Città di Modica

DETERMINAZIONE
DEL
SEGRETARIO GENERALE
n. 2729 del 17 SET. 2021

OGGETTO: Approvazione Report sul Controllo Strategico anno 2020 e 1° semestre 2021.

Il Segretario Generale

Premesso che tra i vari controlli interni dell'Ente vi è il Controllo Strategico che esamina l'andamento della gestione dell'Ente con riferimento all'attività di programmazione ed indirizzo politico-amministrativo al fine di verificare l'attuazione delle scelte effettuate nei documenti di programmazione degli stessi organi di indirizzo;

Dato atto che ai sensi dell'art.3 del regolamento sui Controlli Interni dell'Ente, approvato con deliberazione C.C. n. 24 del 23.04.2013 il Controllo Strategico – così come disposto dall'art. 147 ter comma 2 del TUEL – è effettuato da Unità posta sotto la direzione del Segretario Generale, e a tale attività di controllo partecipa il Nucleo di Valutazione monocratico operante presso l'Ente;

Visti i seguenti documenti di programmazione economico-finanziaria adottati da questo Ente per il triennio 2020/2022:
- Documento Unico di Programmazione 2020/2022, approvato con deliberazione C.C. n. 18 del 25.03.2021, esecutiva;
- Bilancio di previsione 2020-2022, approvato con deliberazione C.C. n. 18 del 25.03.2021, esecutiva;
- Piano provvisorio della performance 2020, approvato con deliberazione G.C. n. 234 del 18.11.2020, esecutiva;
- Piano provvisorio della performance 2021, approvato con deliberazione G.C. n. 119 del 15.04.2021, esecutiva;

Elaborati, pertanto, i Report sul Controllo Strategico dell'anno 2020 e del primo semestre dell'anno 2021 sulla base dei suddetti strumenti di programmazione relativi a tale annualità, con il coinvolgimento dei titolari di P.O. Responsabili di Settore cui gli obiettivi afferiscono, nonché del Nucleo di Valutazione monocratico dell'Ente;

Ritenuto di procedere alla loro approvazione e trasmissione alla Giunta Comunale, nonché al Collegio dei Revisori dei Conti ed al Nucleo di Valutazione monocratico, per quanto di rispettiva competenza;

Visto l'art. 147 ter del TUEL;

Visto il Regolamento sui Controlli Interni, approvato con deliberazione C.C. n. 24 del 23.04.2013;

Rilevata la propria competenza a termini di legge e regolamento;

DETERMINA

1. Di approvare, per le ragioni di cui in premessa, qui richiamate, i Report sul Controllo Strategico dell'anno 2020 e del primo semestre dell'anno 2021, ai sensi della normativa in premessa citata e nei termini ivi parimente riportati, che si allegano alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

2. Di trasmettere tali Report alla Giunta Comunale, nonché al Collegio dei Revisori dei Conti ed al Nucleo di Valutazione monocratico, per quanto di rispettiva competenza;

3. Di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito web dell'Ente.

Il Segretario Generale
Giampiero Bella

Comune di Modica

Città di Modica

REPORT SUL CONTROLLO STRATEGICO ANNO 2020

1. Introduzione

Il controllo è strettamente legato all'attività di programmazione e di indirizzo politico- amministrativo di cui costituisce il presupposto fondamentale. L'attività di controllo strategico è finalizzata, infatti, a verificare l'attuazione delle scelte effettuate nei documenti di programmazione degli organi di indirizzo. In questo senso, controllo e valutazione rispondono ad una comune aspirazione: raccogliere, elaborare ed interpretare informazioni utili a migliorare le decisioni relative all'utilizzo delle risorse pubbliche. Attraverso la forma di controllo in esame si vuole dare un giudizio complessivo, sintetico ed aggregato sulla performance dell'intera organizzazione.

Oggetto dell'attività di controllo strategico è il monitoraggio (valutazione e controllo strategico) dell'attuazione degli indirizzi politici deliberati, attraverso l'analisi preventiva e consuntiva della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le missioni affidate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate, nonché l'identificazione degli eventuali fattori ostativi, delle eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione, dei possibili rimedi.

L'organizzazione della funzione di controllo strategico del Comune di Modica si fonda su una duplice base legale: per un verso, sulla nuova formulazione dell'art.147- ter del TUEL e, per l'altro, sul vigente regolamento comunale sul sistema dei controlli interni. Secondo il TUEL il controllo strategico ha come obiettivo la verifica dello stato di attuazione dei programmi rilevando i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi, le caratteristiche economico finanziarie associate ai risultati ottenuti, i tempi di realizzazione dei programmi, le procedure di lavoro, la qualità dei servizi erogati e il grado di soddisfazione della domanda espressa.

L'avvio e implementazione del sistema di controllo strategico è stato inserito tra gli obiettivi operativi fissati nel PEG/PDO 2020/2021, il cui conseguimento è stato demandato alla Segreteria Generale.

Il Comune di Modica ha adottato per l'anno 2020 i seguenti documenti di programmazione economico-finanziaria

- Documento Unico di Programmazione 2020/2022 con delibera di C.C. n. 18 del 25/03/2021;
- Bilancio di previsione 2020/2022, con delibera di C.C. n. 18 del 25/03/2021;
- Piano provvisorio della performance 2020, con delibera di G.M. n 234 del 18/11/2020.

I Titolari di PO sono stati coinvolti nella formulazione di proposte di obiettivi da condividere con l'Organo di Governo ed ognuno di loro ha apportato un contributo proficuo per l'Ente.

I dati relativi agli indicatori di efficienza ed efficacia dei servizi sono stati elaborati nell'ambito delle normali attività di Controllo di Gestione.

Ulteriori dati ed informazioni in ordine agli esiti della performance organizzativa di ente e delle sue articolazioni sono stati desunti dalle relazioni a consuntivo delle attività espletate nel corso dell'anno nei rispettivi settori di operatività trasmesse dai titolari di PO.

La misurazione e la valutazione della performance organizzativa è pertanto strettamente correlata al ciclo della pianificazione dell'ente e, in particolare, agli obiettivi definiti nei documenti di programmazione.

La presente relazione illustra lo stato di raggiungimento degli obiettivi strategici contenuti nel DUP 2020/2021, con dettaglio al 31.12.2020, ed è funzionale, congiuntamente alla valutazione della performance individuale dei titolari di PO e del personale dipendente incardinato nei vari settori, alla redazione della relazione sulla performance organizzativa prevista dal Decreto Legislativo nr. 150/2009, al fine di evidenziare a consuntivo i risultati organizzativi raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati.

