



Autorità di Bacino lacuale dei laghi Maggiore, Comabbio, Monate e Varese

Report Piano esecutivo di gestione Piano della Performance Consuntivo 2020

Comuni di: Angera; Azzate; Bardello; Besozzo; Biandronno; Bodio Lomnago; Brebbia; Brezzo di Bedero; Buguggiate; Cadrezzate con Osmate; Castelveccana; Cazzago Brabbia; Comabbio; Galliate Lombardo; Gavirate; Germignaga; Golasecca; Ispra; Laveno Mombello; Leggiuno; Luino; Maccagno con Pino e Veddasca; Mercallo; Monvalle; Porto Valtravaglia; Ranco; Sesto Calende; Ternate; Travedona Monate; Tronzano Lago Maggiore; Varano Borghi; Varese; Vergiate.



1 Lo stato di salute dell'ente

Il bilancio e la salute economico-finanziaria

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza (Accertamenti ed Impegni imputati all'esercizio)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	1.244.322,61
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1 - 2 - 3 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.303.603,15 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese correnti	(-)	2.560.812,81
D1) Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	117.652,65
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		869.460,30
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	115.151,69 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE O1 = G+H+I-L+M		984.611,99
Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	192.160,68
Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	780.246,62
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		12.204,69
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-36.000,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		48.204,69

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza (Accertamenti ed Impegni imputati all'esercizio)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	345.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	744.485,39
R) Entrate Titoli 4 - 5 - 6	(+)	1.328.758,28
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.366.975,49
U1) Fondo Pluriennale Vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	1.009.302,23
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RIS. DI COMPETENZA IN C/CAP = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E+E1		41.965,95
Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		41.965,95
Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN C/CAPITALE		41.965,95

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza (Accertamenti ed Impegni imputati all'esercizio)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
RISULTATO DI COMPETENZA	W1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y	1.026.577,94
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	192.160,68
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	780.246,62
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		54.170,64
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	-36.000,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		90.170,64

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		984.611,99
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	115.151,69
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (1)	(-)	192.160,68
Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(2)	(-)	-36.000,00
Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	780.246,62
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		-66.947,00

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate	Accertamenti	Incassi	Spese	Impegni	Pagamenti
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.190.162,89			
Utilizzo avanzo di amministrazione (1) <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	460.151,69 0,00		Disavanzo di amministrazione (3)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	1.244.322,61		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto riplanato con accensione di prestiti (4)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2) <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	744.485,39 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (2)	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	2.560.812,81	2.218.011,30
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	34.000,00	34.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (5)	117.652,65	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.269.603,15	2.013.788,18			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	696.758,28	649.893,80	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.366.975,49	713.627,06
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (5) <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	1.009.302,23 0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (5)	0,00	
Totale entrate finali	3.000.361,43	2.697.681,98	Totale spese finali	5.054.743,18	2.931.638,36
Titolo 6 - Accensione Prestiti	632.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti <i>Fondo anticipazioni di liquidità (6)</i>	0,00 0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	216.802,62	216.802,62	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	216.802,62	202.574,62
Totale entrate dell'esercizio	3.849.164,05	2.914.484,60	Totale spese dell'esercizio	5.271.545,80	3.134.212,98
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.298.123,74	5.104.647,49	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.271.545,80	3.134.212,98
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.026.577,94	1.970.434,51

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2020 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate	Accertamenti	Incassi	Spese	Impegni	Pagamenti
TOTALE A PAREGGIO	6.298.123,74	5.104.647,49	TOTALE A PAREGGIO	6.298.123,74	5.104.647,49

- 1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- 2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- 3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.
- 4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.
- 5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie).
- 6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- 7) Solo per le Regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n.145 del 2018.
- 8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.
- 9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".
- 10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	1.026.577,94
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (+)(8)	192.160,68
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)	780.246,62
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	54.170,64
GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	54.170,64
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (10)	-36.000,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	90.170,64

La performance organizzativa ed il portafoglio dei servizi erogati

MISSIONE N. 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
Garantire la realizzazione degli indirizzi regionali in materia di demanio lacuale coordinando il percorso di attuazione del Dlgs 33/2013 sulla trasparenza e della legge 190/2012 sulla prevenzione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione. Assicurare l'applicazione della normativa sulla sicurezza nei luoghi di lavoro e sulla privacy. Garantire la legittimità dell'azione amministrativa	01. Organi istituzionali
Coordinare le attività per favorire il raggiungimento degli Obiettivi dell'Ente ed il rispetto degli adempimenti obbligatori	01. Organi istituzionali
<u>Migliorare</u> l'organizzazione interna ottimizzando i procedimenti amministrativi <u>Garantire</u> la raccolta e l'archiviazione della documentazione concernente l'attività dell'Ente, il regolare funzionamento dei servizi di protocollo e centralino e la regolare e tempestiva archiviazione e pubblicazione degli atti <u>Perseguire</u> il contenimento dei costi necessari al funzionamento della sede <u>Garantire</u> la corretta applicazione delle norme sulla trasparenza e anticorruzione	02 Segreteria generale
<u>Garantire</u> un assetto organizzativo dell'Ente che favorisca flessibilità, rapidità decisionale e facilità di coordinamento valutando anche il ricorso a convenzioni per la gestione associata dei servizi	10. Risorse umane
Favorire la riduzione progressiva del contenzioso e la risoluzione delle controversie	11. Altri servizi generali

Responsabile: Bresciani Bruno

Attività:

- supporto agli organi istituzionali
- coordinamento delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi dell'Ente
- adempimenti in materia di trasparenza anticorruzione e controlli interni

Indicatori di risultato:

Adozione/aggiornamento piano anticorruzione e trasparenza
Report sui controlli

Relazione a consuntivo 2020

L'Autorità di bacino è chiamata a realizzazione gli obiettivi regionali in materia di demanio lacuale nel rispetto degli indirizzi regionali stessi. L'attività viene pertanto costantemente monitorata in occasione di incontri e scambi di informazione costanti con la infrastruttura regionale di riferimento.

