



COMUNE DI GIANICO
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2015

Articolo 10, comma 1, lettera b, Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n.150

Premessa

La Relazione sulla Performance prevista dall'art. 10 c.1 lettera b) del Decreto Legislativo 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra, ai cittadini e ai suoi stakeholder, i risultati ottenuti nell'anno precedente.

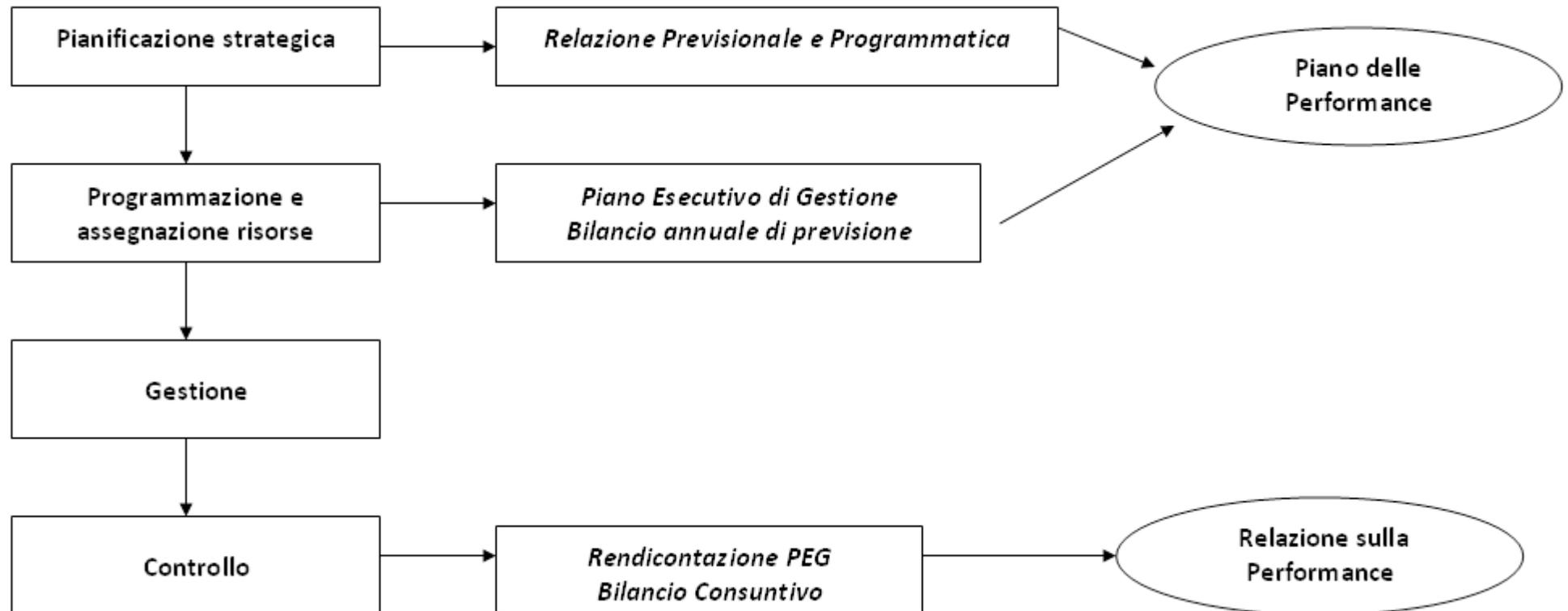
La relazione conclude il ciclo di gestione della performance ed evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse assegnate, rilevando gli eventuali scostamenti ed indicando, ove possibile, anche le cause e le eventuali misure correttive da adottare.

La rappresentazione dei risultati conseguiti avviene attraverso gli obiettivi strategici e di mantenimento per ciascun programma/progetto definito nella Relazione Previsionale e Programmatica a cui sono associati indicatori specifici, target (valore dell'obiettivo assegnato) e il risultato conseguito (performance).

