



Città di Lucca

# REFERTO CONTROLLO STRATEGICO

REDATTO AI SENSI DELL'ART. 147-TER D. LGS. N. 267/2000

Anno 2022



## Indice generale

Premessa.....	3
1. Ambito di applicazione.....	5
2. Metodologia di lavoro.....	7
3. Batteria indicatori.....	8
4. Il Controllo strategico e il Piano performance.....	33
4.1 Analisi delle risorse finanziarie utilizzate per il perseguimento degli obiettivi.....	33
4.2 I risultati della programmazione Operativa collegata alla performance.....	36
5. Organismi partecipati del Comune di Lucca: monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi assegnati.....	37
CONCLUSIONI.....	73

### Premessa

L'articolo 147-ter del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL), rubricato "Controllo strategico", dispone:

"1. Per verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, l'ente locale (...) definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, metodologie di controllo strategico finalizzate alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti elaborati, della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione della domanda espressa, degli aspetti socio-economici (...).

2. L'unità preposta al controllo strategico (...) elabora rapporti periodici da sottoporre all'organo esecutivo e al consiglio per la successiva predisposizione di deliberazioni consiliari di ricognizione dei programmi."

L'articolo recepisce le novità introdotte dall'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011 ed in particolare l'applicazione del Principio contabile della programmazione, contenuto nell'Allegato n. 4/1, al Documento Unico di Programmazione (in seguito DUP), presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione, nel rispetto del principio del coordinamento e della coerenza dei documenti di bilancio. Al paragrafo 4.2 di tale Allegato viene specificato che "considerato che l'elaborazione del DUP presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi, da effettuare, ove previsto, ai sensi dell'articolo 147-ter del TUEL".

Il DUP rappresenta lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'Ente. Il documento si compone di due sezioni, la prima abbraccia un orizzonte temporale pari a quello del mandato amministrativo (Sezione Strategica – SeS), la seconda pari a quello del bilancio di previsione (Sezione Operativa – SeO).

In particolare, la Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, 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 nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione.

Nella SeS sono indicati inoltre gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La SeO ha contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

Il Comune di Lucca con propria deliberazione di Consiglio comunale n. 3 del 29.01.2013 e s.m.i., ha approvato il Regolamento sui controlli interni, volto a disciplinare il sistema dei controlli normato dal TUEL, nel rispetto del principio di distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione. Le tipologie di controllo si sviluppano in modo integrato attraverso idonee forme di collaborazione e sinergia che, pur garantendo l'indipendenza di ciascuna, consentano lo sviluppo di piani di lavoro coordinati e la messa a disposizione dei dati e delle informazioni da ognuno elaborate.

Nello specifico, al Titolo V Controllo strategico, gli articoli 14 e 15 descrivono le finalità di tale controllo, prevedendo la verifica dell'effettiva attuazione delle scelte contenute nelle linee strategiche di mandato, nel Documento Unico di Programmazione e negli altri atti di indirizzo politico. In particolare, l'attività consiste nell'analisi preventiva e successiva della congruenza e degli scostamenti tra i fini assegnati dalla normativa, gli obiettivi prefissati e le risorse umane, strumentali e finanziarie assegnate, nonché nella rilevazione di eventuali fattori ostativi e delle eventuali responsabilità per la mancata attuazione dei piani e dei programmi.

In tal senso, la struttura addetta al controllo strategico è chiamata a verificare in via preventiva la coerenza e fattibilità delle scelte operative, in termini di pianificazione operativa, obiettivi e risorse, rispetto alle strategie politiche e programmatiche dell'ente confrontando, attraverso il Referto di controllo strategico, i risultati conseguiti con quelli programmati e rilevando le cause di eventuali scostamenti, al fine di intervenire per adottare le eventuali azioni correttive necessarie.

## 1. Ambito di applicazione

Ogni anno, in occasione della stesura del Documento Unico di Programmazione, viene effettuata dalla struttura, ai sensi di quanto disposto dal Regolamento comunale dei controlli interni approvato con deliberazione CC n. 3 del 29.01.2013 e s.m.i., la verifica dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e di altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico attraverso il referto di controllo strategico, nel quale è misurato lo stato di avanzamento degli obiettivi strategici di DUP e sono evidenziati gli output realizzati, confrontando i risultati conseguiti con quelli programmati e rilevando le cause di eventuali scostamenti ed intervenendo per adottare le necessarie azioni correttive.

Nel corso dell'anno 2021 tale verifica è stata effettuata e la predisposizione del Documento Unico di Programmazione per il triennio 2022-2024 (ultimo documento programmatico della Giunta Tambellini), approvato con deliberazione CC n. 131 del 30.12.2021, ha confermato in numero 37 gli obiettivi strategici:

### OBIETTIVI STRATEGICI



- 8. Valorizzare il patrimonio immobiliare dell'Ente
- 9. Procedere nell'azione di rigenerazione urbana
- 10. Adottare un Master Plan per il potenziamento dei servizi scolastici e per la manutenzione degli edifici scolastici
- 14. Potenziare il sistema comunale per la sicurezza
- 16. Procedere nell'azione di riqualificazione del patrimonio storico culturale della città
- 21. Approvare il Piano operativo
- 22. Programmare interventi di decoro e arredo urbano
- 23. Accelerare le procedure per il rilascio dei titoli necessari all'edilizia privata
- 24. Tutela del territorio e della risorsa idrica
- 25. Sviluppare una strategia urbana per la lotta al cambiamento climatico sulla base dell'Agenda ONU 2030
- 26. Consolidare e completare i processi avviati per la gestione dei rifiuti
- 27. Proteggere il patrimonio naturalistico e faunistico
- 28. Adottare un sistema integrato di misure per il miglioramento della mobilità e accessibilità del territorio



- 15. Promuovere la formazione in tutte le età della vita
- 19. Promuovere l'autonomia e l'autodeterminazione dei giovani
- 29. Promuovere, attuare e proteggere i diritti dei minori
- 30. Sviluppare misure per persone con disabilità
- 31. Efficientare e consolidare le misure per gli anziani
- 32. Migliorare l'accesso ai servizi sociali
- 33. Ampliare e diversificare le risposte al fabbisogno abitativo
- 34. Gestire l'integrazione con le minoranze
- 36. Ridurre la disparità di genere e perseguire la democrazia paritaria



**AMBITO DI INTERVENTO 3**  
**Una città che cresce**

3. Promuovere le politiche europee e collocare la città al centro delle relazioni internazionali di cooperazione
17. Promuovere l'offerta culturale della città, orientandola verso la crescita della comunità
18. Supportare e promuovere lo sport
20. Sviluppare e promuovere il turismo sostenibile
35. Incrementare la competitività del sistema economico locale, sostenendo le attività economiche tradizionali e promuovendo la nascita di nuove imprese
37. Promuovere e avviare azioni mirate per favorire l'occupazione



**AMBITO DI INTERVENTO 4**  
**Una città che guarda al futuro**

1. Facilitare i rapporti con il Comune
2. Proseguire e adeguare i processi partecipativi alle attività dell'Ente in corso
4. Garantire l'imparzialità e il buon andamento dell'Ente
5. Potenziare la capacità di programmazione
6. Efficientare e razionalizzare le società partecipate al fine ultimo di migliorare i servizi offerti al cittadino
7. Efficientare la politica fiscale dell'Ente
11. Riqualificare il protocollo e l'anagrafe
12. Ampliare il processo di digitalizzazione dell'Ente
13. Rafforzare la dotazione organica dell'Ente

In linea di massima è stata confermata anche la loro declinazione in obiettivi operativi, contenuta nella SeO del documento, operando laddove ritenuto opportuno una semplificazione e razionalizzazione degli interventi a medio termine inseriti.

## 2. Metodologia di lavoro

Il vigente regolamento sui controlli interni prevede la redazione di un referto sul controllo strategico relativamente agli interventi attuati dall'Amministrazione nel perseguimento degli obiettivi strategici elencati nel D.U.P.

Nel presente referto gli obiettivi vengono analizzati attraverso una batteria di indicatori, la quale non esaurisce le informazioni necessarie a misurare e valutare lo stato di avanzamento/il raggiungimento degli obiettivi strategici, ma fornisce una chiave di lettura per interpretare le scelte politiche ed i risultati attesi. L'indicatore è infatti uno strumento che consente di sintetizzare in un valore un fenomeno complesso e articolato come una scelta politica, per questo il passaggio da un concetto complesso all'indicatore è per sua natura incompleto e parziale. Raramente infatti è possibile sintetizzare i risultati raggiunti da un obiettivo in un valore senza perdere parte dell'informazione; per questo motivo alcuni indicatori sono accompagnati da una breve descrizione e comunque, per un'analisi più approfondita degli output realizzati, si rinvia alla [relazione di fine mandato 2017-2022](#) e alla [relazione sulla gestione esercizio 2022](#).

Il referto continua monitorando, seppur parzialmente, il rapporto tra le risorse del bilancio e gli obiettivi/processi di performance 2022, indagando come queste risorse siano state impiegate dai dirigenti a sostegno delle scelte politiche e di mandato dell'Ente a cui gli obiettivi di performance rispondono essendo una diretta declinazione degli obiettivi operativi e quindi strategici di D.U.P., oltre a rappresentare schematicamente l'andamento degli obiettivi di performance, i quali discendono dagli obiettivi operativi di DUP e concorrono, secondo la logica a cascata, al perseguimento degli obiettivi strategici.

Infine, il referto riporta le azioni, principalmente di razionalizzazione, intraprese dall'Amministrazione Comunale nei confronti delle società e organismi partecipati, nonché l'analisi sugli obiettivi loro assegnati e sui risultati conseguiti.

Il lavoro svolto per l'anno 2022 in particolare risponde alla necessità di portare a compimento l'analisi del ciclo di programmazione 2018-2022, cercando di leggere i dati disomogenei raccolti in un'ottica di raggiungimento dei target attesi rispetto alla programmazione.

### 3. Batteria indicatori

La batteria di indicatori proposta è eterogenea, racchiudendo diverse tipologie di indicatori: indicatori di contesto, di impatto, di risultato. Gli indicatori di contesto forniscono informazioni sulle dinamiche attraverso le quali si evolve il contesto in cui si opera. Nella fase di analisi e interpretazione dei risultati questi indicatori possono aiutare a comprendere quanto le dinamiche del contesto abbiano influito in positivo o in negativo sui risultati ottenuti. Gli indicatori di impatto misurano l'impatto esterno che l'azione dell'amministrazione, insieme ad altri fattori esterni, produce sulla collettività e sul contesto di riferimento: esprimono la capacità di un intervento o di una politica pubblica di modificare comportamenti esterni verso una direzione desiderata. Tale tipologia di indicatori è però caratterizzata da forti interdipendenze con fattori esogeni all'azione dell'amministrazione; pertanto il valore assunto dipende solo in parte dall'azione dell'amministrazione che attua l'intervento o la politica.

La legge n. 80/2021 ha introdotto all'articolo 6 un nuovo strumento di programmazione e governance, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), in un'ottica di semplificazione dell'azione amministrativa e una maggiore qualità e trasparenza dei servizi pubblici. Il nuovo documento infatti assorbe tra gli altri i piani della performance, del fabbisogno del personale, della parità di genere, del lavoro agile, dell'anticorruzione e trasparenza. Il documento propone di considerare tutti gli obiettivi e le azioni in esso contenuti sulla base del Valore Pubblico generato, consentendo in ultimo di valutare i processi dell'amministrazione nei confronti dei propri stakeholder.