In relazione al rilascio delle concessioni e alla realizzazione degli investimenti, sono stati organizzati incontri e conferenze di servizio con i richiedenti e gli enti interessati al fine di agevolare il rilascio dei pareri di competenza.

Le procedure e i sistemi informatici sono aggiornati per garantire il rispetto degli adempimenti di legge, con l'ulteriore fine, ove possibile, di snellire l'attività degli uffici. È stata garantita la gestione dei procedimenti nel rispetto della vigente normativa in tema di trasparenza ed anticorruzione.

Il piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza di cui alla L. 6 novembre 2012 n. 190 e s.m.i. per il triennio 2021/2023 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con atto n. 7 nella seduta del 30 marzo 2021. È stata altresì predisposta e pubblicata nella relativa sezione la relazione del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

MISSIONE N. 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
<p><u>Migliorare</u> l'organizzazione interna ottimizzando i procedimenti amministrativi</p> <p><u>Garantire</u> la raccolta e l'archiviazione della documentazione concernente l'attività dell'Ente, il regolare funzionamento dei servizi di protocollo e centralino e la regolare e tempestiva archiviazione e pubblicazione degli atti</p> <p><u>Perseguire</u> il contenimento dei costi necessari al funzionamento della sede</p> <p><u>Garantire</u> la corretta applicazione delle norme sulla trasparenza e anticorruzione</p>	02 Segreteria generale

Responsabile: Bruno Bresciani

Attività:

- adozione degli strumenti di programmazione e rendicontazione in materia di personale e incarichi
- applicazione e la gestione delle disposizioni contrattuali in materia di relazioni sindacali
- direttive a uffici e servizi in materia di privacy
- gestione del contenzioso
- aggiornamento ed adeguamento dello Statuto e dei Regolamenti dell'Ente
- adempimenti in materia di trasparenza e anticorruzione
- adozione degli strumenti di programmazione e rendicontazione in materia di personale e incarichi
- gestione delibere determinazioni decreti e pubblicazione
- gestione archivio, protocollo, albo e spedizione corrispondenza
- gestione dei contratti assicurativi
- Elaborazione delle retribuzioni, gestione fiscale, previdenziale e assicurativa del personale
- Accertamenti sanitari al personale
- Programmazione e rendicontazione del personale
- Reclutamento del personale
- Gestione stato giuridico ed economico del personale
- Supporto al Nucleo di valutazione

Indicatori di attività:

Gestione documentale	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Contratti repertoriati e registrati	21	16	18	12	15	16	5	1	9	11
Deliberazioni Assemblea	15	17	18	16	15	8	19	12	18	16
Deliberazioni CDA	25	25	18	18	29	45	39	37	36	37
Determinazioni	81	102	111	147	188	190	224	279	307	348
Decreti	4	3	8	4	4	1	7	4	3	4
Protocollo - atti registrati	4564	8835	7551	5874	5746	8202	6278	5464	5661	5315

Relazione a consuntivo 2020

Sono stati assolti tutti gli adempimenti relativi alla gestione ordinaria e/o straordinaria del personale. È necessario evidenziare che l'anno 2020 è stato interessato dall'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha richiesto una gestione del personale molto più flessibile al fine di garantire l'erogazione dei servizi richiesti anche non in presenza.

È stata regolarmente svolta l'attività diretta a garantire il regolare funzionamento degli organi istituzionali dell'Ente, assicurando la gestione dell'iter delle deliberazioni degli organi collegiali, la predisposizione, sottoscrizione e registrazione, nel rispetto della vigente normativa, dei contratti

dell'Ente, la pubblicazione ed archiviazione degli atti, ed in particolare la conservazione sostitutiva della documentazione digitale. Sono stati garantiti il funzionamento dei servizi di pubblicazione e notificazione degli atti, protocollo e centralino oltre all'aggiornamento della sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale.

Sono state monitorate le spese necessarie al funzionamento della sede istituzionale al fine di contenere i costi e predisposti gli atti e pianificate le attività al fine di procedere all'acquisto e alla sistemazione della sede dell'Autorità.

Verenze pendenti	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
T.A.R.	11	7	7	4	4	4	4	-	2	3
Consiglio di stato	2	-	-	1	1	1	1	-	-	1
Cause civili I e II grado	3	2	2	1	1	-	-	-	1	1
Tribunale regionale delle acque pubbliche	3	1	1	1	1	1	1	-	1	1
Tribunale superiore delle acque pubbliche	2	-	-	-	-	-	1	1	1	2
Presidente della repubblica	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Giudice di pace	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
Suprema corte di cassazione	-	-	-	-	-	-	-	-	1	2

Indicatori di risultato:

Rispetto dei tempi nella gestione dei singoli adempimenti.

Relazione a consuntivo 2020

Sono stati salvaguardati i diritti e gli interessi dell'Ente, assicurando la costituzione in giudizio ogni qualvolta necessaria.

Il contenzioso attualmente in corso riguarda principalmente ricorsi pendenti avanti al Tribunale Amministrativo Regionale o al Tribunale Regionale delle Acque Pubbliche per aspetti relativi alla delimitazione / sdemanializzazione di aree demaniali nei quali l'Autorità di bacino è stata chiamata a costituirsi indirettamente, in quanto la parte convenuta è l'Agenzia del Demanio.

Risulta ormai azzerato il contenzioso relativo al pagamento di indennizzi / canoni di occupazione demaniale.