Il controllo strategico attivato nel comune di Modica si pone i seguenti obiettivi:

- la comprensione e l'analisi del complessivo andamento dell'Amministrazione;
- la comprensione e l'analisi dell'andamento delle diverse aree organizzative, anche attraverso processi di osservazione dal generale al particolare;
- la comprensione e l'analisi delle cause degli scostamenti dei risultati ottenuti rispetto a quanto programmato;
- il supporto alla definizione degli interventi di miglioramento delle performance, sulla base dei risultati dell'analisi degli scostamenti;

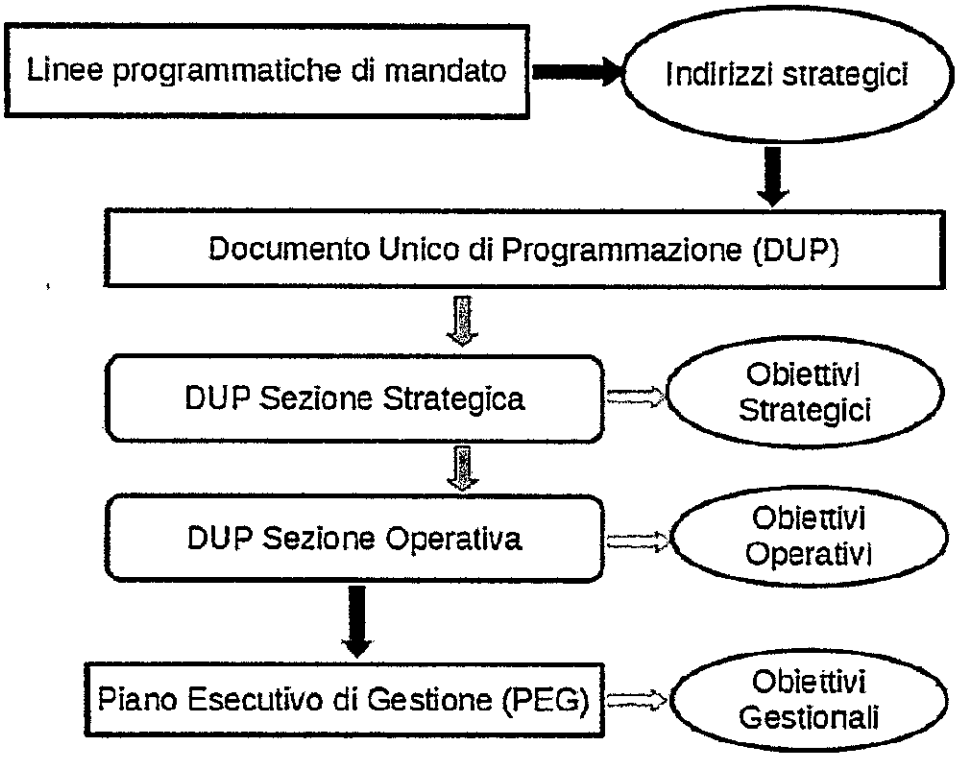
- la realizzazione del principio di correlazione tra obiettivi programmati, risorse assegnate e responsabilità organizzative.

Si evidenzia che l'attività di controllo strategico mira ad accertare lo stato di attuazione dei programmi dell'organo politico, la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa alle linee programmatiche ed agli altri atti di indirizzo politico in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti.

La programmazione e la definizione degli obiettivi strategici è effettuata sulla base delle linee programmatiche presentate al Consiglio Comunale all'inizio del mandato, dei loro periodici aggiornamenti, oltre che nel DUP, Documento Unico di Programmazione.

Il Programma di Mandato ha costituito il punto di partenza del processo di pianificazione strategica sulla base del quale si sono focalizzate le scelte di fondo dell'Ente; la pianificazione è poi approdata, a cascata, nel DUP, nel Bilancio di previsione finanziario, nel Piano Dettagliato degli Obiettivi e della performance e nel Piano Esecutivo di Gestione in coerenza e congruenza con tali scelte strategiche, coerentemente con un modello gestionale orientato al risultato e vede come destinatari sia gli utenti esterni, ai quali sono rivolte le diverse attività istituzionali, che gli utenti interni, identificabili con gli uffici e servizi dell'Ente.

Fig. n. 1



Le principali linee di intervento strategico che sono state perseguite dall'amministrazione nell'anno 2020, in conformità con le linee programmatiche dell'Amministrazione sono riportate nella sezione strategica del DUP.

In sede di programmazione, gli obiettivi strategici sono stati assegnati, a seconda della rispettiva competenza, a ciascun Responsabile di Area il quale, per il loro concreto raggiungimento, si è avvalso anche del personale dipendente dell'area di appartenenza.

Per ciò che concerne le risorse finanziarie utilizzate nel raggiungimento degli obiettivi si deve far riferimento al Piano Esecutivo di Gestione – Piano risorse, approvato unitamente al piano della performance con deliberazione di giunta comunale richiamato in premessa.

Ai fini del controllo strategico, si è fatto ricorso ad un sistema di indicatori per acquisire informazioni tempestive, chiare ed attendibili, sulle diverse dimensioni delle performance oggetto di monitoraggio.

A seguire, si riportano i valori dei principali indicatori finanziari, al fine di analizzare gli aspetti della gestione dell' Ente inerenti ai procedimenti relativi all' acquisizione delle entrate e al sostenimento delle spese.

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI				
INDICATORE		Anno		2020
Autonomia finanziaria	(Titolo I + Titolo III) * 100	44.293.893,79	* 100 =	76,09
	Titolo I + II +III	58.209.569,82		
Autonomia impositiva	Titolo I * 100	36.476.384,13	* 100 =	62,66
	Titolo I + II +III	58.209.569,82		
Pressione finanziaria	(Titolo I + Titolo II) * 100	50.392.060,16	* 100 =	93.913,41
	Popolazione	53.658		
Pressione tributaria	Titolo I	36.476.384,13	=	679,79
	Popolazione	53.658		
Intervento erariale	Trasferimenti statali	6.913.101,49	=	128,84
	Popolazione	53.658		
Intervento regionale	Trasferimenti regionali	6.990.427,30	=	130,28
	Popolazione	53.658		
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi * 100	143.461442,54	* 100 =	70,21
	Totale accertamenti di competenza	204.337.351,78		
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi * 100	92.358.632,07	* 100 =	61,14
	Totale impegni di competenza	151068.487,97		
Indebitamento locale pro capite	Indebitamento Residuo	17.955.079,02	=	334,62
	Popolazione	53.658		
Vel. riscossione entrate proprie	Riscossione titolo I + III	30.056.970,17	=	0,19
	Accertamenti Titolo I + III	151432.107,49		
Rigidità spesa corrente	(S. person + Quote Ammor.to mutui) * 100	13.806.764,24	* 100 =	23,72
	totale entrate Tit. I + II + III	58.209.569,82		
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti Titolo I competenza	26.895.239,22	=	0,59
	Impegni Titolo I competenza	45.719.377,49		
Rapporto dipendenti/popolazione	Dipendenti	303	=	0,00
	Popolazione	45.719.377		

2. Trasparenza ed integrità dell'azione amministrativa

Al fine di ottemperare all'esigenza di coniugare adeguatamente il ciclo della performance e l'attività di prevenzione e contrasto della corruzione, rispettando l'imprescindibile collegamento tra la programmazione dell'Amministrazione, contenuta nel Piano della Performance e le misure di attuazione indicate nel PTPC, così come richiesto dalla L. 190/2012 e s.m.i., è stato opportunamente inserito nell'ambito della pianificazione strategica dell'anno 2020, prevedendo l'inserimento di obiettivi operativi, proposti nel Piano annuale della Performance, collegati all'attuazione di misure/adempimenti in materia di prevenzione della corruzione.

Tale prospettiva sarà puntualmente formalizzata, in sede di valutazione della performance, valorizzando nelle schede di valutazione del comportamento organizzativo idonee voci relative al grado di propensione all'attuazione e promozione di misure collegate ad esigenze di auditing interno, trasparenza ed anticorruzione, graduate in funzione della responsabilità rivestita nel processo.

L'obiettivo strategico è stato realizzato al 70 %.

Ai fini della piena realizzazione dell'obiettivo, manca la completa adozione delle misure generali e specifiche finalizzate alla prevenzione della corruzione, con particolare attenzione:

- alle misure previste nel P.T.P.C.T.
- attività di formazione continua in materia di anticorruzione e trasparenza.

