



COMUNE DI GIANICO
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2022

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

Premessa

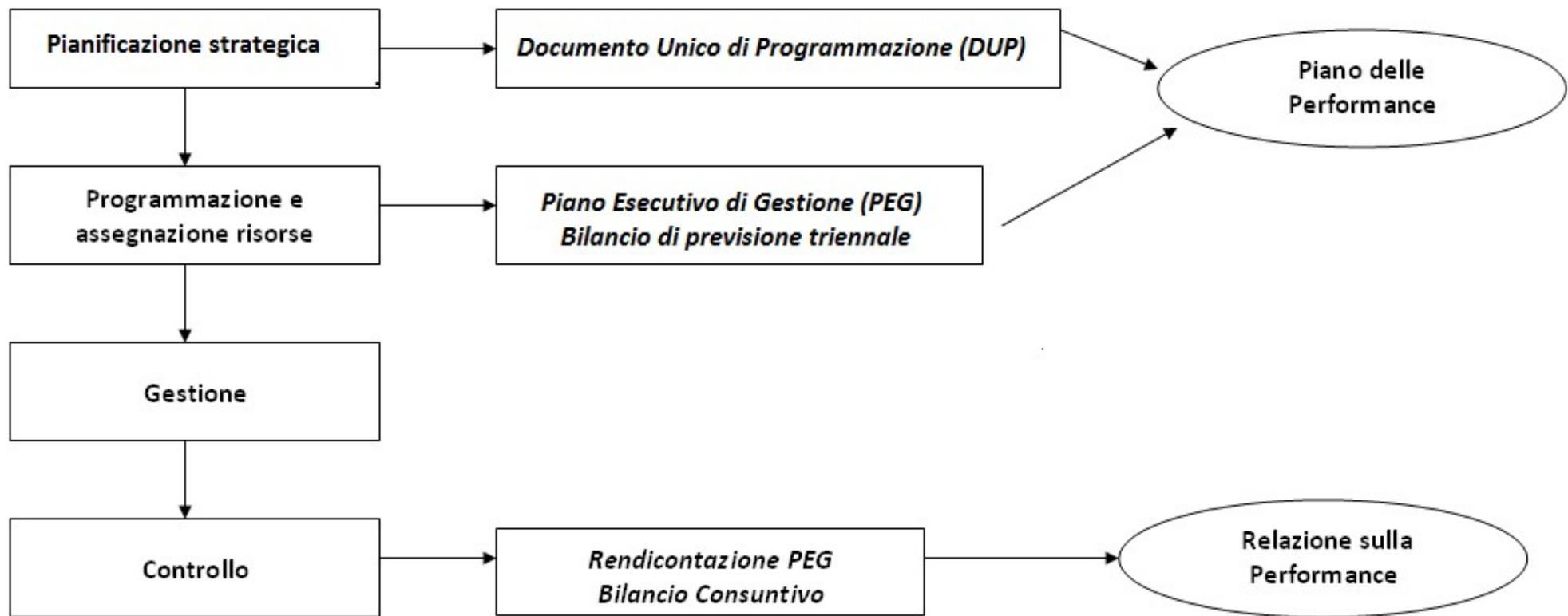
La Relazione sulla Performance prevista dall'art. 10 c.1 lettera b) del Decreto Legislativo 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra, ai cittadini e ai suoi stakeholder, i risultati ottenuti nell'anno precedente.

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.

Considerato che l'attività dell'Ente è complessa ed eterogenea, solo una 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 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 Kmq 13,26 ed al 31/12/2022 conta 2.128 abitanti.

L'amministrazione

Il personale in servizio al 31/12/2022 è suddiviso come segue:

AREA	Dipendenti	di cui Titolare di P.O.
Amministrativa	3	1
Economico/Finanziaria	2	1
Tecnica	2	0
Polizia locale	1	0
Totale	8	2

Le risorse finanziarie, **desumibili dal Rendiconto 2022 (Ultimo rendiconto approvato)**, sono le seguenti:

