



COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA
CONSORZIO COMUNI B.I.M. DI VALLE CAMONICA
(Provincia di Brescia)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
ANNO 2022

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

Indice

1. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni

- 1.1 Il contesto esterno di riferimento
- 1.2 L'amministrazione
- 1.3 I risultati raggiunti
- 1.4 Le criticità e le opportunità

2. Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti

- 2.1 Albero della performance e obiettivi

3. Risorse, efficienza ed economicità

4. Pari opportunità e bilancio di genere

5. Il processo di redazione della Relazione sulla performance

- 5.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità
- 5.2 Punti di forza e debolezza del ciclo di gestione della performance

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.

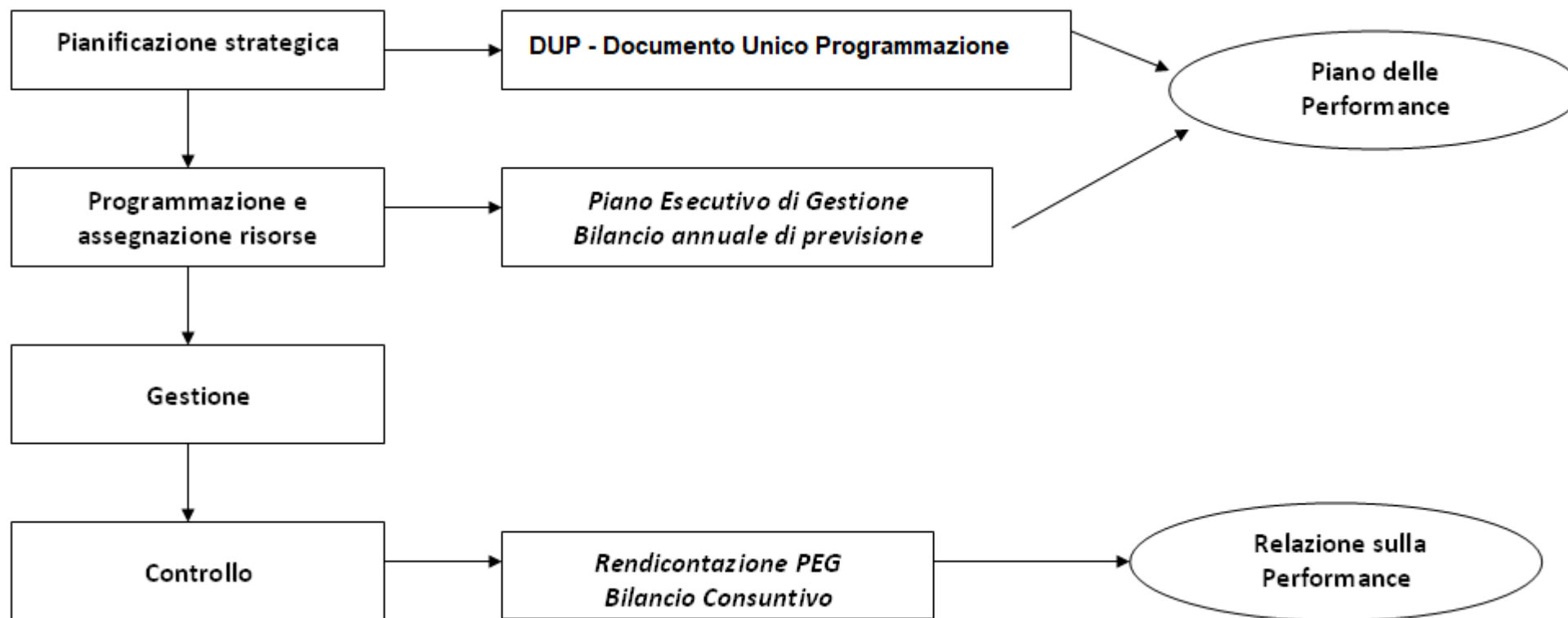
La relazione conclude il ciclo di gestione della Performance ed evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con la rilevazione degli eventuali scostamenti ed indicando, ove possibile, anche le cause e le eventuali misure correttive da adottare.

Gli Enti Comprensoriali, Comunità Montana di Valle Camonica e Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica, hanno scelto di rappresentare i risultati conseguiti attraverso gli obiettivi strategici e di mantenimento per ciascun programma/progetto definito nel DUP. Per ciascun obiettivo sono associati indicatori specifici, per ciascun indicatore è indicato il target (valore obiettivo assegnato) e il risultato effettivamente conseguito (performance).

Obiettivi, fasi, tempi ed indicatori sono organizzati in modo da poter dare una rappresentazione completa della performance programmata e di quella effettivamente raggiunta. L'attività degli Enti è infatti un'attività complessa ed eterogenea e, 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 abbiamo utilizzato i dati di rendicontazione dell'Ente. Il Segretario e i responsabili di servizio hanno esaminato i risultati raggiunti che sono stati poi validati dal Nucleo di Valutazione.



1. Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni

1.1 Il contesto esterno di riferimento

La Valle Camonica comprende il territorio che si estende dal lago d'Iseo fino ai valichi dell'Aprica e del Tonale ed esprime la massima dimensione della sua montagna nell'imponente massiccio dell'Adamello. La Comunità Montana di Valle Camonica -con decreto del Presidente della Giunta regionale 26.06.2009 n. 6491- è costituita tra i comuni di: Angolo Terme, Artogne, Berzo Demo, Berzo Inferiore, Bienno, Borno, Braone, Breno, Capo di Ponte, Cedegolo, Cerveneno, Ceto, Cevo, Cimbergo, Civate Camuno, Corteno Golgi, Darfo Boario Terme, Edolo, Esine, Gianico, Incudine, Losine, Lozio, Malegno, Malonno, Monno, Niardo, Ono San Pietro, Ossimo, Paisco Lovenzo, Paspardo, Pian Camuno, Piancogno, Ponte di Legno, Prestine, Saviore dell'Adamello, Sellero, Sonico, Temù, Vezza d'Oglio, Vione, componenti la zona omogenea n. 5 di cui all'art. 2 della L.R. 19/08. Il Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica, istituito con Legge 959/53 e perimetrato da ultimo con DM – Ministero dei Lavori Pubblici - 26 aprile 1976 è costituito da tutti i Comuni che compongono la Comunità Montana di Valle Camonica, dai Comuni del Lago (Pisogne, Sale Marasino, Sulzano, Marone, Zone) e dai Comuni di Collio Val Trompia e Bovegno.

1.2 L'amministrazione

La Comunità Montana di Valle Camonica e il Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica hanno autonomia statutaria ed hanno sede nel comune di Breno, in Piazza F. Tassara n. 3; in aderenza ai principi dello Statuto d'Autonomia della Lombardia, che riconosce la specificità del territorio montano, ha per fine essenziale la tutela, la valorizzazione e lo sviluppo delle zone montane e la promozione dell'esercizio associato delle funzioni comunali.

