



COMUNE DI ANGOLO TERME
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2024

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

Premessa

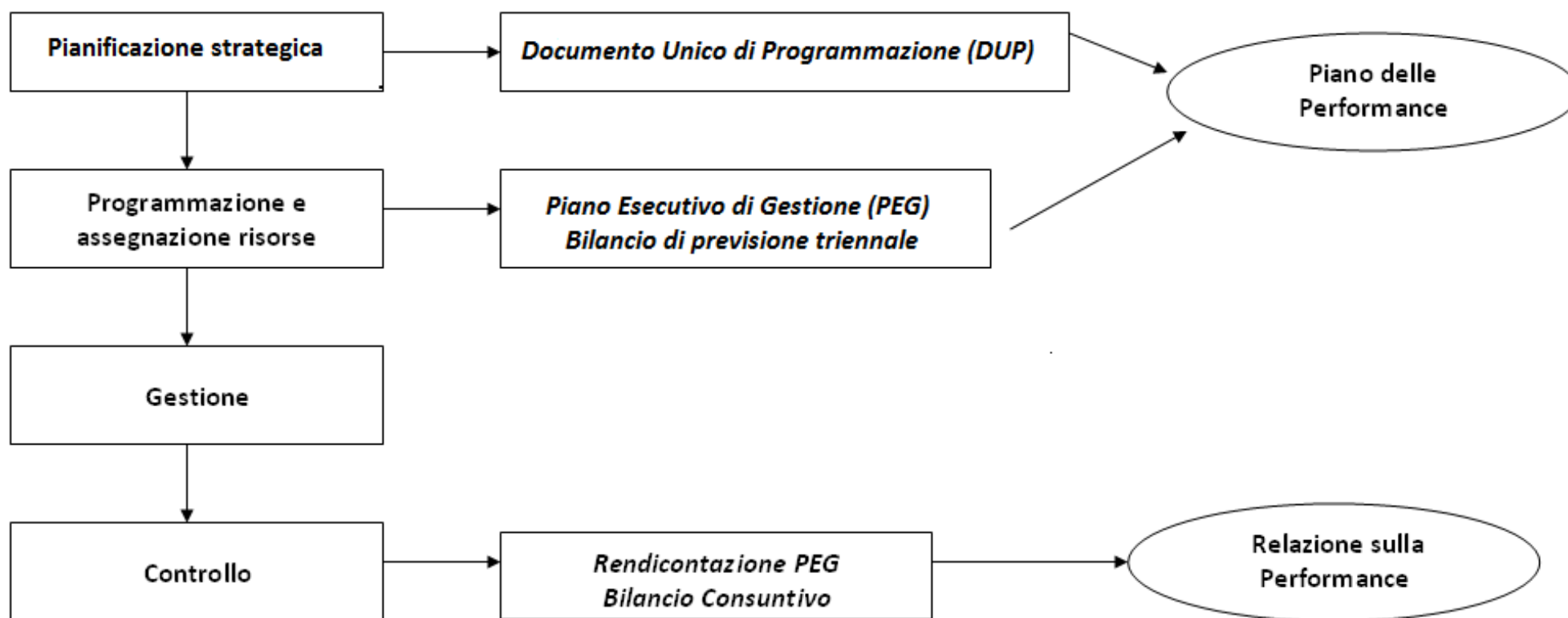
La Relazione sulla Performance prevista dall'art. 10 c.1 lettera b) del Decreto Legislativo 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra, ai cittadini e ai suoi stakeholder, i risultati ottenuti nell'anno precedente.

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 Angolo Terme, piccolo comune della Valle Camonica, situato sulla riva destra del torrente Dezzo. Il Comune di Angolo Terme conta n. 3 frazioni Anfurro, Terzano, Mazzunno e comprende anche le zone di Colle Vareno, località Prave e una parte del Lago Moro.

Il Comune di Angolo Terme al 31/12/2024 conta 2.328 abitanti.

L'amministrazione

Il personale in servizio al 31/12/2024, compreso quello a tempo determinato pari a n. 3 unità, è suddiviso come segue:

AREA	Dipendenti	di cui Titolare di incarico di E.Q.
Amministrativa	4	0
Servizi finanziari	1	0
Servizi scolastici	1	0
Tecnica	2	1
Polizia locale	1	0
Totale	9	1

Nel corso dell'anno 2024 si rilevano le seguenti variazioni del personale.

