



Città
di Macerata

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024/2026

nota di aggiornamento



PRESENTAZIONE

“Macerata un progetto a lungo termine”

Governare una città significa darle uno scopo, una vocazione. Per questo motivo un comune è un ente complesso, che va gestito con molta cura. Ciò che conta, prima di ogni altra cosa, è che chi lo governa abbia un’idea molto dettagliata di dove voglia arrivare, dandosi obiettivi chiari e una strategia a lungo termine. È sulla visione di prospettiva che un sindaco deve fondare la quotidianità, altrimenti rischia di vanificare risorse economiche ed umane in mille attività estemporanee che, nel complesso, non portano a nulla, certamente non ad uno sviluppo della città. Insieme alle forze politiche che mi sostengono, crediamo che per Macerata sia giunto il tempo di riscoprire il ruolo che la storia le ha attribuito. Macerata deve tornare ad essere quel punto di riferimento amministrativo, formativo, culturale ed economico che è stata in passato, ma anche un luogo in cui vivere e lavorare sia, oggi più che mai, una scelta. Macerata deve tornare ad essere quel capoluogo di provincia capace di valorizzare, in un tutto armonico, un territorio che dal mare ai monti è unico al mondo per arte e cultura. Questo documento programmatico contiene una strategia a lungo termine. Risponde alla domanda: come vogliamo che sia Macerata tra dieci anni?



Una pianificazione delle azioni da mettere in campo, basata principalmente sulla:

- *creazione di una nuova vivibilità cittadina, che metta al centro dell’attenzione la famiglia, i bambini e i giovani e che sia di sostegno agli anziani e alle categorie più fragili, affinché Macerata sia una città dove chiunque amerà vivere e venire a vivere;*
- *creazione di un modello economico cittadino, che parta dalla valorizzazione dell’esistente per sviluppare nuove attività e nuovi mercati. Un progetto a lungo termine da presentare agli investitori, spingendoli ad avviare nuove attività e fare di Macerata una città in grado di attrarre visitatori da tutta la provincia e da tutto il mondo, in ogni periodo dell’anno. Il tutto affinché Macerata torni ad essere una città dove si possa trovare lavoro e dove si ami lavorare;*
- *riprogettazione urbanistica della città, che preveda la riduzione del degrado, la valorizzazione dell’esistente e il recupero dell’inutilizzato, per una ridefinizione degli spazi che sia armoniosa in tutti i suoi aspetti, a misura del cittadino e dell’ambiente. Il tutto affinché Macerata sia una città che tragga fondamenta nel passato, valorizzi il presente e si proietti al futuro.*
- *consapevolezza che i tempi con i quali si assumono decisioni sono elemento stesso della competitività tra territori, fattore in grado di determinare investimenti e opportunità.*

Sono certo che, unendo le forze e facendole convergere verso gli obiettivi di questo documento programmatico, Macerata diverrà una città dove tutti ameremo vivere e lavorare.

IL SINDACO
Sandro Parcaroli

Sommario

Presentazione	2
Introduzione al DUP	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	6
- Popolazione	57
- Territorio	61
Analisi delle condizioni interne	64
Il governo delle partecipate	66
Controllo degli organismi partecipati	66
Obiettivi gestionali delle società partecipate	84
Tributi e tariffe	124
Disponibilità e gestione delle risorse umane	134
L'indebitamento e gli equilibri di bilancio	145
Le linee programmatiche di mandato	147
Gli obiettivi strategici	175
Le missioni	200
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	276

Analisi delle risorse	276
Analisi della spesa	279
Piano delle opere pubbliche	280
Piano triennale acquisti beni e servizi	291
Piano delle alienazioni	294

INTRODUZIONE AL DUP

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'Ente, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'Ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il documento unico di programmazione (D.U.P.) si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del T.U.E.L. e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013. All'interno di questo perimetro il D.U.P. costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'Amministrazione si è insediata. In particolare, il sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento Unico di programmazione (D.U.P.);
- lo schema di Bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, ed è redatto secondo quanto stabilito dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al Bilancio finanziario di previsione.

Il documento unico di programmazione si compone di due sezioni, denominate Sezione strategica (SeS) e Sezione operativa (SeO)

La prima (SeS) sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in conformità con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea. In particolare individua - in armonia con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica - le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

2. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

La sezione strategica sviluppa le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Le scelte sono definite tenendo conto delle linee di indirizzo della programmazione regionale e del concorso degli enti locali al perseguimento degli obiettivi nazionali di finanza pubblica. La stesura degli obiettivi strategici è preceduta da un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici. Per quanto riguarda le condizioni esterne, sono approfonditi i seguenti aspetti: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali; Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed ai corrispondenti impieghi; Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni; Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità ed i vincoli di finanza pubblica.

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del pareggio di bilancio.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche regole che normano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

Denominazione	UM	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Consorzi	nr.	0	0	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	1	1	1	0	0	0
Società di capitali	nr.	11	11	11	11	11	11
Concessioni	nr.	2	2	2	2	2	2
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0	0	0

Il governo delle partecipate e i servizi pubblici locali

CONTROLLO DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

Al fine di assicurare un adeguato monitoraggio dell'andamento delle società e degli organismi partecipati, l'amministrazione ha avviato e progressivamente potenziato e specificato nei suoi contenuti un sistema informativo finalizzato ad una sempre maggiore e adeguata rilevazione della situazione contabile, gestionale e organizzativa di tali enti, sia in attuazione degli artt. 147 e 147 *quater* D.Lgs. n. 267/2000, sia in applicazione del Testo Unico delle società partecipate di cui al D. Lgs. n. 175/2016.

In tale direzione sono stati elaborati i seguenti schemi di report annuale, distinti in base alla natura dell'organismo destinatario (società *in house* e in controllo pubblico, società partecipata, organismo partecipato).

REPORT SOCIETA' ED ORGANISMI PARTECIPATI DEL COMUNE DI MACERATA

Società in house, società in controllo pubblico

1 – INDICATORI GESTIONALI

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Per gli indicatori 1 e 2 si veda l'apposito Allegato. Ove non presente, la società è tenuta esclusivamente alla compilazione del presente report.		
OBIETTIVI SPECIFICI SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO (ART. 19, COMMA 5, TUSP) - il presente quadro non va compilato dalle società in liquidazione		
Rispetto degli obiettivi di cui all'art. 19, comma 5, TUSP fissati nel DUP 2018/2020	Sì/no	<u>Si precisa che va allegata al report specifica relazione descrittiva in ordine all'avvenuto assolvimento degli obiettivi prefissati.</u>
Adozione provvedimenti e contratti con cui sono stati perseguiti gli obiettivi prefissati	Sì/no	<u>Indicazione specifica di provvedimenti e contratti</u>

Pubblicazione nel sito istituzionale dei provvedimenti e contratti con cui sono stati perseguiti gli obiettivi prefissati	Sì/no	<u>Indicare se i provvedimenti e i contratti sono stati trasmessi al Comune</u>
---	-------	---

3 – INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI E DEL PERSONALE

Tabella 3.1 - Indicatori di bilancio

Indicatori con cadenza annuale		Risultato
Current ratio	attività correnti su passività correnti	
Capitale circolante netto	attività correnti meno passività correnti	
Rapporto di indebitamento	totale attivo su capitale proprio	
Incidenza della gestione non caratteristica	utile d'esercizio su risultato operativo	
Turn over (Rotazione del Capitale Investito)	ricavi netti su totale attivo	
Valore aggiunto su fatturato		
Valore aggiunto per dipendente	valore aggiunto su numero medio di dipendenti	
Incidenza del costo del personale dipendente sul valore della produzione		
Spese di personale per addetto	costo del personale su numero medio di dipendenti	
Valore aggiunto su capitale investito	valore aggiunto su numero totale impieghi	
Return on Equity (ROE)	utile d'esercizio su capitale proprio	
Return on Investment (ROI)	risultato operativo su totale impieghi	
Return on Sales (ROS)	risultato operativo su ricavi di vendita	

Indicatori con cadenza annuale		Risultato
Crediti verso clienti	valore per l'anno di riferimento	
Debiti tributari	valore per l'anno di riferimento	
Debiti verso fornitori	valore per l'anno di riferimento	

Per le **società multiservizi** indicare, altresì, per ogni servizio gestito:

Servizio	
Risultati al 31/12/____	
Costi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	
Ricavi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	

Servizio	
Risultati al 31/12/____	
Costi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	
Ricavi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	

Tabella 3.2 - Organico

Indicatore	Risultato
Personale: consistenza media nel periodo	
N. dirigenti al 31/12	
N. quadri al 31/12	
N. impiegati al 31/12	
N.operai al 31/12	
Costo del personale nel periodo di riferimento (comprensivo di oneri riflessi)	
Costo del personale dirigente al 31/12	
Costo del personale quadri al 31/12	
Costo del personale impiegati al 31/12	
Costo del personale operai al 31/12	

Tabella 3.3 - Indebitamento

FINANZIAMENTI IN CORSO NELL'ANNO DI RIFERIMENTO al 31/12/ ____						
Controparte	Ammontare		Decorrenza	Scadenza	Tasso	Spread
	Totale	Residuo				

Tabella 3.4 - Monitoraggio spese di rappresentanza e per consulenze

Indicatore		Risultato
Spese per incarichi di consulenza	valore al 31/12	
Spese di rappresentanza	valore al 31/12	

4 – MONITORAGGIO COMPENSI CARICHE SOCIETARIE (Presidente, Vice Presidente, componenti CdA)

Nome	Carica	Compenso annuo al 31/12	Compensi aggiuntivi al 31/12 (es. gettoni di presenza, indennità di risultato, ecc..)

