



COMUNE DI RONCHIS

PROVINCIA DI UDINE

C.A.P. 33050

RELAZIONE SULLA PRESTAZIONE (PERFORMANCE) ANNO 2016

**(art. 7 del Sistema di misurazione e valutazione della prestazione, approvato con
deliberazione G.C. n. 53 del 04.12.2014)**

1. Presentazione della relazione: quadro normativo, disposizioni interne e finalità della relazione	pag. 3
2. Atti programmatici e di rendicontazione esercizio 2016	pag. 3
3. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni	pag. 4
3.1 Il contesto esterno di riferimento	pag. 4
3.2 L'Amministrazione	pag. 5
3.3 I risultati raggiunti	pag. 6
3.4 Le criticità e le opportunità	pag. 6
4. Obiettivi: risultati raggiunti e scostamento	pag. 6
A. Piano della prestazione 2015 – 2017	pag. 8
B. Piano della prestazione 2016 – 2018	pag. 12
Obiettivo strategico n. 1 Una rete per la cultura, lo sport e il sociale	(pag. 12)
Obiettivo strategico n. 2 Promozione dell'economia e del territorio	(pag. 13)
Obiettivo strategico n. 3 Efficienza e trasparenza nei servizi alla cittadinanza	(pag. 14)
5. Risorse, efficienza ed economicità	pag. 15
6. Pari opportunità e bilancio di genere	pag. 15
7. Il processo di redazione della relazione sulla performance	pag. 15
7.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità	pag. 15
7.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance	pag. 16

1) PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE: QUADRO NORMATIVO, DISPOSIZIONI INTERNE E FINALITA' DELLA RELAZIONE

Il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni" e successive modifiche ed integrazioni, all'art. 10, comma 1, lettera b), prevede che *"al fine di assicurare la qualità, la comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, le amministrazioni pubbliche, redigono e pubblicano sul sito istituzionale ogni anno: entro il 30 giugno, la Relazione annuale sulla performance, che è approvata dall'organo di indirizzo politico-amministrativo e validata dall'Organismo di valutazione ai sensi dell'articolo 14 e che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato"*.

Ai sensi dei commi 6 e 8 dell'articolo 11, del citato decreto legislativo 150/2009, ogni amministrazione presenta il Piano e la Relazione sulla performance di cui all'articolo 10, comma 1, lettere a) e b) alle associazioni di consumatori o utenti, ai centri di ricerca e a ogni altro osservatore qualificato, nell'ambito di apposite giornate della trasparenza; ogni amministrazione ha l'obbligo altresì di pubblicare, sul proprio sito istituzionale, in apposita sezione denominata "Trasparenza, valutazione e merito".

L'articolo 6, comma 2, lettera b) della legge regionale 11 agosto 2010, n. 16 "Norme urgenti in materia di personale e di organizzazione nonché in materia di passaggio al digitale terrestre", dispone che *"al fine di valutare la prestazione organizzativa ed individuale del personale, le amministrazioni del comparto unico del pubblico impiego regionale e locale ... adottano ... un documento di relazione sulla prestazione che evidenzia, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e alle risorse, rilevando gli eventuali scostamenti"* (l'articolo è stato abrogato dall'articolo 54, comma 1, lettera aaa, della l.r. 18/2016, con effetto dal 01/06/2017, come previsto dall'articolo 59, comma 1, della medesima l.r. 18/2016).

L'art. 23 *Fasi di gestione della performance* del vigente Regolamento unico di organizzazione degli uffici e servizi evidenzia le fasi di sviluppo del ciclo di gestione della performance e rimanda al sistema di misurazione e valutazione della prestazione approvato dall'Ente.

Il Sistema di misurazione e valutazione della prestazione è stato approvato con deliberazione della giunta comunale n. 53 del 04.12.2014. L'articolo 7 *Documento di relazione sulla Prestazione (Performance) e rendicontazione* del Sistema, dispone che il documento di Relazione sulla Prestazione costituisce lo strumento per la misurazione, la valutazione e la trasparenza dei risultati dell'Ente e che si aggiunge alla Relazione al rendiconto della gestione; dispone altresì che la Relazione sulla Prestazione evidenzia, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e alle risorse assegnate, rilevando gli eventuali scostamenti.

La relazione è stata predisposta in conformità alle linee guida deliberate dalla Commissione per la Valutazione, la Trasparenza e l'Integrità delle amministrazioni pubbliche (ora ANAC – deliberazione 5/2012), linee rivolte alle Amministrazioni centrali, ma le cui indicazioni ivi contenute possono costituire un parametro di riferimento per i soggetti pubblici e per tutti i soggetti che svolgono funzioni amministrative.

La relazione sulla performance costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli stakeholder, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance. La relazione deve evidenziare a consuntivo i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti registrati nel corso dell'anno.

Sotto il profilo generale, la stesura del documento deve essere ispirata ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna.

2) ATTI PROGRAMMATI E DI RENDICONTAZIONE ESERCIZIO 2016

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011), individua, tra gli strumenti di programmazione degli enti locali, il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta Comunale entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio; secondo quanto disposto dall'articolo 169, comma 3-bis, terzo periodo del TUEL, il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1 del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del d.lgs. n. 150/2009, sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione.