CONSUNTIVO 2022	COMPETENZA							RESIDUI			
	ENTRATE	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne	da riportare dalla competenza	Conservati/ res al 1/1	Riscossi	% di realizz.ne
Titolo I - Entrate tributarie	1.043.700,00	1.102.100,00	94,70	1.160.103,58	1.074.263,69	92,60	85.839,89	56.927,09	37.631,19	66,10	13.674,64
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	86.200,00	171.360,97	50,30	127.948,31	122.171,54	95,49	5.776,77	16.904,44	16.628,64	98,37	274,40
Titolo III - Entrate extratributarie	621.850,00	592.000,00	105,04	571.803,81	404.724,17	70,78	167.079,64	55.306,36	42.744,18	77,29	12.530,39
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.776.362,00	3.311.765,90	53,64	699.352,17	377.889,28	54,03	321.462,89	1.023.079,32	529.242,46	51,73	487.885,71
Titolo V Entrate da riduzioni attività finanziarie	700.000,00	657.900,00	106,40	-	-	#DIV/0!	0,00	59.838,89	29.875,44	49,93	29.963,45
Titolo VI - Entrate derivanti da accensione di prestiti	700.000,00	657.900,00	106,40	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo VII Anticipazione tesoreria	400.000,00	400.000,00	100,00	0	0	#DIV/0!	0,00	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo IX Entrate in conto terzi	572.000,00	582.000,00	98,28	335.988,47	333.839,03	99,36	2.149,44	4.045,30	2.642,41	65,32	1.317,54
TOTALE	5.900.112,00	7.475.026,87	78,93	2.895.196,34	2.312.887,71	79,89	582.308,63	1.216.101,40	658.764,32	54,17	545.646,13
Avanzo di amministrazione		267.024,42									
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti		35.720,57									
Fondo vincolato pluriennale spese in c/capitale		1.043.022,26									
Fondo di cassa al 1° gennaio	981.292,08										
TOTALE GENERALE	6.881.404,08	8.820.794,12									

consuntivo 2022	COMPETENZA						RESIDUI				
SPESE	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	impegni	Pagamenti	% di realizz.ne	Residui dalla competenza a	Conservati	Pagati	% di realizz.ne	Rimasti
Titolo I - Spese Correnti	1.579.620,57	1.836.735,60	86,00	1.583.914,66	1.331.471,83	84,06	252.442,83	347.260,69	281.925,38	81,19	38.315,62
Titolo II - Spese in conto capitale	2.462.962,00	5.141.158,52	47,91	891.942,93	609.714,62	68,36	282.228,31	370.084,70	213.351,50	57,65	122.989,52
Titolo III Spese per incremento attività finanziarie	703.400,00	661.300,00	106,37	3.333,33	3.333,33	100,00	0,00	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso di prestiti	217.850,00	199.600,00	109,14	199.446,47	199.446,47	100,00	0,00	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo V Anticipazioni tesoreria	400.000,00	400.000,00	100,00	0	0	#DIV/0!	0,00	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo VII - Spese per servizi per conto di terzi	572.000,00	582.000,00	98,28	335.988,47	319.327,32	95,04	16.661,15	51.251,49	28.977,25	56,54	22.274,24
TOTALE	5.935.832,57	8.820.794,12	67,29	3.014.625,86	2.463.293,57	81,71	551.332,29	768.596,88	524.254,13	68,21	183.579,38
Disavanzo di											
TOTALE GENERALE	5.935.832,57	8.820.794,12									

Obiettivi della performance

Come da Piano delle Performance 2021/2023, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 20/2021 ad ogni titolare di Posizione Organizzativa sono stati assegnati degli obiettivi strategici per l'attività dell'Ente.

Le criticità e le opportunità

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 pur in assenza delle risorse economiche necessarie per la formazione ed il supporto tecnico-informatico.

L'anno 2022 è stato condizionato dalle dinamiche economiche e sociali sia nazionali che internazionali, che hanno portato all'aumento generale dei prezzi dei beni e servizi, alle difficoltà di reperire alcune tipologie di forniture nonché alla scarsa disponibilità di operatori economici operanti nel settore edile da consultare per la realizzazione degli appalti pubblici.

Impatto enorme sull'attività ordinaria dell'ente è stato dato sia dell'emergenza Ucraina (servizi sociali e servizi anagrafe) che dai numerosi e contestuali finanziamenti del PNRR (sia in opere pubbliche che in tema di digitalizzazione) e relative incombenze.

La carenza strutturale di personale si è pesantemente sentita anche questo anno, dove oltre alle attività ordinarie si sono aggiunte quelle straordinarie dovute appunto al PNRR e all'emergenza profughi provenienti dall'Ucraina.

Nel corso del 2022 si è proceduto all'assunzione di n. 1 dipendente a tempo parziale, in servizio presso l'Area Amministrativa e con funzioni di supporto a tutti gli uffici dell'Ente. Il nuovo dipendente, però, considerata la molteplicità ed urgenza degli adempimenti dei vari settori, non ha potuto, a causa della scarsità di personale, avere il necessario affiancamento.