Descrizione obbligo normativo	Osservanza: Sì/No	Note
Art.11, comma 6 del D. Lgs. 175/2016 (entità massima dei compensi agli amministratori di società a controllo pubblico)		
Art. 1, comma 554 della Legge 147/2013 e dell'art. 21 comma 3 del D.Lgs. 175/2016 (riduzione compensi o revoca degli amministratori per gli organismi che nei tre esercizi precedenti hanno conseguito una perdita)		
Rispetto di quanto stabilito dallo statuto ai sensi dell'art. 11, comma 9, TUSP: a) l'attribuzione da parte del consiglio di amministrazione di deleghe di gestione a un solo amministratore, salva l'attribuzione di deleghe al presidente ove preventivamente autorizzata dall'assemblea; b) l'esclusione della carica di vicepresidente o la previsione che la carica stessa sia attribuita esclusivamente quale modalità di individuazione del sostituto del presidente in caso di assenza o impedimento, senza riconoscimento di compensi aggiuntivi; c) il divieto di corrispondere gettoni di presenza o premi di risultato deliberati dopo lo svolgimento dell'attività, e il divieto di corrispondere trattamenti di fine mandato, ai componenti degli organi sociali; d) il divieto di istituire organi diversi da quelli previsti dalle norme generali in tema di società.		

5 – MONITORAGGIO RISPETTO OBBLIGHI NORMATIVI

Descrizione obbligo	Sì/No	Descrizione obbligo	Sì/No
Predisposizione di specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale di cui informare l'assemblea nell'ambito della relazione sul governo societario (art. 6 D.Lgs. 175/2016) <i>N.B la relazione sul governo societario e i programmi di valutazione del rischio vanno trasmessi al Comune.</i>		La relazione redatta dalla società di revisione, quella del revisore legale o quella del collegio sindacale rappresentano dubbi di continuità aziendale	

Adempimento	Si/No	Si/No	Descrizione azioni adottate
<p>(Eventuale) Integrazione degli strumenti di governo societari:</p>	<p>a) regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale;</p>		
	<p>b) un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario, riscontrando tempestivamente le richieste da questo provenienti, e trasmette periodicamente all'organo di controllo statutario relazioni sulla regolarità e l'efficienza della gestione;</p>		
	<p>c) codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società;</p>		
	<p>d) programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione europea.</p>		

Norme in materia di personale	Sì/No	Descrizione azioni adottate: N.B. Si chiede specifica relazione in ordine ai provvedimenti di reclutamento del personale adottati nell'annualità considerata.
Adozione di provvedimenti in cui sono stabiliti criteri e modalità per il reclutamento del personale nel rispetto dei principi, anche di derivazione europea, di trasparenza, pubblicità e imparzialità e dei principi di cui all'articolo 35, comma 3, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.		
Pubblicazione dei provvedimenti (sopraindicati) relativi a criteri e modalità nel sito web		
Osservanza art. 25 D.Lgs. 175/2016 in ordine al reclutamento del personale		

Per le società in house:	Osservanza dei parametri di cui agli art. 5 e 192 D.Lgs. 50/2016 e 16 D.lgs. 175/2016			
oltre l'80 per cento delle attività della persona giuridica controllata è effettuata nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dall'amministrazione aggiudicatrice controllante o da altre persone giuridiche controllate dall'amministrazione aggiudicatrice o da un ente aggiudicatore di cui trattasi	Sì/no	Indicare percentuale ed eventuali destinatari dell'attività diversi da enti soci	Indicare analiticamente il fatturato relativo a enti soci e a soggetti non soci e modalità di affidamento	Indicare le economie di scala conseguite o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società

Norme in materia conferimento degli incarichi	Relazione per l'esercizio di riferimento
Osservanza della normativa in materia di conferimento degli incarichi esterni e degli adempimenti in materia di pubblicità degli incarichi di cui all'art. 15 bis D.Lgs. 33/2013	

Norme in materia di acquisti di beni, servizi e forniture (osservanza D.Lgs. 50/2016)	Relazione per l'esercizio di riferimento		

Norme in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza	Relazione per l'esercizio di riferimento		
In particolare:	Si/No		
Accesso civico: adozione modalità organizzative		<i>descrizione delle modalità organizzative adottate e dell'attività svolta</i>	
Adozione Modello 231 /adozione documento con misure anticorruzione		<i>eventuale motivazione in ordine alla mancata adozione modello 231</i>	
Pubblicità interna delle misure e pubblicazione nel sito web		<i>eventuali note</i>	
Adozione Codice di Comportamento		<i>Indicare estremi del provvedimento</i>	
Indicazione aree di rischio identificate:		<i>Descrizione</i>	-
Osservanza d.Lgs. 39/2013	-	<i>Descrizione verifiche effettuate ed esito dei controlli</i>	-

Nomina RPCT		<u>indicazione nominativo e provvedimento</u>	
Funzioni di controllo degli OIV		<u>Indicare se affidate a Organismo di Vigilanza/altro</u>	
Pubblicazione dati amministratori e dirigenti art. 14 D.Lgs. 33/2013		<u>eventuali note</u>	
Pubblicazione avvisi per il reclutamento di personale		<u>eventuali note</u>	
Pubblicazione bandi di gara e altre informazioni (art. 37)		<u>eventuali note</u>	

REPORT ORGANISMI NON SOCIETARI

1 – INDICATORI GESTIONALI

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Per gli indicatori 1 e 2 si veda l'apposito Allegato, se presente. Altrimenti procedere alla compilazione delle restanti tabelle.

3 – INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI E DEL PERSONALE

Tabella 3.1 - Indicatori di bilancio

Indicatori con cadenza annuale		Risultato
Current ratio	attività correnti su passività correnti	
Capitale circolante netto	attività correnti meno passività correnti	
Rapporto di indebitamento	totale attivo su capitale proprio	

Incidenza della gestione non caratteristica	utile d'esercizio su risultato operativo	
Turn over (Rotazione del Capitale Investito)	ricavi netti su totale attivo	
Valore aggiunto su fatturato		
Valore aggiunto per dipendente	valore aggiunto su numero medio di dipendenti	
Incidenza del costo del personale dipendente sul valore della produzione		
Spese di personale per addetto	costo del personale su numero medio di dipendenti	
Valore aggiunto su capitale investito	valore aggiunto su numero totale impieghi	
Return on Equity (ROE)	utile d'esercizio su capitale proprio	
Return on Investment (ROI)	risultato operativo su totale impieghi	
Return on Sales (ROS)	risultato operativo su ricavi di vendita	

Indicatori con cadenza annuale		Risultato
Crediti verso clienti	valore per l'anno di riferimento	
Debiti tributari	valore per l'anno di riferimento	
Debiti verso fornitori	valore per l'anno di riferimento	

Indicare, altresì, per ogni servizio gestito:

Servizio	
Risultati al 31/12	
Costi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	
Ricavi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	

Servizio	
Risultati al 31/1	

Costi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	
Ricavi di gestione del servizio per l'annualità di riferimento	

Tabella 3.2 - Organico

Indicatore	Risultato
Personale: consistenza media nel periodo	
N. dirigenti al 31/12	
N. quadri al 31/12	
N. impiegati al 31/12	
N.operai al 31/12	
Costo del personale nel periodo di riferimento (comprensivo di oneri riflessi)	
Costo del personale dirigente al 31/12	
Costo del personale quadri al 31/12	
Costo del personale impiegati al 31/12	
Costo del personale operai al 31/12	

Tabella 3.3 - Indebitamento

FINANZIAMENTI IN CORSO NELL'ANNO DI RIFERIMENTO al 31/12						
Controparte	Ammontare		Decorrenza	Scadenza	Tasso	Spread
	Totale	Residuo				

Tabella 3.4 - Monitoraggio spese di rappresentanza e per consulenze

Indicatore		Risultato
Spese per incarichi di consulenza	valore al 31/12	

Spese di rappresentanza	valore al 31/12	
-------------------------	-----------------	--

3 – MONITORAGGIO RISPETTO OBBLIGHI NORMATIVI

Norme in materia di personale e conferimento degli incarichi	Relazione per l'esercizio di riferimento
Norme in materia di vincoli sugli acquisti di beni, servizi e forniture (osservanza D.Lgs. 50/2016)	Relazione per l'esercizio di riferimento
Norme in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza	Relazione per l'esercizio di riferimento

REPORT ANNUALE SOCIETA' PARTECIPATE DEL COMUNE DI MACERATA

1 – INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI E DEL PERSONALE

Tabella 1.1 - Indicatori di bilancio

Indicatori con cadenza annuale		Risultato
Current ratio	attività correnti su passività correnti	
Capitale circolante netto	attività correnti meno passività correnti	
Rapporto di indebitamento	totale attivo su capitale proprio	
Incidenza della gestione non caratteristica	utile d'esercizio su risultato operativo	
Turn over (Rotazione del Capitale Investito)	ricavi netti su totale attivo	
Valore aggiunto su fatturato		
Valore aggiunto per dipendente	valore aggiunto su numero medio di dipendenti	
Incidenza del costo del personale dipendente sul valore della produzione		
Spese di personale per addetto	costo del personale su numero medio di dipendenti	
Valore aggiunto su capitale investito	valore aggiunto su numero totale impieghi	
Return on Equity (ROE)	utile d'esercizio su capitale proprio	
Return on Investment (ROI)	risultato operativo su totale impieghi	
Return on Sales (ROS)	risultato operativo su ricavi di vendita	

Tabella 1.2 - Organico

Indicatore	Risultato
Personale: consistenza media nel periodo	
N. dirigenti al 31/12	
N. quadri al 31/12	
N. impiegati al 31/12	
N.operai al 31/12	
Costo del personale nel periodo di riferimento (comprensivo di oneri riflessi)	
Costo del personale dirigente al 31/12	
Costo del personale quadri al 31/12	
Costo del personale impiegati al 31/12	
Costo del personale operai al 31/12	

Tabella 1.3 - Monitoraggio spese di rappresentanza e per consulenze

Indicatore	Risultato
Spese per incarichi di consulenza	
Spese di rappresentanza	

2 – MONITORAGGIO COMPENSI CARICHE SOCIETARIE (Presidente, Vice Presidente, componenti CdA)

Nome	Carica	Compenso annuo	Compensi aggiuntivi (es. gettoni di presenza, indennità di risultato, ecc..)

