

ALLEGATO "C"

APPENDICE OPERATIVA PER L'IMPIEGO DEGLI INDICATORI STRATEGICI

Indicatori inerenti il Controllo strategico da rilevare per il Referto annuale del Sindaco:

- a) di contesto
- b) di outcome
- c) di efficacia
- d) di efficienza
- e) di economicità
- f) di innovazione e sviluppo

Fonti per la rilevazione degli indicatori: interne o esterne

a) Indicatore di CONTESTO

E' un indicatore descrittivo della situazione che misura "lo stato delle cose", monitora i trend generali dell'economia, dell'ambiente e della società.

-*socio-economico*: popolazione; densità; struttura per età; superficie territoriale; tasso di occupazione/disoccupazione; tasso di lavoro autonomo; tasso di povertà della popolazione; sviluppo economico (prodotto interno lordo dell'attività di produzione delle unità produttrici residenti) anche per settori di economia; spesa pro-capite famiglie; numero arrivi e presenze; tasso di crescita delle imprese...

- *settoriale*: produttività del lavoro; tasso di occupazione (settore primario, secondario, terziario); occupati per attività economica (agricoltura, industria, turismo...); numero imprese registrate; numero imprese attive; iscrizioni e cessazioni; dimensione media delle aziende per tipologia; superficie agricola e agricola-biologica; numero di aziende agricole; infrastrutture turistiche (numero di strutture ricettive quali alberghi, affittacamere, ostelli, case vacanza, posti letto negli esercizi ricettivi turistici); superficie foreste; investimenti fissi lordi nel settore agricolo; imprenditori per classe di età nei diversi settori...

- *ambientale*: percentuale di aree agricole/forestali/naturali/artificiali; zone svantaggiate; aree ad agricoltura intensiva; aree protette; conservazione dello status degli habitat agricoli (prati permanenti); aree agricole ad alto valore naturale; prelievo di acqua in agricoltura; qualità dell'acqua; produzione di energia rinnovabile dal settore agricolo e dal settore forestale; energia utilizzata; emissioni gas serra da agricoltura...

b) Indicatore di OUTCOME (risultato o impatto)

Misura l'impatto, il risultato, l'effetto in termini socio-economici dell'obiettivo dell'Ente sui destinatari finali (PA, collettività, ambiente), ai fini dell'eventuale ridefinizione delle decisioni da parte degli organi di vertice dell'Amministrazione. In altre parole, l'outcome rappresenta il risultato ultimo dell'azione pubblica sul benessere e sulla soddisfazione dei bisogni della collettività. I risultati sono collegati alla modificazione del comportamento dei soggetti beneficiari e sono caratterizzati da forti interdipendenze con fattori esogeni all'azione dell'Amministrazione.

Esempi: % di variazione del numero di reati sul territorio; % di variazione degli incidenti stradali; % di variazione delle emissioni inquinanti nell'aria/nell'acqua/nel suolo; % di rifiuti urbani oggetto di raccolta differenziata sul totale dei rifiuti urbani; % di famiglie sotto la soglia di povertà; % di energia elettrica prodotta da fonti rinnovabili sul totale...

c) Indicatore DI EFFICACIA

Esprime la capacità dell'Ente di soddisfare i bisogni della propria collettività, di realizzare i propri programmi, e fornisce informazioni sulla capacità di ogni Servizio di ottimizzare la propria struttura di offerta.

Tali indicatori si possono costruire con il seguenti rapporti: *Grado di realizzazione dei programmi*=*Risultati conseguiti (unità di servizio offerte)*/*Obiettivi programmati (unità di servizio programmate)*

Esempi: capacità di utilizzare le risorse impegnate (liquidazioni/impegni); capacità di riscossione delle entrate... *Grado di soddisfazione della domanda effettiva (o espressa)*=*Risultati conseguiti (unità di servizio offerte)*/*Domanda di servizio effettiva (o espressa)*

Esempi: grado di soddisfazione della domanda di alloggi ERP; grado di soddisfazione della domanda di parcheggi (domande soddisfatte/domande pervenute); percentuale utilizzo impianti da parte di soggetti sportivi o delle scuole (ore utenza sportiva o scolastica/ore apertura impianti); percentuale di illuminazione

strade e piazze (km strade e piazze illuminate/km tot strade)... *Grado di soddisfazione della domanda Potenziale*=Risultati conseguiti (unità di servizio offerte)/Domanda di servizio potenziale

Esempi: grado di soddisfazione della domanda potenziale del servizio asilo nido (numero posti / popolazione di età tra 0-36 mesi); utenti ricevuti Amico in Comune/residenti; copertura del servizio di nettezza urbana = (numero unità immobiliari servite/tot unità immobiliari)...

d) Indicatore DI EFFICIENZA

L'efficienza rappresenta la capacità di utilizzare razionalmente le risorse; implica il conseguimento del miglior risultato possibile, minimizzazione delle risorse utilizzate per raggiungere un determinato risultato, ovvero massimizzazione del risultato dato un certo ammontare di risorse disponibili. È una risposta alla domanda: "Stiamo facendo le cose nel modo più conveniente?".

Consiste nell'attitudine del processo gestionale di trasformare in modo economico (razionale) l'input (risorse) in output (risultato) e, pertanto, può essere misurata da uno dei seguenti rapporti:

a) $Efficienza = \frac{Input}{Output}$ (Indica le risorse impiegate per singola unità di bene prodotto o servizio erogato)

b) $Efficienza = \frac{Output}{Input}$ (Indica quante unità sono state realizzate per ciascuna unità di risorsa consumata)

Esempi: tasso di evasione pratiche SUAP per addetto; tempo medio di erogazione di un servizio; tempestività dei pagamenti/ammontare complessivo dei debiti; tempo medio di lavorazione di una pratica (n° ore di lavoro/n° pratiche); quantità di rifiuti asportati per metro quadro di strade; costo di manutenzione del verde per mq; costo medio annuo per evento sportivo; costo medio annuo del servizio di ristorazione scolastica per utente...

e) Indicatore DI ECONOMICITA'

Misura la capacità dell'Amministrazione di erogare i servizi attesi, minimizzando i costi, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati (input e output in termini economici o fisici). L'economicità è generalmente rappresentata dal rapporto tra spese (costi) e ricavi, tra spese sostenute e prodotti ottenuti, tra risorse utilizzate e risultati/prodotti ottenuti.

- Esempi: grado di copertura economica di un servizio; costo dell'energia elettrica per punto luce; costo medio di erogazione di un servizio per utente (costo/numero utenti); costo medio di acquisto dei beni strumentali; costo medio unitario di gestione dei mezzi strumentali...

f) Indicatore di INNOVAZIONE E SVILUPPO

Combinazione di indicatori quali-quantitativi come: giornate di formazione per dipendente; risorse a disposizione dell'attività innovativa; investimenti in formazione per gli addetti alla R&S; monitoraggi effettuati sulla formazione e sulla crescita; diversificazione dei servizi; digitalizzazione dei servizi; numero di imprese che hanno rinnovato gli impianti di depurazione per effetto della politica; % delle imprese che hanno ricevuto incentivi per l'innovazione e che hanno successivamente brevettato nuovi prodotti...