

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ESERCIZIO 2018

(ai sensi dell'art. 10, comma 1, lett. b) del D.lgs. 150/2009)

Le Amministrazioni pubbliche devono adottare, in base a quanto disposto dall'art. 3 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse del destinatario dei servizi pubblici. La relazione sulla performance prevista dall'art. 10 comma 1 lettera b) del D. Lgs. 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri stakeholders, interni ed esterni, i risultati ottenuti, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance. Tutti gli Enti locali, a decorrere dall'anno 2012, si trovano impegnati per la prima volta a redigere questo nuovo documento, per la predisposizione del quale è intervenuta la delibera n. 5/2012 della CIVIT che definisce le Linee guida ai sensi dell'art 13, comma 6 lettera b) del D. Lgs. 150/2000.

Inoltre, ai sensi dell'art. 14 comma 4 lettera c) e comma 6, del D. Lgs. 150/2009, la Relazione deve essere validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) quale condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali di cui al Titolo III del decreto in oggetto. È importante ricordare che per i Comuni non trova diretta applicazione la normativa definita dal D.lgs. 150/2009, in quanto gli enti locali sono tenuti ad adeguare i propri ordinamenti, in base al principio di autonomia di cui all'art 114 della Costituzione, alle norme di principio di cui agli artt. 16, comma 2, 31 e 74, comma 2, del Decreto in oggetto, quale riferimento essenziale per la revisione ed adeguamento della normativa regolamentare propria.

Il Comune di Ginosa, in osservanza dei canoni di legge, ha assunto in materia i seguenti atti amministrativi:

1. Delibera del Commissario Straordinario n. 71 del 21.08.2015 avente ad oggetto l'approvazione del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi;

2. Le linee programmatiche di cui alla deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 13/09/2016;
3. La deliberazione della Giunta Comunale 267 del 28/12/2018, avente ad oggetto "*Approvazione del piano esecutivo di gestione per l'esercizio finanziario 2018*"; questa deliberazione ed i documenti ad essa allegata prevedono per ciascuna area di attività (centro di costo) indicatori utili, in primo luogo, alla misurazione e alla valutazione della *performance organizzativa*, che aiuta a comprendere come è gestito l'ente nel suo complesso o un determinato servizio, e in secondo luogo alla misurazione e valutazione della *performance individuale* che aiuta a comprendere il grado di soddisfazione espressa dagli utenti fruitori dei servizi erogati e il livello di efficienza, efficacia, qualità delle prestazioni rese dal personale di quel servizio;
4. Deliberazione del Commissario Straordinario n. 63 del 24/05/2016 di indirizzo alla delegazione trattante di parte pubblica ai fini della contrattazione collettiva decentrata integrativa per il triennio 2016/2018;
5. Deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 28/02/2020, immediatamente esecutiva, di autorizzazione al Presidente della Delegazione Trattante alla sottoscrizione definitiva del CCDI parte economica anno 2018;
6. Nomina con Decreto del Sindaco nr. 29153 del 22.10.2019 dei seguenti componenti dell'Organo Indipendente di Valutazione: Dott. Giorgio Domenico – Presidente, Dott.ssa Fariba Roccaforte – Componente e Dott.ssa Spilotro Lucia – Componente sostituita con Decreto del Sindaco nr. 14243 del 13.05.2021 con il Dott. Maraglino Miscagna Maurizio;

L'art. 4 del D.lgs. 150/2009 definisce il ciclo di gestione della performance che si articola nelle seguenti fasi:

- definizione ed assegnazione degli obiettivi,
- collegamento tra obiettivi e risorse,
- monitoraggio in corso di esercizio,
- misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale,
- utilizzo dei sistemi premianti

- rendicontazione dei risultati ottenuti a consuntivo agli organi di indirizzo politico - amministrativo, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi, lo strumento è costituito dalla presente relazione.

Tale impostazione metodologica risulta, sostanzialmente, in uso presso l'Amministrazione comunale di Ginosa da diversi anni; in particolare dal CCNL del 1999 e successivi e dai CID aziendali che si sono succeduti; con l'approvazione del PEG, piano degli obiettivi e Piano delle Performance da parte della Giunta nel corso dei vari periodi amministrativi. Il PEG unitamente al piano degli obiettivi ed al Piano delle Performance si è caratterizzato con l'assegnazione ai Settori, come l'Ente è articolato, di obiettivi correlati agli atti di programmazione con riferimento al bilancio di previsione, alla relazione previsionale e programmatica e agli indirizzi programmatici dell'Amministrazione, di volta in volta, calati nella realtà normativa e finanziaria dell'Ente.