Il Valore Pubblico può essere definito come il livello di benessere economico, sociale, ambientale, culturale e non solo, che si crea presso la collettività dei destinatari grazie alle scelte politiche e ai servizi erogata dalla PA. Creare Valore pubblico significa quindi riuscire ad utilizzare le risorse a disposizione in modo funzionale in termini di efficienza, economicità ed efficacia, valorizzando il proprio patrimonio intangibile al fine del reale soddisfacimento delle esigenze del contesto sociale di riferimento. Per poter creare Valore pubblico, la PA deve quindi tener conto degli impatti interni (salute dell'ente) e degli impatti esterni (benessere creato dalle politiche e dai servizi), conseguendo in tal modo un miglioramento coordinato ed equilibrato del "cosa" e del "come" realizzare le proprie scelte strategiche e prestazioni, creando così un circolo virtuoso per le proprie performance.




Nel PIAO approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 156/2022 sono confluiti gli indicatori, di seguito elencati, di misurazione degli obiettivi strategici contenuti nel DUP, in quanto giudicati idonei a misurare il valore pubblico perseguito dal Comune di Lucca in termini di benessere sociale, ambientale, educativo e scolastico, economico, culturale, *accountability* e benessere organizzativo.

Di seguito viene proposto un riepilogo dell'andamento degli obiettivi strategici; attraverso l'utilizzo di emoticons si vuole sinteticamente esprimere un giudizio sull'andamento degli indicatori utilizzati per misurare e valutare gli obiettivi stessi.
















**Tabella di sintesi andamento obiettivi strategici (andamento triennio 2020-2022)**




ANDAMENTO	V.P.: Benessere ambientale (Ambito strategico n.1: Una città sostenibile, resiliente e sicura)	V.P.: Benessere sociale, educativo e scolastico (Ambito strategico n.2: Una città aperta e solidale)	V.P.: Benessere socio-economico-culturale (Ambito strategico n.3: Una città che cresce)	V.P.: Accountability, organizzazione e benessere (Ambito strategico n.4: Una città che guarda al futuro)
	N. obiettivi strategici	N. obiettivi strategici	N. obiettivi strategici	N. obiettivi strategici
	10	4	6	6
	3	4	//	3
	//	//	//	//
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>13</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>9</b>



**BENESSERE SOCIO-AMBIENTALE**  
(Ambito strategico di D.U.P. n. 1: Una città sostenibile, resiliente e sicura)




OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
<b>8. Valorizzare il patrimonio immobiliare dell'Ente</b>	Tutti i cittadini	Approvazione Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni	Risultato	Data	Sito web Comune di Lucca	Delib. CC n. 3 del 19/01/2021 Piano 2021-23	Delib CC n. 127 del 21/12/2021 Piano 2022-24	Delib. CC n. 11 del 23/02/2023 Piano 2023-2025	
		Redditività del patrimonio immobiliare	Efficienza	$n. \text{ beni immobili non utilizzati nell'anno N} - n. \text{ beni immobili inutilizzati nell'anno N-1} / n. \text{ beni immobili inutilizzati nell'anno N-1}$	U.O.5.7 – Valorizzazione del patrimonio e espropri	7,40%	-3,44%	-12,50%	
			Efficienza	n. beni immobili dati in concessione comodato d'uso	U.O.5.7 – Valorizzazione del patrimonio e espropri	130	124	282	
			Efficienza	$(\text{valore patrimonio immobiliare anno n.}) - (\text{valore patrimonio immobiliare anno n.-1}) / \text{valore patrimonio immobiliare anno n. -1}$	U.O.5.7 – Valorizzazione del patrimonio e espropri	- 1,34%	0,03%	-0,90%	
			Economico Finanziario	Entrate da patrimonio immobiliare rapportato al valore patrimoniale immobiliare moltiplicato 100	U.O.5.7 – Valorizzazione del patrimonio e espropri	0,31% (€754.309,87 entrate da canoni/€243.297.589,04)	0,31% (€772.735,21 entrate da canoni/€243.388.490,02)	0,12% (€499.429,39 entrate da canoni/€390.526.042,17)	
<b>9. Procedere nella rigenerazione urbana</b>	Tutti i cittadini	Riqualificazione delle periferie: stato di avanzamento progetto quartieri social di	Contesto	Numero residenti frazioni di S. Vito e S. Concordio	U.O.3.3 - Sistemi informativi e statistica	12025	11960	11924	




OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		S.Concordio e S.Vito	Efficacia	n. interventi conclusi nell'ambito dei progetti quartieri social di San Vito e San Concordio su interventi previsti dal progetto	Relazione sulla gestione	38% 3 (interventi conclusi)/8 (interventi programmati)	63% 5 (interventi conclusi)/8 (interventi programmati)	75% 6 (interventi conclusi) / 8 (interventi programmati)	
<b>10. Adottare un Master Plan per il potenziamento dei servizi scolastici e per la manutenzione degli edifici scolastici</b>	Famiglie Studenti	Attuazione interventi su edifici scolastici	Efficienza	n. interventi realizzati nell'anno (sugli immobili con fascicolo elettronico) / numero di interventi programmati nell'anno (con riferimento sempre agli immobili con fascicolo elettronico)	Relazione sulla performance	30,00%	70,00%	98,28%	
		Garantire e migliorare l'erogazione dei servizi scolastici	Quantità	n. utenti trasporto scolastico	U.O.4.2 – Servizi scolastici	902 (A.S. 2020/2021)	965 (A.S. 2021/2022)	973 (A.S. 2022/2023)	
			Efficienza	% di copertura finanziaria per il servizio di trasporto scolastico determinato dal pagamento delle tariffe (entrate / spesa servizio%)	U.O.4.2 – Servizi scolastici	14,59%	16,89%	14,06%	
			Efficienza	Costo medio annuo per il servizio di trasporto scolastico (spesa totale/numero utenti)	U.O.4.2 – Servizi scolastici	1185,47	987,30	1063,48	
			Quantità	n. utenti ristorazione scolastico	U.O.4.2 – Servizi scolastici	4695	4469	4872	
			Efficienza	% di copertura finanziaria per il servizio di ristorazione scolastica determinato dal pagamento delle tariffe (entrate / spesa servizio%)	U.O.4.2 – Servizi scolastici	47,37%	53,46%	55,65%	
			Efficienza	Costo medio annuo per il servizio ristorazione scolastica (spesa totale/numero utenti)	U.O.4.2 – Servizi scolastici	661,97	597,63	569,11	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
14. Potenziare il sistema comunale per la sicurezza	Tutti i cittadini	Indice di criminalità	Contesto	n. di denunce in provincia di Lucca	LAB24 Sole24Ore	14016	11295	12979	
		progetto Polizia di prossimità: presidio del territorio	Quantità	n. presidi fissi e mobili sul territorio	Settore 9 – U.O. 9.1 PM	12	12	12	
			Efficienza	n. segnalazioni chiuse su n. segnalazioni pervenute	Settore 9 – U.O. 9.1 PM	77,00%	78,00%	78,00%	
	Controllo di vicinato (CdV): diffusione sul territorio	Efficienza	n. di Gruppi CdV e n. Aderenti	Settore 9 – U.O. 9.1 PM	n. 17 G n. 465 A	n. 17 G n. 480 A	n. 19 G n. 446 A		
	Tutti i cittadini	Presa in carico e analisi degli esposti pervenuti, come previsto all'interno della domanda relativa al progetto regionale Polizia di Prossimità per il primo anno	Efficienza	n. esposti presi in carico/n. esposti raccolti dalle pattuglie di prossimità	Rendicontazione performance	77,49%	92,83%	95,70%	
		Copertura zone videosorvegliate	Efficacia	n. videocamere attive	U.O.6.3 Sistemi informativi	151	194	207	
		Avvisi alla popolazione da parte della Protezione Civile	Risultato	n. avvisi	Relazione sulla performance 2022	110	57	19	
16. Procedere nell'azione di riqualificazione del patrimonio storico-culturale della città	Tutti i cittadini	Capacità di riqualificare il sistema teatri	Risultato	Stato avanzamento progetto "Operazione teatri" ( teatro: del Giglio, S. Girolamo, S. Romano e teatro Nieri)	Settore 5 – Lavori pubblici	Progetti definitivi: 2 sui 4 da approvare (teatro del Giglio e s. Girolamo)	Progetti definitivi: 1 sui 2 da approvare  Lavori Ultimati: 2 (teatro del Giglio e S. Girolamo)	Progetti definitivi: 1 sui 1 approvato (San Romano)	




OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		Capacità di programmare gli interventi di recupero monumenti	Risultato	n. interventi programmati e realizzati relativi a monumenti e costo complessivo degli stessi	Relazione sulla Gestione 2022	n.2 interventi per € 12.420,00 (costo complessivo interventi)	n. 6 interventi per € 96.853,00 (costo complessivo interventi)	n.5 interventi per € 57.459,72 (costo complessivo interventi) 100% degli interventi programmati	
		Capacità di programmare interventi su beni culturali	Risultato	Sal Restauro acquedotto Nottolini e edificio "Tempietto" (I e II lotti)	Relazione sulla Gestione 2022	In corso lavori I Lotto	Conclusione lavori I Lotto in corso lavori II lotto	Chiusura del II Lotto	
<b>21. Adottare il Piano Operativo</b>	Tutti i cittadini	Adozione del piano operativo	Adempimento	data adozione	Rendicontazione performance 2021		Delib C.C n. 103 del 26.10.2021	Sospensione iter a seguito di elezioni comunali giugno 2022 e insediamento nuova Amministrazione che ha espresso la volontà di prendersi del tempo per analizzare tutte le osservazioni pervenute in vista di possibili modifiche da apportare al Piano	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
22. Programmare interventi di decoro e arredo urbano	Tutti i cittadini Famiglie Imprese	Approvazione del Master Plan del verde	Adempimento	data adozione	Rendicontazione performance 2021	//	Delib. G.C. n. 122 del 13.07.2021	Con Delb. GC n. 271/2022 è stato approvato il Masterplan per la riqualificazione delle aree attrezzate del Parco Fluviale Serchio	
		Capacità di programmare i necessari interventi su monumenti, affreschi, croci del territorio	Efficacia	n. interventi di restauro e manutenzione realizzati nell'anno (sui monumenti censiti) rapportato al numero di interventi programmati nell'anno (con riferimento sempre ai monumenti censiti)	Rendicontazione performance 2021	//	60,00%	100,00%	
23. Accelerare le procedure per il rilascio dei titoli necessari all'edilizia privata	Imprese Professionisti Cittadini	Passaggio all'archivio di deposito di almeno 30 fascicoli di condoni il cui titolo condizionato è decaduto	Risultato	n. fascicoli passati in archivio di deposito / n. fascicoli da passare in archivio di deposito	Rendicontazione performance	100,00%	100,00%	100,00%	
		Controlli SCIA: Incremento della percentuale dei controlli	Efficienza	n. pratiche sorteggiate e controllate / n. pratiche presentate	Rendicontazione performance	80,40%	100,00%	100,00%	
		Permessi di costruire: incremento della percentuale di definizione delle pratiche presentate	Efficienza	n. pratiche di permesso rilasciate o archiviate / n. pratiche di permesso presentate	Rendicontazione performance	121,97%	115,13%	119,00%	






OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		Attestazioni di conformità in sanatoria: mantenimento della percentuale di definizione delle pratiche presentate	Efficienza	n. attestazioni di conformità rilasciate o archiviate / n. attestazioni di conformità presentate	Rendicontazione performance 2021	118,30%	102,60%	174,36%	
		Proseguire e rafforzare l'esperienza dei tavoli tecnici con gli ordini Professionali	Efficienza	n. Riunioni per tavoli tecnici con rappresentanti Ordini Professionali	Rendicontazione performance 2021	4	6 <a href="#">attivata sezione sito dedicata alla pubblicazione dei verbali</a>	5	
<b>24. Tutela del territorio e della risorsa idrica</b>	Tutti i cittadini	Programma di implementazione e valorizzazione ambientali e culturale del sistema delle fontane lucchesi	Risultato	n. fontanelli installati	Relazione sulla Gestione	2	6	9	
		Estensione della rete fognaria	Efficienza	km rete fognatura	Bilancio Geal	204	240,6	240,9	
		Estensione della rete dell'acquedotto	Efficienza	km rete di acquedotto	Bilancio Geal	619,5	619,9	620,1	
		Estensione della rete gas	Efficienza	km rete di gas	Bilancio Gesam	379,73	380,93	391,203	
<b>25. Sviluppare una strategia urbana per la lotta al cambiamento climatico sulla base dell'Agenda ONU 2030</b>	Tutti i cittadini	Capacità di intraprendere un percorso per la lotta al cambiamento climatico	Risultato	Stato avanzamento percorso per la progettazione e sviluppo di azioni per l'emergenza climatica (sostenibilità ambientale Lucca 2030)	Rendiconto performance	I step: Elaborazione della <i>baseline</i> . Mappatura delle azioni comunali esistenti e utili al raggiungimento dell'obiettivo	II step: Definizione delle azioni Progettazione e sviluppo di azioni per il contrasto all'emergenza climatica del Comune di Lucca. Definite n. 6 azioni	Nel corso dell'anno 2022 non è stato dato avvio al c.d. III Step in attesa di indicazioni programmati che a riguardo da parte della	





OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
								Amministrazione nuova insediata	
			Risultato	SAL progetto aria Pulita	Rendiconto performance	Approvata la convenzione per messa a dimora di specifiche specie arboree. ( DD 1824/2020 e firmata in data 23 ottobre 2020.)	39,00% Percentuale di alberi piantati entro il 31/12/2021 rispetto a quelli complessivamente previsti nella convenzione	100% (500/500)	
26. Consolidare e completare i processi avviati per la gestione dei rifiuti	Tutti i cittadini	Lett. A - N° ordinanze-ingiunzione e/o ordinanze-archiviazione emesse nell'anno ma riferite a verbali di annualità pregresse	Efficienza	n. ordinanze e ingiunzioni	Rendiconto performance	132	122	229	
		Lett. B - N° ordinanze-ingiunzione trasmesse all'agente di riscossione per l'iscrizione a ruolo (emesse nell'anno ma riferite a verbali di annualità pregresse)	Efficienza	n. ordinanze e ingiunzioni	Rendiconto performance	96	53	75	
27. Proteggere il patrimonio naturalistico e faunistico	Tutti i cittadini	Capacità di intraprendere azioni a tutela della flora e della Fauna	Risultato	Somma contributi erogati per associazioni animaliste	Gestionale finanziario J-Ente	€ 1.422,00	€ 3.286,29	€ 2.960,00 (di cui € 1924,00 erogati nel 2022 e i rimanenti € 1036,00 erogati con mandato n. 2023/1436	











OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
								del 31.01.2023)	
				Sal progetto europeo In-Habit (ripensare il rapporto tra uomo, ambiente e animale . Fianlità: trasformare Lucca nella prima città in Europa a misura di animali )	Relazione sulla Gestione	Il progetto ottiene il finanziamento europeo di cui Lucca è l'unico partner italiano	A seguito di un percorso partecipativo, per definire le <i>baseline</i> , è stato presentato il progetto definitivo	Nel corso dell'anno è stato rilanciato e potenziato il progetto. Sono tre, in particolare , i punti del progetto molto cari all'amministrazione: attività educative nelle scuole, Pet Therapy nelle RSA, valorizzazione e dei servizi e delle attività del canile municipale	
28. Adottare un sistema integrato di misurazione per il miglioramento della mobilità e accessibilità del territorio	Tutti i cittadini	Gestione del contratto di TPL	Efficienza	Tempi medi di gestione dei reclami o delle criticità segnalate (in gg)	Rendiconto performance	25	4	7	
			Efficienza	% sopralluoghi tecnici attivati rispetto al n. segnalazioni interne-esterne fondate pervenute all'Ente sulle fermate TPL.	Rendiconto performance	100,00%	100,00%	88,89%	
		Attivazione "Zone 30" sul territorio	Risultato	n. zone attivate nell'anno	Rendiconto performance	6	7	8	






**BENESSERE SOCIALE, EDUCATIVO E SCOLASTICO**  
(Ambito Strategico di D.U.P. n. 2: Una città aperta e solidale)


OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
15. Promuovere la formazione in tutte le età della vita	Tutti i cittadini	Capacità di costruire una rete per l'apprendimento permanente	Risultato	SAL: sviluppo rete per l'apprendimento permanente	Relazione performance Sicraweb	21.09 2020 Lucca viene accolta nella Global network of learning cities istituita dall'UNESCO. 22.12.2020 la Giunta approva il Patto generale di collaborazione per l'apprendimento permanente (delib GC n. 197 del 22.12.2020)	20 soggetti aderiscono al patto ( <a href="#">visualizza gli aderenti</a> )	120	
				n. Corsi di formazione permanente rivolti agli adulti organizzati dalla biblioteca	Relazione performance	11	43	7	
19. Promuovere l'autonomia e l'autodeterminazione dei giovani	Giovani Adulti Studenti	Consistenza, incidenza % e tasso di variazione delle imprese giovanili	Contesto	n. imprese attive	CCIAA Lucca	8132	8253	8294	
			Impatto	n. imprese giovanili attive / tot. imprese attive	CCIAA Lucca	7,90%	7,55%	7,27%	
			Impatto	Tasso di variazione % delle imprese giovanili rispetto all'anno n-1	CCIAA Lucca	-4,00%	-3,60%	-3,21%	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		Capacità del Servizio informagiovani di dare risposte adeguate ai fabbisogni	Risultato	Variatione n. accessi al sito <a href="#">Lucca giovane</a> (anno N rispetto a anno N-1)	U.O.6.2 URP, Protocollo, Flussi documentali, Archivio e Protocollo	30,00% <i>(il forte incremento è dovuto anche all'emergenza pandemica)</i>	3,00%	103.322 visualizzazioni alla data del 31 maggio 2022. A seguire non è più stato possibile rilevare il numero degli accessi causa dismissione del programma di rilevamento per problemi tecnici durante l'utilizzo del programma stesso	
		Capacità di intercettare le esigenze dei giovani e costruire risposte adeguate ai loro bisogni	Risultato	n. iniziative realizzate	Relazione sulla Gestione	4 iniziative tra cui riconsegna ufficiale dello spazio di Corte dell'Angelo alle politiche giovanili	9 iniziative tra cui: Festiva del ripartire, Scuole di Live, Festival del teatro, Percorso di partecipazione per la progettazione della nuova struttura per le politiche giovanili nello spazio di Corte dell'Angelo	4 eventi (16 gratuiti, 6 ad offerta, 2 con biglietto) 8 corsi a pagamento (teatro, cinema, sport) Evento Ripartire (13 laboratori, 2 presentazioni libri, 3 concerti) 1 Progetto Tutor	
29. Promuovere, attuare e proteggere i diritti dei minori	Minori Famiglie	Accoglienza minori in strutture residenziali e semi-residenziali	Efficienza	n. minori accolti in strutture	Relazione sulla Gestione	115	138	122	
			Efficienza	n. domande di iscrizione asilo nido e spazio gioco accolte / tot. Domande presentate	Rendiconto performance	66,92%	60,73%	47,00%	




OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
30. Sviluppare misure per persone con disabilità	Soggetti svantaggiati	Interventi per l'autonomia	Efficienza	n. utenti beneficiari del trasporto sociale	Relazione sulla Gestione	65: n. 18 trasporto scolastico e 47 per centro di diurno e progetto lavoro	64	60	
			Efficienza	n. utenti beneficiari di sostegno all'inserimento in strutture educative e scolastiche	Rendiconto performance	127	136	133	
			Efficacia	n. utenti partecipanti al "Progetto lavoro"	Relazione sulla Gestione	37	37	38	
			Efficacia	n. utenti partecipanti al progetto socializzazione per adulti con disabilità	Relazione sulla gestione	12	10	12	
			Risultato	Sal: Progetto SEC-ONDA Servizi per l'accompagnamento al lavoro di persone disabili e soggetti vulnerabili	Relazione sulla gestione	I fase conclusa: Selezione e presa in carico dei partecipanti pari a n. 102 ( su 99 previsti dal progetto)	II Fase in corso: progetto personalizzato per n. 76 persone selezionate ( su 74 previsti dal progetto)	n. 67 convenzioni attivate con i tirocini nelle aziende	
% erogazione contributi a favore delle famiglie con figli minori disabili	Efficienza	n. domande accolte / n. domande presentate	Relazione sulla performance	99,00%	89%	100%			
31. Efficientare e consolidare le misure per gli anziani	Anziani	Nuovo Progetto Home Care Premium rivolto a anziani e disabili o loro familiari ex dipendenti pubblici (Comune di Lucca Capofila per la Piana)	Risultato	n. progetti attivati per residenti nel comune di Lucca	Relazione sulla gestione	57	81	73	
		Affido familiare - Nonno in Affidato	Risultato	n. anziani coinvolti nel progetto	Rendicontazione performance	23	23	21	
		Assistenza domiciliare	Efficienza	n. interventi	Rendicontazione	220	226	250 (di cui n. 25	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		diretta			performance			nuove attivazioni nell'anno)	
		Inserimenti dei cittadini in RSA e nelle strutture a modulo continuativo ai sensi della normativa regionale	Quantità	n. titoli di acquisto per inserimenti in RSA	Relazione sulla gestione	211	272	227	
		Attività di animazione e socializzazione a favore degli anziani: coordinamento "Centro Chiavi d'oro"	Efficienza	n. utenti del centro	Relazione sulla gestione	Il Centro è stato chiuso causa emergenza sanitaria nei primi giorni di marzo e, per decisione del Cons. Direttivo, non è stato riaperto nel 2020	15-40 utenti a seconda delle regole Covid in essere nel periodo	30	
			Risultato	n. iniziative	Rendicontazione della performance		11 (riprese le iniziative con gli opportuni accorgimenti)	16	
32. Migliorare l'accesso ai servizi sociali	Soggetti svantaggiati	Accesso al Segretariato Sociale	Quantità	n. contatti con il segretariato sociale	Rendicontazione della performance	1526 <i>(incremento dovuto all'emergenza Covid 19)</i>	1551 <i>(incremento dovuto all'emergenza Covid 19)</i>	455	
		Capacità di gestire l'incremento delle richieste di accesso ai servizi sociali a seguito del COVID	Efficienza	SAL:attivazione di un nuovo servizio di "accompagnamento leggero" per situazioni che richiedono un intervento di ri-accompagnamento all'autonomia	Rendicontazione performance	//	Avvio del servizio il 30/06/2021. il 13,95% della cartelle di presa in carico aperte nell'anno sono state chiuse	//	
33. Ampliare e diversificare le risposte al fabbisogno	Soggetti svantaggiati	Housing sociale	Efficienza	n. famiglie sostenute tramite fondo morosità incolpevole	Rendicontazione performance	L'emergenza detatta dalla pandemia da Covid – 19 ha	39	5	




OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
abitativo		Capacità di rispondere alle necessità di chi vive in strada				portato alla sospensione degli sfratti esecutivi			
			Risultato	n. progetti sociali condivisi	Rendicontazione performance	116	152	144 (il dato include le coabitazioni in corso)	
			Quantità	nuclei familiari coinvolti in azioni e progetti di mediazione e animazione condominiale	Rendicontazione performance	50 (n. ridotta causa restrizioni Covid)	205	269	
		Efficienza	n. giorni di attivazione del piano del freddo (istituito nel 2018 grazie a fondi regionali)	Settore 2	88	75	90		
34. Gestire l'integrazione con le minoranze	Soggetti svantaggiati	Accoglienza bassa soglia in convenzione con Enti del Terzo Settore	Efficienza	n. servizi	Rendicontazione performance	16	16	16	
		Nuove progettualità per l'inclusione sociale	Efficienza	n. nuovi progetti avviati	Rendicontazione performance	5	4	3	
		Interventi monitoraggio gestione campo-area Tagliate / campi	Efficienza	n. interventi	Rendicontazione performance	22	28	26	
		Accoglienza minori stranieri non accompagnati	Risultato	Attivazione del progetto SIPROIMI n. minori accolti	Relazione sulla gestione	Progetto attivato nel 2020 n. minori accolti 19	n. 29 minori accolti	n. 21 minori accolti	
36. Ridurre la disparità di genere e	Donne	Capacità di programmare azioni di sostegno e promozione della parità	Efficacia	n. iniziative	Ufficio di Gabinetto	12 La programmazione	13 Oltre ad eventi in presenza e on line	19 eventi quelli previsti su Lucca. Ma le attività sono	



OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
perseguire la democrazia paritaria		di genere				delle attività ha subito un blocco a seguito emergenza Covid -19	sono da evidenziare le seguenti iniziative: il bilancio di genere, Toponomastica femminile, interventi nel Piano educativo zonale relativi al contrasto agli stereotipi di genere (coinvolte 24 scuole)	state diverse in collaborazione con i Comuni della Piana, la Provincia di Lucca, le commissioni pari opportunità e le associazioni locali	
		Tasso di occupazione (fascia di età 15-64 anni) femminile Provincia di Lucca	Contesto	n. donne occupate/tot. Popolazione femminile (15-64)	Regione Toscana	54,78%	53,10%	57,30%	
		Tasso di disoccupazione (fascia di età 15-64 anni) femminile nel Comune di Lucca	Contesto	n. donne disoccupate/tot. popolazione femminile (15-64)	Regione Toscana	6,27%	15,20%	8,6%	
		Tasso inattività (fascia di età 15-64 anni) femminile provincia di Lucca	Contesto	n. donne inattive/tot. popolazione femminile (15-64)	Regione Toscana	41,45%	37,30%	37,30%	

**BENESSERE SOCIO-ECONOMICO-CULTURALE**  
(Ambito strategico di D.U.P. n. 3: Una città che cresce)





OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
3. Promuovere le politiche europee e collocare la città al centro delle relazioni internazionali di cooperazione	Tutti i cittadini	Capacità di intercettare i fondi comunitari, nazionali o regionali	Efficienza	Ammontare trasferimenti comunitari accertati*/Totale trasferimenti correnti e in c/capitale accertati (Tit. 2 e 4)  *(codice transazione europea 1) Esprime la capacità dell'ente di intercettare fondi europei	Relazione sulla performance 2022 performance e Jente	5,01%	5,40%	33,73%	
			Risultato	n. progetti presentati su bandi europei, nazionali o regionali che hanno ottenuto un finanziamento	Settore 9 – Ufficio PNRR e acquisizioni finanziarie	7	5	8	
17. Promuovere l'offerta culturale della città, orientandola verso la crescita della comunità	Tutti i cittadini	Utilizzo servizi biblioteca	Risultato	n. iniziative realizzate dalla biblioteca per avvicinare alla lettura e ai servizi della biblioteca	Rendicontazione performance	102	111	213	
			Risultato	n. prestito biblioteca	Rendicontazione performance	17545	28708	37913	
		Risultato	Valorizzazione fruibilità Orto botanico e torri civiche	n. visitatori orto botanico torri civiche	Rendicontazione performance	325076	45300	118809	
		Risultato	Capacità di gestire il sistema congressuale e delle casermette per finalità culturali	n. gg di utilizzo <a href="#">(sito cultura comune di Lucca)</a>	Rendicontazione performance	Nuovo indicatore	470	470	
18. Supportare e promuovere lo sport	Tutti i cittadini	Gestione ed organizzazione di corsi sportivi comunali	Quantità	n. iscritti corsi comunali	Rendicontazione performance	2190	1742 (il dato parziale, in quanto	2410	








OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
							mancano ancora i dati di alcune associazioni. Il totale stimato è di circa 2000 iscritti)		
		Gestione efficiente degli impianti sportivi	Efficienza	n. totale bandi pubblicati per la concessione pluriennale degli impianti sportivi privi di rilevanza economica/ n. totale impianti che possono essere concessi pluriennalmente	Rendicontazione performance	91,43%	100,00%	100,00%	
20. Sviluppare e promuovere il turismo sostenibile	Cittadini Imprese	Promozione del territorio in ambito turistico	Quantità	n. canali social attivi	Rendicontazione performance	2	2	2	
			Quantità	n. follower canali social	Rendicontazione performance	4200	5725	3600	
			Quantità	Utenti sito <a href="http://web.turismo.lucca.it">web.turismo.lucca.it</a>	Rendicontazione performance	80000 <i>(il calo è dovuto ad uno stop del sito per restyling)</i>	119041	221839	
			Quantità	n. itinerari attivati	Sito web Turismo.it	5	2	6	
			Risultato	SAL: ambito turistico “piana di Lucca” per l'accoglienza e la promozione turistica a carattere sovracomunale	Relazione sulla Gestione 2022	In corso le attività di start up per costruire un'immagine unitaria e definire una governance comune	Proseguono le attività per la costruzione di una governance turistica condivisa	Sono state potenziate le collaborazioni con i comuni dell'Ambito attraverso l'attivazione del portale Dmc per	





OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
								la prenotazione dei pacchetti di soggiorno direttamente su piattaforma digitale locale	
35. Incrementare la competitività del sistema economico locale, sostenendo le attività economiche tradizionali e promuovendo la nascita di nuove Imprese	Imprese	Attrattività imprese sul territorio	Impatto	Variazione stock imprese attive comune di Lucca rispetto all'anno precedente	CCIAA Lucca	-0,30%	1,50%	0,45%	
		Presenza imprese attive straniere	Impatto	Variazione stock imprese attive comune di Lucca rispetto all'anno precedente	CCIAA Lucca	2,10%	1,62%	3,00%	
37. Promuovere e avviare azioni mirate per favorire l'occupazione	Cittadini Imprese	Capacità del territorio di offrire opportunità di lavoro	Contesto	Tasso di occupazione (dato provinciale)	Regione Toscana	61,50%	62,11%	66,60%	
			Impatto	Variazione % delle comunicazioni di avviamento pervenute ai servizi per l'impiego da parte delle aziende/unità produttive del comune	Sil Regione Toscana	-26,79%	24,44%	15,20%	






**ACCOUNTABILITY, ORGANIZZAZIONE E BENESSERE**  
**(Ambito strategico di D.U.P. n. 4: Una città che guarda al futuro)**




OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
1. Facilitare i rapporti con il Comune		Capacità di sperimentare nuove modalità di svolgimento dei processi decisionali	Efficienza	N. sedute degli organi collegiali (Consiglio e Giunta) svolte in videoconferenza (Anno N) <hr/> N. sedute svolte dagli organi collegiali anno N	U.O. B.1 Segreteria generale e supporto agli organi collegiali	73,58% (78/106)	100,00%	45,28% (48/106)	
		Tempestività nella pubblicazione delle delibere di giunta e di consiglio	Efficienza	n. giorni medi per la pubblicazione delle delibere	Relazione sulla performance 2022	DGC n. 2,4 gg DCC n. 7,9 gg	DGC n. 2,64gg DCC n. 6,2 gg	DGC n. 2,20gg DCC n. 6,2 gg	
2. Proseguire e adeguare i processi partecipativi alle attività dell'Ente in corso	Tutti i cittadini	Capacità di coinvolgere gli stakeholders nei percorsi partecipativo attivato	Quantità	n. di iniziative per le quali è in corso o si è concluso nell'anno il processo partecipativo dei cittadini e/o di portatori di interesse	Relazione sulla performance 2022	nd	12	43	
		Capacità di collaborazione tra cittadini ed Amministrazione Comunale per una gestione condivisa del bene comune	Efficacia	N. progetti/patti di collaborazione in essere Regolamento sulla collaborazione tra Cittadini e Amministrazione per la cura, la gestione condivisa e la rigenerazione dei beni comuni urbani (Delibera CC n. 38/2017)	Ufficio di Gabinetto	15	14	17	
4. Garantire l'imparzialità e il buon andamento dell'Ente	Tutti i cittadini	Capacità di presidiare l'attività amministrativa al	Efficienza	Attuazione degli adempimenti contro la corruzione e per la trasparenza contenuti nel PTPCT	Relazione sulla performance 2022	95,45%	100,00%	100,00%	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		fine di garantirne il buon andamento		(media semplice grado di raggiungimento obiettivi di performance)					
			Di quantità	N. Liquidazione digitale e decentrata: verifiche contabili, validazione da parte del servizio finanziario, emissione ordinativo di pagamento	U.O.1.4 Contabilità	657	3222	3403	
5. Potenziare la capacità di programmazione	Tutti i cittadini Imprese	Capacità di programmazione del piano triennale delle opere pubbliche	Efficacia	N. interventi programmati per l'anno n. anche a seguito di variazioni al Piano e affidati anche in via provvisoria nell'anno n / <b>N. interventi programmati</b> e finanziati * 100  <i>Per N. interventi programmati si intendono quelli previsti nell'anno dal piano triennale delle opere pubbliche approvato con Delibera di Consiglio oltre a quelli approvati con le variazioni al Piano triennale nell'anno dal piano triennale delle opere pubbliche</i>	Relazione sulla performance 2022	94,73%	85,00%	98,18%	
		Stato avanzamenti Programma biennale degli acquisti di beni e servizi	Efficacia	N. di procedure di acquisizione di beni e servizi programmate nell'anno n. anche a seguito di variazioni al Piano e affidate anche in via provvisoria / <b>N. acquisti programmati</b> e finanziati * 100  <i>Per n. di procedure di acquisizione di beni e servizi pro-</i>	Relazione sulla performance 2022	88,89%	54,17%	74,71%	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
				<i>grammate si intendono quelle previste nel programma biennale dell'acquisto di beni e servizi approvato con Delibera di Consiglio oltre a quelle approvate con la variazione al Programma biennale dell'acquisto di beni e servizi</i>					
	Tutti i cittadini	Capacità di realizzazione della spesa rispetto ai tempi programmati	Efficacia	Incidenza FPV parte corrente di nuova costituzione <i>(FPV corrente di nuova costituzione iscritto in uscita / Impegnato CP al netto reimpiego)</i>	Relazione sulla performance 2022	4,62%	4,23%	4,00%	
			Efficacia	Incidenza FPV parte capitale di nuova costituzione <i>(FPV CP di nuova costituzione iscritto in uscita / Impegnato CP al netto reimpiego)</i>	Relazione sulla performance 2022	111,66%	127,24%	50,78%	
<b>6. Efficientare e razionalizzare le società partecipate al fine ultimo di migliorare i servizi offerti al cittadino</b>	Amministrazione Società e organismi partecipati	Capacità di procedere con il processo di riduzione delle società partecipate in base ai dettati normativi e alle scelte dell'Ente	Efficienza	N. società razionalizzate/N. Società oggetto di razionalizzazione	UO A.1 Programmazione, controlli e performance, Società e organismi partecipati	73,33%	93,33%	CTT Nord avrebbe dovuto cessare la propria attività . La direzione della società ha deciso diversamente	
			Quantità	N. partecipazioni societarie pos-sedute	UO A.1 Programmazione, controlli e performance, Società e organismi partecipati	14	13	13	
			Quantità	N. report di controllo	UO A.1 Programmazione,	5	6	6	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
		proprie società partecipate anche attraverso un sistema di assegnazione di obiettivi specifici			controlli e performance, Società e organismi partecipati				
			Efficienza	n. obiettivi assegnati alle società partecipate <u>raggiunti nella fascia tra 100% - 90%</u> N. totale obiettivi assegnati	UO A.1 Programmazione, controlli e performance, Società e organismi partecipati	64,44%	82,54%	90,00%	
7. Efficientare la politica fiscale dell'Ente	Tutti i cittadini	Autonomia finanziaria	Efficienza	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	Bilancio consuntivo	74,00%	78,00%	82,14%	
		Pressione tributaria pro-capite	Efficienza	titolo I/popolazione	Bilancio consuntivo	467,54	472,49	524,52	
11. Riqualificare il protocollo e l'anagrafe	Tutti i cittadini	Capacità di rispondere alle esigenze del cittadino	Quantità	N. certificati emesse attraverso il portale dei demografici al 31.12	Settore 3 – Ufficio Statistica	2031	8137	8951	
			Risultato	n. nuovi servizi attivati	PIAO 2023-2025	//	//	Servizio SPID attivato: n. identità SPID attivate rapportata al n. popolazione maggiorenne residente: 0,62%	
			Risultato	SAL: Rinnovo spazi ufficio protocollo	Relazione sulla performance 2022	//	//	Creato un nuovo spazio di interfaccia con il cittadino aperto	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
								nel periodo maggio – ottobre 2022	
		Soddisfazione dell'utenza sul servizio ricevuto da URP	Qualità	Risultati del questionario di gradimento. Percentuale dell'utenza che si è dichiarata soddisfatta	Rendicontazione performance	61,03%	69,97%	83,62%	
12. Ampliare il processo di digitalizzazione dell'Ente	Utenti interni Comune di Lucca	Capacità di rispondere tempestivamente alle richieste di supporto informatico	Efficienza	Tempi di attesa medi (h) della Soluzione su 80% dei tickets	Rendicontazione performance	12h34m	9h8m	4h27m	
			Qualità	Percentuale soddisfazione utente	Soddisfazione dell'utenza sul servizio di assistenza e supporto informatico	Rendicontazione performance	94,00%	98,00%	
13. Rafforzare la dotazione organica dell'Ente	Utenti interni Comune di Lucca	Attuazione del piano assunzionale	Efficienza	Rapporto tra dipendenti assunti nell'anno n/assunzioni programmate nell'anno n da piano assunzionale	Rendicontazione performance	67,16%	80,00%	91,11%	
38. Potenziare la capacità finanziaria dell'Ente in termini di spesa e investimento	Tutti i cittadini	Indebitamento pro- capite (valore assoluto)	Indicatore economico finanziario	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Piano indicatori di bilancio-U.O.1.3	654,87	674,62	606,56	
		Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Indicatore economico finanziario	Margine corrente di competenza / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	Piano indicatori di bilancio-U.O.1.3	24,30%	9,95%	4,65%	