- assunzione di n. 1 unità di personale nell'Area Istruttori a tempo pieno e indeterminato dal 01.05.2024;
- cessazione di n. 1 unità di personale nell'Area degli operatori esperti in data 31.03.2024 per collocamento a riposo;
- cessazione di n. 1 unità di personale nell'Area Istruttori in data 29.12.2024 per passaggio ad altra amministrazione tramite mobilità.

Le risorse finanziarie, desumibili dal Rendiconto 2024 (Ultimo rendiconto approvato), sono le seguenti:

CONSUNTIVO 2024	COMPETENZA						RESIDUI			
ENTRATE	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne (acc./prev. def.)	Residui dalla competenza	Residui al 1/1	Riscossi	% di realizz.ne	Mantenuti
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.439.700,00	1.443.180,00	1.387.908,87	1.153.669,56	96,17%	234.239,31	465.097,60	274.133,32	58,94%	165.088,00
Titolo II - Trasferimenti correnti	220.670,00	310.692,00	211.779,51	110.416,87	68,16%	101.362,64	85.734,96	49.892,52	58,19%	35.842,44
Titolo III - Entrate extratributarie	446.830,00	528.080,00	452.063,35	304.123,56	85,61%	147.939,79	185.379,52	144.280,31	77,83%	55.461,61
Titolo IV - Entrate in conto capitale	1.934.524,09	2.258.654,82	1.140.748,01	584.191,12	50,51%	556.556,89	688.345,27	262.618,10	38,15%	428.067,25
Titolo V - Entrate da riduzioni attività finanziarie	160.650,00	160.650,00	-	-	0,00%	0,00	189.665,90	153.450,00	80,91%	36.215,90
Titolo VI - Accensione di prestiti	160.650,00	160.650,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	7.540,02	0,00	0,00%	7.540,02
Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00		0,00
Titolo IX - Entrate per conto di terzi e partite di giro	605.000,00	605.000,00	364.532,89	362.178,26	60,25%	2.354,63	7.838,25	1.881,73	24,01%	4.352,65
TOTALE	5.468.024,09	5.966.906,82	3.557.032,63	2.514.579,37	59,61%	1.042.453,26	1.629.601,52	886.255,98	54,38%	732.567,87

Avanzo di amministrazione	601.716,35
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti	73.558,75
Fondo vincolato pluriennale spese in c/capitale	621.684,20
TOTALE GENERALE	4.853.991,93

Obiettivi della performance

Come da Piano delle Performance 2024, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 32 del 04.04.2024, sono stati assegnati gli obiettivi generali ed individuali ai dipendenti comunali.

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.

Nel corso del 2024 sono avvenute n. 1 assunzioni e n. 2 cessazioni di personale. Attraverso l'assunzione di personale a tempo determinato è stata garantita una stabilità degli uffici comunali.

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.

OBIETTIVI DI PERFORMANCE

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Gestione delle elezioni Provinciali ed Europee 2024
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione - Cittadinanza
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio servizi demografici
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: Collegati allo svolgimento delle elezioni regionali
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Mancanza di criticità
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione dell'attività
Traguardo atteso: Favorire la partecipazione democratica

Verificabilità dei dati (fonte): Atti d'ufficio
--

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Piano azioni positive: attuazione
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Amministrazione comunale
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio servizi demografici
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: Entro il 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Attuazione delle azioni previste nel Piano azioni positive 2024/2026
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Piano delle azioni positive 2024/2026
Traguardo atteso: Costituzione del Comitato Unico di Garanzia
Verificabilità dei dati (fonte): Atti d'ufficio

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Digitalizzazione atti
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione - Cittadinanza
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio segreteria
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Completamento iter per generazione atti in formato digitale

Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione dell'attività
Traguardo atteso: Digitalizzazione degli atti (determine, delibere). Ottimizzazione dei tempi di lavoro, minor utilizzo di carta.
Verificabilità dei dati (fonte): Albo on-line, atti d'ufficio.

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Rilegatura atti
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio segreteria
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Atti rilegati
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Delibere e determine non rilegate
Traguardo atteso: Rilegatura degli atti (delibere e determinazioni) relativi a precedenti annualità.
Verificabilità dei dati (fonte): Archiviazione atti rilegati.

