



COMUNE DI PLODIO

PROVINCIA DI SAVONA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 46

OGGETTO: Approvazione relazione al piano performance anno 2015 e determinazione indennità di risultato anno 2015.

L'anno **duemilasedici** addì **sette** del mese di **settembre** alle ore **8.05** nella solita sala delle adunanze, si è riunita la Giunta Comunale, regolarmente convocata nei modi di legge.

Sono presenti i Signori:

BADANO	Gabriele	Sindaco	SI
BERGERO	Flavio	Vice Sindaco	SI
PELLEGRINO	Graziano	Assessore	NO

Partecipa il Dott. AGNELLI Sandro, Segretario Comunale.

Il sig. BADANO Gabriele, nella sua qualità di Sindaco, assume la presidenza e, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Oggetto: Approvazione relazione al piano performance anno 2015 e determinazione indennità di risultato anno 2015.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista: la delibera della G.C. n. 59 del 11/11/15 di approvazione del piano delle performance anno 2015;

Vista: la relazione predisposta dal NIV sulla attività svolta dal Responsabile del Servizio nell'anno 2015 e la determinazione della indennità di risultato spettante al Responsabile del Servizio sig. Chiapasco Gian Marco per l'anno 2015;

Ritenuto: prenedere atto di quanto predisposto dal NIV;

Visto: il parere di regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 del D.L.vo 267/2000;

Ad unanimità di voti espressi ai sensi di legge,

DELIBERA

Di approvare la relazione predisposta dal NIV sul piano performance anno 2015 e la determinazione della indennità di risultato anno 2015 spettante all'unico Responsabile di Servizio sig. Chiapasco Gian Marco;

Di dare mandato al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti conseguenti.



COMUNE DI PLODIO

(Provincia di Savona)



RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

- ESERCIZIO 2015 -

Indice

1. Introduzione alla Relazione sulla performance	<i>pag. 3</i>
2. Il contesto di riferimento	<i>pag. 5</i>
2.1 Ambiente esterno	<i>pag. 6</i>
2.2 La struttura operativa dell'ente	<i>pag. 7</i>
3. Il raggiungimento degli obiettivi	<i>pag. 13</i>
3.1 Performance organizzativa	<i>pag. 14</i>
3.2 Gestione risorse finanziarie per centro di responsabilità	<i>pag. 17</i>
3.3 Performance individuale: obiettivi e gestione risorse	<i>pag. 30</i>
3.3.1 SETTORE AMMINISTRATIVO/ECONOMICO FINANZIARIO	<i>pag. 31</i>
3.3.2 SETTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	<i>pag. 32</i>
3.3.3 SETTORE TECNICO	<i>pag. 34</i>
3.3.4 SETTORE TRIBUTI	<i>pag. 35</i>
4. Note alla relazione sulla performance	<i>pag. 36</i>

1. Introduzione alla Relazione sulla performance

Introduzione

Il presente documento illustra i risultati dei programmi, dei progetti e degli interventi condotti dal Comune di Plodio in aderenza agli obiettivi ed alle priorità contenute nel piano della performance 2015; obiettivo del documento è quello di illustrare a tutti i portatori di interesse i risultati conseguiti nel corso del periodo rendicontato, completando in questo modo il ciclo di gestione della performance annuale. La struttura dei contenuti della presente relazione, nel rispetto dell'autonomia riconosciuta a codesto ente in merito alla predisposizione dei documenti relativi alla performance, è ispirata alle disposizioni contenute alla lett. b) del c. 1 dell'art. 10 del D. Lgs. 150/2009, alle Linee guida elaborate dall'ANCI ed alle indicazioni operative contenute nella Deliberazione n. 5/2012 della Civit.

La relazione sulla performance del Comune di Plodio è articolata nelle seguenti sezioni:

- Il contesto di riferimento: contiene indicazioni circa le caratteristiche dell'ambiente esterno in cui l'Amministrazione conduce il proprio operato (territorio, popolazione, principali eventi intervenuti in ambito locale); l'analisi passa poi all'ambito interno all'ente, di cui si riportano le caratteristiche della struttura organizzativa ed il perimetro delle risorse finanziarie; tale sezione ha l'obiettivo di presentare una sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni, conformemente a quanto previsto al punto 2 dell'ipotesi di struttura di relazione della performance suggerita dalla Deliberazione n. 5/2012 della Civit;
- Il raggiungimento degli obiettivi: questa sezione presenta i risultati conseguiti dall'Amministrazione, in tutti i livelli in cui si articola il suo operato, rispetto agli obiettivi prefissati; viene inizialmente presentato l'albero della performance, in cui si correlano le priorità strategiche legate alla performance organizzativa (come tratte dalle indicazioni contenute nella relazione previsionale e programmatica) agli obiettivi operativi assegnati alle strutture apicali dell'ente; successivamente si passa alla presentazione delle risultanze relative alla performance organizzativa, sia dal punto di vista della dimensione operativa che da quella economico finanziaria; nella seconda parte si rendicontano gli obiettivi operativi assegnati ad ogni unità organizzativa, sia per quanto riguarda l'attività ordinaria che gli ambiti di miglioramento e sviluppo; si riportano inoltre i risultati della gestione finanziaria di ciascuna unità; tale sezione corrisponde ai contenuti suggeriti dai punti 3 e 4 della Deliberazione n. 5/2012 della Civit;
- Note alla relazione sulla performance: contiene le indicazioni circa il processo di redazione della relazione sulla performance, evidenzia i punti di forza e di debolezza del sistema di misurazione e valutazione ed integra le ulteriori informazioni circa gli strumenti previsti dal D. Lgs. 150/2009, correlandosi ai punti 5 e 6 della Deliberazione n. 5/2012 della Civit.

2. Il contesto di riferimento

2. Il contesto di riferimento

2.1 Ambiente esterno

Devono essere descritte le principali caratteristiche del contesto esterno nel quale si è svolta l'azione dell'amministrazione nel corso dell'anno precedente e come esso ha influenzato le attività svolte. Dovrà essere qui dato rilievo ai fattori esterni intervenuti nel corso dell'anno e di cui non era stato possibile tenere conto nell'analisi del contesto e nella conseguente attività di programmazione riportati nel Piano, quali ad esempio l'evoluzione della domanda o gli interventi normativi intervenuti nell'anno, specificandone gli eventuali effetti finanziari per l'amministrazione.

Tale analisi deve essere funzionale alla contestualizzazione dei risultati ottenuti, nonché propedeutica alla successiva descrizione delle criticità e delle opportunità.

Popolazione	Numero	Percentuale
Totale residenti alla data del 1° gennaio 2011	652	100
Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	37	5,67
Popolazione in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	52	7,98
Popolazione in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	76	11,66
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	322	49,39
Popolazione in età senile (oltre 65 anni)	165	25,30

Superficie	Km²
Estensione territoriale dell'ente	8,20

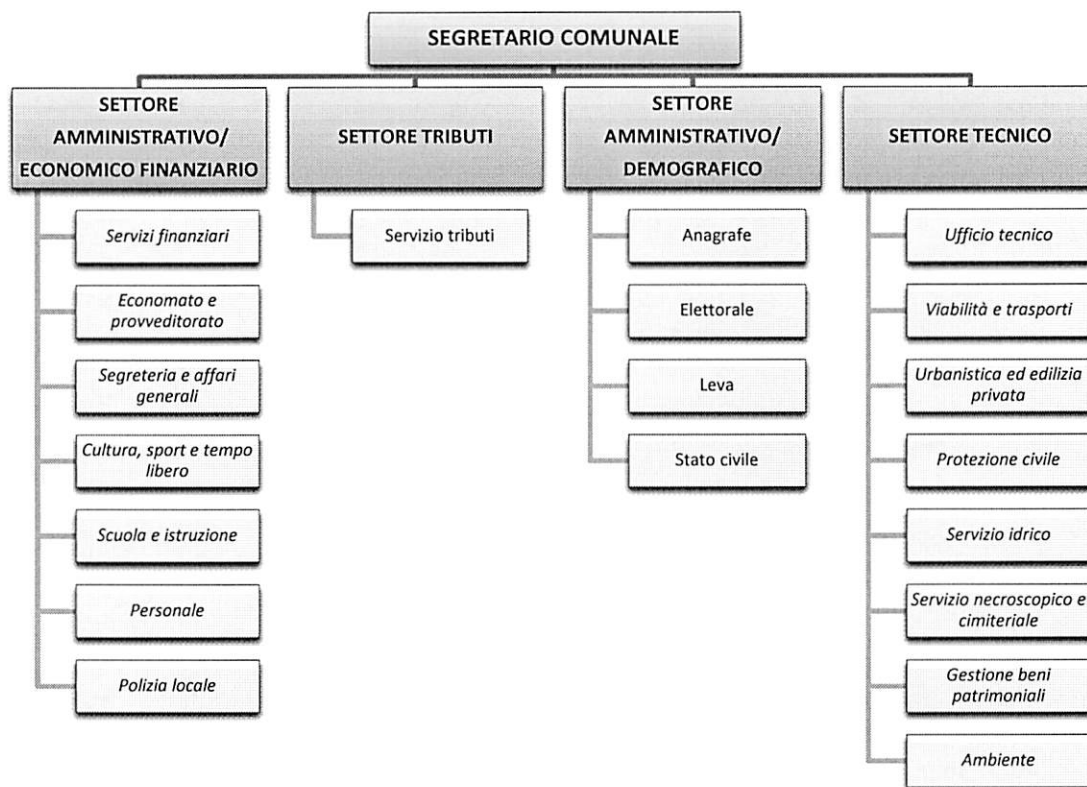
2.2 La struttura operativa dell'ente

Articolazione organo esecutivo

Sindaco / assessori	Nome	Deleghe assessorili
SINDACO	Gabriele Badano	
VICE - SINDACO	Flavio Bergero	
ASSESSORE	Graziano Pellegrino	



La struttura organizzativa dei centri di responsabilità



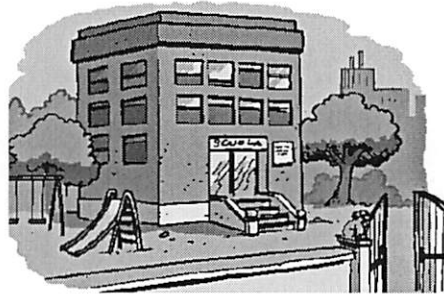
Descrizione settore	Nome Responsabile
TECNICO	Gianni Cavallero
AMMINISTRATIVO/ECONOMICO FINANZIARIO	Daniela Fortunato
AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	Gianmarco Chiapasco
SETTORE TRIBUTI	Flavio Strocchio