Con deliberazione consiliare n. 22 del 14 luglio 2016 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2016/2018; con successiva deliberazione n. 23, adottata nella stessa seduta è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2016/2018.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 73 del 30.12.2015 è stato approvato il piano risorse ed obiettivi 2015 e contestualmente aggiornato il piano della prestazione annualità 2015-2017; con deliberazione della Giunta Comunale n. 47 del 03.11.2016 è stato approvato il piano delle risorse 2016/2018 e il piano della prestazione 2016/2018.

Il rendiconto di gestione per l'esercizio 2016 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 20.05.2017; con la stessa deliberazione è stato attestato il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica in termini di

- a) conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, superiore a 55.000 euro
 - b) riduzione dello stock di debito
 - c) contenimento della spesa di personale
- secondo la normativa regionale e nazionale di riferimento.

3) SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI

3.1 Il contesto esterno di riferimento

Il comune di Ronchis, già partecipante all'Associazione Intercomunale Riviera Turistica Friulana, nel settembre 2015 ha aderito all'Unione territoriale intercomunale "Riviera Bassa Friulana – Riviere Basse Furlane" composta dai Comuni di Carlino, Latisana, Lignano Sabbiadoro, Marano Lagunare, Muzzana del Turgnano, Palazzolo dello Stella, Pocenia, Porpetto, Precenico, Rivignano Teor, Ronchis, San Giorgio di Nogaro, Torviscosa.

L'ente locale si trova ad operare in un quadro legislativo, giuridico ed economico, che risente molto della compromessa situazione delle finanze pubbliche che limita fortemente l'operatività degli enti locali anche nel contesto regionale in cui, come noto, la Regione Friuli Venezia Giulia ha potestà primaria nella definizione dei trasferimenti ordinari e degli obiettivi di finanza pubblica.

Per l'anno 2016 la legge di stabilità, all'articolo 7, contenente le norme finanziarie concernenti il sistema delle autonomie locali e coordinamento della finanza pubblica, disciplinando la prima attuazione dei principi e delle regole contenute nella legge regionale 17 luglio 2015, n. 18 (La disciplina della finanza locale del Friuli Venezia Giulia, nonché modifiche a disposizioni delle leggi regionali 19/2013, 9/2009 e 26/2014 concernenti gli enti locali), che ha riformato il sistema dei trasferimenti regionali di parte corrente e per spese di investimento a favore degli Enti locali, in particolare delle Unioni territoriali intercomunali e dei Comuni, nonché delle Province fino al loro superamento. In particolare, le disposizioni contenute nel predetto articolo definiscono i nuovi fondi, transitori e a regime, a favore degli enti locali per il triennio 2016-2018.

La legge n. 208 del 28 dicembre 2015 (legge di stabilità statale 2016) ha innovato la materia relativa al concorso degli enti locali alla manovra di finanza pubblica, con l'abrogazione delle disposizioni relative agli obiettivi del patto di stabilità interno in termini di conseguimento di un saldo finanziario di competenza mista e l'introduzione della disciplina del pareggio di bilancio, limitatamente al conseguimento di un saldo non negativo tra entrate finali e spese finali in termini di sola competenza.

La normativa regionale recepisce, pertanto, le disposizioni statali sopra richiamate rientranti nella potestà legislativa esclusiva dello Stato e che costituiscono principi di coordinamento della finanza locale nei confronti degli enti locali della Regione Friuli Venezia Giulia, che sono tenuti a rispettare le disposizioni in materia di pareggio di bilancio.

L'introduzione di questa forma di pareggio di bilancio ha sostituito solo uno degli obiettivi di finanza pubblica, quello relativo al saldo finanziario di competenza mista. Continuano ad essere vigenti gli altri obiettivi relativi alla riduzione del debito ed al contenimento della spesa di personale

Ulteriore elemento di novità che ha caratterizzato l'esercizio 2016 è stato l'avvio della nuova contabilità armonizzata la cui numerosa mole di adempimenti ad essa collegata ha rappresentato e rappresenta una notevole complessità per la programmazione dell'ente.

Pur in presenza della L.R. 26/2014 in materia di UTI, in questa fase si opera in cronica carenza di personale, anche in relazione alla gestione associata dei servizi.

La modalità dell'associazione/convenzione consegue sicuramente l'obiettivo di risolverebbe il problema di personale per chi già ne dispone.... Prova ne è la procedura per l'assunzione di un funzionario di CAT. C per l'anagrafe che è andato continuamente deserto a fronte di un bando di mobilità pubblicato più volte.

La sensibile riduzione di risorse di parte corrente – derivante dalle nuove modalità di attribuzione dei trasferimenti regionale in relazione all'avvio delle UTI - deve, inoltre, essere valutata in un quadro generale di assoluta incertezza delle entrate tributarie dell'ente derivante dalle disposizioni nazionali in materia di fiscalità locale.

Le rilevanti modifiche introdotte dal Patto di stabilità e a seguire con il pareggio di bilancio, oltre a determinare un forte rallentamento nell'attivazione delle politiche di investimento, determinano un radicale cambiamento nelle politiche di programmazione che necessariamente devono essere caratterizzate da lotti di intervento minimo.

3.2 L'Amministrazione

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 7 del 18.02.2016, in relazione alle disposizioni contenute nell'articolo 33 del D.Lgs. n. 165/2001, come sostituito dall'art. 16 della Legge n. 183/2011, si è provveduto alla ricognizione annuale delle eccedenze di personale, con il seguente esito:

- *nel Comune di Ronchis, nell'anno 2016, non vi è personale né in esubero né in soprannumero e che pertanto l'Ente non deve avviare, nel corso del medesimo anno, procedure per la dichiarazione di esubero di dipendenti.*

Il DUP comprende, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione, la programmazione di fabbisogno del personale.

