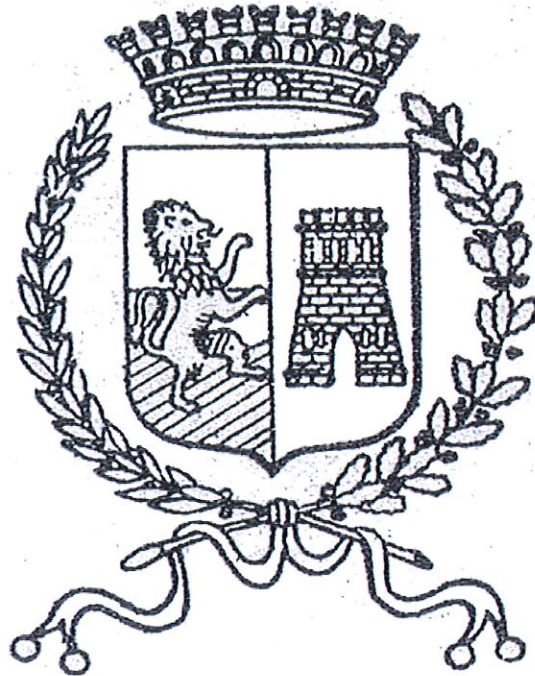


COMUNE DI SPINADESCO
PROVINCIA DI CREMONA



RELAZIONE
DELLA PERFORMANCE
ANNO 2019

INDICE

1. PREMESSA

1.1. La Relazione della Performance

1.2. Processo di redazione della Relazione della Performance

1.3. Criticità e prospettive

2. IL SISTEMA DI OBIETTIVI DEL COMUNE DI SPINADESCO

2.1. Le priorità dell'Amministrazione

2.2. Gli obiettivi principali

3. LA PERFORMANCE DEL COMUNE DI SPINADESCO

3.1. Risultati generali

4. RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'

1. PREMESSA

1.1. La Relazione della Performance

La Relazione sulla Performance prevista dall'articolo 10, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n° 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri 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 ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alla risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti registrati nel corso dell'anno, indicandone le cause e le misure correttive da adottare.

La Relazione deve anche documentare gli eventuali risparmi sui costi di funzionamento derivanti da processi di ristrutturazione, riorganizzazione ed innovazione ai fini dell'erogazione, nei limiti e con le modalità ivi previsti, del premio di efficienza di cui al medesimo articolo.

1.2. Processo di redazione della Relazione della Performance

In conformità con il quadro normativo in essere, la Relazione della Performance rispetta i seguenti principi:

- ✓ trasparenza;
- ✓ attendibilità;
- ✓ ragionevolezza;
- ✓ evidenza e tracciabilità;
- ✓ verificabilità (dei contenuti e dell'approccio utilizzato).

La redazione ha seguito il processo di seguito descritto:

- ✓ l'intera fase istruttoria per la redazione della Relazione è stata curata dal Segretario Comunale con la collaborazione dell'Ufficio Personale;
- ✓ l'OIV ha analizzato le evidenze dei risultati ed in molti casi ha richiesto informazioni aggiuntive;
- ✓ le valutazioni dell'OIV sono state comunicate ai Responsabili ed all'Amministrazione.

La presente Relazione verrà inoltrata all'OIV per la validazione e pubblicata sul sito web istituzionale ed in amministrazione trasparente.

La presente relazione a far tempo dal 2019 applica il nuovo sistema di valutazione e conseguente ciclo della performance in relazione al nuovo contratto collettivo di lavoro enti locali sottoscritto nel maggio 2018;

1.3. Criticità e prospettive

La valutazione del percorso fatto è sicuramente positiva, con evidenti segnali di "apprendimento" dell'organizzazione.

In generale, emerge da parte dei Responsabili una cultura meglio orientata ai risultati e strumenti di misurazione anche in relazione alla sperimentazione avvenuta lo scorso anno e una partecipazione più attiva nella definizione degli obiettivi e delle strategie amministrative. Le criticità appaiono più collegate alla impossibilità programmatica correlata alle continue modifiche normative nonché ai nuovi adempimenti a cascata che durante l'anno condizionano l'esecuzione sia della attività ordinaria che straordinaria.