Personale dipendente dell'ente

Personale dipendente	Previsti in pianta organica	In servizio
Dirigenti	-	-
D	2	2
C	-	-
B	2	1
A	-	-

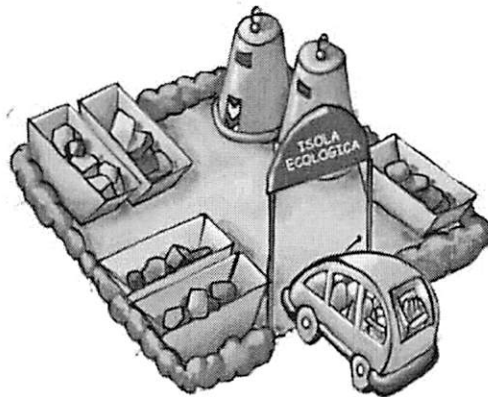
Strutture comunali

Strutture comunali	Numero	Posti disponibili	Posti utilizzati
Asili nido	-	-	-
Scuole materne	-	-	-
Scuole elementari	-	-	-
Scuole medie	-	-	-
Strutture residenziali per anziani	-	-	-
Farmacie comunali	-	-	-



Organismi gestionali

Organismi gestionali	Numero	Note
Consorzi	-	
Aziende	-	
Istituzioni	-	
Società di capitali	-	
Concessioni	-	



Dati finanziari complessivi di ente

- risultato di amministrazione (avanzo/disavanzo): (2014) € 274.746,50. – (2015) € 384.375,44
- fondo cassa: € 460.337,55

GESTIONE DI COMPETENZA

Parte corrente

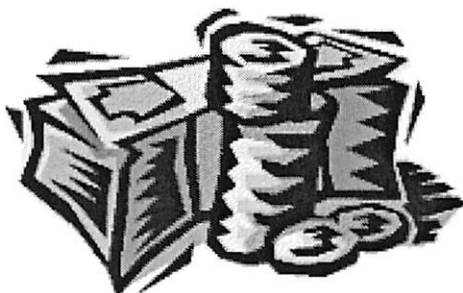
ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE TRIBUTARIE	427.982,75	423.751,35	99,01%	351.023,06	82,84%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	37.635,64	40.183,98	106,77%	38.183,98	95,02%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	93.433,00	74.178,07	79,39%	46.314,80	62,44%
TOTALE	559.051,39	538.113,40	96,25%	435.521,84	80,93%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su impegni
Personale	136.761,00	128.805,80	94,18%	119.033,45	92,41%
Acquisto beni consumo/materie prime	48.764,45	31.212,40	64,01%	20.886,33	66,92%
Prestazioni di servizi	235.820,21	181.191,19	76,83%	106.129,93	58,57%
Utilizzo beni di terzi	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti	90.802,78	84.003,00	92,51%	52.313,57	62,28%
Interessi passivi/oneri finanz. diversi	6.780,00	6.521,53	96,19%	6.521,53	100,00%
Imposte e tasse	13.370,00	10.602,76	79,30%	9.633,10	90,85%
Oneri straordinari	-	-	0,00%	-	0,00%
Ammortamenti esercizio	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo svalutazione crediti	16.178,00	-	0,00%	-	0,00%
Fondo di riserva	1.700,00	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	550.176,44	442.336,68	80,40%	314.517,91	71,10%

Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN C/CAPITALE	65.250,14	35.250,14	54,02%	35.250,14	100,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI DI PRESTITI	237.264,00	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	302.514,14	35.250,14	11,65%	35.250,14	100,00%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su impegni
INVESTIMENTI	173.682,04	83.934,00	48,33%	27.902,15	33,24%
Rimborso prestiti	255.804,00	18.384,26	7,19%	18.384,26	100,00%

GESTIONE RESIDUI

	% smaltim. al 31 dicembre 2015	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	74,08%	106.317,51	78.763,55	133.253,88
Gestione residui passivi	86,54%	154.463,83	133.674,59	262.384,38



Principali indicatori finanziari

Indicatori	Formula	val. 2013	val. 2014	val. 2015
Autonomia finanziaria	$E: (\text{Titoli } 1+3 / \text{Titoli } 1+2+3) \times 100$			
Autonomia impositiva	$E: (\text{Titolo } 1 / \text{Titoli } 1+2+3) \times 100$			
Pressione finanziaria	$E: (\text{Titoli } 1+2 / \text{Popolazione})$			
Pressione tributaria	$E: (\text{Titolo } 1 / \text{Popolazione})$			
Intervento erariale	$E: (\text{Trasferimenti statali} / \text{Popolazione})$			
Intervento regionale	$E: (\text{Trasferimenti regionali} / \text{Popolazione})$			
Incidenza residui attivi	$E: (\text{Residui attivi} / \text{Accertamenti Competenza}) \times 100$			
Incidenza residui passivi	$S: (\text{Residui passivi} / \text{Impegni Competenza}) \times 100$			
Indebitamento pro-capite	$S: (\text{Residui debiti mutui} / \text{Popolazione})$			
Velocità riscossione entrate proprie	$E: \text{Titoli } 1+3 (\text{Riscossione}/\text{Accertamenti}) \times 100$			
Rigidità spesa corrente	$S: ((\text{Spesa Personale} + \text{Quota amm.to mutui}) / (\text{Entrata Titoli } 1+2+3)) \times 100$			
Velocità gestione spese correnti	$S: \text{Titolo } 1 (\text{Pagamenti} / \text{Impegni}) \times 100$			
Redditività del Patrimonio	$(\text{Entrate Patrimoniali}/\text{Valore Patrimoniale disponibile}) \times 100$			
Patrimonio pro-capite	$\text{Valore beni patrimoniali indisponibili} / \text{Popolazione}$			
Patrimonio pro-capite	$\text{Valore beni patrimoniali disponibili} / \text{Popolazione}$			
Patrimonio pro-capite	$\text{Valore beni demaniali} / \text{Popolazione}$			
Rapporto dipendenti/popolazione	$\text{Dipendenti} / \text{Popolazione}$			



Risorse finanziarie assegnate ai centri di responsabilità.

a) Gestione competenza

ENTRATE (Tit. I - V)	Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente
Previste	861.565,53	70.425,54	8,17%	463.512,53	53,80%	10.920,00	1,27%	316.707,46	36,76%
Accertate	573.363,54	40.446,54	7,05%	226.674,00	39,53%	12.920,00	2,25%	293.323,00	51,16%
Incassate	470.771,98	40.178,54	8,53%	197.495,93	41,95%	10.920,00	2,32%	222.177,51	47,19%
SPESE (Tit.I - III)	Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente
Stanziate	979.662,48	387.592,04	39,56%	586.195,44	59,84%	3.075,00	0,31%	2.800,00	0,29%
Impegnate	544.654,94	241.882,66	44,41%	299.722,32	55,03%	1.325,50	0,24%	1.724,46	0,32%
Pagate	360.804,32	118.409,09	32,82%	241.514,44	66,94%	156,33	0,04%	724,46	0,20%

b) Gestione residui

ENTRATE	Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente
Residui attivi	106.317,51	3.436,96	3,23%	14.527,09	13,66%	-	0,00%	88.353,46	83,10%
Residui incassati	78.763,55	3.436,96	4,36%	14.527,09	18,44%	-	0,00%	60.799,50	77,19%
SPESE	Totale Ente	CdR 1	% su ente	CdR 2	% su ente	CdR 3	% su ente	CdR 4	% su ente
Residui passivi	154.463,83	82.547,46	53,44%	59.776,95	38,70%	1.384,39	0,90%	10.755,03	6,96%
Residui pagati	133.674,59	82.547,46	61,75%	50.054,26	37,44%	917,84	0,69%	155,03	0,12%

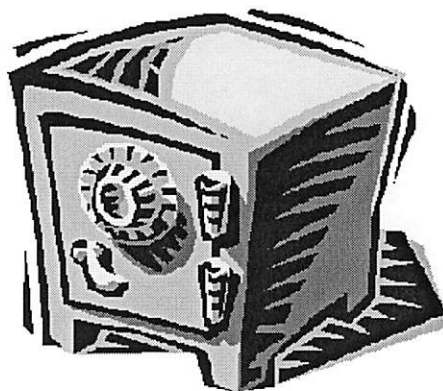
Legenda

CdR 1 SETTORE TECNICO

CdR 2 SETTORE AMMINISTRATIVO/ECONOMICO FINANZIARIO

CdR 4 SETTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO

CdR 5 SETTORE TRIBUTI



3. Il raggiungimento degli obiettivi

3.1 Performance organizzativa

Programma Relazione Previsionale programmatica

SERVIZI GENERALI - ECONOMICI - FINANZIARI E SERVIZI ALLA PERSONA

Priorità triennio

1. **Garantire la funzionalità dei servizi generali - economici - finanziari e servizi alla persona secondo i principi di economicità – efficacia – efficienza**

Descrizione:

Comprende tutti i servizi di carattere generale amministrativo ed economico finanziario nonché i servizi rivolti alla persona. Servizi agli Organi Istituzionali – Segreteria generale – Gestione contabile – Servizi di Polizia Municipale - Servizi alla persona (servizi sociali – istruzione)

Ricadute attese

Ambito delle ricadute:

Bisogni della collettività

Miglioramento dei servizi erogati

Specifica delle ricadute sulla collettività

Garantire alla cittadinanza i servizi generali - economici - finanziari e servizi alla persona

Ricadute organizzative

Le risorse umane sono quelle all'interno della dotazione organica del Comune ed assegnate ai servizi ricompresi nel programma.

Impatto sulle risorse finanziarie

Le risorse assegnate a questo programma tendono a garantire l'erogazione di servizi essenziali.

Tempistica di attuazione

2015

2016

2017

--	--	--

Obiettivi correlati

Obiettivo

Settore coinvolto

% realiz.

Note

1.

Note (minacce, criticità ed opportunità): *nulla da segnalare*

Programma Relazione Previsionale programmatica

GESTIONE TERRITORIO - AMBIENTE - URBANISTICA

Priorità triennio

1. **Garantire la funzionalità dei servizi gestione territorio, ambiente ed urbanistica secondo i principi di economicità – efficacia - efficienza**

Descrizione:

Comprende tutti i servizi riferiti alla gestione del territorio e dell'ambiente.
Servizi: viabilità – pubblica illuminazione – smaltimento R.S.U. – idrico integrato – necroscopico e cimiteriale – tutela ambientale – gestione del territorio ed urbanistica con l'effettuazione di controlli e verifiche al fine di eliminare abusi e controllare la conformità delle opere assentite allo strumento urbanistico vigente.

