



# **COMUNE DI PIANELLA**

## **RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2014**

a cura del Servizio Finanza e Contabilità ”

Il Responsabile: Rag. Mirella Di Donato

## PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE

Il presente documento è redatto al fine di illustrare i risultati raggiunti dal Comune di Pianella nel corso dell'esercizio 2014 ed è elaborato secondo i principi forniti dal D.Lgs. n. 150/2009 e le indicazioni contenute nella delibera CIVIT, per quanto applicabile, n. 5/2012.

Si tiene a precisare, infatti, che le disposizioni contenute nell'articolo 10 del D. Lgs. 150/2009 non rientrano né tra quelle oggetto di diretta applicazione (ai sensi dell'art. 16 comma 1 dello stesso decreto) né di quelle oggetto di adeguamento del proprio ordinamento ai sensi del comma 2 dello stesso articolo. Per le stesse ragioni la presente relazione non viene trasmessa all'Autorità Nazionale Anticorruzione ex CIVIT (art. 10 comma 2) la quale ai sensi dell'articolo 13 comma 6 lett. c) "verifica la corretta predisposizione del Piano e della Relazione sulla Performance delle amministrazioni centrali e, a campione, analizza quelli degli Enti territoriali".

Ciò precisato attraverso tale strumento il Comune di Pianella, in ottemperanza a quanto previsto dal vigente regolamento "per la disciplina della misurazione, valutazione integrità e trasparenza dell'Amministrazione", approvato con deliberazione di GC n. 23 del 11 marzo 2011 e s.m.i., intende illustrare quanto è stato effettivamente realizzato al 31/12/2014 rispetto a ciò che era stato stabilito con il Piano della performance 2014 approvato dalla Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 169 comma 3-bis TUEL, unitamente al Piano Esecutivo di Gestione, con atto n. 118 del 20/10/2014.

In particolare, la Relazione sulla performance 2014 rappresenta il documento consuntivo a valle dei contenuti programmatici del Piano delle performance 2014-2016 (relativamente a quanto nel Piano si riferisce al 2014) che permette di analizzare l'operato dell'Ente in termini di grado di raggiungimento degli obiettivi strategici ed operativi previsti. Pertanto, la Relazione segue – nella sua sezione di rendicontazione sui programmi e obiettivi – la medesima struttura data al Piano della performance al fine di garantire coerenza fra i due documenti.

Per la stesura del presente documento, si è proceduto a raccogliere da ciascuna Area – sulla base delle schede componenti il PEG 2014 - i dati e le informazioni utili alla valutazione del grado di raggiungimento dei programmi, degli obiettivi strategici e di miglioramento.

Per la valutazione del grado di realizzazione degli obiettivi si è tenuto conto di quella effettuata dal Nucleo di Valutazione in sede di esame degli obiettivi del P.E.G. 2014 in occasione della valutazione di risultato dei responsabili di PO.

È intenzione dell'Ente individuare, nei prossimi Piani della Performance, pesi sempre più precisi per ciascuna azione e per ogni obiettivo operativo e strategico che rispecchi l'effettiva importanza di tali elementi in termini di partecipazione degli stessi alla realizzazione della performance organizzativa e agli obiettivi di mandato.

## INDICE

1	Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri Stakeholder esterni.....	4
1.1	Il contesto esterno di riferimento.....	4
1.2	L'amministrazione.....	4
1.3	I risultati raggiunti.....	6
1.4	Le criticità e le opportunità.....	6
2	Obiettivi: Risultati Raggiunti e scostamenti.....	6
2.1	Albero della performance.....	6
2.2	Obiettivi strategici .....	7
2.3	Obiettivi e piani operativi.....	7
2.4	Obiettivi individuali .....	7
3	Risorse, efficienza ed economicità .....	7
4	Pari opportunità e bilancio di genere .....	7
5	Il processo di redazione della Relazione sulla performance.....	7
5.1	Fasi, soggetti, tempi e responsabilità.....	7
5.2	Punti di forza e di debolezza del ciclo di performance .....	7
6	Il Ciclo di Gestione della Performance.....	7
7	Il Comune di Pianella.....	7
8	L'albero della Performance.....	7

# 1 SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI

## 1.1 Il contesto esterno di riferimento

## 1.2 L'amministrazione

La struttura amministrativa del Comune di Pianella è guidata dal Segretario Generale, coadiuvato da 5 Responsabili di Posizione Organizzativa.