3 – MONITORAGGIO RISPETTO OBBLIGHI NORMATIVI

Norme in materia di personale e conferimento degli incarichi	Relazione per l'esercizio di riferimento		
Norme in materia di vincoli sugli acquisti di beni, servizi e forniture (D.Lgs. n. 50/2016)	Relazione per l'esercizio di riferimento		
Norme in materia di trasparenza e pubblicazioni sul sito web	Relazione per l'esercizio di riferimento		
Adozione Modello 231 /adozione documento con misure anticorruzione	Si/No	<u>Eventuali note</u>	
Nomina RPCT (facoltativa)	Si/No	<u>Eventuali note</u>	
Accesso civico: adozione modalità organizzative	Si/No	<u>Eventuali note</u>	

Inoltre, per le annualità 2024/2026 saranno richiesti: report trimestrali relativi alla situazione finanziaria – contabile; report semestrali sul raggiungimento degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento di cui all'art. 19, comma 5, D.Lgs. 175/2016 (cfr. paragrafo dedicato a tali obiettivi).

LE SOCIETA' PARTECIPATE DESTINATARIE DEGLI OBIETTIVI DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 19 del D.Lgs. n.175/2016, gli obiettivi specifici di contenimento delle spese di funzionamento vanno fissati da parte delle amministrazioni pubbliche nei confronti delle società controllate.

Le società controllate a partecipazione pubblica sono quei soggetti rientranti nella definizione di cui all'articolo 2 del D. Lgs. n. 175/2016, ovvero le società in cui una o più amministrazioni pubbliche esercitano poteri di controllo ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile.

La disciplina civilistica esplicita i casi in cui è possibile ritenere controllata una determinata società:

- a) una società in cui un'altra società dispone della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria;
- b) le società in cui un'altra società dispone di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria;
- c) le società che sono sotto l'influenza dominante di un'altra società in virtù di particolari vincoli contrattuali con la medesima.

Ai sensi dell'art. 2, lett. b) del citato D.Lgs., il controllo può sussistere anche quando, in applicazione di norme di legge o statutarie o di patti parasociali, per le decisioni finanziarie e gestionali strategiche relative all'attività sociale è richiesto il consenso unanime di tutte le parti che condividono il controllo.

Per le "società in controllo pubblico" di cui al D.Lgs. 175/2016 in relazione alle quali il Comune di Macerata non detiene singolarmente partecipazioni di controllo ex art. 2359 c.c., gli obiettivi di contenimento delle spese di seguito riportati dovranno essere oggetto di condivisione con gli altri soggetti pubblici soci per la definizione di indirizzi conformi e potranno, dunque, in tale sede essere eventualmente modificati o integrati; analogamente per le società in house è fatto salvo il recepimento di tali obiettivi o la loro eventuale modifica o integrazione, mediante gli strumenti di controllo analogo previsti dai rispettivi ordinamenti.

OBIETTIVI DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO, COMPRESSE QUELLE PER IL PERSONALE, DELLE SOCIETA' PARTECIPATE

In applicazione dell'art. 19 comma 5 del D.Lgs. n. 175/2016

Sono da ritenersi riferibili al termine "spese di funzionamento", adottato dal Testo Unico, gli oneri di cui ai punti 6, 7, 8, 9, 14 della lettera B del Conto Economico di cui allo schema di Bilancio ex art. 2425 del Codice Civile e, all'interno di detta categoria.

In relazione alle "spese di personale", di cui al punto B9 del citato schema, si persegue il principio generale di contenimento dei costi in costanza di servizi svolti/gestiti, al netto degli effetti delle dinamiche risultanti dalla contrattazione collettiva nazionale, fermo restando quanto di seguito più specificamente dettagliato in ordine alle politiche assunzionali e contenimento degli oneri del personale.

Al fine di agevolare il monitoraggio complessivo sull'andamento delle società in controllo, esse sono tenute alla trasmissione di un report semestrale di verifica rispetto agli obiettivi sotto specificati, entro il 10 luglio (relativamente al primo semestre) e il 20 gennaio (relativamente al secondo semestre).

OBIETTIVI triennio 2024 - 2026
Obiettivi generali
→ Risultato positivo di bilancio per ciascuno degli anni del triennio
Obiettivi specifici contenimento spese di funzionamento
<p>→ Il rapporto tra i costi di produzione di cui alle voci B6, B7, B8, B9, B14 e il valore della produzione non può superare la media dei medesimi rapporti calcolati sui tre esercizi precedenti a quello di riferimento.</p> <p>A tale proposito il processo di formazione del budget, o di altro equivalente documento di programmazione, dovrà essere condiviso con i soci e dovrà comunque prevedere una fase, preventiva rispetto alla sua approvazione, di formale presentazione e discussione con i soci.</p> <p>Le società dovranno fornire motivata e documentata evidenza di eventuali scostamenti, in modo da consentire all'amministrazione socia una valutazione preventiva.</p> <p>Nel caso in cui gli scostamenti non siano riassorbiti mediante azioni correttive nel corso dell'esercizio, le società dovranno puntualmente darne conto nella Relazione sulla Gestione al Bilancio di esercizio. Ogni azione correttiva del budget che si renda necessaria in sede di analisi degli scostamenti, dovrà essere previamente comunicata all'amministrazione socia ai fini di una valutazione preventiva.</p> <p>Gli scostamenti potranno ritenersi giustificati se compatibili con il conseguimento di economie di scala e di efficientamento del servizio (da motivare attraverso, ad esempio, un'analisi comparata allo storico di indicatori quali incidenza media percentuale del complesso delle spese di funzionamento sul valore della produzione, ecc.).</p>
Obiettivi specifici contenimento spese di personale
<p>→ Il rapporto tra i costi di personale (voce B9) e il valore della produzione non può superare la media dei medesimi rapporti calcolati sui tre esercizi precedenti a quello di riferimento.</p> <p>Come stabilito per gli obiettivi generali di contenimento delle spese generali, anche a tale proposito il processo di formazione del budget, o di altro equivalente documento di programmazione, dovrà essere condiviso con i soci e dovrà comunque prevedere una fase, preventiva rispetto alla sua approvazione, di formale presentazione e discussione con i soci.</p> <p>Le politiche concernenti la gestione del personale devono essere finalizzate, nel rispetto del vincolo di cui sopra, al perseguimento degli indirizzi e degli obiettivi gestionali assegnati e, pertanto, eventuali politiche espansive della spesa di personale – al netto degli oneri relativi ai rinnovi dei contratti nazionali e di quelli contenuti nella contrattazione di secondo livello già sottoscritti – potranno essere attuate solo se compatibili con il conseguimento di economie di scala e di efficientamento del servizio e dovranno tenere conto delle caratteristiche di stabilità/temporaneità in funzione delle quali sono state adottate (attraverso il ricorso a personale a tempo determinato, interinale o altre forme temporanee in caso di necessità di sopperire a carenze temporanee di risorse o implementazioni di servizi non aventi caratteristiche di stabilità nel tempo, avuto comunque riguardo alla sostenibilità economica di tali interventi rispetto al complessivo equilibrio aziendale).</p> <p>In particolare, potranno essere attuate politiche assunzionali espansive nel caso di ampliamento dell'attività o dei servizi affidati, ove le risorse già presenti non siano motivatamente sufficienti a garantire l'efficace espletamento della maggiore attività/servizio.</p> <p>Le società dovranno fornire motivata e documentata evidenza di eventuali scostamenti, in modo da consentire all'amministrazione socia una</p>

valutazione preventiva.

Nel caso in cui gli scostamenti non siano riassorbiti mediante azioni correttive nel corso dell'esercizio, le società dovranno puntualmente darne conto nella Relazione sulla Gestione al Bilancio di esercizio. Ogni azione correttiva del budget che si renda necessaria in sede di analisi degli scostamenti, dovrà essere previamente comunicata all'amministrazione socia ai fini di una valutazione preventiva.

Gli interventi di riassetto organizzativo comportanti incremento della spesa di personale dovranno essere oggetto di specifica preventiva condivisione con l'Amministrazione socia. Gli scostamenti potranno ritenersi giustificati se compatibili con il conseguimento di economie di scala e di efficientamento del servizio (da motivare attraverso, ad esempio, un'analisi comparata allo storico di indicatori quali incidenza media percentuale del complesso delle spese di funzionamento sul valore della produzione, valore aggiunto per dipendente, incidenza del costo del personale sul valore della produzione, ecc.).

Obiettivi specifici contenimento spese per incarichi di consulenza

→ Le spese per incarichi di consulenza (ovvero prestazioni professionali finalizzate alla resa di pareri, valutazioni, espressioni di giudizi, consulenze legali al di fuori della rappresentanza processuale e patrocinio della società ed in generale spese non riferibili a servizi professionali affidati per sopperire a carenze organizzative o altro) vanno ridotte non inferiore all'1% rispetto a quanto sostenuto nei tre esercizi precedenti a quello di riferimento.

