               | CS 0,00          | TP 61.477.662,18 |                  |
| TITOLO 2                                | SPESA IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00                                      | PR 69.350,01          | CP 0,00         | PC 306.680,31                  | CS 0,00          | TP 376.030,32    |                  |
| TITOLO 3                                | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00                                      | PR 0,00               | CP 0,00         | PC 0,00                        | CS 0,00          | TP 0,00          |                  |
| TITOLO 4                                | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00                                      | PR 0,00               | CP 0,00         | PC 0,00                        | CS 0,00          | TP 0,00          |                  |
| TOTALE PROGRAMMA                        | 01   | POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA              | RS 0,00               | PR 7.906.023,01 | CP 0,00                        | PC 53.947.669,49 | CS 0,00          | TP 61.853.692,50 |
| 0302                                    | PROGRAMMA 02                               | SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA        |                       |                 |                                |                  |                  |                  |
| TITOLO 1                                | SPESA CORRENTI                             | RS 0,00                                      | PR 127.657,59         | CP 0,00         | PC 30.849,12                   | CS 0,00          | TP 158.506,71    |                  |
| TITOLO 2                                | SPESA IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00                                      | PR 0,00               | CP 0,00         | PC 0,00                        | CS 0,00          | TP 0,00          |                  |
| TITOLO 3                                | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00                                      | PR 0,00               | CP 0,00         | PC 0,00                        | CS 0,00          | TP 0,00          |                  |
| TITOLO 4                                | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00                                      | PR 0,00               | CP 0,00         | PC 0,00                        | CS 0,00          | TP 0,00          |                  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| I TOTALE PROGRAMMA 02       | SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA        | RS   | 0,00 | PR | 127.657,59                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 30.849,12                      | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 158.506,71                     | I |  |
| I TOTALE MISSIONE 03        | ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA                  | RS   | 0,00 | PR | 8.033.680,60                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 53.978.518,61                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 62.012.199,21                  | I |  |
| I MISSIONE 04               | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO             |  |      |    |                                | I |  |
| I 0401 PROGRAMMA 01         | ISTRUZIONE PRESCOLASTICA                     |  |      |    |                                | I |  |
| I TITOLO 1                  | SPESA CORRENTI                               | RS   | 0,00 | PR | 9.272.609,38                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 11.660.818,45                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 20.933.427,83                  | I |  |
| I TITOLO 2                  | SPESA IN CONTO CAPITALE                      | RS   | 0,00 | PR | 876.548,64                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 135.948,33                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.012.496,97                   | I |  |
| I TITOLO 3                  | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE   | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TITOLO 4                  | RIMBORSO PRESTITI                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TOTALE PROGRAMMA 01       | ISTRUZIONE PRESCOLASTICA                     | RS   | 0,00 | PR | 10.149.158,02                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 11.796.766,78                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 21.945.924,80                  | I |  |
| I 0402 PROGRAMMA 02         | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIE |  |      |    |                                | I |  |
| I TITOLO 1                  | SPESA CORRENTI                               | RS   | 0,00 | PR | 10.980.014,07                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 14.464.176,37                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 25.444.190,44                  | I |  |
| I TITOLO 2                  | SPESA IN CONTO CAPITALE                      | RS   | 0,00 | PR | 8.698.999,28                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 6.631.160,51                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 15.330.159,79                  | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                   | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|---|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIE | RS   | 0,00 | PR | 19.679.013,35                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 21.095.336,88                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 40.774.350,23                  | I |  |
| I 0404 PROGRAMMA            | 04 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA                     |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 04 ISTRUZIONE UNIVERSITARIA                     | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I 0405 PROGRAMMA            | 05 ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE                 |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                              | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)                              |
|-----------------------------|--|---|---|
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)                           |
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)                                       |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                           |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                           |
| TOTALE PROGRAMMA            | 05 ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE            | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                           |
| I 0406 PROGRAMMA            | 06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE        |   | I   |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 5.333.111,61 I<br>PC 23.233.365,98 I<br>TP 28.566.477,59 I |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                           |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                           |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                           |
| TOTALE PROGRAMMA            | 06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE        | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 5.333.111,61 I<br>PC 23.233.365,98 I<br>TP 28.566.477,59 I |
| I 0407 PROGRAMMA            | 07 DIRITTO ALLO STUDIO                     |   | I   |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 4.397.350,65 I<br>PC 6.627.007,60 I<br>TP 11.024.358,25 I  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 582.771,04 I<br>PC 29.688,65 I<br>TP 612.459,69 I          |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |  |   |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|--|---|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |  |   |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |  |   |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |  | I |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |  | I |
| TOTALE PROGRAMMA            | 07 DIRITTO ALLO STUDIO                             | RS   | 0,00 | PR | 4.980.121,69                   |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 6.656.696,25                   |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 11.636.817,94                  |  | I |
| TOTALE MISSIONE 04          | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO                   | RS   | 0,00 | PR | 40.141.404,67                  |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 62.782.165,89                  |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 102.923.570,56                 |  | I |
| MISSIONE                    | 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVI |  |      |    |                                |  | I |
| 0501 PROGRAMMA              | 01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO    |  |      |    |                                |  | I |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 293.503,19                     |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 5.301,37                       |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 298.804,56                     |  | I |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 876.234,98                     |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.881.469,45                   |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 5.757.704,43                   |  | I |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |  | I |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |  | I |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO    | RS   | 0,00 | PR | 1.169.738,17                   |  | I |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.886.770,82                   |  | I |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 6.056.508,99                   |  | I |
| 0502 PROGRAMMA              | 02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SE |  |      |    |                                |  | I |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 5.223.289,38                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 10.013.647,43                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 15.236.936,81                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 120.009,04                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 118.765,29                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 238.774,33                     | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SE | RS   | 0,00 | PR | 5.343.298,42                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 10.132.412,72                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 15.475.711,14                  | I |  |
| TOTALE MISSIONE 05          | TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVI    | RS   | 0,00 | PR | 6.513.036,59                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 15.019.183,54                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 21.532.220,13                  | I |  |
| MISSIONE                    | 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO       |  |      |    |                                | I |  |
| 0601 PROGRAMMA              | 01 SPORT E TEMPO LIBERO                            |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 8.528.312,43                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 6.638.834,32                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 15.167.146,75                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 817.237,08                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.879.326,73                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 5.696.563,81                   | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                             |  |    |   |    |                                   |
|---|-----------------------------|--|----|---|----|-----------------------------------|
| I | I                           | I  | I  | RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)           | I  | PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)    |
| I | I                           | I  | I  | +-----  | I  | +-----                            |
| I | MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                              | I  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>I COMPETENZA (CP) (1) | I  | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) |
| I | I                           | I  | I  | +-----  | I  | +-----                            |
| I | I                           | I  | I  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>I CASSA (CS) (1)      | I  | TOTALE PAGAMENTI (TP)             |
| I | I                           | I  | I  | +-----  | I  | +-----                            |
| I | TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS | 0,00  | PR | 0,00                              |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 0,00                              |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 0,00                              |
| I | TOTALE PROGRAMMA            | 01 SPORT E TEMPO LIBERO                    | RS | 0,00  | PR | 9.345.549,51                      |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 11.518.161,05                     |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 20.863.710,56                     |
| I | 0602 PROGRAMMA              | 02 GIOVANI                                 |    |   |    |                                   |
| I | TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS | 0,00  | PR | 865.328,61                        |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 137.909,32                        |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 1.003.237,93                      |
| I | TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS | 0,00  | PR | 25.437,00                         |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 0,00                              |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 25.437,00                         |
| I | TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS | 0,00  | PR | 0,00                              |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 0,00                              |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 0,00                              |
| I | TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS | 0,00  | PR | 0,00                              |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 0,00                              |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 0,00                              |
| I | TOTALE PROGRAMMA            | 02 GIOVANI                                 | RS | 0,00  | PR | 890.765,61                        |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 137.909,32                        |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 1.028.674,93                      |
| I | TOTALE MISSIONE 06          | POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO  | RS | 0,00  | PR | 10.236.315,12                     |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 11.656.070,37                     |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 21.892.385,49                     |
| I |                             |  |    |   |    |                                   |
| I | MISSIONE                    | 07 TURISMO                                 |    |   |    |                                   |
| I | 0701 PROGRAMMA              | 01 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO   |    |   |    |                                   |
| I | TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS | 0,00  | PR | 5.359.654,85                      |
| I |                             |  | CP | 0,00  | PC | 4.102.352,55                      |
| I |                             |  | CS | 0,00  | TP | 9.462.007,40                      |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                   | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|---|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00 | PR | 227.218,27                     | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 79.897,36                      | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 307.115,63                     | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO        | RS   | 0,00 | PR | 5.586.873,12                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 4.182.249,91                   | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 9.769.123,03                   | I |  |
| TOTALE MISSIONE 07          | TURISMO   | RS   | 0,00 | PR | 5.586.873,12                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 4.182.249,91                   | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 9.769.123,03                   | I |  |
| MISSIONE                    | 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA |  |      |    | I                              |   |  |
| 0801 PROGRAMMA              | 01 URBANISTICA E ASSESTO DEL TERRITORIO         |  |      |    | I                              |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00 | PR | 17.194.207,03                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 15.769.926,81                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 32.964.133,84                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00 | PR | 1.236.813,64                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 13.793.763,39                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 15.030.577,03                  | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                             |  |   |   |      |                       |               |
|---|-----------------------------|--|---|---|------|-----------------------|---------------|
| I | I                           | I  | I   | RESIDUI PASSIVI AL                              | I    | PAGAMENTI IN          |               |
| I | I                           | I  | I   | 01.01.2024 (RS) (1)                             | I    | C/RESIDUI (PR)        |               |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                | I   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                      | I    | PAGAMENTI IN          |               |
| I | I                           | I  | I   | I COMPETENZA (CP) (1)                           | I    | C/COMPETENZA (PC)     |               |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | I                           | I  | I   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                      | I    | TOTALE PAGAMENTI (TP) |               |
| I | I                           | I  | I   | I CASSA (CS) (1)                                | I    |                       |               |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TOTALE PROGRAMMA            | 01   | URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO            | RS  | 0,00 | PR                    | 18.431.020,67 |
| I |                             |  |   | CP  | 0,00 | PC                    | 29.563.690,20 |
| I |                             |  |   | CS  | 0,00 | TP                    | 47.994.710,87 |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | 0802                        | PROGRAMMA                                    | 02  | EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI | I    | I                     |               |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                               | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 313.158,91    |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 1.303.101,34  |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 1.616.260,25  |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                      | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 4.304.726,42  |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 9.598.556,44  |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 13.903.282,86 |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE   | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 0,00          |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 0,00          |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 0,00          |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                            | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 0,00          |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 0,00          |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 0,00          |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TOTALE PROGRAMMA            | 02   | EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI | RS  | 0,00 | PR                    | 4.617.885,33  |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 10.901.657,78 |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 15.519.543,11 |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TOTALE MISSIONE 08          | ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 23.048.906,00 |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 40.465.347,98 |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 63.514.253,98 |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | I                           | MISSIONE                                     | 09  | Sviluppo Sostenibile e Tutela del Territorio e  | I    | I                     |               |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | 0901                        | PROGRAMMA                                    | 01  | DIFESA DEL SUOLO                                | I    | I                     |               |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                               | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 179.024,28    |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 521.409,99    |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 700.434,27    |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |
| I | TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                      | I   | RS  | 0,00 | PR                    | 491.599,26    |
| I |                             |  | I   | CP  | 0,00 | PC                    | 868.717,87    |
| I |                             |  | I   | CS  | 0,00 | TP                    | 1.360.317,13  |
| I | I                           | I  | I   | +-----  | I    | +-----                |               |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                   | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|---|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 DIFESA DEL SUOLO                             | RS   | 0,00 | PR | 670.623,54                     | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 1.390.127,86                   | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 2.060.751,40                   | I |  |
| I 0902 PROGRAMMA            | 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00 | PR | 7.758.992,16                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 8.926.734,37                   | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 16.685.726,53                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00 | PR | 362.380,99                     | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 1.567.067,47                   | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 1.929.448,46                   | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE | RS   | 0,00 | PR | 8.121.373,15                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 10.493.801,84                  | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 18.615.174,99                  | I |  |
| I 0903 PROGRAMMA            | 03 RIFIUTI                                      |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00 | PR | 44.724.106,37                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 220.353.356,39                 | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 265.077.462,76                 | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00 | PR | 65.291,69                      | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 5.200,00                       | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 70.491,69                      | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 03 RIFIUTI   | RS   | 0,00 | PR | 44.789.398,06                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 220.358.556,39                 | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 265.147.954,45                 | I |  |
| I 0904 PROGRAMMA            | 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO                       |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 16.918.766,81                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 584.357,09                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 17.503.123,90                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 2.860.464,12                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 3.525.432,84                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 6.385.896,96                   | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO                       | RS   | 0,00 | PR | 19.779.230,93                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.109.789,93                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 23.889.020,86                  | I |  |
| I 0905 PROGRAMMA            | 05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATU |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 3.749.913,81                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 236.720,81                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 3.986.634,62                   | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 380.813,26                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 45.977,81                      | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 426.791,07                     | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)                          |
|-----------------------------|--|---|---|
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)                       |
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)                                   |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                       |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                       |
| TOTALE PROGRAMMA            | 05 AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATU | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 4.130.727,07 I<br>PC 282.698,62 I<br>TP 4.413.425,69 I |
| I 0906 PROGRAMMA            | 06 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE   |   |   |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 1.052.508,65 I<br>PC 176.815,28 I<br>TP 1.229.323,93 I |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 66.811,45 I<br>PC 66.358,87 I<br>TP 133.170,32 I       |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                       |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                       |
| TOTALE PROGRAMMA            | 06 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE   | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 1.119.320,10 I<br>PC 243.174,15 I<br>TP 1.362.494,25 I |
| I 0907 PROGRAMMA            | 07 SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI |   |   |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                       |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                       |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                       | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|---|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                   | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 07 SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I 0908 PROGRAMMA 08         | QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO    |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                      | RS   | 0,00 | PR | 1.338.023,70                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 203.282,46                     | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 1.541.306,16                   | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                             | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 98.301,47                      | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 98.301,47                      | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                   | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 08 QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO | RS   | 0,00 | PR | 1.338.023,70                   | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 301.583,93                     | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 1.639.607,63                   | I |  |
| TOTALE MISSIONE 09          | SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E      | RS   | 0,00 | PR | 79.948.696,55                  | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 237.179.732,72                 | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 317.128.429,27                 | I |  |
| I                           |   |  |      |    |                                | I |  |
| MISSIONE 10                 | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'                  |  |      |    |                                | I |  |
| I 1001 PROGRAMMA 01         | TRASPORTO FERROVIARIO                               |  |      |    |                                | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                              | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS   | 0,00 | PR | 20.175,41                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 118.016,99                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 138.192,40                     | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS   | 0,00 | PR | 72.355,82                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 72.355,82                      | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 TRASPORTO FERROVIARIO                   | RS   | 0,00 | PR | 92.531,23                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 118.016,99                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 210.548,22                     | I |  |
| 1002                        | PROGRAMMA 02 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE     |  |      |    | I                              |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS   | 0,00 | PR | 2.018.321,43                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 48.573.121,07                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 50.591.442,50                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS   | 0,00 | PR | 7.942.206,57                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 103.508.002,78                 | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 111.450.209,35                 | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE               | RS   | 0,00 | PR | 9.960.528,00                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 152.081.123,85                 | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 162.041.651,85                 | I |  |
| 1003                        | PROGRAMMA 03 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA     |  |      |    | I                              |   |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                     | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|---|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                    | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                           | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE        | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                 | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 03 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA                      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| 1004                        | PROGRAMMA 04 ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO         |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                    | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 29.965,77                      | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 29.965,77                      | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                           | RS   | 0,00 | PR | 152.599,65                     | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 840.742,51                     | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 993.342,16                     | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE        | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                 | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 04 ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO                   | RS   | 0,00 | PR | 152.599,65                     | I |  |
|                             |   | CP   | 0,00 | PC | 870.708,28                     | I |  |
|                             |   | CS   | 0,00 | TP | 1.023.307,93                   | I |  |
| 1005                        | PROGRAMMA 05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI |  |      |    |                                | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                              | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS   | 0,00 | PR | 38.196.256,14                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 61.667.840,21                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 99.864.096,35                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS   | 0,00 | PR | 23.815.061,43                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 70.048.847,28                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 93.863.908,71                  | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA 05         | VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI       | RS   | 0,00 | PR | 62.011.317,57                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 131.716.687,49                 | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 193.728.005,06                 | I |  |
| TOTALE MISSIONE 10          | TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'         | RS   | 0,00 | PR | 72.216.976,45                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 284.786.536,61                 | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 357.003.513,06                 | I |  |
| MISSIONE 11                 | SOCORSO CIVILE                             |  |      |    |                                | I |  |
| 1101 PROGRAMMA 01           | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE               |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS   | 0,00 | PR | 4.821.904,20                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 2.406.180,90                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 7.228.085,10                   | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 83.203,53                      | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 83.203,53                      | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO |  | DENOMINAZIONE                              |   | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)           |      | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)                 |               |
|-----------------------------|--|--|---|--|------|---|---------------|
|                             |  |  |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I COMPETENZA (CP) (1) |      | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I CASSA (CS) (1) |               |
|                             |  |  |   | I PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)                 |      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)                     |               |
|                             |  |  |   |  |      |   |               |
| TITOLO 4                    |  | RIMBORSO PRESTITI                          |   | RS   | 0,00 | PR  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 0,00          |
| I TOTALE PROGRAMMA          |  | 01   | SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE                    | RS   | 0,00 | PR  | 4.821.904,20  |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 2.489.384,43  |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 7.311.288,63  |
| I 1102 PROGRAMMA            |  | 02   | INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI      |  |      |   |               |
| I TITOLO 1                  |  | SPESE CORRENTI                             |   | RS   | 0,00 | PR  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 0,00          |
| I TITOLO 2                  |  | SPESE IN CONTO CAPITALE                    |   | RS   | 0,00 | PR  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 0,00          |
| I TITOLO 3                  |  | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE |   | RS   | 0,00 | PR  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 0,00          |
| I TITOLO 4                  |  | RIMBORSO PRESTITI                          |   | RS   | 0,00 | PR  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 0,00          |