Nonostante le difficoltà, tutte le Aree dell'Ente hanno operato affinché fossero garantiti i servizi al cittadino e le attività istituzionali dell'Ente, con il raggiungimento degli obiettivi prioritari.

Area Amministrativa

Nel corso del 2022 il settore dei servizi demografici è stato interessato da nuove pratiche ed adempimenti correlati e/o conseguenti all'emergenza Ucraina (registrazione ospitalità/residenze, comunicazioni presenze a Prefettura, ATS e ATSP, e relativo costante aggiornamento).

Inoltre il servizio anagrafe è stato impegnato con una straordinaria emissione di documenti di identità nel periodo primaverile ed estivo a fronte della ripresa dell'attività turistica globale dopo lo stop ed i timori derivanti dalla pandemia da Covid-19.

Il Servizio Segreteria generale ha dovuto svolgere i numerosi adempimenti connessi all'avvio dei bandi PNRR- digitalizzazione.

In generale, pur a fronte di nuovi e contestuali adempimenti, soprattutto di back office, l'Area ha mantenuto un buon livello di servizi al cittadino.

Area Economico-finanziaria.

Nel corso del 2022 sono state approvate le carte dei servizi relative al nuovo Servizio Idrico Integrato e del servizio rifiuti, comportando notevole mole di lavoro, seppur con le medesime risorse economiche ed umane.

È stato inoltre predisposto il nuovo TQRIF, come da normativa, e relativa modulistica.

L'ufficio ragioneria ha proseguito con la gestione e chiusura dell'utilizzo dei fondi covid, fornendo altresì supporto all'ufficio commercio per la predisposizione del bando Aree interne (Fondi Covid), con relative rendicontazioni su appositi portali ministeriali, ed all'ufficio tecnico per la parte economica relativa ai progetti finanziari dai PNRR.

È stato inoltre fornito supporto all'ufficio servizi sociali per la prima rendicontazione degli obiettivi per il sociale nel portale SOSE.

A fronte delle novità introdotte a livello normativo e gli adempimenti connessi, l'ufficio ha proseguito l'attività ordinaria con efficienza, anche in termini di rispetto delle scadenze e dei pagamenti.

Area di Polizia Locale.

Oltre allo svolgimento delle ordinarie attività, è stato aumentato il controllo sul territorio, soprattutto nel periodo estivo, anche grazie al supporto di un secondo agente di polizia locale appartenente ad altra amministrazione comunale, al fine di garantire la quiete e l'ordine pubblico durante le ore serali.

Sono inoltre state incrementate le attività di controllo presso le attività commerciali, al fine delle verifiche di regolarità.

L'ufficio si è inoltre occupato in via straordinaria del bando Aree interne per i commercianti, effettuato con utilizzo di appositi stanziamenti per emergenza Covid.

Nonostante la presenza di un solo dipendente, che ha preso servizio presso l'Ente nel mese di settembre 2021 senza affiancamento, l'ufficio ha svolto efficientemente l'attività prevista.

Area Tecnica.

L'Area è stata gravata nel corso dell'anno sia dagli adempimenti conseguenti alle pratiche edilizie relative al superbonus 110% che hanno comportato numerose attività di ricerca archivio, che dalle attività connesse ai finanziamenti PNRR per opere pubbliche.

Il comune di Gianico ha ricevuto due importanti finanziamenti PNRR, la cui complessità è stata egregiamente affrontata quotidianamente con le scarse risorse umane a disposizione.

Nonostante tali difficoltà, l'ufficio ha cercato di rispondere il più possibile alle esigenze dell'Ente e dei cittadini.

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 2022.

SALUTE FINANZIARIA

INDICATORE	MODALITA DI CALCOLO	STATO VALORE (ultimo consuntivo approvato)	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	106,17%	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	85,14%	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	79,86%	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	60,99	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	29,91	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	2,08%	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	36,03%	16-25%
Investimenti diretti procapite (ind. 7.2 allegato 2/a)	impegni macroagg 2.2 / popolazione residente al 1 gennaio dell'anno di riferimento)	420,33	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	-6,18	<30 gg
Analisi dei reidui			
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	90,71%	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	20,52%	18-25%
Debiti finanziari			
Indebitamento procapite	residuo mutui /popolazione residente	1.024,55	<1500 euro

SALUTE ORGANIZZATIVA

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	STATO (VALORE 2021)	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 2021)	TARGET (2018/2020)
Analisi customer	Numero analisi di customer anno	0	0