Eventuali scostamenti dagli obiettivi di spesa sopra stabiliti dovranno essere oggetto di specifica preventiva condivisione con l'Amministrazione socia e, in ogni caso, qualora non riassorbiti mediante azioni correttive nel corso dell'esercizio, sono da motivarsi dettagliatamente nell'apposita relazione da prodursi al Socio, nonché nella nota integrativa al bilancio di esercizio.

L'attuazione degli obiettivi e delle direttive sopra delineati è demandata alle singole società che, nel rispetto dell'autonomia gestionale di cui sono titolari, provvederanno a definirne criteri e modalità di attuazione, attraverso l'adozione di propri provvedimenti, anche nell'ambito dei documenti di programmazione e rendicontazione già previsti dai rispettivi ordinamenti e, nel caso di misure di contenimento degli oneri contrattuali, attraverso l'adozione di provvedimenti di recepimento in sede di contrattazione di secondo livello, da comunicare all'Amministrazione socia.

OBIETTIVI GESTIONALI DELLE SOCIETA' PARTECIPATE

in applicazione degli artt. 147, comma 2, lett. d) e 147 quater, D.Lgs. 267/2000

In relazione alle partecipazioni del Comune in società e altri organismi gestionali, si rinvia nel dettaglio alle informazioni pubblicate e aggiornate periodicamente e con tempestività ai sensi del D. Lgs. 33/2013 sul sito istituzionale dell'Ente, sezione Amministrazione Trasparente – Enti controllati. Ai sensi degli artt. 147, comma 2, lett. d) e 147 quater, D.Lgs. 267/2000, il Comune di Macerata ha definito, anche attraverso il Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni, un sistema di controlli sugli organismi e sulle società partecipate.

La priorità del potenziamento della governance sugli organismi partecipati, sia mediante il rafforzamento dei controlli interni sia attraverso la rilevazione dei risultati complessivi della gestione degli enti territoriali, è stata sottolineata negli ultimi anni anche dagli indirizzi della Corte dei Conti e costituisce criterio di delega al Governo nell'ambito della L. 124/2015 di riforma della pubblica amministrazione.

Come evidenziato dalla medesima Corte nelle linee guida per il referto annuale del Sindaco sul funzionamento del sistema dei controlli interni, i comuni con popolazione superiore a 15.000 abitanti sono tenuti a definire per i propri organismi partecipati degli obiettivi, in termini di efficacia, efficienza ed economicità, nonché ad effettuare monitoraggi periodici sull'andamento gestionale ed economico-finanziario di tali enti. Tali monitoraggi sono strumentali alla verifica di eventuali scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati, per procedere tempestivamente a porre in essere le opportune azioni correttive. Inoltre, consentono di rilevare la situazione corrente relativa al "gruppo ente locale", anche per evitare squilibri finanziari rilevanti per il bilancio del Comune.

Alla luce di quanto sopra ed ai fini della compiuta applicazione delle disposizioni sopra richiamate, l'Ufficio Segreteria Generale provvede ad elaborare report periodici di controllo e definisce obiettivi gestionali e prestazionali relativi, corredati da rispettivi indicatori di efficacia, efficienza, economicità e qualità dei servizi, in collaborazione con gli Assessorati di riferimento.

L'Ente nel 2017 ha, inoltre, approvato il Piano di revisione straordinaria delle partecipazioni di cui all'art. 24 D.Lgs. 175/2016 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica) ed ha adottato alcune deliberazioni attuative delle misure di razionalizzazione ivi previste.

Nel 2018 è stato adottato il Piano di revisione ordinaria di cui all'art. 20 D.Lgs. 175/2016.

Non sono assegnati obiettivi gestionali alle società in liquidazione e alle società in controllo pubblico interessate da processi di revisione o con altro socio pubblico di maggioranza.

APM

1 – INDICATORI GESTIONALI

Anno 2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Contenimento delle spese	<i>Contenimento costi del personale</i>	economicità	minore o uguale a	media del rapporto tra spese di funzionamento e valore della produzione, salvo scostamenti motivati come in premessa	31/12/2024
	<i>Contenimento spese di funzionamento</i>	economicità	minore o uguale a	media del rapporto tra spese di funzionamento e valore della produzione, salvo scostamenti motivati come in premessa	31/12/2024

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Anno 2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Riduzione spese per incarichi di consulenza	<i>Riduzione percentuale spese</i>	economicità	maggiore o uguale a	1% rispetto a quanto sostenuto nei tre esercizi precedenti a quello di riferimento	31/12/2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Riduzione del livello di indebitamento della società	Margine di struttura (secondario)	economicità	maggiore o uguale a	> 1	31/12/2024
	Margine di tesoreria (secondario)	economicità	maggiore o uguale a	> 1	31/12/2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento redditività aziendale, studio e revisione dei mezzi di finanziamento ai fini del contenimento dei costi	Valore aggiunto aziendale, controllo mezzi finanziari	economicità	maggiore o uguale a	Valore definitivo del valore aggiunto desumibile dai bilanci annuali e periodici	31/12/2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Attività di complessiva verifica e monitoraggio in ordine al complessivo adeguamento e razionalizzazione del programma ordinario di esercizio del servizio di trasporto pubblico locale.	Adozione provvedimento di deliberazione, a carattere ricognitivo, in seguito ad analisi circa la congruità delle misure prevedenti implementazione di collegamento delle linee con le frazioni e possibile integrazione con il servizio di trasporto extraurbano, anche in rapporto all'istituzione di una nuova linea circolare, nonché della previsione circa il gratuito utilizzo del servizio di trasporto pubblico locale con riferimento alle corse risultate sottoutilizzate.	efficienza	sì/no		<p>31/03/2024: Adozione provvedimento di deliberazione entro 30/06/2024: esame risultanze dell'attività congiunta di verifica tra Comune e APM</p> <p>31/07/2024: eventuale riadeguamento del programma di esercizio del TPL, alla luce delle indicazioni emerse dal confronto tra gestore e Comune</p>

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Monitoraggio delle perdite idriche	Report trimestrali di monitoraggio	efficienza	sì/no		Entro il decimo giorno successivo allo scadere di ogni trimestre

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Gestore unico territoriale servizio idrico integrato: rispetto scadenze cronoprogramma	Rispetto scadenze cronoprogramma	efficienza	sì/no		Date scadenze cronoprogramma
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Definizione del progetto di aggregazione con altre imprese del settore idrico, finalizzato alla creazione di un organismo consortile volto alla gestione unitaria territoriale del settore idrico	Fornire i dati e gli strumenti idonei a garantire la sostenibilità del progetto	efficienza	sì/no		30/06/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Controllo dei costi e dei ricavi delle singole farmacie, anche in considerazione dell'organizzazione del personale	Report circa il controllo dei costi e dei ricavi delle singole farmacie, svolto anche in considerazione dell'organizzazione del personale	Efficienza ed economicità	sì/no		30/06/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Promozione operazioni di marketing e formazione del personale	Avvio e svolgimento delle operazioni di marketing e formazione	Efficienza	minore o uguale a	Almeno due attività di formazione del personale e conseguenti operazioni di marketing	31/12/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione

<p>ATTIVAZIONE DEL PUNTO DI ACCESSO SOCIO SANITARIO EDUCATIVO PRESSO IL CENTRO PACE, secondo le linee d'indirizzo di cui all' deliberata di Giunta n. 267, del 20/07/2022</p>	<p>Proseguimento <u>Avvio e prima</u> implementazione delle seguenti attività, con relativa relazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dare informazioni di tipo socio-educativo, collegato con il Social Point presso Piazza Mazzini ed ai Servizi Sociali del Comune di Macerata, finalizzato a dare informazioni sui servizi sociali ed educativi presenti e non, sui servizi sanitari presenti nel territorio e sulle modalità di accesso agli stessi; - effettuare prenotazioni per visite mediche collegato con la Farmacia Comunale, l'Asp Sanitaria ed alle strutture private accreditate e non; - effettuare piccole prestazioni infermieristiche attraverso l'infermiere di comunità messo a disposizione dall'IRCR, l'Asp, e, qualora ve ne siano le condizioni, anche quelle legate all'emergenza Covid (tamponi, vaccini, ecc.) - coordinare ed implementare le prestazioni mediche di base e specialistiche già presenti; - coordinare le attività del terzo settore, quali farmaci a domicilio, trasporti sociali, auto mutuo aiuto, ecc.; - creare eventi formativi e/o 	<p>Efficacia</p>	<p>sì/no</p>	<p>31/12/2024</p>
	<p>informativi in ambito socio-sanitario-educativo per la cittadinanza del quartiere.</p>			

<p>Protocollo d'Intesa sulla sicurezza nei servizi pubblici locali, tra Comando Provinciale dei Carabinieri di Macerata, APM SpA ed Amministrazione comunale, in vigore sino al 1.7.2026 volta a disciplinare lo svolgimento delle attività ivi dedotte in quanto legate alla più ampia accezione della tutela della sicurezza in sede di svolgimento dei servizi pubblici locali.</p>	<p>garantire con la necessaria continuità la sicurezza nella più ampia accezione anche per quanto attiene alla fruizione dei servizi pubblici da parte della generale utenza, in particolare per quelli legati allo svolgimento della mobilità urbana.</p> <p>Le parti si impegnano a svolgere incontri periodici per uno scambio di informazioni utili a verificare l'efficacia nel tempo degli strumenti attivati e delle problematiche inerenti alla sicurezza urbana.</p>	<p>efficacia</p>	<p>sì/no</p>	<p>31/12/2024</p>
--	---	-------------------------	--------------	-------------------