La Comunità Montana si prefigge gli scopi indicati nelle leggi istitutive e, in particolare:

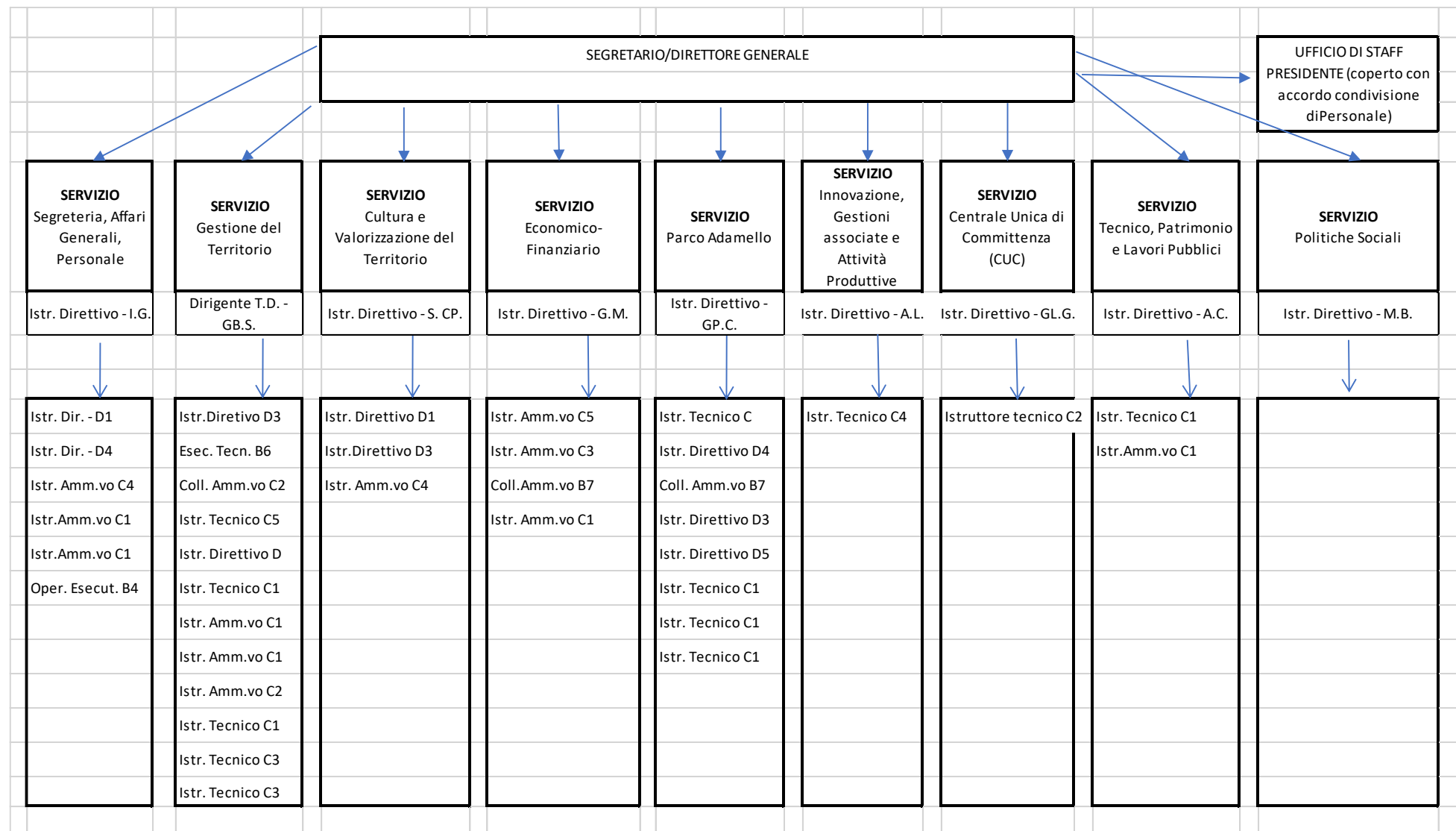
- a) costituisce punto di coordinamento e di supporto, per l'esercizio di una pluralità di funzioni e di servizi, all'attività amministrativa dei Comuni associati;
- b) promuove l'esercizio associato di funzioni e servizi comunali;
- c) fornisce alla popolazione – riconoscendo il servizio che essa svolge a presidio del territorio – gli strumenti necessari a superare le condizioni di disagio che possono derivare dall'ambiente montano e ad impedire lo spopolamento del territorio ed i fenomeni di disgregazione sociale e familiare che ne conseguono;

- d) predispone, attua e partecipa a programmi ed iniziative intesi a difendere il suolo, a proteggere la natura, a dotare il territorio di infrastrutture, di servizi sociali, atti a consentire migliori condizioni di vita ed a promuovere la crescita culturale e sociale della popolazione;
- e) individua ed incentiva le iniziative idonee alla valorizzazione delle risorse attuali e potenziali della zona, nell'intento di sostenere, sviluppare ed ammodernare l'agricoltura del suo territorio;
- f) opera nei settori artigianale, commerciale, turistico ed industriale, per il superamento degli squilibri esistenti;
- g) tutela il paesaggio, il patrimonio storico, artistico e culturale, ivi comprese le espressioni di cultura locale e tradizionale, promuovendo anche il censimento del patrimonio edilizio dei nuclei di più antica formazione; favorisce inoltre l'istruzione e lo sviluppo culturale della popolazione;
- h) promuove iniziative di Protezione Civile in accordo con i Comuni;
- i) promuove, attraverso le forme più appropriate, lo studio, la conoscenza, l'approfondimento delle problematiche generali e specifiche del territorio ed elabora idee, proposte, linee di soluzione.

La Comunità Montana nell'elaborazione e nell'attuazione dei propri indirizzi, piani e programmi, sollecita e ricerca la partecipazione dei Comuni, dei cittadini e delle forze sociali, politiche, economiche e culturali operanti sul territorio.

Il Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica, istituito con Legge 959/53 ha lo scopo di "amministrare il patrimonio e il fondo comune, da impiegarsi esclusivamente a favore del progresso economico e sociale delle popolazioni residenti nel territorio bresciano del BIM dell'Oglio con particolare riguardo alle zone più depresse". Con Convenzione in data 30.04.2012 è stata approvata la gestione in forma associata e coordinata di funzioni e servizi tra la Comunità Montana ed il Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica.

In data 30.04.2012 tra la Comunità Montana di Valle Camonica ed il Consorzio dei Comuni BIM di Valle Camonica è stata sottoscritta la convenzione per la gestione associata e coordinata di funzioni e servizi. La convenzione è attualmente prorogata al 2032. Il presente organigramma, **al 01/01/2023**, rispecchia l'organizzazione definita dalla convenzione.