Parzialmente realizzato risulta anche il coordinamento e monitoraggio dell'adempimento, da parte delle strutture interne, degli obblighi di pubblicità degli atti nelle sezioni del portale "Amministrazione trasparente" come previsti dal D.lgs. n. 33/2013.

3. Rendicontazione degli Obiettivi

La valutazione a consuntivo si propone di stabilire se gli obiettivi formalmente assegnati sono stati conseguiti e in quale misura.

A tal fine, pur non potendo sempre fornire un apprezzamento strettamente quantitativo di tale conseguimento, si valuta se il perseguimento dell'obiettivo è avvenuto in misura adeguata rispetto al miglioramento della qualità dei servizi erogati ed in ultima istanza alla soddisfazione dei bisogni degli *stakeholder* dell'Ente.

a) Obiettivo non raggiunto/non avviato 0%;
b) Obiettivo avviato 10%;
c) Obiettivo perseguito 40%;
d) Obiettivo raggiunto in misura soddisfacente 70%;
e) Obiettivo pienamente raggiunto 100%.

- L'obiettivo è descritto dal livello "non raggiunto/ non avviato" se risulta non realizzato o perseguito ad un livello significativamente al di sotto dei valori attesi di riferimento;
- l'obiettivo è descritto dal livello "avviato" se le attività previste sono state avviate e il grado di raggiungimento dello stesso si attesta ad un livello di parziale adeguatezza rispetto alle condizioni di efficacia, efficienza ed economicità e mediamente tutti i valori attesi sono parzialmente raggiunti;
- l'obiettivo è descritto dal livello "perseguito" se è stato realizzato ad un livello di adeguatezza rispetto alle condizioni di efficacia, efficienza ed economicità e mediamente tutti i valori attesi sono parzialmente raggiunti;
- l'obiettivo è descritto dal livello "raggiunto in misura soddisfacente" se è stato realizzato in tutti i sui valori attesi e il giudizio è complessivamente di più che adeguatezza rispetto alle condizioni di efficacia, efficienza ed economicità;

- l'obiettivo è descritto dal livello "pienamente raggiunto" se è stato realizzato in tutti i suoi valori attesi, massimizzando le condizioni economicità nell'impiego delle risorse umane, finanziarie e tecniche.

Grado di Raggiungimento degli Obiettivi	
Non avviato	0 %
Avviato	10 %
Perseguito	40 %
Raggiunto in misura soddisfacente	70 %
Pienamente raggiunto	80-100 %

Il Comune di Modica nel Documento Unico di programmazione (DUP) 2020- 2021, partendo dagli indirizzi generali di governo relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato ha individuato i seguenti indirizzi strategici che rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del quinquennio l'azione dell'ente.

PUNTI DEL PROGRAMMA DI MANDATO	INDIRIZZI STRATEGICI
ECONOMIA E TRIBUTI	▪ ***Legalità, trasparenza e condivisione: una città al servizio del cittadino*** ✓ Risanamento finanziario dell'Ente. ✓ Miglioramento dei processi di formazione gestione degli strumenti contabili tramite verifica costante delle scadenze in un'ottica di efficacia ed efficienza ✓ Contrasto all' Evasione Fiscale dei Tributi Comunali ✓ Incremento degli interventi a sostegno dell'imprenditoria
LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI	▪ ***Territorio e ambiente: Modica città sostenibile*** ✓ Completamento delle opere già finanziate e riqualificazione del patrimonio immobiliare dell'Ente.

ASSETTO TERRITORIALE E EDILIZIA PRIVATA	▪ ***Territorio e ambiente: Modica città sostenibile*** ✓ Valorizzazione e alienazione del Patrimonio Immobiliare. ✓ Potenziamento dell'intera attività connessa all'edilizia private, dal controllo delle pratiche al rilascio delle autorizzazioni.
ECOLOGIA, AMBIENTE, SOSTENIBILITA' E BENESSERE	▪ ***Territorio e ambiente: Modica città sostenibile*** ✓ Preservare e valorizzare gli spazi verdi e attrezzati esistenti. Incentivazione la mobilità sostenibile. Efficiente gestione del servizio di raccolta rifiuti.
SERVIZI SOCIALI	▪ ***Modica città solidale*** ✓ Sviluppare politiche di welfare locale basate sulla solidarietà e sussidiarietà, riconoscendo nel cittadino e nella famiglia il primo soggetto di ogni azione sociale
SPORT, TURISMO E CULTURA	▪ ***Cultura, sport e giovani quali risorse per il futuro della città*** ✓ Valorizzazione dello sporte e attraverso una gestione efficiente degli impianti sportivi per agevolare le attività di tutte le società sportive attualmente operanti sul territorio di Modica. Sostegno e promozione della cultura e dell'istruzione quali ambiti di crescita e di aggregazione per la comunità locale, anche attraverso il potenziamento delle attività della Biblioteca. Potenziamento dell'offerta turistica e riconoscimento Bandiera Blu.

Successivamente dagli **indirizzi strategici** sono stati individuati gli **obiettivi strategici** e le corrispondenti **missioni di bilancio** a cui tali obiettivi si ricollegano per il triennio 2020-2022.

La valutazione del grado di raggiungimento sintetico degli obiettivi strategici al 31.12.2020, analiticamente esposta nella tabella a seguire, è stata formulata tendendo conto del contributo apportato da ciascun settore, tenuto conto anche del carico di attività ordinarie e della complessità dei procedimenti amministrativi gestiti.

Lo scostamento di risultato di molti obiettivi è motivato dal non completo svolgimento di tutte le azioni programmate, in un contesto interno caratterizzato dalla impegnativa attività ordinaria che assorbe parte rilevante dell'orario di servizio, unitamente alla complessità degli adempimenti richiesti

dalle vigenti disposizioni legislative che disciplinano l'attività amministrativa, e da carenze organizzative e di risorse finanziarie.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO	MISSIONI	PROGRAMMI	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 31.12.2020
1. Legalità, trasparenza e condivisione: una città al servizio del cittadino	1.1 Legalità e trasparenza - Garantire la legalità e la trasparenza dei processi e delle informazioni	M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo	Programma 01 – Organi Istituzionali	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE (Si rileva un progressivo miglioramento nella gestione del flusso documentale oggetto di pubblicazione nel portale A.T. e una maggiore attenzione del personale dipendente alle disposizioni di cui al PTPCT)
	1.2 Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa e recupero da evasione tributi		Programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	AVVIATO L'obiettivo è stato avviato. Si rileva tuttavia il tardivo invio degli avvisi di accertamento connessi al recupero delle entrate tributarie comunali. Risulta ancora a livelli non pienamente soddisfacenti la capacità di riscossione dell'ente.
	1.3 Rispetto delle scadenze obbligatorie del ciclo di Bilancio e attuazione delle misure del piano di riequilibrio			PERSEGUITO L'obiettivo risulta perseguito rispetto alle misure di risanamento previste nel piano di riequilibrio.