Ricadute attese

Ambito delle ricadute:

Bisogni della collettività

Miglioramento dei servizi erogati

Specifiche delle ricadute sulla collettività

Fornire servizi adeguati e una migliore utilizzazione del territorio

Ricadute organizzative

Le risorse umane impiegate sono quelle che all'interno della dotazione organica sono assegnate ai servizi ricompresi nel programma. Il responsabile del programma è gestito in forma convenzionale con il Comune di Roccavignale.

Impatto sulle risorse finanziarie

Le risorse assegnate a questo programma tendono a garantire l'erogazione dei servizi ricompresi nel programma

Tempistica di attuazione

2015

2016

2017

--	--	--

Obiettivi correlati

Obiettivo

Settore coinvolto

% realiz.

Note

1.

Note (minacce, criticità ed opportunità): *nulla da segnalare*

Programma Relazione Previsionale programmatica

OPERE PUBBLICHE - INVESTIMENTI

Priorità triennio

1. OPERE PUBBLICHE - INVESTIMENTI

Descrizione:

Realizzazione di opere pubbliche – Variante al vigente Piano Regolatore Generale.

Ricadute attese

Ambito delle ricadute:

Bisogni della collettività

Miglioramento dei servizi erogati

Specifiche delle ricadute sulla collettività

realizzazione delle opere pubbliche ritenute necessarie per assicurare una migliore vivibilità del territorio – Assicurare uno sviluppo sostenibile e coerente delle aree insediate.

Ricadute organizzative

Il Responsabile del progetto è il Tecnico Comunale gestito in convenzione con il Comune di Roccavignale.

Impatto sulle risorse finanziarie

Le risorse assegnate tendono a realizzare le scelte operate dall'Amministrazione Comunale in materia di OO.PP.

Tempistica di attuazione

2015

2016

2017

--	--	--

Obiettivi correlati

Obiettivo

Settore coinvolto

% realiz.

Note

1.

Note (minacce, criticità ed opportunità): *nulla da segnalare*

3.2 Gestione risorse finanziarie per centro di responsabilità

Gestione di competenza

Il bilancio di previsione del Comune di Plodio pareggia entrate e spese per un importo pari a euro 979.662,48 (alle entrate risulta applicato un avanzo di amministrazione pari a euro ... €).

Al 31 dicembre 2015 la gestione corrente (titolo I, II, III delle entrate e titolo I e III delle spese) presenta la seguente situazione:

- le previsioni di entrata ammontano a € 559.051,39;
- le entrate accertate risultano pari a € 538.113,40 (96,25% del totale) e quelle riscosse pari a € 435.521,84 (77,90% del totale);
- le previsioni di spesa ammontano a € 805.980,44;
- le spese impegnate risultano pari a € 460.720,94 (57,16% del totale) e quelle pagate pari a € 332.902,17 (41,30% del totale).

La gestione in c/capitale (titolo IV e V delle entrate e titolo II delle spese) presenta la seguente situazione:

- le previsioni di entrata ammontano a € 302.514,14;
- le entrate accertate risultano pari a € 35.250,14 (11,65% del totale) e quelle riscosse pari a € 35.250,14 (11,65% del totale);
- le previsioni di spesa ammontano a € 173.682,04;
- le spese impegnate risultano pari a € 83.934,00 (48,33% del totale) e quelle pagate pari a € 27.902,15 (16,07% del totale).

Gestione di cassa

Le entrate complessivamente incassabili dal Comune di Plodio, ammontano a € 967.883,04; nel prospetto di seguito si dettaglia la % di incasso di tali entrate al 31 dicembre 2015.

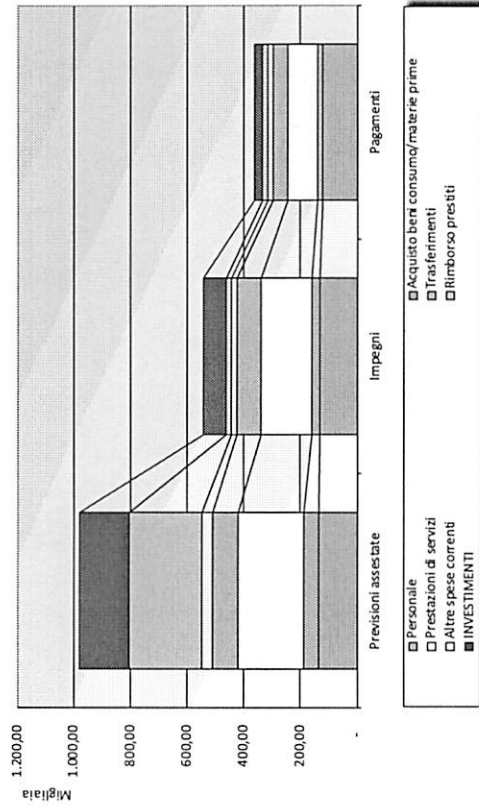
	Incassabile	Incassato	%
Entrate correnti di competenza	559.051,39	435.521,84	77,90%
Entrate in c/capitale di competenza	302.514,14	35.250,14	11,65%
Entrate correnti a residui	103.148,55	75.594,59	73,29%
Entrate in c/capitale a residui	3.168,96	3.168,96	100,00%
Totale complessivo	967.883,04	549.535,53	56,78%

Le spese complessivamente pagabili dal Comune di Plodio, ammontano a € 1.134.126,31; nel prospetto di seguito si dettaglia la % di pagamento di tali spese al 31 dicembre 2015.

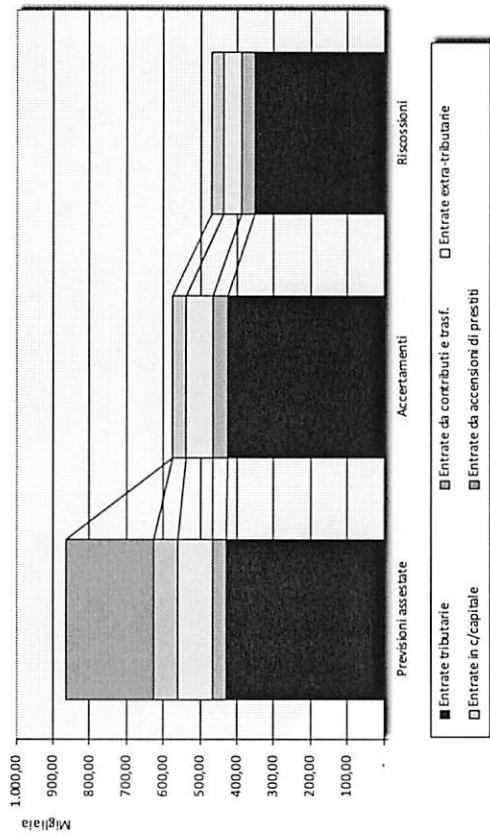
	Pagabile	Pagato	%
Spese correnti di competenza	805.980,44	332.902,17	41,30%
Spese in c/capitale di competenza	173.682,04	27.902,15	16,07%
Spese correnti a residui	103.975,21	83.185,97	80,01%
Spese in c/capitale a residui	50.488,62	50.488,62	100,00%
Totale complessivo	1.134.126,31	494.478,91	43,60%

Grafici gestione complessiva

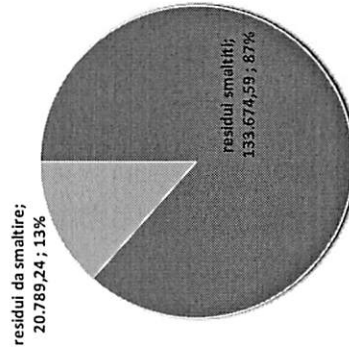
Andamento spese di competenza



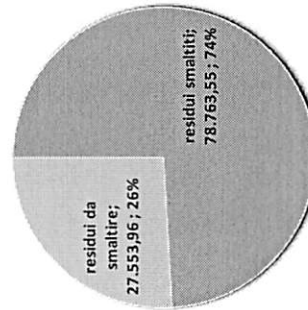
Andamento entrate di competenza



Gestione residui passivi



Gestione residui attivi

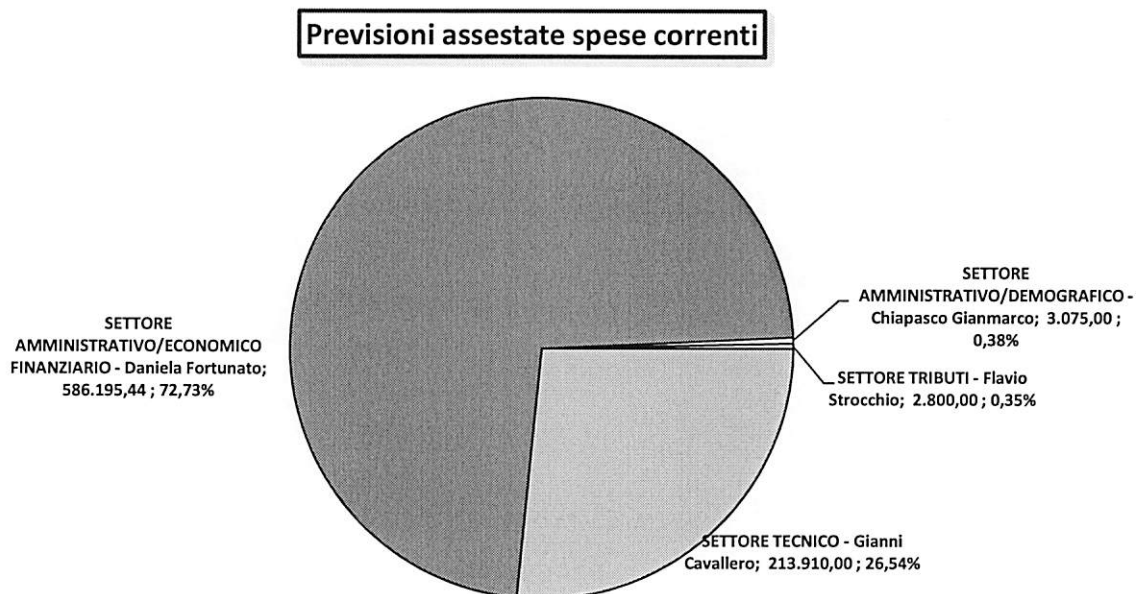


Andamento spese correnti al 31 dicembre 2015

Le spese correnti si compongono per il 16,97% di spese per il personale, per il 6,05% di spese per acquisto beni e servizi, per il 29,26% di spese per prestazioni di servizi, per il 11,27% di trasferimenti, per il 4,72% di spese per rimborso prestiti e per il 31,74% di altre spese.