Il personale dipendente della **Comunità Montana di Valle Camonica al 31/12/2022**

distinto per servizi è così riassunto:

Servizio	Ruolo			
	Dirigenti	Posizioni organizzative	Funzionari/Posizioni di Staff	Dipendenti
DIREZIONE GENERALE	1	0	0	0
UFFICIO DI STAFF DEL PRESIDENTE	0	0	0	0
SEGRETERIA, AFFARI GENERALI PERSONALE	0	0	0	4
FORESTE E BONIFICA MONTANA	1	0	0	7
CULTURA E VALORIZZAZIONE TERRITORIO	0	1	0	3
ECONOMICO-FINANZIARIO	0	1	0	4
PARCO ADAMELLO	0	1	0	6
SERVIZIO INNOVAZIONI, GESTIONI ASSOCIATE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0	1		0
AGRICOLTURA	0	0	0	1
LAVORI PUBBLICI	0	1	0	4
POLITICHE SOCIALI		1		
Totale	2	6	0	29

Il personale dipendente del **Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica al 31/12/2022**

distinto per servizi è così riassunto:

Servizio	Ruolo			
	Dirigenti	Posizioni organizzative	Funzionari/Posizioni di Staff	Dipendenti
DIREZIONE GENERALE	1	0	0	0
UFFICIO DI STAFF DEL PRESIDENTE	0	0	0	0
SEGRETERIA, AFFARI GENERALI PERSONALE	0	1	0	2
FORESTE E BONIFICA MONTANA	0	0	0	1
CULTURA E VALORIZZAZIONE TERRITORIO	0	0	0	0
ECONOMICO-FINANZIARIO	0	0	0	0
PARCO ADAMELLO	0	0	0	1
SERVIZIO INNOVAZIONI, GESTIONI ASSOCIATE E ATTIVITA' PRODUTTIVE	0	0	0	1
AGRICOLTURA	0	0	0	2
LAVORI PUBBLICI	0	0	0	0
Totale	1	1	0	7

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	118.292,92								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	492.033,24								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE	CP	0,00								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	10.250.746,03								
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	7.649.193,90	RR	1.454.611,99	R	-227.734,67	CP	-1.200.515,36	EP	5.966.847,24
		CP	6.762.743,10	RC	3.513.343,52	A	5.562.227,74			EC	2.048.884,22
		CS	14.411.937,00	TR	4.967.955,51	CS	-9.443.981,49			TR	8.015.731,46
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	181.460,13	RR	145.380,58	R	1.229,03	CP	-181.102,30	EP	37.308,58
		CP	1.659.099,66	RC	977.202,88	A	1.477.997,36			EC	500.794,48
		CS	1.840.559,79	TR	1.122.583,46	CS	-717.976,33			TR	538.103,06
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	11.882.031,42	RR	3.814.816,09	R	-838.171,09	CP	-25.971.859,98	EP	7.229.044,24
		CP	45.056.553,69	RC	7.355.973,22	A	19.084.693,71			EC	11.728.720,49
		CS	56.938.585,11	TR	11.170.789,31	CS	-45.767.795,80			TR	18.957.764,73
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	154.920,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	154.920,00	A	154.920,00			EC	0,00
		CS	0,00	TR	154.920,00	CS	154.920,00			TR	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS	694.038,21	RR	98.764,18	R	-226.406,26	CP	-6.452.709,89	EP	368.867,77
		CP	6.800.135,89	RC	0,00	A	347.426,00			EC	347.426,00
		CS	7.494.174,10	TR	98.764,18	CS	-7.395.409,92			TR	716.293,77
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-1.500.000,00	EP	0,00
		CP	1.500.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	1.500.000,00	TR	0,00	CS	-1.500.000,00			TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	4.707,58	RR	2.045,25	R	-2.662,33	CP	-1.051.265,06	EP	0,00
		CP	2.990.000,00	RC	1.934.143,11	A	1.938.734,94			EC	4.591,83
		CS	2.994.707,58	TR	1.936.188,36	CS	-1.058.519,22			TR	4.591,83
TOTALE TITOLI		RS	20.411.431,24	RR	5.515.618,09	R	-1.293.745,32	CP	-36.202.532,59	EP	13.602.067,83
		CP	64.768.532,34	RC	13.935.582,73	A	28.565.999,75			EC	14.630.417,02
		CS	85.179.963,58	TR	19.451.200,82	CS	-65.728.762,76			TR	28.232.484,85
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	20.411.431,24	RR	5.515.618,09	R	-1.293.745,32	CP	-36.202.532,59	EP	13.602.067,83
		CP	75.629.604,53	RC	13.935.582,73	A	28.565.999,75			EC	14.630.417,02
		CS	85.179.963,58	TR	19.451.200,82	CS	-65.728.762,76			TR	28.232.484,85

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamento residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA (BS)

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2022

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)			Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)			Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ⁽¹⁾		CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	3.530.699,01	PR	2.125.973,25	R	-226.888,27	ECP	3.281.302,52	EP	1.177.837,49
		CP	9.257.013,23	PC	4.142.255,02	I	5.816.781,07			EC	1.674.526,05
		CS	12.552.773,96	TP	6.268.228,27	FPV	158.929,64			TR	2.852.363,54
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	9.197.278,10	PR	4.776.029,35	R	-482.549,25	ECP	38.579.809,05	EP	3.938.699,50
		CP	60.952.074,30	PC	1.871.089,56	I	20.159.991,59			EC	18.288.902,03
		CS	67.935.533,01	TP	6.647.118,91	FPV	2.212.273,66			TR	22.227.601,53
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	2.945,34	EP	0,00
		CP	930.517,00	PC	924.070,00	I	927.571,66			EC	3.501,66
		CS	930.517,00	TP	924.070,00	FPV	0,00			TR	3.501,66
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	1.500.000,00	EP	0,00
		CP	1.500.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	1.500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	787.474,75	PR	201.617,18	R	-4.219,87	ECP	1.051.265,06	EP	581.637,70
		CP	2.990.000,00	PC	1.776.041,63	I	1.938.734,94			EC	162.693,31
		CS	3.777.474,75	TP	1.977.658,81	FPV	0,00			TR	744.331,01
TOTALE DEI TITOLI		RS	13.515.451,86	PR	7.103.619,78	R	-713.657,39	ECP	44.415.321,97	EP	5.698.174,69
		CP	75.629.604,53	PC	8.713.456,21	I	28.843.079,26			EC	20.129.623,05
		CS	86.696.298,72	TP	15.817.075,99	FPV	2.371.203,30			TR	25.827.797,74
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	13.515.451,86	PR	7.103.619,78	R	-713.657,39	ECP	44.415.321,97	EP	5.698.174,69
		CP	75.629.604,53	PC	8.713.456,21	I	28.843.079,26			EC	20.129.623,05
		CS	86.696.298,72	TP	15.817.075,99	FPV	2.371.203,30			TR	25.827.797,74

1) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	265.600,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	107.593,85								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE	CP	0,00								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	1.002.846,70								
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-7.661,00	EP	0,00
		CP	315.234,50	RC	279.768,50	A	307.573,50			EC	27.805,00
		CS	315.234,50	TR	279.768,50	CS	-35.466,00			TR	27.805,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	492.129,88	RR	384.927,89	R	-3.810,53	CP	309.072,51	EP	103.391,46
		CP	9.130.661,55	RC	8.416.544,82	A	9.439.734,06			EC	1.023.189,24
		CS	9.622.791,43	TR	8.801.472,71	CS	-821.318,72			TR	1.126.580,70
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	183.850,31	RR	9.690,00	R	0,00	CP	10.398,57	EP	174.160,31
		CP	61.284,59	RC	15.398,57	A	71.683,16			EC	56.284,59
		CS	245.134,90	TR	25.088,57	CS	-220.046,33			TR	230.444,90
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	2.942.390,37	RR	497.540,37	R	-135.000,00	CP	154.946,69	EP	2.309.850,00
		CP	100.884,08	RC	165.946,69	A	255.830,77			EC	89.884,08
		CS	2.953.390,37	TR	663.487,06	CS	-2.289.903,31			TR	2.399.734,08
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-500.000,00	EP	0,00
		CP	500.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	500.000,00	TR	0,00	CS	-500.000,00			TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	61.190,26	RR	54.338,10	R	0,00	CP	47.461,52	EP	6.852,16
		CP	3.041.000,00	RC	2.892.491,97	A	3.088.461,52			EC	195.969,55
		CS	3.102.190,26	TR	2.946.830,07	CS	-155.360,19			TR	202.821,71
TOTALE TITOLI		RS	3.679.560,82	RR	946.496,36	R	-138.810,53	CP	14.218,29	EP	2.594.253,93
		CP	13.149.064,72	RC	11.770.150,55	A	13.163.283,01			EC	1.393.132,46
		CS	16.738.741,46	TR	12.716.646,91	CS	-4.022.094,55			TR	3.987.386,39
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	3.679.560,82	RR	946.496,36	R	-138.810,53	CP	14.218,29	EP	2.594.253,93
		CP	14.525.105,27	RC	11.770.150,55	A	13.163.283,01			EC	1.393.132,46
		CS	16.738.741,46	TR	12.716.646,91	CS	-4.022.094,55			TR	3.987.386,39