	1.6 Potenziamento del sistema dei controlli interni ed integrazione con tutti gli strumenti di programmazione dell'ente.		Programma 01– Organi Istituzionali Programma 03– Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Programma 11– Altri servizi generali	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva un progressivo miglioramento nell'implementazione dei controlli interni e una maggiore integrazione con gli strumenti di pianificazione economico-finanziaria.
	1.7 Razionalizzazione della struttura organizzativa e dei processi 1.8 Recupero oneri di urbanizzazione e di costruzione anni pregressi		Programma 01– Organi Istituzionali Programma 11– Altri servizi generali Programma 06 – Ufficio Tecnico	PERSEGUITO L'obiettivo risulta perseguito. Si rileva una progressiva razionalizzazione dei processi amministrativi. L'attività di recupero degli oneri pregressi è in itinere.
	1.9 Regolamentazione attività di commercio su aree pubbliche	M 14 Sviluppo economico e competitività	Programma 01 – Industria, PMI e Artigianato	Si rileva una intensificazione dell'attività di vigilanza e regolamentazione delle attività commerciali.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
2. Territorio e ambiente: Modica città sostenibile	2.1 Incrementare il livello di sicurezza dei cittadini anche attraverso l'implementazione dei sistemi di videosorveglianza del territorio	M 03 Ordine pubblico e sicurezza	Programma 01 – Polizia locale amministrativa	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una intensificazione dell'attività di vigilanza del territorio, con un significativo miglioramento dei livelli di sicurezza.

2.2 Miglioramento della sicurezza, del traffico urbano e della circolazione stradale			RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si registra uno sforzo significativo nel presidiare la circolazione stradale e della sicurezza del traffico urbano.
2.3 Adozione revisone del Piano Regolatore Generale	M 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	AVVIATO L'obiettivo è stato avviato. Si rilevano tuttavia ritardi nell'espletamento di alcuni adempimenti propedeutici all'adozione dello strumento di pianificazione urbanistica.
2.4 Risanamento delle discariche abusive			RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una intensificazione dell'attività di contrasto alle discariche abusive e il risanamento di diversi siti oggetto di abbandono di rifiuti.
2.5 Lotta al randagismo e individuazione di modalità alternative di custodia dei cani e riduzione della relative spesa			RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una intensificazione delle attività di contrasto al fenomeno del randagismo.

	2.6 Riqualificazione di strade e vie urbane, percorsi pedonali, regolamentazione degli standard di illuminazione stradale	M 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato prefissati.
	2.7 Potenziamento delle attività di Protezione Civile	M 11 Soccorso civile	Programma 01 – Sistema di protezione civile	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto alle attività di protezione civile, assicurando tempestività ed efficacia negli interventi richiesti.
	2.8 Potenziamento raccolta differenziata	M 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 03 – Rifiuti	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva un significativo miglioramento nei livelli di raccolta differenziata raggiunti, anche congiuntamente ad attività di repressione al fenomeno di abbandono di rifiuti.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
3. Modica città solidale	3.1 Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	M 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programma 01 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido Programma 02 – Interventi per la disabilità Programma 03 – Interventi per gli anziani 05 - Interventi per le famiglie	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti. L'ente assicura il puntuale soddisfacimento delle richieste di assistenza in favore delle fasce più deboli della popolazione.

	3.2 Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale	M 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programma 04 – Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti. L'ente assicura il puntuale soddisfacimento delle richieste di assistenza alimentare connesse agli interventi di contrasto all'emergenza Covid-19.
	3.3 Garantire i servizi necroscopici e cimiteriali		Programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva un significativo miglioramento nei livelli di gestione dei servizi cimiteriali, con costante monitoraggio dell'attività svolta dal gestore privato.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
4. Cultura, sport e giovani quali risorse per il futuro della città	4.1 Consolidamento delle proposte culturali nella realtà di Modica	M 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.
	4.2 Potenziare i servizi e le attività della Biblioteca Comunale			PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti

				all'emergenza Covid-19.
	4.3 Incentivare i giovani a conoscere il proprio territorio e ad attivarsi per proporre progetti innovativi per la Città	M 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	Programma 01 – Sport e tempo libero	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.
	4.5 Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con gli enti associativi		Programma 02 - Giovani	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
5. Sostegno all' imprenditorialità	5.1 Promuovere incontri tra le diverse realtà imprenditoriali ed associative per la definizione di nuove idee e progetti	M 14 Sviluppo economico e competitività	Programma 01 – Industria, PMI e Artigianato	AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nella promozione dell'imprenditoria nonostante le limitazioni conseguenti all'emergenza epidemiologica da COVID-19
	5.2 Potenziamento infrastrutture strutturali e tecnologiche	M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo	Programma 11 – Altri Servizi Generali	AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nel potenziamento delle infrastrutture tecnologiche.
	5.3 Semplificazione dei procedimenti amministrativi			AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nel

				semplificare i procedimenti amministrativi
	5.4Migliorare la programmazione degli interventi sul territorio al fine di migliorarne l'attrattività economica	M 08 Assetto del territorio e edilizia abitativa	Programma 01 – Urbanistica ed assetto del territorio	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva un significativo sforzo nel sostenere le attività economiche, anche attraverso l'erogazione di contributi di ristoro a seguito delle limitazioni conseguenti all'emergenza epidemiologica da COVID-19
	5.5 Ottimizzazione della gestione del patrimonio Pubblico			AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nel perseguire migliori condizioni di economicità nella gestione del patrimonio immobiliare.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
6. Scuola e istruzione	6.1 Garantire la sicurezza degli edifici scolastici	M 04 Istruzione e diritto allo studio	Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	PERSEGUITO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nell'assicurare gli interventi richiesti
	6.2 Incremento delle iniziative a favore dell'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere			PERSEGUITO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nell'assicurare gli interventi richiesti
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	

7. Modica Patrimonio dell'Unesco	Potenziamento dell'offerta turistica e del turismo balneare a Marina di Modica	M 07 – Turismo	Programma 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una significativo potenziamento delle attività di promozione del turismo, nonostante le limitazioni conseguenti all'emergenza epidemiologica da COVID-19. L'Ente ha espletato tutti gli adempimenti propedeutici al riconoscimento della Bandiera Blu per il litorale della frazione di Marina di Modica.

Modica 17/09/2021

Il Segretario Generale

Comune di Modica

Città di Modica

REPORT SUL CONTROLLO STRATEGICO PRIMO SEMESTRE 2021

1. Introduzione

Il controllo è strettamente legato all'attività di programmazione e di indirizzo politico- amministrativo di cui costituisce il presupposto fondamentale. L'attività di controllo strategico è finalizzata, infatti, a verificare l'attuazione delle scelte effettuate nei documenti di programmazione degli organi di indirizzo. In questo senso, controllo e valutazione rispondono ad una comune aspirazione: raccogliere, elaborare ed interpretare informazioni utili a migliorare le decisioni relative all'utilizzo delle risorse pubbliche. Attraverso la forma di controllo in esame si vuole dare un giudizio complessivo, sintetico ed aggregato sulla performance dell'intera organizzazione.

Oggetto dell'attività di controllo strategico è il monitoraggio (valutazione e controllo strategico) dell'attuazione degli indirizzi politici deliberati, attraverso l'analisi preventiva e consuntiva della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le missioni affidate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate, nonché l'identificazione degli eventuali fattori ostativi, delle eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione, dei possibili rimedi.

L'organizzazione della funzione di controllo strategico del Comune di Modica si fonda su una duplice base legale: per un verso, sulla nuova formulazione dell'art.147- ter del TUEL e, per l'altro, sul vigente regolamento comunale sul sistema dei controlli interni. Secondo il TUEL il controllo strategico ha come obiettivo la verifica dello stato di attuazione dei programmi rilevando i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi, le caratteristiche economico finanziarie associate ai risultati ottenuti, i tempi di realizzazione dei programmi, le procedure di lavoro, la qualità dei servizi erogati e il grado di soddisfazione della domanda espressa.
L'avvio e implementazione del sistema di controllo strategico è stato inserito tra gli obiettivi operativi fissati nel PEG/PDO 2020/2021, il cui conseguimento è stato demandato alla Segreteria Generale.