| I TOTALE PROGRAMMA          |  | 02   | INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI      | RS   | 0,00 | PR  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 0,00          |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 0,00          |
| I TOTALE MISSIONE 11        |  | SOCORSO CIVILE                             |   | RS   | 0,00 | PR  | 4.821.904,20  |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 2.489.384,43  |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 7.311.288,63  |
| I                           |  |  |   |  |      |   |               |
| I                           |  | MISSIONE                                   |   | 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA |      |   |               |
| I 1201 PROGRAMMA            |  | 01   | INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASIL |  |      |   |               |
| I TITOLO 1                  |  | SPESE CORRENTI                             |   | RS   | 0,00 | PR  | 24.197.803,52 |
|                             |  |  |   | CP   | 0,00 | PC  | 24.219.050,74 |
|                             |  |  |   | CS   | 0,00 | TP  | 48.416.854,26 |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 4.853.766,80                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 560.680,91                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 5.414.447,71                   | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASIL | RS   | 0,00 | PR | 29.051.570,32                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 24.779.731,65                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 53.831.301,97                  | I |  |
| I 1202 PROGRAMMA            | 02 INTERVENTI PER LA DISABILITA'                   |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 1.889.642,08                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 13.690.433,73                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 15.580.075,81                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 INTERVENTI PER LA DISABILITA'                   | RS   | 0,00 | PR | 1.889.642,08                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 13.690.433,73                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 15.580.075,81                  | I |  |
| I 1203 PROGRAMMA            | 03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI                      |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 1.143.789,62                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 78.665,88                      | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.222.455,50                   | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TOTALE PROGRAMMA          | 03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI                      | RS   | 0,00 | PR | 1.143.789,62                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 78.665,88                      | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.222.455,50                   | I |  |
| I 1204 PROGRAMMA            | 04 INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE | I  |      |    |                                |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 15.930.685,54                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 19.348.705,39                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 35.279.390,93                  | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 9.273,78                       | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 295.868,12                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 305.141,90                     | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| I TOTALE PROGRAMMA          | 04 INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE | RS   | 0,00 | PR | 15.939.959,32                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 19.644.573,51                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 35.584.532,83                  | I |  |
| I 1205 PROGRAMMA            | 05 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE                      | I  |      |    |                                |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 41.706,00                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 1.121.341,99                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.163.047,99                   | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 05 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE                      | RS   | 0,00 | PR | 41.706,00                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 1.121.341,99                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.163.047,99                   | I |  |
| I 1206 PROGRAMMA            | 06 INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA             |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 12.540,21                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.194,82                       | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 16.735,03                      | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 06 INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA             | RS   | 0,00 | PR | 12.540,21                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.194,82                       | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 16.735,03                      | I |  |
| I 1207 PROGRAMMA            | 07 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 4.900.842,69                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 2.077.991,93                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 6.978.834,62                   | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |    |              |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|----|--------------|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |    |              |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |    |              |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | CP | 68.503,00    |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 68.503,00                      |    |              |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |    |              |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |    |              |
| TOTALE PROGRAMMA            | 07 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI | RS   | 0,00 | PR | 4.900.842,69                   | CP | 2.146.494,93 |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 7.047.337,62                   |    |              |
| I 1208 PROGRAMMA            | 08 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO                  |  |      |    |                                |    |              |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 2.964,22                       | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 2.964,22                       |    |              |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |    |              |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |    |              |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           |    |              |
| TOTALE PROGRAMMA            | 08 COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO                  | RS   | 0,00 | PR | 2.964,22                       | CP | 0,00         |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 2.964,22                       |    |              |
| I 1209 PROGRAMMA            | 09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE             |  |      |    |                                |    |              |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 6.606.749,75                   | CP | 4.839.472,51 |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 11.446.222,26                  |    |              |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 5.970,51                       | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 5.970,51                       | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE             | RS   | 0,00 | PR | 6.612.720,26                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 4.839.472,51                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 11.452.192,77                  | I |  |
| TOTALE MISSIONE 12          | DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA      | RS   | 0,00 | PR | 59.595.734,72                  | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 66.304.909,02                  | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 125.900.643,74                 | I |  |
| MISSIONE                    | 13 TUTELA DELLA SALUTE                             |  |      |    |                                | I |  |
| 1301 PROGRAMMA              | 01 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO OR |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                  |           |   |   |   |   |
|---|------------------|-----------|---|---|---|---|
| I | I                | I         | I   | RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)           | I   | PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)                            |
| I | I                | I         | I   | + + +   | I   | I   |
| I | I                | I         | I   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>I COMPETENZA (CP) (1) | I   | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)                         |
| I | I                | I         | I   | + + +   | I   | I   |
| I | I                | I         | I   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>I CASSA (CS) (1)      | I   | TOTALE PAGAMENTI (TP)                                     |
| I | I                | I         | I   | + + +   | I   | I   |
| I | TOTALE PROGRAMMA | 01        | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO OR | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                       | PR 0,00<br>PC 0,00<br>TP 0,00   | 0,00<br>0,00<br>0,00                                      |
| I | I                | I         | I   | + + +   | I   | I   |
| I | I 1302           | PROGRAMMA | 02  | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG     | I   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 1 SPESE CORRENTI RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00   | PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)<br>0,00<br>0,00<br>0,00    |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                                    | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                 | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00  | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TOTALE PROGRAMMA 02 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00 | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I 1303           | PROGRAMMA | 03  | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AG     | I   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 1 SPESE CORRENTI RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00   | PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)<br>0,00<br>0,00<br>0,00    |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                                    | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                 | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |
| I | I                | I         | I   | I   | TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00  | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| I | I                | I         | I   | I   | + + +   | I   |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                        | DENOMINAZIONE  | I RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)         |                  |      | I PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |      |   |
|--|--|--|------------------|------|----------------------------------|------|---|
|  |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I COMPETENZA (CP) (1) |                  |      | I PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |      |   |
| I PREVISIONI DEFINITIVE DI I TOTALE PAGAMENTI (TP) |  |  | I CASSA (CS) (1) |      |                                  | I    |   |
| TOTALE PROGRAMMA                                   | 03 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO              | AG   | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
| I 1304   | PROGRAMMA 04 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAV |  |                  |      |                                  |      | I |
|  | TITOLO 1 SPESE CORRENTI                                      |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
|  | TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE                             |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
|  | TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE          |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
|  | TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI                                   |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
| I TOTALE PROGRAMMA                                 | 04 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAV           |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
| I 1305   | PROGRAMMA 05 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SAN |  |                  |      |                                  |      | I |
|  | TITOLO 1 SPESE CORRENTI                                      |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
|  | TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE                             |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
|  | TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE          |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |
|  | TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI                                   |  | RS               | 0,00 | PR                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CP               | 0,00 | PC                               | 0,00 | I |
|  |  |  | CS               | 0,00 | TP                               | 0,00 | I |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                  |           |   |   |      |                       |      |            |
|---|------------------|-----------|---|---|------|-----------------------|------|------------|
| I | I                | I         | I   | RESIDUI PASSIVI AL                              | I    | PAGAMENTI IN          |      |            |
| I | I                | I         | I   | 01.01.2024 (RS) (1)                             | I    | C/RESIDUI (PR)        |      |            |
| I | I                | I         | I   | +-----  | I    | +-----                |      |            |
| I | I                | I         | I   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                      | I    | PAGAMENTI IN          |      |            |
| I | I                | I         | I   | I COMPETENZA (CP) (1)                           | I    | C/COMPETENZA (PC)     |      |            |
| I | I                | I         | I   | +-----  | I    | +-----                |      |            |
| I | I                | I         | I   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                      | I    | TOTALE PAGAMENTI (TP) |      |            |
| I | I                | I         | I   | I CASSA (CS) (1)                                | I    | +-----                |      |            |
| I | I                | I         | I   | +-----  | I    | +-----                |      |            |
| I | TOTALE PROGRAMMA | 05        | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SAN | RS  | 0,00 | PR                    | 0,00 |            |
| I |                  |           |   | CP  | 0,00 | PC                    | 0,00 |            |
| I |                  |           |   | CS  | 0,00 | TP                    | 0,00 |            |
| I | I 1306           | PROGRAMMA | 06  | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAG |      |                       |      |            |
| I | TITOLO 1         |           |   | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |
| I | TITOLO 2         |           |   | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |
| I | TITOLO 3         |           |   | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |
| I | TITOLO 4         |           |   | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |
| I | TOTALE PROGRAMMA | 06        | SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAG | RS  | 0,00 | PR                    | 0,00 |            |
| I |                  |           |   | CP  | 0,00 | PC                    | 0,00 |            |
| I |                  |           |   | CS  | 0,00 | TP                    | 0,00 |            |
| I | I 1307           | PROGRAMMA | 07  | ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA            |      |                       |      |            |
| I | TITOLO 1         |           |   | SPESE CORRENTI                                  | RS   | 0,00                  | PR   | 88.208,67  |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 66.208,40  |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 154.417,07 |
| I | TITOLO 2         |           |   | SPESE IN CONTO CAPITALE                         | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |
| I | TITOLO 3         |           |   | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |
| I | TITOLO 4         |           |   | RIMBORSO PRESTITI                               | RS   | 0,00                  | PR   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CP   | 0,00                  | PC   | 0,00       |
| I |                  |           |   |   | CS   | 0,00                  | TP   | 0,00       |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                       | DENOMINAZIONE                           | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |                       |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|---|---|--|-----------------------|----|--------------------------------|---|--|
|   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |                       |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
| PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)                           |   |  | TOTALE PAGAMENTI (TP) |    |                                |   |  |
| TOTALE PROGRAMMA  | 07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA | RS   | 0,00                  | PR | 88.208,67                      | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 66.208,40                      | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 154.417,07                     | I |  |
| TOTALE MISSIONE 13  | TUTELA DELLA SALUTE                     | RS   | 0,00                  | PR | 88.208,67                      | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 66.208,40                      | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 154.417,07                     | I |  |
| MISSIONE 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'                   |   |  |                       |    |                                | I |  |
| 1401 PROGRAMMA 01 INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO                    |   |  |                       |    |                                | I |  |
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI   |   | RS   | 0,00                  | PR | 4.484.018,49                   | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 14.498.568,08                  | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 18.982.586,57                  | I |  |
| TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE                                  |   | RS   | 0,00                  | PR | 0,00                           | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 0,00                           | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE               |   | RS   | 0,00                  | PR | 0,00                           | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 0,00                           | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI  |   | RS   | 0,00                  | PR | 0,00                           | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 0,00                           | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA 01 INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO                  |   | RS   | 0,00                  | PR | 4.484.018,49                   | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 14.498.568,08                  | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 18.982.586,57                  | I |  |
| 1402 PROGRAMMA 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONS |   |  |                       |    |                                | I |  |
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI   |   | RS   | 0,00                  | PR | 2.324.726,92                   | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 2.587.475,36                   | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 4.912.202,28                   | I |  |
| TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE                                  |   | RS   | 0,00                  | PR | 2.113,83                       | I |  |
|   |   | CP   | 0,00                  | PC | 0,00                           | I |  |
|   |   | CS   | 0,00                  | TP | 2.113,83                       | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE             | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONS     | RS   | 0,00 | PR | 2.326.840,75                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 2.587.475,36                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 4.914.316,11                   | I |  |
| I 1403                      | PROGRAMMA 03 RICERCA E INNOVAZIONE                     |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI   | RS   | 0,00 | PR | 1.950.045,30                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 1.013.306,48                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 2.963.351,78                   | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                                | RS   | 0,00 | PR | 742.733,45                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 557.027,00                     | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.299.760,45                   | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE             | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 03 RICERCA E INNOVAZIONE                               | RS   | 0,00 | PR | 2.692.778,75                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 1.570.333,48                   | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 4.263.112,23                   | I |  |
| I 1404                      | PROGRAMMA 04 RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA' |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI   | RS   | 0,00 | PR | 20.981,33                      | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 7.086,14                       | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 28.067,47                      | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                                | RS   | 0,00 | PR | 122.000,00                     | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 122.000,00                     | I |  |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                    |           |    |   |    |                       |    |               |
|---|--------------------|-----------|----|---|----|-----------------------|----|---------------|
| I | I                  | I         | I  | RESIDUI PASSIVI AL                              | I  | PAGAMENTI IN          |    |               |
| I | I                  | I         | I  | 01.01.2024 (RS) (1)                             | I  | C/RESIDUI (PR)        |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | I                  | I         | I  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                      | I  | PAGAMENTI IN          |    |               |
| I | I                  | I         | I  | I COMPETENZA (CP) (1)                           | I  | C/COMPETENZA (PC)     |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | I                  | I         | I  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI                      | I  | TOTALE PAGAMENTI (TP) |    |               |
| I | I                  | I         | I  | I CASSA (CS) (1)                                | I  |                       |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TITOLO 3           | I         | I  | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS | 0,00                  | PR | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 0,00          |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TITOLO 4           | I         | I  | RIMBORSO PRESTITI                               | RS | 0,00                  | PR | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 0,00          |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TOTALE PROGRAMMA   | 04        | I  | RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'       | RS | 0,00                  | PR | 142.981,33    |
| I |                    |           | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 7.086,14      |
| I |                    |           | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 150.067,47    |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TOTALE MISSIONE 14 | I         | I  | SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'             | RS | 0,00                  | PR | 9.646.619,32  |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 18.663.463,06 |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 28.310.082,38 |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | MISSIONE           | 15        | I  | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESS |    |                       |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | 1501               | PROGRAMMA | 01 | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO  |    |                       |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TITOLO 1           | I         | I  | SPESA CORRENTI                                  | RS | 0,00                  | PR | 118.956,41    |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 121.582,44    |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 240.538,85    |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TITOLO 2           | I         | I  | SPESA IN CONTO CAPITALE                         | RS | 0,00                  | PR | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 0,00          |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TITOLO 3           | I         | I  | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS | 0,00                  | PR | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 0,00          |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TITOLO 4           | I         | I  | RIMBORSO PRESTITI                               | RS | 0,00                  | PR | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 0,00          |
| I |                    | I         | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 0,00          |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | TOTALE PROGRAMMA   | 01        | I  | SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO  | RS | 0,00                  | PR | 118.956,41    |
| I |                    |           | I  |   | CP | 0,00                  | PC | 121.582,44    |
| I |                    |           | I  |   | CS | 0,00                  | TP | 240.538,85    |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |
| I | 1502               | PROGRAMMA | 02 | FORMAZIONE PROFESSIONALE                        |    |                       |    |               |
| I | I                  | I         | I  | +   | I  | +                     |    |               |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                              | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)                         |
|-----------------------------|--|---|--|
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)                      |
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)                                  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 FORMAZIONE PROFESSIONALE                | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| I 1503                      | PROGRAMMA 03 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE      |   | I  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 22.158,59 I<br>PC 1.410.997,70 I<br>TP 1.433.156,29 I |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                      |
| TOTALE PROGRAMMA            | 03 SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE                | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 22.158,59 I<br>PC 1.410.997,70 I<br>TP 1.433.156,29 I |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO             | DENOMINAZIONE                                   | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)          |   |      | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |      |   |
|---|---|---|---|------|--------------------------------|------|---|
|   |   | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1)    |   |      | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |      |   |
| PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1) |   |   | TOTALE PAGAMENTI (TP)                           |      |                                |      |   |
| TOTALE MISSIONE 15                      | POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESS | RS  | 0,00  | PR   | 141.115,00                     | I    |   |
|   |   | CP  | 0,00  | PC   | 1.532.580,14                   | I    |   |
|   |   | CS  | 0,00  | TP   | 1.673.695,14                   | I    |   |
| I                                       | I   | I   | I   | I    | I                              | I    | I |
| I                                       | MISSIONE 16                                     | AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA   |   |      |                                |      | I |
| I                                       | 1601  | PROGRAMMA 01                                    | SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGR |      |                                |      | I |
| I                                       | TITOLO 1  | SPESA CORRENTI                                  |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | TITOLO 2  | SPESA IN CONTO CAPITALE                         |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | TITOLO 3  | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | TITOLO 4  | RIMBORSO PRESTITI                               |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | TOTALE PROGRAMMA 01                             | SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGR | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | I   | I   | I   | I    | I                              | I    | I |
| I                                       | 1602  | PROGRAMMA 02                                    | CACCIA E PESCA                                  |      |                                |      | I |
| I                                       | TITOLO 1  | SPESA CORRENTI                                  |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | TITOLO 2  | SPESA IN CONTO CAPITALE                         |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |
| I                                       | TITOLO 3  | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      |   |      |                                |      | I |
| I                                       |   |   | RS  | 0,00 | PR                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CP  | 0,00 | PC                             | 0,00 | I |
| I                                       |   |   | CS  | 0,00 | TP                             | 0,00 | I |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 CACCIA E PESCA                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE MISSIONE 16          | AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA      | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| MISSIONE 17                 | ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE |  |      |    |                                | I |  |
| 1701 PROGRAMMA              | 01 FONTI ENERGETICHE                               |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 1.671.335,86                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.671.335,86                   | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 FONTI ENERGETICHE                               | RS   | 0,00 | PR | 1.671.335,86                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.671.335,86                   | I |  |
| TOTALE MISSIONE 17          | ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE | RS   | 0,00 | PR | 1.671.335,86                   | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 1.671.335,86                   | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                   | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)    |
|-----------------------------|---|---|-------------------------------------|
|                             |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) |
|                             |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)             |
|                             |   |   |                                     |
|                             |   |   | I                                   |
| MISSIONE 18                 | RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E |   | I                                   |
| 1801 PROGRAMMA 01           | RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TE |   | I                                   |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 3                    | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TOTALE PROGRAMMA 01         | RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TOTALE MISSIONE 18          | RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| MISSIONE 19                 | RELAZIONI INTERNAZIONALI                        |   | I                                   |
| 1901 PROGRAMMA 01           | RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SV |   | I                                   |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                      | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)       |      |    | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |   |  |
|-----------------------------|--|--|------|----|--------------------------------|---|--|
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) (1) |      |    | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |   |  |
|                             |  | PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS) (1)      |      |    | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |   |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SV | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE MISSIONE 19          | RELAZIONI INTERNAZIONALI                           | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| MISSIONE                    | 20 FONDI E ACCANTONAMENTI                          |  |      |    |                                | I |  |
| 2001 PROGRAMMA              | 01 FONDO DI RISERVA                                |  |      |    |                                | I |  |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                                     | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                            | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE         | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                                  | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| TOTALE PROGRAMMA            | 01 FONDO DI RISERVA                                | RS   | 0,00 | PR | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CP   | 0,00 | PC | 0,00                           | I |  |
|                             |  | CS   | 0,00 | TP | 0,00                           | I |  |
| 2002 PROGRAMMA              | 02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'            |  |      |    |                                | I |  |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                              | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)    |
|-----------------------------|--|---|-------------------------------------|
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) |
|                             |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)             |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TOTALE PROGRAMMA            | 02 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| 2003                        | PROGRAMMA 03 ALTRI FONDI                   |   |                                     |
| TITOLO 1                    | SPESE CORRENTI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 2                    | SPESE IN CONTO CAPITALE                    | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 3                    | SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |
| TOTALE PROGRAMMA            | 03 ALTRI FONDI                             | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I |

