



COMUNE DI GIANICO
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2018

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.

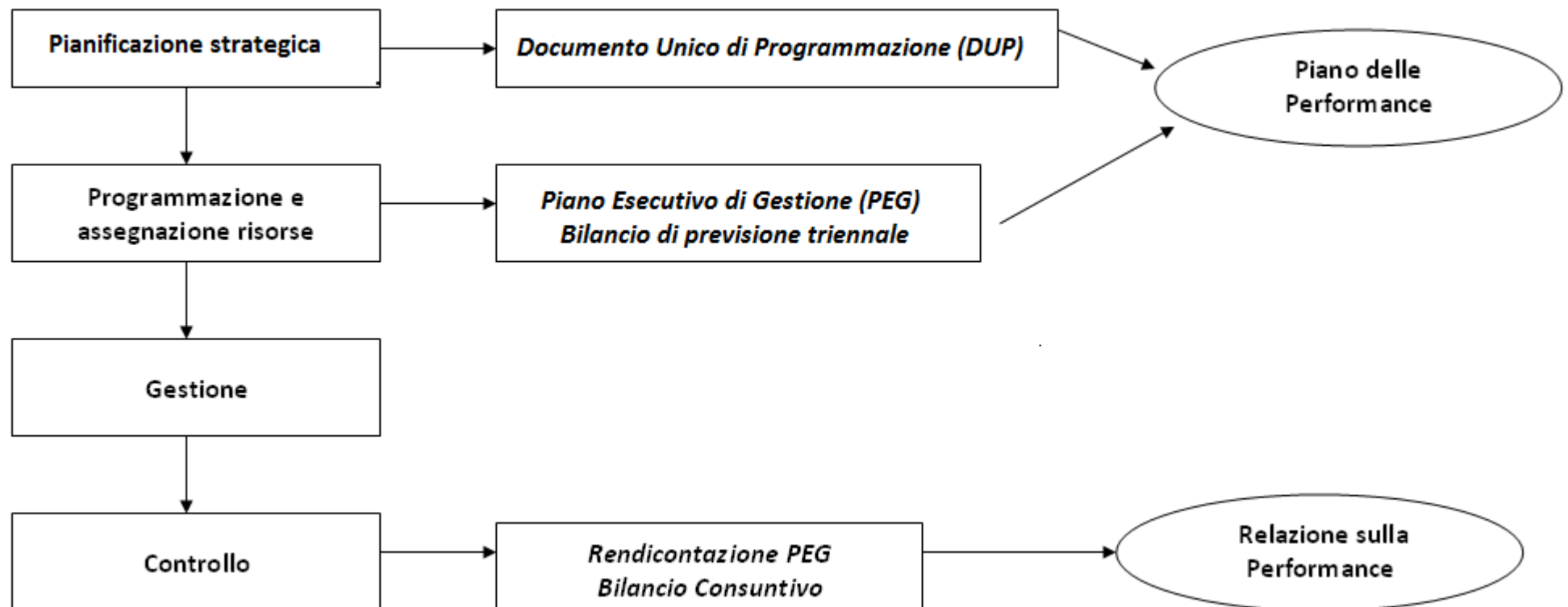
La relazione conclude il ciclo di gestione della performance ed evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse assegnate, rilevando gli eventuali scostamenti ed indicando, ove possibile, anche le cause e le eventuali 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, in considerazione anche delle schede di valutazione e dell'esame dei risultati raggiunti.



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 31/12/2017 conta 2.162 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 nel corso del tempo 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.

Con deliberazione di consiglio comunale n. 30/2018 è stata accolta la proposta di scioglimento dell'Unione dei Comuni con decorrenza 01.01.2019.

Il personale in servizio al 31/12/2018 è suddiviso come segue:

AREA	Dipendenti	di cui Titolare di P.O.
Amministrativa	2	1
Economico/Finanziaria	2	1
Tecnica	3	0
Totale	7	2

Le risorse finanziarie, **desumibili dal Rendiconto 2017 (Ultimo rendiconto approvato)**, 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	1.063.500,00	1.084.650,00	101,98	1.044.641,01	937.222,51	89,00	107.418,50	144.735,45	93.137,06	64,00	60.832,25
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	47.150,00	40.300,00	85,47	18.314,03	16.084,63	87,00	2.229,40	10.085,79	9.705,79	96,00	0
Titolo III - Entrate extratributarie	601.600,00	612.200,00	101,76	572.487,74	501.169,36	87,00	71.318,38	83.210,97	79.281,65	95,00	3.929,32
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	374.900,00	333.415,00	88,93	333.111,40	146.330,20	43,00	186.781,20	9,28	9,28	100,00	0
Titolo VI – Entrate derivanti da accensione di prestiti	217.000,00	20.000,00	9,21								0
Titolo VII Anticipazione tesoreria	400.000,00	400.000,00	100,00								
Titolo IX Entrate in conto terzi	492.000,00	517.000,00	105,08	207.639,96	206.183,96	99,29	1456,00	1.834,47	1.090,00	59,41	744,47
TOTALE	3.196.150,00	3.007.565,00	94,09	2.176.194,14	1.806.990,66	83,00	369.203,48	239.875,96	183.223,78	76,00	65.506,04
Avanzo di amministrazione		83.200,00									
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti	35.933,14	35.933,14									
Fondo vincolato pluriennale spese in c/capitale	8.837,92	8.837,92									
Fondo di cassa al 1° gennaio	480.262,36										
TOTALE GENERALE	3.240.921,06	3.135.536,06									

