Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**040 Ragioneria**
OBIETTIVO N.	**1**

TITOLO: STUDIO E ANALISI CERTIFICAZIONE FONDI STRAORDINARI PER L'EMERGENZA COVID-19- FASE II- ANNO 2021

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholder	**Amministratori locali, struttura organizzativa**

Riferimento Programma DUP	*Missione:01 Servizi Istituzionali generali e di gestione*
	Programma: 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Peso	**1**

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Studio e analisi certificazione dei fondi straordinari per l'emergenza Covid -19 ai sensi dell' art.106 DL 34/2020, e DM attuativi, legge di	Analisi dettagliata delle minori entrate 2021	01/01/2022	31/05/2022

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
	bilancio 2021 ; aspetti operativi e prospettive di compilazione del modello aggiornato ai sensi del Decreto del Mef di concerto con il Ministero dell'Interno n. 273932 del 28/10/2021: verifica delle implicazioni contabili di bilancio , di equilibri di bilancio e di determinazione definitiva del riparto. Il personale seguirà corsi webinar o fuori sede, tenuti da Ifel/Anci o altre associazioni, le faq della Ragioneria Generale dello Stato e di Arconet.	derivanti dall'emergenza epidemiologica e delle maggiori e minori spese 2021		
2	Determinazione avanzo vincolato da Fondi Covid. Applicazione al bilancio 2022/2024 Fondo Covid per emergenza sanitaria.		30/01/2022	31/05/2022

Indicatori di risultato

	Descrizione	Previsione/ Target
	Certificazione	31/5/2022/1 - salvo diverso termine di legge
	Relazione all'Amministrazione	31/5/2022/1- salvo diverso termine di legge
	Variazioni di bilancio per applicazione avanzo vincolato	31/12/2022/1

Rendicontazione finale:

Azione n. 1: il personale della sezione ragioneria prima di sviluppare il compito prefissato si è documentato attraverso corsi di formazione specialistici (corso webinar Fondazione Ifel del 23 marzo 2022 riguardante "la Certificazione 2021 dei fondi straordinari per l'emergenza Covid-19 ed il loro possibile utilizzo nel 2022", relatore dott Nicola Rebecchi, corso webinar Fondazione Ifel del 30 marzo 2022 la Certificazione 2021 dei fondi straordinari per l'emergenza Covid-19 ed il loro possibile utilizzo nel 2022 (seconda parte) relatore dott Nicola Rebecchi,video seminario del 21 aprile 2022 Anutel "istruzioni operative per predisporre la certificazione del fondo per garantire le funzioni fondamentali dell'esercizio 2021 relatrici, d.sse Elena Brunetto e Daniela Caianello e la continua lettura , quasi giornaliera dei due abbonamenti online di Soluzione srl e progetto Omnia sul tema in oggetto per tutto il corso dell'anno 2022 , attenzionando in particolar modo tutte le Faq pubblicate sul sito del Mef-Pareggio e Arconet attuali . La prima azione relativamente alla preparazione per la certificazione è terminata il 25/5/22 (data di invio al Mef della certificazione stessa prot. 37286) ma gli approfondimenti sono continuati sino alla fine dell'anno per lo studio delle variazioni di bilancio sull'annualità 2022.

Azione 2"Determinazione avanzo vincolato da Fondi Covid. Applicazione al bilancio 2022/24 Fondo Covid per emergenza sanitaria"- parte prima: In sede di prima approvazione del Rendiconto di gestione 2021 con delibera di Consiglio Comunale n. 17 del 29/04/2022 è stato quantificato l'avanzo vincolato derivante da contributo statale da "Fondone"- funzioni fondamentali per l'emergenza da Covid 19 dando atto che era da considerarsi provvisorio come sancito dalla Faq 47/2021 di Arconet in quanto era necessario procedere alla riconciliazione tra avanzo vincolato da Rendiconto e avanzo vincolato da certificazione (si pensi che la Giunta Comunale ha approvato il documento di rendicontazione in data 8 aprile 2022 con deliberazione n. 124 e pertanto in epoca precedente al modello definitivo di certificazione. Si segnala comunque che il dato provvisorio riportava un avanzo vincolato da Fondo Covid- 2019 di euro 1.257.813,00.