Di seguito sono evidenziati alcuni dati di interesse generale riferiti al 2014.

### ✓ **Dati relativi al personale.**

Totale dipendenti al 31.12.2013	37		
Assunzioni effettuate nel 2014	1 (a t.d.)		
Cessazioni del 2014	0		
Totale dipendenti al 31.12.2014	37		
di cui			
Segretario Generale	1	1 (F)	
Dirigenti	0	0 (M)	0 (F)
Dipendenti	37	13 (M)	24 (F)
tra cui			
Posizioni organizzative	5	0 (M)	5 (F)

### ✓ **Condizione giuridica dell'Ente**

L'Ente opera in condizioni ordinarie.

L'Ente non è commissariato e non lo è mai stato nel periodo del mandato.

### ✓ **Condizione finanziaria dell'Ente**

Nel periodo del mandato:

- L'Ente non ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL
- L'Ente non ha dichiarato il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis del TUEL
- L'Ente non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243-quinques del TUEL
- L'Ente non ha ricorso al contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. 174/12 convertito in L. 213/12

### ✓ **Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario (ai sensi dell'art. 242 del TUEL)**

I parametri di deficit strutturale sono dei particolari tipi di indicatore previsti obbligatoriamente dal legislatore per tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire all'autorità centrale un indizio, sufficientemente obiettivo, che rilevi il grado di solidità della situazione finanziaria dell'Ente, o per meglio dire, l'assenza di una condizione di dissesto strutturale. Si veda ALLEGATO B.

### ✓ **Dati economico-finanziari.**

L'esercizio 2014 si è chiuso con un risultato finanziario dell'amministrazione riportato

nella tabella seguente:

IL RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio	--	--	
Riscossioni	1.398.077,36	6.549.586,14	7.947.663,50
Pagamenti	3.407.564,77	4.540.098,73	7.947.663,50
Fondo di cassa al 31 dicembre			0,00
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
<b>DIFFERENZA</b>			<b>0,00</b>
Residui attivi	7.830.982,37	4.150.204,37	11.981.186,74
Residui passivi	6.154.720,27	5.709.861,30	11.864.581,57
<b>AVANZO (+) DISAVANZO (-)</b>			<b>116.605,17</b>
di cui Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
di cui Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2014			

Alla presente tabella si allega, in fondo al documento, il file prodotto dal sistema TINN che certifica tali informazioni.

Con riferimento alla gestione di competenza del nostro Ente, ci troviamo di fronte ad una situazione contabile quale quella riportata nella seguente tabella:

Accertamenti (+)	10.699.790,51
Impegni (-)	10.249.960,03
<b>Totale avanzo di competenza</b>	<b>+449.830,48</b>

Così dettagliati:

Riscossioni (+)	6.549.586,14
Pagamenti (-)	4.540.098,73
<b>Differenza</b>	<b>2.009.487,41</b>
Residui attivi (+)	4.150.204,37
Residui passivi (-)	5.709.861,30
<b>Differenza</b>	<b>-1.559.656,93</b>
<b>Avanzo (+) O Disavanzo (-)</b>	<b>+449.830,48</b>

Alla presente tabella si allega, in fondo al documento, il file prodotto dal sistema TINN che certifica tali informazioni.