MISSIONE N. 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI DI GESTIONE

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
Garantire la corretta gestione del bilancio e la salvaguardia degli equilibri finanziari. Garantire i processi di rendicontazione e favorire la lettura da parte dei diversi utilizzatori del sistema di bilancio	03. Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Responsabile: Viviana Splendori

Attività:

- gestione contabile del bilancio
- attività di controllo contabile
- verifica degli equilibri di bilancio
- attività di pianificazione, programmazione e budgeting
- elaborazione proposta piano esecutivo di gestione e performance
- elaborazione report piano esecutivo di gestione e performance
- rendicontazione economico-finanziaria
- vigilanza sulle attività del tesoriere
- supporto all'organo di revisione
- organizzazione attività formativa
- supporto al nucleo di valutazione
- gestione rapporti con gli enti rilevazioni contabili bilancio consolidato
- supporto agli organi istituzionali nelle materie contabili
- supporto al servizio tecnico nella gestione contabile inventario

Indicatori:

report sullo stato di salute del bilancio in sede di previsione, sugli equilibri di bilancio a luglio e a consuntivo

Relazione a consuntivo

È stata garantita l'approvazione del bilancio di previsione e del rendiconto dell'esercizio nei termini previsti dalla legge. Periodicamente si provvede alla verifica del permanere degli equilibri di bilancio. Sono stati rispettati gli adempimenti previsti per l'invio dei flussi alla Bdap. È finora garantito il rispetto dei tempi di pagamento delle fatture. Le relazioni illustrative allegate ai documenti di programmazione e rendicontazione favoriscono la lettura da parte dei diversi utilizzatori del sistema di bilancio. È garantito il flusso di informazioni verso i Comuni associati in particolare per quanto riguarda i dati relativi alle operazioni infragruppo ai fini del bilancio consolidato.

MISSIONE N. 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
Garantire l'attività di programmazione vigilanza e controllo ed il rispetto dei tempi previsti nei crono-programma degli investimenti pianificati nei documenti programmatici	06. Ufficio tecnico
Garantire le attività di manutenzione e conservazione della sede ottimizzando gli interventi per contenerne i costi anche energetici	06. Ufficio tecnico
Incentivare informatizzazione e digitalizzazione per favorire lo snellimento dei procedimenti amministrativi Ottimizzare i sistemi informatici per migliorare il funzionamento di uffici e servizi	08. Statistica e sistemi informativi

Responsabile: Daniele Baldin

Attività:

- manutenzione ordinaria degli uffici
- logistica e servizi hw e sw
- assistenza e manutenzione apparecchiature impianti e automezzi
- progettazione collaudo e direzione lavori

Indicatori:

report periodico sullo stato di attuazione degli interventi

Relazione a consuntivo 2020

È stato garantito l'aggiornamento dei sistemi informatici, con controlli periodici, al fine di mantenere la loro funzionalità ed efficienza; in particolare sono state installate le ultime versioni dei software in uso e rinnovate le relative licenze.

In relazione all'emergenza epidemiologica legata a Covid19, al fine di attivare in sicurezza la modalità di lavoro in smart working, sono state adottate le necessarie procedure informatiche per permettere il collegamento da remoto dei dipendenti. È stato inoltre installato l'apposito software per poter procedere ai collegamenti in video conferenza.

Programmazione 2018-2020 - Interventi approvati dalla DGR 282/2018

- **AUTORITÀ DI BACINO - Manutenzione straordinaria dei moli del Porto Vecchio di Ispra.**
Importo complessivo € 180.000,00 - Contributo regionale € 90.000,00
Lavori in corso di esecuzione. Termine lavori previsto: fine giugno 2021.
- **AUTORITÀ DI BACINO - Manutenzione straordinaria e riattamento funzionale dei pontili galleggianti adibiti ad ormeggio pubblico temporaneo**
Importo complessivo € 65.000,00 - Contributo regionale € 32.500,00
Lavori in fase di ultimazione. In corso la redazione degli atti di contabilità finale.
- **VARESE - Miglioramento area ad uso turistico della Schiranna**
Importo complessivo € 70.000,00 - Contributo regionale € 35.000,00
Lavori terminati. In fase di predisposizione CRE e atti di contabilità finale.
- **RANCO - Realizzazione banchina perimetrale all'interno del porto e sostituzione scalette**
Importo complessivo € 60.000,00 - Contributo regionale € 30.000,00
Lavori terminati. Rendicontati a Regione Lombardia e in attesa di autorizzazione all'utilizzo delle economie.
- **ISPRA - Recupero manufatti di alaggio con esecuzione palancolature per muri spondali e sistemazione area adiacente agli stessi**
Importo complessivo € 60.000,00 - Contributo regionale € 30.000,00
Gara espletata e appalto affidato. Inizio lavori previsto entro maggio 2021.
- **MACCAGNO PV - Ristrutturazione/riqualificazione urbanistica dell'area compresa tra il Porto Gabella e il torrente Giona. Consolidamento muro a lago località Gabella e potenziamento infrastrutture portuali di Maccagno: Porto Gabella - opere a completamento**
Importo complessivo € 244.000,00 - Contributo regionale € 122.000,00
Lavori terminati. In fase di predisposizione CRE e atti di contabilità finale.
- **MACCAGNO PV - Realizzazione nuovi parcheggi in Piazza Roma a servizio del porto La Madonnina e sistemazione approdo a lago**
Importo complessivo € 176.000,00 - Contributo regionale € 88.000,00

A seguito di contenzioso in corso (TAR Lombardia, Consiglio di Stato e TSAP), in attesa della pronuncia definitiva sui ricorsi presentati, l'Autorità di bacino, d'intesa con il Comune di Maccagno con Pino e Veddasca ha sospeso le procedure della gara d'appalto, rinunciando, per il momento, al contributo regionale.