Pertanto subito dopo il deposito del primo Rendiconto 2021 l'ufficio ragioneria si è attivato per redigere la certificazione definitiva del Fondo statale da covid 19 che è stato approvato in data 20 giugno 2022 dalla Giunta Comunale con atto deliberativo n. 214; tale delibera presenta in allegato una relazione dettagliata sull'utilizzo del contributo statale ai fini dell'emergenza da Covid 19 oltre che sui ristori specifici di entrata e di spesa. La riapprovazione del rendiconto 2022 è stata poi deliberata dal Consiglio Comunale in data 28/7/2022 (non essendovi una scadenza prefissata dalla norma) con atto n. 43 ed il dato definitivo ha rilevato un avanzo vincolato da contributo statale per Covid 19 per funzioni fondamentali di euro 991.102,00, lasciando invece inalterati gli ulteriori contributi per quota Tari agevolazioni sociali e quota Tari e quello per bonus alimentare come pure il contributo statale buoni taxi come dettagliato nella Relazione allegata alle delibere di Giunta e Consiglio Comunale di Riapprovazione del Rendiconto).

Detta azione ha avuto la sua completa conclusione con l'invio sul portale del Mef della Certificazione ai fini Covid in data 25 maggio 2022 prot. 37286 /2022.

Azione 2 Parte seconda - Applicazione al bilancio 2022/20224 fondo covid per emergenza sanitaria: nel corso del 2022 come da normativa, l'ufficio con apposite variazioni di bilancio ha è destinato l'avanzo vincolato da Fondone con delibere di G.C. n.23 per 75.481,00, e di Consiglio C.le n. 30 per euro 2.000,00, n. 37 per 494.219,50, e 42 per euro 419.400,70, applicando pertanto l'intero avanzo vincolato. Ha poi destinato con determina dirigenziale l'intero avanzo vincolato per agevolazioni tari per di euro 240.058,21 come pure l'avanzo da contributo statale covid-quota Tari per euro 32.202,79 con delibera di Consiglio Comunale n. 30; ovviamente le delibere di Giunta Comunale sono state poi ratificate dal Consiglio Comunale.

Target raggiunti:
Certificazione inviata in data 25/5/22 prot. 37286 /2022.;
Relazione all'Amministrazione: allegata alla delibera di Giunta Comunale n. 124 del 8/04/2022
Variazioni al bilancio per applicazione avanzo vincolato: delibere di G.C. n.23/2022, di Consiglio C.le n. 30/2022, n. 37/2022, n. 42/2022, determina dirigenziale n. 1259/2022. La delibera di Giunta è stata ratificata con delibera di Consiglio Comunale n. 14/2022

Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**040 Ragioneria**
OBIETTIVO N.	**2**

TITOLO: GLI SDGs NEL BILANCIO COMUNALE

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholder	**Amministratori locali, struttura organizzativa**

Riferimento Programma DUP	*Missione:01 Servizi Istituzionali generali e di gestione*
	Programma: 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Peso	**3**

Descrizione aggiuntiva (MOTIVAZIONI E FINALITA' e specificare se si tratta di obiettivo intersettoriale e settori/servizi coinvolti):
Redazione semplificata del bilancio dell'Ente anche con riferimento agli obiettivi di sviluppo sostenibile cui partecipa il Comune di Rovigo con le proprie attività (SDGs – Agenda 2030)

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Classificazione delle poste di bilancio delle Entrate e della Spesa suddivise per obiettivi di sviluppo sostenibile (SDGs) laddove si ravvisi un'apprezzabile contributo dell'Ente al raggiungimento degli stessi e al fine di incrementare la creazione Valore Pubblico con il loro perseguimento		01/01/2022	30/06/2022
2	Sottoposizione proposta di elaborato all'Assessore di riferimento		01/01/2022.	30/06/2022
3	Eventuale condivisione con ditta/Ente specializzato nella comunicazione dei bilanci		01/07/2022	31/10/2022

Indicatori di risultato

	Descrizione	Previsione/ Target
	Redazione del documento	SI/NO

<u>Rendicontazione finale</u>:
La fase 1 di Classificazione delle poste di bilancio delle Entrate e della Spesa suddivise per obiettivi di sviluppo sostenibile (SDGs) e la fase 2 di Sottoposizione proposta di elaborato all'Assessore di riferimento sono state concluse come da termini di conclusione previsti ossia al 30/06/2022 come da nota prot. 7289/2022 inoltrata all'Assessore Pavanello- Assessore al Bilancio e all'Ufficio Programmazione e