RENDICONTO DEL TESORIERE  
(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024 )

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE                                   | I RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)       | I PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)                           |
|-----------------------------|---|---|--|
|                             |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC)                        |
|                             |   | I PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I TOTALE PAGAMENTI (TP)                                    |
| TOTALE MISSIONE 20          | FONDI E ACCANTONAMENTI                          | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |
| MISSIONE 50                 | DEBITO PUBBLICO                                 |   |  |
| 5001 PROGRAMMA 01           | QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI O |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 11.697,20 I<br>PC 74.018.048,52 I<br>TP 74.029.745,72 I |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |
| TITOLO 3                    | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |
| TITOLO 4                    | RIMBORSO PRESTITI                               | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |
| TOTALE PROGRAMMA 01         | QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI O | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 11.697,20 I<br>PC 74.018.048,52 I<br>TP 74.029.745,72 I |
| 5002 PROGRAMMA 02           | QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OB |   |  |
| TITOLO 1                    | SPESA CORRENTI                                  | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |
| TITOLO 2                    | SPESA IN CONTO CAPITALE                         | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |
| TITOLO 3                    | SPESA PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE      | RS 0,00<br>CP 0,00<br>CS 0,00                     | PR 0,00 I<br>PC 0,00 I<br>TP 0,00 I                        |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

|   |                    |  |   |   |                   |                                   |
|---|--------------------|--|---|---|-------------------|-----------------------------------|
| I | I                  | I  | I | RESIDUI PASSIVI AL<br>01.01.2024 (RS) (1)         | I                 | PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)    |
| I | I                  | I  | I | + PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) (1) | I                 | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) |
| I | I                  | I  | I | + PREVISIONI DEFINITIVE DI<br>CASSA (CS) (1)      | I                 | TOTALE PAGAMENTI (TP)             |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 15.376.452,35  |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 142.281.385,09 |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 157.657.837,44 |                                   |
| I | TITOLO 4           | RIMBORSO PRESTITI                                  |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 15.376.452,35  |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 142.281.385,09 |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 157.657.837,44 |                                   |
| I | TOTALE PROGRAMMA   | 02 QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OB |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 15.376.452,35  |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 142.281.385,09 |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 157.657.837,44 |                                   |
| I | TOTALE MISSIONE 50 | DEBITO PUBBLICO                                    |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 15.388.149,55  |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 216.299.433,61 |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 231.687.583,16 |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | MISSIONE           | 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                       |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | 6001 PROGRAMMA     | 01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA         |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | TITOLO 1           | SPESE CORRENTI                                     |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | TITOLO 5           | CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TES    |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | TOTALE PROGRAMMA   | 01 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA         |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | TOTALE MISSIONE 60 | ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                          |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 0,00           |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | MISSIONE           | 99 SERVIZI PER CONTO TERZI                         |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | 9901 PROGRAMMA     | 01 SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO       |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I |   |                   |                                   |
| I | TITOLO 7           | USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO           |   |   |                   |                                   |
| I | I                  | I  | I | RS 0,00   | PR 2.066.779,15   |                                   |
| I | I                  | I  | I | CP 0,00   | PC 329.547.749,56 |                                   |
| I | I                  | I  | I | CS 0,00   | TP 331.614.528,71 |                                   |