Programmazione 2019-2021 - Interventi approvati dalla DGR 1917/2019

- **ANGERA – Risanamento sponde dell'Isolino Partegora e riqualificazione della passeggiata a lago tra campo da calcio e area a lago**
Importo complessivo € 270.000,00 finanziato per € 135.000,00 dalla Regione e per € 135.000,00 dal Comune
Lavori terminati. Rendicontati a Regione Lombardia e in attesa di autorizzazione all'utilizzo delle economie.
- **BREZZO DI BEDERO - Formazione scivolo di alaggio e consolidamento arenile con manutenzione pontili a lago**
Importo complessivo € 60.000,00 finanziato per € 30.000,00 dalla Regione e per € 30.000,00 dal Comune.
Lavori terminati.
- **COMABBIO – Realizzazione nuovo pontile a servizio della navigazione**
Importo complessivo € 70.272,00 finanziato per € 29.760,00 dalla Regione e per € 40.512,00 dal Comune
Lavori in corso di esecuzione. Termine previsto entro il mese di giugno 2021.
- **MACCAGNO PV – Realizzazione pontile di approdo a servizio della caserma della Guardia di Finanza e riqualificazione spondale**
Importo complessivo € 120.000,00 finanziato per € 60.000,00 dalla Regione e per € 30.000,00 dal Comune e per € 30.000,00 da Autorità di bacino
Lavori terminati. In corso di esecuzione atti di contabilità finale.
- **LEGGIUNO – Intervento di manutenzione straordinaria del molo del porto di Reno.**
Importo complessivo € 310.000,00 finanziato per € 155.000,00 dalla Regione e per € 155.000,00 da Autorità di bacino
Lavori in corso di esecuzione. Termine previsto agosto 2021.

Programmazione 2020-2022 Interventi approvati dalla DGR 3695/2020

- **COMUNE DI LUINO - Sistemazione muraglione di contenimento terrapieno e nuovo pontile adiacente a Palazzo Verbania**
€ 440.000,00 finanziato per € 208.000,00 da Regione e per € 232.000,00 dal Comune
Progetto definitivo presentato. Convocata la Conferenza di Servizi per l'approvazione dell'intervento. Inizio lavori previsto per novembre 2021.
- **COMUNE DI PORTO VALTRAVAGLIA – Riattamento funzionale Porto Vecchio e Porto Turistico**
€ 170.000,00,00 finanziato per € 85.000,00 da Regione e per € 85.000,00 dall'Autorità di Bacino
La Conferenza di Servizi ha espresso parere favorevole all'intervento ed è stato approvato il progetto definitivo. Progetto esecutivo entro aprile 2021. Inizio lavori previsto per novembre 2021.
- **COMUNE DI PORTO VALTRAVAGLIA – Riqualificazione Spiaggia Lido con intervento di consolidamento muro di contenimento imbarcadero**
€ 79.200,00 finanziato per € 39.600,00 da Regione e per € 39.600,00 dal Comune
Progetto definitivo presentato. Convocata la Conferenza di Servizi per l'approvazione dell'intervento. Inizio lavori previsto per novembre 2021.
- **COMUNE DI MACCAGNO PV – Opere di sistemazione/ riqualificazione aree retrostanti e limitrofe alla struttura portuale**
€ 215.000,00 finanziato per € 107.500,00 da Regione e per € 107.500,00 dal Comune
Progetto definitivo presentato. Convocata la Conferenza di Servizi per l'approvazione dell'intervento. Inizio lavori previsto per novembre 2021.
- **AUTORITÀ DI BACINO – Interventi di adeguamento delle strutture portuali situate sui territori dei Comuni associati**
€ 320.000,00 finanziato per € 160.000,00 da Regione e per € 160.000,00 dall'Autorità di Bacino
In corso la predisposizione del progetto definitivo. Inizio lavori previsto per novembre 2021.

MISSIONE N. 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE, TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
Garantire la pulizia e la manutenzione delle spiagge pubbliche e delle aree pubbliche del demanio lacuale	9.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Responsabile: Baldin Daniele

Attività:

- Predisposizione piano annuale degli interventi di pulizia delle principali spiagge pubbliche in sinergia con i Comuni
- Affidamento del servizio e gestione degli interventi

Indicatori:

- Piano annuale degli interventi

Relazione a consuntivo 2020

Il servizio si è svolto in modo regolare, senza la necessità di interventi straordinari in quanto non si sono verificati fenomeni alluvionali con innalzamenti eccezionali del livello dei laghi tali da richiedere ulteriori interventi.

MISSIONE N. 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
<u>Garantire</u> il corretto svolgimento delle funzioni amministrative delegate dalla Regione Lombardia in materia di demanio lacuale	10.03 Trasporto per vie d'acqua
<u>Garantire</u> l'utilizzo delle aree demaniali nel rispetto della normativa regionale e l' adeguata vigilanza per contrastare il fenomeno dell'abusivismo	
<u>Garantire</u> la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strutture portuali pubbliche	
<u>Garantire</u> la realizzazione degli investimenti previsti nei documenti di programmazione favorendo sinergie e collaborazione con i Comuni associati	
<u>Favorire</u> le attività necessarie a garantire la sicurezza nella navigazione	
<u>Garantire</u> l'erogazione dei trasferimenti a favore di Regione e Comuni finanziati con i proventi derivanti dai canoni di concessione nella misura fissata dalle direttive regionali e nel rispetto degli indirizzi dell'Assemblea dei Sindaci	

Responsabile: Baldin Daniele

Attività:

- rilascio autorizzazioni, concessioni, accertamento canoni
- prevenzione e repressione degli illeciti amministrativi
- recupero coattivo dei crediti
- manutenzione ordinaria aree portuali
- coordinamento e controllo progettualità e investimenti Comuni associati ai fini dell'assegnazione dei fondi regionali
- interventi di manutenzione straordinaria – attività stazione appaltante
- attività di controllo della navigazione in collaborazione con la Sezione Nautica della Polizia Provincia di Varese
- rilascio contrassegni per la navigazione
- messa in sicurezza delle spiagge pubbliche o approdi con adeguata segnaletica