Controllo, assolvendo anche al Target richiesto di Relazione del documento predisposto. Dal 30/06/2022 in poi ad ogni variazione di bilancio che comportasse variazioni di risorse agli obiettivi del bilancio sostenibile, si è sempre abbinato un allegato aggiuntivo con le variazioni al Bilancio sostenibile.
La fase 3 denominata "Eventuale condivisione con ditta/Ente specializzata nella comunicazione dei bilanci", è stata trattata in condivisione con l'Assessore al bilancio alla ricerca, a decorrere dal 6/9/2022, di una ditta specializzata che potesse affinare l'elaborato predisposto dall'ufficio specialmente dal punto di vista della comunicazione via web; in particolare si è contattata una ditta di Ferrara, con la quale vi è stata copiosa corrispondenza ma anche un incontro in chat sino a tutto ottobre 2022 con illustrazione di demo e con analisi poi di preventivi di spesa per diverse tipologie di lavori. Alla fine però, stante il "Caro energia" e quindi la carenza di risorse finanziarie, l'Assessore al bilancio ha ritenuto di "rimandare ad annualità successive, in termini differenti ed in modo trasversale detta fase eventuale"(prot. 7672/2023).

Target raggiunti:
Redazione elaborato inviato in data 30/06/2022 prot. 7289/2022.

Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**050 Tributi**
OBIETTIVO N.	**3**

TITOLO: GESTIONE INFORMATIZZATA DELL'IMU E DEL CANONE PATRIMONIALE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO E MERCATI

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholder	**Utenti**

Riferimento Programma DUP	*Missione:01 Servizi Istituzionali generali e di gestione*
	Programma: 04 Gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali

Peso	**1**

Descrizione aggiuntiva (MOTIVAZIONI E FINALITA' e specificare se si tratta di obiettivo intersettoriale e settori/servizi coinvolti):
L'ufficio Tributi è in una fase di passaggio del software in uso per l'Imu/Tasi oltre che per il canone di occupazione suolo pubblico e mercatale.

L'utilizzo di tali software potranno consentire una implementazione dei dati oltre che il constante aggiornamento degli stessi.

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Informatizzazione dell'Imu e del Canone Patrimoniale occupazione suolo pubblico e mercatale		01/01/2022	31/12/2022

Indicatori di risultato

	Descrizione	Previsione/ Target
	Informatizzazione dell'Imu e del Canone Patrimoniale occupazione suolo pubblico e mercatale	Utilizzo in modo autonomo dei programmi di nuova installazione prevedendo il relativo aggiornamento ed implementazione dei dati oltre che l'emissione di avvisi di accertamento esecutivi

Rendicontazione finale:
Per quanto riguarda la gestione informatizzata dell'IMU, nel corso dell'anno il personale ha implementato l'utilizzo del programma di nuova istallazione, procedendo all'aggiornamento delle banche dati catastali, aggiornando settimanalmente i flussi di pagamento associandoli alle singole utenze. L'ufficio ha inoltre emesso gli accertamenti esecutivi IMU, utilizzando autonomamente il programma in uso Jtrib, con l'emissione delle relative dilazioni, qualora richieste e l'invio anche del ruolo all'Agenzia delle entrate.
Per quanto riguarda la gestione informatizzata del canone patrimoniale e mercatale, nel corso dell'anno il personale addetto ha provveduto all'emissione di avvisi di pagamento, sia per il canone patrimoniale che per il mercatale, associando i pagamenti al nuovo portale del PagoPa. L'ufficio pubblicità ha inoltre emesso autonomamente le autorizzazioni e pareri con l'ausilio del nuovo programma.
Per il canone patrimoniale e mercatale, nonché per gli eventi, vengono emessi autonomamente documenti contabili con allegati avvisi di pagamento PagoPa.

Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**050 Tributi**
OBIETTIVO N.	**4**

TITOLO: ATTIVITA' DI RECUPERO TRIBUTARIO: EMISSIONE DA PARTE DELL'UFFICIO TRIBUTI DI AVVISI DI ACCERTAMENTO ESECUTIVO PER RECUPERO IMU PREGRESSA E INSINUAZIONI IN FALLIMENTI

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholder	**Utenti**

Riferimento Programma DUP	*Missione:01 Servizi Istituzionali generali e di gestione*
	Programma: 04 Gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali

Peso	**1**

Descrizione aggiuntiva (MOTIVAZIONI E FINALITA' e specificare se si tratta di obiettivo intersettoriale e settori/servizi coinvolti):
Si precisa che trattasi di una cifra che si riferisce agli accertamenti esecutivi emessi e relativi a due annualità anziché una, salvo situazioni di oggettiva impossibilità, in quanto l'introito non dipende dal Comune, ma dalla disponibilità del contribuente di pagare e quindi non può essere garantito a priori. L'ufficio Tributi è in una fase di passaggio del software in uso per l'Imu e la Tasi, il quale comporterà all'effettivo utilizzo del nuovo sistema informatico presumibilmente dal mese di marzo 2022. Al fine di consentire agli uffici il raggiungimento dell'obiettivo preposto per l'anno 2022, si rende necessario prorogare il servizio alla software house Engeenering per l'utilizzo del programma "Tribox" per i mesi necessari al completamento dei passaggi dei dati e alla piena operabilità del nuovo sistema informativo.

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Emissione avvisi di accertamento esecutivo da parte di dipendenti dell'Ufficio Tributi, inclusa l'insinuazione in fallimenti		01/01/2022	31/12/2022

Indicatori di risultato

	Descrizione	Previsione/ Target
	Emissione avvisi di accertamento esecutivo da parte di dipendenti dell'Ufficio Tributi, inclusa l'insinuazione in fallimenti	€ 500.000,00

Rendicontazione finale:
Nel corso dell'anno sono stati emessi avvisi di accertamento esecutivo dell'importo du € 730.144,00, comprensivi di interessi e sanzioni, comprensive dell'insinuazione in un sovraindebitamento.
Da parte del personale sono state verificate diverse posizioni di possibili insinuazioni in fallimenti, che però non hanno dato seguito ad emissione di accertamenti.

Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**050 Tributi**
OBIETTIVO N.	**5**

TITOLO: ATTIVITA' DI RECUPERO TRIBUTARIO: EMISSIONE DA PARTE DELL'UFFICIO TRIBUTI DI AVVISI DI ACCERTAMENTO ESECUTIVO PER RECUPERO INSOLUTI TARI PREGRESSA E INSINUAZIONI IN FALLIMENTI

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholder	**Utenti**

Riferimento Programma DUP	*Missione:01 Servizi Istituzionali generali e di gestione*
	Programma: 04 Gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali

Peso	**1**

Descrizione aggiuntiva (MOTIVAZIONI E FINALITA' e specificare se si tratta di obiettivo intersettoriale e settori/servizi coinvolti):
Si precisa che trattasi di una cifra che si riferisce agli accertamenti esecutivi emessi in quanto salvo situazioni di oggettiva impossibilità, l'introito non dipende dal Comune, ma dalla disponibilità del contribuente di pagare e quindi non può essere garantito a priori.

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Emissione avvisi di accertamento esecutivo per recupero insoluti		01/01/2022	31/12/2022

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
	Tari, inclusa l'insinuazione in fallimenti			

Indicatori di risultato

	Descrizione	Previsione/ Target
	Emissione avvisi di accertamento esecutivo per recupero insoluti Tari, inclusa l'insinuazione in fallimenti	€ 800.000,00

Rendicontazione finale:
Per quanto riguarda l'attività di recupero insoluti Tari anni pregressi, nel corso del 2022, sono stati emessi i solleciti Tari 2017 e successivamente gli accertamenti esecutivi Tari anno 2017.
Con determina n. 3530 del 01/12/2022 è stata accertata la somma di € 1.099.296,04 interessi e sanzioni comprese, inerente agli avvisi di accertamento esecutivo tari anno 2017.
Nel corso dell'anno l'ufficio si è insinuato in diversi fallimenti, che hanno comportato l'emissione di avvisi di accertamento esecutivi dell'importo complessivo pari ad € 43.999,00 interessi e sanzioni comprese, per le annualità dal 2016 al 2021.
L'ufficio si è insinuato anche in un sovraindebitamento che ha comportato l'emissione di accertamenti esecutivi per l'importo di € 394,00 comprensivo di interessi e sanzioni.

Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**40 Economato**
OBIETTIVO N.	**6**

TITOLO: GESTIONE ORGANICA DELL'AUTOPARCO COMUNALE DA PARTE DELLE UNITA' OPERATIVE COMPETENTI

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholders	**Dipendenti e Organi dell'Ente**

Riferimento Programma DUP	*Missione:01 Servizi Istituzionali generali e di gestione*
	Programma: 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Peso[1]	**1**

Descrizione aggiuntiva (MOTIVAZIONI E FINALITA' e specificare se si tratta di obiettivo intersettoriale e settori/servizi coinvolti):

[1] L"attribuzione dei pesi degli obiettivi viene proposta secondo la seguente metrica ed effettuata sulla base di una valutazione che considera i seguenti criteri:

- **strategicità – peso 3 :** correlazione con il piano strategico dell'Amministrazione (obiettivi che contribuiscono in maniera determinante ad attuare le linee strategiche dell'Amministrazione)
- **sviluppo – peso 2** (es., nuovi servizi, nuove modalità di gestione e di organizzazione, nuove modalità di risposta ai bisogni dei cittadini, nuove tecnologie, etc)
- **miglioramento – peso 1** : miglioramento del livello di attività, dell'organizzazione, delle competenze professionali, della qualità dei servizi erogati e degli interventi programmati;

Per la realizzazione del presente obiettivo è imprescindibile l'utilizzo di procedure informatiche per la gestione del database che la Sezione Economato/Assicurazioni e Sinistri provvederà a implementare con i dati sotto descritti. Le procedure saranno fornite o messe a disposizione dai Servizi Informativi dell'Ente.
Si tratta quindi di un obiettivo intersettoriale, in quanto nella prima fase richiede l'indispensabile contributo dei citati Servizi

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Incontri presso la Sezione Economato con i colleghi dei Servizi Informativi per esporre loro il funzionamento della gestione del parco macchine dell'Ente ed i dati che si intende gestire		15/03/2022	30/04/2022
2	I Servizi Informativi effettueranno un'analisi del mercato per valutare l'opportunità di procedere all'acquisto di un software ad hoc ovvero procedere alla realizzazione in economia		01/05/2022	30/09/2022
3	L'obiettivo consiste nella gestione unitaria, da parte delle singole unità operative della Sezione Economato/Assicurazioni, della flotta dei mezzi di proprietà del Comune di Rovigo e dei mezzi in comodato d'uso (autoveicoli, motocicli, autocarri, furgoni, ciclomotori...) tramite la ricostruzione dello storico dei dati relativi a ciascuno di essi e il successivo costante aggiornamento delle schede gestionali con la registrazione di: - numero di targa e di telaio, tipo di mezzo, marca, modello, data di immatricolazione, colore, tipo di alimentazione (benzina, metano, gasolio, GPL, elettricità), cavalli fiscali, cilindrata, Kw; - fotografia digitale del mezzo; - estremi dell'atto di acquisto; - estremi del libretto di circolazione; - certificato di proprietà del veicolo; - dati del contratto di assicurazione; - scadenze di assicurazione, bollo, revisione; - rifornimenti e consumi di carburante (data rifornimento, quantità, costo);		01/10/2022	31/12/2022

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
	- eventuali infrazioni al codice della strada; - eventuali incidenti subiti; - chilometri percorsi; - spese Telepass; - interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria (tagliando, cambio olio, cambio pneumatici, cambio filtri, revisione dei freni); - dismissione; - rottamazione.			

Indicatori di risultato

	Descrizione	Target 2022
1	Numero riunioni intersettoriali per analisi dei requisiti	4
2	Inserimento dati storici disponibili dei mezzi facenti parte dell'autoparco	SI / NO
3	Aggiornamento dei dati	SI /NO

Rendicontazione finale:
L'obiettivo è consistito nella realizzazione di un database contenente tutte le informazioni relative ai messi che compongono l'autoparco dei veicoli di proprietà comunale, prima gestite separatamente da ciascun operatore per la parte specifica di competenza (gestione inventario comunale, coperture assicurative, manutenzioni/revisioni, fornitura carburanti, bolli auto, sinistri, ecc.).
Ci si è avvalsi della collaborazione dell'Unità Sistemi Informativi e si sono svolti numero 4 incontri intersettoriali per la definizione delle modalità operative.

E’ stata inoltre effettuata una demo con una ditta che ha presentato un programma informatico di gestione dell'autoparco, ma, in considerazione dei costi richiesti per l’acquisto del software in rapporto al numero dei mezzi in dotazione, si è convenuto di procedere in autonomia, senza alcuna spesa per l’ente.
Per ciascun veicolo in datazione si è quindi provveduto all’inserimento in un unico ambiente di lavorazione di tutti i dati storici già presenti con l’aggiornamento della situazione all’anno 2022. Tale programma dal corrente anno 2023 è quindi diventato il contenitore unico in cui proseguire l'inserimento e l’aggiornamento delle informazioni.
In occasione della ricognizione di tutti i mezzi comunali, si è inoltre riscontrata la presenza di n. 9 veicoli obsoleti e non più idonei all’uso, per i quali si è proceduto ad apposito provvedimento di dismissione e discarico dall’inventario dei beni mobili comunali con la successiva rottamazione e radiazione degli stessi dal PRA, con un risparmio di costi per l’ente a livello di spese assicurative, bolli, manutenzioni, revisioni, ecc.
Il totale dei mezzi gestiti al 31/12/2022 è quindi pari a n. 55.