Il Comune di Modica ha adottato alla data di redazione del presente report i seguenti documenti di programmazione economico-finanziaria:

- Documento Unico di Programmazione 2020/2022 con delibera di C.C. n. 18 del 25/03/2021;
- Bilancio di previsione 2020/2022, con delibera di C.C. n. 18 del 25/03/2021;
- Piano provvisorio della performance 2021, con delibera di G.M. n 119 del 15/04/2021.

I Titolari di PO sono stati coinvolti nella formulazione di proposte di obiettivi da condividere con l'Organo di Governo ed ognuno di loro ha apportato un contributo proficuo per l'Ente.

I dati relativi agli indicatori di efficienza ed efficacia dei servizi sono stati elaborati nell'ambito delle normali attività di Controllo di Gestione.

Ulteriori dati ed informazioni in ordine agli esiti della performance organizzativa di ente e delle sue articolazioni sono stati desunti dalle relazioni a consuntivo delle attività espletate nel corso dell'anno nei rispettivi settori di operatività trasmesse dai titolari di PO.

La misurazione e la valutazione della performance organizzativa è pertanto strettamente correlata al ciclo della pianificazione dell'ente e, in particolare, agli obiettivi definiti nei documenti di programmazione.

La presente relazione illustra lo stato di raggiungimento degli obiettivi strategici contenuti nel DUP 2020/2021, con dettaglio al 31.12.2020, ed è funzionale, congiuntamente alla valutazione della performance individuale dei titolari di PO e del personale dipendente incardinato nei vari settori, alla

redazione della relazione sulla performance organizzativa prevista dal Decreto Legislativo nr. 150/2009, al fine di evidenziare a consuntivo i risultati organizzativi raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati.

Il controllo strategico attivato nel comune di Modica si pone i seguenti obiettivi:

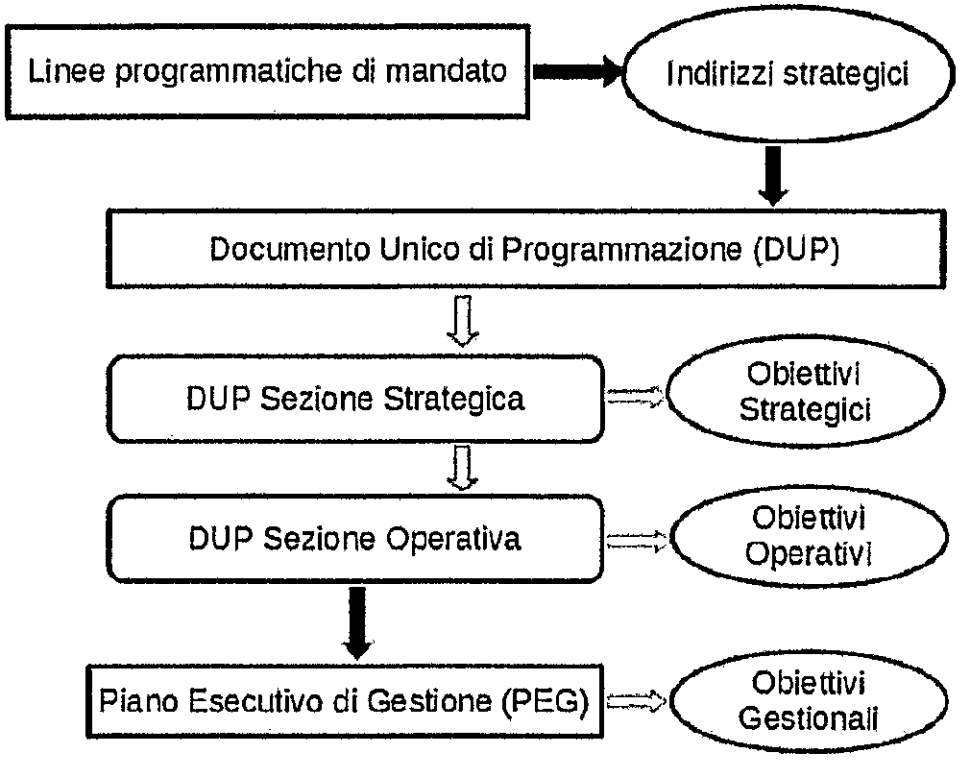
- la comprensione e l'analisi del complessivo andamento dell'Amministrazione;
- la comprensione e l'analisi dell'andamento delle diverse aree organizzative, anche attraverso processi di osservazione dal generale al particolare;
- la comprensione e l'analisi delle cause degli scostamenti dei risultati ottenuti rispetto a quanto programmato;
- il supporto alla definizione degli interventi di miglioramento delle performance, sulla base dei risultati dell'analisi degli scostamenti;
- la realizzazione del principio di correlazione tra obiettivi programmati, risorse assegnate e responsabilità organizzative.

Si evidenzia che l'attività di controllo strategico mira ad accertare lo stato di attuazione dei programmi dell'organo politico, la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa alle linee programmatiche ed agli altri atti di indirizzo politico in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti.

La programmazione e la definizione degli obiettivi strategici è effettuata sulla base delle linee programmatiche presentate al Consiglio Comunale all'inizio del mandato, dei loro periodici aggiornamenti, oltre che nel DUP, Documento Unico di Programmazione.

Il Programma di Mandato ha costituito il punto di partenza del processo di pianificazione strategica sulla base del quale si sono focalizzate le scelte di fondo dell'Ente; la pianificazione è poi approdata, a cascata, nel DUP, nel Bilancio di previsione finanziario, nel Piano Dettagliato degli Obiettivi e della performance e nel Piano Esecutivo di Gestione in coerenza e congruenza con tali scelte strategiche, coerentemente con un modello gestionale orientato al risultato e vede come destinatari sia gli utenti esterni, ai quali sono rivolte le diverse attività istituzionali, che gli utenti interni, identificabili con gli uffici e servizi dell'Ente.

Fig. n. 1



Le principali linee di intervento strategico che sono state perseguite dall'amministrazione nel primo semestre dell'anno 2021, in conformità con le linee programmatiche dell'Amministrazione sono riportate nella sezione strategica del DUP.

In sede di programmazione, gli obiettivi strategici sono stati assegnati, a seconda della rispettiva competenza, a ciascun Responsabile di Area il quale, per il loro concreto raggiungimento, si è avvalso anche del personale dipendente dell'area di appartenenza.

Per ciò che concerne le risorse finanziarie utilizzate nel raggiungimento degli obiettivi si deve far riferimento al Piano Esecutivo di Gestione – Piano risorse, approvato unitamente al piano della performance con deliberazione di giunta comunale richiamato in premessa.

2. Trasparenza ed integrità dell'azione amministrativa

Al fine di ottemperare all'esigenza di coniugare adeguatamente il ciclo della performance e l'attività di prevenzione e contrasto della corruzione, rispettando l'imprescindibile collegamento tra la programmazione dell'Amministrazione, contenuta nel Piano della Performance e le misure di attuazione indicate nel PTPC, così come richiesto dalla L. 190/2012 e s.m.i., è stato opportunamente inserito nell'ambito della pianificazione strategica dell'anno 2020, prevedendo l'inserimento di obiettivi operativi, proposti nel Piano annuale della Performance, collegati all'attuazione di misure/adempimenti in materia di prevenzione della corruzione.