Il coinvolgimento dei portatori di interessi diffusi o collettivi si è notevolmente incrementata anche a fronte del coinvolgimento nelle scelte amministrative che la nuova amministrazione insediatasi nel maggio 2019 ha ritenuto quale punto qualificante del programma di governo.

Nei prossimi anni, si intende introdurre un maggior numero di obiettivi trasversali all'Ente, che coinvolgano più Settori/Servizi, al fine di favorire una visione per processi superando la logica della frammentazione delle attività e recuperando economie di scala ed efficienza, nonché di sviluppare risposte maggiormente funzionali alle esigenze dell'utenza.

In prospettiva, in considerazione del contesto e delle risorse scarse in cui gli enti locali si trovano ad operare, è opportuno introdurre, come obiettivo per tutti i Responsabili, iniziative e progetti che consentano il monitoraggio dei servizi, soprattutto per quelli che hanno entrate economiche di rilievo, in modo di produrre un piano di miglioramento della spesa.

Nonostante le carenze e le criticità sopra evidenziate, la valutazione dei risultati del 2019 ha rappresentato un processo positivo. Si è di fatto spesso navigato "a vista" per la mancanza di certezze sia dal lato delle entrate che dal lato della spesa con l'acuirsi di fenomeni vincolistici e limitanti tra cui l'applicazione del patto di stabilità che, per le realtà minori, connaturate da rigidità strutturali di bilancio non hanno consentito, oltre l'espletamento dell'attività ordinaria ulteriori azioni maggiormente innovative nonché il calcolo dei trasferimenti e del relativo fondo di solidarietà che solo a fine anno ha in parte trovato una sua quadratura.

Di particolare incidenza è risultata la portata del codice appalti con relative linee guida che hanno comportato la necessità di un diverso approccio programmatico e gestionale nell'approvvigionamento di forniture e servizi e servizi nonché l'evidenti rigidità del nuovo ordinamento contabile e relativi vincoli in particolare con riferimento al FPV e al FCDE, nonché ai continui mutamenti in materia di politica del personale.

2. IL SISTEMA DI OBIETTIVI DEL COMUNE DI SPINADESCO

2.1. Le priorità dell'Amministrazione

Gli obiettivi prioritari dell'Amministrazione sono individuati nel programma di mandato e nei programmi e progetti allegati alla relazione revisionale programmatica.

Si è altresì proceduto, da parte dei responsabili a definire, in accordo con l'amministrazione a definire e monitorare gli obiettivi gestionali del 2019 prevedendo per i vari settori i relativi programmi e linee di attività.

La descrizione analitica degli stessi risulta in allegato alla deliberazione G.C. del 11.03.2019 n° 19 alla quale si rimanda.

2.2. Gli obiettivi principali

Nel prospetto che segue sono indicati, raggruppati secondo le aree di intervento previste dal programma di mandato, gli obiettivi gestionali posti nel P.R.O. anno 2019, evidenziando che gli indicatori utilizzati hanno considerato fondamentalmente l'attività ordinaria:

AREA	OBIETTIVI GESTIONALI
AMMINISTRATIVA CONTABILE	Linea di attività 01: Segreteria e Organi Istituzionali Linea di attività 02: Protocollo e Albo Informatico Linea di attività 03: Contratti Linea di attività 04: Pubblica Istruzione Linea di attività 05: Commercio – Attività Produttive – Esercizi Pubblici Linea di attività 06: Manifestazioni ricreative – sportive Linea di attività 07: Palestra Comunale

	Linea di attività 08: Polizia Municipale - Notifiche Linea di attività 09: Servizi Demografici Linea di attività 10: Servizi Socio - Assistenziali Linea di attività 11: Ufficio Economico – Finanziario Linea di attività 12: Ufficio Tributi Linea di attività 13: Ufficio Cimiteriale Linea di attività 14: Ufficio Personale
TECNICA MANUTENTIVA	Linea di attività 01: Ufficio Edilizia Privata Linea di attività 02: Ufficio Lavori Pubblici Linea di attività 03: Ufficio di Urbanistica e Gestione del Territorio Linea di attività 04: Personale Esterno Linea di attività 05: Ufficio tecnologico e tutela dell'Ambiente Linea di attività 06: Ufficio viabilità, circolazione stradale e connessi – Vigilanza Linea di attività 07: Ufficio Protezione Civile Linea di attività 08: Sportello Unico per le Attività Produttive