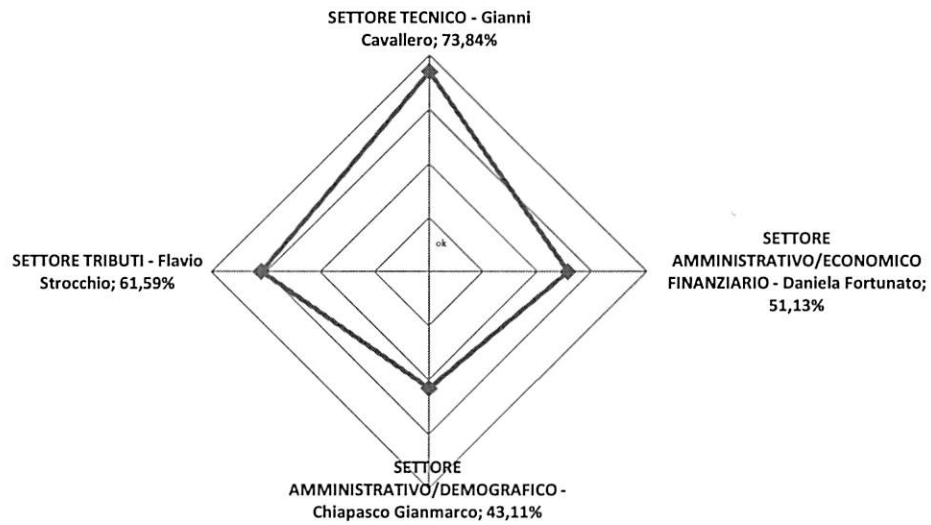
SPESE	Stanz. (ass.)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Personale	136.761,00	128.805,80	94,18%	119.033,45	92,41%
Acquisto beni consumo/materie prime	48.764,45	31.212,40	64,01%	20.886,33	66,92%
Prestazioni di servizi	235.820,21	181.191,19	76,83%	106.129,93	58,57%
Trasferimenti	90.802,78	84.003,00	92,51%	52.313,57	62,28%
Rimborso prestiti	255.804,00	18.384,26	7,19%	18.384,26	100,00%
Altre spese correnti	38.028,00	17.124,29	45,03%	16.154,63	94,34%

La distribuzione delle previsioni assestate di spese correnti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

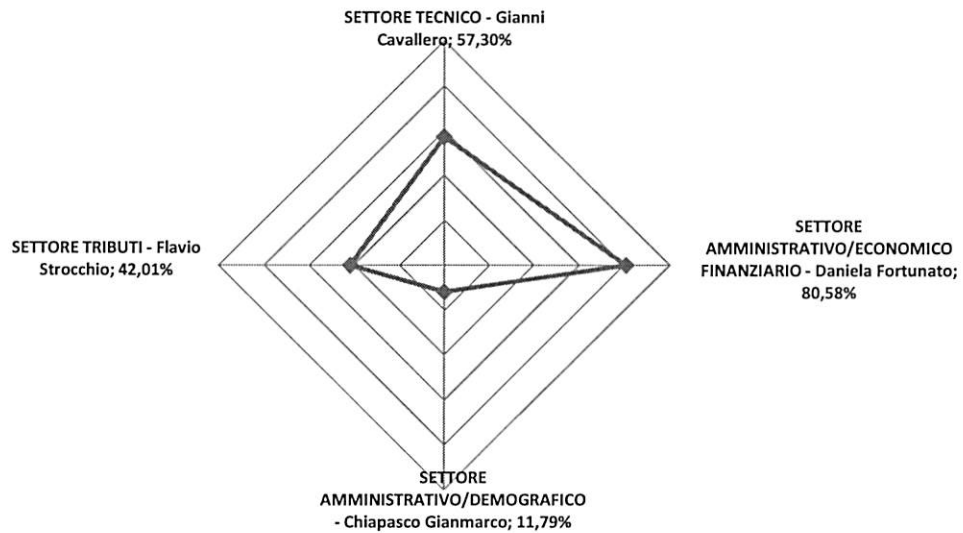


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di impegni e pagamenti dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

Situazione % impegno spese correnti



Situazione % pagamento spese correnti

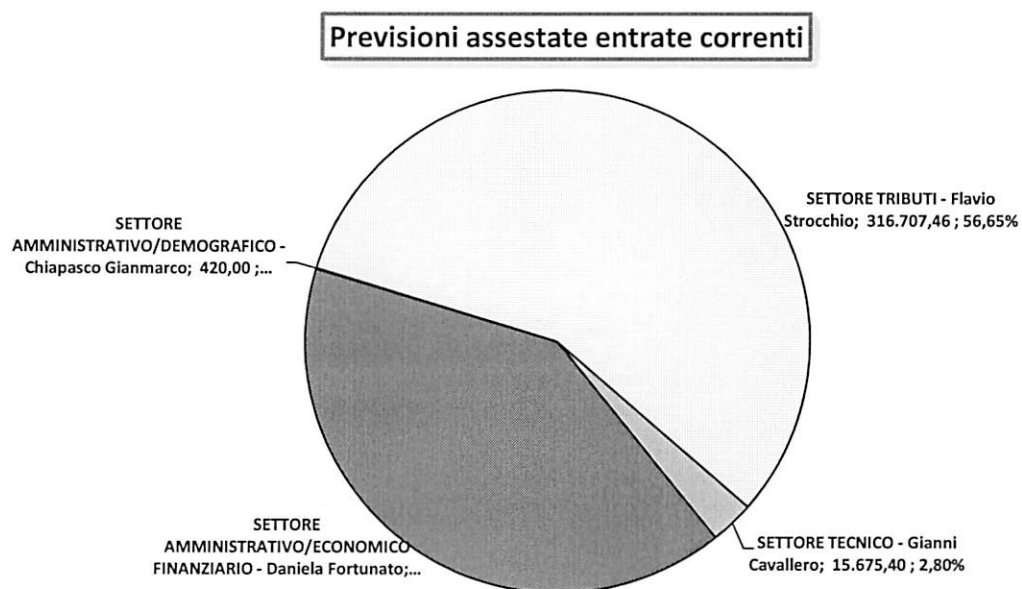


Andamento entrate correnti al 31 dicembre 2015

Le entrate correnti si compongono per il 76,56% di entrate tributarie, per il 6,73% di trasferimenti e per il 16,71% di entrate extratributarie

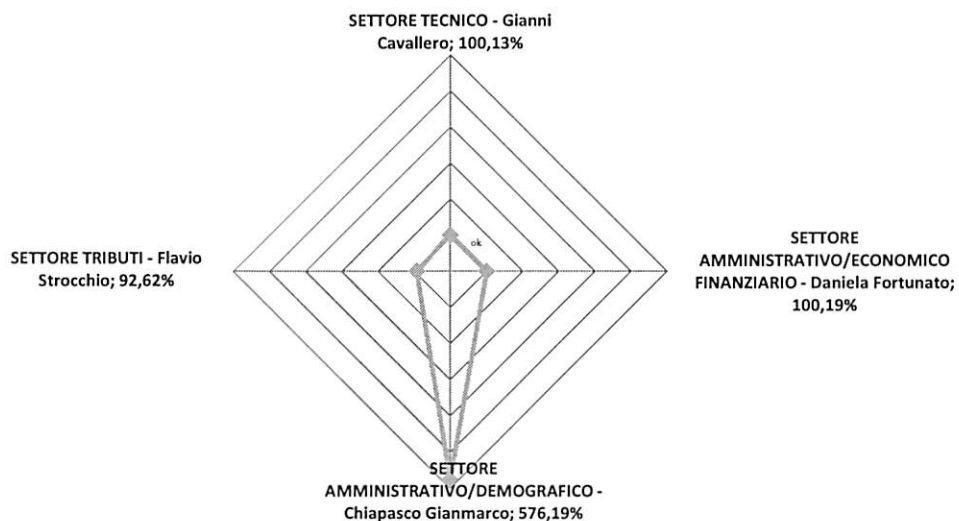
ENTRATE	Stanz. (ass.)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE TRIBUTARIE	427.982,75	423.751,35	99,01%	351.023,06	82,84%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	37.635,64	40.183,98	106,77%	38.183,98	95,02%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	93.433,00	74.178,07	79,39%	46.314,80	62,44%

La distribuzione delle previsioni assestate di entrate correnti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

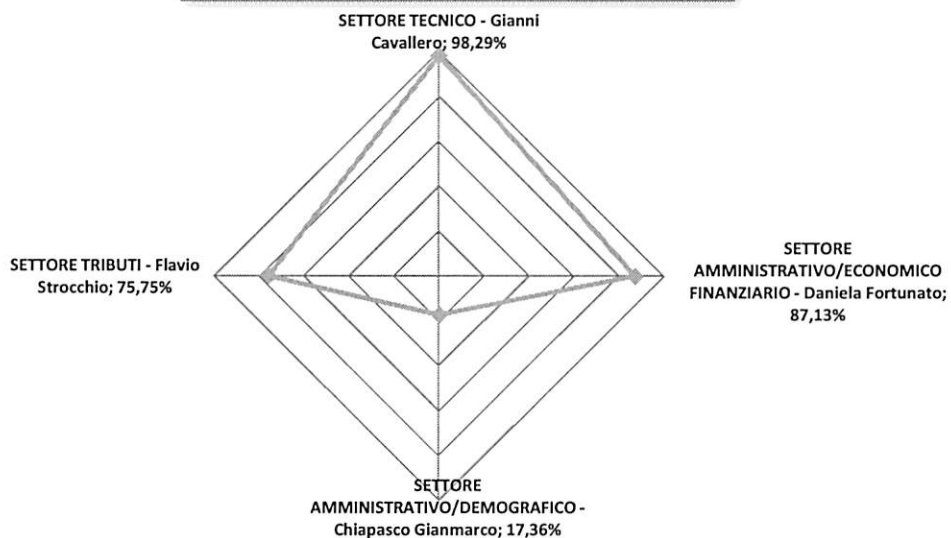


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di accertamento e di riscossione dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

