

## RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

### Esercizio 2012

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

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

Si ricorda inoltre che, ai sensi dell'art. 14 comma 4 lettera c) e Art. 11, comma 6, del D. Lgs. 150/2009, la Relazione deve essere validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) quale condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali di cui al Titolo III del decreto in oggetto.

Però è importante anche ricordare che per i comuni non trova diretta applicazione la normativa definita dal D. Lgs. 150/2009, ma quanto piuttosto gli enti locali sono tenuti ad adeguare i propri ordinamenti, in base al principio di autonomia di cui all'art 114 della Costituzione, alle norme di principio di cui agli art. 16, comma 2, art. 31 ed art. 74 comma 2 del Decreto in oggetto, quale riferimento essenziale per la revisione ed adeguamento della normativa regolamentare propria.

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

1. Delibera di Giunta Comunale n. 56 del 30/05/2013 avente ad oggetto l'approvazione del Regolamento di disciplina del sistema della performance e relativa metodologia di misurazione con decorrenza di applicazione della normativa dall' esercizio 2013 con il rispetto dei principi sanciti dal DLGS 150/09;
2. Nomina con decreto n. 8 del 28/02/2013 dell'O.I.V.;

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

- . definizione ed assegnazione degli obiettivi,
- . collegamento tra obiettivi e risorse,
- . monitoraggio in corso di esercizio,
- . misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale,
- . utilizzo dei sistemi premianti
- . rendicontazione dei risultati ottenuti a consuntivo agli organi di indirizzo politico - amministrativo, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi, lo strumento è costituito dalla presente relazione.

Tale impostazione metodologica risulta, sostanzialmente, in uso presso l'Amministrazione comunale di Saonara da diversi anni; in particolare dal nuovo CCNL del 1999 e successivi e dai CID aziendali che si sono succeduti; con l'approvazione del PEG da parte della Giunta nel corso dei vari periodi amministrativi. Il PEG si è caratterizzato con l'assegnato alle Aree, come l'Ente è articolato, obiettivi correlati agli atti di

programmazione con riferimento al bilancio di previsione, alla relazione previsionale e programmatica e agli indirizzi programmatici dell' Amministrazione, di volta in volta, calati nella realtà normativa e finanziaria dell' Ente.

Con la presente Relazione sulla Performance si intendono rendicontare le attività poste in essere nel corso dell'anno 2012 ed i risultati ottenuti con la loro gestione.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'Amministrazione comunale nel corso dell'anno 2012, si ritiene opportuno riportare qui di seguito sintetiche informazioni circa:

- . il contesto esterno di riferimento;
- . lo scenario dell'ente;
- . i principali risultati raggiunti come desunti dal Rendiconto di gestione 2012 approvato dal Consiglio Comunale;
- il processo di pianificazione e gestione;
- riepilogo rendiconto finale obiettivi 2012 e i risultati dichiaratamente raggiunti.

## **PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E GESTIONE.**

### **Introduzione**

L'insieme dei documenti costituiti dalla RPP (Relazione Previsionale e Programmatica) e dal PEG (Piano Esecutivo di Gestione) come meglio di seguito descritti, soddisfano nel loro complesso i principi sopra accennati e visto il Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e servizi concorrono a costituire il PIANO DELLA PERFORMANCE come strumento del Ciclo della performance del Comune di Saonara. La metodologia operativa adottata ormai da anni in questa Amministrazione, è risultata, anche ante-regolamento della performance, comunque, adeguata ai principi della recente normativa di cui al D. Lgs. 150/2009 in attuazione della legge delega n. 15/2009.

Esso parte dalla:

a) Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) 2012/2014: è il documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. La RPP è strettamente collegata al Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2012/2014, e delinea gli obiettivi generali articolati per programma,

b) Piano Esecutivo di Gestione (PEG) -parte contabile ed obiettivi: è il documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e quindi della RPP e definisce la quantificazione delle risorse e degli interventi assegnati a ciascun centro di Responsabilità per la realizzazione degli obiettivi di ciascun programma e progetto contenuti nella RPP medesima.

Tutti gli obiettivi che l'Amministrazione ha inteso perseguire sono strettamente legati alla definizione di standard di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa sui quali predefinire i risultati attesi per il 2013, peraltro necessari per le premialità, ovvero per la distribuzione delle risorse derivanti dal Fondo apposito destinato alla produttività.