Obiettivi, fasi, tempi ed indicatori sono organizzati in modo da dare una rappresentazione completa della performance programmata e di quella effettivamente raggiunta, considerando che l'attività dell'Ente è complessa ed eterogenea e che solo la misurazione congiunta di più dimensioni può consentire una valutazione corretta.

Processo di redazione della Relazione sulla Performance

Per la redazione della Relazione sulla Performance sono utilizzati i dati di rendicontazione dell'Ente. Il Segretario e i responsabili di Area esaminano i risultati raggiunti che sono validati dal Nucleo di Valutazione Unico, istituito dall'Unione della Bassa Valle Camonica.



Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni

Il contesto esterno di riferimento

Il Comune di Gianico, piccolo comune della Valle Camonica, si trova tra i comuni di Darfo (più precisamente, la frazione Fucine) e di Artogne. E' delimitato naturalmente da due torrenti laterali il Re e la Valle Vedetta e poggia su un fondo di origine alluvionale. I resti dell'erosione dei due torrenti principali della zona hanno favorito la formazione di un conoide, struttura collinare che comprende anche i due abitati limitrofi di Fucine e Pellalepre.

Il Comune di Gianico ha un'estensione territoriale di Km² 13,26 ed al 31/12/2015 conta 2.173 abitanti.

L'amministrazione

Il Comune di Gianico nel 2010 ha costituito con i Comuni limitrofi di Pian Camuno e Artogne l'Unione della Bassa Valle Camonica.

All'Unione è stata trasferita la gestione in forma associata di:

- Funzione 1 – Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo – voci specifiche: Anagrafe/Stato Civile (parziale)/Controlli interni (completo)/Informatizzazione (completo)/SUAP (parziale)/Personale (parziale)
- Funzione 5 – Attività in ambito comunale di pianificazione e di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi - voce specifica: Protezione Civile (parziale)
- Funzione 6 – Organizzazione della gestione dei servizi di raccolta avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e riscossione dei relativi tributi – voci specifiche: TARI/TASI/IMU (parziale)
- Funzione 7 – Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini secondo quanto previsto dall'art. 118 quarto comma della Costituzione – intera funzione (completo)
- Funzione 9 – Polizia municipale e polizia amministrativa locale – intera funzione (completo)

L'Unione, come da Statuto, persegue i seguenti obiettivi:

- migliorare la qualità di tutti i servizi erogati nei singoli Comuni ed ottimizzare le risorse economiche-finanziarie, umane e strumentali impiegandole in forma unificata;
- promuovere e concorrere allo sviluppo socio-economico del territorio dell'Unione, favorendo la partecipazione all'iniziativa economica di soggetti pubblici e privati per la realizzazione di strutture di interesse generale compatibili con le risorse ambientali;
- promuovere l'equilibrato assetto del territorio nel rispetto e nella salvaguardia dell'ambiente e della salute dei cittadini, valorizzando il patrimonio storico, artistico e le tradizioni culturali;

- favorire il miglioramento della qualità della vita della propria popolazione per meglio rispondere alle esigenze necessarie al completo sviluppo della persona;
- armonizzare l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti con le esigenze generali dei cittadini, assicurando un uso equo delle risorse;
- esercitare un'efficace influenza sugli organismi sovra comunali che gestiscono servizi che interessano direttamente o indirettamente l'Unione e i singoli Comuni;
- ampliare il numero delle funzioni e dei servizi rispetto a quelli gestiti dai singoli Comuni, assicurandone l'efficienza e la maggiore economicità a vantaggio della collettività.