Di seguito la struttura organizzativa dell'ente, centri di responsabilità e dotazione di risorse umane:

Struttura organizzazione e dotazione organica (centri di responsabilità – servizio o area con a capo un titolare di posizione organizzativa)

- **Area AMMINISTRATIVA**

Servizio demografico (uffici elettorale, leva, anagrafe e stato civile, statistica, cimiteriale, toponomastica)

Servizio socio-assistenziale

Servizio segreteria (ufficio archivio e protocollo, provveditorato ed economato, notifiche)

Responsabile: dott.ssa Francesca FINCO (dal 01.01 al 30.06.2016 e dal 03.08.2016 al 16.10.2016); dott. Manfredi Michelutto (dal 17.10.2016)

Dotazione organica:

n. 2 istruttore amministrativo cat C

- **Area CONTABILE**

Servizio finanziario (uffici contabilità, personale, provveditorato ed economato)

Servizio tributi

Servizio cultura ed istruzione (uffici cultura, biblioteca, tempo libero e sport, istruzione e diritto allo studio)

Responsabile: Patrizia Venuto

Dotazione organica:

n. 1 specialista in attività economiche cat D

n. 2 istruttore amministrativo cat C

- **Area TECNICA**

Servizio lavori pubblici e ambiente (ufficio lavori pubblici, urbanistica, ambiente, gestione del territorio, patrimonio e demanio, espropri, anagrafe canina)

Servizio edilizia e manutenzioni (ufficio edilizia privata, manutenzioni e sicurezza)

Servizio protezione civile

Responsabile: Prampero Fausto (sino al 11.08.2016); arch. Roberta Brunello Zanitti (dal 16.08.2016)

Dotazione organica:

n. 1 specialista in attività tecniche cat D

n. 1 istruttore tecnico cat C

n. 2 operaio specializzato cat B

- **Area VIGILANZA**

Servizio vigilanza (polizia municipale, polizia amministrativa, notifiche)

Servizio commercio (uffici attività produttive, commercio, sportello unico)

Responsabile: servizi gestiti in forma associata (vedi quanto successivamente riportato)

Dotazione organica (personale assegnato al Comune di Latisana):
n. 1 ufficiale tenente cat PLB

➤ **SERVIZI/UFFICI GESTITI IN FORMA ASSOCIATA**

- Servizio sociale dei comuni

Servizio gestito in forma associata, come da deliberazione del Consiglio Comunale n. 40/2012, di approvazione della Convenzione per il rinnovo del Servizio Sociale dei Comuni per il periodo 2013/2017; comune - ente gestore: Comune di Latisana

- Servizi attinenti le funzioni di polizia locale

Servizio gestito in forma associata con il Comune di Latisana

- Servizi attinenti lo sviluppo economico-commercio e attività produttive

Servizio gestito in forma associata con il Comune di Latisana

- Servizio personale

Servizio gestito in forma associata con il Comune di Latisana e Precenicco

- Servizi informatico

Servizio gestito in forma associata tra tutti i Comuni facenti parte dell'ASTER Riviera Turistica Friulana

- Servizio economico-finanziario intercomunale

La convenzione è stata approvata con atto del Consiglio Comunale n. 42 del 20/12/2016, in relazione alle previsioni contenute nella Legge regionale n. 26/2014 (UTI); non è ancora stato costituito l'ufficio unico.

Come già detto in precedenza, il posto riferito all'istruttore amministrativo assegnato al servizio demografico è stato coperto, mediante l'istituto della mobilità, con decorrenza 30/12/2016; sino a tale data il posto è stato coperto mediante convenzione con il Comune di Latisana, per l'utilizzo parziale di personale dipendente. Il 2016 è stato caratterizzato anche dal "cambio" della figura del titolare PO dell'area tecnica, a seguito trasferimento per mobilità verso altro ente di personale dipendente di questo ente.

3.3 I risultati raggiunti

Dall'analisi dei risultati raggiunti in termini di obiettivi assegnati – tenuto debitamente conto del contesto esterno di riferimento come sopra delineato - emerge un risultato complessivo positivo, con una buona percentuale di realizzo/raggiungimento degli obiettivi assegnati ai vari servizi/TPO.

L'anno trascorso, alla pari dell'ultimo triennio, si è rilevato molto impegnativo, con carenza di risorse umane e con aggravio ulteriore di lavoro e incombenze a carico dell'ente dovuto a costanti modifiche legislative e nuove disposizioni.

Ulteriori dettagli sono forniti nella parte successiva della presente relazione.

3.4 Le criticità e le opportunità

Fermo restando quanto già delineato in relazione al contesto esterno in cui l'ente si trova ad operare, oltre alla problematica del personale, tra le criticità, si segnala il mancato completo "decollo" delle UTI, come disciplinate dalla legge regionale n. 26 del 2014. La stessa legge ha subito numerosissime modifiche, creando quadri di riferimento normativi non stabili nel tempo e rallentando di fatto il concreto avvio delle attività gestibili attraverso la stessa, quale ente aderente all'Unione Riviera Bassa Friulana.

