



COMUNE DI GIANICO
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2019

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.

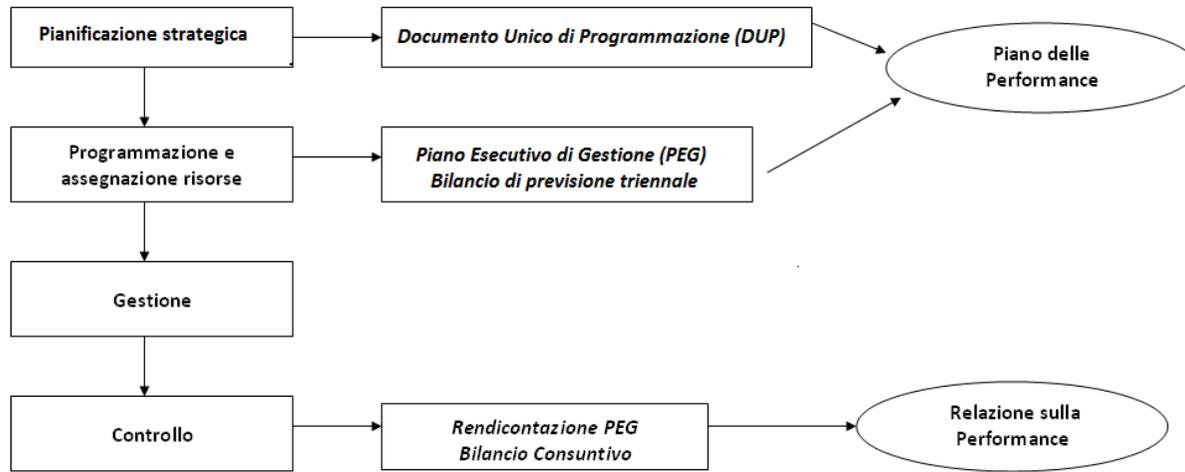
La relazione conclude il ciclo di gestione della performance ed evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse assegnate, rilevando gli eventuali scostamenti ed indicando, ove possibile, anche le cause e le eventuali 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 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 31/12/2018 conta 2.145 abitanti.

L'amministrazione

Il personale in servizio al 31/12/2019 è suddiviso come segue:

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

Le risorse finanziarie, **desumibili dal Rendiconto 2018 (Ultimo rendiconto approvato)**, sono le seguenti:

CONSUNTIVO 2018	COMPETENZA						RESIDUI				
	ENTRATE	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati/res al 1/1	Riscossi	% di realizz.ne
Titolo I - Entrate tributarie	1.018.300,00	1.047.900,00	102,91	1.031.513,69	887.067,74	86,00	144.445,95	180.794,60	104.985,41	58,07	29.823,60
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasf.correnti dello Stato, regione e di altri enti pubblici	43.800,00	119.200,00	272,15	86.092,89	84.504,28	98,15	1.588,61	4.000,00	4.000,00	100,00	0,00
Titolo III - Entrate extratributarie	501.700,00	615.766,00	122,74	600.619,34	462.617,22	77,02	138.002,12	120.104,83	117.290,95	97,66	2.569,86
Titolo IV - Entrate derivanti da alienaz.,trasf.di capitale e da riscossioni di crediti	975.800,00	895.684,71	91,79	510.978,48	495.823,38	97,03	15.155,10	46.000,00	46.000,00	100,00	0,00
Titolo V Entrate da riduzioni attività finanziarie	0,00	51.700,00	#DIV/0!	1.611,74	-	-	1.611,74	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo VI - Entrate derivanti da accensione di prestiti	72.500,00	150.000,00	206,90	0	0	#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	497.000,00	551.000,00	110,87	289.233,53	284.128,53	98,23	5.105,00	1.605,17	1.180,00	73,51	425,17
TOTALE	3.509.100,00	3.831.250,71	109,18	2.520.049,67	2.214.141,15	87,86	305.908,52	352.504,60	273.456,36	77,58	32.818,63
Avanzo di amministrazione		110.624,07									
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti		26.334,33									
Fondo vincolato pluriennale spese in c/capitale		47.905,88									
Fondo di cassa al 1° gennaio											
TOTALE GENERALE	3.509.100,00	4.016.114,99									

