



COMUNE DI ANGOLO TERME
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2023

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

Premessa

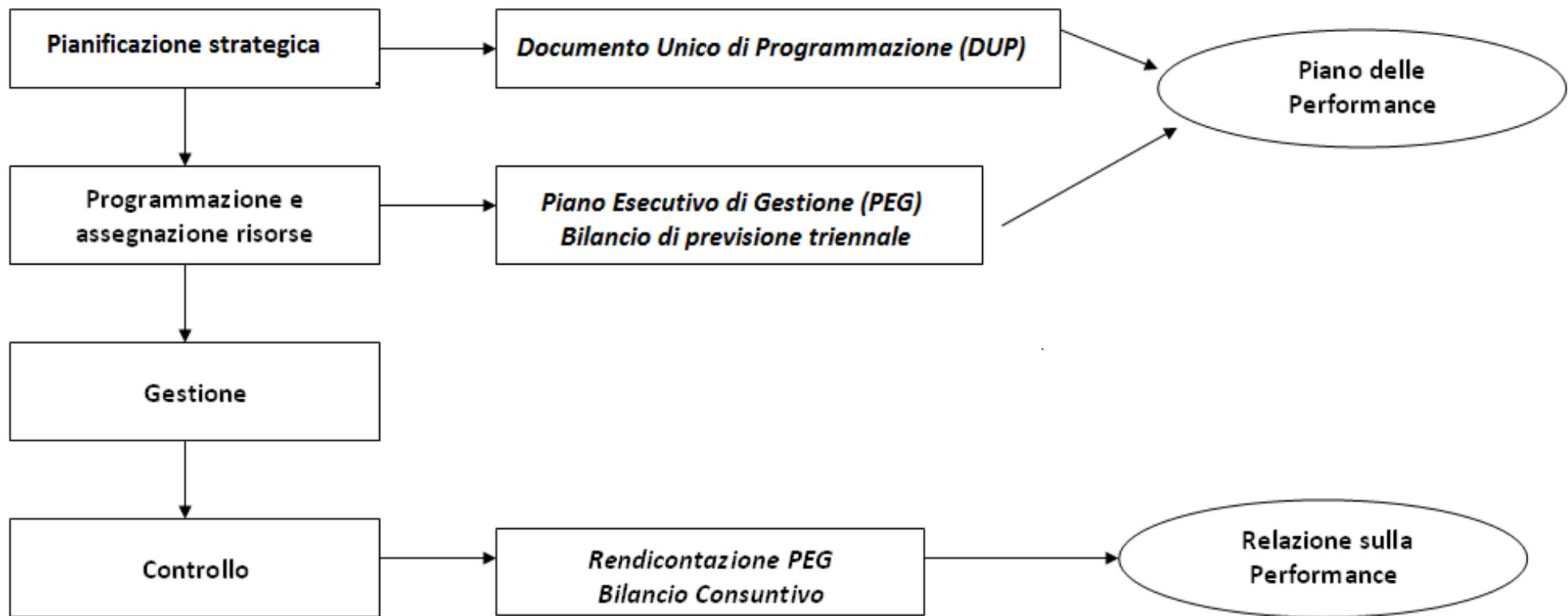
La Relazione sulla Performance prevista dall'art. 10 c.1 lettera b) del Decreto Legislativo 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra, ai cittadini e ai suoi stakeholder, i risultati ottenuti nell'anno precedente.

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 31/12/2023 conta 2.285 abitanti.

L'amministrazione

Il personale in servizio al 31/12/2023 è suddiviso come segue:

AREA	Dipendenti	di cui Titolare di incarico di E.Q.
Amministrativa	2	0
Economico/Finanziaria	1	1
Servizi scolastici	1	0
Tecnica	2	1
Polizia locale	1	0
Totale	7	2

Nel corso dell'anno 2023 non ci sono state assunzioni o cessazioni del personale.

Le risorse finanziarie, desumibili dal Rendiconto 2023 (Ultimo rendiconto approvato), sono le seguenti:

CONSUNTIVO 2023	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
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.398.660,00	1.583.511,00	1.450.497,03	1.157.848,62	91,60%	292.648,41	657.232,86	196.428,14	29,89%	172.449,19
Titolo II - Trasferimenti correnti	211.960,00	312.820,00	273.186,07	245.743,92	87,33%	27.442,15	85.676,27	24.878,40	29,04%	58.292,81
Titolo III - Entrate extratributarie	473.570,00	490.040,00	424.913,89	279.183,09	86,71%	145.730,80	145.852,05	129.494,65	88,78%	39.648,72
Titolo IV - Entrate in conto capitale	894.860,00	1.412.108,79	1.163.750,10	595.244,02	82,41%	568.506,08	283.896,25	164.057,06	57,79%	119.839,19
Titolo V - Entrate da riduzioni attività finanziarie	0,00	130.000,00	130.081,82	81,82	100,06%	130.000,00	59.665,90	0,00	0,00%	59.665,90
Titolo VI - Accensione di prestiti	300.000,00	300.000,00	130.000,00	130.000,00	43,33%	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	0	#DIV/0!	0,00
Titolo IX - Entrate per conto di terzi e partite di giro	498.000,00	498.000,00	448.947,85	445.782,90	90,15%	3.164,95	8.550,69	6.742,21	78,85%	4.673,30
TOTALE	4.277.050,00	5.226.479,79	4.021.376,76	2.853.884,37	76,94%	1.167.492,39	1.248.414,04	521.600,46	41,78%	462.109,13