**RENDICONTO DEL TESORIERE**  
**(A PARTIRE DAL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO 2024)**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO |           | DENOMINAZIONE |  | RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2024 (RS) (1)           |      | PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)    |                  |
|-----------------------------|-----------|---------------|--|--|------|--------------------------------|------------------|
|                             |           |               |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I COMPETENZA (CP) (1) |      | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) |                  |
|                             |           |               |  | I PREVISIONI DEFINITIVE DI I CASSA (CS) (1)      |      | TOTALE PAGAMENTI (TP)          |                  |
| TOTALE PROGRAMMA            |           | 01            | SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO      | RS   | 0,00 | PR                             | 2.066.779,15     |
|                             |           |               |  | CP   | 0,00 | PC                             | 329.547.749,56   |
|                             |           |               |  | CS   | 0,00 | TP                             | 331.614.528,71   |
| I 9902                      | PROGRAMMA | 02            | ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA |  |      |                                |                  |
|                             |           | TITOLO 7      | USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       | RS   | 0,00 | PR                             | 0,00             |
|                             |           |               |  | CP   | 0,00 | PC                             | 0,00             |
|                             |           |               |  | CS   | 0,00 | TP                             | 0,00             |
| I TOTALE PROGRAMMA          |           | 02            | ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA | RS   | 0,00 | PR                             | 0,00             |
|                             |           |               |  | CP   | 0,00 | PC                             | 0,00             |
|                             |           |               |  | CS   | 0,00 | TP                             | 0,00             |
| I TOTALE MISSIONE 99        |           |               | SERVIZI PER CONTO TERZI                        | RS   | 0,00 | PR                             | 2.066.779,15     |
|                             |           |               |  | CP   | 0,00 | PC                             | 329.547.749,56   |
|                             |           |               |  | CS   | 0,00 | TP                             | 331.614.528,71   |
| I TOTALE MISSIONI (*)       |           |               |  | RS   | 0,00 | PR                             | 414.610.630,43   |
|                             |           |               |  | CP   | 0,00 | PC                             | 1.602.405.002,24 |
|                             |           |               |  | CS   | 0,00 | TP                             | 2.017.015.632,67 |

(\*) LA CONCILIAZIONE DELLE RISULTANZE COMPLESSIVE DEL RENDICONTO DELL'ENTE CON IL CONTO DEL TESORIERE E' EFFETTUATA CON RIFERIMENTO AL TOTALE DELLE MISSIONI E NON CON RIFERIMENTO AL TOTALE GENERALE DELLE USCITE, CHE COMPRENDE IL TOTALE DELLE MISSIONI E L'EVENTUALE DISCILANZO SULLE QUALE NON SONO IMPATIUTI GLI ORDINATIVI DI PAGAMENTO.

(1) I TESORIERI NON TENUTI AD EFFETTUARE CONTROLLI SUI PAGAMENTI NON COMPILANO LE VOCI RIGUARDANTI I RESIDUI INIZIALI, LE PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA E LE PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA.



Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

## **Quadro riassuntivo gestione cassa**

RENDICONTO DEL TESORIERE  
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| I   | DESCRIZIONE | I              | CONTO | I                | TOTALE           | I                |
|---|-------------|----------------|-------|------------------|------------------|------------------|
|   |             |                |       |                  |                  |                  |
| I   | I           | RESIDUI        | I     | COMPETENZE       | I                | I                |
| I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2024  | I           | 0,00           | I     | 0,00             | I                | 1.206.680.839,67 |
| I RISCOSSIONI (+)   | I           | 503.820.236,51 | I     | 1.627.033.305,82 | I                | 2.130.853.542,33 |
| I PAGAMENTI (-)   | I           | 414.610.630,43 | I     | 1.602.405.002,24 | I                | 2.017.015.632,67 |
| I   | I           | DIFFERENZA     | I     | I                | 1.320.518.749,33 | I                |
| I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)  | I           |                | I     |                  | 0,00             | I                |
| I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)  | I           |                | I     |                  | 0,00             | I                |
| I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)  | I           |                | I     |                  | 0,00             | I                |
| I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024  | I           |                | I     |                  | 1.320.518.749,33 | I                |
| CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE  |             |                |       |                  |                  |                  |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024  | I           |                | I     |                  | 1.320.518.749,33 | I                |
| (-) I   |             |                | I     |                  | 7.398.147,58     | I                |
| (+) I   |             |                | I     |                  | 35.914.061,63    | I                |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE  | I           |                | I     |                  | 1.349.034.663,38 | I                |
| SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000<br>(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)   |             |                |       |                  |                  |                  |
| I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024  | I           |                | I     |                  | 1.320.518.749,33 | I                |
| I DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024 (A)   | I           |                | I     |                  | 925.908.887,37   | I                |
| I QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2024 (B)  | I           |                | I     |                  | I                | I                |
| I TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2024 (A) + (B)  | I           |                | I     |                  | 925.908.887,37   | I                |
| SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2024 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA<br>, LI 31.12.2024 |             |                |       |                  |                  |                  |

IL TESORIERE  
INTESA SANPAOLO S.P.A.



**All. N)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Nota rendicontazione fondi sociali nidi**



**Area Educazione**

*Servizio Sistema Educativo*

**Napoli, 10/04/2025**

**Al Servizio Programmazione e  
Rendicontazione**

**e p.c.  
all'Assessore all'Istruzione e alle  
Famiglie**

Prot.n.PG/2025/337141

**Oggetto : scheda di monitoraggio e di rendicontazione degli obiettivi di  
servizio raggiunti nel 2024 – Asili Nido**

Si trasmette la scheda di monitoraggio e di rendicontazione degli obiettivi di servizio raggiunti nel 2024 per gli Asili Nido che è stata precompilata sul sito obiettiviincomune.fondazioneifel.it .

Si resta in attesa dell'approvazione di tale scheda nel Rendiconto 2024 per la trasmissione dei dati a SOSE-SOGEI.

Per eventuali chiarimenti contattare il n.081-7959410

Il Dirigente  
Dott.ssa Barbara Trupiano



**All. N/1)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

**RENDICONTAZIONE ASILI NIDO 2024**



**SCHEDA DI MONITORAGGIO PER LA RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI DI SERVIZIO PER GLI ASILI NIDO 2024**

|        |             |  |  |
|--------|-------------|--|--|
| Comune | NAPOLI (NA) |  |  |
|--------|-------------|--|--|

**1 - QUADRO DI AUTODIAGNOSI DEL NUMERO DI UTENTI SERVITI**

| Descrizione del servizio  | 2018       |        | 2024         |        |
|---|------------|--------|--------------|--------|
|   | Fonte dato | Numero | Numero       |        |
| R01 - Posti in asili nido comunali disponibili  |            |        |              | 2050   |
| R02 - Posti in asili nido privati autorizzati   | ISTAT      | 1235   |              | 1185   |
| R03 - Contributi e/o voucher per il pagamento di rette per asili nido gestiti dal comune/forma associata o convenzionati con riserva di posti | Euro       | Numero | Euro         | Numero |
| R04 - Compartecipazione da parte dell'utente  | 703.658    | 1499   | 2.074.710,74 | 2043   |
| <b>UTENTI RESIDENTI O A CARICO DELL'ENTE</b>  |            |        |              |        |
| R05 - Bambini asili nido gestiti dal comune direttamente  |            |        |              | 1575   |
| R06 - Bambini asili nido gestiti dal comune tramite esternalizzazione   |            |        |              | 468    |
| R07 - Bambini asili nido gestiti dalla forma associata direttamente   |            |        |              | 0      |
| R08 - Bambini asili nido gestiti dalla forma associata tramite esternalizzazione  |            |        |              | 0      |
| R09 - Bambini asili nido gestiti in convenzione con strutture private   |            |        |              | 0      |
| R10 - TOTALE Utenti asili nido pubblici o privati con finanziamento comunale  | FC50U-2018 | 1499   |              | 2043   |
| R11 - di cui bambini lattanti   |            |        |              | 154    |
| R12 - di cui bambini frequentanti sezioni a tempo pieno   |            |        |              | 1652   |
| R13 - di cui bambini frequentanti sezioni a tempo parziale  |            |        |              | 391    |
| R14 - di cui bambini che usufruiscono del servizio di riefezione  |            |        |              | 2043   |

| R15 - di cui a tempo parziale   |                            | 391   |                            |  |   |
|---|----------------------------|---|----------------------------|--|---|
| R10A - Valore riportato nel rigo R10 relativo al 2018 non corretto e che ha subito riduzioni  |                            | NO  |                            |  |   |
|   |                            |   |                            |  |   |
|   | 2018                       | 2024  |                            |  |   |
|   | Euro                       | Numero utenti figurativi rispetto al costo standard | Euro                       | Numero beneficiari di contributi e/o voucher | Numero utenti figurativi rispetto al costo standard |
| R16 - Contributi e/o voucher per il pagamento di rette per asili nido NON gestiti dal comune/forma associata e NON convenzionati con riserva di posti   | 0                          | 0,00  | 0                          | 0  | 0,00  |
| R16A - L'Ente ha trasferito le risorse aggiuntive assegnate all'Ambito territoriale di riferimento o ad altra forma associata con vincolo di nuovi utenti negli altri comuni dell'ambito territoriale di riferimento ?  |                            |   |                            |  | NO  |
| ALTRI INFORMAZIONI  |                            |   |                            |  | 2024  |
| R17 - Numero posti comunali di asili nido utilizzati da bambini residenti in altro comune   |                            |   |                            |  | 0   |
| R18 - Numero posti comunali di asili nido non utilizzati  |                            |   |                            |  | 7   |
| R19 - Popolazione residente   | ISTAT                      | Età 0 anni (01-12 mesi)                             |                            | 6677   |   |
|   | ISTAT                      | Età 1 anni (13-24 mesi)                             |                            | 6987   |   |
|   | ISTAT                      | Età 2 anni (25-36 mesi)                             |                            | 6959   |   |
| COPERTURA DEL SERVIZIO  |                            | 2018  |                            | 2024   |   |
| R20 - Popolazione 3-36 mesi   |                            | 21689   |                            | 18954  |   |
| R21 - Percentuale di copertura pubblica del servizio di asili nido  |                            | 6,9%  |                            | 10,8%  |   |
| R22 - Percentuale di copertura pubblica e privata del servizio di asili nido  |                            | 12,6%   |                            | 17%  |   |
| R23 - Spesa complessiva del comune per erogare i servizi di asili nido (compreso Voucher e/o contributi)  |                            |   |                            | 29.971.857,98                                | Euro  |
| <i>Terminata la compilazione del Quadro 1, l'ente locale deve quindi procedere alla verifica del Quadro 2 degli obiettivi di servizio 2024-2027.</i>  |                            |   |                            |  |   |
| <b>2 - QUADRO DEGLI OBIETTIVI DI SERVIZIO 2024-2027</b>   |                            |   |                            |  |   |
|   | 2024<br>dato<br>definitivo | 2025<br>dato<br>definitivo                          | 2027<br>dato<br>indicativo |  |   |
| R24 - Obiettivo di servizio: Numero utenti Asili nido aggiuntivi  | 954                        | 1181  | 4423                       |  |   |
| R25 - Costo standard di riferimento per un utente a tempo pieno (euro)  | 7.668,20                   | 7.668,12  | 7.668,12                   |  |   |
| R26 - Risorse aggiuntive assegnate nel 2023 per il potenziamento degli asili nido (euro)  | 7.315.463,27               | 9.056.055,07  | 33.916.110,88              |  |   |
| <p>Nel 2025 al Comune sono stati assegnati utenti aggiuntivi 1181 in quanto il livello del servizio è risultato inferiore all'obiettivo di servizio 2025.</p> <p>L'ente deve programmare con largo anticipo il raggiungimento di tale obiettivo.</p>  |                            |   |                            |  |   |
| <p>In proiezione al 2027 al Comune sono stati assegnati utenti aggiuntivi 4423 in quanto il livello del servizio è risultato inferiore all'obiettivo di servizio del 33% (copertura pubblico/privata). L'ente locale deve programmare con largo anticipo il raggiungimento di tale obiettivo.</p> |                            |   |                            |  |   |
| <p>Nel 2024 al Comune sono stati assegnati utenti aggiuntivi in quanto il livello del servizio è risultato inferiore all'obiettivo di servizio 2024.</p>  |                            |   |                            |  |   |
| <p>L'ente locale deve, quindi, procedere alla verifica del Quadro 3 di rendicontazione degli obiettivi di servizio 2024 e del Quadro 4 di relazione in formato strutturato.</p>   |                            |   |                            |  |   |
| <b>3 - QUADRO DI RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI DI SERVIZIO 2024</b>   |                            |   |                            |  |   |
|   | Numero utenti aggiuntivi   |   |                            |  |   |

RENDICONTAZIONE 2024

Numero utenti aggiuntivi

R28 - TOTALE RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI DI SERVIZIO 2024

544,00

Nel 2024 l'ente NON ha rendicontato gli utenti di asili nido aggiuntivi coerentemente con l'obiettivo di servizio per il 2024 e dovrà restituire euro 3.143.962,00

La rendicontazione degli utenti per gli asili nido aggiuntivi può essere rivista verificando il numero di utenti e la spesa per contributi/voucher dichiarata nel Quadro 1. Altrimenti, procedere alla compilazione del Quadro 4 della relazione in formato strutturato.