Il personale in servizio presso il Comune al 31/12/2015 è suddiviso come segue:

AREA	Dipendenti	di cui Titolare di P.O.
Amministrativa	2	1
Economico/Finanziaria	2	1
Tecnica	2	0
Totale	6	2

Le risorse finanziarie, **desumibili dal Rendiconto 2014**, sono le seguenti:

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.ne	Rimasti
Titolo I - Entrate tributarie	1.140.030,00	1.136.521,00	99,692	1.105.887,33	949.608,71	85,868	156.278,62	231.599,89	225.937,23	97,554	5.662,66
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	45.406,00	36.657,00	80,731	33.634,37	22.434,37	66,700	11.200,00	7.808,64	5.000,00	64,031	2.808,64
Titolo III - Entrate extratributarie	759.400,00	803.770,00	105,842	720.486,12	485.410,46	67,372	235.075,66	152.745,25	146.182,65	95,703	6.562,60
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	161.550,00	134.400,00	83,194	126.275,75	126.275,75	100,000		213.381,30	213.381,30	100,000	
TOTALE ENTRATE FINALI	2.106.386,00	2.111.348,00	100,235	1.986.283,57	1.583.729,29	79,733	402.554,28	605.535,08	590.501,18	97,517	15.033,90

Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	397.445,00	397.445,00	100,000								
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	251.500,00	251.500,00	100,000	98.184,07	93.566,38	95,296	4.617,69	7.809,81	7.642,98	97,863	166,83
TOTALE	2.755.331,00	2.760.293,00	100,180	2.084.467,64	1.677.295,67	80,466	407.171,97	613.344,89	598.144,16	97,521	15.200,73
Avanzo di amministrazione											
Fondo di cassa al 1° gennaio	331.699,47	331.699,47									
TOTALE COMPLESSIVO	2.755.331,00	2.760.293,00	100,180	2.084.467,64	1.677.295,67	80,466	407.171,97	613.344,89	598.144,16	97,521	15.200,73

SPESE	COMPETENZA							RESIDUI				
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Impegni		Pagamenti	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.ne	Rimasti
Titolo I - Spese Correnti	1.705.723,00	1.736.198,00	101,786	Totale	Di cui spese correlate alle entrate	1.219.292,68	74,554	416.152,88	633.399,83	488.514,63	77,125	144.885,20
Titolo II - Spese in conto capitale	169.463,00	137.450,00	81,109	109.135,35		80.220,81	73,505	28.914,54	167.748,93	136.434,35	81,332	31.314,58
TOTALE SPESE FINALI	1.875.186,00	1.873.648,00	99,917	1.744.580,91		1.299.513,49	74,488	445.067,42	801.148,76	624.948,98	78,006	176.199,78
Titolo III - Spese per rimborso di prestiti	628.645,00	635.145,00	101,033	236.489,13		236.489,13	100,000					
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	251.500,00	251.500,00	100,000	98.184,07		96.738,06	98,527	1.446,01	54.191,71			54.191,71
TOTALE	2.755.331,00	2.760.293,00	100,180	2.079.254,11		1.632.740,68	78,525	446.513,43	855.340,47	624.948,98	73,064	230.391,49
Disavanzo di amministrazione												
TOTALE COMPLESSIVO	2.755.331,00	2.760.293,00	100,180	2.079.254,11		1.632.740,68	78,525	446.513,43	855.340,47	624.948,98	73,064	230.391,49

Le criticità e le opportunità

Il 2015 costituisce il quarto anno di applicazione del ciclo delle performance.