Con la presente Relazione sulla Performance si intende rendicontare le attività poste in essere nel corso dell'anno 2018 ed i risultati ottenuti, portando a compimento il Ciclo di gestione della performance così come codificato dal legislatore all'art. 4 del D.lgs. 150/2009, al fine di rendere trasparente l'azione amministrativa ed applicare i meccanismi premiali previsti dal decreto citato, per rendere il Ciclo trasparente e leggibile, allo scopo anche di ottenere la validazione da parte dell' O.I.V..

L'obiettivo si completa con la necessità di rendere trasparente l'azione amministrativa.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'Amministrazione comunale nel corso dell'anno 2018, si ritiene opportuno riportare qui di seguito sintetiche informazioni circa il contesto esterno di riferimento, lo scenario dell'ente, i principali risultati raggiunti, come desunti dal Rendiconto 2018 approvato dal Consiglio Comunale, il processo di pianificazione e gestione e il riepilogo del Rendiconto finale degli obiettivi 2018 e i risultati raggiunti.

PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E GESTIONE.

L'insieme dei documenti costituiti dal DUP (Documento Unico di Programmazione), essendo il Comune di Ginosa ente sperimentale ai sensi del d.lgs. 118/2011 e s.m.i., a far

data dal 01/01/2014, dal PEG (Piano Esecutivo di Gestione) al cui interno è rappresentato il piano delle performance come meglio di seguito si descrive, soddisfano nel loro complesso i principi sopra accennati. La metodologia operativa adottata ormai da anni in questa Amministrazione, è risultata comunque adeguata ai principi della recente normativa di cui al D.lgs. 150/2009 in attuazione della legge delega n. 15/2009.

Si parte da:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018/2020: è il documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. Il DUP è documento presupposto al Bilancio di previsione 2018/2020, e delinea gli obiettivi generali articolati per programma,
- il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) - parte contabile ed obiettivi, e Piano della Performance: è il documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e quindi del DUP e definisce la quantificazione delle risorse e degli interventi assegnati a ciascun centro di Responsabilità per la realizzazione degli obiettivi di ciascun programma e progetto contenuti nel DUP medesimo.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi individuati nel Piano della Performance ha seguito il seguente schema:

- individuazione, ove possibile, di obiettivi strategici correlati e funzionali ai programmi dell'Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- suddivisione, ove possibile, in azioni, in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese. Tutti gli obiettivi che l'Amministrazione ha inteso perseguire sono strettamente legati alla definizione di standard di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa sui quali predefinire i risultati attesi per il 2018, peraltro necessari per le premialità, ovvero per la distribuzione delle risorse derivanti dal Fondo apposito destinato alla produttività da distribuite solo in base ai criteri di programmazione e valutazione.

Dal Documento Unico di Programmazione 2018/2020 approvato dal Consiglio Comunale con Deliberazione numero 43 del 26/07/2017:

IL CONTESTO DI RIFERIMENTO

Descrizione	Dati	Note
Popolazione all' 1/1/2016	22632	
Popolazione al 31/12/2016	22547	
Livello di istruzione	Il livello medio di istruzione della popolazione nell'ultimo censimento è quello di Scuola media superiore	
Superficie	187	Kmq
Strade statali	25	Km.
Strade provinciali	85	Km.
Strade comunali	412	Km.
Strade vicinali	180	Km.
Piano Regolatore	si	Adottato ed Approvato
Piano edilizia economica e popolare	si	
Piano industriale	si	
Artigianale	si	
Commerciale	si	
Asilo nido	2	Posti n. 36
Scuole materne	5	Posti n. 755
Scuole elementari	6	Posti n. 1259
Scuole medie	4	Posti n. 870
Strutture residenziali per anziani	0	
Rete acquedotto	105	Km.
Aree verdi, parchi e giardini	640.000	mq
Punti luce illuminazione pubblica	4500	
Rete gas	22	Km.
Raccolta rifiuti	10.990	quintali
Veicoli	16	
Personal computer	60	

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

La struttura organizzativa dell'Ente, come prevista dal Regolamento sull' ordinamento degli Uffici e servizi, ha interessato formalmente nel 2018 un' articolazione in 6 Settori.