AREA	OBIETTIVI GESTIONALI
PERSONALE	Linea di attività 01: Assunzioni Linea di attività 02: Mobilità del personale Linea di attività 03: Lavoro flessibile Linea di attività 04: Incarichi dirigenziali a tempo determinato – Art. 110 D.Lgs. n° 267/2000 Linea di attività 05: Schede – Obiettivo "Formazione"

AREA	INDICATORI DI VALUTAZIONE DELLE PRINCIPALI ATTIVITA'
AMMINISTRATIVA CONTABILE TRIBUTI	Segreteria e Organi Istituzionali: implementazione del sito ed attenzione agli obblighi di pubblicazione quali derivanti dalla normativa in materia di trasparenza e anticorruzione. Nessun atto predisposto è stato oggetto di ricorsi e o contenziosi.
	Demografici Adempimenti elettorali e post elettorali predisposizione per anagrafe estesa e carta identità elettronica
	Protocollo e Albo Informatico e contratti Attivazione albo informatico ed implementazione del sito comunale. Utilizzo piattaforma SINTEL-ARCA nonché verifica di attivazione convenzioni CONSIP ed utilizzo MEPA manuale protocollo informatico allo studio
	Ufficio Economico – Finanziario: Gestione di bilancio approvato con deliberazione C.C. n° 9 del 21.09.2019 Gestione P.R.O contabile approvato con deliberazione G.C. n° 19 del 11.03.2019 Rendiconto deliberazione n° 19 del 17.06.2020 Salvaguardia equilibri di bilancio deliberazione C.C. n° 25 del 29.07.2019 Mandati di pagamento Mandati di pagamento su fatture Mandati rate mutuo Reversali d'incasso

	Ufficio Personale: Verifica cartellini presenze dipendenti Conto annuale Ufficio tributi Predisposizione regolamento unico IUC IMU TARI e TASI e relativo piano finanziario con articolazione tariffaria Accertamenti ICI e Imu sino al 2015 Servizi Socio Assistenziali Attivazione SAD con particolare riferimento al disagio anziani Attivazione e verifica SAP per minori con disabilità Ufficio cimiteriale Gestisce con programma crux i cimiteri comunali
TECNICA MANUTENTIVA	Gestione Piano di Governo del territorio: Ufficio lavori pubblici Utilizzo piattaforma Sintel – Arca previa verifica Consip e Mepa BDAP monitoraggio OO.PP Edilizia privata Autorizzazioni per impianti biogas quale partecipazione e valutazione alle conferenze indette dalla Provincia di Cremona impianti fotovoltaico e conferenze per acciaieria arvedi Ufficio servizio idrico In particolare sovrintende alla autorizzazione provinciale per gli scarichi nonche' alle denunce pozzi privati raccolta dati relativi a fognature e depurazione da trasmettere a Padania Acque gestione spa quale gestore unico servizio idrico identificato dall'ATO Ufficio sicurezza Attiva e coordina le procedure attinenti la sicurezza sui luoghi di lavoro
PERSONALE	Aggiornamento fascicoli personali dei dipendenti in servizio Valutazione del personale Costituzione Ufficio competente per i procedimenti disciplinari del Comune di Spinadesco (deliberazione di G.C. n° 16 del 27.02.2012) Gestione applicativa dei procedimenti disciplinati (determinazione del Segretario Comunale n°58 – del 21.03.2012) e convenzione con Provincia di Cremona

3. LA PERFORMANCE DEL COMUNE DI SPINADESCO

3.1. Risultati generali

L'Organismo Indipendente di Valutazione, a seguito della documentazione presentata dai Responsabili di Servizio titolari di Posizione, ha operato un attento esame della stessa ed ha valutato in modo complessivamente positivo l'attività svolta sia in termini quantitativi che in termini qualitativi ed il grado di raggiungimento degli obiettivi.

Di seguito si riportano gli obiettivi di sviluppo programmati nel Piano della Performance 2019, distinti per servizio, e la valutazioni attribuite dall'Organismo Indipendente di Valutazione in base al grado di raggiungimento degli stessi.