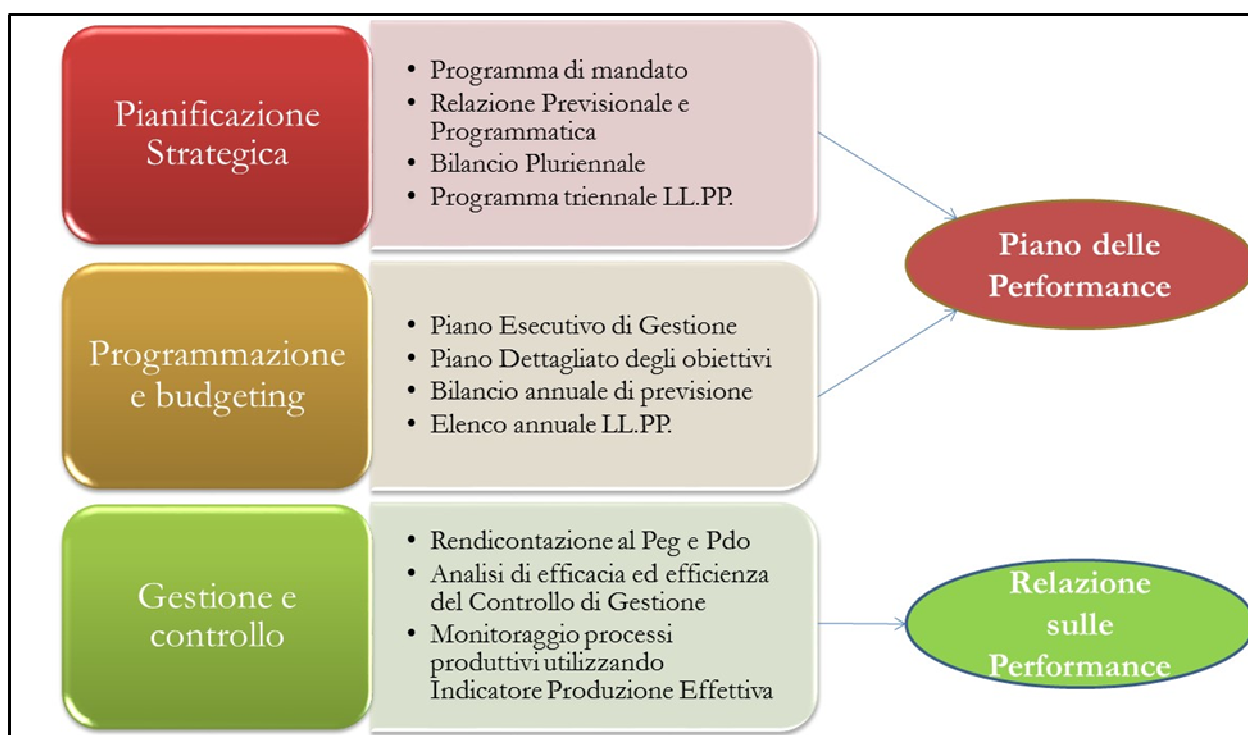
### 1.3 I risultati raggiunti

### 1.4 Le criticità e le opportunità

## 2 OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI

### 2.1 Albero della performance

Lo schema sotto riportato chiarisce e mette a sistema i documenti facenti parte del ciclo di gestione della performance nei due aspetti della pianificazione/programmazione e della rendicontazione.



## 2.2 Obiettivi strategici

## 2.3 Obiettivi e piani operativi

## 2.4 Obiettivi individuali

## 3 RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ

## 4 PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE

## 5 IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

### 5.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

### 5.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di performance

## 6 IL CICLO DI GESTIONE DELLA PERFORMANCE

---

Le fasi principali del ciclo di gestione della performance sono le seguenti:

- Il bilancio e i relativi allegati, compreso la Relazione Previsionale e Programmatica 2014 / 2016;
- Il Piano Esecutivo di Gestione 2014 contenente le attività, le risorse finanziarie e strumentali è stato approvato con atto G.C n. 118 del 20/10/2014; all'interno del Piano esecutivo di gestione sono definiti gli obiettivi affidati ai centri di responsabilità, le necessarie dotazioni umane e finanziarie e i collegamenti degli obiettivi con le Linee Programmatiche che delineano il Piano della performance per l'anno 2014.
- Il Consuntivo per l'anno 2014 è stato approvato con atto C.C. 16 del 31.05.2015.

## 7 IL COMUNE DI PIANELLA

## 8 L'ALBERO DELLA PERFORMANCE

---

Nel "programma di mandato" sono stati delineati i macro-obiettivi. Le linee di impostazione si caratterizzano per la loro valenza di idee - forza, ossia di punti focali sui quali si concentra l'azione dell'Amministrazione. La loro valenza complessiva è quella di elementi-guida, che dovranno essere necessariamente tradotti in obiettivi specifici annuali, con il Bilancio in relazione alle risorse, con il PEG per le macroattività e le modalità d'attuazione. L'impostazione delle linee programmatiche deve lasciare tuttavia ampi spazi alla progettualità e soprattutto pervenire alla creazione di uno strumento flessibile, che può e deve essere modificato se cambiano le condizioni di contesto, le disponibilità di risorse e se gli stessi obiettivi devono essere variati in ragione di esigenze sopravvenute o di riponderazione degli interessi in gioco.

Gli obiettivi operativi rappresentano la declinazione nel breve periodo degli obiettivi strategici. Sono misurati attraverso piani di lavoro e indicatori di risultato.