#### 4 - QUADRO DELLA RELAZIONE IN FORMATO STRUTTURATO

Il livello di copertura 2024 del servizio è inferiore rispetto a quello di riferimento a causa di:

|     |    |  |
|-----|----|--|
| R34 | NO | Scelta di amministrazione, dovuta ad una particolare configurazione delle preferenze locali, di destinare le risorse ad altre funzioni |
| R35 | NO | Presenza sul territorio di strutture private che forniscono prestazioni simili sostitutive   |
| R36 | NO | Ridotto numero di bambini e/o difficoltà ad associarsi con altri comuni vicini per problemi di distanza                                |

Difficoltà di avviare il servizio comunale di asili nido a causa di mancanza di:

|     |    |  |
|-----|----|--|
| R37 | NO | Personale qualificato sul territorio   |
| R38 | SI | Spazi adeguati alle normative  |
| R39 | NO | Mancanza/carenza di forme associative con i comuni vicini  |
| R40 | NO | Mancanza/carenza di strutture private di asili nido con cui stipulare convenzioni con riserva di posti per il comune |
| R41 | SI | Altro (specificare nel campo della relazione in formato libero)  |

|   |  | 2025 | 2027 |
|---|--|------|------|
| R42 - L'Ente locale ritiene di essere in grado di raggiungere l'obiettivo di servizio di nuovi utenti aggiuntivi per il 2025 e per il 2027? |  | NO   | SI   |

|  | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|------|------|------|
| R43A - L'Ente ha investimenti in corso o programmati per l'ampliamento della disponibilità di posti in asili nido comunali ? |      |      |      |
| R43B - Numero posti aggiuntivi in asili nido comunali derivanti da investimenti in corso o programmati                       | 324  | 1003 | 296  |
| R43C - di cui posti aggiuntivi derivanti da investimenti di risorse provenienti dal PNRR                                     | 0    | 923  | 0    |

#### R44 - RELAZIONE IN FORMATO LIBERO (massimo 6.000 caratteri)

Il livello di copertura del servizio Asilo Nido per l'anno 2024 è stato inferiore rispetto agli obiettivi assegnati per i seguenti motivi:

- carenza di spazi adeguati: insufficienza di spazi adeguati da destinare a nidi d'infanzia rispetto alla richiesta dell'utenza.
- disomogeneità sui territori municipali: disomogeneità della distribuzione sul territorio di strutture idonee destinate a nidi d'infanzia rispetto alle richieste dell'utenza. Tale disomogeneità ha prodotto nelle 10 municipalità cittadine situazioni diverse come la presenza di liste di attesa in alcuni territori ed in altri invece non si è riusciti a saturare la capienza;
- Regolamento Regionale: la composizione dei gruppi di bambini in rapporto agli educatori (1/5 per i lattanti, 1/8 per i semidivezzi, 1/10 per i divezzi) come previsto dal Catalogo dei servizi residenziali, semiresidenziali, territoriali e domiciliari di cui al Regolamento Regionale 4/2014 - non comporta, in taluni casi, la saturazione della ricettività complessiva del nido.

Rispetto a tali situazioni si sta intervenendo avviando ampliamenti e ristrutturazioni sia con risorse proprie sia con le risorse del PNRR. Resta comunque la difficoltà a reperire nuove strutture idonee soprattutto nelle Municipalità centrali dove vi è maggiore carenza di posti nido.

Per i prossimi anni, si sta programmando la creazione di nuovi posti attraverso le seguenti modalità:

- ampliamento di nidi già esistenti;
- ristrutturazione di edifici scolastici o parti di essi destinando gli spazi ad ospitare dei nuovi nidi;
- realizzazione di nuove sezioni primavera nelle scuole dell'infanzia dove vi è un calo della domanda riconvertendo le aule non utilizzate;
- dal 2026 saranno ultimati i lavori di ristrutturazione dei nidi finanziati con i fondi del PNRR, pertanto saranno disponibili ulteriori nuovi posti.

Inoltre, al fine del raggiungimento degli obiettivi per i prossimi anni, verranno attivate convenzioni con le strutture private autorizzate e accreditate per l'ampliamento del numero di posti.



**All. N/2)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Nota rendicontazione fondi sociali risorse aggiuntive FSC**

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione

p.c. All'Assessore alle Politiche Sociali  
All'Assessore al Bilancio

**Oggetto:** Rendicontazione delle risorse aggiuntive per i servizi sociali, di cui all'art. 1, commi 791 e 792, della Legge n. 178/2020.

Ad integrazione della nota PG/2025/306678 del 02/04/2025, con la quale si provvedeva ad inviare la relazione relativa alla rendicontazione delle risorse aggiuntive per la funzione sociale, con la presente, si trasmettono le schede di monitoraggio e di rendicontazione compilate sul portale OpenCivitas di Sose, da inserire nei documenti del Rendiconto di gestione 2024.

Si porgono cordiali saluti.

*Firmato digitalmente da\**  
Il Dirigente  
dott.ssa Gerarda Vaccaro

*\*La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente atto è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. n. 82/2005.*



**All. N/3)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **FSC OBIETTIVI SERVIZI PER IL SOCIALE 2024**

## **Relazione FSC Servizi Sociali 2024**

| RELAZIONE DI MONITORAGGIO E DI RENDICONTAZIONE -<br>OBIETTIVI DI SERVIZIO PER IL SOCIALE 2024 |  |                  |  |   |
|---|--|------------------|--|---|
| Obiettivi di Servizio Qualitativi 2024  |  |                  |  |   |
| R09   | RISORSE AGGIUNTIVE EFFETTIVE DEL SOCIALE ASSEGNAME PER IL 2024 DA RENDICONTARE | 7.400.223,41 €   |  |   |
| R11   | Altre figure professionali aggiuntive  | spesa aggiuntiva | 42 Educatori -<br>14 Psicologi - 1<br>Informatico  | Importo figurativo<br>per unità di<br>personale |
|   |  | 2.850.000,00 €   | 57   | € 50.000,00                                     |
| R12   | Interventi per un significativo miglioramento dei servizi sociali              | spesa aggiuntiva | Servizio aggiuntivo riguardante:   |   |
|   |  | 4.882.115,45 €   | ASSISTENZA SPECIALISTICA PER ALUNNI DISABILI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO |   |
| R15   | TOTALE OBIETTIVI DI SERVIZIO 2024  | 7.732.115,45 €   |  |   |

Firmato digitalmente da\*

Il Dirigente  
dott.ssa Gerarda Vaccaro

\*La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente provvedimento è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs.n. 82/2005



**All. N/4)**

Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Rendicontazione Servizi sociali 2024**



## QUADRO 1 - AUTODIAGNOSI DEL NUMERO DI UTENTI SERVITI

Comune

NAPOLI (NA)

|   | N° di utenti serviti 2019 | N° di utenti serviti 2024 | Totale annuo ore di assistenza 2024 | Media annua ore di assistenza 2024 |
|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| <strong>INTERVENTI E SERVIZI</strong>               |                           |                           |                                     |                                    |
| M12 - Utenti famiglia e minori                      | 7375                      | 6661                      | 139748                              | 21                                 |
| M15 - Utenti disabili                               | 567                       | 2817                      | 648620                              | 230                                |
| M18 - Utenti con dipendenze e salute mentale        | 0                         | 127                       | 1016                                | 8                                  |
| M21 - Utenti anziani                                | 1092                      | 2245                      | 11616                               | 5                                  |
| M24 - Utenti immigrati e nomadi                     | 994                       | 634                       | 2256                                | 4                                  |
| M27 - Utenti povertà, disagio adulti e senza dimora | 13537                     | 24606                     | 85584                               | 3                                  |
| M30 - Utenti Multiutenza                            | 17454                     | 606                       |                                     |                                    |
| <strong>CONTRIBUTI ECONOMICI</strong>               |                           |                           |                                     |                                    |
| M35 - Utenti famiglia e minori                      | 20                        | 39                        |                                     |                                    |
| M36 - Utenti disabili                               | 635                       | 1316                      |                                     |                                    |
| M37 - Utenti con dipendenze e salute mentale        | 0                         | 0                         |                                     |                                    |
| M38 - Utenti anziani                                | 0                         | 0                         |                                     |                                    |
| M39 - Utenti immigrati e nomadi                     | 0                         | 0                         |                                     |                                    |
| M40 - Utenti povertà, disagio adulti e senza dimora | 0                         | 0                         |                                     |                                    |
| M41 - Utenti Multiutenza                            | 0                         | 0                         |                                     |                                    |
| <strong>STRUTTURE</strong>                          |                           |                           |                                     |                                    |

|   |              |              |         |      |
|---|--------------|--------------|---------|------|
| M44 - Utenti famiglia e minori                      | 1840         | 2341         | 4186952 | 1789 |
| M47 - Utenti disabili                               | 935          | 739          | 6233400 | 8435 |
| M50 - Utenti con dipendenze e salute mentale        | 0            | 91           | 797160  | 8760 |
| M53 - Utenti anziani                                | 413          | 369          | 3186240 | 8635 |
| M56 - Utenti immigrati e nomadi                     | 0            | 324          | 12960   | 40   |
| M59 - Utenti povertà, disagio adulti e senza dimora | 980          | 2296         | 51718   | 23   |
| ROA - Utenti Multiutenza                            | 0            | 0            |         |      |
| <b>ROB - TOTALE UTENTI</b>                          | <b>45842</b> | <b>45211</b> |         |      |

|  |  |
|--|--|
| <b>Informazioni relative all'Ambito territoriale sociale (ATS) cui appartiene il Comune</b>  |  |
| R00C - Denominazione ATS (fonte:Ministero del Lavoro)  | N01-10                                   |
| R00D - Ente/Comune capofila dell'ATS (fonte:Ministero del Lavoro)  | NAPOLI                                   |
| R00E - Numero di assistenti sociali in rapporto alla popolazione a livello di ATS (fonte: Stima sulla base delle relazioni di rendicontazione del sociale anno 2023) | 1 assistente sociale ogni: 4434 abitanti |

| Informazioni relative al Comune   | 2020 | 2024            |
|---|------|-----------------|
| R01 - Numeri di assistenti sociali in forza al Comune (con qualsiasi forma contrattuale, anche mediante esternalizzazione)  | 0    | 0               |
| R01A - Numeri di assistenti sociali forniti dalla forma associata o dall'ambito territoriale sociale (ATS)  |      | 0               |
| R01B - Numeri di assistenti sociali in rapporto alla popolazione a livello di Comune [1:R03/(R01+R01A)]   |      | Non Calcolabile |
| Nel 2024 per il Comune il numero di assistenti sociali è risultato nullo. Va segnalato che nei servizi sociali è attualmente definito un solo LEP relativo al numero di assistenti sociali in rapporto alla popolazione in ogni ambito territoriale sociale (ATS), in ragione di un assistente sociale ogni 5.000 abitanti, nella prospettiva di raggiungere un più avanzato obiettivo di servizio, pari a un assistente ogni 4.000 abitanti (L.178/2020). La Legge di bilancio 2022 dispone che le maggiori risorse assegnate per il potenziamento dei servizi sociali comunali nell'ambito del FSC siano utilizzate anche con la finalità di avvicinarsi al LEP sopra richiamato, in modo che venga gradualmente raggiunto l'obiettivo di servizio di un rapporto tra assistenti sociali impiegati nei servizi sociali territoriali e popolazione residente pari a 1 a 6.500. |      |                 |
| R02 - Numero di altre figure professionali(educatori, ecc.)   | 0    | 57              |
|   | 2024 |                 |
| R03 - Numero di abitanti 2024   |      | 913704          |
| R04 - Livello di Servizio 2024<br>(% di utenti serviti rispetto alla popolazione)   |      | 4,948101        |
| R05 - Livello di servizio di riferimento 2024<br>(% di utenti figurativi standard rispetto alla popolazione)  |      | 11,85           |

|  |
|--|
| <b>Nel 2024 il livello di servizio effettivo dall'ente locale è risultato inferiore al livello di servizio di riferimento.</b> |
| <b>L'ente locale deve procedere alla compilazione del quadro 2 di autodiagnosi della spesa per il sociale.</b>                 |

## QUADRO 2 - AUTODIAGNOSI DELLA SPESA PER IL SOCIALE

|  |                |               |
|--|----------------|---------------|
| R06 - Fabbisogno standard monetario sociale 2022-2024                | 116.082.103,15 |               |
|  | 2017           | 2021          |
| R07 - Spesa storica di riferimento                                   | 67.475.942,64  | 96.997.012,71 |
| R08 - Risorse aggiuntive effettive del sociale assegnate per il 2024 | 7.400.223,41   |               |

La spesa dell'ente locale è risultata inferiore al livello del fabbisogno standard per la funzione Servizi sociali ed il numero di utenti serviti risulta inferiore allo standard di riferimento.