Indicatori di attività

descrizione	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Concessioni demaniali definitive istruite	76	173	60	55	40	37	106	98	81	43	38	85	74
Concessioni demaniali definitive rilasciate	76	57	102	48	15	22	62	39	25	19	13	23	25
Concessioni demaniali temporanee istruite	227	244	233	225	211	214	205	14	17	15	24	18	6
Concessioni demaniali temporanee rilasciate	227	244	233	225	211	214	205	10	16	12	21	14	6
Sopralluoghi effettuati	13	42	73	45	47	62	79	47	54	47	48	76	61
Rimozione effettuate	18	1	27	8	12	2	27	11	8	0	0	8	18
n. verbali sanzioni	5	14	27	23	21	51	61	51	38	72	44	48	55

Indicatori:

realizzazione delle previsioni di entrata: accertamento canoni demanio lacuale e tempestivo recupero crediti

Relazione a consuntivo 2020

Gli avvisi relativi al pagamento di tutti i canoni concessori di competenza anno 2020 sono stati emessi entro l'anno.

MISSIONE N. 11 - SOCCORSO CIVILE

Obiettivi Piano delle attività 2020/2022	Programmi di spesa
Garantire il servizio di soccorso ai bagnanti nel periodo estivo	11.01 Sistema di protezione civile

Responsabile: Baldin Daniele

Attività:

- pianificazione delle attività ad inizio anno
- organizzazione e controllo attività servizio assistenza bagnanti

Indicatori:

affidamento servizio

Realizzazione postazioni bagnini presso le principali spiagge pubbliche del lago Maggiore,

Durata: da luglio a agosto

Report conclusivo da presentare all'Assemblea

Relazione a consuntivo 2020

Il progetto "spiagge sicure", con il servizio di assistenza ai bagnanti, è stato organizzato per il periodo 27 giugno - 23 agosto e si è svolto regolarmente tenendo conto anche delle prescrizioni vigenti dovute all'emergenza sanitaria.

Il servizio è stato garantito su 14 spiagge pubbliche del lago Maggiore posizionando 16 postazioni di salvamento, con altrettanti bagnini. Sono state fornite nuove borse mediche e integrate le dotazioni di servizio ed il vestiario.

Sulle spiagge presidiate non sono stati segnalati particolari interventi di salvataggio. Il personale incaricato è intervenuto per segnalare comportamenti pericolosi dei fruitori delle spiagge ed effettuare piccole medicazioni per abrasioni, punture di insetti di lieve entità.

2 Gli obiettivi di performance

Centro di Responsabilità: Servizio Tecnico

Obiettivo 1: Gestione dei presidi acquatici estivi, con assistenti bagnanti specializzati.

Garantire la continuità del servizio di assistenza ai bagnanti nel periodo estivo

Contesto

Dare attuazione a quanto previsto in materia di sicurezza dalla Legge Regionale n. 6/2012 e garantire il corretto svolgimento del servizio nel periodo estivo

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Bagnanti e fruitori delle spiagge pubbliche	Aumentare il grado di sicurezza nello utilizzo delle spiagge pubbliche da parte dei bagnanti	Comuni associati ed interessati	Garantire la pubblica incolumità dei bagnati fornendo assistenza specializzata, nelle spiagge del lago Maggiore con maggior affluenza, nei mesi di giugno, luglio ed agosto	Predisporre ed adeguare i presidi, in accordo con i comuni interessati, garantendo l'acquisto ed il posizionamento delle attrezzature necessarie	Marzo
				Predisposizione del bando di gara 2020-2022	Aprile
				Affidamento del servizio	Maggio
				Avvio del servizio	Giugno
				Vigilanza e controllo sul rispetto del contratto di servizio	Continuativo - Report a fine stagione

Indicatore di risultato	peso	Target
Rispetto dei tempi del cronoprogramma	20%	100%

Relazione sul risultato raggiunto

L'affidamento del servizio assistenza bagnanti, per il biennio 2020/2021, è avvenuto nel mese di giugno 2020, con la predisposizione di 14 postazioni bagnini presso le principali spiagge pubbliche del lago

Relazione sul risultato raggiunto

Maggiore. Per l'anno 2020, il servizio si è svolto regolarmente dall'ultima settimana di giugno all'ultima settimana di agosto.

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Obiettivo 2: Realizzazione Programma investimenti

Garantire il rispetto dei tempi, l'organizzazione del servizio, la corretta applicazione delle norme sui contratti pubblici, la conclusione degli interventi avviati nell'esercizio precedente e le attività necessarie alla pianificazione e realizzazione dei nuovi interventi autorizzati dalla Regione Lombardia.

Contesto

Le direttive regionali prevedono l'obbligo di garantire il servizio di stazione appaltante per la realizzazione degli investimenti in ambito di demanio lacuale per conto dei Comuni associati.

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Cittadini	Realizzazione degli investimenti previsti nei documenti programmatici	Comuni associati ed interessati	Realizzazione interventi	a) Conclusione e rendicontazione degli interventi avviati nel 2019 (con aggiornamento banche dati)	Dicembre
				b) Predisposizione della proposta di piano delle opere pubbliche 2020-2022 (con aggiornamento banche dati)	Aprile
				c) Approvazione progetti esecutivi degli interventi e definizione del crono programma in base all'esigibilità della spesa	Settembre
				d) Affidamento lavori nei tempi previsti dal crono programma (con aggiornamento banche dati)	Dicembre
				e) definizione proposta opere da sottoporre a regione lombardia	settembre

Indicatore di risultato	Peso	Target
Rispetto dei tempi fase a)	10%	Su verifica e Relazione documentata del direttore da allegare a consuntivo
Rispetto dei tempi fase b)	10%	
Rispetto dei tempi fase c)	10%	
Rispetto dei tempi fase d)	20%	
Rispetto dei tempi fase e)	20%	

Relazione sul risultato raggiunto

Tutti gli interventi di cui alla programmazione 2018/2019 e 2019/2020 si sono conclusi nei tempi stabiliti o, nel caso siano ancora in corso, rispettano il cronoprogramma. Relativamente agli interventi di cui alla programmazione 2020/2021, si è conclusa la fase di progettazione entro i termini.