I Responsabili di PO sono responsabili del grado di raggiungimento degli obiettivi operativi loro affidati. I Responsabili di PO partecipano al raggiungimento degli obiettivi strategici attraverso la realizzazione degli obiettivi operativi loro affidati e comunque associati agli obiettivi strategici secondo una relazione di causa-effetto.

La declinazione dei Programmi e Progetti in obiettivi operativi e di quest'ultimi in piani di lavoro dettagliati in fasi operative è illustrata minuziosamente nello "Stato di attuazione degli obiettivi al 31/12/2014" già validato dal Nucleo di Valutazione e sinteticamente riportato nelle tabelle che seguono.

### 1. Area 1 – Finanza e Contabilità

n°	Peso	Descrizione	Stato di attuazione al 31/12/2014
1	25%	Assunzione mutuo su debiti al 31/12/2012, per liquidità	100%
2	25%	Assunzione mutuo su debiti al 31/12/2013, per liquidità	100%
3	20%	Gara brokeraggio assicurativo	100%
4	10%	Gestione delle pubbliche affissioni	100%
5	10%	Gestione dei pagamenti delle fatture	90%
6	10%	Gestione prelievi dai conti correnti postali e dal conto della tesoreria	95%
Media pesata			98,5%

### 2. Area 2 – Servizi al Cittadino

n°	Peso	Descrizione	Stato di attuazione al 31/12/2014
1	30%	Eternalizzazione del servizio di trasporto scolastico	50%
2	20%	Adeguamento archivi demografici e relativa dematerializzazione	100%
3	10%	Recupero crediti per servizi scolastici	100%
4	10%	Servizio di Colonia Marina	100%
5	10%	Aggiornamento dati su SI-SOCIAL	100%
6	10%	Organizzazione servizi estivi per anziani	100%
7	10%	Revisione archivio Carte di Identità scadute	100%
Media pesata			85%

### 3. Area 3 – Affari Generali

n°	Peso	Descrizione	Stato di attuazione al 31/12/2014
1	30%	Operazione trasparenza	100%
2	20%	Sistemazione posteggi area mercatale e fuori mercato	100%
3	10%	Telelavoro	90%
4	10%	Firma digitale su tutti gli atti amministrativi	90%
5	10%	Incremento utilizzo PEC in uscita	100%
6	10%	Gestione cartellini presenze	100%
7	10%	Tassa su spazi e aree pubbliche	100%



Media pesata	98%
--------------	-----

#### 4. Area 4 – Gestione Territorio

n°	Peso	Descrizione	Stato di attuazione al 31/12/2014
1	30%	Appalto lavori miglioramento sismico scuola materna (Delibera CIPE 22/2014)	100%
2	25%	Global Service impianti	25%
3	25%	Impianti cimiteriali	80%
4	10%	Produzione e smaltimento rifiuti urbani	80%
5	10%	Potatura alberi strade comunali	100%
Media pesata			74,3%

#### 5. Area 5 – Vigilanza

n°	Peso	Descrizione	Stato di attuazione al 31/12/2014
1	25%	Riorganizzazione del mercato settimanale	100%
2	25%	Creazione infrastruttura di videosorveglianza	100%
3	20%	Gestione sinistri sotto franchigia	100%
4	15%	Vigilanza del territorio e controllo manutenzione stradale	100%
5	15%	Riscossione residui attivi per occupazione suolo pubblico	100%
Media pesata			100%

#### 6. Area 6 – Gestione Tributi

n°	Peso	Descrizione	Stato di attuazione al 31/12/2014
1	35%	Riorganizzazione Ufficio Tributi	80%
2	40%	Affidamento tramite gara dell'attività di supporto per accertamento tributi maggiori e invio ingiunzione fiscale	100%
3	25%	Gestione del nuovo tributo IUC (IMU, TASI, TARI)	100%
Media pesata			93,3%

Il grafico sotto riportato mostra le medie pesate delle percentuali di attuazione degli obiettivi delle diverse aree al 31 dicembre 2014:



Di seguito si espongono i risultati di dettaglio degli obiettivi operativi.

Per ciascuna scheda viene riportata:

- Il programma;
- Il progetto;
- Gli obiettivi operativi riferiti a quel programma e progetto;
- Il Centro di responsabilità a cui è stato assegnato l'obiettivo;
- La classificazione dell'obiettivo.

## **RENDOCONTO ATTIVITÀ**

Di seguito si riporta il rendiconto delle attività svolte sulla base dei report finali dei responsabili di Area.