OBIETTIVO STRATEGICO	Stakeholder	Indicatore	Tipologia	Formula	Fonte	Valore conseguito 2020	Valore conseguito 2021	Valore conseguito 2022	
	Tutti i cittadini	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Indicatore economico finanziario	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	Piano indicatori di bilancio-U.O.1.3	30,23%	37,03%	49,37%	
	Tutti i cittadini	Anticipazione di cassa	Indicatore economico finanziario	Utilizzo anticipazioni di cassa	Piano indicatori di bilancio-U.O.1.3	Non ci sono state	Non ci sono state	Non ci sono state	
	Tutti i cittadini	Ricorso all'indebitamento per investire	Indicatore economico finanziario	Entrate (Tit. 6.00)/ Spese (Tit. 2.02)	Piano indicatori di bilancio-U.O.1.3	50,56%	76,77%	69,20%	



#### **4. Il Controllo strategico e il Piano performance**

L' art. 147-ter del TUEL indica il controllo strategico quale strumento finalizzato, tra le altre cose, alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti nonché alla rilevazione degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti con il perseguimento degli obiettivi programmati.

Il Piano della performance rappresenta la programmazione annuale degli obiettivi operativi, collegati dunque agli obiettivi strategici, alla cui realizzazione l'amministrazione collega la premialità dei propri dipendenti; pertanto nel Piano non ritroviamo tutti gli obiettivi strategici ed operativi contenuti nel DUP.

Pur non esaurendo gli interventi programmati per il perseguimento degli obiettivi strategici, l'analisi dei risultati di performance conseguiti nonché degli aspetti economico-finanziari ad essi correlati consentono di avere una visione sul grado di realizzazione delle strategie dell'ente e sulla partecipazione della struttura organizzativa a tali strategie.

##### **4.1 Analisi delle risorse finanziarie utilizzate per il perseguimento degli obiettivi**

Nell'individuare un percorso di analisi che conduca ad un maggiore raccordo tra ciclo del bilancio e programmazione strategico operativa dell'ente, si è partiti dall'analisi del Piano della performance per il triennio 2020-2022.

Con i limiti del caso, si è quindi proceduto a connettere le risorse di bilancio agli obiettivi strategici partendo dagli obiettivi annuali di performance che concorrono al loro perseguimento, monitorando come queste risorse vengano impiegate dai dirigenti a sostegno delle scelte politiche e di mandato dell'Ente a cui gli obiettivi di performance rispondono.

Il collegamento tra obiettivi e risorse finanziarie è un primo e parziale raccordo, sia perché nel piano della performance non si esauriscono tutte le attività dell'Ente sia perché l'analisi si limita ad alcune tipologie di risorse, le più semplici da rilevare. Inoltre il disallineamento temporale (tra dati economici e dati finanziari ossia tra periodo di impiego della risorsa e momento in cui avviene l'esborso monetario) nonché strutturale (la struttura che sostiene la spesa o introita la risorsa è diversa da quella che sostiene il costo o utilizza gli introiti) ha reso difficoltoso avere dai settori un dato puntuale e uniforme nella sua costruzione considerato anche l'eterogeneità delle fonti utilizzate.

L'analisi delle risorse finanziarie comprende anche quelle destinate alla performance organizzativa, ossia ai quei processi, più o meno ricorsivi, che garantiscono il funzionamento dell'ente e l'erogazione dei suoi servizi standard; pertanto contribuiscono, anche se indirettamente, al perseguimento degli obiettivi specifici.

Approccio metodologico

Con il supporto dei vari settori/uffici sono stati presi in esame tre fattori:

- il grado di coinvolgimento del personale nei vari obiettivi, espresso come stima, in termini percentuali;
- i costi indiretti, limitatamente al costo lordo ente del personale
- i costi diretti, imputabili direttamente ai singoli obiettivi.

Il *grado di coinvolgimento* del personale negli obiettivi è stato determinato prendendo come base del calcolo percentuale le ore standard risultanti da contratto, ossia 1872 ore annue da riparametrare nel caso di part-time o tempi determinati o personale in entrata o uscita dall'ente nell'arco dell'anno.

Il *Costo del personale* è stato costruito partendo dal dato disaggregato per singolo dipendente, moltiplicato per il suo grado di coinvolgimento stimato e dichiarato dal dirigente in fase di rendicontazione.

Nell'analizzare questo fattore occorre tenere presente che il costo fornito a livello disaggregato non tiene conto di possibili rimborsi provenienti da altri enti/istituzioni; il disallineamento temporale e strutturale non permette al momento di analizzare queste entrate a livello analitico, facendole cioè ricadere sul singolo dipendente. Il dato considerato è quindi sovrastimato.

Per quanto riguarda i *Costi diretti* è stato richiesto ai settori di indicare l'utilizzo di risorse il cui impiego è direttamente riferibile all'obiettivo; il dato che viene quindi analizzato riguarda "impegnato" e "liquidato". Sul fronte delle entrate, dove presenti, si è analizzato l' "accertato" e il "riscosso".

La principale criticità emersa nell'analizzare questo fattore riguarda sempre l'interpretazione che i settori hanno dato all'informazione richiesta.

Al di là del dato "sporco", fisiologico in questo tipo di analisi, quello che emerge a livello aggregato è l'ordine di grandezza delle risorse investite in obiettivi e la loro composizione in termini di costi diretti e indiretti così come sopra definiti. E' evidente, dalle tabelle sotto riportate, che l'elemento di costo dominante è il personale.

ANNO	COSTI SOSTENUTI (personale + costi diretti liquidate)			COMPOSIZIONE % RISORSE UTILIZZATE					
				COSTI DEL PERSONALE			COSTI DIRETTI LIQUIDATI		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
<b>Obiettvi specifici</b>	€ 4.099.858,42	€ 4.882.736,29	€ 3.181.975,81	68,76%	78,11%	94,55%	0,00%	21,88%	5,45%
<b>Obiettvi di performance organizzativa</b> (ex processi anni 2020-2021)	€ 17.511.328,26	€ 17.238.501,57	€ 15.877.895,15	56,99%	61,21%	72,96%	43,01%	38,79%	27,04%

Di seguito la tabella riporta in sintesi gli obiettivi strategici al cui perseguimento hanno in parte concorso gli obiettivi specifici 2020-2021-2022 e, su questi ultimi, l'analisi dei costi sostenuti e delle entrate, ove presenti.