Segreteria e Organi Istituzionali

Sono stati rispettati i termini nei vari procedimenti e non ci sono stati contenzioni in materia di accesso.

Si è provveduto ad adottare la delibera relativa ai servizi pubblici di rilevanza economica ed alla verifica della realizzabilità.

L'obiettivo è stato raggiunto e non si evidenziano problematiche particolari.

Protocollo e Albo Informatico

Si è provveduto alla registrazione al Protocollo elettronico degli atti in entrata, in uscita ed interni. Si è altresì provveduto alla pubblicazione degli atti adottati dalla Giunta Comunale, dal Consiglio Comunale e delle determinazioni adottate dai Responsabili di Servizio e dal Segretario Comunale.

Il numero di accessi al sito per l'anno 2019 è pari a 4756 e quindi l'obiettivo da 0 a 600 è stato ampiamente raggiunto.

L'obiettivo è stato raggiunto e non si evidenziano problematiche particolari.

Ufficio Economico – Finanziario

Gestione del bilancio:

Stante la legislazione vigente, si è provveduto in data 21.02.2019 all'approvazione del bilancio di previsione anno 2019 e del bilancio di pluriennale 2019/2021, con i relativi allegati e gli atti di predisposizione allo stesso.

Entro il mese di ottobre si è provveduto ad approvare il programma delle OO.PP. per il triennio 2020/2022

Si sono altresì attivate le procedure ai fini della cosiddetta armonizzazione contabile con un lavoro straordinario di ricognizione e formazione,.

Gestione P.R.O. contabile:

In data 11.03.2029 si è provveduto ad approvare il P.R.O. relativo al bilancio di previsione anno 2019, affidando la gestione dello stesso ai vari Responsabili di Servizio ed al Segretario Comunale.

Rendiconto:

Si è provveduto entro le scadenze di legge alla verifica del Conto del Tesoriere, al riaccertamento dei Residui Attivi e Passivi, alla predisposizione dello schema del Rendiconto al Bilancio anno 2019, all'approvazione dello stesso in data ed all'invio dei documenti di competenza della Corte dei Conti.

Salvaguardia equilibri di bilancio:

Si è provveduto all'approvazione della salvaguardia degli equilibri di bilancio per l'anno 2019 nella seduta consiliare del.29.07.2020 n° 25

Mandati di pagamento:

Si è provveduto all'emissione dei mandati entro massimo 10 gg dal visto di liquidazione, tenendo sempre ben presente la situazione di cassa al momento dell'effettivo pagamento.

Mandati di pagamento su fatture:

Si è provveduto all'emissione del mandato di pagamento entro massimo 60 gg dal ricevimento delle fatture, tenendo sempre ben presente la situazione di cassa al momento dell'effettivo pagamento.

Mandati rate mutuo:

Si è provveduto all'emissione dei mandati di pagamento delle rate dei mutui, sia per la quota capitale che la quota interessi, entro le scadenze del 30.06.2019 e 31.12.2019.

Reversali d'incasso:

Si è provveduto all'emissione delle Reversali di incasso entro massimo 10 gg dall'accredito sul Conto Corrente di Tesoreria e Banca d'Italia, mentre per i Conti Correnti Postali le Reversali vengono effettuate all'inizio del mese successivo, al fine di avere la corrispondenza dei saldi mensili sui c/c postali con l'emissione degli assegni postali da parte della Tesoreria Comunale.

Fabbisogni standard:

Si è provveduto nel corso del 2019 alla preparazione alla compilazione dei questionari per i fabbisogni standard entro le scadenze di legge e comunicati al SOSE in via telematica.

L'obiettivo è stato raggiunto e non si evidenziano problematiche particolari.

Ufficio Personale

Assunzioni

Nessuna assunzione

Verifica cartellini presenze dipendenti:

Si è provveduto con cadenza quasi giornaliera alla verifica delle schede di presenza dei dipendenti comunali.

Conto Annuale:

Si è provveduto a redigere ed inviare la Relazione ed il Conto Annuale del personale entro le scadenze indicate dalla Ragioneria Provinciale dello Stato.

L'obiettivo è stato raggiunto e non si evidenziano problematiche particolari.