Situazione % accertamento entrate correnti



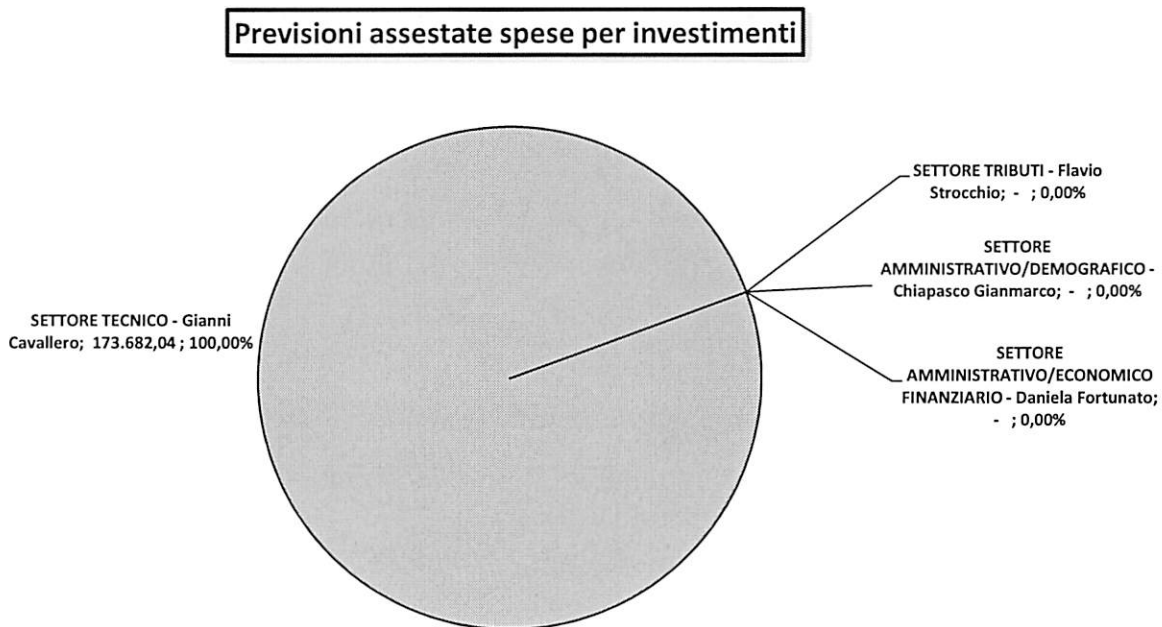
Situazione % riscossione entrate correnti



Andamento spese per investimenti al 31 dicembre 2015

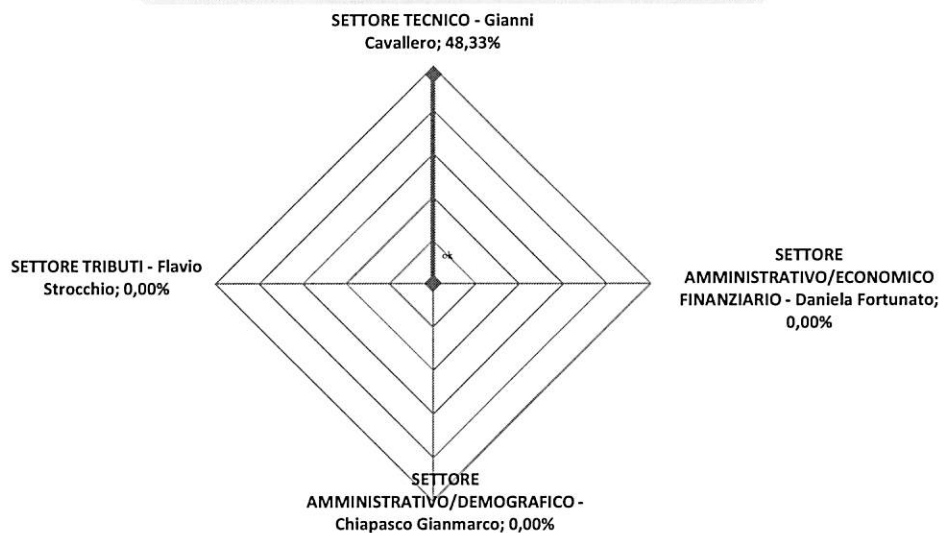
SPESE	Stanz. (ass.)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
INVESTIMENTI	173.682,04	83.934,00	48,33%	27.902,15	33,24%

La distribuzione delle previsioni assestate di spese per investimenti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

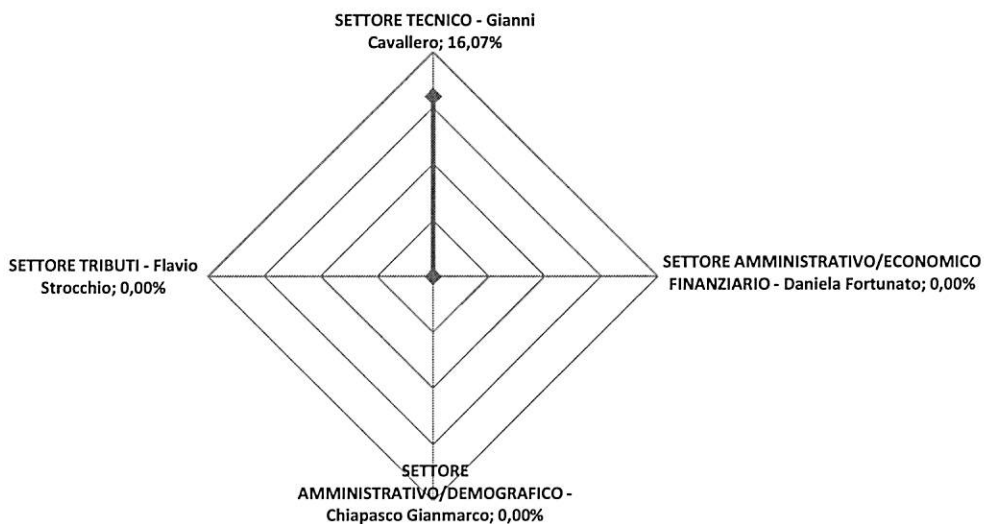


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di impegni e pagamenti dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

Situazione % impegno spese per investimenti



Situazione % pagamento spese per investimenti



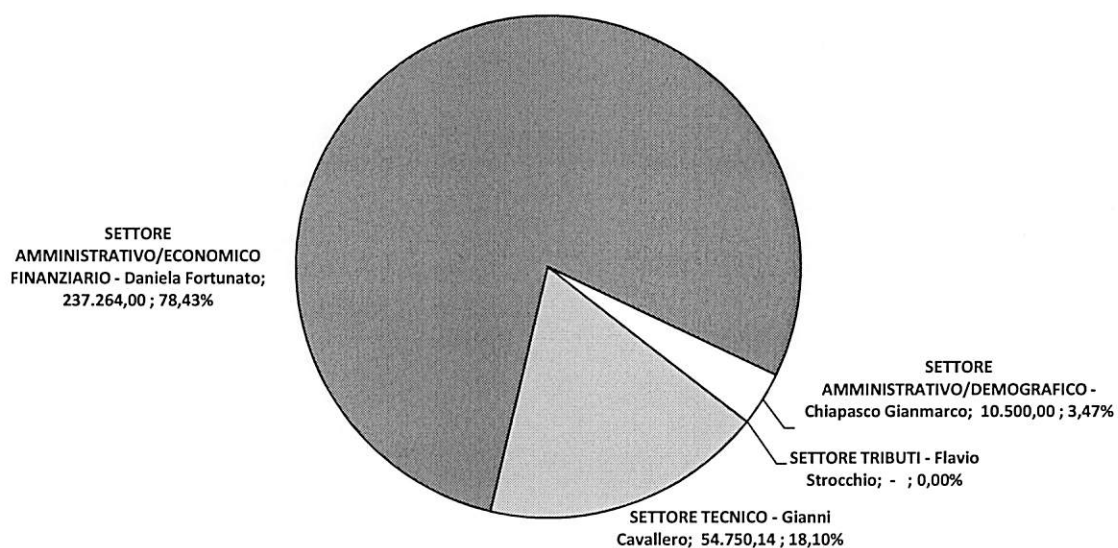
Andamento entrate per investimenti al 31 dicembre 2015

Le entrate per investimenti si compongono per il 21,57% di entrate in c/capitale e per il 78,43% di accensione di prestiti.

ENTRATE	Stanz. (ass.)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	65.250,14	35.250,14	54,02%	35.250,14	100,00%
ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI	237.264,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

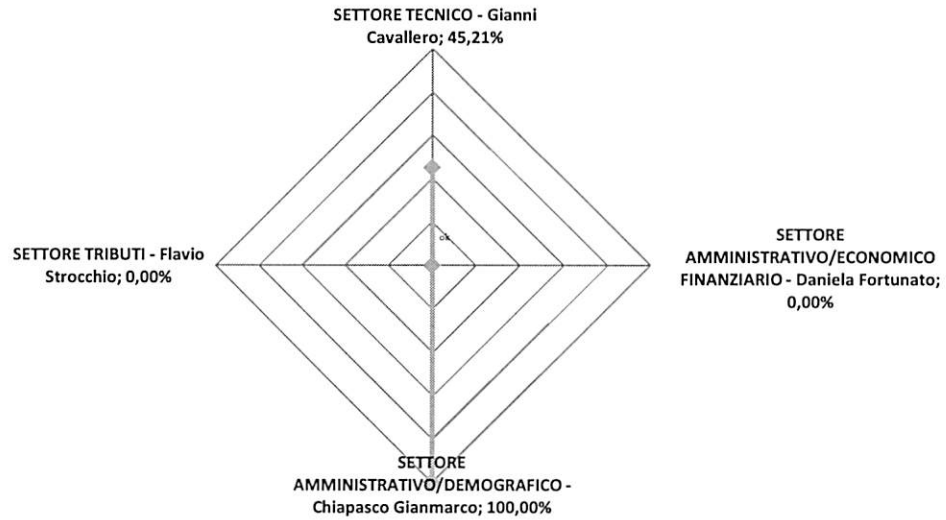
La distribuzione delle previsioni assestate di entrate per investimenti tra responsabili è articolata secondo il grafico che segue:

Previsioni assestate entrate per investimenti

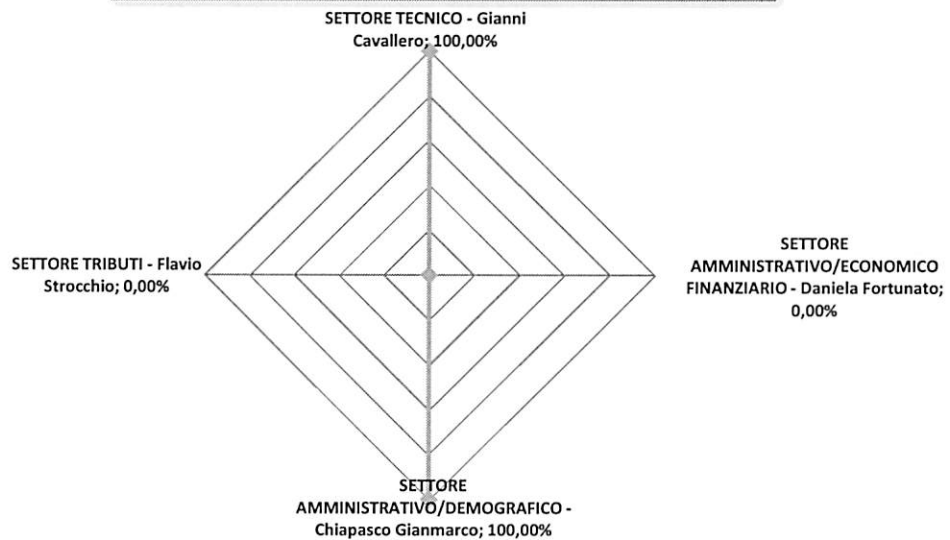


Nei grafici successivi si riportano rispettivamente le % di accertamento e di riscossione dei vari responsabili rispetto alle previsioni assestate.