OBIETTIVO STRATEGICO	TOTALE Costi e entrate obiettivi di performance						TOTALI	
	COSTI SOSTENUTI (personale + costi diretti liquidate)			ENTRATE Riscosse			USCITE	ENTRATE
	2020	2021	2022	2020	2021	2022		
1 Facilitare i rapporti con il Comune	€ 45.057,50	€ 87.301,61					€ 132.359,11	0
4 Garantire l'imparzialità e il buon andamento dell'Ente	€ 591.183,90	€ 542.415,65	€ 157.890,28				€ 1.291.489,83	0
5 Potenziare la capacità di programmazione	€ 163.345,17	€ 148.653,15	€ 183.189,70				€ 495.188,02	0
6 Efficientare e razionalizzare le società partecipate al fine ultimo di migliorare i servizi offerti al cittadino	€ 22.799,09						€ 22.799,09	0
7 Efficientare la politica fiscale dell'Ente	€ 316.979,29	€ 287.972,35	€ 286.977,90				€ 891.929,54	0
8 Valorizzare il patrimonio immobiliare dell'Ente	€ 32.358,80	€ 27.226,62	€ 6.832,92				€ 66.418,34	0
10 Adottare un Master Plan per il potenziamento dei servizi scolastici e per la manutenzione degli edifici scolastici	€ 20.416,12	€ 970.757,35	€ 16.101,17				€ 1.007.274,64	0
11 Riqualificare il protocollo e l'anagrafe	€ 7.559,30		€ 276.219,04				€ 283.778,34	0
12 Ampliare il processo di digitalizzazione dell'Ente	€ 11.740,55	€ 38.734,53	€ 44.183,80				€ 94.658,88	0
13 Rafforzare la dotazione organica dell'Ente	€ 136.269,92		€ 313.739,54				€ 450.009,46	0
14 Potenziare il sistema comunale per la sicurezza	€ 411.873,74	€ 695.780,47	€ 573.471,79		€ 306.080,00		€ 1.681.126,00	€ 306.080,00
15 Promuovere la formazione in tutte le età della vita	€ 19.741,06	€ 88.244,74	€ 34.279,35				€ 142.265,15	0
17. Promuovere l'offerta culturale della città, orientandola verso la crescita della comunità		€ 106.630,46					€ 106.630,46	0
19. Promuovere l'autonomia e l'autodeterminazione dei giovani		€ 61.192,55	€ 116.064,45				€ 177.257,00	0
20 Sviluppare e promuovere il turismo sostenibile	€ 80.493,90	€ 97.575,98	€ 46.808,48				€ 224.878,36	0
21 Adottare il Piano Operativo	€ 61.873,51	€ 92.548,30	€ 39.061,95				€ 193.483,76	0
22. Programmare interventi di decoro e arredo urbano		€ 54.637,74	€ 46.753,07				€ 101.390,81	0
23 Accelerare le procedure per il rilascio dei titoli necessari all'edilizia privata	€ 8.483,62	€ 118.076,16	€ 62.760,34				€ 189.320,12	0
25 Sviluppare una strategia urbana per la lotta al cambiamento climatico sulla base dell'Agenda ONU 2030	€ 115.086,89	€ 140.009,84	€ 40.043,19	€ 422.961,00		€ 16.200,00	€ 295.139,92	€ 439.161,00
26 Consolidare e completare i processi avviati per la gestione dei rifiuti	€ 143.043,39	€ 150.402,75	€ 154.003,07		€ 64.033,07		€ 447.449,21	€ 64.033,07
27 Proteggere il patrimonio naturalistico e faunistico	€ 199.515,64	€ 10.827,01	€ 6.409,32				€ 216.751,97	0
28 Adottare un sistema integrato di misure per il miglioramento della mobilità e accessibilità del territorio	€ 38.293,04	€ 62.620,27	€ 34.545,77				€ 135.459,08	0
29 Promuovere, attuare e proteggere i diritti dei minori	€ 926.752,90	€ 141.596,35	€ 418.005,31				€ 1.486.354,56	0
30 Sviluppare misure per persone con disabilità		€ 32.188,63					€ 32.188,63	0
31 Efficientare e consolidare le misure per gli anziani		€ 173.922,10	€ 130.919,07				€ 304.841,17	0
32 Migliorare l'accesso ai servizi sociali	€ 60.983,35	€ 18.168,21					€ 79.151,56	0
33 Ampliare e diversificare le risposte al fabbisogno abitativo	€ 75.571,04	€ 86.492,83	€ 73.156,86				€ 235.220,73	0
34 Gestire l'integrazione con le minoranze			€ 26.839,26				€ 26.839,26	0
35 Incrementare la competitività del sistema economico locale, sostenendo le attività economiche tradizionali e promuovendo la nascita di nuove imprese	€ 299.006,50	€ 648.760,64	€ 93.720,18				€ 1.041.487,32	0
38 Potenziare la capacità finanziaria dell'Ente in termini di spesa e investimento	€ 4.748,30						€ 4.748,30	0

#### 4.2 I risultati della programmazione Operativa collegata alla performance

Una delle fonti principali di monitoraggio della batteria di indicatori, utilizzata per analizzare gli obiettivi strategici, è la rendicontazione del Piano della performance.

Il Piano esplicita infatti l'attività della struttura organizzativa dell'Ente riconducibile alla programmazione strategico operativa del D.U.P. e in esso possiamo quindi trovare molte informazioni che ci consentono di monitorare l'andamento della programmazione e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

L'anno 2022 è stato il primo anno di applicazione del nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con deliberazione GC n. 198/2021. Il nuovo sistema è frutto di un percorso condiviso con i diversi attori coinvolti (Segretario generale, dirigenti, delegazione trattante e Nucleo di Valutazione) durato lunghi mesi per adeguare la metodologia risalente al 2014 alla normativa vigente (d.lgs. n. 150/2009 come modificato dal d.lgs. n. 74/2017).

Il sistema approvato e aggiornato nel 2022 (deliberazione GC n. 288/2022) ai sensi dell'art. 7 comma 1 del d.lgs. n. 150/2009, conferma l'approccio metodologico che vede l'integrazione tra performance e programmazione strategica ed operativa di D.U.P., introducendo alcune novità: centralità della performance organizzativa di Ente e di struttura, misurate attraverso un set di indicatori organizzativi relativi a quantità, efficienza, efficacia ed economicità delle attività svolte; introduzione della valutazione partecipativa, misurata con la rilevazione del benessere organizzativo, la somministrazione di *customer satisfaction* e l'attuazione di percorsi partecipativi in diversi ambiti di interesse del Comune; introduzione di un numero definito di elementi di valutazione delle competenze organizzative e dei comportamenti agiti assegnati.

Il Piano della performance 2022 approvato con deliberazione GC n. 64/2022 e aggiornato con deliberazione GC n. 165/2022 riflette quindi una visione integrata, sebbene ancora non completamente matura, dei diversi assi della programmazione per il perseguimento della qualità e della trasparenza dei servizi offerti ai cittadini, gettando le basi per il successivo passaggio al nuovo strumento di programmazione (Piano integrato di attività e organizzazione) introdotto dall'art. 6 del d.l. n. 80/2021.

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa del grado di raggiungimento medio degli obiettivi secondo le risultanze delle relazioni sulla performance periodo 2018-2022 validate dal Nucleo di valutazione:

	2018	2019	2020	2021	2022
Grado di raggiungimento medio obiettivi + processi <i>(come da SMVP approvato con delib. GC n. 132/2014 e in vigore fino al 2021 incluso)</i>	100,00%	99,65%	98,17%	99,36%	
Grado raggiungimento medio obiettivi assegnati <i>(come da SMVP approvato con delib. GC n. 198/2021)</i>					99,46%

## 5. Organismi partecipati del Comune di Lucca: monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi assegnati

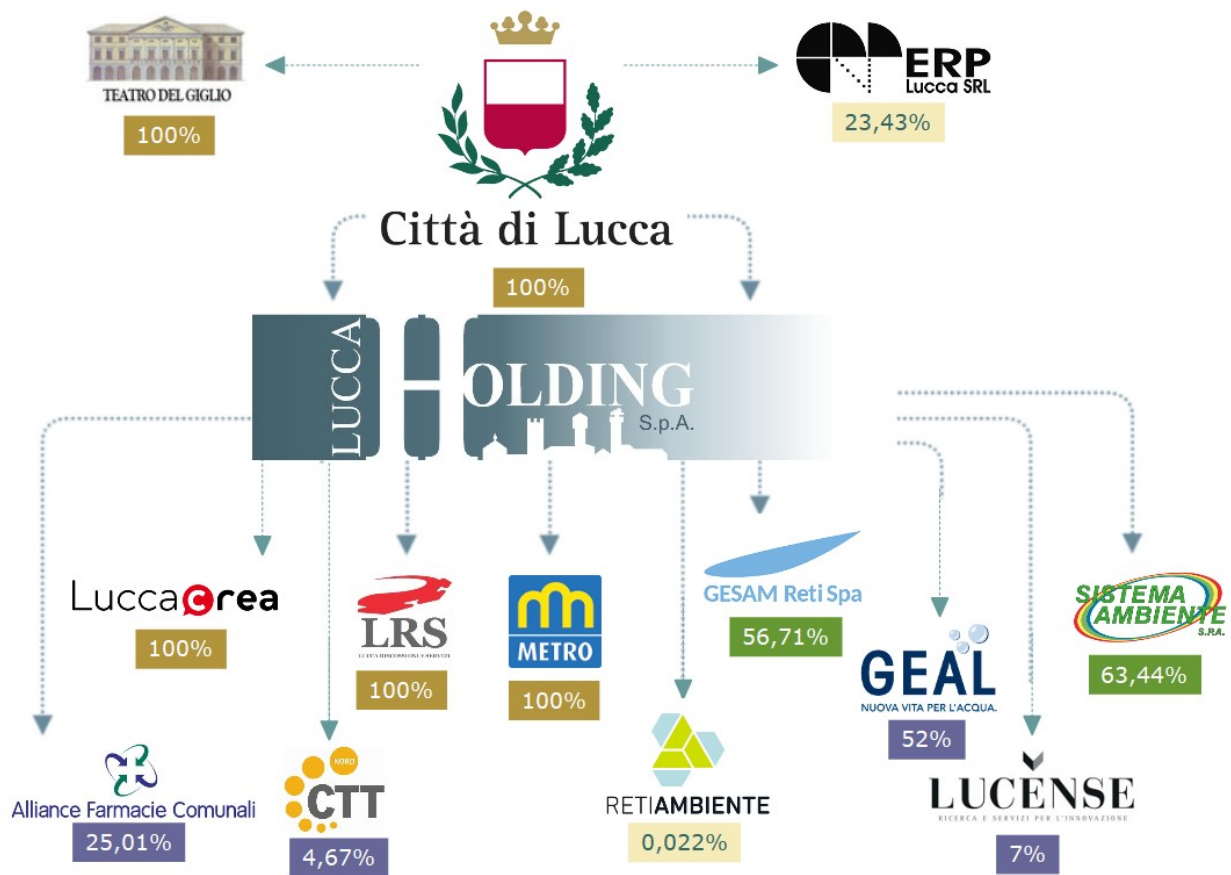
Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 131 del 30.12.2021, di approvazione del DUP per il triennio 2022-2024, l'A.C. ha assegnato agli organismi partecipati dal Comune di Lucca gli obiettivi gestionali da raggiungere nel triennio, in applicazione dell'articolo 147 quater del T.U.E.L.<sup>1</sup>. In particolare gli obiettivi afferiscono le seguenti tipologie:

- Obiettivi gestionali, inclusi gli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento, assegnati alle società controllate, ai sensi dell'articolo 147 quater del T.U.E.L. (deliberazione CC n. 101/2018), nonché gli obiettivi legati alla trasmissione del budget e della rendicontazione degli obiettivi;
- Obiettivi comuni a tutti gli organismi partecipati derivanti da adempimenti di legge;
- Obiettivi gestionali specifici, individuati alla luce delle caratteristiche che contraddistinguono ogni singolo organismo partecipato.

Le partecipazioni incluse nell'ambito di applicazione di tale atto sono indicate nel grafico seguente. Restano escluse le società cessate ai sensi dell'art. 1 comma 569 della L. n. 147/2013 (Interporto Toscano A. Vespucci S.p.A., Fidoscana S.p.A.), nonché le società Retiambiente, CTT Nord S.r.l. e Lucense S.c.a.r.l. in ragione dell'esiguità della quota di partecipazione.

---

<sup>1</sup> L'art. 147-*quater* prevede che: 1) L'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, un sistema di controlli sulle società non quotate, partecipate dallo stesso ente locale. Tali controlli sono esercitati dalle strutture proprie dell'ente locale, che ne sono responsabili. 2) Per l'attuazione di quanto previsto al comma 1 del presente articolo, l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata, secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica. 3) Sulla base delle informazioni di cui al comma 2, l'ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente. 4) I risultati complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende non quotate partecipate sono rilevati mediante bilancio consolidato, secondo la competenza economica, predisposto secondo le modalità previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. [...]



L'assegnazione degli obiettivi agli organismi partecipati si pone nell'ambito dei controlli ex ante sulle partecipate effettuati dall'Amministrazione. A tale fase segue quella del controllo contestuale (che si attua, tra l'altro, attraverso interventi di monitoraggio sulle relazioni periodiche ed è volto a individuare eventuali azioni correttive da attuare in caso di scostamenti) e del controllo ex post, mediante il quale si dà atto dei risultati raggiunti e del grado di raggiungimento degli obiettivi da parte delle società partecipate. Attraverso il presente documento si intende soddisfare quest'ultimo scopo. La verifica sul raggiungimento degli obiettivi assegnati consente di rafforzare il ruolo di guida, indirizzo e controllo dell'Ente sulle società e organismi partecipati nonché, al tempo stesso, di orientare l'assegnazione degli obiettivi per gli esercizi successivi. Come previsto nell'articolo 147 quater comma 3, infatti, all'assegnazione degli obiettivi fa da pendant l'analisi degli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati con individuazione di opportune azioni correttive.