ASSEGNAZIONE RISORSE UMANE

I SETTORE - AREA AFFARI GENERALI

DESCRIZIONE	CATEGORIE						Totale posti assegnati
	A	B	B.3	C	D		
Posti di ruolo a tempo pieno COPERTI (C.)	2	9	2	5	1		19
Posti di ruolo a tempo pieno VACANTI (V.)	1	-	2	2	4		9
TOTALE GENERALE	3	9	4	7	5		28

II SETTORE - AREA DEMOGRAFICA ELETTORALE - CULTURA

DESCRIZIONE	CATEGORIE						Totale posti assegnati
	A	B	B.3	C	D	D.3	
Posti di ruolo a tempo pieno COPERTI (C.)	1	6	1	1	2	2	13
Posti di ruolo a tempo pieno VACANTI (V.)	-	1	-	6	1	-	8
Posti di ruolo a tempo parziale COPERTI (C.)	-	-	-	-	1	-	1
TOTALE GENERALE	1	7	1	7	4	2	22

III^ SETTORE - AREA VIGILANZA

DESCRIZIONE	CATEGORIE						Totale posti assegnati
	A	B	B.3	C	D	D.3	
Posti di ruolo a tempo pieno COPERTI (C.)	-	-	-	15	-	1	16
Posti di ruolo a tempo parziale COPERTI (C.)	-	-	-	2	-	-	2
Posti di ruolo a tempo pieno VACANTI (V.)	-	-	-	12	3	-	15
TOTALE GENERALE	-	-	-	29	3	1	33

IV SETTORE - AREA ECONOMICO FINANZIARIA

DESCRIZIONE	CATEGORIE						Totale posti assegnati
	A	B	B.3	C	D		
Posti di ruolo a tempo pieno COPERTI (C.)	-	2	-	5	-		7
Posti di ruolo a tempo parziale COPERTI (C.)	-	-	-	2	1		3
Posti di ruolo a tempo parziale VACANTI	-	-	-	-	-		-
Posti di ruolo a tempo pieno VACANTI	-	-	-	3	4		7
TOTALE GENERALE	-	2	-	10	5		17

V SETTORE - AREA SERVIZI SOCIALI E AMBITO SOCIALE

DESCRIZIONE	CATEGORIE						Totale posti assegnati
	A	B	B.3	C	D		
Posti di ruolo a tempo pieno COPERTI (C.)	-	-	-	-	1		1
Posti di ruolo a tempo parziale 50% COPERTI	-	-	-	-	3		3
Posti di ruolo a tempo pieno VACANTI (V.)	-	-	-	3	1		4
Posti di ruolo a tempo parziale VACANTI	-	-	-	-	5		5
TOTALE GENERALE	-	-	-	3	10		13

VI SETTORE - AREA LAVORI PUBBLICI E AMBIENTE

DESCRIZIONE	CATEGORIE						Totale posti assegnati
	A	B	B.3	C	D		
Posti di ruolo a tempo pieno COPERTI (C.)	-	1	-	6	4		11
Posti di ruolo a tempo parziale COPERTI (C.)	-	1	-	-	-		1
Posti di ruolo a tempo pieno VACANTI (V.)	-	-	-	5	3		8
Posti di ruolo a tempo parziale VACANTI	-	1	1	1	-		3
TOTALE GENERALE	-	3	1	12	7		23

Al numero dei Settori corrisponde il numero di Posizioni Organizzative assegnatarie delle funzioni dirigenziali ex art. 107 del D.lgs. 267/2000, l'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta infatti 6 P.O.

La struttura dell'Ente ha subito negli ultimi anni alcune modifiche e razionalizzazioni sia della struttura organizzativa in quanto tale, sia in via transitoria con decreti del Sindaco in base alle esigenze contingenti del momento, sempre finalizzati ad una maggiore efficienza anche in ragione del mutato, ed in continua evoluzione, contesto normativo di riferimento che, tra l'altro, non ha consentito il turnover.

RELAZIONE FINANZIARIA

Relazione della Giunta Comunale sulla gestione 2018 approvata con deliberazione nr. 113 del 27/05/2019

1. La relazione al rendiconto della gestione 2018, come ogni altro atto collegato con il processo di programmazione, si riconduce al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del Comune: una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita.
2. Il crescente affermarsi di taluni nuovi principi di gestione, fondati sulla progressiva introduzione di criteri di economia aziendale, sta spostando l'attenzione degli enti locali verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria e di controllo sulla gestione.
3. Questi criteri, che mirano a migliorare il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di gestione intrapresa dal Comune, vanno tutti nella medesima direzione: rendere più razionale l'uso delle risorse disponibili.