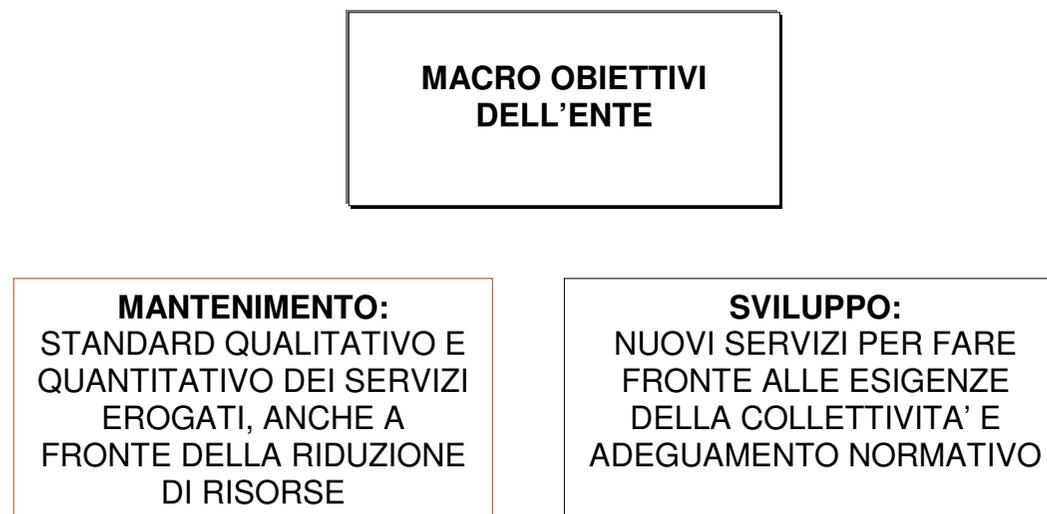
Nonostante la cronica carenza di personale e le difficoltà generate dalla confusione normativa e dal progressivo aumento di nuovi adempimenti e nuovi istituti in capo ai Comuni, il personale ha operato in modo molto responsabile, impegnandosi per garantire il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Nel corso del 2015 si è registrata la cessazione di un dipendente inquadrato in categoria D e titolare di Posizione Organizzativa, non sostituito in ragione dei vincoli assunzionali imposti dalla normativa.

La situazione particolarmente impegnativa vissuta dall'Area Economico/Finanziaria nel 2014 si è ulteriormente aggravata nel 2015 in quanto alle novità procedurali derivanti dalla nuova contabilità armonizzata e dall'attività di riclassificazione del bilancio, ai sensi del DLgs. 118/2011 e s.m.i., si sono aggiunti il riaccertamento straordinario dei residui, lo split payment e la fatturazione elettronica.

L'Area Amministrativa, pur avendo risentito in modo rilevante del vuoto lasciato nell'ultimo trimestre dalla cessazione per collocamento a riposo del dipendente inquadrato in categoria D e titolare di Posizione Organizzativa, ha mantenuto un buon livello di servizi offerti all'utenza.

Albero della performance: dagli obiettivi strategici agli obiettivi operativi



Gli obiettivi per ciascun progetto, come illustrato nel Sistema di Misurazione e Valutazione adottato dall'Ente, sono distinti in:

- Obiettivi di mantenimento: obiettivi operativi, riconducibili all'attività ordinaria dell'Ente.
- Obiettivi di sviluppo: si riferiscono ad attività nuove o che comportano una modifica alle attuali modalità di gestione dei servizi

L'area Tecnica non è oggetto di valutazione in quanto la relativa responsabilità, da settembre 2014, è posta in capo al Sindaco pro-tempore.

Obiettivi di mantenimento

Assegnati ai dipendenti titolari di Posizione Organizzativa

Responsabile	Programma	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Aldo Monchieri Gennaio/settembre	AREA AMMINISTRATIVA	Pubblica istruzione, cultura, biblioteca, turismo, sport e tempo libero	Pubblica istruzione e diritto allo studio	Adempimento dei contenuti del Piano Diritto allo Studio	Grado di adempimento delle previsioni del Piano Diritto allo Studio	100%
			Sport e tempo libero	Gestione degli impianti sportivi comunali mediante convenzionamento con Polisportiva locale	Studio, redazione e stipula di nuova convenzione	100%
Silvia Bianchi Ottobre/dicembre	AREA AMMINISTRATIVA	Pubblica istruzione, cultura, biblioteca, turismo, sport e tempo libero	Pubblica istruzione e diritto allo studio	Adempimento dei contenuti del Piano Diritto allo Studio	Grado di adempimento delle previsioni del Piano Diritto allo Studio	100%
			Sport e tempo libero	Attività di supporto alle realtà locali operanti sul territorio	Assenza di reclami e realizzazione delle iniziative programmate	100%
Laura Rinaldi	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Ragioneria bilancio patrimonio personale	Gestione servizio ragioneria e bilancio	Ottimizzare l'utilizzo dei flussi telematici nella trasmissione degli ordinativi di incasso e mandati di pagamento alla Tesoreria Comunale	Progressiva riduzione dei tempi medi di pagamento nel triennio	100%
				Ottimizzare l'efficacia e l'efficienza del ciclo dei pagamenti dell'Ente	Mantenimento dello standard e acquisizione del DURC online	100%