Come previsto all'interno della deliberazione del Consiglio Comunale sopra citata, le società controllate forniscono evidenza degli esiti del monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi assegnati all'interno della relazione sul governo societario (monitoraggio al 31 dicembre) e del report semestrale (monitoraggio al 30 giugno) previsto dai singoli statuti societari. Analogo monitoraggio dovrà essere svolto e formalizzato in apposite

relazioni semestrali dalle società partecipate non in controllo e dall'azienda speciale Teatro del Giglio, riferite al 30 giugno e al 31 dicembre.

Scopo del presente documento è quello di monitorare lo stato di attuazione degli obiettivi al 31.12.2022, al fine di condurre gli organismi ad intraprendere le opportune azioni correttive.

Lo stato dell'arte della rendicontazione annuale degli obiettivi al 31.12.2022 fornita dalle società è la seguente:

- Lucca Holding S.p.A. (nota prot. n. 30700 del 20.02.2023);
- Gesam Reti S.p.A. (rendicontazione all'interno della relazione sul governo societario 2022);
- Metro S.r.l. (nota prot. n. 36168 del 28.02.2023);
- Sistema Ambiente S.p.A. (nota prot. n. 35977 del 28.02.2023);
- Lucca Crea S.r.l. (nota prot. n. 77159 del 09.05.2023);
- Geal S.p.A. (nota prot. n. 36627 del 01.03.2023);
- Lucca Riscossioni e Servizi S.r.l. (nota prot. n. 34796 del 27.02.2023);
- ERP Lucca S.r.l. (nota prot. n. 35419 del 28.02.2023);
- A.T.G. (nota prot. n. 38556 del 03.03.2023);
- Farmacie Comunali (email del 15.05.2023).

Si riportano, nelle pagine che seguono, per ciascun organismo partecipato i valori conseguiti al 31.12.2022 rispetto agli obiettivi assegnati, sulla scorta della documentazione pervenuta.
---

## LUCCA HOLDING S.P.A.

### OBIETTIVI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento entro i termini stabiliti da ANAC	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100,00%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	



## OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)*	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	21.02.2022	

### OBIETTIVI SPECIFICI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Raccolta e analisi delle relazioni sul governo societario e dei report semestrali delle società del gruppo con predisposizione di due report finali finalizzati al riscontro di eventuali criticità sull'andamento societario	1 report relazioni sul governo societario	31 luglio	28.07.2022	
		1 report relazioni semestrali	31/10/22	27.10.2022	
	Introduzione nel gruppo dello schema di relazione sul governo societario fornito dall'A.C. a decorrere dal report semestrale 202	Adozione determina di promozione dello strumento presso le società del gruppo	Entro il 30 giugno	L'obiettivo si ritiene raggiunto attraverso il ricorso alle linee guida MEF per la redazione della relazione sul governo societario	
	Efficientamento della gestione dei flussi documentali (collegato con obiettivo 15.2 dell'Agenda 2030)	Introduzione del protocollo informatico	100%	100%	determinazione n. 31 del 16.12.2021 avvio del sistema a gennaio 2022
	Approvazione del budget e successiva trasmissione all'A.C.	Trasmissione del budget	Entro il 31 marzo	30.03.2022	(budget 2022 trasmesso all'A.C. via PEC pro. LH n. 336/2022)
	Riduzione dell'utilizzo della carta presso la sede di Lucca Holding S.p.a. (collegato con obiettivo 15.2 Agenda 2030)	Diminuzione delle risme di carta utilizzate rispetto all'esercizio precedente	Mantenimento	- 12,24%	
	Riduzione dell'utilizzo della plastica presso la sede di Lucca Holding S.p.a. (collegato con obiettivo 11.6 Agenda 2030)	Abolizione dell'utilizzo della plastica (bottiglie, bicchieri, postate, ecc.)	Mantenimento	100%	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	2	6	14
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	0	0	0
25%	0	0	0	0
0% o ND	0	0	0	1
<b>N. TOTALE OB.*</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>14</b>

**METRO S.R.L.****OBIETTIVI COMUNI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di anticiclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

## OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento di cui all'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018 - ad eccezione non in controllo (Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C. e per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.a.	Trasmissione del budget dell'anno in corso	Entro il 31 gennaio	03.02.2022	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	08.03.2022	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

### OBIETTIVI SPECIFICI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Mantenimento dell'efficiamento delle informazioni fornite attraverso la nota integrativa con declinazione al suo interno delle componenti attive e passive di bilancio per ramo di azienda	Adozione della nota integrativa rivista in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio	100%	100,00%	
	Valutazione sulla qualità dei servizi offerti all'utenza	Predisposizione di un report finalizzato all'analisi dei questionari pervenuti e trasmissione all'A.C.	Entro il 31 dicembre	24.05.2022	
	Dematerializzazione dell'archivio e completa digitalizzazione del processo di rilascio dei permessi (collegato con obiettivo 15.2 dell'Agenda 2030)	Messa a regime del software	Entro il 31 dicembre	Non raggiunto	Il personale presente negli uffici addetti al rilascio permessi di accesso alla ZTL e ticket bus provvedono ad archiviare tramite scansione i documenti originali presentati dall'utente, consentendo di evitargli la presentazione degli stessi documenti in caso di invarianza delle condizioni di emissione.
	Collegamento informatico con la banca dati motorizzazioni per verifica autoveicoli, ai fini di valutare, di intesa con l'A.C., un sistema premiante per i veicoli meno inquinanti (collegato con obiettivo 11.6 dell'Agenda 2030)	Messa a regime del collegamento con la banca dati della motorizzazione	Entro il 30 giugno	Non raggiunto	La sperimentazione eseguita non ha prodotto effetti di miglioramento, pertanto non si ritiene di dover procedere oltre nell'implementazione del collegamento

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	2	2	10
90%	0	2	0	2
80%	0	0	0	0
50%	0	0	0	0
25%	0	0	0	0
0% o ND	0	0	2	2
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>14</b>

**SISTEMA AMBIENTE S.P.A.**

**OBIETTIVI COMUNI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti dal ANAC	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	



**OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno in corso	Entro il 31 gennaio	31.01.2022	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	30.09.2022	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
	Valutazione sulla qualità dei servizi offerti all'utenza	Predisposizione di un report finalizzato all'analisi dei questionari pervenuti e trasmissione all'A.C.	Entro il 31 dicembre	3.01.2023	
	Riduzione dell'anzianità dei crediti	Ricognizione della vita residua del credito	Entro la data di approvazione del bilancio di esercizio	100,00%	
		Riduzione della vita media residua del credito	< anno precedente	15.784.135 anno 2020 12.750.030 anno 2021 20.098.133 anno 2022	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
	Rendicontazione utenze fantasma identificate (collegato con obiettivo 11.6 Agenda 2030)	N. controlli effettuati	> anno precedente	1227 anno 2021 1889 anno 2022	
		Rendicontazione utenze fantasma identificate	1 report annuale	1 report inviato	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	2	2	10
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	0	1	1
25%	0	1	0	1
0% o ND	0	0	0	0
<b>N. TOTALE OB.*</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>12</b>

**GESAM RETI S.P.A.**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	Entro il 30 giugno	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di anticiclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

## OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento di cui all'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018 - ad eccezione delle società non in controllo (Geal S.p.A., ERP Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno di riferimento	Entro il 31 gennaio	26.01.2022	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	18.03.2022	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Sostituzione contatori sul territorio comunale in accordo con la normativa di settore ossia la Delibera ARERA 631/2013	n°contatori sostituiti /n°sostituzioni previste	100,00%	100,00%	
	Riduzione dell'utilizzo della carta presso la sede di Gesam Reti S.p.A. (collegato con Obiettivo 15.2 Agenda 2030)	Diminuzione delle risme di carta utilizzate rispetto all'esercizio precedente	Mantenimento (-5%)	-30,00%	
	Riduzione emissioni gas del parco auto aziendale (collegato con Obiettivo 12.4 Agenda 2030)	Indicatore EMAS – <i>Valori calcolati di emissione di CO<sub>2</sub> in atmosfera dall'uso di veicoli</i>	Mantenimento (-10,00%)	-29,00%	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	4	3	13
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	0	0	0
25%	0	0	0	0
0% o ND	0	0	0	0
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>13</b>

**GEAL S.P.A.****OBIETTIVI COMUNI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Informativa all'Amministrazione Comunale dell'avvenuta pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	Entro il 30 giugno	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	N.A.	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	N.A.	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.		

### OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento di cui all'allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018 - ad eccezione delle società non in controllo (Geal S.p.A., ERP Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	N.A.	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno di riferimento	Entro il 31 gennaio	31.01.2023	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	01.03.2023	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	Inviato da ARERA i CAS (obblighi separazione contabile idrico) il 29.09.2022

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
	Estensione della rete fognaria lucchese nell'Oltreserchio (del. G.C. n. 198/2019) (collegato con obiettivo 6.2 Agenda 2030)	% Progettazione e ottenimento dei necessari pareri e approvazione bando di gara relativi agli ulteriori interventi previsti per il completamento dell'estensione	70%	90%	
		% realizzazione interventi previsti per il completamento dell'estensione	60%	40%	
	Realizzazione stazioni dell'acqua	N. di stazioni realizzate	2	2,00%	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	4	2	1	7
90%	0	1	1	2
80%	0	0	0	0
50%	0	0	0	0
25%	0	0	0	0
0% o ND	0	0	0	0
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>9</b>

Nel numero totale di obiettivi non sono ricompresi quelli che non trovano applicazione alla società



## LUCCA RISCOSSIONI E SERVIZI S.R.L.

### OBIETTIVI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione (delibera 1134/2017 ANAC)	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	Entro il 30 giugno	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

### OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)*	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno di riferimento	Entro il 31 gennaio	31.01.2023	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	30.05.2023	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

## OBIETTIVI SPECIFICI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
2021Obiettivi gestionali	Efficientamento della programmazione e rendicontazione delle opere pubbliche inerenti i servizi di pubblica illuminazione e cimiteriali	Predisposizione e trasmissione all'A.C. di un programma triennale degli investimenti	Entro il 30/09 con riferimento al triennio successivo	50%	Contratto Sinergo: trasmissione Piano Triennale 2023-2025. Per i servizi cimiteriali manca al 31.12.2022 una programmazione triennale
		Rendicontazione semestrale degli investimenti e trasmissione all'A.C.	Entro il 31/01 ed il 31/07 riferiti ai semestri precedenti	100,00%	Proposta fatturazione secondo acconto CAS e terzo acconto CAE 2022 trasmesso il 15.12.2022
	Efficientamento delle informazioni fornite attraverso la nota integrativa con declinazione al suo interno delle componenti attive e passive di bilancio per ramo di azienda	Adozione della nota integrativa rivista in occasione dell'approvazione del bilancio di esercizio	100%	100,00%	
	Efficientamento delle prestazioni contrattuali rese nell'ambito dei servizi di pubblica illuminazione e cimiteriali	% realizzazione degli investimenti annui previsti all'interno del contratto "Sinergo" inseriti nella programmazione triennale OO.PP.	100%	100,00%	

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
		% realizzazione investimenti annui previsti dal contratto relativo ai servizi cimiteriali inseriti nella programmazione triennale OO.PP.	100%	0%	Al 31.1.2022 manca la programmazione triennale
		Rendicontazione degli investimenti previsti dal piano energetico nazionale con quantificazione delle minori emissioni di CO <sub>2</sub>	Entro il 31 dicembre	100,00%	Al 31.12.2022 rendicontato risparmio 143,40 tonnellate CO <sub>2</sub>