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Allestimento seggi e bacheche in occasione delle elezioni Amministrative ed Europee 2024
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione - Cittadinanza

Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Operaio
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: Collegati allo svolgimento delle elezioni regionali
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Mancanza di criticità
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione dell'attività
Traguardo atteso: Allestimento seggi e bacheche per affissione manifesti elettorali
Verificabilità dei dati (fonte): Atti d'ufficio

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Allestimento nuovo archivio storico nel Palazzo Municipale
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione - Cittadinanza
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Operaio
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Mancanza di criticità
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione dell'attività
Traguardo atteso: Spostamento dei faldoni dall'attuale archivio al nuovo archivio
Verificabilità dei dati (fonte): Atti d'ufficio

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Recupero evasione imposte locali IMU e TARI
Responsabile: Responsabile Area servizi finanziari
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Amministrazione comunale
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio Tributi
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Emissione di almeno 150 avvisi di accertamento all'anno
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Verifica dei singoli casi (anagrafica, intestazioni catastali, pagamenti effettuati)
Traguardo atteso: Assicurare la riscossione delle imposte e l'equità impositiva
Verificabilità dei dati (fonte): Atti servizio tributi

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Mantenimento standard dei tempi di pagamento
Responsabile: Responsabile Area servizi finanziari
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Amministrazione comunale
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio Ragioneria
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Mantenimento tempi medi di pagamento
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Tempi medi di pagamento già rispettati

Traguardo atteso: Mantenimento dello standard dei tempi di pagamento al fine di non dover accantonare nel bilancio del successivo esercizio il fondo di garanzia debiti commerciali

Verificabilità dei dati (fonte): Attestazione dei tempi dei pagamenti anno 2024, resa ai sensi dell'art. 41 del D.L. 66/2014

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Coordinamento generale e controllo avanzamento progetti e adempimenti connessi alle risorse PNRR

Responsabile: Responsabile Area tecnica

A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione

Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: personale ufficio lavori pubblici; società incaricata

Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: L'obiettivo è riferito al complesso delle attività PNRR in capo al settore LL.PP., sia in termini di opere pubbliche nuove che monitoraggi e rendicontazioni periodiche sulle piattaforme informatiche dedicate; si ritiene necessario un report semestrale dedicato.

Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Verifica (positiva) sulla piattaforma REGIS

Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione delle Opere pubbliche finanziate tramite PNRR

Traguardo atteso: Puntualità nell'esecuzione delle opere e rispetto degli obblighi di legge in termini di monitoraggi

Verificabilità dei dati (fonte): Sui gestionali in uso ai vari uffici dell'ente e piattaforma REGIS

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Gestione del patrimonio mediante l'organizzazione delle manutenzioni

Responsabile: Responsabile Area tecnica

A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Pubblica amministrazione, cittadinanza
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: ufficio lavori pubblici; società incaricate
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: In continuo
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Affidamento dei servizi di manutenzione ordinaria
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione interventi di manutenzione necessari agli stabili e locali comunali
Traguardo atteso: Mantenere un adeguato livello di manutenzione degli stabili e locali comunali
Verificabilità dei dati (fonte): Atti di impegno

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Rafforzamento dell'attività di controllo del territorio
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Cittadinanza
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio di Polizia Locale
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: Periodo estivo da giugno a dicembre 2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Potenziamento attività di controllo mediante presenza ad eventi e manifestazioni (ad esempio Sagra San Lorenzo).
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Attività della Polizia Locale nell'anno precedente
Traguardo atteso: Maggiore sicurezza per la cittadinanza, miglioramento della fluidità della circolazione stradale

Verificabilità dei dati (fonte): Rilevazione presenza agli eventi
--

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Regolamentazione sosta autorimessa p.zza Giovanni XXIII
Responsabile: Responsabile Area amministrativa
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Residenti del centro storico
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio di Polizia Locale
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Proporre all'Amministrazione una regolamentazione dell'autorimessa sita in P.zza Giovanni XXIII mediante lo studio della normativa, di tutte le procedure amministrative e la predisposizione della relativa documentazione.
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Attuale regolamentazione provvisoria dell'autorimessa.
Traguardo atteso: Migliorare la sosta nel centro storico, soddisfacendo le necessità dei residenti e degli esercenti
Verificabilità dei dati (fonte): Presentazione formale di una proposta motivata di regolamentazione

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali dei comuni delle aree interne (D.P.C.M. 24 settembre 2020)
Responsabile: Responsabile Area tecnica
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Imprese

Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio commercio
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31.12.2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Pubblicazione bando e raccolta richieste di contributo
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali dei comuni delle aree interne (D.P.C.M. 24 settembre 2020) annualità 2022
Traguardo atteso: Realizzazione e gestione nuovo bando per l'erogazione dei fondi alle imprese richiedenti
Verificabilità dei dati (fonte): Pubblicazione bando e atti d'ufficio

OBIETTIVO DI PERFORMANCE: Bando posteggi parcheggi
Responsabile: Responsabile Area tecnica
A chi è rivolto l'obiettivo (stakeholder): Cittadinanza
Chi contribuisce a raggiungere l'obiettivo: Ufficio edilizia privata
Tempi di raggiungimento dell'obiettivo: 31.12.2024
Misurazione di raggiungimento dell'obiettivo: Pubblicazione bando.
Base di partenza per il raggiungimento dell'obiettivo: Programmazione dell'attività
Traguardo atteso: Predisposizione bando per posteggi parcheggi Terzano
Verificabilità dei dati (fonte): Pubblicazione bando e atti d'ufficio

Obiettivo	Area	Raggiunto/Non raggiunto	Verifica raggiungimento	% raggiungimento obiettivo
Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali dei comuni delle aree interne (D.P.C.M. 24 settembre 2020)	Ufficio commercio	Raggiunto	Bando pubblicato e liquidati contributi alle imprese	100%
Bando posteggi parcheggi	Ufficio edilizia privata	Raggiunto	Bando pubblicato	
Digitalizzazione atti	Ufficio segreteria	Raggiunto	Atti elaborati con firme digitali	100%
Rilegatura atti	Ufficio segreteria	Raggiunto	Atti rilegati (servizio affidato con determina n. 199 del 31.10.2024 e concluso nell'anno)	
Allestimento seggi e bacheche in occasione delle elezioni Amministrative ed Europee 2024	Operaio	Raggiunto	Seggi e bacheche allestiti correttamente	100%
Allestimento nuovo archivio storico nel Palazzo Municipale	Operaio	Raggiunto	Le attività di spostamento dei faldoni non sono mai iniziate causa mancata procedura di scarto ecc. Il mancato raggiungimento non è imputabile al dipendente	
Gestione delle elezioni Provinciali ed Europee 2024	Ufficio servizi demografici	Raggiunto	Regolare svolgimento delle elezioni	100%
Piano azioni positive: attuazione	Ufficio servizi demografici	Raggiunto	Costituito il Comitato Unico di Garanzia (delibera di giunta n. 29 del 16.03.2024)	
Rafforzamento dell'attività di controllo del territorio	Ufficio Polizia locale	Raggiunto	Presenza sul territorio agli eventi	100%

Regolamentazione sosta autorimessa P.zza Giovanni XXIII	Ufficio Polizia locale	Raggiunto	Presentata proposta alla Giunta	
Coordinamento generale e controllo avanzamento progetti e adempimenti connessi alle risorse PNRR	Ufficio lavori pubblici	Raggiunto	Piattaforma aggiornata REGIS	100%
Gestione del patrimonio mediante l'organizzazione delle manutenzioni	Ufficio lavori pubblici	Raggiunto	Determine di impegno assunte per garantire la manutenzione del patrimonio comunale	
Recupero evasione imposte locali IMU e TARI	Ufficio Tributi	Raggiunto	Emessi e notificati n. 350 avvisi IMU	100%
Mantenimento standard dei tempi di pagamento	Ufficio Ragioneria	Raggiunto	Indicatore tempestività pagamenti -8,34 giorni	

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 2024.

SALUTE FINANZIARIA

INDICATORE	MODALITA DI CALCOLO	STATO VALORE (ultimo consuntivo approvato 2024)
Entrate correnti		
Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,369
Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	89,585
Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	72,775
Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	67,913
Rigidità strutturale di bilancio		
Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi)	31,405
Interessi passivi		
Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,305
Investimenti		
Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	35,807
Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	402,088
Smaltimento debiti non finanziari		
Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-8,340
Analisi dei residui		
Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	65,349
Spese di personale		
Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	25,059
Debiti finanziari		
Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	892,359

SALUTE ORGANIZZATIVA

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	STATO (VALORE 2024)
Livello disciplinare (Numero procedure disciplinari/Numero dipendenti dell'Ente)	Numero procedure disciplinari/Numero dipendenti dell'Ente	0

SALUTE DELLE RELAZIONI

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	STATO (VALORE 2024)
Analisi customer	Numero analisi di customer anno	0