Situazione % accertamento entrate per investimenti



Situazione % riscossione entrate per investimenti



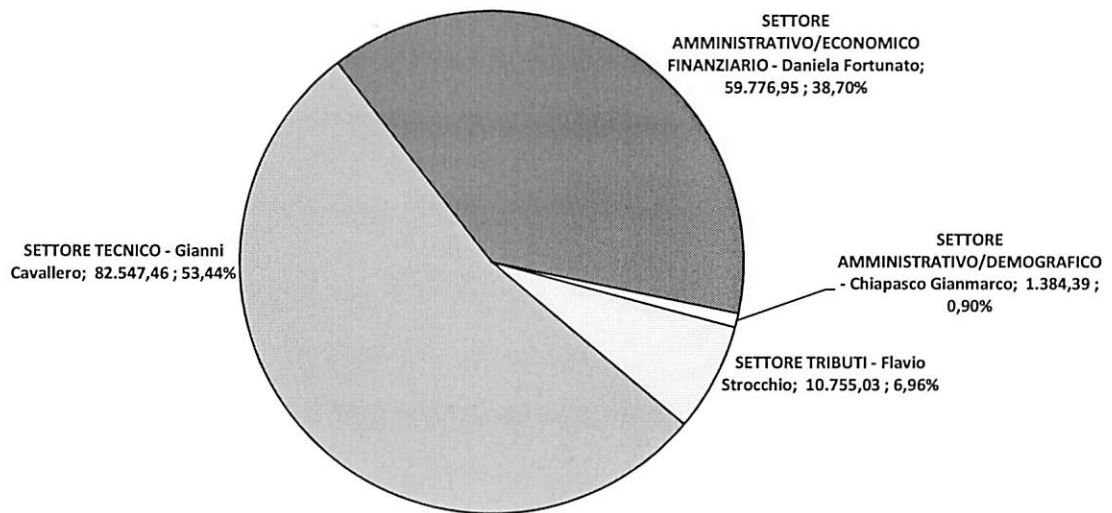
La gestione residui

I residui passivi

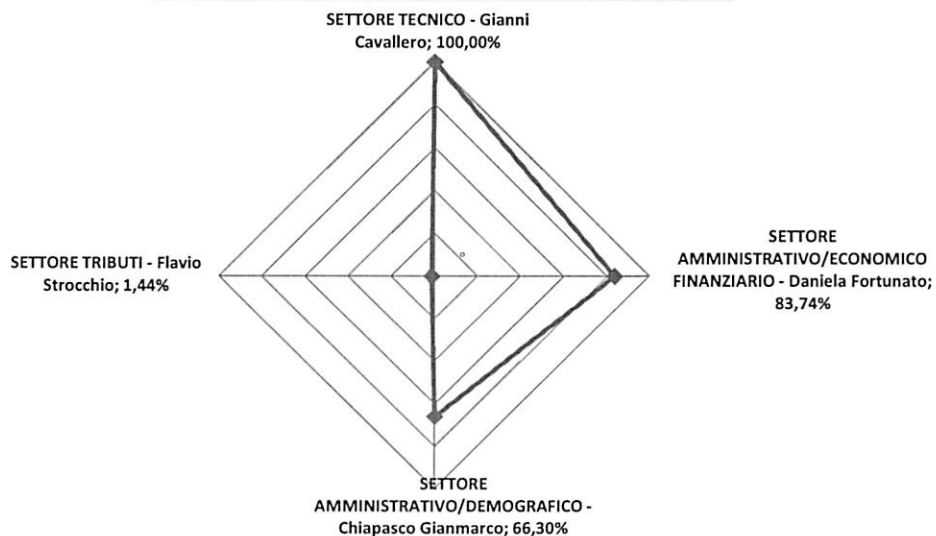
I residui passivi accertati ammontano a € 154.463,83 (ovvero il 15,77% delle spese di competenza); al 31 dicembre 2015 risultano smaltiti (pagati) € 133.674,59 di residui, ovvero il 86,54%. I residui per spese correnti sono pari al 67,31% del totale mentre i residui per spese in c/capitale sono pari al restante 32,69%.

Nei grafici che seguono si riporta rispettivamente la distribuzione dei residui passivi tra centri di responsabilità e le % di smaltimento.

Distribuzione residui passivi



Situazione % di smaltimento residui passivi

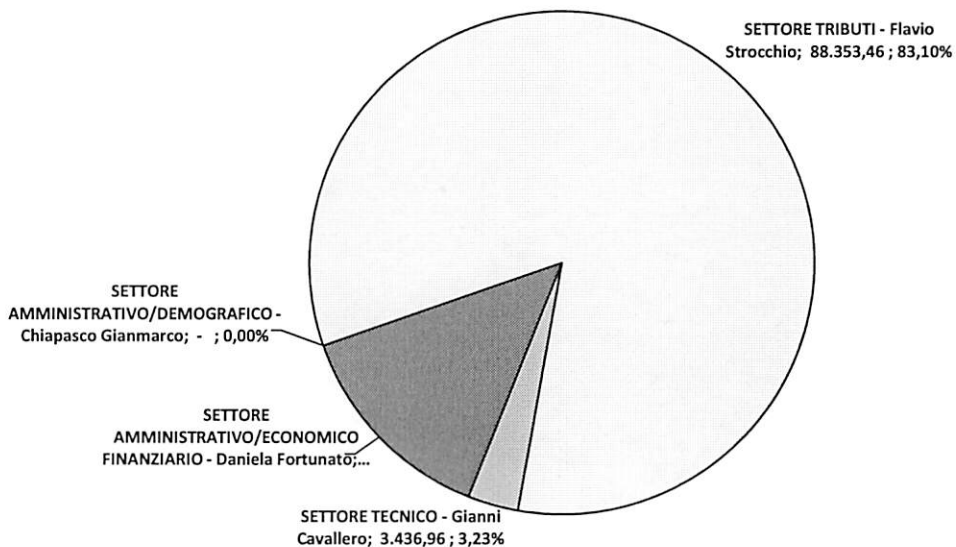


I residui attivi

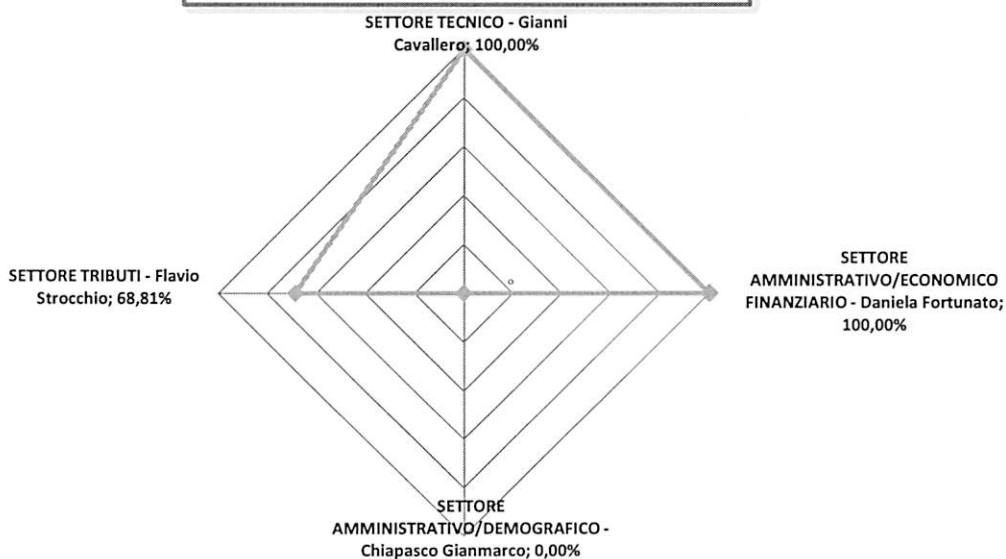
I residui attivi accertati ammontano a € 106.317,51 (ovvero il 12,34% delle entrate di competenza); al 31 dicembre 2015 risultano smaltiti (riscossi) € 78.763,55 di residui, ovvero il 74,08%. I residui per entrate correnti sono pari al 97,02% del totale mentre i residui per entrate in c/capitale sono pari al restante 2,98%.

Nei grafici che seguono si riporta rispettivamente la distribuzione dei residui attivi tra centri di responsabilità e le % di smaltimento.

Distribuzione residui attivi



Situazione % di smaltimento residui attivi



La gestione di cassa

Al 31 dicembre 2015, dei €967.883,04 incassabili (tra gestione in c/competenza e in c/residui) sono stati incassati € 549.535,53 .

Nella tabella che segue si riportano la distribuzione delle somme incassabili tra centri di responsabilità e la distribuzione delle somme effettivamente incassate.

Centro di Responsabilità	Responsabile	Totale incassabile	Totale incassato
SETTORE TECNICO	Gianni Cavallero	73.862,50	43.615,50
SETTORE AMMINISTRATIVO/ECONOMICO FINANZIARIO	Daniela Fortunato	478.039,62	212.023,02
SETTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	Chiapasco Gianmarco	10.920,00	10.920,00
SETTORE TRIBUTI	Flavio Strocchio	405.060,92	282.977,01

Al 31 dicembre 2015, dei € 1.134.126,31 pagabili (tra gestione in c/competenza e in c/residui) sono stati pagati € 494.478,91 .