Obiettivi di sviluppo

Assegnati ai dipendenti titolari di Posizione Organizzativa

Responsabile	Programma	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Aldo Monchieri Gennaio/settembre	AREA AMMINISTRATIVA	Segreteria e supporto agli altri uffici	Gestione documentale	Redazione del manuale di gestione documentale	Avvio della procedura	80%
Silvia Bianchi Ottobre/dicembre	AREA AMMINISTRATIVA	Servizi alla persona ed alle imprese	Gestione servizi alla persona	Gestione efficace ed efficiente del servizio Dote Sport	Soddisfazione di tutte le domande pervenute	100%
Laura Rinaldi	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Ragioneria bilancio patrimonio personale	Gestione servizio ragioneria e bilancio	Riaccertamento straordinario dei residui ai sensi del D.Lgs. 118/11 e s.m.i.	Realizzazione dell'attività	100%

Verifica dell'**equilibrio della gestione** tradotto nelle componenti: salute finanziaria, organizzativa, delle relazioni i cui indicatori utilizzati per la misurazione sono riportati nelle seguenti tabelle e sono desunti dal **Rendiconto 2014**

SALUTE FINANZIARIA

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET	VALORE 2014
Analisi entrate			
Grado di realizzazione delle previsioni definitive di parte corrente	Accertamenti/Previsioni definitive	95-99%	95%
Grado di realizzazione delle entrate di parte corrente	Riscossioni/Accertamenti	78-85%	78%
Analisi spese			
Grado di realizzazione delle previsioni definitive di parte corrente	Impegni/Previsioni definitive	94-99%	94%
Grado di realizzazione delle entrate di parte corrente	Pagamenti/Impegni	70-85%	70%
Grado di autonomia			
Finanziaria	(Entrate tributarie + Extratributarie)/Entrate correnti	98-100%	98%
Impositiva	Entrate tributarie/Entrate correnti	56-65%	59%
Tariffaria	Extratributarie/Entrate correnti	39-45%	39%
Pressione fiscale			
Pressione tributaria pro-capite	Entrate tributarie/Numero abitanti	€ 500-600	515
Analisi della spesa			
Spesa corrente pro-capite	Spesa corrente/Numero abitanti	€ 750-1000	761
Spesa in conto capitale pro-capite	Spesa in conto capitale/Numero abitanti	€ 51-100	51
Propensione agli investimenti			
Propensione agli investimenti	Spesa di investimento/(Spese correnti + investimenti)	6-10%	6%
Capacità gestionale			
Velocità pagamenti spese correnti	Pagamenti titolo I competenza/Impegni titolo I competenza	75-80%	75%
Deficitarietà strutturale			
	Volume dei residui attivi di competenza/Entrate correnti	<21%	20
	Volume dei residui passivi di competenza/ spese correnti	<27%	27
	Entrate proprie/Entrate correnti	>35%	59
	Spesa del personale/Spesa corrente	<46%	20
	Interessi passivi /Entrate correnti	<12%	5

SALUTE ORGANIZZATIVA

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET	VALORE 2015
Livello disciplinare (Numero procedure disciplinari/Numero dipendenti dell'Ente)	Numero procedure disciplinari/Numero dipendenti dell'Ente	0	0

SALUTE DELLE RELAZIONI

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET	VALORE 2015
Analisi customer	Numero analisi di customer anno	1	0