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamento residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONSORZIO COMUNI B.I.M. DI VALLE CAMONICA (BS)

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2022

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ⁽¹⁾		CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	7.317.704,88	PR	1.546.291,23	R	-219.749,07	ECP	916.530,91	EP	5.551.664,58
		CP	8.624.795,21	PC	4.183.841,37	I	7.679.514,30			EC	3.495.672,93
		CS	15.676.573,77	TP	5.730.132,60	FPV	28.750,00			TR	9.047.337,51
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	5.645.722,47	PR	1.145.579,03	R	-251.727,77	ECP	166.243,17	EP	4.248.415,67
		CP	1.725.280,54	PC	348.255,80	I	1.551.010,14			EC	1.202.754,34
		CS	7.362.975,78	TP	1.493.834,83	FPV	8.027,23			TR	5.451.170,01
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	2,00	EP	0,00
		CP	634.029,52	PC	634.027,52	I	634.027,52			EC	0,00
		CS	634.029,52	TP	634.027,52	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	500.000,00	EP	0,00
		CP	500.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	245.886,42	PR	230.739,47	R	-5.638,96	ECP	-47.461,52	EP	9.507,99
		CP	3.041.000,00	PC	2.025.483,55	I	3.088.461,52			EC	1.062.977,97
		CS	3.286.886,42	TP	2.256.223,02	FPV	0,00			TR	1.072.485,96
TOTALE DEI TITOLI		RS	13.209.313,77	PR	2.922.609,73	R	-477.115,80	ECP	1.535.314,56	EP	9.809.588,24
		CP	14.525.105,27	PC	7.191.608,24	I	12.953.013,48			EC	5.761.405,24
		CS	27.460.465,49	TP	10.114.217,97	FPV	36.777,23			TR	15.570.993,48
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	13.209.313,77	PR	2.922.609,73	R	-477.115,80	ECP	1.535.314,56	EP	9.809.588,24
		CP	14.525.105,27	PC	7.191.608,24	I	12.953.013,48			EC	5.761.405,24
		CS	27.460.465,49	TP	10.114.217,97	FPV	36.777,23			TR	15.570.993,48

1) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

1.3 I risultati raggiunti

Di seguito si riportano i risultati raggiunti relativamente ai temi che l'amministrazione intende affrontare nel triennio 2022/2024

La valutazione della performance è stata strutturata per macro-ambiti come indicato nel Sistema di Misurazione e Valutazione adottato dagli Enti:

- Grado di attuazione della strategia
- Carta dei servizi
- Equilibrio della gestione

A ciascun macro ambito di valutazione è stato attribuito un peso sulla performance complessiva dell'Ente, che può variare nella sua composizione in base agli obiettivi di controllo prevalenti nel periodo.

La tabella seguente riepiloga i pesi a budget dei vari ambiti di misurazione riportati nel Piano della Performance e i pesi a consuntivo dei vari ambiti determinati in base alla percentuale di raggiungimento degli obiettivi (% performance).

Comunità Montana di Valle Camonica e Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica

MISURAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA			
<i>Ambiti di misurazione</i>	<i>Peso a budget</i>	<i>% di raggiungimento</i>	<i>Peso a consuntivo</i>
Grado di attuazione della strategia	56	85,56%	47,91
Carta dei servizi	24	93,66%	22,48
Totale obiettivi da RPP e PEG	80		70,39
Salute finanziaria (media dei 2 Enti)	10	77,77%	7,77
Salute organizzativa	5	100%	5
Salute delle relazioni	5	-----	-----
Totale equilibrio della gestione	20		12,77
PERFORMANCE GLOBALE	100		83,16

Nel dettaglio il **Grado di attuazione della strategia** si riferisce agli obiettivi strategici di sviluppo definiti nel Piano della Performance, in tal caso la percentuale di raggiungimento degli obiettivi è pari al 85,56%, da cui si ricava un peso a consuntivo sulla performance globale pari a 47,91

Per la maggioranza degli obiettivi strategici di sviluppo i risultati attesi sono stati ampiamente raggiunti, solo per pochi obiettivi il risultato conseguito si discosta dai risultati attesi in quanto non è stato possibile attuare i progetti. La mancata realizzazione non è imputabile inefficienze dell'Ente ma a fattori esterni.

La **carta dei servizi** si riferisce agli obiettivi di mantenimento, in tal caso come illustrato nella sezione n. 2 del presente documento, la percentuale di raggiungimento della performance è pari al 93,66%

Complessivamente il peso a consuntivo degli obiettivi strategici e di mantenimento è pari a 70,39.

Per la **salute finanziaria** è stata calcolata una percentuale media, che riguarda entrambi gli Enti comprensoriali (BIM 77,77% e CMVC 77,77%), di raggiungimento degli obiettivi pari al 77,77% (vedasi sezione n.3 del documento), tale percentuale è determinata dal raggiungimento dei target ottimali fissati.

Anche per la **salute organizzativa** la percentuale di realizzazione della performance è pari al 100%, mentre per la **salute delle relazioni** non è stato possibile calcolare la percentuale di raggiungimento in quanto il target era assente.

La **performance globale** è pari quindi a 83,16/100.

Nella sezione n. 2 del documento vengono illustrati nel dettaglio i livelli di performance raggiunta per i vari obiettivi dell'Ente.

1.4 Le criticità e le opportunità

Il 2022 si caratterizza come il nono anno di applicazione del ciclo delle performance nell'Ente Comunità Montana di Valle Camonica.

Per il Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica, il 2022 rappresenta il terzo anno che rileva la performance in forma integrata con l'Ente Comunità Montana di Valle Camonica. Nonostante la cronica carenza di personale e le difficoltà generate dal progressivo aggravio, per gli Enti Locali in genere, di nuovi adempimenti e nuovi istituti, il personale ha operato in modo responsabile e corretto contribuendo al quasi totale raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Per quanto concerne “la salute finanziaria” la Comunità Montana in particolare presenta una forte criticità che riguarda sia il volume dei residui attivi rispetto alle entrate correnti che il volume dei residui passivi rispetto alle spese correnti.

In generale, quasi tutti i servizi sono stati impegnati nell’attivazione di nuovi, e molto spesso gravosi, adempimenti. Non si evidenziano specifiche criticità ma più in generale in tutti i servizi si è proceduto con “affanno” e alla continua rincorsa delle scadenze e degli adempimenti urgenti.

2. Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti

2.1 Albero della performance e obiettivi

Nel presente paragrafo viene dettagliato il grado di raggiungimento dei progetti della Relazione Previsionale e Programmatica che rappresentano gli obiettivi dell’amministrazione nel triennio.