Le opportunità possono sicuramente essere rappresentate dalla costanza, partecipazione e volontà, sia politica che "operativa", nel cercare di portare a termine gli obiettivi prefissati.

4) OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTO

Nella giornata del 5 giugno 2016 si è svolta la consultazione elettorale per il rinnovo del Consiglio Comunale e per l'elezione del Sindaco.

In attuazione di quanto disposto dall'art. 46 comma 3 del TUEL e dall'art. 11 del vigente Statuto comunale, con deliberazione del Consiglio Comunale 10 del 18 giugno 2016 sono state presentate le linee programmatiche relative alle azioni a ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2016 – 2021.

Il piano della prestazione 2016, come indicato nella deliberazione GC n. 47 del 03/11/2016, è stato adottato in coerenza con le linee programmatiche presentate con la citata deliberazione consiliare n. 10/2016, con il bilancio di previsione 2016/2018, corredato dal DUP riferito al triennio 2016 – 2018 e dal DUP per il triennio 2017-2019, i quali si configurano come le direttrici fondamentali dell'azione politico-amministrativa svolta dal Comune nei confronti della collettività locale e rappresentano la vera missione dell'azione di governo dell'Ente verso l'esterno.

A seguito dei citati documenti, risultano definiti gli obiettivi strategici della nuova amministrazione come di seguito indicati:

1. UNA RETE PER LA CULTURA, LO SPORT E IL SOCIALE
2. PROMOZIONE DELL'ECONOMIA E DEL TERRITORIO
3. EFFICIENZA E TRASPARENZA NEI SERVIZI ALLA CITTADINANZA

Con riferimento al piano della prestazione 2015/2017, come aggiornato con deliberazione G.C. n. 73 dd. 30/12//2015 e al piano della prestazione 2016/2018, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 47 del 03/11/2016, di seguito si relaziona in merito al conseguimento degli obiettivi individuati per l'anno 2016.

A. Piano della prestazione 2015 – 2017

nr	Obiettivo operativo	TPO	Indicatori	2015	2016	2017	PESO%	Obiettivo confermato / aggiornato
1	Predisposizione report periodici su consumi e utenze	Tutti i TPO	Reportistica con cadenza 30/04-30/09-31/12	si/no	si/no	si/no	5,00%	C
2	Implementazione utilizzo PEC in partenza	Tutti i TPO	Incremento dell'utilizzo della Pec, verifica incremento percentuale mensile PEC in partenza	si/no	si/no	si/no	5,00%	C
3	Sportello per il servizio di assistenza all'utenza per adempimenti tributari di competenza comunale	TPO servizio finanziario	Il servizio garantirà l'informazione capillare all'utenza in materia tributaria e l'assistenza per il rispetto degli adempimenti	si/no	si/no	si/no	10,00%	C
4	Introduzione alla nuova contabilità pubblica - D.Lgs.vo 118/2011	TPO servizio finanziario	Attività straordinaria di riaccertamento residui - Coordinamento attività di tutte le aree	si/no	consolidamento attività	consolidamento attività	10,00%	A
5	Introduzione alla nuova contabilità pubblica - D.Lgs.vo 118/2011	TPO servizio finanziario	Predisposizione documenti contabili entro i termini previsti dalla legge regionale	si/no	si/no	si/no	10,00%	A
6	Nuovo regolamento di contabilità	TPO servizio finanziario	Predisposizione proposta nuovo regolamento entro il 30 settembre 2016		si/no		10,00%	A
7	Nuovo regolamento contributi	Tutti i TPO	Predisposizione regolamento per concessione contributi e benefici			presentazione proposta entro il 30/04	20,00%	A
8	Nuovo regolamento entrate	TPO servizio finanziario	Predisposizione nuovo regolamento entrate comunali			presentazione proposta entro il 30/04	20,00%	A
9	Adeguamento modulistica da pubblicare sul sito	Tutti i TPO	Verifica in sede di controlli interni entro il 31/12/2014 - 30/04/2015 - 31/08/2015	si/no	consolidamento attività		5,00%	C
10	Predisposizione progetti di lavori socialmente utili e attivazione progetti	Tutti i TPO	Predisposizione e avvio progetti sulla base delle tempistiche fissate dai bandi regionali	si/no	si/no	si/no	0,00%	A
11	Rilevazione per controlli interni	Segretario comunale, TPO servizio finanziario	Reportistica con cadenza 30/04-30/09-31/12	si/no	si/no	si/no	10,00%	C
12	Definizione nuove modalità di gestione del patrimonio disponibile e del campo di calcio	TPO area tecnica	Definizione nell'ambito del piano di valorizzazione 2014 di tale regolamentazione, avvio delle procedure per garantire la fruizione di tali strutture a forme di associazionismo locale, formalizzazione degli atti di concessione	formalizzazione degli atti di concessione e a seguito di espletamento gare aggiudicate	consolidamento attività		10,00%	C