Per questi interventi la consegna e inizio lavori sono stati oggetto di richiesta di proroga a Regione Lombardia a causa della rimodulazione dei tempi dovuti all'emergenza epidemiologica legata al Covid19.

Il piano triennale 2020/2022 delle opere pubbliche è stato approvato con deliberazione dell'Assemblea in data 4 giugno 2020 n. 6. Non è stato necessario procedere all'adozione del piano triennale delle opere pubbliche 2021/2023 in quanto non risultavano interventi da inserire. L'obiettivo risulta raggiunto per quanto concerne le fasi a), b), c) ed e) nei tempi previsti; per la fase d) l'obiettivo risulta parzialmente raggiunto in ragione della necessità sopra evidenziata di proroga dell'inizio lavori dovuta all'emergenza epidemiologica legata al Covid 19.

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Obiettivo 3: Riscossione coattiva.

Garantire il costante recupero coattivo dei crediti non riscossi

Contesto

Applicare gli istituti previsti dalla LR 6/2012 e dal Regolamento Regionale n. 9/2015 del 27.10.2015 per la riscossione dei canoni / indennizzi relativi alle aree demaniali lacuali in zona portuale ed extraportuale

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Regione e comuni associati	Garantire l'incasso dei canoni / indennizzi dovuti per le occupazioni demaniali	Utenza concessionaria di aree demaniali lacuali	Regolarizzazione delle concessioni in essere	Supporto al Servizio Amministrativo per l'affidamento del servizio di riscossione coattiva nel rispetto della normativa vigente	Maggio
				Predisposizione del ruolo, nel rispetto della procedura regionale prevista	Agosto
				Formazione e trasmissione del ruolo coattivo e report sullo stato delle riscossioni da allegare al rendiconto 2020	Ottobre

Indicatore di risultato	Peso obiettivo	Target
Formazione e trasmissione ruolo	10%	si/no

Relazione sul risultato raggiunto

Nel corso dell'anno sono stati predisposti gli atti propedeutici all'iscrizione a ruolo coattivo dei canoni / indennizzi dovuti dai concessionari con particolare riferimento agli anni 2018 e 2019, secondo il procedimento previsto che richiede, prima dell'iscrizione a ruolo, un sollecito a mezzo raccomandata A.R. / PEC (il relativo ruolo verrà emesso nel corso dell'anno 2021). È stato inoltre emesso il ruolo relativo ai canoni / indennizzi relativi all'anno 2018 e precedenti con determinazione del responsabile del servizio amministrativo n. 317 del 4 dicembre 2020, dopo l'affidamento del servizio della riscossione coattiva dei canoni / indennizzi concessori dell'Autorità di bacino all'Agenzia delle Entrate - Riscossione avvenuto con deliberazione dell'Assemblea con atto n. 12 in data 29/11/2018.

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Centro di responsabilità: Servizio Finanziario

Obiettivo 1: Armonizzazione contabile adempimenti 2020: bilancio consolidato

Garantire il rispetto dei tempi nell'invio dei dati e delle informazioni utili ai Comuni associati che hanno incluso l'Autorità di bacino nel perimetro di consolidamento dei bilanci

Contesto

L'Autorità di Bacino in quanto ente strumentale dei Comuni associati partecipa al gruppo PA e trasmette i dati riferiti alle operazioni infragruppo ai Comuni che hanno comunicato l'inclusione dell'Ente nel perimetro di consolidamento

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Cittadini enti associati	Garantire l'applicazione della normativa sulla armonizzazione contabile	Assemblea Cda Dipendenti	Adeguamento delle scritture contabili per le rilevazioni utili ai fini del bilancio consolidato dei Comuni associati	Codifica da parte dell'ufficio tecnico sul gestionale Lake dei crediti vs Comuni per canoni di concessione e report su incassi e crediti al 31.12.2019	31.3.2020
				Rilevazioni scritture contabilità economico patrimoniale ai fini del bilancio consolidato	Dopo l'approvazione del Rendiconto 2019 ed entro 10 giorni dalla richiesta dei Comuni interessati

Indicatore di risultato	peso	target
Rispetto termini	40%	si/no

Relazione sul risultato raggiunto

La documentazione è stata trasmessa via PEC ai Comuni che ne hanno fatto richiesta

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Obiettivo 2: definizione Piano esecutivo di gestione aggiornamento e monitoraggio

Supportare il Direttore nella predisposizione del Piano esecutivo di gestione, nell'aggiornamento e nel monitoraggio periodico

Contesto

Il PEG rappresenta lo strumento attraverso il quale si guida la relazione tra organo esecutivo e responsabili dei servizi. Tale relazione è finalizzata alla definizione degli obiettivi di gestione, alla assegnazione delle risorse necessarie al loro raggiungimento e alla successiva valutazione.

Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione.

Il PEG facilita la valutazione della fattibilità tecnica degli obiettivi definiti a livello politico orientando e guidando la gestione, grazie alla definizione degli indirizzi da parte dell'organo esecutivo, e responsabilizza sull'utilizzo delle risorse e sul raggiungimento dei risultati.

Il PEG inoltre costituisce un presupposto del controllo di gestione e un elemento portante dei sistemi di valutazione.