I progetti vengono rappresentati in una logica ad albero, dimostrando come ognuno di questi concorre alla realizzazione del programma di riferimento e più nel complesso alla realizzazione della Performance globale dell’amministrazione.

Gli obiettivi per ciascun progetto, come indicato nel Piano della Performance e nel Sistema di Misurazione e valutazione adottato, sono stati distinti in:

- Obiettivi di mantenimento: trattasi di obiettivi operativi, legati 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.

Nel dettaglio per ciascun Servizio dell’Ente viene riportato:

- Responsabile
- Descrizione del progetto/programma
- Descrizione dell’obiettivo e indicatore
- Target di riferimento (risultato atteso)
- Grado (valore %) di raggiungimento dell’obiettivo;
- Eventuali note (descrizione dei risultati conseguiti).

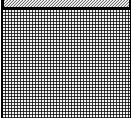
SERVIZIO SEGRETERIA, AFFARI GENERALI, PERSONALE

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Rag.Ivonne Genziani (Dip. BIM)	Segreteria Affari generali personale	Gestione attività di segreteria e amministrative – Gestione attività ufficio personale	Implementazione e pubblicazione dati di competenza sul sito internet in ottemperanza alle norme in materia di trasparenza Applicazione piano delle performance. Rispetto adempimenti in materia previdenziale e fiscale – Aggiornamento dati richiesti dalle piattaforme ministeriali.	95%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Segreteria, Affari generali e Personale

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Segreteria/Affari generali	Implementazione e pubblicazione dei dati di competenza del servizio sul sito internet in ottemperanza delle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013 (anticorruzione)i.	Puntuale e precisa pubblicazione		
Personale	Attuazione del piano delle performance, rispetto degli adempimenti relativi al trattamento economico del personale , rispetto della normativa fiscale e previdenziale, aggiornamento dati richiesti dalle procedure on line.	Applicazione piano performance		
		Costante e puntuale rispetto degli adempimenti		
		Costante e puntuale rispetto degli adempimenti		
		Costante e puntuale aggiornamento dati		

Obiettivi di sviluppo

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Rag. Ivonne Genziani	Servizio Segreteria – Affari Generali	Gestione attività di segreteria amministrative	Corretta attuazione delle nuove procedure informatizzate introdotte.	Attualizzare ai sensi della normativa vigente i Regolamenti e gli strumenti in uso	70%
		Informatizzazione, dematerializzazione flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico	Implementazione azioni e utilizzo del sistema "SicraWeb" e "CKube". Mantenimento standard di flessibilità in favore dell'utenza	100%

Obiettivi di sviluppo

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Rag. Ivonne Genziani	Servizio Personale	Informatizzazione, dematerializzazione flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Inizializzazione nuovo protocollo informatico e sistema Sicra Web. Buona Flessibilità	95%
		Gestione presenze/paghe comprensoriali	Utilizzo ed implementazione nuovo portale e piattaforma Workflow Collaborazione nell'ambito del servizio paghe comprensoriali realizzato dal Consorzio BIM in attuazione della Convenzione sottoscritta dagli Enti in data 30.04.2012	Inizializzazione nuovo portale Avvio collaborazione	90%

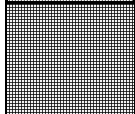
SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Rag. Giuseppe Maffessoli	Servizio Finanziario	Gestione Servizi area economico-finanziaria Gestione Patrimonio Attività generale	Rispetto degli adempimenti legislativi, fiscali e tributari inerenti la contabilità pubblica. Gestione amministrativa e contabile del patrimonio dell'Ente. Implementazione e pubblicazione dati di competenza del servizio sul sito interne in ottemperanza alle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013	96%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Economico-Finanziario

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Finanziario	Rispetto degli adempimenti legislativi, fiscali e tributari inerenti la contabilità pubblica.	Costante mantenimento delle scadenze nei termini di legge		
	Gestione amministrativa e contabile del patrimonio dell'Ente	Costante rispetto degli adempimenti previsti sia per quanto riguarda la trasmissione dei dati sui portali della PA che nella gestione del patrimonio		
	Implementazione e pubblicazione dei dati di competenza del servizio sul sito internet in ottemperanza delle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013	Costante rispetto degli adempimenti previsti		

Obiettivi di sviluppo

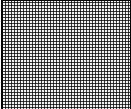
Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Rag. Giuseppe Maffessoli	Servizio Finanziario	Informatizzazione, Dematerializzazione e Flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Approfondire le tematiche al fine di ottimizzare le procedure sia interne che in relazione soprattutto con la Regione Lombardia, Ente nostro riferimento	85,5%
		Inventario e caricamento dati contabilità analitica	Assistenza alla rivisitazione completa dell'inventario, caricamento dati ai fini di una contabilità economico-analitica	Approfondire ed applicare la normativa in essere al fine di poter gestire al meglio il bilancio e redigere direttamente un rendiconto di bilancio comprensivo di valutazioni e rilevazioni economico-patrimoniali.	87%
		Armonizzazione di Bilancio-Dlgs 118/2011	Nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni e degli Enti Locali	Approfondire soprattutto con Regione Lombardia il nuovo sistema di bilancio che rappresenterà un notevole cambiamento dei sistemi contabili attualmente in vigore.	82,5%

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Geom. Gianluca Guizzardi	Settori lavori pubblici e tecnico	Gestione viabilità intercomunale – Impianti a fune e di risalita – Commissione pista sci – Attività generale	Attuazione avvio progetti programmati – Espletamento funzioni tecnico amministrative – Aggiornamento competente commissione piste da sci – Procedure individuazione Aree Sciabili Attrezzate - Implementazione e pubblicazione dati di competenza del servizio sul sito internet in ottemperanza alle norme in materia di trasparenza, Dati Osservatorio	95%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Ufficio tecnico e lavori Pubblici

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Ufficio tecnico e lavori Pubblici	Gestione Viabilità Intercomunale : avvio progetti	Avanzamento progetti		
	Impianti a Fune e di risalita	Celere attuazione procedure		
	Piste da Sci	Corretta attuazione procedure		
	Implementazione e pubblicazione dei dati di competenza del servizio sul sito internet in ottemperanza delle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013, Dati Osservatorio e MEF	Puntuale e precisa pubblicazione		
	Attività gestione appalti per i Comuni e a supporto servizi interni. Gestione manutenzioni e procedure di valorizzazione	Corretta attuazione procedure		

Obiettivi di sviluppo

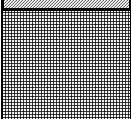
Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Geom. Gianluca Guizzardi Settore lavori Pubblici e Ufficio Tecnico		Settore LL.PP. Informatizzazione, Dematerializzazione e Flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Implementazione azioni e utilizzo del sistema "SicraWeb" e "CKube". Mantenimento standard di flessibilità in favore dell'utenza	90%
		Ufficio Tecnico - Gara "Rete Gas"-	L'applicazione del DM 226/2011 impone ai Comuni l'attivazione delle procedure di preparazione e svolgimento delle gare in specifici ambiti territoriali minimi (ATEM) con l'obiettivo dell'affidamento del servizio di distribuzione del gas. L'ATEM di riferimento per la Comunità Montana è "Brescia 1 – Nord Ovest" ed i Comuni di questo ATEM hanno delegato la Comunità Montana a gestire la gara per il rete gas. L'Ufficio effettua le attività relative allo svolgimento della gara	Avanzamento procedure	95%
		Patrimonio Ente Comunità Montana e Consorzio Comuni BIM	Piano Straordinario di restauro degli immobili dei due Enti	Avanzamento procedure	95%
		CUC centrale Unica Committenza	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi richiesti dai Comuni e relativi alle procedure di gara alla luce della nuova normativa sulle CUC	Avanzamento procedure	100%