Il Bilancio di Previsione 2018/2020 è stato deliberato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 24 del 17/04/2018, mentre il Documento Unico di Programmazione 2018/2020 è stato deliberato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 43 del 26/07/2017.

Sono state previste ed applicate tutte le disposizioni della Legge di stabilità dell'anno e la spesa è stata contenuta nei limiti delle risorse a disposizione.

L'art. 151 del D.lgs. 267/2000 prescrive che al Rendiconto è allegata una relazione della Giunta illustrativa dei dati che esprima le valutazioni di efficacia dell'azione amministrativa sulla base dei risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

In considerazione delle esigenze dell'Ente, l'Amministrazione Comunale, per l'anno 2018 ha previsto la realizzazione dei seguenti programmi istituzionali con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:

RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA 2018				
missione	denominazione	previsioni di competenza assestate	impegni	pagamenti
1	servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 9.686.557,31	€ 4.506.801,75	€ 2.333.590,5
2	giustizia	€ 5.291,80	€ 5.291,80	€ -
3	ordine pubblico e sicurezza	€ 825.049,81	€ 694.148,35	€ 594.759,1
4	istruzione e diritto allo studio	€ 2.584.798,38	€ 1.473.239,12	€ 1.118.289,8
5	tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	€ 1.051.706,59	€ 211.449,85	€ 109.438,1
6	politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 160.950,00	€ 154.951,68	€ 80.392,0
7	turismo	€ 1.048.371,50	€ 47.950,50	€ 1.342,4
8	assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 4.453.755,13	€ 4.392.813,36	€ 552.799,5
9	sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 15.723.556,57	€ 4.417.517,78	€ 2.586.502,5
10	trasporti e diritto alla mobilità	€ 1.181.260,35	€ 1.140.756,31	€ 250.916,6
11	soccorso civile	€ 40.000,00	€ 15.500,00	€ -
12	diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 6.335.773,69	€ 4.668.189,81	€ 1.425.555,9
14	sviluppo economico e competitività	€ 80.482,28	€ 77.954,93	€ 24.041,2
16	agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	€ 3.200,00	€ -	€ -
17	energia e diversificazione delle fonti energetiche	€ 20.992,79	€ 15.860,00	€ 4.270,0
20	fondi e accantonamenti	€ 1.552.293,04	€ -	€ -
50	debito pubblico	€ 1.590.636,65	€ 1.590.536,66	€ 1.590.536,6
60	anticipazioni finanziarie	€ 18.000.000,00	€ 12.399.415,71	€ 12.399.415,7
99	servizi per conto terzi	€ 21.882.990,00	€ 6.459.789,45	€ 6.161.140,3
	totali	€ 86.227.665,89	€ 42.272.167,06	€ 29.232.990,7

PER LE ENTRATE

Le entrate comunali dell'anno 2018 sono rappresentate da:

ANALISI DELLA CAPACITA' DI ACCERTAMENTO COMPLESSIVA - ENTRATE 2018				
titolo	denominazione	previsioni di competenza assestate	accertamenti	accertato in %
	FPV	€ 1.219.161,87		
	avanzo di amministrazione applicato	€ 374.173,57		
1	entrate correnti di natura tributaria, contributiva	€ 11.650.236,53	€ 10.881.596,12	93,40%
2	trasferimenti correnti	€ 6.239.701,16	€ 5.478.051,30	87,79%
3	entrate extratributarie	€ 2.050.799,48	€ 1.417.013,74	69,10%
4	entrate in conto capitale	€ 24.810.603,28	€ 5.898.497,59	23,77%
5	entrate da riduzione di attività finanziarie	€ -	€ -	0,00%
6	accensione prestiti	€ -	€ -	0,00%
7	anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 18.000.000,00	€ 12.399.415,71	68,89%
9	entrate per conto terzi e partite di giro	€ 21.882.990,00	€ 6.459.789,45	29,52%
	totali	€ 86.227.665,89	€ 42.534.363,91	

ANALISI DELLA CAPACITA' DI RISCOSSIONE COMPLESSIVA - ENTRATE 2018				
titolo	denominazione	accertamenti	riscossioni	riscosso in %
1	entrate correnti di natura tributaria, contributiva	€ 10.881.596,12	€ 7.949.414,19	73,05%
2	trasferimenti correnti	€ 5.478.051,30	€ 3.899.357,50	71,18%
3	entrate extratributarie	€ 1.417.013,74	€ 807.100,94	56,96%
4	entrate in conto capitale	€ 5.898.497,59	€ 1.545.080,79	26,19%
5	entrate da riduzione di attività finanziarie	€ -	€ -	0,00%
6	accensione prestiti	€ -	€ -	0,00%
7	anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 12.399.415,71	€ 12.399.415,71	100,00%
9	entrate per conto terzi e partite di giro	€ 6.459.789,45	€ 6.406.099,00	99,17%
	totali	€ 42.534.363,91	€ 33.006.468,13	

IL PATTO DI STABILITÀ

Tutti gli adempimenti connessi al Patto di Stabilità Interno dell'anno 2018 sono stati rispettati.