Tale prospettiva sarà puntualmente formalizzata, in sede di valutazione della performance, valorizzando nelle schede di valutazione del comportamento organizzativo idonee voci relative al grado di propensione all'attuazione e promozione di misure collegate ad esigenze di auditing interno, trasparenza ed anticorruzione, graduate in funzione della responsabilità rivestita nel processo.

L'obiettivo strategico è stato realizzato al 70 %.

Ai fini della piena realizzazione dell'obiettivo, manca la completa adozione delle misure generali e specifiche finalizzate alla prevenzione della corruzione, con particolare attenzione:

- alle misure previste nel P.T.P.C.T.
- attività di formazione continua in materia di anticorruzione e trasparenza.

Parzialmente realizzato risulta anche il coordinamento e monitoraggio dell'adempimento, da parte delle strutture interne, degli obblighi di pubblicità degli atti nelle sezioni del portale "Amministrazione trasparente" come previsti dal D.lgs. n. 33/2013.

3. Rendicontazione degli Obiettivi

La valutazione a consuntivo si propone di stabilire se gli obiettivi formalmente assegnati sono stati conseguiti e in quale misura.

A tal fine, pur non potendo sempre fornire un apprezzamento strettamente quantitativo di tale conseguimento, si valuta se il perseguimento dell'obiettivo è avvenuto in misura adeguata rispetto al miglioramento della qualità dei servizi erogati ed in ultima istanza alla soddisfazione dei bisogni degli *stakeholder* dell'Ente.

a) Obiettivo non raggiunto/non avviato 0%;
b) Obiettivo avviato 10%;
c) Obiettivo perseguito 40%;
d) Obiettivo raggiunto in misura soddisfacente 70%;
e) Obiettivo pienamente raggiunto 100%.

- L'obiettivo è descritto dal livello "non raggiunto/ non avviato" se risulta non realizzato o perseguito ad un livello significativamente al di sotto dei valori attesi di riferimento;
- l'obiettivo è descritto dal livello "avviato" se le attività previste sono state avviate e il grado di raggiungimento dello stesso si attesta ad un livello di parziale adeguatezza rispetto alle condizioni di efficacia, efficienza ed economicità e mediamente tutti i valori attesi sono parzialmente raggiunti;
- l'obiettivo è descritto dal livello "perseguito" se è stato realizzato ad un livello di adeguatezza rispetto alle condizioni di efficacia, efficienza ed economicità e mediamente tutti i valori attesi sono parzialmente raggiunti;
- l'obiettivo è descritto dal livello "raggiunto in misura soddisfacente" se è stato realizzato in tutti i sui valori attesi e il giudizio è complessivamente di più che adeguatezza rispetto alle condizioni di efficacia, efficienza ed economicità;
- l'obiettivo è descritto dal livello "pienamente raggiunto" se è stato realizzato in tutti i suoi valori attesi, massimizzando le condizioni economicità nell'impiego delle risorse umane, finanziarie e tecniche.

Grado di Raggiungimento degli Obiettivi	
Non avviato	0 %
Avviato	10 %
Perseguito	40 %
Raggiunto in misura soddisfacente	70 %

Pienamente raggiunto	80-100 %

Il Comune di Modica nel Documento Unico di programmazione (DUP) 2020- 2021, partendo dagli indirizzi generali di governo relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato ha individuato i seguenti indirizzi strategici che rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del quinquennio l'azione dell'ente.

PUNTI DEL PROGRAMMA DI MANDATO	INDIRIZZI STRATEGICI
ECONOMIA E TRIBUTI	▪ ***Legalità, trasparenza e condivisione: una città al servizio del cittadino*** ✓ Risanamento finanziario dell'Ente. ✓ Miglioramento dei processi di formazione gestione degli strumenti contabili tramite verifica costante delle scadenze in un'ottica di efficacia ed efficienza ✓ Contrasto all' Evasione Fiscale dei Tributi Comunali ✓ Incremento degli interventi a sostegno dell'imprenditoria
LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI	▪ ***Territorio e ambiente: Modica città sostenibile*** ✓ Completamento delle opere già finanziate e riqualificazione del patrimonio immobiliare dell'Ente.

ASSETTO TERRITORIALE E EDILIZIA PRIVATA	▪ ***Territorio e ambiente: Modica città sostenibile*** ✓ Valorizzazione e alienazione del Patrimonio Immobiliare. ✓ Potenziamento dell'intera attività connessa all'edilizia private, dal controllo delle pratiche al rilascio delle autorizzazioni.
ECOLOGIA, AMBIENTE, SOSTENIBILITA' E BENESSERE	▪ ***Territorio e ambiente: Modica città sostenibile*** ✓ Preservare e valorizzare gli spazi verdi e attrezzati esistenti. Incentivazione la mobilità sostenibile. Efficiente gestione del servizio di raccolta rifiuti.
SERVIZI SOCIALI	▪ ***Modica città solidale*** ✓ Sviluppare politiche di welfare locale basate sulla solidarietà e sussidiarietà, riconoscendo nel cittadino e nella famiglia il primo soggetto di ogni azione sociale
SPORT, TURISMO E CULTURA	▪ ***Cultura, sport e giovani quali risorse per il futuro della città*** ✓ Valorizzazione dello sporte e attraverso una gestione efficiente degli impianti sportivi per agevolare le attività di tutte le società sportive attualmente operanti sul territorio di Modica. Sostegno e promozione della cultura e dell'istruzione quali ambiti di crescita e di aggregazione per la comunità locale, anche attraverso il potenziamento delle attività della Biblioteca. Potenziamento dell'offerta turistica e riconoscimento Bandiera Blu.

Successivamente dagli **indirizzi strategici** sono stati individuati gli **obiettivi strategici** e le corrispondenti **missioni di bilancio** a cui tali obiettivi si ricollegano per il triennio 2021-2023.

La valutazione del grado di raggiungimento sintetico degli obiettivi strategici al 30.06.2021, analiticamente esposta nella tabella a seguire, è stata formulata tendendo conto del contributo apportato da ciascun settore, tenuto conto anche del carico di attività ordinarie e della complessità dei procedimenti amministrativi gestiti.

Lo scostamento di risultato di molti obiettivi è motivato dal non completo svolgimento di tutte le azioni programmate, in un contesto interno caratterizzato dalla impegnativa attività ordinaria che assorbe parte rilevante dell'orario di servizio, unitamente alla complessità degli adempimenti richiesti dalle vigenti disposizioni legislative che disciplinano l'attività amministrativa, e da carenze organizzative e di risorse finanziarie.

INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
1. Legalità, trasparenza e condivisione: una città al servizio del cittadino	1.1 Legalità e trasparenza - Garantire la legalità e la trasparenza dei processi e delle informazioni	M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo	Programma 01 – Organi Istituzionali	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE (Si rileva un progressivo miglioramento nella gestione del flusso documentale oggetto di pubblicazione nel portale A.T. e una maggiore attenzione del personale dipendente alle disposizioni di cui al PTPCT)

	1.2 Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa e recupero da evasione tributi	Programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	AVVIATO L'obiettivo è stato avviato. Si rileva tuttavia il tardivo invio degli avvisi di accertamento connessi al recupero delle entrate tributarie comunali. Risulta ancora a livelli non pienamente soddisfacenti la capacità di riscossione dell'ente.
	1.3 Rispetto delle scadenze obbligatorie del ciclo di Bilancio e attuazione delle misure del piano di riequilibrio		PERSEGUITO L'obiettivo risulta perseguito rispetto alle misure di risanamento previste nel piano di riequilibrio.