1 – INDICATORI GESTIONALI

Anno 2025

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
<p>Contenimento delle spese</p>	<p><i>Contenimento costi del personale</i></p>	<p>economicità</p>	<p>minore o uguale a</p>	<p>media del rapporto tra spese di funzionamento e valore della produzione, salvo scostamenti motivati come in premessa</p>	<p>31/12/2025</p>
	<p><i>Contenimento spese di funzionamento</i></p>	<p>economicità</p>	<p>minore o uguale a</p>	<p>media del rapporto tra spese di funzionamento e valore della produzione, salvo scostamenti motivati come in premessa</p>	<p>31/12/2025</p>

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Anno 2025

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Riduzione spese per incarichi di consulenza	Riduzione percentuale spese	economicità	maggiore o uguale a	1% rispetto a quanto sostenuto nei tre esercizi precedenti a quello di riferimento	31/12/2025

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Riduzione del livello di indebitamento della società	Margine di struttura (secondario)	economicità	maggiore o uguale a	> 1	31/12/2025
	Margine di tesoreria (secondario)	economicità	maggiore o uguale a	> 1	31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento redditività aziendale	Valore aggiunto aziendale	economicità	maggiore o uguale a	Valore definitivo del valore aggiunto, desumibile da bilancio 2024	31/12/2025

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Ottimizzazione del servizio Trasporto Pubblico Locale	Presentazione relazione di verifica e monitoraggio del Piano di mobilità sostenibile	di qualità dei servizi affidati	si/no		31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Nuovo programma di esercizio per il TPL – PROSECUZIONE ATTIVITÀ DI VERIFICA E MONITORAGGIO	Report attività di verifica e monitoraggio	efficienza	si/no		<u>31/12/2025</u>

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Prosecuzione monitoraggio delle perdite idriche	Prosecuzione report trimestrali di monitoraggio	efficienza	sì/no	Entro il decimo giorno successivo allo scadere di ogni trimestre
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Gestore unico territoriale servizio idrico integrato: rispetto scadenze crono programma	Rispetto scadenze cronoprogramma	efficienza	sì/no	Date scadenze cronoprogramma
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Presentazione eventuali proposte di aggregazione con altre imprese del settore idrico, in vista di eventuali finanziamenti volti al miglioramento complessivo della rete idrica	Presentazione proposte	efficienza	sì/no	Semestrale 31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Report controllo dei costi e dei ricavi delle singole farmacie, anche in considerazione dell'organizzazione del personale	Report circa il controllo dei costi e dei ricavi delle singole farmacie, svolto anche in considerazione dell'organizzazione del personale	Efficienza ed economicità	sì/no	30/06/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Report circa l'impatto conseguente alle operazioni di marketing e di formazione del personale che portino ad una visione più aziendalistica del settore	Report circa l'impatto conseguente alle operazioni di marketing e di formazione svolte nell'anno 2024	Efficienza	sì/no	31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione

<p>ATTIVAZIONE DEL PUNTO DI ACCESSO SOCIO SANITARIO EDUCATIVO PRESSO IL QUARTIERE PACE, secondo le linee d'indirizzo di cui alla delibera di Giunta n. 267, del 20/07/2022 – valutazione circa la possibile estensione del punto ad altri quartieri della Città .</p>	<p>Report semestrali</p>	<p>efficacia ed efficienza</p>	<p>si/no</p>	<p>entro 30 giorni dalla scadenza del semestre di riferimento</p>
<p>Protocollo d'Intesa sulla sicurezza nei servizi pubblici locali, tra Comando Provinciale dei Carabinieri di Macerata, APM SpA ed Amministrazione comunale, in vigore sino al 1.7.2026 e volta a disciplinare lo svolgimento delle attività ivi dedotte in quanto legate alla più ampia accezione della tutela della sicurezza in sede di svolgimento dei servizi pubblici locali.</p>	<p>ricognizione annuale circa il rispetto degli adempimenti previsti</p>	<p>efficacia ed efficienza</p>	<p>si/no</p>	<p>entro 30 giorni dalla scadenza del termine annuale di riferimento</p>

1 – INDICATORI GESTIONALI

Anno 2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
<p>Contenimento delle spese</p>	<p><i>Contenimento costi del personale</i></p>	<p>economicità</p>	<p>minore o uguale a</p>	<p>media del rapporto tra spese di funzionamento e valore della produzione, salvo scostamenti motivati come in premessa</p>	<p>31/12/2026</p>
	<p><i>Contenimento spese di funzionamento</i></p>	<p>economicità</p>	<p>minore o uguale a</p>	<p>media del rapporto tra spese di funzionamento e valore della produzione, salvo scostamenti motivati come in premessa</p>	<p>31/12/2026</p>

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Anno 2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione	Obiettivo
Riduzione spese per incarichi di consulenza	Riduzione percentuale spese	economicità	maggiore o uguale a	1% rispetto a quanto sostenuto nei tre esercizi precedenti a quello di riferimento	31/12/2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Riduzione del livello di indebitamento della società	Margine di struttura (secondario)	economicità	maggiore o uguale a	> 1	31/12/2026
	Margine di tesoreria (secondario)	economicità	maggiore o uguale a	> 1	31/12/2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento redditività aziendale	Valore aggiunto aziendale	economicità	maggiore o uguale a	Valore definitivo del valore aggiunto desumibile da bilancio 2024	31/12/2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Ottimizzazione del servizio Trasporto Pubblico Locale	Presentazione relazione di verifica e monitoraggio del Piano di mobilità sostenibile	di qualità dei servizi affidati	si/no		31/12/2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Nuovo programma di esercizio per il TPL – MESSA A REGIME DI QUANTO DEFINITO NELL'ANNO 2024 E SPERIMENTATO NELL'ANNO 2025	Messa a regime nuovo programma di esercizio TPL	efficienza	si/no		<u>31/12/2026</u>

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Prosecuzione monitoraggio delle perdite idriche e valutazione finale circa i risultati della soluzione praticata	Prosecuzione report trimestrali di monitoraggio e valutazione finale	efficienza	si/no	Entro il decimo giorno successivo allo scadere di ogni trimestre; 31/12/2026 : valutazione finale
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
unico territoriale servizio idrico integrato: report circa i primi effetti prodotti dalla gestione attraverso il nuovo gestore unico	circa i primi effetti prodotti dalla gestione attraverso il nuovo gestore unico	efficienza	si/no	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
ne finale circa aggregazione con altre imprese del settore idrico, in vista di eventuali finanziamenti volti al miglioramento complessivo della rete idrica	zzazione della decisione finale	efficienza	si/no	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Report finale controllo dei costi e dei ricavi delle singole farmacie, anche in considerazione dell'organizzazione del personale	Report finale circa il controllo dei costi e dei ricavi delle singole farmacie, svolto anche in considerazione dell'organizzazione del personale	Efficienza ed economicità	si/no	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione
Report finale circa l'impatto conseguente alle operazioni di marketing e di formazione del personale che portino ad una visione più aziendalistica del settore	Report finale circa l'impatto conseguente alle operazioni di marketing e di formazione svolte negli anni 2024, 2025 e 2026	Efficienza	si/no	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso	Timing di attuazione

<p>ATTIVAZIONE DEL PUNTO DI ACCESSO SOCIO SANITARIO EDUCATIVO PRESSO IL QUARTIERE PACE, secondo le linee d'indirizzo di cui alla delibera di Giunta n. 267, del 20/07/2022 – VALUTAZIONE PRIMO IMPATTO DELL'INIZIATIVA</p>	<p>relazione</p>	<p>efficacia ed efficienza</p>	<p>si/no</p>	<p><u>31/12/2026</u></p>
<p>Protocollo d'Intesa sulla sicurezza nei servizi pubblici locali, tra Comando Provinciale dei Vigili di Macerata, APM SpA ed Amministrazione comunale, in vigore sino al 1.7.2026 volta a disciplinare lo svolgimento delle attività ivi dedotte in quanto legate alla più ampia concezione della tutela della sicurezza in sede di svolgimento dei servizi pubblici locali.</p>	<p>relazione</p>	<p>efficacia ed efficienza</p>	<p>si/no</p>	<p><u>31/12/2026</u></p>

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
<p>Gestione efficiente servizio idrico Come da delibera ARERA 655/2015/R/Idr (qualità prestazioni contrattuali con i clienti)</p>	<p><i>Tempo massimo di preventivazione per l'esecuzione di un allacciamento</i></p>	<p>efficacia</p>	<p>minore o uguale a</p>	<p>15 giorni lavorativi</p>	<p>n.a.</p>
	<ul style="list-style-type: none"> • senza sopralluogo 			<p>minore o uguale a</p>	
	<ul style="list-style-type: none"> • con sopralluogo 		<p>minore o uguale a</p>	<p>40 giorni lavorativi</p>	
	<p><i>Tempo massimo di esecuzione allacciamento, per lavori non complessi</i></p>	<p>efficacia</p>	<p>minore o uguale a</p>	<p>20 giorni lavorativi</p>	<p>n.a.</p>

	Tempo massimo di attivazione o riattivazione della fornitura	efficacia	minore o uguale a	7 giorni lavorativi	n.a.
	Tempo massimo di esecuzione per l'allacciamento alla pubblica fognatura, per lavori non complessi	efficacia	minore o uguale a	30 giorni lavorativi	n.a.
	Fascia di puntualità per gli appuntamenti concordati	di qualità dei servizi affidati	minore o uguale a	1 ora	n.a.
	Tempo massimo di riattivazione della fornitura in seguito a sospensione per morosità	efficacia	minore o uguale a	1 giorno lavorativo	n.a.
	Tempo massimo di risposta alle richieste scritte degli utenti	efficacia			n.a.
	• con sopralluogo o verifiche complesse		minore o uguale a	25 giorni lavorativi	
	• senza sopralluogo o verifiche complesse		minore o uguale a	15 giorni lavorativi	
	Tempo massimo di risposta ai reclami	efficacia			n.a.
	• senza sopralluogo		minore o uguale a	15 giorni lavorativi	
	• con sopralluogo		minore o uguale a	25 giorni lavorativi	
	Tempo medio di attesa agli sportelli	di qualità dei servizi affidati	minore o uguale a	15 minuti	n.a.
	Tempo massimo di attesa agli sportelli	di qualità dei servizi affidati	minore o uguale a	30 minuti	n.a.
	Tempo medio di disattivazione della fornitura su richiesta dell'utente	efficacia	minore o uguale a	7 giorni lavorativi	n.a.
	Tempo di rettifica della fatturazione con necessità di sopralluogo	efficacia	minore o uguale a	15 giorni lavorativi	n.a.