consuntivo 2018	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	1.353.600,00	1.645.666,01	121,58	1.429.240,14	1.137.547,19	79,59	291.692,95	344.867,31	238.931,12	69,28	88.820,49
Titolo II - Spese in conto capitale	1.004.300,00	1.115.148,98	111,04	549.866,05	456.099,70	82,95	93.766,35	106.034,16	71.780,09	67,70	34.254,07
Titolo III Spese per incremento attività finanziarie	0	51.700,00	#DIV/0!	1.611,74	0	0	1.611,74	0	0	#DIV/0!	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso di presiti	254.200,00	252.600,00	99,37	250.888,14	250.888,14	100,00	0	0	0	#DIV/0!	0
Titolo V Anticipazioni tesoreria	400.000,00	400.000,00	100	0	0	#DIV/0!	0	0	0	#DIV/0!	0
Titolo VII - Spese per servizi per conto di terzi	497.000,00	551.000,00	110,87	289.233,53	255.533,18	88,35	33.700,35	45.919,32	35.816,84	78,00	10.102,48
TOTALE	3.509.100,00	4.016.114,99	114,45	2.520.839,60	2.100.068,21	83,31	420.771,39	496.820,79	346.528,05	69,75	133.177,04

Obiettivi della performance

Come da Piano delle Performance 2019/2021, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 70/2019, 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'Area Amministrativa è stata negli ultimi anni pesantemente colpita dalla cessazione di tre dipendenti nel corso del quinquennio precedente, di cui solo uno sostituito nel corso dell'anno 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 e, nel corso del 2019 l'entrata a regime, del nuovo servizio di rilascio della Carta di identità elettronica e l'effettuazione delle nuove operazioni censuarie. Inoltre nell'ultimo trimestre del 2019 sono state effettuate tutte le operazioni preliminari per il passaggio all'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente, effettuato purtroppo senza fondi a disposizione per la formazione o il supporto tecnico. Nei primi sei mesi dell'anno, inoltre, l'Area è stata notevolmente impegnata con gli adempimenti connessi all'organizzazione dell'evento decennale *La Funsciù'*, che ha comportato un carico di lavoro extra al personale da effettuarsi nell'ordinario orario di lavoro, oltre che dalla tornata elettorale del mese di maggio che ha visto, oltre alle elezioni Europee, anche le elezioni Amministrative. Inoltre, a seguito di scioglimento dell'Unione dei comuni Bassa Valle Camonica dal 01.01.2019 alla quale il comune aveva trasferito la funzione dei Servizi sociali, l'Area Amministrativa, pur senza personale aggiuntivo, ha avviato la gestione interna del servizio citato.

L'Area Economico-finanziaria ha supportato efficientemente l'introduzione della Piattaforma dei Crediti commerciali, con un primo allineamento dei dati contabili, ha avviato la fatturazione elettronica sulle vendite e la fatturazione del ruolo acqua e fognatura, in luogo dei precedenti avvisi di pagamento. È stato inoltre avviato il sistema informatico di liquidazione delle fatture, in collaborazione con le altre Aree interessate.

L'Area di Polizia Locale è stata istituita a seguito dello scioglimento dell'Unione dei Comuni Bassa Valle Camonica, alla quale la funzione era stata trasferita nel 2011. Il servizio è pertanto stato internalizzato anche con il trasferimento di un dipendente, già precedentemente in capo al Comune di Gianico, ed il carico di lavoro è stato svolto dall'unico funzionario addetto. Nonostante ciò, sono state svolte le ordinarie attività, e sono state integrate le attività in materia di sicurezza stradale, sia nelle scuole che presso il centro anziani, ed è aumentato il controllo del territorio, anche grazie all'attuazione di tutti gli adempimenti finalizzati alla messa in opera del nuovo impianto di videosorveglianza.

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 2018.

SALUTE FINANZIARIA

INDICATORE	MODALITA DI CALCOLO	STATO VALORE	
		(ultimo consuntivo)	TARGET (2018/2020)
Analisi entrate correnti			
Incidenza accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente (ind 2.1 allegato	Tot accertamenti primi tre titoli entrata /stanziamenti definitivi di competenza	109,87%	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	82,13%	77-85%
Incidenza accertamenti entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente (ind. 2.3 allegato	Tot accertamenti tit 1e 3 /stanziamenti iniziali di competenza primi tre titoli entrata	83,83%	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	61,45	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	33,87	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	3,47%	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	27,78%	16-25%
Investimenti diretti procapite (ind. 7.2 allegato 2/a)	impegni macroagg 2.2 / popolazione	249,92	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	-3,74	<30 gg
Analisi dei reidui			
Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente (ind 8.4	Tot residui attivi tit 1 2 e 3 di competenza /tot residui attivi tit 1 2 e 3	89,76%	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	19,59%	18-25%
Debiti finanziari			
Indebitamento procapite	residuo mutui /popolazione residente	1.334,42	<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