13	Aggiornamento inventario beni mobili	TPO area tecnica	Nuova rilevazione e aggiornamento dell'inventario beni mobili. Da avviare nel 2016 e completare entro il 31/03/2017		Avvio attività rilevazione entro il 30/09	completamento rilevazione e aggiornamento inventario entro il 31/03/17	10,00%	A
14	Gestione programma OOPP	TPO area tecnica	Definizione e realizzazione piano OOPP nel rispetto delle tempistiche fissate dai vincoli di finanza pubblica	si/no	si/no	si/no	10,00%	C
15	Gestione manifestazioni in collaborazione con le associazioni locali	Tutti i TPO	Supporto logistico e organizzativo alle attività e manifestazioni promosse da associazioni locali	si/no	si/no		5,00%	C
16	Funzione di stazione appaltante per i servizi di mensa e trasporto scolastici, anagrafe canina, pulizie immobili comunali, caditorie	TPO area tecnica	Indizione gara pulizie immobili entro il 31/12/2015	si/no	si/no		10,00%	A
17	Informatizzazione servizio mensa scolastica	TPO area tecnica	Superamento della modalità dei buoni cartacei per il servizio mensa - nuova modalità da avviare in concomitanza al nuovo anno scolastico 2016/2017		avvio entro l'anno scolastico 2016/2017	consolidamento attività	15,00%	A

- **Stato attuazione singolo obiettivo**

Obiettivo nr 1

Si è provveduto per la rilevazione sistematica dei consumi relativi alle utenze comunali. La rilevazione è necessaria all'ufficio ragioneria per il controllo ed il monitoraggio dei consumi e pertanto della relativa spesa nonché per le procedure di adesione alle convenzioni CONSIP per le categorie merceologiche previste dall'artico 1, comma 7 del d.l. 95/2012. I dati raccolti sono stati utilizzati per l'effettuazione di analisi sui benefici degli interventi di efficientamento energetico effettuati e per monitoraggio degli eventuali consumi anomali. Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 2

Andamento, nell'ultimo triennio, della corrispondenza tramite PEC:

anno 2014: partenza n. 1027 (pari al 50% della posta in partenza)

anno 2015: partenza n. 1152 (su 2205 registrazioni)

anno 2016: partenza n. 1046 (su 1857 registrazioni) e pertanto pari al 56 per cento

Laddove possibile si è esteso l'utilizzo della PEC anche nei confronti delle associazioni locali e dei cittadini.

Si conferma pertanto, tenuto conto dei dati sopra indicati, l'implementazione dell'utilizzo della PEC per la posta in partenza.

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 3

Per quanto concerne la tassa sui rifiuti:

- è stata fornita assistenza per la compilazione dei modelli di denuncia con spiegazione della normativa applicabile;

- con riferimento alle variazioni e/o nuove posizioni TARI, si è predisposto l'invio - a titolo collaborativo - ai contribuenti interessati, di apposite note di invito alla presentazione delle dichiarazioni e/o di richiesta informazioni;

- si è provveduto alla stampa ed imbustamento degli avvisi (il recapito è stato affidato a ditta esterna, con servizio porta a porta, a fronte di un costo minore rispetto a quello di tipo postale).

Comune di Ronchis (Ud)

Area contabile

L'applicazione della tassa sui rifiuti, nonché le novità in materia di imposta municipale propria (con riferimento anche alle nuove disposizioni in materia di comodato), hanno comportato un importante flusso di contribuenti allo sportello; l'attività svolta ha riguardato la consulenza, il fornire chiarimenti e la spiegazione della normativa e, per quanto concerne l'IMU, l'effettuazione dei conteggi (circa 402 come da documentazione informale conservata agli atti) e la stampa del modello F24 per il versamento. Già a partire dall'anno 2015, l'ufficio, provvede, su richiesta del contribuente, all'invio del modello F24 necessario per il versamento dell'IMU, tramite e-mail; l'attività è stata implementata nel corso dell'esercizio 2016, a fronte di nuove ed ulteriori richieste.

Si evidenzia che l'attività di consulenza e/o assistenza per tutti i tributi locali, è stata fornita anche telefonicamente e con l'invio e-mail.

Non risultano pervenuti dagli utenti del servizio reclami né altre segnalazioni. Alle attività sopra descritte hanno partecipato tutti i dipendenti dell'area contabile.

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 4

Obiettivo nr 5

E' stata consolidata l'attività già avviata a fine 2014 in relazione alla contabilità "armonizzata" di cui al D.Lgs. n. 118 del 2011. Il bilancio di previsione finanziario 2016/2018 è stato predisposto secondo gli schemi ed applicando i principi generali ed applicati allegati al citato decreto legislativo n. 118/2011. Il bilancio di previsione 2016/2018 è stato approvato in data 14 luglio 2016 e pertanto entro la scadenza del termine per l'approvazione, fissato, con decreto dell'Assessore regionale alle autonomie locali, al 31 luglio 2016.

Nel corso del 2016, in relazione alle disposizioni contenute nel principio contabile applicato concernente la programmazione (allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011), è stato predisposto il Documento Unico di programmazione (DUP) 2016/2018, approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 14 luglio 2016.

E' stato altresì predisposto il Documento Unico di programmazione (DUP) 2017/2019, approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 2 agosto 2016 (termine per l'approvazione – non perentorio – come da previsione contenuta nell'art. 151, co. 1 del D.Lgs. n. 267 del 2000, 31 luglio – si specifica comunque che il 31 luglio 2016 era giorno festivo e lo schema di proposta di DUP 2017/2019 è stato approvato dalla Giunta Comunale nella seduta del 25/07/2016).

Il rendiconto dell'esercizio finanziario 2015 è stato approvato il 30 maggio 2016, dopo la scadenza fissata dalla normativa statale (30 aprile), non avendo la Regione, esercitato la facoltà di disporre termini di approvazione diversi rispetto a quelli statali.