<i>Tempo di restituzione dei pagamenti in seguito a rettifica della fatturazione</i>	efficacia	minore o uguale a	60 giorni	n.a.
<i>Tempo minimo di preavviso di messa in mora</i>	efficacia	minore o uguale a	20 giorni	n.a.
<i>Tempo di verifica del contatore</i>	efficacia	minore o uguale a	15 giorni	n.a.
<i>Tempo di comunicazione dell'esito della verifica del contatore</i>	efficacia	minore o uguale a	25 giorni lavorativi	n.a.
<i>Tempo di verifica del livello di pressione</i>	efficacia	minore o uguale a	10 giorni	n.a.
<i>Tempo di comunicazione dell'esito della verifica del livello di pressione</i>	efficacia	minore o uguale a	25 giorni lavorativi	n.a.
<i>Dotazione giornaliera minima pro-capite alla consegna per utenze domestiche</i>	efficacia	maggiore o uguale a	150 l/ab giorno	a giorno
<i>Portata minima erogata al punto di consegna per utenze domestiche</i>	efficacia	minore o uguale a	0,10 l/s	a secondo
<i>Carico idraulico minimo al punto di consegna relativo al solaio di copertura del piano abitabile più elevato</i>	efficacia	minore o uguale a	5 m	n.a.
<i>Carico massimo al punto di consegna rapportato al piano stradale</i>	efficacia	minore o uguale a	70 m	n.a.
<i>Tempo minimo di preavviso delle interruzioni di servizio per interventi programmati</i>	efficacia	maggiore o uguale a	48 ore	n.a.
<i>Durata massima delle interruzioni programmate</i>	efficacia	minore o uguale a	12 ore	n.a.

	Tempo massimo di riparazioni dei guasti				
	• per tubazioni fino a 300 mm di diametro	efficacia	minore o uguale a	12 ore	n.a.
	• per tubazioni oltre i 300 mm di diametro		minore o uguale a	24 ore	
	Risposta alla chiamata telefonica di pronto intervento	di qualità dei servizi affidati	uguale a	h 24 - 365 gg/ anno	n.a.
	Reperibilità per il pronto intervento	di qualità dei servizi affidati	uguale a	h 24	n.a.
	Tempo massimo per il primo intervento sul posto dal momento della segnalazione				
	• per tubazioni fino a 300 mm di diametro	efficacia	minore o uguale a	12 ore	n.a.
	• per tubazioni oltre i 300 mm di diametro		minore o uguale a	24 ore	
	• per interventi di pulizia e spurgo per esondazione della fognatura		minore o uguale a	24 ore	
	Tempo massimo di risposta ad un reclamo	efficacia	minore o uguale a	25 giorni lavorativi	n.a.
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Gestione efficiente servizio della sosta tariffata	Svolgimento indagine di customer satisfaction	di qualità dei servizi affidati	sì/no		biennale
	n reclami pervenuti	di qualità dei servizi affidati	minore a	20	annuale
	reclami pervenuti/ reclami risolti	di qualità dei servizi affidati	maggiore a	50%	annuale

	tempo max di risposta a reclami scritti	di qualità dei servizi affidati	minore o uguale a	30 giorni	annuale
	presenza dispositivi di videosorveglianza nei parcheggi in struttura	di qualità dei servizi affidati	maggiore a	1 telecamera ogni 80 posti auto	annuale
	indice diffusione parcometri	di qualità dei servizi affidati	maggiore a	1 parcometro ogni 60 posti auto	annuale
	distanza max tra posto auto e parcometro	di qualità dei servizi affidati	minore di	100 mt per almeno il 90% dei posti auto	annuale
	efficienza parcometri - parcometri efficienti /parcometri sottoposti a controllo	efficienza	maggiore di	90%	annuale
	incidenza costo del personale diretto sui ricavi totali	efficienza	minore di	45%	annuale
	Attivazione forme di pagamento elettroniche	di qualità dei servizi affidati	sì/no		annuale
	Verifica violazioni on line	di qualità dei servizi affidati	sì/no		annuale
	Redazione bilancio sociale	di qualità dei servizi affidati	sì/no		biennale
	Sistema di certificazione della qualità ISO 9000	di qualità dei servizi affidati	sì/no		annuale
	Apertura sportello utenti	di qualità dei servizi affidati	maggiore di	24h settimanali	settimanale
	indice di produttività - fatturato per ausiliario	economicità	maggiore di	€ 150.000	annuale
	Parcometri con carta di credito	di qualità dei servizi affidati	maggiore di	70% su parcheggi in struttura e zone centrali	annuale
	Orario apertura parcheggi in struttura	di qualità dei servizi affidati	maggiore o uguale a	h24/ 365 gg	annuale

	Posti riservati a disabili	di qualità dei servizi affidati	maggiore di	1 ogni 35 posti a pagamento	annuale	
	Aggiornamento sito web	di qualità dei servizi affidati	sì/no		annuale	
	grado di realizzo del programma degli investimenti: <i>investimenti realizzati / investimenti programmati</i>	efficacia	maggiore di	80%	annuale	
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione	
Gestione efficiente farmacie comunali	Misurazione gratuita della pressione arteriosa con presenza di un locale dedicato e separato, referto scritto e taratura giornaliera dell'apparecchiatura	di qualità dei servizi affidati	sì/no		giornaliero	
	Consegna gratuita farmaci a domicilio per le categorie protette entro la giornata di richiesta o secondo specifiche urgenze	di qualità dei servizi affidati	sì/no		giornaliero	
	Media mensile autoanalisi richieste ed erogate all'utenza	efficacia	maggiore o uguale a	40	mensile	
	RISULTATI INDAGINI DI CUSTOMER SATISFACTION Disponibilità dei prodotti farmaceutici richiesti Indice misurato	di qualità dei servizi affidati	maggiore o uguale a		4 (Buono)	n.a
	Disponibilità dei prodotti non farmaceutici richiesti Indice misurato		maggiore o uguale a		3,5 (Sufficiente/Buono)	n.a

	Cortesìa e disponibilit� dei farmacisti Indice misurato		maggiore o uguale a	4 (Buono)	n.a
	Livello generale di soddisfazione rilevato Indice misurato		maggiore o uguale a	3,5 (Sufficiente/Buono)	n.a

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento qualit� del servizio trasporto pubblico locale	Sicurezza del viaggio n. sinistri complessivi	di qualit� dei servizi affidati	minore o uguale a	29 sinistri	annuale
	manutenzione programmata/ manutenzione effettuata	efficacia	uguale a	100%	annuale
	risarcimenti per danni e/o furti subiti da passeggeri	di qualit� dei servizi affidati	uguale a	0	annuale
	Regolarit� del servizio e puntualit� dei mezzi Puntualit� delle corse/ corse totali	di qualit� dei servizi affidati	maggiore o uguale a	99%	annuale
	ore giornaliere rese al pubblico	efficacia	maggiore o uguale a	14 h 50 min	giornaliero
	corse in ritardo per guasto veicolo/ corse totali	di qualit� dei servizi affidati	minore o uguale a	1%	annuale
	Pulizia giornaliera dei veicoli % di mezzi in uscita sottoposti a pulizia ordinaria giornaliera	di qualit� dei servizi affidati	uguale a	100%	giornaliero
	Numero veicoli climatizzati	di qualit� dei servizi affidati	maggiore o uguale a	6	n.a
	Facilit� di acquisto titoli di viaggio n� di rivendite autorizzate	di qualit� dei servizi affidati	maggiore o uguale a	70	n.a
	Possibilit� di coincidenze delle corse Con FF.SS.	di qualit� dei servizi affidati	maggiore o uguale a	70%	annuale

	Con autolinee extraurbane	di qualità dei servizi affidati	maggiore o uguale a	70%	annuale
	Portatori di handicap veicoli a pianale ribassato/ totale veicoli	di qualità dei servizi affidati	maggiore o uguale a	60%	n.a
	veicoli con piattaforma di ancoraggio	di qualità dei servizi affidati	maggiore o uguale a	4	n.a
	Tempo minimo per comunicazione di variazione del servizio urbano	di qualità dei servizi affidati	maggiore o uguale a	24 ore di anticipo	n.a
	tempo di risposta a reclami scritti	di qualità dei servizi affidati	minore o uguale a	30 giorni	n.a
	Veicoli con emissioni inquinanti superiore ad Euro 3	di qualità dei servizi affidati	minore o uguale a	60%	n.a