Di conseguenza, a fronte delle risorse aggiuntive effettive assegnate per il 2024 da rendicontare (7.400.223,41 euro), l'ente locale può incrementare l'offerta di servizi attraverso utenti aggiuntivi rispetto al 2019 e/o raggiungere obiettivi qualitativi in termini di significativo miglioramento dei servizi sociali e/o aumentare il numero di assistenti sociali e/o di altre figure professionali.

L'ente locale deve quindi procedere alla compilazione del Quadro 3 degli obiettivi di servizio 2024 e del Quadro 4 di relazione in formato strutturato.

## QUADRO 3 - OBIETTIVI DI SERVIZIO 2024

|   |  |        |                      |
|---|--|--------|----------------------|
| R09 - Risorse aggiuntive effettive del sociale assegnate per il 2024 da rendicontare                                    | 7.400.223,41   |        |                      |
| OBIETTIVI DI SERVIZIO QUALITATIVI 2024  | Modalità di determinazione della spesa aggiuntiva:<br>calcolo automatico (50.000 € per addetto aggiuntivo)<br>inserimento manuale (al massimo 50.000 € per addetto aggiuntivo) | Numero | Spesa aggiuntiva (€) |
| R10 - Assistenti sociali aggiuntivi (per raggiungimento soglia 1:6500 ab.)  | compilazione automatica  | 0      | 0                    |
| R11 - Altre figure professionali (educatori, ecc.) aggiuntive   | compilazione automatica  | 57     | 2.850.000            |
| R12 - Interventi per un significativo miglioramento dei servizi sociali   |  |        | 4.882.115,45         |
| OBIETTIVO DI SERVIZIO QUANTITATIVI 2024   |  |        | Spesa aggiuntiva (€) |
| R13 - Interventi per un aumento del numero degli utenti serviti   |  |        |                      |
| R14 - Risorse aggiuntive trasferite all'Ambito territoriale sociale o ad altra forma associativa                        |  |        |                      |
| R15 -TOTALE OBIETTIVI DI SERVIZIO 2024  |  |        | Spesa aggiuntiva (€) |
| Nel 2024 l'ente locale ha rendicontato la spesa del sociale aggiuntiva coerentemente con le maggiori risorse assegnate. |  |        | 7.732.115,45         |

Nel 2024 l'ente locale ha rendicontato la spesa del sociale aggiuntiva coerentemente con le maggiori risorse assegnate.

L'ente locale può quindi procedere alla compilazione del quadro 4.

## 4 - QUADRO DELLA RELAZIONE IN FORMATO STRUTTURATO

Il livello di spesa dell'ente locale è inferiore al fabbisogno e il livello di servizi convenzionalmente calcolato è più basso a quello di riferimento a causa di:

|     |    |  |
|-----|----|--|
| R34 | NO | Scelta di amministrazione, dovuta ad una particolare configurazione delle preferenze locali, di destinare le risorse ad altre funzioni     |
| R35 | SI | Presenza sul territorio di reti di volontariato/dei servizi del terzo settore ben sviluppate che forniscono prestazioni simili sostitutive |

Difficoltà di avviare il servizio sociale adeguato a causa di mancanza del personale specializzato, quali:

|     |    |   |
|-----|----|---|
| R36 | NO | Assistenti sociali  |
| R37 | SI | Altro personale qualificato   |
| R38 | NO | Mancanza/carenza del sistema sociale integrato attraverso l'ambito sociale; mancanza/carenza di accreditamenti presso le strutture private che erogano servizio sociali |
| R39 | SI | Altro (specificare nel campo della relazione in formato libero)   |

#### R40 - RELAZIONE IN FORMATO LIBERO (massimo 6.000 caratteri)

In ambito cittadino, il livello dei servizi sociali offerti si riferisce ad una vasta gamma di attività ed interventi programmati nei Piani di Zona delle diverse annualità al fine di garantire servizi essenziali alla cittadinanza attraverso l'utilizzo di una pluralità di fonti di finanziamento attivate a livello nazionale, regionale e comunitario (Fondo Nazionale per le Politiche Sociali, Fondo per il Dopo di Noi, Fondo Povertà, Fondo Sociale Regionale, etc...) ed articolate in una visione organica, al fine di assicurare una copertura minima a tutti gli obiettivi di servizio anche nel lungo periodo.

Sono stati individuati obiettivi di carattere trasversale a tutte le aree di utenza; in particolare, con riferimento al rafforzamento del servizio sociale professionale, attraverso la stabilizzazione e quindi assunzione a tempo indeterminato di n. 42 Educatori, n.14 Psicologi e n. 1 Informatico, precedentemente assunti con contratto a tempo determinato a valere sulle risorse del Fondo Povertà, per un totale di n. 57 figure professionali specialistiche, con l'obiettivo di formare specifiche Equipe Multidisciplinari da destinare ai Centri di Servizio Sociale Territoriale, dislocati sulle 10 Municipalità cittadine, per la valutazione multidimensionale dei bisogni e delle problematiche delle persone in condizioni di bisogno. Il processo di attivazione della procedura di assunzione per il personale, individuato come altre figure professionali specialistiche, è avvenuto a partire dalla D.G.C. n. 392 del 30.07.2021, con la quale si è provveduto a delineare un nuovo modello di intervento sociale multidisciplinare e a definire gli indirizzi circa le attività propedeutiche alla stabilizzazione degli operatori sociali tra cui gli educatori professionali e gli psicologi in possesso dei necessari requisiti, in applicazione del D. Lgs. 75/2017 così come modificato dalla Legge 21/2021.

Pertanto la rendicontazione delle risorse aggiuntive relativa alla dotazione del personale menzionato, convenzionalmente stabilito in € 50.000,00 per singola figura professionale, è pari ad € 2.850.000,00.

La rendicontazione delle risorse aggiuntive assegnate per il potenziamento dei servizi sociali, di cui all'art. 1, commi 791 e 792, della legge 178/2020, è stato garantito anche con l'impiego di risorse a valere su Fondi di Bilancio comunale destinate ad "Interventi per un significativo miglioramento dei servizi sociali".

Nello specifico, tale miglioramento è stato realizzato nell'Area di intervento - "Azioni di sostegno ai minori e alla genitorialità fragile" attraverso l'intensificazione di un servizio già esistente quale il Servizio di Assistenza Specialistica per alunni disabili delle scuole dell'Infanzia primarie e secondarie di primo grado finalizzato a promuovere l'autonomia e l'inclusione del bambino con bisogni specifici relativi alle diverse disabilità attraverso un insieme di prestazioni a contenuto e profilo socio-educativo-professionale fornite, di norma, presso l'istituto scolastico frequentato dal minore contribuendo al perseguitamento degli obiettivi del PEI e finalizzate alla piena e reale integrazione dello stesso nel tessuto scolastico.

In sostanza, a fronte del mancato stanziamento di risorse sui fondi di bilancio per l'annualità 2017, per l'annualità 2024 vi è stato un impegno e dunque un incremento della spesa a valere sui fondi comunali pari ad € 4.882.115,45.

##### ATTENZIONE:

I messaggi di supporto per la rendicontazione si aggiornano solo dopo aver salvato i dati inseriti.

##### ASSISTENZA:

È possibile contattare l'assistenza tecnica IFEL

Via e-mail: [infosociale@fondazioneifel.it](mailto:infosociale@fondazioneifel.it)

Via telefono: 06-88816323 (lun - ven 9:30-16:30)



Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

**Integrazione trasmissione servizi sociali 2024**

Al Servizio Programmazione e Rendicontazione

p.c. All'Assessore alle Politiche Sociali  
All'Assessore al Bilancio

**Oggetto:** Rendicontazione delle risorse aggiuntive per i servizi sociali, di cui all'art. 1, commi 791 e 792, della legge 178/2020.

In riscontro alla V.S. Nota PG/2025/65961 del 23/01/2025 di pari oggetto, si trasmette in allegato lo schema di rendicontazione delle risorse aggiuntive per la funzione sociale e la relativa relazione in formato libero, secondo le indicazioni contenute nella Nota Metodologica “Obiettivi di servizio per i servizi sociali e modalità di monitoraggio e di rendicontazione delle risorse aggiuntive per i Comuni delle RSO - Anno 2024”, in base al comma 792 dell'articolo 1 della Legge n. 178 del 30 dicembre 2020.

Si porgono cordiali saluti.

*Firmato digitalmente da\**

Il Dirigente

dott.ssa Gerarda Vaccaro

*\*La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente provvedimento è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs.n. 82/2005*

All. N/6)



Servizio Programmazione e Rendicontazione

**RENDICONTO GESTIONE 2024**

**Relazione FSC Servizi Sociali 2024**

**Relazione sull'utilizzo delle risorse aggiuntive per i servizi sociali nell'ambito del FSC (Fondo di solidarietà comunale) 2023, di cui all'art. 1, commi 791 e 792, della Legge n. 178/2020.**

In ambito cittadino, il livello dei servizi sociali offerti si riferisce ad una vasta gamma di attività ed interventi programmati nei Piani di Zona delle diverse annualità al fine di garantire servizi essenziali alla cittadinanza attraverso l'utilizzo di una pluralità di fonti di finanziamento attivate a livello nazionale, regionale e comunitario (Fondo Nazionale per le Politiche Sociali, Fondo per il Dopo di Noi, Fondo Povertà, Fondo Sociale Regionale, etc...) ed articolate in una visione organica, al fine di assicurare una copertura minima a tutti gli obiettivi di servizio anche nel lungo periodo.

Sono stati individuati obiettivi di carattere trasversale a tutte le aree di utenza; in particolare, con riferimento al rafforzamento del servizio sociale professionale, attraverso la stabilizzazione e, quindi, assunzione a tempo indeterminato di n. 42 Educatori, n. 14 Psicologi e n. 1 Informatico, precedentemente assunti con contratto a tempo determinato a valere sulle risorse del Fondo Povertà, per un totale di n. 57 figure professionali specialistiche, con l'obiettivo di formare specifiche Equipe Multidisciplinari da destinare ai Centri di Servizio Sociale Territoriale, dislocati sulle 10 Municipalità cittadine, per la valutazione multidimensionale dei bisogni e delle problematiche delle persone in condizioni di bisogno.

Il processo di attivazione della procedura di assunzione per il personale, individuato come altre figure professionali specialistiche, è avvenuto a partire dalla D.G.C. n. 392 del 30.07.2021, con la quale si è provveduto a delineare un nuovo modello di intervento sociale multidisciplinare e a definire gli indirizzi circa le attività propedeutiche alla stabilizzazione degli operatori sociali, tra cui gli educatori professionali e gli psicologi in possesso dei necessari requisiti, in applicazione del D.Lgs. n. 75/2017, così come modificato dalla Legge n. 21/2021.

Pertanto, la rendicontazione delle risorse aggiuntive relativa alla dotazione del personale menzionato, convenzionalmente stabilito in € 50.000,00 per singola figura professionale, è pari ad € 2.850.000,00.

La rendicontazione delle risorse aggiuntive assegnate per il potenziamento dei servizi sociali, di cui all'art. 1, commi 791 e 792, della Legge n. 178/2020, è stato garantito anche con l'impiego di risorse a valere su Fondi di Bilancio comunale destinate ad *"Interventi per un significativo miglioramento dei servizi sociali"*.

Nello specifico, tale miglioramento è stato realizzato nell'Area di intervento - *"Azioni di sostegno ai minori e alla genitorialità fragile"*, attraverso l'intensificazione di un servizio già esistente quale il **Servizio di Assistenza Specialistica per alunni disabili delle scuole dell'Infanzia primarie e secondarie di primo grado**, finalizzato a promuovere l'autonomia e l'inclusione del bambino con bisogni specifici relativi alle diverse disabilità attraverso un insieme di prestazioni a contenuto e profilo socio-educativo-professionale fornite, di norma, presso l'istituto scolastico frequentato dal minore, contribuendo al perseguitamento degli obiettivi del PEI e finalizzate alla piena e reale integrazione dello stesso nel tessuto scolastico.

In sostanza, a fronte del mancato stanziamento di risorse sui fondi di bilancio per l'annualità 2017, per l'annualità 2024 vi è stato un impegno e, dunque, un incremento della spesa a valere sui fondi comunali pari ad € 4.882.115,45.