A "giustificazione" del mancato rispetto del termine previsto per l'approvazione del rendiconto, si specifica che – diversamente dagli anni passati – è stato necessario predisporre, tenuto conto delle disposizioni normative in vigore, il rendiconto 2015 secondo i modelli di cui al DPR 194/96 (autorizzatorio) e secondo i modelli di cui al D.Lgs. n. 118/2011 (a soli fini conoscitivi). In relazione alle procedure contabili finalizzate all'approvazione del rendiconto, si evidenzia che lo stesso teneva conto dell'operazione di riaccertamento straordinario dei residui, approvata nel corso del 2015, e della prima operazione di riaccertamento ordinario dei residui prevista dalle nuove disposizioni introdotte dal citato D.Lgs. n. 118/2011. Si evidenziano anche le difficoltà incontrate nell'utilizzo dell'applicativo informatico in uso per la gestione della contabilità, non sempre "di facile comprensione ed immediatezza", stante la complessità della materia.

Obiettivo parzialmente raggiunto.

Obiettivo nr 6

L'obiettivo non è stato raggiunto. Con deliberazione della Giunta Comunale n. 47/2016, l'obiettivo è stato spostato: la scadenza per la predisposizione dello schema di regolamento è fissata al 30 giugno 2017.

Obiettivo nr 9

Si conferma il consolidamento dell'attività. Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 10

I progetti in essere nel 2016, sono stati avviati a fine dicembre 2015. Si conferma il consolidamento dell'attività. Obiettivo non valutabile (peso 0%).

Obiettivo nr 11

Per quanto riguarda il servizio finanziario, si evidenzia che non sono stati predisposti - in modo formale - i controlli sugli equilibri così come previsto dagli artt. 19 e 20 del vigente regolamento per i controlli interni. Rimane sottinteso che la verifica degli equilibri finanziari viene effettuata da parte della responsabile del servizio finanziario in maniera costante, anche ai fini del monitoraggio del rispetto dei vincoli di finanza pubblica. La reportistica in materia contabile si ritiene emanata comunque in occasione dei monitoraggi per il pareggio di bilancio e per la ricognizione degli spazi finanziari inviati alla Regione.

Comune di Ronchis (Ud)

Area contabile

E' stata disposta la verifica ed il controllo degli equilibri prevista dall'art. 193, comma 2, del D.Lgs. n. 267/00 (deliberazione CC n. 25/2016).

Obiettivo parzialmente raggiunto.

Obiettivo nr 12

Gli atti di concessione sono stati sottoscritti nel corso del 2016; la formalizzazione delle concessioni era prevista tra gli obiettivi del 2015. Si ritiene pertanto l'obiettivo non valutabile.

Obiettivo nr 13

Obiettivo non raggiunto.

Obiettivo nr 14

Sono stati predisposti gli studi di fattibilità e le analisi finalizzate alla definizione della programmazione che non si è limitata a quelle delle opere pubbliche ma è stata fatta anche per la fornitura di beni e servizi.

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 15

Si ritiene lo stesso obiettivo, come già avvenuto nel passato, un obiettivo di mantenimento e pertanto di consolidamento delle attività svolte da tutti i TPO.

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 16

Obiettivo non valutabile per il 2016 (procedure di gara espletate nell'anno 2014 e nell'anno 2015).

Obiettivo nr 17

Si è disposto per:

- l'implementazione del servizio con attivazione del programma messo a disposizione da Insiel
- il popolamento della banca dati
- l'attivazione incontri con la popolazione
- l'aggiornamento del portale con inserimento link d'accesso
- la predisposizione dell'attività per l'avvio del servizio per l'anno scolastico 2016/2017 con la possibilità di estendere la funzionalità anche per il servizio di trasporto scolastico.

Obiettivo non raggiunto.

B. Piano della prestazione 2016/2018➤ **Obiettivo strategico n. 1 Una rete per la cultura, lo sport e il sociale**

Nr	Obiettivo operativo	TPO	Indicatori	2016	2017	2018	PESO%	Obiettivo confermato / aggiornato
1	Istituzione commissione cultura	TPO area amministrativa	Predisposizione proposta di regolamento per l'istituzione della Commissione Cultura e adempimenti necessari per il suo funzionamento	si/no	Verifica della regolamentazione al fine di proporre eventuali modifiche e integrazioni	consolidamento attività	10,00%	A
2	Collaborazione con la scuola primaria e la scuola dell'infanzia per potenziare la sicurezza dei bambini	TPO area tecnica	Programmazione attività di manutenzione e collaborazione con le strutture scolastiche per potenziare la sicurezza dei bambini		Predisposizione proposta di attività entro il 30/04 e attivazione in base alle risorse assegnate	consolidamento attività	10,00%	A
3	Straordinaria manutenzione della palestra comunale	TPO area tecnica	Affidamento lavori di pavimentazione entro il 31/05/2017 - Completamento lavori e collaudo entro il 30/04/2018		Affidamento lavori pavimentazione entro il 31/05/2017	collaudo entro il 30/04/18	10,00%	A
4	Regolamento per l'utilizzo della palestra comunale come struttura polivalente	TPO area amministrativa	Predisposizione delle proposte di Regolamento per l'utilizzo della palestra comune struttura polivalente entro il 30/04/2018			si/no	10,00%	A

- **Stato attuazione singolo obiettivo**

Obiettivo nr 1

Obiettivo completamente raggiunto. Con deliberazione consiliare n. 33 del 19.09.2016 è stato approvato il Regolamento per il funzionamento della Commissione Cultura.