	1.6 Potenziamento del sistema dei controlli interni ed integrazione con tutti gli strumenti di programmazione dell'ente.		Programma 01– Organi Istituzionali Programma 03– Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Programma 11– Altri servizi generali	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una maggiore attenzione dell'Ente nell'implementazione dei controlli interni e una progressiva integrazione con gli strumenti di pianificazione economico-finanziaria.
	1.7 Razionalizzazione della struttura organizzativa e dei processi 1.8 Recupero oneri di urbanizzazione e di costruzione anni pregressi		Programma 01– Organi Istituzionali Programma 11– Altri servizi generali Programma 06 – Ufficio Tecnico	PERSEGUITO L'obiettivo risulta perseguito. Si rileva una progressiva razionalizzazione dei processi amministrativi. L'attività di recupero degli oneri pregressi è in itinere.
	1.9 Regolamentazione attività di commercio su aree pubbliche	M 14 Sviluppo economico e competitività	Programma 01 – Industria, PMI e Artigianato	Si rileva una intensificazione dell'attività di vigilanza e regolamentazione delle attività commerciali.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO	MISSIONI	PROGRAMMI	
2. Territorio e ambiente: Modica città sostenibile	2.1 Incrementare il livello di sicurezza dei cittadini anche attraverso l'implementazione dei sistemi di videosorveglianza del territorio	M 03 Ordine pubblico e sicurezza	Programma 01 – Polizia locale amministrativa	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una intensificazione dell'attività di vigilanza del territorio, con un significativo miglioramento dei livelli di sicurezza.
	2.2 Miglioramento della sicurezza, del traffico urbano e della circolazione stradale			RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si registra un progressivo miglioramento della circolazione stradale e della sicurezza del traffico urbano.
	2.3 Adozione revisone del Piano Regolatore Generale	M 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	AVVIATO L'obiettivo è stato avviato. Si rilevano tuttavia ritardi nell'espletamento di alcuni adempimenti

			propedeutici all'adozione dello strumento di pianificazione urbanistica.
2.4 Risanamento delle discariche abusive			RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una intensificazione dell'attività di contrasto alle discariche abusive e il risanamento di diversi siti oggetto di abbandono di rifiuti.
2.5 Lotta al randagismo e individuazione di modalità alternative di custodia dei cani e riduzione della relative spesa			RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva una intensificazione delle attività di contrasto al fenomeno del randagismo.
2.6 Riqualificazione di strade e vie urbane, percorsi pedonali, regolamentazione degli standard di	M 10 Trasporti e diritto alla mobilità	Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai

	illuminazione stradale			target di risultato prefissati.
	2.7 Potenziamento delle attività di Protezione Civile	M 11 Soccorso civile	Programma 01 – Sistema di protezione civile	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto alle attività di protezione civile, assicurando tempestività ed efficacia negli interventi richiesti.
	2.8 Potenziamento raccolta differenziata	M 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Programma 03 – Rifiuti	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva un significativo miglioramento nei livelli di raccolta differenziata raggiunti, anche congiuntamente ad attività di repressione al fenomeno di abbandono di rifiuti.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	

3. Modica città solidale	3.1 Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	M 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programma 01 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido Programma 02 – Interventi per la disabilità Programma 03 – Interventi per gli anziani 05 - Interventi per le famiglie	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti. L'ente assicura il puntuale soddisfacimento delle richieste di assistenza in favore delle fasce più deboli della popolazione.
	3.2 Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale	M 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programma 04 – Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti. L'ente assicura il puntuale soddisfacimento delle richieste di assistenza alimentare connesse agli interventi di contrasto all'emergenza Covid-19.
	3.3 Garantire i servizi necroscopici e cimiteriali		Programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE

				Si rileva un significativo miglioramento nei livelli di gestione dei servizi cimiteriali, con costante monitoraggio dell'attività svolta dal gestore privato.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
4. Cultura, sport e giovani quali risorse per il futuro della città	4.1 Consolidamento delle proposte culturali nella realtà di Modica	M 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.
	4.2 Potenziare i servizi e le attività della Biblioteca Comunale			PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.

	4.3 Incentivare i giovani a conoscere il proprio territorio e ad attivarsi per proporre progetti innovativi per la Città	M 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	Programma 01 – Sport e tempo libero	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.
	4.5 Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con gli enti associativi		Programma 02 - Giovani	PIENAMENTE RAGGIUNTO L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti, anche in considerazione delle limitazioni conseguenti all'emergenza Covid-19.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
5. Sostegno all' imprenditorialità	5.1 Promuovere incontri tra le diverse realtà imprenditoriali ed associative per la definizione di nuove idee e progetti	M 14 Sviluppo economico e competitività	Programma 01 – Industria, PMI e Artigianato	AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nella promozione dell'imprenditoria nonostante le limitazioni conseguenti all'emergenza

				epidemiologica da COVID-19
	5.2 Potenziamento infrastrutture strutturali e tecnologiche	M 01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo	Programma 11 – Altri Servizi Generali	AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nel potenziamento delle infrastrutture tecnologiche.
	5.3 Semplificazione dei procedimenti amministrativi			AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nel semplificare i procedimenti amministrativi
	5.4Migliorare la programmazione degli interventi sul territorio al fine di migliorarne l'attrattività economica	M 08 Assetto del territorio e edilizia abitativa	Programma 01 – Urbanistica ed assetto del territorio	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE Si rileva un significativo sforzo nel sostenere le attività economiche, anche attraverso l'erogazione di contributi di ristoro a seguito delle limitazioni conseguenti all'emergenza epidemiologica da COVID-19

	5.5 Ottimizzazione della gestione del patrimonio Pubblico			AVVIATO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nel perseguire migliori condizioni di economicità nella gestione del patrimonio immobiliare.
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
6. Scuola e istruzione	6.1 Garantire la sicurezza degli edifici scolastici	M 04 Istruzione e diritto allo studio	Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	PERSEGUITO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nell'assicurare gli interventi richiesti
	6.2 Incremento delle iniziative a favore dell'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere			PERSEGUITO Si rileva un progressivo sforzo dell'ente nell'assicurare gli interventi richiesti
INDIRIZZO STRATEGICO	**OBIETTIVO STRATEGICO**	**MISSIONI**	**PROGRAMMI**	
7. Modica Patrimonio dell'Unesco	Potenziamento dell'offerta turistica e del turismo balneare a Marina di Modica	M 07 – Turismo	Programma 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo	RAGGIUNTO IN MISURA SODDISFACENTE

				Si rileva una significativo potenziamento delle attività di promozione del turismo, nonostante le limitazioni conseguenti all'emergenza epidemiologica da COVID-19. L'Ente ha ottenuto per l'anno 2021 il riconoscimento della Bandiera Blu per il litorale della frazione di Marina di Modica.

TIPOLOGIA OBIETTIVO	SETTORE	DESCRIZIONE OBIETTIVO	PONDERAZIONE	INDICATORE	TARGET 2021	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021
Obiettivo strategico	SERVIZI SOCIALI E SCOLASTICI	Prosecuzione ed attuazione del Progetto Pon – Sia	35%	n. iniziative intraprese Rispetto dei tempi assegnati	Attuazione del progetto SIA ad una percentuale non inferiore al 60%	L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti.