Firmato digitalmente da\*  
Il dirigente  
dott.ssa Gerarda Vaccaro

*\*La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). Il presente documento è conservato in originale negli archivi informatici del Comune di Napoli, ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs.n. 82/2005.*

All. O



Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Nota informativa Swap 2024**



## RENDICONTO DI GESTIONE 2024

### NOTA INFORMATIVA SUGLI ONERI E GLI IMPEGNI FINANZIARI DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

*(Art.11 “Schemi di bilancio” comma 6 lett k) del D.Lgs. 23/06/2011 n.118  
“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di  
bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1  
e 2 della legge 5 maggio 2009 n.42” e Art. 62 “Contenimento dell’uso degli strumenti  
derivati e dell’indebitamento delle regioni e degli enti locali” comma 8 del D.L  
25/06/2008 n. 112, conv. con mod. dalla legge n. 133/08, come modificato dall’art.  
3, comma 8, della L. 203/2008).*

L'art.11 "Schemi di bilancio" comma 6 lett k) del D.Lgs. 23/06/2011 n.118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n.42" dispone che "La relazione sulla gestione allegata al Rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili. In particolare la relazione illustra: ... omissis .... k) gli oneri e gli impegni sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata".

L'obbligo risultava precedentemente sancito dall'art. 62 "Contenimento dell'uso degli strumenti derivati e dell'indebitamento delle regioni e degli enti locali" comma 8 del D.L. 25/06/2008 n. 112 "Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione Tributaria" con la disposizione per cui "Gli enti di cui al comma 2 allegano al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo una nota informativa che evidenzia gli oneri e gli impegni finanziari, rispettivamente stimati e sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata".

## Il quadro normativo di riferimento

La materia è disciplinata a livello statale dall'art. 149 "Principi generali in materia di finanza propria e derivata" del D.Lgs. 18/08/00 n.267 e dall'art. 41 della legge 28/12/2001 n. 448 in uno al Regolamento attuativo MEF 01/12/2003 n.389, che hanno consentito agli enti locali di assumere iniziative sul mercato dei capitali finalizzate a ridurre il costo del debito o ad assicurare adeguate garanzie alla sua evoluzione.

Nel 2001 è stata sancita la possibilità di emettere titoli obbligazionari e contrarre mutui con rimborso del capitale in unica soluzione alla scadenza (c.d. "bullet") previa costituzione, al momento dell'emissione o dell'accensione, di un fondo di ammortamento del debito o previa conclusione di *swap* per l'ammortamento del debito nonché di provvedere alla conversione/rinegoziazione dei mutui contratti successivamente al 31 dicembre 1996 in presenza di condizioni di rifinanziamento finalizzate alla riduzione del valore finanziario delle passività totali a carico degli enti.

Il regolamento attuativo, vigente dal 2004, ha disposto il coordinamento ed il controllo centrale dell'accesso al mercato dei capitali e, in particolare, con l'art.3, ha disciplinato le operazioni in strumenti "derivati":

1. *swap di tasso di interesse (IRS)*;
2. acquisto di "forward rate agreement"
3. acquisto di "cap"
4. acquisto di "collar"
5. combinazione delle precedenti operazioni derivate
6. altre operazioni derivate finalizzate alla ristrutturazione del debito, solo qualora non prevedano una scadenza posteriore a quella associata alla sottostante passività.

I contratti derivati sono "strumenti finanziari" che servono a gestire l'esposizione ai rischi di mercato o di credito che un ente assume nell'ambito della propria operatività.

I derivati possono essere:

- a) speculativi;
- b) di gestione attiva: su posizioni debitorie prive di rischio (tasso fisso) si assume un nuovo rischio con la sola finalità di ridurre il costo del debito sottostante;
- c) di riduzione del rischio con operazioni di copertura: su posizioni debitorie rischiose (tasso variabile) si effettuano operazioni che eliminano il rischio o lo riducono;
- d) di ristrutturazione del debito: oltre a gestire il rischio di tasso d'interesse permettono di rimodulare la struttura delle quote capitali del debito sottostante.

## Strumenti finanziari derivati del Comune di Napoli: Informazioni sui contenuti fondamentali dei contratti.

Gli strumenti finanziari derivati che impegnano il Comune di Napoli sono rappresentati da Swap di interessi e capitale & *Collar* finalizzati alla ristrutturazione del debito e, da disciplina contrattuale, prevedono:

1. la Controparte paga periodicamente al Comune di Napoli gli interessi a tasso fisso e la quota capitale del relativo al debito sottostante;
  2. il Comune paga periodicamente alla Controparte:
    - una nuova quota capitale definita nel contratto del derivato;
    - un nuovo tasso fisso più basso nei primi semestri;
    - nei semestri successivi un tasso variabile, indice Euribor 6 mesi maggiorato di uno *spread*, qualora non si verifichino le condizioni sotto elencate:
      - a) che il tasso Euribor 6 mesi non venga fissato oltre la barriera superiore (**tasso Cap**), in tal caso il Comune paga per quel semestre il seguente tasso fisso: barriera superiore + *spread*;
      - b) che il tasso Euribor 6 mesi non venga fissato al di sotto della barriera inferiore (**tasso Floor**), in tal caso il Comune paga per quel semestre il seguente tasso fisso: barriera inferiore + *spread*.
3. la scadenza finale è associata a quella della originaria sottostante passività.

Trasformando la rata di un debito a tasso fisso in una nuova rata a tasso variabile con barriere, il Comune ha assunto un rischio di tasso limitato. Lo scambio di capitale, inizialmente a vantaggio del Comune, si configura come una forma di rifinanziamento del debito sottostante.

Gli *Swap* prevedono solo lo scambio dei differenziali:

1. la Controparte paga al Comune il differenziale, positivo, risultante dalla somma tra interessi a tasso fisso e relativa quota capitale e somma tra interessi a tasso variabile delimitata dal *Collar* e relativa quota capitale;
2. il Comune paga alla Controparte il differenziale, negativo, risultante dalla somma tra interessi a tasso fisso e relativa quota capitale e somma tra interessi a tasso variabile delimitata dal *Collar* e relativa quota capitale.

In data 31 dicembre 2024 risulta attiva un derivato con due controparti, l'operazione presenta le seguenti caratteristiche:

- Data di scambio dei flussi: 30 giugno e 31 dicembre di ogni anno fino a scadenza
- Controparte: Deutsche Bank, Banca Opi (oggi Intesa Sanpaolo)
- Nozionale iniziale: 197.764.795,09 per ogni singola controparte, il nozionale si ammortizza semestralmente
- Scadenza: 31-12-2035
- Spread su tasso variabile: 1,31%;
- Cap: 5,6%;
- Floor: 2,8%.

Si segnala che in data 26 gennaio 2024 il Comune di Napoli ha estinto anticipatamente un derivato in essere che presentava le seguenti caratteristiche:

### **OPERAZIONE n.1**

Data di scambio dei flussi: 30 giugno e 31 dicembre (semestrale) di ogni esercizio

Controparte: UBS Limited

Nozione iniziale: 128.068.854,00

Scadenza: 31-12-2025

Spread: 0,2%; Cap: 5,6%; Floor: 2,8%

### **Eventi finanziari di particolari rilevanza: anno 2024**

A partire da gennaio 2022 fino a giugno 2023 il tasso Euribor 6 mesi ha registrato una forte crescita; dal mese di luglio 2023, dopo aver raggiunto il valore massimo di periodo pari al 3,93% il 28 giugno 2023, l'indice Euribor a 6 mesi ha avviato una fase di consolidamento che durerà fino a marzo 2024, per poi ridursi nuovamente.

In data 31 dicembre 2024, ultimo giorno lavorativo dell'anno, l'indice Euribor 6 mesi è stato fissato al tasso del **2,5680%**.

### **GRAFICO 1: ANDAMENTO DELL'INDICE EURIBOR 6 MESI - STORICO AL 31/12/2024**



## Fair Value Derivati

In data 31 dicembre 2024 il *Fair Value* complessivo di tutti i contratti derivati in essere con le altre due controparti bancarie, determinato secondo le modalità previste dall'articolo 1 comma 3 decreto legislativo n. 394 del 30 dicembre 2003, ammonta complessivamente ad **€ 228.746.838,16**, negativi il Comune.

**TABELLA 1: STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI – FAIR VALUE AL 31/12/2024**

| N° Operazione | Banca           | Fair Value                | Sottostante  |
|---------------|-----------------|---------------------------|--------------|
| Swap 1 – ISP  | Intesa Sanpaolo | - 114.373.419,08 €        | Operazione 2 |
| Swap 1 - DB   | Deutsche Bank   | - 114.373.419,08 €        | Operazione 2 |
| <b>Totale</b> |                 | <b>- 228.746.838,16 €</b> |              |

## Fair Value Passività Sottostanti

L'attuale debito sottostante ai derivati è costituito da una serie di mutui a tasso fisso stipulati con Cassa depositi e prestiti e con altre banche, il valore di mercato (o *Fair Value*) del sottostante al 31 dicembre 2024 è pari a **€ 275.496.830,20** negativo per il Comune<sup>1</sup>. Si fa presente che buona parte dei mutui sottostanti sono stati rinegoziati negli ultimi anni.

**TABELLA 2: PASSIVITA' SOTTOSTANTI – FAIR VALUE AL 31/12/2024**

| Contratto     | Debito residuo          | Tasso medio (Act/Act, Annuo) | Durata residua media (anni) | Numero di mutui sottostanti | Fair Value               |
|---------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Operazione 2  | 244.732.511,26 €        | 3,81%                        | 15,83                       | 232                         | -275.496.830,20 €        |
| <b>Totale</b> | <b>244.732.511,26 €</b> | <b>3,81%</b>                 | <b>15,83</b>                | <b>232</b>                  | <b>-275.496.830,20 €</b> |

<sup>1</sup> Il *Fair Value* del debito sottostante è stato calcolato applicando secondo le modalità previste dall'articolo 1 comma 3 decreto legislativo n. 394 del 30 dicembre 2003, utilizzando le stesse curve di valutazione del derivato.

## Flussi di Cassa scambiati

La situazione di mercato rappresentata nei paragrafi precedenti ha comportato nel corso del 2024 in riferimento alle operazioni ancora in essere (Swap con Deutsche Bank e Intesa Sanpaolo) il regolamento di differenziali da parte del Comune su ogni singolo contratto, di seguito si riportano i flussi semestrali generati dall'operazione in derivati.

### Operazione 2 – Deutsche Bank, Intesa Sanpaolo:

| Data           | Incassa              | Nozionale      | Tasso B | Interessi B           | Capitale B            | Differenziali        |
|----------------|----------------------|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 30/06/2024     | 8.124.053,26         | 242.090.293,12 | 5,07%   | -6.199.058,20         | -6.475.856,90         | -4.550.861,84        |
| 31/12/2024     | 8.123.946,30         | 235.614.436,22 | 4,11%   | -4.949.473,92         | -6.867.598,06         | -3.693.125,68        |
| <b>Totale:</b> | <b>16.247.999,56</b> |                |         | <b>-11.148.532,12</b> | <b>-13.343.454,96</b> | <b>-8.243.987,52</b> |

Come indicato in precedenza, si segnala che in data 26 gennaio 2024 il Comune di Napoli ha estinto anticipatamente un contratto in derivati con UBS Limited, l'operazione ha comportato un esborso per l'Ente pari ad € 9.731.553.

## Tasso del Costo Finale Sintetico

Ai fini del principio contabile concernente la programmazione di bilancio degli Enti Locali (Allegato n. 4/1 , 4/2, 4/3, 4/4), il tasso costo finale sintetico a carico dell'Ente (TFSCFS)- riferito a due derivati in essere al 31 dicembre 2024 - è calcolato sulla base della seguente formulazione:  $\{[(\text{Interessi su debito sottostante} \pm \text{Differenziali swap}) * 36000] / [(\text{Nomina} \text{le} * 365)\}$ .

La formula suggerita è riferita a derivati *standard*, laddove il debito sottostante è equivalente al Nozionale dei derivati e dove gli interessi sul debito sottostante risultano uguali agli interessi incassati nel derivato dall'Ente (gamba attiva). Nel caso dei derivati del Comune di Napoli, come visto in precedenza, esistono due fattori che portano ad un disallineamento tra gli interessi del debito sottostante e gli interessi incassati nel derivato, e tra il debito sottostante e il nozionale dei derivati:

- 1) I derivati in essere prevedono uno scambio tra le quote capitale originarie del debito sottostante e nuove quote capitale previste nel contratto: questo scambio comporta, di conseguenza, una divergenza nel corso degli anni tra debito sottostante originario e il Nozionale dei derivati;
- 2) In seguito alle ultime rinegoziazioni del debito sottostante con Cdp, le banche controparti dei derivati non hanno voluto rinegoziare i contratti al fine di riadattarli al nuovo profilo di pagamento degli interessi e delle quote capitale dei mutui rinegoziati sottostanti: questo comporta un disallineamento tra gli interessi pagati nel debito sottostante e gli interessi incassati nel derivato.

Considerato quanto indicato in precedenza, la formulazione del costo finale sintetico a carico del Comune di Napoli (TFSCFS) è così calcolato:  $\{[(\text{Interessi originari su debito sottostante} \pm \text{Differenziali interessi swap}) * 36000] / [(\text{Nozionale Swap} * 365)\}$ . Sulla base di questa formula il TFSCFS è prossimo al tasso d'interesse medio pagato nel contratto derivato.