➤ **Obiettivo strategico n. 2 Promozione dell'economia e del territorio**

Nr	Obiettivo operativo	TPO	Indicatori	2016	2017	2018	PESO%	Obiettivo confermato / aggiornato
1	Straordinaria manutenzione della palestra comunale	TPO area tecnica	Affidamento lavori di pavimentazione entro il 31/05/2017 - Completamento lavori e collaudo entro il 30/04/2018		Affidamento lavori pavimentazione entro il 31/05/2017	collaudo entro il 30/04/18	10,00%	A
2	Lavori di copertura della discarica comunale	TPO area tecnica	Completamento lavori e certificato di regolare esecuzione entro il 31/12/2016	si/no			10,00%	A
3	Lavori per il rifacimento della cappella cimiteriale	TPO area tecnica	Completamento lavori e certificato di regolare esecuzione entro il 31/12/2016	si/no			10,00%	A
4	Attrezzature parco giochi	TPO area tecnica	Acquisto e installazione panchine presso il parco giochi entro il 31/12/2016	si/no			10,00%	A
5	Lavori di sistemazione di Via Beccia	TPO area tecnica	Predisposizione dei progetto definitivo-esecutivo al fine della sua approvazione entro il 30/06/2017		si/no	completamento lavori	10,00%	A
6	Lavori di sistemazione di Via Beccia	TPO area tecnica	Predisposizione dei progetto definitivo-esecutivo al fine della sua approvazione entro il 30/09/2017		si/no	completamento lavori	10,00%	A

- **Stato attuazione singolo obiettivo**

Obiettivo nr 2

Obiettivo non raggiunto.

Obiettivo nr 3

Obiettivo non raggiunto.

Obiettivo nr 4

Obiettivo raggiunto (completato fornitura).

➤ **Obiettivo strategico n. 3 Efficienza e trasparenza nei servizi alla cittadinanza**

Nr	Obiettivo operativo	TPO	Indicatori	2016	2017	2018	PESO%	Obiettivo confermato / aggiornato
1	Predisposizione report periodici su consumi e utenze	Tutti i TPO	Reportistica al 30/06	si/no	si/no	si/no	5,00%	C
2	Sportello per servizio di assistenza ai cittadini per gli adempimenti connessi ai tributi comunali	TPO servizio finanziario	Il servizio garantirà l'informazione capillare all'utenza e l'assistenza necessaria per il rispetto degli adempimenti connessi ai tributi locali	si/no	si/no	si/no	20,00%	C
3	Adempimenti amministrativi, fiscali e contabili connessi all'elezione del nuovo sindaco e del consiglio comunale	TPO servizio finanziario e TPO area amministrativa	Adempimenti connessi alla trasparenza e agli adempimenti obbligatori a seguito dell'elezione del nuovo sindaco e consiglio comunale	si/no			10,00%	A
4	Predisposizione bilancio di previsione esercizio successivo	TPO servizio finanziario	Predisposizione schema entro il 31/12	si/no	si/no	si/no	20,00%	A
5	Nuovo regolamento di contabilità	TPO servizio finanziario	Predisposizione schema di regolamento di contabilità adeguato alla nuova contabilità armonizzata. Entro il 30/06/2017		si/no	verifica della regolamentazione al fine di proporre eventuali modifiche e integrazioni	10,00%	A
6	Nuovo regolamento contributi	Tutti i TPO	Presentazione proposta entro il 30/04/2017		si/no	verifica della regolamentazione al fine di proporre eventuali modifiche e integrazioni	20,00%	C
7	Nuovo regolamento entrate	TPO servizio finanziario	Presentazione proposta entro il 31/12/2017		si/no	verifica della regolamentazione al fine di proporre eventuali modifiche e integrazioni	20,00%	A
8	Gestione dei progetti di lavori socialmente utili	Tutti i TPO	Gestione dei lavoratori che prestano la loro attività in base ai progetti di lavoro socialmente utili finanziati dalla regione	si/no			5,00%	A
9	Attivazione WI-FI	Responsabile servizio informatico ASTER	Connessione del territorio comunale tramite l'installazione del Wi-Fi gratuito, con almeno due "Hot-Spot" (antenne) da collocare in piazza e in biblioteca, beneficiando delle sovvenzioni regionali previste. Da completare entro il 31/12/2016	si/no	mantenimento e verifica funzionalità	mantenimento e verifica funzionalità	la retribuzione di risultato verrà erogata dall'ente titolare del rapporto di lavoro	A

- **Stato attuazione singolo obiettivo**

Obiettivo nr 1

Si conferma quanto già sopra esposto il relazione al medesimo obiettivo ricompreso nel piano della prestazione 2015/2017.

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 2

Si conferma quanto già sopra esposto il relazione al medesimo obiettivo ricompreso nel piano della prestazione 2015/2017.

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 3

Obiettivo completamente raggiunto.

Obiettivo nr 4

Si conferma quanto già sopra indicato in relazione ad analogo obiettivo ricompreso nel piano della prestazione 2015/2017.

Il bilancio di previsione finanziario 2017/2019 è stato approvato nel corso del mese di aprile 2017. Non è stato possibile predisporre lo schema di bilancio entro il 31/12, anche in relazione alla mancanza di dati "significativi" per la stesura del documento (vedasi funzioni UTI e correlati trasferimenti, dati programmazione oopp, personale, ecc). Come già sopra indicato è stato comunque predisposto il Documento unico semplificato 2017/2019.