SPESE	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizioni	COMPETENZA				RESIDUI			
				Totale	Pagamenti	% di realizz. n e	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizz. z. ne	Rimasti
Titolo I - Spese Correnti	1.526.783,14	1.552.383,14	101,67	1.362.823,02	1.101.956,55	80,86	260.866,47	398.984,54	251.687,57	63,08	144.982,64
Titolo II - Spese in conto capitale	583.637,92	420.452,92	72,04	182.261,00	169.463,64	92,98	12.797,36	18.139,51	3.316,57	18,28	14.504,33
Titolo III Spese per incremento attività finanziarie	0	5.000,00	0	5.000,00		0	5.000,00				
Titolo IV - Spese per rimborso di presiti	238.500,00	240.700,00	100,92	235.586,15	235.586,15	100					
Titolo V Anticipazioni tesoreria	400.000,00	400.000,00	100								
Titolo VII - Spese per servizi per conto di terzi	492.000,00	517.000,00	105,08	207.639,96	171.575,52	82,63	36.064,44	17.863,78	8.120,48	45,46	9.743,30
TOTALE	3.240.921,06	3.135.536,06	96,75	1.993.310,13	1.678.581,86	84,21	314.728,27	434.987,83	263.124,62	60,49	169.230,27
Disavanzo di amministrazione											
TOTALE GENERALE	3.240.921,06	3.135.536,06		1.993.310,13							

Le criticità e le opportunità

Il 2018 costituisce il settimo anno di applicazione del ciclo delle performance.

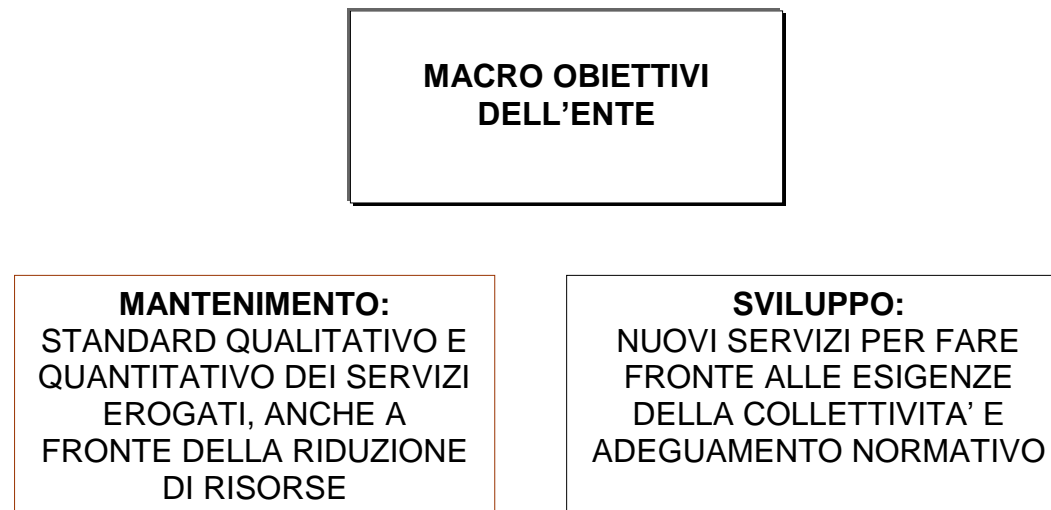
Nonostante la cronica carenza di personale e le difficoltà generate dalla confusione normativa e dal progressivo aumento di nuovi adempimenti e nuovi istituti in capo ai Comuni, il personale ha operato in modo molto responsabile, impegnandosi per garantire il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

L'Area Amministrativa è stata negli ultimi quattro anni pesantemente colpita dalla cessazione di tre dipendenti nel corso del quadriennio precedente, di cui solo uno sostituito a partire dal mese di febbraio 2018 a causa dei vincoli assunzionali posti dalla normativa. Ciò nonostante, ha

mantenuto un buon livello di servizi offerti all'utenza, ed ha visto l'attivazione del nuovo servizio di rilascio della Carta di identità elettronica e l'effettuazione delle nuove operazioni censuarie.