### **Dalla Relazione pluriennale e programmatica 2012/2014 approvata dal Consiglio Comunale.**

#### **Il contesto di riferimento - La gestione 2012 a chi è rivolta:**

Descrizione	Dati	Note
Popolazione residente	10273	Censimento 2011 10043
Livello di istruzione	medio	
Superficie	13,52	Kmq

Strade statali	0,00	Km.
Strade provinciali	12,60	Km.
Strade comunali	61,00	Km.
Strade vicinali	0,00	Km.
Piano Regolatore	SI	Adottato ed Approvato
Artigianale	SI	
Commerciale	NO	
Scuole materne	2	Posti n. 300
Scuole elementari	2	Posti n. 535
Scuole medie	2	Posti n. 320
Strutture residenziali per anziani	0	Posti
Rete acquedotto	62	Km.
Aree verdi, parchi e giardini	8,90	hq
Punti luce illuminazione pubblica	1832	
Rete gas	54,45	Km.
Raccolta rifiuti	49.620,00	quintali
Veicoli	10	
Personal computer	45	

### L'Assetto organizzativo

La struttura organizzativa dell'Ente, come prevista dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, ha interessato formalmente nel 2012 un'articolazione in quattro Aree con una dotazione organica di servizio all'inizio dell'anno di 35 dipendenti.

Dotazione organica di servizio 2012

N.		D3	D1	C	B3	B1	A	Totale 2012
1	Area Tecnica	0	2,5	5	0	1	0	8,5
2	Area Vigilanza	1	1,5	4	1	2	0	9,5
3	Area Economico-finanziaria e Demografici	1	1	8	2	0	0	12
4	Area Sociale	0	3	1	1	0	0	5
	Totali							35

Al numero delle Aree corrispondono n. 4 Posizioni Organizzative.

La struttura dell'Ente ha subito negli ultimi anni alcune modifiche e razionalizzazioni organizzative tramite i Piani Triennali, di volta in volta approvati.

### Relazione Finanziaria

**Dalla relazione della Giunta Comunale sulla gestione 2012 approvata con delibera di Consiglio del 30/04/2013, n. 21**

1. La relazione al rendiconto della gestione 2012, come ogni altro atto collegato con il processo di programmazione, si riconduce al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del Comune: una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita.

2. Il crescente affermarsi di taluni nuovi principi di gestione, fondati sulla progressiva introduzione di criteri di economia aziendale, sta spostando l'attenzione degli enti locali verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria e di controllo sulla gestione.
3. Questi criteri, che mirano a migliorare il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di gestione intrapresa dal Comune, vanno tutti nella medesima direzione: rendere più razionale l'uso delle risorse disponibili.

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2012, al quale il rendiconto si riferisce, unitamente alla relazione programmatica ed al bilancio pluriennale 2012/2014, sono stati deliberati dal Consiglio Comunale con atto n. 19 del 29/06/2012, pubblicato a norma di legge senza opposizioni. Il certificato relativo al Bilancio annuale di Previsione è stato trasmesso al Ministero dell'Interno.

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

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

In considerazione delle esigenze del Comune, l'Amministrazione Comunale, per l'anno 2012 ha previsto la realizzazione di dieci programmi istituzionali con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:

<b>PROGRAMMI DI SPESA</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA</b>	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>% Imp.</b>
AMMINISTRAZIONE GESTIONE CONTROLLO	1.624.016,74	1.525.201,04	93,92
POLIZIA LOCALE	1.498.440,00	1.481.927,59	98,90
ISTRUZIONE PUBBLICA	590.826,00	573.807,11	97,12
CULTURA	83.727,00	79.821,25	95,34
SPORT	135.020,00	134.946,46	99,95
VIABILITA' E TRASPORTI	425.932,23	412.041,12	96,74
TERRITORIO E AMBIENTE	180.159,35	173.120,83	96,09
INTERVENTI SOCIALI	1.029.056,00	964.109,35	93,69
SVILUPPO ECONOMICO	34.517,00	34.276,71	99,30
<b>TOTALI</b>	<b>5.601.694,00</b>	<b>5.379.251,00</b>	<b>96,03</b>

Le percentuali riportate in tabella indicano l'entità di realizzazione dei singoli programmi nel 2012. Si rilevano alte percentuali di realizzazione.