REPORT SOCIETA' ED ORGANISMI PARTECIPATI DEL COMUNE DI MACERATA

COSMARI

1 – INDICATORI GESTIONALI

Anno 2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento del sistema di raccolta rifiuti	<i>Incremento % di raccolta differenziata</i>	efficacia	maggiore o uguale a	10%	31/12/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Diminuzione di errati conferimenti	<i>Campagna di informazione</i>	di qualità dei servizi affidati	sì/no		28/02/2024
	<i>Valutazione efficacia sistema di controllo rifiuti in essere</i>	efficacia	sì/no		31/12/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Implementazione del passaggio dalla raccolta porta a porta ai cassonetti con APP	<i>Riduzione della raccolta porta a porta, con graduale passaggio ai cassonetti con APP</i>	efficienza	maggiore o uguale a	20% di passaggio ai cassonetti con APP, rispetto ai valori rilevati al 31/12/2023	31/12/2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Introduzione di isole ecologiche per commercianti e studenti	<i>Introduzione di isole ecologiche</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno n. 2 isole	31/12/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Reimpiego di personale per la pulizia di strade e marciapiedi	<i>Aggiornamento contratti del personale con previsione del reimpiego</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno 10% di personale reimpiegato	31/12/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Valutazione dell'iter economico-finanziamento volto alla ricerca di finanziamenti per la realizzazione del biodigestore	<i>Report sulla fattibilità del progetto</i>	efficienza	Sì/no		31/12/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Organizzare incontri pubblici per diffondere l'informazione circa il corretto conferimento dei rifiuti e le dinamiche relative all'anticipazione della TARI da parte del Comune	<i>Organizzazione e svolgimento degli incontri</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno 3 incontri	31/12/2024

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Anno 2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Attuazione del progetto di igiene urbana	SPAZZAMENTO STRADALE <i>Spazzamento suolo pubblico e privato soggetto ad uso pubblico</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>Spazzatura meccanizzata suolo pubblico e privato soggetto ad uso pubblico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2024
	<i>Spazzamento portici e gallerie centro storico</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>Lavaggio portici e gallerie centro storico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2024
	<i>Spazzatura scalinate</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Centro storico Novembre - marzo</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2024
	<i>Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Centro storico Aprile - ottobre</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. ogni 15 gg.	31/12/2024
	<i>Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Altre zone</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2024

Documento Unico di Programmazione 2024-2026 (nota di aggiornamento)

Comune Di Macerata

	<i>Pulizia caditoie e griglie stradali</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. ogni 15 gg.	31/12/2024
	<i>Apertura/chiusura sottopassi cittadini</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>Spazzatura sottopassi cittadini</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>Lavaggio sottopassi cittadini</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2024
	<i>Pulizia strade del centro e dei borghi anche con acqua a cadenza anche con acqua</i>	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2024
	<i>Spazzatura mensile dwl tunnel delle Fonti</i>	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2024
	<i>Pulizia straordinaria delle zone della città dalla sporcizia dei sacchetti della raccolta "porta a porta"</i>	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2024
	<i>Maggio_Settembre: Pulizia quindicinale dei cassonetti per la raccolta dell'organico e mensile per i cassonetti di vetro ed RSU</i>	efficienza	uguale a	Organico: ogni 15 gg; vetro ed RSU: 1 v. a mese	31/12/2024
	<i>Istituzione del servizio ingombranti domiciliari a pagamento forfettario</i>	efficienza	uguale a	2 v. a mese	31/12/2024

	SERVIZI AREE PUBBLICHE SPECIALI <i>GIARDINI DIAZ</i> <i>Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra, apertura/chiusura cancelli</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>ALTRE AREE VERDI Aprile - ottobre</i> <i>Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra</i>	efficienza	uguale a	tutti i giorni feriali	31/12/2024
	<i>ALTRE AREE VERDI</i> <i>Novembre - marzo</i> <i>Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2024
	<i>MERCATO VIA ARMAROLI</i> <i>Conclusione pulizia</i>	efficienza	entro	12 h dal termine del mercato	31/12/2024
	<i>ALTRI MERCATI</i> <i>Conclusione pulizia</i>	efficienza	entro	3 h dal termine del mercato	31/12/2024
	<i>Derattizzazione -</i> <i>Dislocazione erogatori</i> <i>centro storico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	n. 150 erogatori	31/12/2024
	<i>Derattizzazione -</i> <i>Interventi altre zone</i>	efficienza	maggiore o uguale a	2 interventi/ anno	31/12/2024
	SERVIZI SPECIALI <i>Diserbo dei marciapiedi</i>	efficienza	maggiore o uguale a	3 interventi/ anno	31/12/2024

Documento Unico di Programmazione 2024-2026 (nota di aggiornamento)

Comune Di Macerata

	<i>Bagni pubblici apertura/chiusura</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2024
	<i>Pulizia di erbe murarie in centro e nelle periferie su marciapiedi e vicoli comunali, compresi polloni e aiuole</i>	efficienza	uguale a	3 interventi/ anno	31/12/2024

Anno 2025

1 – INDICATORI GESTIONALI

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento del sistema di raccolta rifiuti	<i>Incremento % di raccolta differenziata</i>	efficacia	maggiore o uguale a	ulteriore 5%	31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Diminuzione di errati conferimenti	<i>Campagna di informazione</i>	di qualità dei servizi affidati	sì/no		28/02/2025
	<i>Valutazione efficacia sistema di controllo rifiuti in essere</i>	efficacia	sì/no		31/12/2025

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Passaggio dalla raccolta porta a porta ai cassonetti con APP	<i>Ulteriore riduzione della raccolta porta a porta, con graduale passaggio ai cassonetti con APP</i>	efficienza	maggiore o uguale a	ulteriore 20% di passaggio ai casonetti con APP, rispetto ai valori rilevati al 31/12/2024	31/12/2025
Obiettivo L	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Introduzione di isole ecologiche per commercianti e studenti	<i>Aumento delle isole ecologiche</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno n. 2 ulteriori isole	31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Reimpiego di personale per la pulizia di strade e marciapiedi	<i>Aggiornamento contratti del personale con previsione del reimpiego</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno ulteriore 10% di personale reimpiegato rispetto ai valori del 31/12/2024	31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Monitoraggio della manutenzione straordinaria, che porterà alla realizzazione del biodigestore	<i>Report sullo stato di realizzazione del biodigestore</i>	efficienza	Sì/no		31/12/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione

Organizzare incontri pubblici per diffondere l'informazione circa il corretto conferimento dei rifiuti e le dinamiche relative all'anticipazione della TARI da parte del Comune	<i>Organizzazione e svolgimento degli incontri</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno 3 incontri	31/12/2025
---	--	------------	---------------------	-------------------	------------

Anno 2025

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Attuazione del progetto di igiene urbana	<i>SPAZZAMENTO STRADALE Spazzamento suolo pubblico e privato soggetto ad uso pubblico</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025
	<i>Spazzatura meccanizzata suolo pubblico e privato soggetto ad uso pubblico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2025
	<i>Spazzamento portici e gallerie centro storico</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025
	<i>Lavaggio portici e gallerie centro storico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2025
	<i>Spazzatura scalinate</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025

	Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Centro storico Novembre - marzo	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2025
	Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Centro storico Aprile - ottobre	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. ogni 15 gg.	31/12/2025
	Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Altre zone	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2025
	Pulizia caditoie e griglie stradali	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. ogni 15 gg.	31/12/2025
	Apertura/chiusura sottopassi cittadini	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025
	Spazzatura sottopassi cittadini	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025
	Lavaggio sottopassi cittadini	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2025
	Pulizia strade del centro e dei borghi anche con acqua a cadenza anche con acqua	Efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2025
	Spazzatura mensile del tunnel delle Fonti	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2025
	Pulizia straordinaria delle zone della città dalla sporcizia dei sacchetti	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2025

della raccolta "porta a porta"				
Maggio_Settembre: Pulizia quindicinale dei cassonetti per la raccolta dell'organico e mensile per i cassonetti di vetro ed RSU	efficienza	uguale a	Organico: ogni 15 gg; vetro ed RSU: 1 v. a mese	31/12/2025
Istituzione del servizio ingombranti domiciliari a pagamento forfettario	efficienza	uguale a	2 v. a mese	31/12/2025
SERVIZI AREE PUBBLICHE SPECIALI GIARDINI DIAZ Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra, apertura/chiusura cancelli	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025
ALTRE AREE VERDI Aprile - ottobre Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra	efficienza	uguale a	tutti i giorni feriali	31/12/2025
ALTRE AREE VERDI Novembre - marzo Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2025
MERCATO VIA ARMAROLI Conclusione pulizia	efficienza	entro	12 h dal termine del mercato	31/12/2025
ALTRI MERCATI Conclusione pulizia	efficienza	entro	3 h dal termine del mercato	31/12/2025

Documento Unico di Programmazione 2024-2026 (nota di aggiornamento)

Comune Di Macerata

	<i>Derattizzazione - Dislocazione erogatori centro storico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	n. 150 erogatori	31/12/2025
	<i>Derattizzazione - Interventi altre zone</i>	efficienza	maggiore o uguale a	2 interventi/ anno	31/12/2025
	SERVIZI SPECIALI <i>Diserbo dei marciapiedi</i>	efficienza	maggiore o uguale a	3 interventi/ anno	31/12/2025
	<i>Bagni pubblici apertura/chiusura</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2025
	<i>Pulizia di erbe murarie in centro e nelle periferie su marciapiedi e vicoli comunali, compresi polloni e aiuole</i>	efficienza	uguale a	3 interventi/ anno	31/12/2025