Settore	**Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati**
CDC	**Organismi variamente partecipati e vigilati**
OBIETTIVO N. 7	

TITOLO: MONITORAGGIO OBBLIGHI DI TRASPARENZA GRAVANTI SUGLI ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI DAL COMUNE DI ROVIGO COME DEFINITI DAL D. LGS. 33/2013 E S.M.I.

Dirigente	**CITTADIN NICOLETTA**

Stakeholder	Società in controllo del Comune di Rovigo; società partecipate dal Comune di Rovigo; associazioni, fondazioni enti di diritto privato come previsto dall'art. 2 bis del D.Lgs. 33/2013 s.m.i. oltre a gli obblighi di pubblicazione dei dati relativi agli enti pubblici vigilati, enti di diritto privato in controllo pubblico, partecipazioni in società di diritto privato

Riferimento Programma DUP	*MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione* *PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali*

Peso	**3**

Descrizione aggiuntiva (MOTIVAZIONI E FINALITA'):
Ai fini della vigilanza in materia di trasparenza nei confronti delle società e degli enti di diritto privato/partecipati nei termini chiariti dal punto 5.1 della delibera ANAC 1134/2017 e alla luce della delibera ANAC n. 859 del 25.09.2019 (società in controllo pubblico congiunto)

Dettaglio azioni previste

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
1	Verifica annuale del rispetto delle Linee guida ANAC 1134/2017 e relativo allegato 1, alla prassi operativa e alla luce della delibera ANAC n. 859 del 25.09.2019 (società in controllo pubblico congiunto).		01/01/2022	30/09/2022
2	Contraddittorio con gli organismi al fine di acquisire la documentazione eventualmente mancante.		01/10/2022	15/10/2022
3	Assegnazione di termine per integrare la documentazione eventualmente mancante.		16/10/2022	31/10/2022
4	Verifica successiva finalizzata al controllo della corretta esecuzione degli adempimenti conseguenti alla fine dell'azione n. 3.		01/11/2022	15/12/2022

Nr.	Descrizione	Descrizione aggiuntiva (eventuale)	Termine previsto di inizio dell'azione	Termine previsto di conclusione dell'azione
5	Aggiornamento delle sezioni di AT dell'Ente ed in particolare gli obblighi di pubblicazione previsti dall'art. 22 del D. Lgs 33/2013 s.m.i.		Massima tempestività e a cadenza annuale	

Indicatori di risultato

	Descrizione	Target 2022
	Rispetto dei termini	100%

Rendicontazione finale:
L'attività si è svolta regolarmente nel corso dell'anno 2022 nel rispetto delle tempistiche prefissate. L'attività di monitoraggio sul rispetto degli obblighi di trasparenza è stata posta in essere dai componenti dell'ufficio nei confronti sia di società partecipate che degli enti pubblici partecipati. Il monitoraggio ha avuto un suo 1° step di verifica al 30 giugno 2022 con la relazione trasmessa alla dirigente (inviata con email del 08/07/2022)
Il 2° step è costituito dalla relazione prot. n. 90722 del 14/12/2022, indirizzata alla dirigente, al Segretario Generale e p.c. all'Ufficio Programmazione e controllo. La stessa evidenzia le attività svolte dall'ufficio e dagli organismi partecipati al fine del rispetto degli obblighi di trasparenza sugli stessi gravanti. In particolare per le società *in house providing* ASM Rovigo Spa, Ecoambiente Srl, As2 Srl, il controllo è stato predisposto e svolto secondo il modello tipo di oneri di pubblicazione, allegato alla delibera ANAC n. 1134, come documentato dalle relative schede predisposte.
Entrambe le relazioni semestrali danno conto della tempistica dei controlli, dei solleciti inviati agli organismi partecipati, dei riscontri avuti in termini di pubblicazione degli atti (secondo il principio di compatibilità con la natura societaria degli organismi), come indicato nella delibera ANAC n. 1134.