TIPOLOGIA OBIETTIVO	SETTORE	DESCRIZIONE OBIETTIVO	PONDERAZIONE	INDICATORE	TARGET 2021	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021
Obiettivo strategico	AREA FINANZIARIA	Riduzione dei tempi di pagamento	35%	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	a) 100% se il tempo medio dei pagamenti risulta non superiore a 60 giorni; b) Riduzione del 20% se i tempi medi superano il termine di cui al punto a) di non più di trenta giorni, c) Riduzione del 50% se i tempi medi superano il termine di cui al punto a) di non più di sessanta giorni, d) Riduzione del 100% se i tempi medi saranno superiori al termine previsto al punto c)	L'obiettivo risulta perseguito, seppur ancora non ai livelli di target prefissati.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	FISCALITÁ LOCALE ENTRATE	Prosecuzione recupero evasione in ambito tributario ed extratributario per omessa/infedele dichiarazione e	35%	(entrate da evasione 2021-entrate da evasione	Incremento di almeno il 30% della riscossione da recupero evasione in ambito	L'obiettivo risulta perseguito, seppur ancora non ai livelli di target prefissati.

		omesso/parziale pagamento tributi		2020)/entrate da evasione 2020	tributario ed extra tributario rispetto all'anno precedente	
Obiettivo strategico	FISCALITÁ LOCALE ENTRATE	Rispetto dei tempi di adozione degli atti propedeutici alla riscossione dei tributi	30%	n. atti adottati Rispetto dei tempi	Rispetto delle scadenze previste per l'invio dell'acconto e dei saldo relativo a Tari e Canone Idrico	L'obiettivo risulta perseguito, seppur ancora non ai livelli di target prefissati.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	AFFARI GENERALI	Prosecuzione realizzazione del nuovo sito internet dell'ente e del nuovo portale Amministrazione Trasparente	35%	n. attività espletate Rispetto dei tempi assegnati	Rilascio del sito entro il 15.12.2021	L'obiettivo risulta perseguito, seppur ancora non ai livelli di target prefissati.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	LAVORI PUBBLICI	Gestione degli interventi previsti nel programma triennale delle opere pubbliche in corso di esecuzione e nell'elenco annuale	35%	n. interventi realizzati Rispetto dei tempi assegnati	Puntuale gestione degli interventi programmati	L'obiettivo risulta perseguito. Si rileva un significativo sforzo dell'Ente nell'assicurare la puntuale gestione degli interventi previsti.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	URBANISTICA-TUTELA DEL	Revisione del PRG	35%	n. atti adottati	Avvio del progetto di revisione del PRG	L'obiettivo è avviato. Si rilevano ritardi nell'espletamento degli

	TERRIOTIRO-CENTRO STORICO			Rispetto dei tempi assegnati		adempimenti propedeutici all'adozione del P.R.G
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	SUAP-ATTIVITÁ PRODUTTIVE-RANDAGISMO-REPRESSIONE ABUSI-PATRIMONIO	Migliorare i funzionamento del ricovero comunale temporaneo per la diminuzione del fenomeno randagismo	35%	Cani adottati/ Cani catturati Rispetto dei tempi assegnati	Aumento della percentuale di adozione di cani presenti nel ricovero temporaneo del 30% rispetto all'anno precedente	L'obiettivo risulta perseguito. Si rileva un significativo sforzo dell'Ente nel contrastare il fenomeno del randagismo, perseguendo migliori livelli di economicità nella gestione della spesa per tale intervento.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	POLIZIA MUNICIPALE-SICUREZZA URBANA	Potenziamento degli impianti di videosorveglianza del territorio a valere sui fondi trasferiti dal Ministero dell'Interno	35%	n. interventi effettuati Rispetto dei tempi assegnati	Installazione di sei impianti di videosorveglianza perimetrale in aree individuate entro il 30.09.2021	L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	ECOLOGIA AMBIENTE E IGIENE URBANA	Miglioramento/ mantenimento dei livelli raggiunti dalla raccolta differenziata	35%	n. interventi effettuati Rispetto dei tempi assegnati	Riduzione quantità di rifiuti indifferenziati trattati rispetto al totale entro il 31/12/2021 al 85%	L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti.

TIPOLOGIA OBIETTIVO	SETTORE	DESCRIZIONE OBIETTIVO	PONDERAZIONE	INDICATORE	TARGET 2021	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021
Obiettivo strategico	MANUTENZIONI	Esecuzione degli interventi di manutenzione straordinaria come previsti nel piano delle manutenzioni di cui al piano triennale delle OO.PP.	35%	n. interventi realizzati n. interventi previsti Rispetto dei tempi assegnati	Esecuzione di tutti gli interventi previsti nel piano entro il 31.12.2021	L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	PERSONALE-TURISMO-SPORT E CULTURA	Organizzazione, nel rispetto delle misure anticovid19, di eventi turistico/culturali in collaborazione con le associazioni e il mondo della scuola e fruizione pubblica delle sale auditorium per momenti di studio e incontri culturali	35%	n. iniziative intraprese Rispetto dei tempi assegnati	Realizzazione di almeno 10 eventi entro il 31.12.2021	L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo strategico	PROTEZIONE CIVILE	Potenziamento delle attività di pulitura degli alvei cittadini anche in collaborazione con i settori tecnici dell'ente	35%	n. interventi realizzati Rispetto dei tempi assegnati	Puntuale attuazione degli interventi di pulitura degli alvei cittadini	L'obiettivo risulta raggiunto rispetto ai target di risultato previsti.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**

Obiettivo strategico	AVVOCATURA	Assistenza legale per transazioni posizioni debitorie	35%	n. proposte transattive assistite/totale proposte transattive Rispetto dei tempi assegnati	Espletamento della consulenza legale su tutte le proposte transattive da formalizzare	L'obiettivo risulta perseguito rispetto ai target di risultato previsti.
TIPOLOGIA OBIETTIVO	**SETTORE**	**DESCRIZIONE OBIETTIVO**	**PONDERAZIONE**	**INDICATORE**	**TARGET 2021**	**GRADO DI RAGGIUNGIMENTO AL 30.06.2021**
Obiettivo trasversale	TUTTE LE STRUTTURE ORGANIZZATIVE	Rispetto degli adempimenti previsti dal P.T.P.C.T. 2021/2023 e puntuale adempimento agli obblighi di pubblicazione dei dati di competenza e delle informazioni obbligatorie sul sito portale A.T	25%	Rispetto dei tempi e delle procedure previste	Attuazione al 100% delle misure obbligatorie previste dal P.T.P.C.T. per le attività di competenza del settore	L'obiettivo risulta perseguito rispetto ai target di risultato previsti. Si rilevano ancora talune criticità in ordine al coordinamento e monitoraggio, da parte delle strutture interne, degli obblighi di pubblicità degli atti nelle sezioni del portale "Amministrazione trasparente" come previsti dal D.lgs. n. 33/2013.

Modica, 17/09/2021

Il Segretario Generale

SERVIZIO FINANZIARIO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio

Modica, _____

Il Responsabile del servizio finanziario

Con il suddetto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

VISTO PER LA LIQUIDAZIONE

Visto per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sulle liquidazioni di cui al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 184, comma 4, del D.L.vo 267/2000.

Modica, _____

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 dal 22 SET. 2021 al - 7 OTT 2021, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica, _____

Il Responsabile della pubblicazione