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Cittadini, dipendenti ed enti associati	Garantire il raggiungimento degli obiettivi programmatici	CdA	Approvazione, aggiornamento e rendicontazione piano esecutivo di gestione	Rendicontazione PEG 2019	aprile
				Aggiornamento e Monitoraggio PEG 2020 in occasione delle variazioni di bilancio e del provvedimento di salvaguardia degli equilibri di bilancio	Attività continuativa
				Definizione PEG 2021	dicembre

Indicatore di risultato	peso	target
Rispetto termini	40%	si/no

Relazione sul risultato raggiunto

La documentazione agli atti del servizio amministrativa evidenzia il raggiungimento dell'obiettivo nelle fasi e nei tempi previsti

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Obiettivo 3: Banca Dati Amministrazioni Pubbliche

Garantire il rispetto degli adempimenti per la trasmissione del bilancio di previsione, del rendiconto alla BDAP

Contesto

Trasmissione dei dati alla BDAP nel rispetto dei termini fissati dalla legge

<i>Stakeholder finale (A chi?)</i>	<i>Impatto atteso (Perché?)</i>	<i>Stakeholder intermedio</i>	<i>Risultato atteso (Cosa?)</i>	<i>Modalità di attuazione (Come?)</i>	<i>Tempi (Quando?)</i>
Cittadini,	Garantire l'applicazione della normativa	M.E.F	Trasmissione dei dati nel rispetto dei tempi previsti dalla normativa	Attraverso portale BDAP	Entro 30 gg dall'approvazione del bilancio e del rendiconto

<i>Indicatore di risultato</i>	<i>peso</i>	<i>Target</i>
Rispetto termini	10%	Si/no

Relazione sul risultato raggiunto

Le ricevute registrate sul portale del MEF documentano il rispetto dell'adempimento

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Obiettivo 4: regolamento di contabilità

Garantire l'adeguamento del regolamento di contabilità alla normativa vigente

Contesto

Il primo Regolamento di contabilità è stato adottato nell'anno 2005, anno di istituzione del Consorzio per la gestione associata dei Laghi Maggiore Comabbio Monate e Varese poi trasformato in Autorità di Bacino Lacuale ai sensi dell'art. 48 Legge regionale n. 6/2012; il regolamento deve essere aggiornato ed adeguato alla nuova normativa oltre che alle modifiche statutarie intercorse. E' inoltre necessario, per la specificità dell'Ente, allegare al Regolamento di contabilità anche un manuale delle procedure contabili che integra, e non sostituisce, i principi contabili vigenti disciplinandone l'applicazione a casistiche specifiche inerenti alle operazioni contabili dell'ente. Le rilevazioni contabili sono effettuate nel rispetto delle disposizioni del D.Lgs. 267/00, del D.Lgs. 118/11, dei principi contabili vigenti e del Manuale delle procedure contabili dell'ente, allegato al regolamento.

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Cittadini,	Garantire l'applicazione della normativa	Uffici e servizi	Approvazione nuovo regolamento di contabilità	Predisposizione bozza	30.6.2020

Indicatore di risultato	peso	Target
Rispetto termini	10%	Si/no

Relazione sul risultato raggiunto

Il regolamento di contabilità ed allegato manuale è stato approvato dall'Assemblea dei Sindaci.
Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

Direzione

Obiettivo 1: Attività di coordinamento e controllo

Garantire attività di coordinamento vigilanza e controllo finalizzata anche al raggiungimento degli obiettivi assegnati

Contesto

Nell'ambito delle attività assegnate al Direttore il coordinamento ed il controllo rappresentano elemento essenziale per favorire il raggiungimento degli obiettivi assegnati

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Cittadini Consiglio di Amministrazione Assemblea dei Sindaci	Realizzare il piano delle attività programmate dall'assemblea dei Sindaci	Garantire il raggiungimento degli obiettivi assegnati	Monitoraggio sullo stato di attuazione del PEG	Giugno Dicembre
			controllo	Attività continuativa
			Relazione finale su stato di attuazione obiettivi	Dicembre
			Report su Piano anticorruzione e sistema controlli interni	Dicembre

Indicatore di risultato	peso	Target
Raggiungimento degli obiettivi da parte dei responsabili dei servizi	Commisurata alla media, ponderata sul peso della posizione, del grado di raggiungimento degli obiettivi da parte dei responsabili dei servizi	Verifica raggiungimento degli obiettivi assegnati ai responsabili dei servizi

Relazione sul risultato raggiunto

Il Piano Esecutivo di Gestione 2020 - 2022 e gli obiettivi del Piano della Performance 2020 sono stati approvati con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 35 del 25 novembre 2019 e successivamente aggiornati in particolare in conseguenza del piano degli investimenti.

L'Assemblea ha approvato, i documenti relativi alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e la relazione sullo stato di attuazione dei programmi 2020 in data 22 luglio 2020 con atto n. 11.

Nel corso dell'anno particolare attenzione è stata diretta alla verifica dei procedimenti finalizzati, nel rispetto delle direttive regionali, alla realizzazione degli investimenti per conto dei Comuni associati in qualità di stazione appaltante, anche attraverso un costante monitoraggio con i funzionari regionali.

Conclusioni: il raggiungimento dell'obiettivo sarà commisurato al raggiungimento degli obiettivi da parte dei responsabili dei servizi

Obiettivo: Trasparenza e Anticorruzione

Garantire il rispetto delle norme in materia di trasparenza e anticorruzione

Contesto

Garantire l'applicazione delle misure previste nel Piano anticorruzione con report annuale sui controlli e garantire gli adempimenti in materia di trasparenza

Stakeholder finale (A chi?)	Impatto atteso (Perché?)	Stakeholder intermedio	Risultato atteso (Cosa?)	Modalità di attuazione (Come?)	Tempi (Quando?)
Cittadini	Garantire il rispetto dei principi di sana amministrazione	Dipendenti Amministratori	Verifica stato attuazione Piano anticorruzione	Monitoraggio attività e azioni previste nel Piano	Dicembre 2020
Cittadini	Garantire il rispetto dei principi di sana amministrazione	Dipendenti Amministratori	Rispetto adempimenti sulla trasparenza	Aggiornamento periodico sezione trasparenza	Dicembre 2020