**PER LE ENTRATE**

Le entrate comunali dell'anno 2012 sono rappresentate da:

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO	DIFFERENZA	% Acc.
	(A)	(B)	(C)	
ENTRATE TRIBUTARIE	5.008.804,28	4.876.390,03	132414,3	97,36
TRASFERIMENTI DELLO STATO, REGIONE E ALTRI ENTI PUBBLICI	401.742,00	276.520,00	125.122,00	68,83
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	464.515,00	394.695,76	69.819,24	84,97
<b>ENTRATE CORRENTI TOTALI</b>	<b>5.875.061,00</b>	<b>5.547.606,00</b>	<b>327.455,00</b>	<b>94,42</b>
ENTRATE PER ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	399.759,18	390.989,78	8589,40	97,8
ENTRATE PER ASSUNZIONE DI PRESTITI	516.000,00	0	516.000,00	0
<b>TOTALI</b>	<b>915.759,20</b>	<b>390.989,78</b>	<b>524.589,40</b>	<b>42,69</b>
<b>TOTALI GENERALI</b>	<b>6.790.820,20</b>	<b>5.938.595,78</b>	<b>852.224,42</b>	<b>87,45</b>

#### IL PATTO DI STABILITA'

Con riferimento al Patto di Stabilità con trasmissione al Ministero dell'Economia in data 25/03/2013 si è formalmente preso atto di tutti gli adempimenti connessi al Patto di Stabilità Interno dell'anno 2012 che è stato rispettato.

#### PER IL RISULTATO DI GESTIONE

La gestione dell'anno 2012, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di Euro 10.212,44.

DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO			1.754.141,56
RISCOSSIONI	1.200.500,29	5.088.534,05	6.289.034,34
PAGAMENTI	1.913.432,62	4.362.809,14	6.276.241,76
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.766.934,14
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE NON REGOLARIZZATE AL 31 DICEMBRE			
DIFFERENZA			

RESIDUI ATTIVI	1.194.325,86	1.136.597,67	2.330.923,53
RESIDUI PASSIVI	1.987.530,61	2.100.114,62	4.087.645,23
DIFFERENZA			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			10.212,44

In considerazione della crisi, che in questi ultimi anni ha caratterizzato la gestione degli enti locali, soprattutto con riferimento alle risorse a disposizione, gli obiettivi comuni del 2012 di tutti i programmi delle varie Aree sono stati quelli di assicurare, efficacia, efficienza, economicità e trasparenza degli atti che evidenziano a consuntivo i risultati raggiunti dalle macro strutture organizzative attraverso la produttività del personale loro assegnato.

Comparando i dati significativi del 2012 con quelli degli anni precedenti, si evince che la gestione del 2012, attraverso una migliore utilizzazione del personale, è riuscita a sopperire il personale cessato gradualmente negli anni per pensionamenti o altro (mobilità).

Completando la valutazione positiva ricadente su tutto l'apparato gestionale è d'obbligo svolgere alcune considerazioni di carattere generale di seguito riportate.

#### **CONCLUSIONI**

*Sono stati raggiunti i macro obiettivi di gestione predeterminati, che hanno consentito la piena attuazione dei programmi settoriali predefiniti e comunque:*

- a) il rispetto degli equilibri economici e finanziari previsti dal TUEL 267/2000 durante la gestione e il risultato dell'esercizio in avanzo di amministrazione di Euro 10.212,44;*
- b) il contenimento della spesa del personale nei limiti delle disposizioni previste dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di Comparto e dalla Legge di Stabilità 2012;*
- c) i recuperi dei residui attivi dell'ICI, a riscossione diretta, relativi agli anni dal 2007 a tutto il 2011;*
- d) l'erogazione dei servizi essenziali, generali e specifici rivolti al cittadino secondo quanto stabilito in sede di programmazione definitiva;*

#### **SI RITIENE**

*Che l'azione amministrativa svolta nell'anno 2012, malgrado la situazione di crisi, è coerente con gli obiettivi e gli intendimenti programmati non solo con il bilancio di previsione annuale, ma soprattutto con il bilancio di mandato. E per i risultati amministrativi e contabili positivi raggiunti, risponde anche ai requisiti di economicità, efficienza ed efficacia.*

Si evidenzia inoltre a proposito del premio di incentivazione dell'anno 2012 che lo stesso è stato attribuito conformemente al CID (Contratto Integrativo Decentrato) approvato.

Con riferimento alla contrattazione decentrata è stato previsto che le risorse destinate alla produttività vengono ripartite per Area e in modo direttamente proporzionale all'assegnazione organica e distintamente per le categorie A,B,C,D e D3 corrispondenti.

Pertanto, per l'erogazione dell'incentivazione al personale del 2012, l'unico strumento di verifica dell'avvenuto raggiungimento del risultato positivo di gestione è la relazione dell'art. 151 del TUEL 267/2000 sul Rendiconto dell'anno 2012 che fa riferimento ai dati analitici del Piano Esecutivo di gestione

2012 collegati, attraverso le assegnazioni finanziarie di entrate ed uscite assegnate ai singoli programmi, a ciascun Responsabile di Servizio (PO).

Saonara 28/06/2013

IL SEGRETARIO COMUNALE