Nella tabella che segue si riportano la distribuzione delle somme pagabili tra centri di responsabilità e la distribuzione delle somme effettivamente pagate.

Centro di Responsabilità	Responsabile	Totale pagabile	Totale pagato
SETTORE TECNICO	Gianni Cavallero	470.139,50	200.956,55
SETTORE AMMINISTRATIVO/ECONOMICO FINANZIARIO	Daniela Fortunato	645.972,39	291.568,70
SETTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO	Chiapasco Gianmarco	4.459,39	1.074,17
SETTORE TRIBUTI	Flavio Strocchio	13.555,03	879,49

Il saldo di cassa di periodo risulta pertanto essere pari a € 55.056,62, di cui € 109.967,66d alla gestione di competenza 2015 e € -54.911,04 dalla gestione in c/residui.

3.3 Performance individuale: obiettivi e gestione risorse

3.3.1 SETTORE AMMINISTRATIVO/ECONOMICO FINANZIARIO

Responsabile: Rag. Daniela Fortunato

Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

GESTIONE DI COMPETENZA

Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE TRIBUTARIE	186.903,29	186.323,29	99,69%	157.145,22	84,08%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	23.982,24	24.531,58	102,29%	24.531,58	102,29%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	15.363,00	15.819,13	102,97%	15.819,13	102,97%
TOTALE	226.248,53	226.674,00	100,19%	197.495,93	87,29%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
Personale	136.161,00	128.805,80	94,60%	119.033,45	87,42%
Acquisto beni consumo/materie prime	19.099,45	15.445,89	80,87%	13.167,85	68,94%
Prestazioni di servizi	90.146,21	75.949,01	84,25%	54.142,28	60,06%
Utilizzo beni di terzi	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti	47.756,78	44.668,07	93,53%	21.280,35	44,56%
Interessi passivi/oneri finanz. diversi	6.780,00	6.521,53	96,19%	6.521,53	96,19%
Imposte e tasse	12.570,00	9.947,76	79,14%	8.984,72	71,48%
Oneri straordinari	-	-	0,00%	-	0,00%
Ammortamenti esercizio	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo svalutazione crediti	16.178,00	-	0,00%	-	0,00%
Fondo di riserva	1.700,00	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	330.391,44	281.338,06	85,15%	223.130,18	67,54%

Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE IN C/CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI DI PRESTITI	237.264,00	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	237.264,00	-	0,00%	-	0,00%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
INVESTIMENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	255.804,00	18.384,26	7,19%	18.384,26	7,19%

GESTIONE RESIDUI

	% smaltim. al 31 dicembre 2015	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	100,00%	14.527,09	14.527,09	18.780,46
Gestione residui passivi	83,74%	59.776,95	50.054,26	74.804,77

Osservazioni sui singoli capitoli:

Nulla da segnalare

3.3.2 SETTORE AMMINISTRATIVO/DEMOGRAFICO

Responsabile: Chiapasco Gianmarco

Rendicontazione obiettivi 2015 assegnati

Nel 2015 con delibera della GC n. 59 del 11/11/15 l'Amministrazione Comunale ha stabilito ed approvato per l'anno 2015 gli obiettivi da raggiungere nel corso del 2015 da parte del Responsabile del Servizio. Da una valutazione dell'operato del Responsabile del Servizio nel corso del 2015, considerandosi gli obiettivi indicati in delibera, si è potuto rilevare che:

- a) l'obiettivo di funzionamento dei servizi demografici, statistici, leva ed elettorali dell'Ente sono stati pienamente raggiunti. In effetti il Responsabile del Servizio non solo ha assicurato il regolare funzionamento dei servizi demografici del Comune di Plodio ma anche quelli dei Comuni di Altare e Cosseria uniti in Associazione di Funzioni con il Comune di Plodio come da delibera del C.C. n. 19 del 29/9/12. L'associazione di funzioni è venuta a scadere con la naturale scadenza del 31/12/15.
- b) Il Responsabile ha proceduto periodicamente all'adeguamento dei regolamenti e disposizioni a valenza interna dell'Ente ed esterna, alle nuove disposizioni di legge che lo Stato ha emanato in materia demografica (sia per quanto concerne le nuove regole per cittadini extracomunitari, stato civile e residenza). L'obiettivo di performance è stato pienamente raggiunto.
- c) Il Responsabile ha proceduto con la massima solerzia e precisione all'aggiornamento dei processi telematici ed informativi che hanno interessato il suo servizio. Anche in questo caso l'obiettivo di funzionamento prefissato nel piano delle performance è stato pienamente raggiunto.
- d) Per quanto concerne il collegamento informatico con altri enti si è potuto verificare la esistenza dei collegamenti tra il Comune e l'INA, il SIATEL, il SISTER, il collegamento con le banche dati della Motorizzazione e dell'INPS. L'obiettivo è allo stato attuale e per l'anno 2015 raggiunto anche se tale obiettivo deve essere annualmente aggiornato con le nuove e successive modifiche di programma che ogni anno vengono emanate ed applicate al fine di procedere sistematicamente all'aggiornamento dei collegamenti informatici. Si può valutare che per l'anno 2015 l'obiettivo di performance è stato raggiunto al 100%.
- e) Per quanto concerne l'applicazione delle nuove norme e processi connessi alla istituzione del protocollo informatico il cui avvio è stato stabilito nella data del 11/10/15, si da atto che tale strumento è stato regolarmente installato entro la scadenza imposto dalla normativa, divenendo operativo subito al 100%. Si rileva però che la approvazione del manuale sulla gestione informatica documentale del Comune è stato approvato successivamente al 2015 e precisamente con delibera della G.C. n. 17 del 23/3/16 e ciò per permettere all'operatore di prendere pienamente confidenza con il programma e gli adempimenti conseguenti ed eventualmente apportare, con l'esperienza acquisita, eventuali modifiche e miglioramenti alle procedure previste nel manuale oggetto di approvazione. Pertanto l'obiettivo si è pienamente e definitivamente realizzato nei primi mesi del 2016 ma sicuramente per l'80% era già stato realizzato durante gli ultimi mesi del 2015.

Gli obiettivi di funzionamento sono stati realizzati tutti al 100% con la sola eccezione dell'obiettivo e) la cui valutazione di realizzazione nel 2015 sia al 80%.

Per quanto concerne l'obiettivo di utilizzo delle risorse affidate si rileva che al Responsabile del Servizio sono stati affidati i seguenti capitoli di uscita del bilancio 2015 le cui risorse sono state utilizzate nei seguenti ammontari:

cap. 1116 – Spese manutenzione e funzionamento uffici -

previsione iniziale €. 600,00 – pagato nel 2015 €. 375,00 - residuo a fine anno €. 225,00

cap. 1047 – Spese per la sottocommissione elettorale di Cairo M. -

previsione iniziale €. 800,00 – pagato €. 632,37 – residuo a fine anno €. 167,63

cap. 1043 – acquisto utenze licenze informatiche –

previsione iniziale €. 4.800,00 – pagato €. 3.577,00 – residuo a fine anno €. 1.223,00

Non sono stati affidati capitoli nella parte entrata del bilancio 2015.

Da tale disamina si rileva che il Responsabile del Servizio ha utilizzato le risorse a lui affidate al 74% del loro valore complessivo iniziale riuscendo comunque a raggiungere gli obiettivi prefissati ed attuando economia di spese.

Anche nella gestione delle risorse il comportamento rilevato è rispondente alle reali necessità dell'Ente e compatibile con gli obiettivi di economicità, trasparenza, tempestività gestionale.

Il medesimo giudizio deve essere formulato con visione anche delle funzioni associate per i Comuni di Altare e Cosseria.

Da tali disamine il giudizio finale non può essere che positivo, come peraltro traspare dalla tabella di valutazione allegata alla presente relazione da cui si rileva un esito complessivo del 95,28%.

AREA/SETTORE		AMMINISTRATIVO - DEMOGRAFICO		ANNO		2015		
POSIZIONE ORGANIZZATIVA								
VALUTAZIONE DELLE PRESTAZIONI								
GESTIONE DEGLI OBIETTIVI ASSEGNATI DA RISORSE ASSEGNATE (50%)	PERCENTUALE DI RAGGIUNGIMENTO COMPLESSIVA							
	Grado di raggiungimento	96,00%						
COMPORAMENTI PROFESSIONALI E MANAGERIALI (50%)	PESO	1	2	3	4	5	6	7
Relazione e integrazione	10							X
Innovatività	8							X
Gestione risorse economiche	12						X	
Orientamento alla qualità dei servizi	7							X
Gestione Risorse umane	7						X	
Capacità di interpretazione dei bisogni e programmazione dei servizi	6							X
Totale comportamenti organiz.	50	0	0	0	0	0	114	217
331								
ESITO VALUTAZIONE OBIETTIVI	96,00%	ESITO COMPLESSIVO:		95,29%				
ESITO VALUTAZIONE COMPORAMENTI	94,57%							

PERCENTUALE VALUTAZIONE : 95,26%

Minimo garantito: 10%

Massimo garantito: 30% (per esecuzione di Servizi Associati)

$$100 : 20 = 95,29 : X$$

$$X = 19,06 + 10\% = 29,06\%$$

Indennità annua di Posizione in godimento anno 2015: € 10.500,00

Calcolo Indennità di Risultato anno 2015: € 10.500,00 X 29,06% = € 3.051,30

Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

GESTIONE DI COMPETENZA

Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE TRIBUTARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	-	2.000,00	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	420,00	420,00	100,00%	420,00	100,00%
TOTALE	420,00	2.420,00	576,19%	420,00	100,00%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
Personale	600,00	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto beni consumo/materie prime	600,00	374,78	62,46%	137,98	23,00%
Prestazioni di servizi	300,00	300,00	100,00%	-	0,00%
Utilizzo beni di terzi	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti	1.575,00	650,72	41,32%	18,35	1,17%
Interessi passivi/oneri finanz. diversi	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse	-	-	0,00%	-	0,00%
Oneri straordinari	-	-	0,00%	-	0,00%
Ammortamenti esercizio	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo svalutazione crediti	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo di riserva	-	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	3.075,00	1.325,50	43,11%	156,33	5,08%

Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE IN C/CAPITALE	10.500,00	10.500,00	100,00%	10.500,00	100,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI DI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	10.500,00	10.500,00	100,00%	10.500,00	100,00%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
INVESTIMENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