L'Area Economico-finanziaria ha supportato efficientemente l'introduzione del bilancio consolidato e dell'utilizzo del SIOPE+, che hanno modificato enormemente la modalità operativa degli adempimenti dell'Area.

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

Obiettivi di mantenimento

Assegnati ai dipendenti titolari di Posizione Organizzativa

Responsabile	Programma	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Silvia Bianchi	AREA AMMINISTRATIVA	Segreteria e supporto agli altri uffici	Gestione delle attività istituzionali e segreteria Supporto amministrativo agli altri uffici ed agli organi politici	Redazione, pubblicazione e archiviazione di tutti gli atti amministrativi dell'Ente	Mantenimento dell'attuale standard di efficacia ed efficienza anche a fronte della cessazione di personale	100%
		Gestione servizi scolastici	Pubblica istruzione e diritto allo studio	Adempimento dei contenuti del Piano Diritto allo Studio	Grado di adempimento	100%
Laura Rinaldi	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Ragioneria bilancio patrimonio	Rispetto degli adempimenti legislativi, fiscali e tributari inerenti la contabilità pubblica	Rispetto di tutte le scadenze di legge	Mantenimento dell'attuale standard di rispetto di adempimenti e scadenze	100%
			Pareggio di bilancio	Rispetto del vincolo di finanza pubblica introdotto dalla legge 243/2012, in vigore dal 2016	Programmazione del bilancio sempre più attenta al rispetto del vincolo di pareggio	100%

Obiettivi di sviluppo

Assegnati ai dipendenti titolari di Posizione Organizzativa

Responsabile	Programma	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Silvia Bianchi	AREA AMMINISTRATIVA	Servizi alla persona ed alle imprese	Assegnazione nuove concessioni mercato	Gestione della procedura di assegnazione	Assegnazione concessioni	100%
Laura Rinaldi	AREA ECONOMICO FINANZIARIA	Tributi economato	Gestione servizio tributi	Attivazione del servizio di raccolta puntuale dei rifiuti solidi urbani in via definitiva	Gestione rapporti con utenza e gestore del servizio	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 2017.

SALUTE FINANZIARIA

INDICATORE	MODALITA DI CALCOLO	STATO VALORE	
		(ultimo consuntivo approvato-2017)	TARGET (2018/2020)
Analisi entrate correnti			
Incidenza accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente (ind 2.1 allegato 2/a)	Tot accertamenti primi tre titoli entrata /stanziamenti definitivi di competenza	94,81%	95-99%
Incidenza incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente (ind . 2.6 Allegato /2a)	Tot incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli entrata/stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli entrate	77,45%	77-85%
Incidenza accertamenti entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente (ind. 2.3 allegato 2/a)	Tot accertamenti tit 1e 3 /stanziamenti iniziali di competenza primi tre titoli entrata	72,55%	70-80%
Incidenza incassi entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente (ind. 2.8 allegato 2/a)	Tot incassi c/competenza e c/residui tit 1 e 3 /stanziamenti definitivi di cassa primi tre titoli entrata	56,96	55-65%
Rigidità strutturale di bilancio			
Incidenza spese rigide su entrate correnti (ind. 1.1 allegato 2/a)	redditi di lavoro dipendente e debito /accertamenti primi tre titoli entrate	36,57	35-45%
Interessi passivi			
Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (ind 6.1 allegato 2/a)	Impegni macroaggregato 1.7/accertamenti primi tre titoli entrate	4,30%	4-6%
Investimenti			
Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale (ind. 7.1 allegato 2/a)	Impegni macroagg 2.2+ macroag 2.3 /totale impegni tit I e II impegni macroagg 2.2 / popolazione residente al 1 gennaio dell'anno di riferimento)	18,54%	16-25%
Investimenti diretti procapite (ind. 7.2 allegato 2/a)		126,45	100-1000 euro
Smaltimento debiti non finanziari			
Indicatore annuale tempestività pagamenti DPCM 22 settembre 2014	Giorni effettivi da scadenza fatturaper importo dovuto/ somma importi pagati	-4,79	<30 gg
Analisi dei residui			
Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente (ind 8.4 allegato 2/a)	Tot residui attivi tit 1 2 e 3 di competenza /tot residui attivi tit 1 2 e 3	80,76%	80-90%
Spese di personale			
Incidenza spesa di personale su spesa corrente (ind. 4.1 allehato 2/a)	Impegni macroagg 1.1/impegni spesa corrente	19,02%	18-25%
Debiti finanziari			
Indebitamento procapite	residuo mutui /popolazione residente	1438,02	<1500 euro

SALUTE ORGANIZZATIVA

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	STATO (VALORE 2018)	TARGET (2018/2020)
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	STATO (VALORE 2018)	TARGET (2018/2020)
Analisi customer	Numero analisi di customer anno	0	0