Avanzo di amministrazione	514.912,29
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti	40.414,77
Fondo vincolato pluriennale spese in c/capitale	937.380,96
TOTALE GENERALE	5.514.084,78

Obiettivi della performance

Come da Piano delle Performance 2023, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 88 del 07.10.2023, 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 2023 non sono avvenute assunzioni o cessazioni di personale, garantendo 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.

Area Amministrativa:

Soggetto Coinvolto: ZEZIOLA MARINA			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Anagrafe/ Stato Civile/Elettorale	Completamento attività per integrazione ANPR nelle liste elettorali	Da 0 a 20	100%
Servizi sociali	L'Unità dovrà garantire il costante mantenimento dei flussi informativi con i soggetti gestori dei servizi. Dovrà monitorare le entrate comunali riguardanti i rimborsi pasti a domicilio degli anziani e i rimborsi dagli utenti per i servizi sociali.	Da 0 a 20	100%

Soggetto Coinvolto: BENDOTTI TIZIANA			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Borse di studio	Realizzazione e gestione bando, e gestione delle richieste.	Da 0 a 20	100%
Trasporto scolastico	Gestione richieste trasporto scolastico	Da 0 a 20	100%

Area Economico-finanziaria:

Soggetto Coinvolto: ARISI PAOLO			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Mantenimento dei tempi di pagamento delle fatture al fine di non dover istituire il Fondo Garanzia debiti Commerciali (FGDC)	Mantenimento dei tempi di liquidazione e pagamento delle fatture passive	Da 0 a 20	100%
Digitalizzazione	Avvio processo digitalizzazione procedure e servizi attraverso fondi PNRR e coordinamento formazione del personale dei vari uffici.	Da 0 a 20	100%

Area di Polizia Locale:

Soggetto Coinvolto: PESTICCIO MARCO			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Sicurezza stradale	Attività di controllo in movimento per la verifica della copertura assicurativa e revisione tramite apposita attrezzatura in dotazione	Da 0 a 20	100%
Progetto estate	Servizio di potenziamento attività di controllo durante il periodo estivo nella zona Capo di Lago e Presolana. Presenza ad eventi e manifestazioni (ad esempio Sagra San Lorenzo)	Da 0 a 20	100%

Area Tecnica:

Soggetto Coinvolto: COMINELLI ALESSANDRA			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Gestione e partecipazione bandi	Gestione e partecipazione ai bandi per lavori pubblici comprensivo della relativa istruttoria e rendicontazione	Da 0 a 20	100%
Tutela e valorizzazione del verde urbano	Verifica dello stato del verde urbano	Da 0 a 20	100%

Soggetto Coinvolto: DOMENEGHINI MILENA			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Regolamento edilizio	Predisposizione nuovo regolamento edilizio	Da 0 a 20	100%
Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali dei comuni delle aree interne (D.P.C.M. 24 settembre 2020)	Realizzazione e gestione nuovo bando per l'erogazione dei fondi alle imprese richiedenti	Da 0 a 20	100%

Servizi scolastici:

Soggetto Coinvolto: BETTONI EMANUELE			
OBIETTIVO	DESCRIZIONE	INDICATORI DI RISULTATO	% RAGGIUNGIMENTO
Servizi scolastici	Effettuazione n. 10 gite scolastiche nel corso dell'anno	Da 0 a 20	100%
Gestione segnaletica stradale	L'unità dovrà effettuare la manutenzione e sostituzione della segnaletica verticale	Da 0 a 20	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 2023.

SALUTE FINANZIARIA

INDICATORE	MODALITA DI CALCOLO	STATO VALORE (ultimo consuntivo approvato 2023)
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	103,090
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	79,591
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	75,778
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	57,413
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)	28,577
Interessi passivi		
Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	3,045
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	44,058
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)	589,585
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	-10,790
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	63,273
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)	26,036
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)	6,086

SALUTE ORGANIZZATIVA

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	STATO (VALORE 2023)
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 2023)
Analisi customer	Numero analisi di customer anno	0