Gestione Piano di Governo del Territorio

Nel corso del 2019 si è provveduto alla gestione ed attuazione delle linee previste dal PGT approvato definitivamente nel 2014

L'obiettivo è stato raggiunto a 100% ..

Ufficio Tributi

Adeguamento alle nuove normative in materia di IUC

Accertamenti ICI ed IMU

Attività di accertamento sino al 2015

L'obiettivo è stato parzialmente raggiunto, ma in accordo con l'Amministrazione Comunale.

PERSONALE

Aggiornamento fascicoli personali dei dipendenti in servizio

L'Ufficio Personale ha provveduto ad aggiornare in tempo reale i fascicoli personali dei dipendenti in servizio.

Valutazione del personale

Si è provveduto alla valutazione del personale in servizio redigendo le schede individuali di valutazione, secondo il vigente sistema di valutazione.

Costituzione Ufficio competente per i procedimenti disciplinari del Comune di Spinadesco (deliberazione di G.C. n° 16 del 27.02.2012)

Si è provveduto a costituire l'Ufficio competente per i procedimenti disciplinari dell'Ente nella figura del Segretario Comunale – componente monocratico.

Gestione applicativa dei procedimenti disciplinati (determinazione del Segretario Comunale n° 58 del 21.03.2012)

Si è provveduto ad approvare l'atto di gestione organizzativa da parte del Segretario Comunale, relativo alla gestione applicativa dei procedimenti disciplinari. Di tale atto è stata data copia ai dipendenti dell'Ente e si è provveduto alla pubblicazione sul sito web istituzionale <http://www.comune.spinadesco.cr.it> alla sezione *Trasparenza*.

L'obiettivo è stato raggiunto e non si evidenziano problematiche particolari.

4. RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'

Al fine di mettere in evidenza i risultati in termini di efficienza ed economicità si constata che l'Ente abbia saputo organizzarsi e fornire, mediante una migliore performance della struttura, tutti i servizi senza che siano state evidenziate carenze particolari.

SPESA DI PERSONALE

Dati definitivi, da Consuntivo approvato	Media triennio 2011-2013	2019
RETRIBUZIONI LORDE		€ 196.668,48

IRAP		16.190,26
ONERI ENTE		53.814,41
CONVENZIONE DI SEGRETERIA		11.770,63
BUONI PASTO		1.809,60
STRAORD. ELEZIONI AMMINISTRATIVE		1.338,13
TOTALE		281.591,51
COMPONENTI ESCLUSE		16.422,08
TOTALE SPESA DI PERSONALE ASSOGGETTATA AL LIMITE DI SPESA	€ 280.662,12	265.169,43

DIFFERENZA IN VALORE ASSOLUTO	- 15.492,69 -
-------------------------------	-------------------------

ACQUISTO DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI

IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZI:	ANNO 2019	ANNO 2018	DIFFERENZA	%
Segreteria. Personale ed organizzazione	€ 27.051,13	€ 19.615,79	7.435,34	
Gestione economico finanziaria, programmaz. e controllo gestione	€ 14.922,13	€ 17.517,80	- 2.595,67	
Gestione entrate tributarie e servizi fiscali	€ 23.884,78	€ 3.662,68	20.222,10	
Ufficio Tecnico, urbanistica, edilizia privata	€ 33.995,03	€ 30.536,21	3.458,82	
Anagrafe, Stato civile, elettorale, leva, servizio statistico e sistemi informativi	€ 13.744,00	€ 17.663,87	- 3.919,87	
Polizia Municipale	€ 2.146,68	€ 2.812,73	- 666,05	
Istruzione pubblica, compresa mensa scolastica e scuolabus	€ 81.484,89	€ 81.977,96	- 493,07	
Attività culturali e Biblioteca	€ 1.497,34	€ 2.686,64	- 1.189,30	
Settore sportivo e ricreativo	€ 27.900,82	€ 30.507,76	- 2.606,94	
Viabilità e illuminazione pubblica	€ 41.219,77	€ 49.018,29	- 7.798,52	
Assistenza e beneficenza	€ 64.111,84	€ 54.507,38	9.604,46	