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Dott. Gian Battista Sangalli	Foreste- Vincoli Forestali e Bonifica	Cura del territorio Montano con particolare riguardo al patrimonio forestale – Raccolta funghi epigei – PIF – Attività generale	Gestione efficace ed efficiente del territorio montano – Ordinaria gestione amministrativa e contabile – Applicazione nuova normativa, Implementazione e pubblicazione dati di competenza del servizio, gestione procedure LL.PP	80%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Foreste e Bonifica Montana

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Foreste e Bonifica Montana	Cura del Territorio Montano con particolare riguardo al patrimonio forestale	Mantenimento standard raggiunti		
	Raccolta funghi epigei	Mantenimento standard raggiunti		
	Piano di Indirizzo Forestale	Attuazione – Applicazione nuova normativa		
	Implementazione e pubblicazione dei dati di competenza del servizio sul sito internet in ottemperanza delle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013 – Gestione procedure LLPP	Gestione e puntuale attuazione		

Obiettivi di sviluppo

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Dott. Gian Battista Sangalli	Settore Foreste, Vincoli e Bonifica Montana	Informatizzazione, Dematerializzazione e Flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Ulteriore riduzione dei supporti lavorativi cartacei	90%
		Attuazione e completamento PSR 2014-2020	Conclusione del PSR 2014-2020 sia sotto il profilo istruttorie di liquidazione che dell'attuazione diretta degli interventi	Ultimazione del Piano	50%
		Certificazione delle Foreste	Valorizzazione della filiera bosco-legno	Partecipazione all'attuazione	60%
		Applicazione del SUE e del SUASP	Adozione della telematica nella gestione e istruttoria delle pratiche di vincolo idrogeologico, forestale e paesaggistico	Attuazione attraverso gli strumenti telematici	90%
		REL – Rete Escursionistica Lombardia	Attuazione della R.E.L. – Rete escursionistica Lombardia	Partecipazione all'attuazione	20%
		RIM - Reticolo Idrico Minore	Gestione associata del RIM	Ricognizione intersezioni con le reti, riscossione canoni	0%
		Tempesta VAIA	Bonifica dei danni della Tempesta Vaia del 29/10/2018	Predisposizione dei programmi di intervento e realizzazione lavori	100%

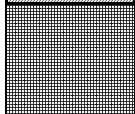
SERVIZIO AGRICOLTURA

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Dott. Gian Battista Sangalli	Settore Agricoltura	Assistenza tecnica – Miglioramento qualità e promozione prodotti agricoli – Attività generale- Interventi a sostegno occupazione nel settore	Ordinaria gestione amministrativa e contabile - Implementazione e pubblicazione dati di competenza del servizio sul sito interne in ottemperanza alle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013 – attivazione voucher	85%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Agricoltura

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Agricoltura	Assistenza tecnica: ordinaria gestione amministrativa	Incremento servizio con stampa pubblicazioni		
	Miglioramento qualità e promozione prodotti agricoli: ordinaria gestione amministrativa e contabile	Promozione e organizzazione eventi e stampa brochure		
	Attività generale: Implementazione e pubblicazione dati di competenza del servizio sul sito interne in ottemperanza alle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013	Nessun errore formale		

Obiettivi di sviluppo

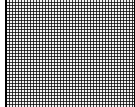
Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Dott. Gian Battista Sangalli	Agricoltura	Informatizzazione, Dematerializzazione e Flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Ulteriore riduzione dei supporti cartacei	90%
		Attività generale	Attività generale: mantenimento standards di flessibilità in favore dell'utenza	Mantenimento standards	80%
		Settore Pesca	Bando gestione Pesca	Definizione ATS per la gestione della pesca nel bacino 10	100%
		Occupazione settore Agricolo	Interventi a sostegno dell'occupazione nel settore agricolo: attivazione voucher lavoro in campo agricolo	Assegnazione e monitoraggio	100%

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Dott.Agr. Guido Calvi	Parco Adamello – Settore Aree Protette -Settore Turismo naturalistico e didattica - Gev	Attività Generale – gestione territorio aree protette – Iniziative di animazione e fruizione turistica sul territorio – Servizio di vigilanza ecologica	Implementazione e pubblicazione dati di competenza del servizio sul sito interne in ottemperanza alle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013 – Ordinaria gestione amministrativa e contabile – Mantenimento attività di animazione turistica e promozione attività del Parco	97%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Parco Adamello

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Parco Adamello	Implementazione e pubblicazione dei dati di competenza del servizio sul sito internet in ottemperanza delle norme in materia di trasparenza previste dal D.L. 33/2013	Rispetto degli standard e delle scadenze previste dalla normativa		
	Aree protette: ordinaria gestione amministrativa contabile	Mantenimento e rafforzamento anche dei rapporti con gli altri servizi dell'Ente		
	Attività di animazione e fruizione turistica – partecipazione a fiere a carattere ambientale e di divulgazione	Mantenimento standard		
	Servizio di vigilanza ecologica	Rispetto adempimenti e scadenza previste dalla normativa		

Obiettivi di sviluppo

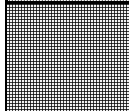
Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Dott. Agr. Guido Calvi	Parco Adamello Settore Turistico	Informatizzazione, Dematerializzazione e Flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Rispetto degli adempimenti e delle scadenze previste dalla normativa e richieste dalla Direzione Generale	100%
		Animazione e fruizione turistica nel territorio del Parco	Avvalendosi anche delle proprie sedi decentrate, l'attività esplicata soprattutto durante l'estate è tesa a garantire ai cittadini ed ai turisti un servizio dinamico e di qualità che avvicini il Parco al proprio territorio e alla popolazione residente e coinvolga gli operatori locali in attività turistiche di sviluppo territoriale compatibile	Mantenimento e continua innovazione delle attività di animazione e fruizione turistica nel territorio del Parco	100%
		Aggiornamento della newsletter e del sito internet del parco	Attraverso il costante aggiornamento del sito internet e l'implementazione dei suoi contenuti si intende creare una nuova interazione con i cittadini attraverso comunicazioni mirate che contribuiscano ad avvicinare l'istituzione al pubblico, grazie al contatto più diretto ed informale caratteristico dei social media	Mantenimento e continua innovazione delle attività di aggiornamento dei vari nw e siti del Parco	96%
		Valorizzazione e incentivo alle attività economiche sostenibili nel Parco Adamello	Nel Parco dell'Adamello si intende valorizzare e stimolare la conduzione di attività agricole e di accompagnamento verso forme di turismo sostenibile che facciano perno appunto sulla capacità di utilizzare in modo sostenibile le risorse locali e accogliere in chiave turistica e multifunzionale residenti e visitatori. Tra le attività di valorizzazione è compresa la comunicazione professionale delle stesse verso l'esterno, come testimonial del Parco	Terminare i lavori entro i termini previsti	86%
		Valorizzazione dell'Edilizia Rurale	Nel parco si intende valorizzare e stimolare il recupero del patrimonio di edilizia rurale nell'ottica della conservazione dell'immagine tradizionale dello stesso.	Attività istruttoria e di valorizzazione.	100%
		Monitoraggio dell'applicazione della L.R 28/2016 al territorio della Valle Camonica	Seguire gli sviluppi dell'applicazione della Legge Regionale 28/2016 in funzione degli sviluppi regionali ed in relazione alle conseguenze sul territorio	Attività di monitoraggio	40%