GESTIONE RESIDUI

	% smaltim. al 31 dicembre 2015	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	0,00%	-	-	-
Gestione residui passivi	66,30%	1.384,39	917,84	1.384,39

Osservazioni sui singoli capitoli:

Nulla da segnalare

3.3.3 SETTORE TECNICO

Responsabile: Gianni Cavallero

Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

GESTIONE DI COMPETENZA

Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE TRIBUTARIE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	13.653,40	13.652,40	99,99%	13.652,40	99,99%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	2.022,00	2.044,00	101,09%	1.776,00	87,83%
TOTALE	15.675,40	15.696,40	100,13%	15.428,40	98,42%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
Personale	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto beni consumo/materie prime	28.465,00	15.391,73	54,07%	7.580,50	26,63%
Prestazioni di servizi	144.274,00	103.942,18	72,04%	51.987,65	36,03%
Utilizzo beni di terzi	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti	40.371,00	37.959,75	94,03%	30.290,41	75,03%
Interessi passivi/oneri finanz. diversi	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse	800,00	655,00	81,88%	648,38	81,05%
Oneri straordinari	-	-	0,00%	-	0,00%
Ammortamenti esercizio	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo svalutazione crediti	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo di riserva	-	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	213.910,00	157.948,66	73,84%	90.506,94	42,31%

Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE IN C/CAPITALE	54.750,14	24.750,14	45,21%	24.750,14	45,21%
ENTRATE DA ACCESSIONI DI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	54.750,14	24.750,14	45,21%	24.750,14	45,21%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
INVESTIMENTI	173.682,04	83.934,00	48,33%	27.902,15	16,07%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

GESTIONE RESIDUI

	% smaltim. al 31 dicembre 2015	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	100,00%	3.436,96	3.436,96	25.936,96
Gestione residui passivi	100,00%	82.547,46	82.547,46	175.440,19

Osservazioni sui singoli capitoli:

Nulla da segnalare

3.3.4 SETTORE TRIBUTI

Responsabile: Flavio Strocchio

Scheda di sintesi andamento budget finanziario assegnato

GESTIONE DI COMPETENZA

Parte corrente

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE TRIBUTARIE	241.079,46	237.428,06	98,49%	193.877,84	80,42%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	75.628,00	55.894,94	73,91%	28.299,67	37,42%
TOTALE	316.707,46	293.323,00	92,62%	222.177,51	70,15%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
Personale	-	-	0,00%	-	0,00%
Acquisto beni consumo/materie prime	600,00	-	0,00%	-	0,00%
Prestazioni di servizi	1.100,00	1.000,00	90,91%	-	0,00%
Utilizzo beni di terzi	-	-	0,00%	-	0,00%
Trasferimenti	1.100,00	724,46	65,86%	724,46	65,86%
Interessi passivi/oneri finanz. diversi	-	-	0,00%	-	0,00%
Imposte e tasse	-	-	0,00%	-	0,00%
Oneri straordinari	-	-	0,00%	-	0,00%
Ammortamenti esercizio	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo svalutazione crediti	-	-	0,00%	-	0,00%
Fondo di riserva	-	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	2.800,00	1.724,46	61,59%	724,46	25,87%

Parte capitale

ENTRATE	Stanziamiento (ass)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su stanz.
ENTRATE IN C/CAPITALE	-	-	0,00%	-	0,00%
ENTRATE DA ACCESSIONI DI PRESTITI	-	-	0,00%	-	0,00%
TOTALE	-	-	0,00%	-	0,00%
SPESE	Stanziamiento (ass)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su stanz.
INVESTIMENTI	-	-	0,00%	-	0,00%
Rimborso prestiti	-	-	0,00%	-	0,00%

GESTIONE RESIDUI

	% smaltim. al 31 dicembre 2015	Valore residui (accertati o impegnati)	Valore residui (reversali o mandati)	Valore residui iniziali
Gestione residui attivi	68,81%	88.353,46	60.799,50	88.536,46
Gestione residui passivi	1,44%	10.755,03	155,03	10.755,03

Osservazioni sui singoli capitoli:

Nulla da segnalare

4. Note alla relazione sulla performance

Il processo di redazione della relazione sulla performance

La predisposizione del presente documento si è innestata sul processo avviato a seguito delle disposizioni di cui al D. Lgs. 150/2009 (c.d. Riforma Brunetta), in base alle quali l'amministrazione ha adottato una serie di provvedimenti finalizzati a dare compimento alle norme che gli enti locali sono tenuti a recepire.

In sede di programmazione, è stato sviluppato e predisposto il piano integrato degli obiettivi, finalizzato a formalizzare gli strumenti di misurazione della performance; la priorità perseguita dall'ente, considerato il percorso già sviluppato in materia di controlli interni ai sensi delle disposizioni di cui al D. Lgs. 286/1999 ed al D. Lgs. 267/2000, e tenuto conto delle dimensioni e delle disponibilità organizzative e finanziarie del Comune, è stata quella di ottimizzare l'impiego dei documenti e della reportistica già sviluppata nel suddetto percorso, integrandoli con gli elementi di novità previsti dalla Riforma Brunetta; tale impostazione ha comportato un più stretto raccordo tra i vari livelli decisionali dell'amministrazione, finalizzato a coordinare le priorità correlate alla performance organizzativa con quelle delle performance individuali.

Nel corso dell'esercizio si è incentivato, anche attraverso previsioni di tipo regolamentare, un costante monitoraggio degli obiettivi di programmazione, sia di natura operativa che per quanto riguarda gli aspetti economico finanziari. È stato effettuato un monitoraggio intermedio attraverso la predisposizione di specifico report in occasione della verifica degli equilibri di cui all'art. 193 del D. Lgs. 267/2000.

Al termine dell'esercizio, è stata avviata la raccolta delle informazioni consuntive correlate ai vari programmi ed obiettivi da conseguire; la relativa predisposizione delle schede di consuntivazione è stata delegata alla responsabilità di ciascun titolare apicale delle unità operative in cui si articola l'ente; in parallelo, sulla base dell'estrazione delle risultanze contabili, sono stati forniti a tutte le unità organizzative, i dati di bilancio consuntivi per una valutazione comparata con i risultati operativi conseguiti; l'ufficio Demografico, si è preoccupato della raccolta e della collazione delle suddette schede e delle informazioni contabili per la predisposizione del presente documento; il semilavorato così composto è stato inoltrato all'attenzione dell'organo esecutivo ed al nucleo di valutazione (oppure OdV) per le valutazioni e le considerazioni di loro competenza, in particolare riguardo la performance organizzativa e le valutazioni dei dipendenti; infine sono state predisposte le parti di raccordo, raccomandate dalla Deliberazione Civit n. 5/2012, per addivenire alla presente versione della relazione sulla performance.

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

Il recepimento della riforma di cui al D. Lgs. 150/2009 ha rappresentato un ulteriore importante sforzo per l'amministrazione verso il potenziamento del sistema di pianificazione, programmazione e controllo; tale passaggio è intervenuto in un contesto temporale in cui le risorse a disposizione in termini finanziari ed organizzativi sono in costante calo per obblighi normativi e per la contingenza economica; da qui deriva anche la scelta di innestare i nuovi interventi richiesti dalla riforma Brunetta sul sistema già adottato dal Comune, attraverso limitate ma importanti innovazioni. L'azione di recepimento, oltre all'adeguamento

regolamentare, ha quindi comportato un affinamento della programmazione strategica ed un potenziamento della misurazione dell'attività operativa.

Per quanto riguarda gli aspetti di debolezza che caratterizzano l'attuale sistema di gestione della performance, posto che si è deliberatamente scelto di recepire la riforma Brunetta attraverso un percorso di miglioramento graduale (in modo da rendere i cambiamenti sostanziali e sostenibili), occorre evidenziare come la complessità di misurazione dell'attività di un ente locale richieda ancora un importante lavoro di affinamento e selezione delle informazioni rilevanti a guidare gli aspetti decisionali e gestionali; in particolare risulterà importante operare su un sempre più stretto raccordo tra la dimensione operativa dell'attività e quella economico patrimoniale e finanziaria; in questo senso, il sistema di contabilità obbligatorio per gli enti locali, basato sulla logica finanziaria ed autorizzatoria, non sempre risulta un elemento di agevolazione; tuttavia, anche grazie al percorso di rinnovamento del sistema contabile avviato dalla riforma federalista, è auspicabile che si consegua un miglioramento dei risultati in prospettiva futura. Altro elemento su cui proseguire nel pieno recepimento della riforma di cui al D. Lgs. 150/2009 riguarda gli aspetti qualitativi del sistema di programmazione e misurazione della performance. Tale componente rappresenta una dimensione molto complessa su cui intervenire e richiede anche rilevanti investimenti dal punto di vista delle risorse organizzative e finanziarie da dedicargli. Da ciò deriva che al momento non si è ancora riusciti ad implementare importanti strumenti di rendicontazione sociale, quali la misurazione degli interventi (benché attuati) correlati alle politiche delle pari opportunità e la predisposizione del bilancio di genere. Per i prossimi esercizi, nell'ambito del processo di miglioramento progressivo avviato, è tuttavia priorità dell'ente affinare ulteriormente la misurazione della performance in modo da ricomprendere anche tali componenti di rendicontazione.

...ato e sottoscritto.

RESIDENTE
r.to BADANO Gabriele

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Agnelli Dr. Sandro

I PARERI SONO INDICATI SULL'ORIGINALE DELL'ATTO

Relazione di pubblicazione 170

Il presente verbale di deliberazione è pubblicato all'Albo Pretorio di questo Comune dal
10.9.16 Per rimanervi affisso per 15 gg. consecutivi fino al 25.9.16

PLODIO, addì 10.9.16

IL RESPONSABILE DELL'ALBO
ONICETO Maurizio

La presente deliberazione è divenuta esecutiva a tutti gli effetti di Legge ai sensi dell'art. 134,
o comma, del decreto Legislativo 18/8/2000 n. 267.

PLODIO, addì

IL SEGRETARIO COMUNALE
Agnelli Dr. Sandro

Certificazione di copia conforme all'originale

certifica che la presente copia di deliberazione, in carta libera ad uso amministrativo, è
come all'originale depositato agli atti d'Ufficio.

PLODIO, addì 07.9.16

IL SEGRETARIO COMUNALE
Agnelli Dr. Sandro



Handwritten signature of the Secretary, Agnelli Dr. Sandro, written over the official stamp.