PER IL RISULTATO DI GESTIONE

La gestione dell'anno 2018, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di Euro 10.800.135,05.

RIASSUNTO DI AMMINISTRAZIONE 2018			
descrizione	residui	competenza	totale
fondo cassa iniziale 01/01/2018	€ 773.396,76		€ 773.396,7
riscossioni	€ 5.947.526,24	€ 33.006.468,13	€ 38.953.994,3
pagamenti	€ 8.837.423,92	€ 29.232.990,77	€ 38.070.414,6
fondo cassa finale al 31/12/2018			€ 1.656.976,4
residui attivi	€ 23.307.223,12	€ 9.527.895,78	€ 32.835.118,9
residui passivi	€ 9.622.703,48	€ 13.039.176,29	€ 22.661.879,7
avanzo o disavanzo			€ 11.830.215,5
FPV spese correnti			€ 1.030.080,5
FPV spese in conto capitale			€ -
avanzo di amministrazione al 31/12/2018			€ 10.800.135,0

RIEPILOGO FINALE OBIETTIVI 2018 E VALUTAZIONE DEI TITOLARI DI P.O.

L'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) come risulta dal Verbale di valutazione delle P.O. numero 24 per l'anno 2018 datato 10/09/2021 (tenuto conto che i Funzionari cui è stata affidata la Responsabilità apicale delle singole Strutture Organizzative del Comune di Ginosola sono cambiati frequentemente, ha ritenuto opportuno rammentare che lo SMIVAP vigente dispone che in caso di "Mutamento della posizione organizzativa in corso d'anno" i titolari il cui incarico non abbia raggiunto almeno i quattro mesi nel corso dell'anno non percepiscono la retribuzione di risultato e che la valutazione sul raggiungimento degli obiettivi assegnati al Settore viene comunque effettuata e rileva ai fini della performance organizzativa.

L'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) ha espresso il seguente giudizio circa la percentuale di raggiungimento degli obiettivi assegnati:

- 66,66% degli Obiettivi del Settore I - Area Affari Generali
- 63,88% degli Obiettivi del Settore III - Polizia Locale
- 72,42% degli Obiettivi del Settore IV - Area Servizio Personale
- 58,10% degli Obiettivi del Settore V - Servizi Sociali e Ambito
- 85,86% degli Obiettivi del Settore VI - Lavori Pubblici

L'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.), tenuto conto degli specifici coefficienti circa la incidenza delle valutazioni dei risultati raggiunti e dei comportamenti organizzativi ha poi attribuito a ciascuno dei Responsabili di Settore il seguito punteggio relativo ai risultati di performance individuale conseguiti da ogni Responsabile di Settore):

- dott. N. Bonelli Responsabile Settore I - Area Affari Generali punti 100/100
- dott. A. Costanza Responsabile Settore III - Polizia Locale punti 93,40/100
- dott.ssa I. Fiscini Responsabile Settore IV - Area Servizio Personale punti 97,00/100

- dott.ssa C. Curci Responsabile Settore V - Servizi Sociali e Ambito punti 88,10/100
- dott. C. Venneri Responsabile Settore VI - Lavori Pubblici punti 98,33/100

CONCLUSIONI

Tenuto conto dell'analisi dell'O.I.V. e per i contenuti di quanto relazionato, si ritiene che l'azione amministrativa svolta nell'anno 2018, sia stata coerente con gli obiettivi del Bilancio previsionale dell'anno di riferimento e con il D.U.P, per aver raggiunto i risultati programmati nella percentuale complessiva del 95,76% corrispondente alla Performance organizzativa complessiva della struttura amministrativa, consentendo anche il rispetto degli equilibri economici e finanziari previsti dal T.U.E.L. durante la gestione e il risultato dell'esercizio in avanzo di amministrazione di Euro 10.800.135,05, il contenimento della spesa del personale nei limiti delle disposizioni vigenti e la erogazione dei servizi essenziali, generali e specifici rivolti al cittadino secondo quanto stabilito in sede di programmazione definitiva.

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Maria Costantina Ieva