1 – INDICATORI GESTIONALI

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Miglioramento del sistema di raccolta rifiuti	<i>Incremento % di raccolta differenziata</i>	efficacia	maggiore o uguale a	ulteriore 5%	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Diminuzione di errati conferimenti	<i>Campagna di informazione</i>	di qualità dei servizi affidati	sì/no		28/02/2026
	<i>Valutazione efficacia sistema di controllo rifiuti in essere</i>	efficacia	sì/no		31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Passaggio dalla raccolta porta a porta ai cassonetti con APP	<i>Ulteriore riduzione della raccolta porta a porta, con graduale passaggio ai cassonetti con APP</i>	efficienza	maggiore o uguale a	ulteriore 10% di passaggio ai casonetti con APP, rispetto ai valori rilevati al 31/12/2024	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Introduzione di isole ecologiche per commercianti e studenti	<i>Aumento delle isole ecologiche</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno n. 1 ulteriore isola	31/12/2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Reimpiego di personale per la pulizia di strade e marciapiedi	<i>Aggiornamento contratti del personale con previsione del reimpiego</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno ulteriore 10% di personale reimpiegato rispetto ai valori del 31/12/2024	31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Monitoraggio della manutenzione straordinaria, che porterà alla realizzazione del biodigestore	<i>Relazione finale sullo stato di realizzazione del biodigestore, evidenziando, in caso di mancata o incompleta realizzazione, le ragioni di tale risultato</i>	efficienza	sì/no		31/12/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Organizzare incontri pubblici per diffondere l'informazione circa il corretto conferimento dei rifiuti e le dinamiche relative all'anticipazione della TARI da parte del Comune	<i>Organizzazione incontri e relazione finale circa i risultati conseguiti dagli incontri informativi</i>	efficienza	maggiore o uguale a	Almeno 3 incontri	31/12/2026

Anno 2026

2 – INDICATORI DI PRESTAZIONE SU EVENTUALI ADEMPIMENTI CONTRATTUALI

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
-----------	------------	----------------------	---------------	--	----------------------

Attuazione del progetto di igiene urbana	SPAZZAMENTO STRADALE <i>Spazzamento suolo pubblico e privato soggetto ad uso pubblico</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026
	<i>Spazzatura meccanizzata suolo pubblico e privato soggetto ad uso pubblico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Spazzamento portici e gallerie centro storico</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026
	<i>Lavaggio portici e gallerie centro storico</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2026
	<i>Spazzatura scalinate</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026
	<i>Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Centro storico Novembre - marzo</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Centro storico Aprile - ottobre</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. ogni 15 gg.	31/12/2026
	<i>Lavaggio stradale, piazze ed aree pubbliche Altre zone</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Pulizia caditoie e griglie stradali</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. ogni 15 gg.	31/12/2026
	<i>Apertura/chiusura sottopassi cittadini</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026

	<i>Spazzatura sottopassi cittadini</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026
	<i>Lavaggio sottopassi cittadini</i>	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2026
	<i>Pulizia strade del centro e dei borghi anche con acqua</i>	Efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Spazzatura mensile del tunnel delle Fonti</i>	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Pulizia straordinaria delle zone della città dalla sporcizia dei sacchetti della raccolta "porta a porta"</i>	efficienza	uguale a	1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Maggio_Settembre: Pulizia quindicinale dei cassonetti per la raccolta dell'organico e mensile per i cassonetti di vetro ed RSU</i>	efficienza	uguale a	Organico: ogni 15 gg; vetro ed RSU: 1 v. a mese	31/12/2026
	<i>Istituzione del servizio ingombranti domiciliari a pagamento forfettario</i>	efficienza	uguale a	2 v. a mese	31/12/2026
	SERVIZI AREE PUBBLICHE SPECIALI <i>GIARDINI DIAZ Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra, apertura/chiusura cancelli</i>	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026

	ALTRE AREE VERDI Aprile - ottobre Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra	efficienza	uguale a	tutti i giorni feriali	31/12/2026
	ALTRE AREE VERDI Novembre - marzo Svuotamento cestini, raccolta rifiuti a terra	efficienza	maggiore o uguale a	1 v. a settimana	31/12/2026
	MERCATO VIA ARMAROLI Conclusione pulizia	efficienza	entro	12 h dal termine del mercato	31/12/2026
	ALTRI MERCATI Conclusione pulizia	efficienza	entro	3 h dal termine del mercato	31/12/2026
	Derattizzazione - Dislocazione erogatori centro storico	efficienza	maggiore o uguale a	n. 150 erogatori	31/12/2026
	Derattizzazione - Interventi altre zone	efficienza	maggiore o uguale a	2 interventi/ anno	31/12/2026
	SERVIZI SPECIALI Diserbo dei marciapiedi	efficienza	maggiore o uguale a	3 interventi/ anno	31/12/2026
	Bagni pubblici apertura/chiusura	efficienza	uguale a	365 gg/anno	31/12/2026
	Pulizia di erbe murarie in centro e nelle periferie su marciapiedi e vicoli comunali, compresi polloni e aiuole	efficienza	uguale a	3 interventi/ anno	31/12/2026

REPORT SOCIETA' ED ORGANISMI PARTECIPATI DEL COMUNE DI MACERATA

ASSOCIAZIONE ARENA SFERISTERIO

Anno 2024

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Gestione efficiente della stagione lirica estiva	<i>Riscontro di pubblico significativo</i> : Pubblico pagante	efficacia	maggiore o uguale a	80% del valore medio del pubblico pagante dell'ultimo decennio pre-COVID	30/09/2024
	<i>Capacità di autofinanziamento</i> : Contributi pubblici	economicità	minore o uguale a	75% del totale entrate	30/09/2024
	<i>Entrate da autofinanziamento</i> (biglietteria, sponsor...)	economicità	maggiore o uguale a	25% del totale delle entrate	
	<i>Capacità di operare in rete</i> : presenza di coproduzioni nazionali e/o internazionali: SOSPESO per l'anno 2024	di qualità dei servizi affidati	si/no		
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
	<i>Effetto moltiplicatore dell'investimento economico diretto del Comune</i> : Contributo del Comune di Macerata	efficienza	minore o uguale a	100% della ricaduta economica diretta sul territorio comunale	31/12/2024

Ricaduta territoriale e impatto positivo sui bisogni della collettività	Crescita culturale, in particolare delle nuove generazioni: Adesione studentesca ai progetti di formazione	efficacia	maggiore o uguale a	25% della popolazione studentesca del Comune di Macerata (6-18 anni)	30/09/2024
	Offerta lavorativa: Numero di giornate di lavoro direttamente connesse alla manifestazione	efficienza	maggiore o uguale a	10.000 (pari a 5 volte il minimo ministeriale per i Teatri di Tradizione)	30/09/2024
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Studio possibili alternative alla attuale forma giuridica ed individuazione della nuova forma.	Individuazione ufficiale della nuova forma giuridica, con relativa modifica dello statuto	efficacia	sì/no		31/12/2024

Anno 2025

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Gestione efficiente della stagione lirica estiva	Riscontro di pubblico significativo: Pubblico pagante	efficacia	maggiore o uguale a	80% del valore medio pubblico pagante dell'ultimo decennio pre-COVID	30/09/2025
	Capacità di autofinanziamento: Contributi pubblici	economicità	minore o uguale a	70% del totale entrate	30/09/2025
	Entrate da autofinanziamento (biglietteria, sponsor...)	economicità	maggiore o uguale a	30% del totale delle entrate	

	Capacità di operare in rete: presenza di coproduzioni nazionali e/o internazionali: SOSPESO per l'anno 2024	di qualità dei servizi affidati	sì/no	
--	--	---------------------------------	-------	--

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Ricaduta territoriale e impatto positivo sui bisogni della collettività	Effetto moltiplicatore dell'investimento economico diretto del Comune: Contributo del Comune di Macerata	efficienza	minore o uguale a	100% della ricaduta economica diretta sul territorio comunale	31/12/2025
	Crescita culturale, in particolare delle nuove generazioni: Adesione studentesca ai progetti di formazione	efficacia	maggiore o uguale a	25% della popolazione studentesca del Comune di Macerata (6-18 anni)	30/09/2025
	Offerta lavorativa: Numero di giornate di lavoro direttamente connesse alla manifestazione	efficienza	maggiore o uguale a	10.000 (pari a 5 volte il minimo ministeriale per i Teatri di Tradizione)	30/09/2025
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Avvio attività secondo la nuova forma giuridica e il nuovo statuto	Avvio ufficiale secondo la nuova forma giuridica ed il nuovo statuto elaborati nell'anno 2024	efficacia	sì/no		31/12/2025

Anno 2026

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Gestione efficiente della stagione lirica estiva	Riscontro di pubblico significativo: Pubblico pagante	efficacia	maggiore o uguale a	80% del valore medio pubblico pagante dell'ultimo decennio pre-COVID	30/09/2026
	Capacità di autofinanziamento: Contributi pubblici	economicità	minore o uguale a	65% del totale entrate	30/09/2026
	Entrate da autofinanziamento (biglietteria, sponsor...)	economicità	maggiore o uguale a	35% del totale delle entrate	
	Capacità di operare in rete: presenza di coproduzioni nazionali e/o internazionali: da valutare la possibile ripresa	di qualità dei servizi affidati	si/no		

Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Ricaduta territoriale e impatto positivo sui bisogni della collettività	Effetto moltiplicatore dell'investimento economico diretto del Comune: Contributo del Comune di Macerata	efficienza	minore o uguale a	100% della ricaduta economica diretta sul territorio comunale	31/12/2026
	Crescita culturale, in particolare delle nuove generazioni: Adesione studentesca ai progetti di formazione	efficacia	maggiore o uguale a	25% della popolazione studentesca del Comune di Macerata (6-18 anni)	30/09/2026

	Offerta lavorativa: Numero di giornate di lavoro direttamente connesse alla manifestazione	efficienza	maggiore o uguale a	10.000 (pari a 5 volte il minimo ministeriale per i Teatri di Tradizione)	30/09/2026
Obiettivo	Indicatore	Tipologia indicatore	Valore atteso		Timing di attuazione
Report sull'impatto conseguente alla gestione dell'attività secondo la nuova forma giuridica e il nuovo statuto	Report sull'impatto conseguente alla gestione dell'attività secondo la nuova forma giuridica e il nuovo statuto	efficacia	sì/no		31/12/2026