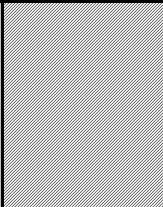
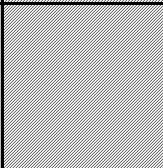
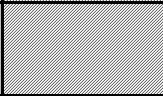
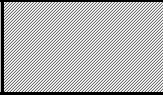
Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Dott. Sergio Cotti Piccinelli	Palazzo Cultura – Attività Amministrativa Cultura Sport Turismo	Mantenimento e implementazione attività di gestione servizi bibliotecari, archivistici e connessi al Palazzo Cultura – Attivazione procedure Amm.ve e rispetto adempimenti e scadenze previste in ordine a bandi, progetti e attività territoriali - Azioni di contatto con associazioni, operatori culturali turistici e sportivi	Azioni coerenti e svolte con continuità, assistenza di supporto amministrativo e tecnico-informatico per la partecipazione a bandi. Attivazione procedure amm.ve e rispetto adempimenti Azioni interne ed esterne svolte con continuità nei confronti degli operatori istituzionali territoriali	100%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Cultura e valorizzazione del Territorio

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

SERVIZI	OBIETTIVO	DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE	2022	
Cultura e valorizzazione del territorio	Procedure Amministrative e adempimenti in ordine a bandi, progetti e attività territoriali	Continuità delle azioni		
	Sistema bibliotecario e museale: mantenimento e implementazione attività di gestione dei servizi bibliotecari, archivistici e connessi al Palazzo della Cultura	Azioni coerenti e assistenza costante di supporto		
	Azioni di contatto con associazioni, operatori culturali, turistici e sportivi	Mantenimento delle azioni di contatto		
				

Obiettivi di sviluppo

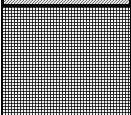
Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Dott. Sergio Cotti Piccinelli	Cultura, Turismo e Sport	Assistenza con funzioni di supporto alle attività di progettazione di nuove azioni strategiche in campo culturale, sportivo e turistico	Esercizio funzioni di supporto alle attività di progettazione	Azioni di segreteria e mobilitazione dei tavoli istituzionali e territoriali	100%
		Attivazione dei nuovi progetti di valorizzazione con particolare riferimento a progetti nel campo della comunicazione innovative a dei social media	Attivazioni di percorsi tecnici ed informatici di supporto all'implementazione progettuale dei vari settori di competenza e delle organizzazioni culturali.	Azioni di supporto	100%
		Aggiornamento processo di esternalizzazione della governance culturale e turistica	Continuità delle azioni	Continuità delle azioni effettuate in linea con le novità normative introdotte	100%

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Rag. Angelo Lascioli	Rete informatica e attività generale di settore	Gestione e implementazione Rete Informatica dell'Ente e attività generale di settore	Regolare funzionamento delle strutture di rete - Ordinaria gestione amministrativa e contabile - aggiornamento e implementazione sito internet in ottemperanza alle norme di legge	95%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Innovazioni e Gestioni associate

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Innovazione, gestioni Associate	Regolare funzionamento delle infrastrutture di rete e informatiche - Ordinaria gestione amministrativa e contabile - aggiornamento e implementazione sito internet in ottemperanza alle norme di legge	Raggiungimento obiettivo nei tempi previsti		

Obiettivi di sviluppo

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
Rag. Angelo Lascioli	Servizio Innovazioni e Gestioni Associate	Informatizzazione, Dematerializzazione e Flessibilizzazione	I dipendenti saranno chiamati ad espletare sempre più servizi con procedure informatiche ed on-line (nuovo protocollo, albo on line ecc.); verrà incentivato il ricorso alla dematerializzazione degli atti e procedimenti amministrativi mediante l'implementazione di servizi digitali (nel rispetto della normativa vigente e al fine di conseguire economia di scala); Flessibilizzazione: il progetto ha la finalità di agevolare l'utenza rendendo più flessibile la disponibilità all'apertura di taluni servizi al pubblico.	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	90%
		Sportello Unico per le attività produttive e per l'Edilizia PA Digitale 2026	Sostegno alle amministrazioni comunali, tramite convenzioni dedicate, nella gestione di processi per la presentazione e gestione di pratiche in modalità telematica .E' un nuovo importante servizio pensato per semplificare le relazioni tra le imprese e la Pubblica Amministrazione e al quale possono accedere tutte le attività che producono beni o servizi, comprese quelle che svolgono attività agricole, commerciali, artigianali, turistiche e alberghiere, i servizi resi dalle banche e dagli intermediari finanziari, e quelle di telecomunicazioni. Attività di coordinamento e accesso a finanziamenti per progettazioni nell'ambito del PNRR su progetti di Transizione Digitale.	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	90%
		Sviluppo centri Servizi per le Pubbliche Amm.ni Locali Banda larga Cartografia Digitale, Data Base Topografico, GIS, Catasto	Creazione di sinergie tra gli enti sovracomunali per lo sviluppo di centri servizi per le proprie pubbliche amministrazioni locali. Attività di gestione e sviluppo infrastrutture in fibra ottica e ponti radio per la diffusione della banda larga Supporto nella digitalizzazione di dati geo-territoriali.	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	90%

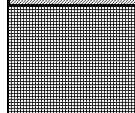
SERVIZIO POLITICHE SOCIALI

Obiettivi di mantenimento

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	% raggiungimento obiettivo
Rag. Monica Bonfadini	Lavoro, politiche Sociali e Assemblea ambito territoriale V.C.	Politiche a sostegno attività produttive – politiche attive per il lavoro e osservatorio – Interventi a sostegno delle politiche sociali territoriali – Attività di segreteria dell'Assemblea d'Ambito.	Definizione e gestione interventi per l'erogazione di contributi, orientati ad armonizzare il mondo del lavoro e della formazione - Ordinaria gestione amministrativa e contabile – Gestione sistema informativo per la raccolta dei dati. Definizione strategie di sviluppo per il consolidamento di relazioni stabili – aggiornamento strumenti di comunicazione trasparenza con particolare riferimento al D 33/2013	100%

Fasi e risultati conseguiti

Legenda per la lettura della scheda relativa al Servizio Politiche Sociali

	PREVISIONE
	REALIZZATO
	DA REALIZZARE

<i>SERVIZI</i>	<i>OBBIETTIVO</i>	<i>DECLINAZIONE OBBIETTIVO/INDICATORE</i>	<i>2022</i>	
Politiche sociali	Definizione e gestione interventi per l'erogazione di contributi, orientati ad armonizzare il mondo del lavoro e della formazione - Ordinaria gestione amministrativa e contabile – Gestione sistema informativo per la raccolta dei dati. Definizione strategie di sviluppo per il consolidamento di relazioni stabili – aggiornamento strumenti di comunicazione trasparenza con particolare riferimento al D 33/2013	Raggiungimento obiettivi nei tempi previsti		