Servizi cimiteriali	9.529,83	9.677,05		
Totali	341.488,24	320.184,16		

RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

ESERCIZIO 2019

FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2019	€.	3.416.003,36
RISCOSS. IN C/RESIDUI	€.	28.884,58
RISCOSS. IN C/COMPETENZE	€.	1.777.279,11

TOTALE RISCOSSIONI	€.	3.764.491,67
		=====
PAGAMEN. IN C/RESIDUI	€.	157.094,45
PAGAMEN. IN C/COMPETENZE	€.	1.300.580,93

TOTALE PAGAMENTI	€.	1.457.675,38

FONDO DI CASSA AL 31.12.2019		
presso la TESORERIA	€.	3.764.491,67
		=====
SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE AL 31.12.2019		
(residui attivi)	€.	156.111,69
SOMME RIMASTE DA PAGARE AL 31.12.2019		
(residui passivi)	€.	236.483,12

- FONDO PLUR. VINCOLATO SPESA CORR. 2019	- €.	9.439,90
- FONDO PLUR. VINCOLATO SPESA C/CAP. 2019	- €.	102.577,13
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	€.	3.572.103,21

COMUNE DI SPINADESCO

Provincia di Cremona

RELAZIONE SEGRETARIO COMUNALE PER VALUTAZIONE DEI RISULTATI RESPONSABILI DEL SERVIZIO

Con la presente, il sottoscritto Segretario Comunale Malvassori dr. Fabio :

- premessso che il piano della performance per il triennio 2019-2021 del Comune di Spinadesco trova la sua traduzione nel Peg approvato con delibera della Giunta Comunale n° 19 del 11.03.2019 ;
- rilevato che il Comune di Spinadesco con deliberazione della Giunta Comunale n° 37 del 13.05.2019 ha altresì provveduto ad approvare il sistema di valutazione dei responsabili del servizio e dei dipendenti comunali;
- dato atto che il sistema di valutazione sopra citato prevede, tra l'altro, il monitoraggio dell'attività svolta stabilendo una verifica puntuale in occasione del riequilibrio della gestione e ricognizione dei programmi da effettuarsi entro il 31.07 di ogni anno da parte del Consiglio Comunale avvenuta per il Comune di Spinadesco con del. C.C. n°25 del 29.07.2019
- rilevato altresì che, a seguito dell'approvazione del regolamento sui controlli interni si sono attivate ulteriori attività di monitoraggio e controllo che ben si integrano all'interno del cosiddetto "ciclo della performance" ed in particolare:
 - a) controlli trimestrali equilibri di cassa
 - b) controlli quadrimestrali di gestione
 - c) controlli semestrali successivi a campione sugli atti di gestione;
- dato atto che i suddetti controlli sono stati effettuati e le risultanze approvate con i relativi atti della Giunta Comunale
- ritenuto pertanto di specificare che i sopraelencati procedimenti garantiscono una puntuale verifica sull'andamento della gestione anche ai fini della valutazione della performance;
- evidenziato che la Giunta Comunale con del. G.C. N° 39 del 13.05.2019 ha approvato la relazione sulla performance per l'anno 2018,
- viste le relazioni di rendiconto sull'attività svolta e codificata negli obiettivi gestionali anno 2019, a firma dei responsabili del servizio;
- tutto ciò premesso

CERTIFICA

L'avvenuto monitoraggio della performance riferita all'attività ordinaria dei responsabili del servizio come codificata negli obiettivi gestionali per l'anno 2019 parte integrante del PEG approvato con deliberazione della Giunta Comunale n° 19 del 11.03.2019;

Che le risultanze del suddetto monitoraggio trovano concreta esplicitazione sia in occasione del riequilibrio della gestione avvenuto il 29.07.2019 con deliberazione del C.C. n. 25 che dei controlli di gestione trimestrale, quadrimestrale e semestrale consentono di ritenere sostanzialmente e pienamente conseguiti gli obiettivi gestionali predeterminati ;

la presente certificazione costituirà altresì elemento costitutivo della valutazione che avverrà mediante l'attribuzione dei punteggi come da schede allegate al sistema permanente di valutazione approvato con deliberazione della Giunta Comunale n° 37 del 13.05.2019;



in fede
Il Segretario Comunale
Dott. Fabio Malvassori