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	3	1	10
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	1	1	2
25%	0	0	1	1
0% o ND	0	0	0	0
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>13</b>

## LUCCA CREA S.R.L.

### OBIETTIVI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	Entro il 30 giugno	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

### OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno di riferimento	Entro il 31 gennaio	31.01.2022	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	30.05.2022	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	0,00%	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Massimizzare i ritorni economici degli Investimenti effettuati nell'anno 2020 per la digitalizzazione della manifestazione Lucca Comics & Games	N. eventi (panel, masterclass, spettacoli musicali e/o teatrali...)	N. eventi >500	600	
		Ricavi	Ricavi > anno precedente	+ 5MLN	
	Mantenimento dei rapporti di partnership con gli smart media	n. eventi inseriti nel palinsesto televisivo/radiofonico/multimediale dei mass media	n. ≥ 15	n. 17	Canale Raiplay aperto per 6 mesi

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	2	3	11
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	1	0	1
25%	0	0	0	0
0% o ND	0	1	0	1
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>13</b>

**ERP LUCCA S.R.L.**  
**OBIETTIVI COMUNI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100,00%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	



**OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)*	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	N.A.	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno successivo	Entro il 31 gennaio	15.03.2022	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	23.05.2022	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Recupero della morosità pregressa Alla luce della forma di gestione peculiare prevista per la società, mediante apposito organismo di indirizzo e controllo (L.O.D.E. e Comitato di controllo analogo congiunto), attraverso il quale viene esercitata l'attività di controllo analogo congiunto con gli altri comuni della provincia di Lucca che la partecipano, altri obiettivi gestionali specifici potranno essere assegnati in sede di Lode Lucchese	% recupero della morosità pregressa riferita al 31.12 dell'esercizio precedente	100%	20,00%	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	6	0	1	7
90%	0	1	0	1
80%	0	0	0	0
50%	0	1	0	1
25%	0	0	0	0
0% o ND	0	0	0	1
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>9</b>

Nella tabella non sono ricompresi gli obiettivi che non trovano applicazione alla società

## FARMACIE COMUNALI S.P.A.

### OBIETTIVI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	100,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento	Entro il 30 giugno	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PTPCT nei termini di legge.	100%	N.A.	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	N.A.	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali comuni	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	N.A.	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget	Entro il 31 gennaio	0%	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	06.06.2022	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100,00%	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Sviluppo dei servizi al cittadino per il controllo e la prevenzione della diffusione dell'infezione da SARS-CoV-2	Effettuazione tamponi antigenici rapidi	100%	100,00%	
		Effettuazione vaccinazioni anti Covid 19 in relazione ai piani e programmi stabiliti dalla Regione Toscana	100%	100,00%	
		Assistenza al cittadino per l'ottenimento della certificazione verde Covid-19	100%	100,00%	
	Sviluppo dei servizi al cittadino per la prevenzione della diffusione stagionale dei virus influenzali	Effettuazione vaccinazioni anti-influenzali in relazione ai piani e programmi stabiliti dalla Regione Toscana	100%	100,00%	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	2	1	2	5
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	1	0	1
25%	0	0	0	<b>** Errore nell'espressione **</b>
0% o ND	0	1	0	1
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>7</b>

Nel numero totale di obiettivi non sono ricompresi quelli che non trovano applicazione alla società

## AZIENDA SPECIALE TEATRO DEL GIGLIO

## OBIETTIVI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	Assolvimento obblighi in materia di trasparenza, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento delle sezioni del sito istituzionale secondo la frequenza indicata dalla delibera 1134/2017 ANAC	100%	90,00%	
	Pubblicazione delle attestazioni annuali di conformità alla normativa rilasciate dagli O.d.V. o dagli organismi che svolgono funzioni di O.d.V.	Evasione adempimento nei termini stabiliti da ANAC	Entro il 30 giugno	100,00%	
	Assolvimento obblighi in materia di prevenzione della corruzione, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Aggiornamento annuale del PIPCT nei termini di legge.	100%	100,00%	
		Pubblicazione relazione annuale nei termini di legge.	100%	100,00%	
	Assolvimento obblighi in tema di appalti (D.Lgs. n. 50/2016), in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	
	Assolvimento obblighi in materia di antiriciclaggio, in base all'ambito soggettivo di applicazione	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	
	Assolvimento obblighi in tema di personale ai sensi dell'art. 19, commi 2 e 3, Tusp, in base all'ambito soggettivo di applicazione (eccetto Teatro del Giglio)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	N.A.	

### OBIETTIVI GESTIONALI COMUNI

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento (allegato 1 alla deliberazione C.C. n. 101/2018) (ad eccezione di Geal S.p.A., Erp Lucca S.r.l., Farmacie Comunali S.p.A.)*	Certificazione del rispetto degli obiettivi all'interno dell'apposita sezione delle relazioni semestrali sul governo societario, dedicata al monitoraggio dell'andamento delle spese di funzionamento	100%	100,00%	
	Approvazione del budget e successiva trasmissione per ERP Lucca S.r.l. all'A.C.; per le società del gruppo all'A.C. e Lucca Holding S.p.A. L'obiettivo non si applica a LH S.p.A.	Trasmissione del budget dell'anno di riferimento	Entro il 31 gennaio	05.08.2022	
	Rendicontazione degli obiettivi assegnati dall'A.C. attraverso il Documento Unico di Programmazione	Trasmissione della rendicontazione degli obiettivi dell'esercizio precedente	Entro il 28 febbraio	100,00%	
	Assolvimento degli obblighi in tema di separazione contabile nelle società partecipate, seguendo le indicazioni della direttiva di gruppo LH n. 7 del 2019 (eccetto Teatro del Giglio, Lucca Holding S.p.A. e ERP Lucca S.r.l.)	Certificazione del rispetto della normativa all'interno della relazione sul governo societario e della relazione dell'organo di controllo	100%	100%	

**OBIETTIVI SPECIFICI**

Tipologia	Descrizione Obiettivi	Indicatori	Valori attesi 2022	Valori conseguiti al 31.12.2022	Note
Obiettivi gestionali	Elaborazione di una relazione semestrale sintetica sull'andamento dell'azienda, contenente i dati economico-finanziari e l'analisi degli eventuali scostamenti rispetto ai documenti programmatici (piano-programma e bilancio preventivo). La relazione dovrà altresì fornire evidenza del mantimento degli equilibri di competenza e di cassa.	Predisposizione e trasmissione all'Amministrazione comunale	Entro il 31/01 ed il 31/08 con riferimento ai semestri precedenti	0%	
	Efficientamento della gestione dei flussi documentali (collegato con Obiettivo 12.2 Agenda 2030)	Introduzione del protocollo informatico e della firma digitale	100%	100,00%	

Dall'analisi emerge, in sintesi, il seguente quadro:

Grado di raggiungimento	Obiettivi comuni		Obiettivi specifici della società	N. obiettivi totali
	N. obiettivi inerenti il rispetto delle norme di legge	N. obiettivi gestionali	N. obiettivi gestionali	
100%	3	3	1	7
90%	0	0	0	0
80%	0	0	0	0
50%	0	0	0	0
25%	0	1	0	1
0% o ND	3	0	1	1
<b>N. TOTALE OB.</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>9</b>



## CONCLUSIONI

Il presente documento costituisce la naturale prosecuzione e conclusione dell'analisi avviata con il Referto sul controllo strategico 2017 – 2019, 2020 e 2021.

Nel corso della sua stesura alcune delle criticità a suo tempo emerse si sono ripresentate a conferma della necessità di introdurre, fin dalla fase della programmazione, alcuni elementi di novità, in particolare relativamente alla definizione di strumenti di misurazione dello stato di attuazione e del grado di raggiungimento degli obiettivi strategici e operativi di DUP e dell'utilizzo delle risorse messe in campo per il loro perseguimento, a supporto sia della fase di monitoraggio che di rendicontazione finale.

La dispersione dell'informazione e la disomogeneità della stessa ha richiesto uno sforzo di ricerca e selezione delle fonti utili a raccontare lo stato di avanzamento degli obiettivi, rielaborando i dati raccolti in modo funzionale alla finalità del documento e alla sua lettura.

Partendo dagli obiettivi strategici e operativi contenuti nel DUP, l'assenza di predeterminati strumenti di misurazione, ha comportato la necessità di ricercare le informazioni sullo stato di avanzamento degli interventi ivi contenuti, attraverso fonti ufficiali prodotte dall'Ente, quali le Relazioni sulla gestione, la Rendicontazione della performance e i Piani adottati dall'Amministrazione su materie attinenti gli ambiti strategici dell'Ente.

L'analisi è stata principalmente focalizzata sulla batteria di indicatori finalizzata ad integrare, anche con indicatori di contesto e di impatto, il quadro conoscitivo sullo stato dell'arte rinviando alla relazione di fine mandato e alla relazione sulla gestione gli approfondimenti sugli output prodotti.

Sebbene gli obiettivi rendicontati non siano stati misurati da indicatori specifici, atti a mostrare con immediatezza gli effetti delle azioni intraprese, una parte di questi obiettivi sono stati declinati nel Piano della Performance e opportunamente misurati e valutati nella relativa Relazione, rilevando un buon livello medio di conseguimento.

Al fine di migliorare l'efficacia di tale verifica, l'ente, ha proseguito nella sua scelta di riscrivere in maniera più approfondita e dettagliata gli obiettivi strategici per poter meglio delineare e indicare le priorità, illustrando nel DUP 2022-2024 con quali attività/iniziative si intenda misurare il raggiungimento di traguardi ambiziosi che devono traghettare la città e i suoi cittadini nel prossimo futuro, impegnando insieme responsabili politici e tecnici nella costruzione di una società consapevole, verde, smart, connessa, solidale.

Come scritto sopra, a tale sforzo occorrerà associare l'individuazione di specifici indicatori, di impatto, di contesto nonché di risultato, che consentano, soprattutto per quegli obiettivi strategici e operativi per i quali non vi sia stata una puntuale declinazione in termini di obiettivi gestionali di performance, la misurazione degli effetti

prodotti, alla cui realizzazione abbiano concorso anche le *policies* attuate dall'Ente e la realizzazione di un efficace monitoraggio.

E' quindi auspicabile che in fase di programmazione si definiscano, da un lato, le modalità di monitoraggio, prevedendo non solo un'analisi descrittiva delle attività svolte ma anche l'individuazione di strumenti atti a misurare lo stato di avanzamento degli obiettivi strategici e operativi individuati con il DUP; dall'altro occorre impostare un'analisi economico finanziaria più puntuale degli obiettivi, che consenta di collegarli alle risorse finanziarie di bilancio, monitorando come queste ultime vengano impegnate a sostegno delle scelte politiche e di mandato.

Il nuovo ciclo di programmazione 2022-2027, che ha preso avvio all'indomani delle elezioni comunali di giugno 2022 con la presentazione da parte del Sindaco delle Linee programmatiche di mandato al Consiglio comunale e l'approvazione del D.U.P. 2023-2025, ha posto le basi per una diversa misurazione dello stato di avanzamento e di raggiungimento dei target previsti, introducendo sin da subito una batteria di indicatori utili a misurare la bontà e rispondenza delle azioni intraprese con i risultati attesi nonché a misurare quanto le attività realizzate siano in grado di influire in maniera efficace sul benessere collettivo. In questo modo sarà possibile monitorare l'andamento dei diversi fenomeni rappresentativi della volontà politica, indicando una tendenza desiderata del trend oppure del punto di arrivo auspicato.