Obiettivi di sviluppo

Responsabile	Progetto	Descrizione Progetto	Obiettivo	Target	% raggiungimento obiettivo
MONICA BONFADINI	Attività Produttive	Sviluppo di politiche a sostegno delle attività produttive: industria, artigianato, commercio	Definizione di azioni specifiche per il sostegno del comparto produttivo volte: 1. alla stabilizzazione d'impresa mediante la ricerca ed il reperimento di risorse da destinare alla realizzazione di interventi al fine di dare un nuovo impulso al sistema produttivo della Valle; 2. alla promozione dell'occupazione, la tutela e la qualità del lavoro per favorire la crescita economica e sociale 3. allo sviluppo di iniziative di particolare interesse comprensoriale a sostegno delle attività qualificanti per la promozione del comparto produttivo.	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	95%
	Lavoro	Sviluppo di politiche attive per il lavoro	Definizione di strategie al fine individuare nuovi strumenti di intervento, promozione di iniziative e proposte in materia di politica attiva del lavoro per il rilancio economico-produttivo e occupazionale del territorio con particolare riferimento ai giovani	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	95%
		Osservatorio di Comunità	Sviluppo del sistema informativo per la raccolta e successiva elaborazione dei dati di base e di sintesi, analisi congiunturali, inerenti all'ambito delle politiche e degli interventi dei materiali provenienti da osservatori nazionali, regionali e provinciali	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	95%
	Politiche Sociali	Progettazione di interventi a sostegno delle politiche sociali territoriali	Definizione di strategie al fine individuare nuovi strumenti di intervento, promozione di iniziative e proposte in materia di Politiche sociali a carattere comprensoriale, consolidamento di una rete di relazioni forti e stabili, che possa diventare strumento per dare risposte ai bisogni delle persone in raccordo anche con lo strumento di Programmazione Piano di Zona 2021-2023	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	95%
	Personale	Formazione, Informatizzazione	Attività di formazione volta al miglioramento delle competenze professionali. Sviluppo di strategie volte a stimolare le buone prassi e perfezionare il bagaglio delle conoscenze tecniche con particolare riferimento all'ambito informatico	Raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti	95%

3. Risorse, efficienza ed economicità

In questa sezione della Relazione sulla Performance si riportano alcuni indicatori relativi allo stato di salute dell'amministrazione, riferiti ai tre ambiti, individuati coerentemente con il Sistema di Misurazione e Valutazione e con il D.lgs. 150/2009, si tratta della salute finanziaria, della salute delle relazioni e della salute organizzativa.

Comunità Montana di Valle Camonica

Salute finanziaria

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET (ottimale)	Valore al 31/12/2022	% RAGGIUNGIMENTO
Analisi entrate Grado di realizzazione delle entrate parte corrente	Riscossioni/Accertamenti	60-80%	86,51%	100%
Analisi spese Grado di realizzazione delle uscite parte corrente	Pagamenti/Impegni	60-80%	107,76%	100%
Analisi della spesa Spesa corrente pro-capite	spesa corrente/n. abitanti	80-100€	59,21 €.	100%
Propensione agli investimenti Propensione agli investimenti	spesa di investimento/(spese correnti + investimenti)	20-45%	76,72%	100%
Capacità gestionale Velocità pagamenti spese correnti	pagamenti titolo I comp / impegni titolo I competenza	50-75%	71,21%	100%

INDICATORE	TARGET	Valore al 31/12/2022	% RAGGIUNGIMENTO
Deficitarietà strutturale			
Volume dei residui attivi di competenza/entrate correnti	<40%	207,81%	0
Volume dei residui passivi di competenza / spese correnti	<35%	346,06%	0
Spesa del personale su spesa corrente	<50%	29.36%	100%
Interessi passivi su entrate correnti	<12%	3,64%	100%

Salute organizzativa

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET	Valore al 31/12/2022	% RAGGIUNGIMENTO
Livello disciplinare	n. procedure disciplinari disciplinari/n. dipendenti Ente	0	0	100%

Salute delle relazioni

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET 2022
Analisi customer	n. analisi di customer	Non previsto

Salute finanziaria

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET ottimale	Valore al 31/12/2022	% RAGGIUNGIMENTO
Analisi entrate Grado di realizzazione delle entrate parte corrente	Riscossioni/Accertamenti	60-80%	93,17%	100%
Analisi spese Grado di realizzazione delle uscite parte corrente	Pagamenti/Impegni	60-80%	74,62%	100%
Analisi della spesa Spesa corrente pro-capite	spesa corrente/n. abitanti	80-100€	67,68€.	100%
Propensione agli investimenti Propensione agli investimenti	spesa di investimento/(spese correnti +investimenti)	20-45%	16,80%	0
Capacità gestionale Velocità pagamenti spese correnti	pagamenti titolo I comp / impegni titolo I competenza	50-75%	54,48%	100%

INDICATORE	TARGET	Valore al 31/12/2022	% RAGGIUNGIMENTO
Deficitarietà strutturale			
Volume dei residui attivi di competenza/entrate correnti	<40%	14,29	100%
Volume dei residui passivi di competenza / spese correnti	<35%	75,02%	0%
Spesa del personale su spesa corrente	<50%	4,64%	100%
Interessi passivi su entrate correnti	<12%	1,84%	100%

Salute organizzativa

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET	Valore al 31/12/2022	% RAGGIUNGIMENTO
Livello disciplinare	n. procedure disciplinari disciplinari/n. dipendenti Ente	0	0	100%

Salute delle relazioni

INDICATORE	MODALITA' DI CALCOLO	TARGET 2021
Analisi customer	n. analisi di customer	Non previsto

4. Pari opportunità e bilancio di genere

In adempimento di quanto previsto dall'art. 48 del D.lgs. 11 aprile 2006, n. 198, Comunità Montana di Valle Camonica e Consorzio Comuni BIM di Valle Camonica hanno adottato il Piano delle Azioni Positive. La sua applicazione ha l'ambizione di assicurare la rimozione degli ostacoli che, di fatto, impediscono la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro tra uomini e donne, di garantire la tutela da ogni forma di discriminazione, diretta ed indiretta, di realizzare un ambiente di lavoro improntato al benessere organizzativo, in un'ottica di miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa e dell'incremento della produttività.

5. Il processo di redazione della Relazione sulla performance

5.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

A seguito dell'approvazione del DUP e dei Documenti di bilancio, la proposta degli obiettivi e degli indicatori per il monitoraggio del livello di raggiungimento e quindi per la valutazione della performance organizzativa è stata fatta dal Direttore/Segretario Generale in collaborazione con i Responsabili di Posizione Organizzativa.

Al termine dell'esercizio, il Direttore/Segretario Generale con il supporto del Nucleo di Valutazione e dell'O.I.V. ha espresso il proprio giudizio in merito al raggiungimento degli obiettivi, alla correttezza dei processi di misurazione e valutazione e al funzionamento complessivo del Piano della Performance.

5.2 Punti di forza e debolezza del ciclo di gestione della performance

Il sistema di gestione della performance utilizza indicatori oggettivi ed affidabili e consente di adeguare gli obiettivi in funzione degli eventuali cambiamenti nelle priorità dell'Amministrazione.

Data _____

Il Nucleo di Valutazione: Dott.ssa Cinzia Cavallini _____