Obiettivo parzialmente raggiunto.

Obiettivo nr 8

Obiettivo raggiunto.

Obiettivo nr 9

Obiettivo non raggiunto (lavori completati nel corso del 2017).

5) RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'

Il principale documento è rappresentato dal "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio".

Con Decreto del Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli affari interni e territoriali – dd. 22/12/2015, è stato approvato il Piano degli indicatori di bilancio degli enti locali e dei loro organismi ed enti strumentali di cui all'art. 18-bis, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118; ai sensi di quanto previsto dal comma 3, dell'articolo unico del citato decreto 22/12/2015, gli enti locali ed i loro organismi ed enti strumentali adottano il Piano a decorrere dall'esercizio 2016, con prima applicazione riferita al rendiconto della gestione 2016 e al bilancio di previsione 2017-2019.

Si allega pertanto alla presente relazione il Piano degli indicatori come allegato alla deliberazione consiliare n. 26/2017.

6) PARI OPPORTUNITA' E BILANCIO DI GENERE

Si segnala la sensibilità dell'Amministrazione Comunale verso la tematica.

Lo Statuto comunale dispone che il Comune ispiri la propria azione ai seguenti criteri e principi ... omissis ... *"la promozione dell'effettivo sviluppo della persona umana e dell'uguaglianza degli individui"* ... *"la promozione di una cultura di pace e cooperazione internazionale e di integrazione multietnica mediante il coinvolgimento di associazioni, istituzioni scolastiche e culturali che perseguono tale obiettivo"* ... *"il superamento di ogni discriminazione tra i sessi, anche tramite la promozione di iniziative che assicurino condizioni di pari opportunità"* ... omissis.

Nel corso dell'anno 2016 non si sono registrate segnalazioni e/o aperture di vertenze per discriminazioni di genere nell'ambito della stessa amministrazione.

7) IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

7.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

Ai sensi di quanto previsto al comma 1, dell'articolo 2, del vigente Sistema di misurazione e valutazione della prestazione, nel processo di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale dell'ente

intervengono: l'Organismo Indipendente di Valutazione della prestazione (O.I.V.), il Sindaco, la Giunta, il Segretario Comunale, i Titolari di posizioni organizzative/Dirigenti.

Entro il mese di febbraio dell'esercizio successivo a quello di riferimento, I titolari di posizione organizzativa redigono una relazione sul raggiungimento degli obiettivi (di struttura e individuali) assegnati, riportante la consuntivazione dei risultati misurati attraverso gli indicatori previsti e provvedono alla trasmissione della stessa all'OIV per validazione. Entro lo stesso termine predispongono e trasmettono al Segretario Comunale la scheda informativa per la valutazione dei "comportamenti organizzativi".

Purtroppo per l'anno 2016 non si è riusciti a rispettare l'innanzi citata tempistica causa mobilità del personale dell'area tecnica e trasferimento del segretario comunale.

7.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance

La principale criticità del ciclo di gestione della performance è rappresentata dalla sempre più maggiore necessità di "inevitabile" integrazione del ciclo della performance con la programmazione finanziaria e di bilancio, come prevista dalla nuova contabilità armonizzata, disciplinata dal decreto legislativo n. 118/2011.

Il tema dell'integrazione tra ciclo della performance e ciclo di programmazione finanziaria e di bilancio, è un tema di "forte attualità"; basti ricordare l'articolo 17 della legge delega in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche (legge n. 124/2015) il quale - in materia di riordino della disciplina del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche -, ha previsto l'adozione di decreti in ordine a "*semplificazione delle norme in materia di valutazione dei dipendenti pubblici, di riconoscimento del merito e di premialità; razionalizzazione e integrazione dei sistemi di valutazione, anche al fine della migliore valutazione delle politiche; sviluppo di sistemi distinti per la misurazione dei risultati raggiunti dall'organizzazione e dei risultati raggiunti dai singoli dipendenti; potenziamento dei processi di valutazione indipendente del livello di efficienza e qualità dei servizi e delle attività delle amministrazioni pubbliche e degli impatti da queste prodotti, anche mediante il ricorso a standard di riferimento e confronti; riduzione degli adempimenti in materia di programmazione anche attraverso una maggiore integrazione con il ciclo di bilancio; coordinamento della disciplina in materia di valutazione e controlli interni; previsione di forme di semplificazione specifiche per i diversi settori della pubblica amministrazione.*". Ed ancora, in attuazione della citata legge delega, con il decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 74, è stato modificato l'articolo 10 del d.lgs. n. 150/2009, prevedendo, con precisione che, il Piano della performance debba essere adottato "in coerenza con le note integrative al bilancio di previsione o con il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio".

Si evidenzia pertanto la necessità di migliorare il processo di integrazione e comunicazione tra i vari soggetti coinvolti, sempre in forma comunque semplificata, data anche la dimensione dell'ente.

La principale opportunità è rappresentata sicuramente dallo stimolo all'acquisizione di maggiore consapevolezza da parte del personale dipendente circa la rilevanza della propria attività lavorativa all'interno di un sistema, con conseguente incentivazione all'autoanalisi dei processi lavorativi, funzionale al miglioramento dell'attività in generale.

Ronchis 25 settembre 2017