**TABELLA 3: TASSO COSTO FINALE SINTETICO**

| Operazione         | Periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024 |  |               |
|--------------------|--------------------------------------|--|---------------|
|                    | Nozionale - medio 2024               | Interessi originari su debito sottostante +/- Differenziali interessi swap | TCFS          |
| Swap 2 – Interessi | 254.083.985,70 €                     | 11.148.532,12 €  | 4,328%        |
| <b>Totale</b>      | <b>254.083.985,70 €</b>              | <b>11.148.532,12 €</b>   | <b>4,328%</b> |

All. P\_0)



Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Nota Rapporti Partenariato**

Prot. PG/2025/381353 del 24/04/2025

### Al Servizio Programmazione e Rendicontazione

#### Oggetto: Riscontro vs. PG/2025/300247 Nuovo allegato al Rendiconto di Gestione – Operazioni di Partenariato.

A seguito della Vs. nota PG/2025/300247, con la quale veniva richiamato l'aggiornamento del principio contabile n° 4/1 di cui al Decreto MEF del 10/10/2024 concernente la programmazione di bilancio e l'introduzione di un nuovo allegato al rendiconto di gestione relativo al riepilogo dei contratti di partenariato sottoscritti a far data dall'entrata in vigore della nuova disciplina prevista dal D. Lgs. 36/2023, la scrivente U.O.A. era chiamata a fornire le informazioni di cui al nuovo allegato attraverso la compilazione di un file excel.

Non possedendo tali informazioni per tutti i servizi dell'Ente, anche in ragione della istituzione di questa struttura solo nel secondo semestre del 2023, la U.O.A. Ufficio Innovazione e Partenariati in data 11/04/2025 inoltrava a tutte le Aree (e per loro tramite ai relativi Servizi) e a tutte le Municipalità la nota PG/2025/344473 con la quale si richiedeva restituire il file excel, da voi trasmesso in allegato alla nota PG/2025/300247, debitamente compilato **entro il 16/04/2025**, con la preghiera di riscontrare anche in caso di esito negativo (assenza di procedure di PPP in corso).

I diversi servizi dell'Ente che ad oggi hanno riscontrato sono i seguenti:

| AREA/Municipalità                        | SERVIZIO  | PG     | ESITO         |
|--|---|--------|---------------|
| Sviluppo Socio Economico e Competitività | Per tutti i servizi   | 352959 | Negativo      |
| Giovani e Lavoro                         | Per tutti i servizi   | 356532 | Negativo      |
| Consiglio Comunale                       | Per tutti i servizi   | 358799 | Negativo      |
| Segreteria Generale                      | Servizio Verifiche ispettive e di regolarità amministrativa | 357644 | Negativo      |
| Gabinetto del Sindaco                    | Servizio Ufficio di Gabinetto                               | 355103 | Negativo      |
| CUAG                                     | Per tutti i servizi   | 356289 | Negativo      |
| Welfare                                  | Per tutti i servizi   | 357419 | Negativo      |
| Ragioneria                               | Servizio Cassa, Finanza e Fiscalità                         | 357956 | Negativo      |
| Municipalità 5                           |   | 358411 | Negativo      |
| Municipalità 2                           |   | 358635 | Negativo      |
| Sicurezza                                | Servizio Attività Amministrative                            | 359116 | Gara in Corso |
| Urbanistica                              | Per tutti i servizi   | 359298 | Negativo      |



COMUNE DI NAPOLI  
UOA Ufficio Innovazione e Partenariati

|   |  |        |                    |
|---|--|--------|--------------------|
| Infrastrutture Stradali e Tecnologiche                            | Servizio Mobilità Sostenibile e parcheggi              | 359699 | Negativo           |
| Sport e Pari Opportunità  | Servizio Promozione Attività Sportive                  | 362359 | Vedi file allegato |
| Urbanistica   | Servizio Antiabusivismo                                | 364916 | Negativo           |
| Municipalità 7  |  | 363065 | Negativo           |
| Infrastrutture di Trasporti                                       | Per tutti i servizi                                    | 358762 | Negativo           |
| Municipalità 3  |  | 352703 | Negativo           |
| Risorse Umane   | Servizio Amministrazione Economica R.U.                | 353401 | Negativo           |
| Direzione Generale  | Per tutti i servizi                                    | 356806 | Negativo           |
| Entrate   | Servizio Sanzioni Amministrative                       | 359629 | Negativo           |
| Ambiente  | Servizio Verde Pubblico                                | 359831 | Negativo           |
| Municipalità 9  |  | 347685 | Negativo           |
| Municipalità 1  |  | 351203 | Negativo           |
| Servizio Promozione della Città, Progetti Internazionali e UNESCO |  | 351235 | Negativo           |
| Servizi al Cittadino  | Per tutti i servizi                                    | 354676 | Negativo           |
| Progetti Speciali   | Servizio Progetti Strategici                           | 360017 | Negativo           |
| Educazione  | Servizi allo studio                                    | 367447 | Negativo           |
| Amministrativa Patrimonio   | Servizi Gestione Immobili destinati a finalità sociali | 359738 | Negativo           |
| Risorse Umane   | Servizio Supporto ai Datori di Lavoro                  | 347977 | Negativo           |
| Municipalità 8  |  | 351046 | Negativo           |
| CUAG  | Servizio Logistica                                     | 354142 | Negativo           |
| Entrate   |  | 356977 | Vedi file allegato |
| Municipalità 10   |  | 357263 | Negativo           |
| AMBIENTE  | Servizio Tutela dell'Ambiente, della Salute e          | 358100 | Negativo           |



UOA Ufficio Innovazione e Partenariati

|  |  |        |          |
|--|--|--------|----------|
|  | del Paesaggio  |        |          |
| Cultura  | Per tutti i servizi                                    | 358167 | Negativo |
| Educazione                                     |  | 358398 | Negativo |
| Partecipate Comunali                           |  | 358873 | Negativo |
| Avvocatura                                     | Per tutti i servizi                                    | 359053 | Negativo |
| Tutela del Territorio                          | Per tutti i servizi                                    | 359214 | Negativo |
| Ambiente                                       | Servizio Progettazione e Gestione Grandi Parchi Urbani | 359355 | Negativo |
| Trasformazione Urbana e Politiche dell'Abitare | Per tutti i servizi                                    | 360021 | Negativo |
| Ambiente                                       | Servizio Igiene della Città                            | 360902 | Negativo |
| Amministrativa Patrimonio                      | Servizio Beni Confiscati                               | 362265 | Negativo |
| Urbanistica                                    | Servizio Antiabusivismo                                | 364916 | Negativo |
| Sport e pari opportunità                       |  | 367750 | Negativo |
| Ambiente                                       | Servizio cimiteri cittadini                            | 368464 | Negativo |
| Infrastruttura Stradali e Tecnologiche         | Servizio viabilità e traffico                          | 369305 | Negativo |
| Municipalità 4                                 |  | 352427 | Negativo |
| Segreteria Generale                            |  | 350694 | Negativo |

La quasi totalità dei servizi ha riscontrato con esito negativo, ossia ha dichiarato l'assenza di procedure di PPP ai sensi del D. Lgs. 36/2023, solo tre servizi hanno riscontrato di avere in essere procedure di PPP che tuttavia sono state avviate ai sensi del D. Lgs. 50/2016.

I riscontri pervenuti dai diversi Servizi/Aree/Municipalità sono a disposizione presso la U.O.A. Ufficio Innovazione e Partenariati.

Restando a disposizione per ulteriori chiarimenti si porgono cordiali saluti.

Il Dirigente U.O.A. Innovazione e Partenariati

*Avv. Silvia Siciliano*

Allegati:

file excel Area Entrate

File excel Servizio Promozione Attività Sportive

All. P\_1)



Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

# **Scheda Partenariato Sport**

| <b>1. Contratto di partenariato</b>  | <b>2. Codice unico di progetto (CUP)</b> | <b>3. Codice identificativo di gara (CIG)</b> | <b>4. Valore complessivo del contratto</b> | <b>5. Durata</b>  | <b>6. Importo del contributo pubblico</b> | <b>7. Importo dell'investimento a carico del privato</b> |
|--|--|---|--|---|---|--|
| Contratto di affidamento in concessione, ex art. 164 e ss., D.Lgs. 50/2016, per 2 anni (dal 01/01/2020 al 31/12/2021), del servizio di gestione dell'impianto ippico "Ippodromo di Agnano", con lavori accessori di ristrutturazione e riqualificazione nonché oneri di progettazione  | B62J19000270007                          | 7847130886                                    | € 8.000.000,00                             | 2 ANNI. Prorogato dapprima con Determinazione Dirigenziale n. 8 del 22/12/2021 fino al 31/12/2023, poi con Determinazione Dirigenziale n. 5 del 11/12/2023 fino al 31/12/2024 e, da ultimo, con Determinazione Dirigenziale n. 18 del 5/12/2024, fino al 31/12/2025 |   | € 468.725,00 IVA esclusa                                 |
| Contratto di affidamento in concessione, ex art. 164 e ss. Del D.Lgs. n. 50 del 2016, per anni 1 (uno) a valere sulla stagione agonistica 2023/2024, rinnovabile di anni 1 (uno), del servizio di gestione dell'impianto sportivo comunale denominato "Palabarbuto", sito in Napoli al viale Giochi del Mediterraneo - Municipalità X, uno), con relativa manutenzione ordinaria e straordinaria, dell'impianto sportivo di proprietà del Comune di Napoli denominato "Palabarbuto", | B69I22011350007                          | 954421468C                                    | € 1.508.947,20                             | 1 anno a valere sulla stagione agonistica 2023/2024 rinnovato, con Determinazione Dirigenziale n. 3 del 4/04/2024 per un ulteriore anno a valere sulla stagione agonistica 2024/2025.   |   |  |

**All. P\_2)**



Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

### **Scheda Partenariato Entrate**

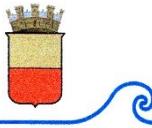
| <b>1. Contratto di partenariato</b>  | <b>2. Codice unico di progetto (CUP)</b> | <b>3. Codice identificativo di gara (CIG)</b> | <b>4. Valore complessivo del contratto (IVA esclusa)</b> | <b>5. Durata</b>  | <b>6. Importo del contributo pubblico</b> | <b>7. Importo dell'investimento a carico del privato</b> |
|--|--|---|--|---|---|--|
| Contratto di partenariato pubblico privato per l'affidamento in concessione della progettazione, realizzazione e gestione di una infrastruttura tecnologica per l'Ente e la cittadinanza e dei servizi di gestione delle entrate ai sensi degli art. 164 e seguenti nonché degli articoli 179, comma 3 e 183, comma 15 del D.Lgs 2016 n. 50. | non presente                             | 9399303635                                    | 154.735.187,00 €   | 10 anni (a decorrere dal 05/06/2023) più 3 anni per completare le attività di riscossione coattiva relativamente agli atti emessi nel corso del contratto | 0,00 €                                    | 13.870.614,00 €  |



Servizio Programmazione e Rendicontazione

## **RENDICONTO GESTIONE 2024**

### **Relazione Area Sicurezza**



COMUNE DI NAPOLI

**Area Sicurezza**

**Servizio Attività Amministrative**

U.O. Amministrativa

*Uff. Contabilità e Contratti*

Prot. n° PG/2025/ 359116

Del 16.04.2025

All' **U.O.A. Ufficio Innovazione e Partenariati**  
P.I. 1.21.0.0.0

p.c. Al **Responsabile dell'Area Sicurezza**  
P.I. 21.0.0.0.0

Al **Dirigente Servizio Attività Amministrative**  
P.I. 21.66.0.0.0

**Oggetto: Riscontro PG/2025/344473 dell'11.04.2025 - Nuovo allegato al Rendiconto di gestione – Operazioni di Partenariato. Riferimento PG/2025/300247 del Servizio Programmazione e Rendicontazione.**

In riferimento a quanto in oggetto, si comunica che lo scrivente Servizio, riscontrando per tutta l'Area Sicurezza, considerando le attività assegnate con Disposizione Dirigenziale n. 71 del 12.09.2023 – rep. DISP/2023/6106 del 14.09.2023 della Direzione Generale, non ha stipulato - ad oggi - alcun contratto di partenariato pubblico privato.

Per opportuna conoscenza, si rappresenta che è in corso la gara con procedura aperta per la concessione, mediante Finanza di Progetto ai sensi dell'art. 193 del D.lgs. n.36/2023, del "Servizio di ripristino delle condizioni di sicurezza e viabilità stradale mediante pulitura, reintegro delle matrici ambientali ed eventuale manutenzione straordinaria della sede stradale e delle sue pertinenze interessate da incidenti, e rimozione, trasporto e consegna ad un centro di raccolta di veicoli abbandonati", finalizzata alla stipula di un contratto di Partenariato Pubblico Privato.

In ragione della fase di aggiudicazione ancora in corso e della conseguente mancanza di una stipula contrattuale, non si allega il file excel richiesto ma di seguito si elencano alcune delle informazioni:

- Codice Unico di Intervento (CUI): 80014890638202300059
- Codice Identificativo Gara (CIG): B27A591190
- Valore complessivo della concessione: 4.788.000,00.

Si precisa altresì, che lo stesso rappresenta una Concessione di Servizi, senza alcun onere economico per l'Amministrazione e senza canone per l'operatore economico aggiudicatario.

Si resta a disposizione per qualsiasi ulteriore chiarimento.

**Il RUP**  
*S. Ten. Salvatore Sebillo*