Indicatore di risultato	Peso obiettivo	Target
Trasmissione Report sul monitoraggio piano anticorruzione	25%	Si/no
Aggiornamento sito	25%	Validazione nucleo

Relazione sul risultato raggiunto

Il Piano di prevenzione della corruzione e dell'allegato programma per la trasparenza e l'integrità per il triennio 2020/2022 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 3 del 14.01.2020. La relazione annuale del responsabile della prevenzione della corruzione è stata redatto e pubblicata in Amministrazione trasparente, nell'apposita sezione come richiesto dall'ANAC. Risulta aggiornata l'apposita sezione del sito dell'Ente "Amministrazione trasparente". Il Nucleo di Valutazione dell'Autorità di bacino lacuale dei laghi Maggiore, Comabbio, Monate e Varese, ai sensi dell'art. 14, c. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009 e delle delibere A.N.A.C. n.1310/2016 e 213/2020, ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2.1 - Griglia di rilevazione al 31 marzo 2020 della suddetta delibera n. 213/2020 7 attestando in data 10.07.2020 la veridicità e l'attendibilità, alla data dell'attestazione, di quanto pubblicato sul sito dell'amministrazione.

Conclusioni: Obiettivo raggiunto nei tempi previsti

3 Piano della Performance e Sistema di Misurazione e Valutazione

Il sistema di misurazione e valutazione della performance è finalizzato a misurare ed a valutare:

- la performance organizzativa
- la performance individuale dei titolari di posizione organizzativa;
- la performance individuale dei dipendenti dei livelli.

La performance viene rappresentata nel sistema di misurazione e valutazione attraverso l'esplicitazione di:

- obiettivi;
- servizi erogati;
- comportamenti organizzativi;
- indicatori.

Il sistema di misurazione e valutazione deve garantire il collegamento logico tra ciclo di pianificazione della *performance* e processo di programmazione economico-finanziaria. L'integrazione va garantita almeno su quattro livelli:

- coerenza dei contenuti;
- coerenza del calendario con cui si sviluppano i due processi;
- coordinamento degli attori e delle funzioni organizzative rispettivamente coinvolte;
- integrazione degli strumenti di reportistica e dei sistemi informativi a supporto dei due processi

Per l'anno 2020 si individuano i seguenti parametri e pesature:

- 1) **La performance organizzativa** peserà sulla valutazione del direttore e delle posizioni organizzative in misura pari al 10%
- 2) **Gli obiettivi individuali riferiti al Direttore** peseranno per il 40% rispetto alla valutazione complessiva e saranno commisurati alla media, ponderata sul peso della posizione, del grado di raggiungimento degli obiettivi da parte delle posizioni organizzative
- 3) **Gli obiettivi individuali riferiti alle Posizioni organizzative** peseranno per il 40% rispetto alla valutazione complessiva e saranno rappresentati dagli obiettivi allegati al presente atto. Per ciascuna Posizione organizzativa il peso del singolo obiettivo è specificato nel piano della performance
- 4) **Gli obiettivi individuali del rimanente Personale** peseranno per il 40% rispetto alla valutazione complessiva e saranno commisurati al grado di raggiungimento degli stessi obiettivi assegnati alle posizioni organizzative

Per la posizione del direttore e delle posizioni organizzative i comportamenti peseranno sulla valutazione in misura pari al 50% per il rimanente personale in misura pari al 60%

Tabella comportamenti

Tipologia di Comportamento	Categoria	Descrizione	Servizio Tecnico	Servizio Finanziario	Direttore
Capacità di governance esterna e comunicazione	<i>Governance esterna</i>	Qualità nella relazione con gli <i>stakeholder</i>	30		
	<i>Comunicazione interna</i>	Qualità e grado di diffusione nei processi di comunicazione interna		20	
	<i>Comunicazione esterna</i>	Qualità e grado di diffusione nei processi di comunicazione esterna	10		
Capacità di Pianificazione e controllo	<i>Qualità nella individuazione della mission, delle finalità e degli obiettivi</i>	Rispetto dei criteri di rappresentazione dei risultati attesi			
	<i>Qualità dei sistemi di reporting</i>	Chiarezza dei report sullo stato di attuazione dei risultati attesi	10	50	20
	<i>Efficacia del controllo per il riorientamento della gestione</i>	Capacità di riorientamento delle strategie e/o della gestione in base alle risultanze del controllo			20
Capacità organizzative e di gestione del personale	<i>Trasversalità</i>	Capacità di coordinamento ed integrazione tra UO e con le altre UO		30	
	<i>Leadership</i>	Capacità di esercitare la leadership formale ed informale			20
	<i>Decisione</i>	Capacità di decidere in modo adeguato e con senso delle priorità, anche in situazioni critiche e/o incerte	10		20
	<i>Delega</i>	Attitudine alla delega delle funzioni mantenendo il pieno coinvolgimento nell'attività specifica e la responsabilità sui risultati	20		
	<i>Coordinamento</i>	Capacità di coordinare il personale attraverso una efficace gestione degli strumenti organizzativi di coordinamento			
	<i>Gestione del conflitto organizzativo</i>	Capacità di prevenire e/o gestire i conflitti organizzativi	10		
	<i>Accoglienza e inserimento</i>	Chiarezza dei percorsi di accoglienza e inserimento delle risorse umane ed efficacia dei relativi strumenti			
	<i>Formazione e addestramento</i>	Capacità di analisi dei fabbisogni di formazione e addestramento e chiarezza della definizione delle proposte formative			
Capacità di valutazione dei propri collaboratori	<i>Arricchimento e rotazione delle mansioni</i>	Capacità di progettazione di percorsi orizzontali e di arricchimento delle mansioni finalizzati ad aumentare il grado di professionalità/flessibilità del personale			
	<i>Capacità di valutazione e di differenziazione</i>	Capacità di premiare la performance ove necessario anche mediante la differenziazione della valutazione delle prestazioni del personale affidato	10		20
			100	100	100

