



COMUNE DI CERVASCA

Provincia di Cuneo

VERBALE DI RIUNIONE DELL' ORGANO MONOCRATICO DÌ VALUTAZIONE

N. 04

25/03/2019

**Oggetto: Relazione sulla performance.
Provvedimenti in merito.**

----- * -----

L'anno **duemila diciannove** il venticinque del mese di **marzo** in Cervasca , nella Sede Comunale.

L'ORGANO MONOCRATICO DÌ VALUTAZIONE

Nelle persone del membro esterno e presente :

dott. BERSIA Guido,

In via preliminare:

- Richiamato il decreto sindacale di nomina n. 6 del 9/03/2018

PRENDE ATTO

Della costituzione e nomina proprie regolari.

Quindi:

- Visto il Regolamento per l'istituzione e il funzionamento del Nucleo di Valutazione, approvato con Deliberazione della G.M., del 21/10/2009, n. 191;
- Preso atto dei compiti propri concernenti le valutazioni del personale dipendente;
- Preso atto della deliberazione della G.M. n. 20 in data 16/02/2018, relativa all'approvazione del Piano della Performance 2018;
- Vista la Delibera della Giunta Comunale n. 99 del 08/10/2018 con la quale è stato approvato l'atto di Indirizzo sulla contrattazione decentrata per l'anno 2018 e i progetti;
- Viste a Deliberazione della G.M. n. 093 del 24/09/2018 e successiva rettifica con atto n. 106 5 del 24/10/2018 con la quali si è preso atto della costituzione del fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività per l'anno 2018;
- Vista la deliberazione della G.M. n.108 del 31/10/2018 di autorizzazione alla firma del contratto decentrato;
- Visti i pareri favorevoli del Revisore del Conto su dette deliberazioni;

Quindi:


- Preso atto dei compiti propri concernenti le valutazioni del personale dipendente;
- Preso atto della deliberazione della G.M., G.M. n.17 in data 27/01/2017, relativa all'approvazione del Piano della Performance 2017/19;
- Visti i risultati del controllo di gestione, i riepiloghi finali nonché la scheda della performance dell'Amministrazione, predisposti e consegnati dall'Ufficio Economico Finanziario.
- *Unanimemente;*
-

PROCEDE

1. A prendere atto dei documenti succitati e allegati al presente verbale;
2. Alla formulazione della relazione annuale;
3. Alla trasmissione del presente provvedimento per le pubblicazioni di legge sul sito dell'Amministrazione.

L'ORGANO MONOCRATOCO

BERSIA dott. Guido





COMUNE DI CERVASCA

PERFORMANCE AMMINISTRAZIONE ANNO 2018

(importi risultanti al 25/03/2019 con schemi di conto 2018 approvati in GC e depositati)

ENTRATA

(*)

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti

19.163,77

Fondi pluriennale vincolato per spese in conto capitale

327.528,02

Utilizzo avanzo di amministrazione

653.732,52

TITOLO	TIPOLOGIA	IMPORTI PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA	IMPORTI ACCERTAMENTI COMPETENZA Dopo la ricognizione dei residui	% REALIZZAZIONI
I Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	101 Imposte tasse e proventi assimilati	1.336.874,01	1.336.049,91	99,94
	301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	656.975,19	656.974,22	100,00
	TOTALE Titolo I	1.993.849,20	1.993.024,13	99,96
II Trasferimenti correnti	Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Ammin. Pubbliche	155.419,20	151.340,93	97,38
	Tipologia 103 Trasferimenti correnti da imprese	7.800,00	7.800,00	100,00
	TOTALE Titolo II	163.219,20	159.140,93	97,50

III Entrate extratributarie	Tipologia 100 vendita beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	382.318,48	362.167,78	94,73
	Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione irregolarità e illeciti	27.000,00	29.347,79	108,70
	Tipologia 300 interessi attivi	250,00	0,61	0,24
	Tipologia 400 altre entrate da redditi di capitale	3.044,00	3.043,76	99,99
	Tipologia 500 rimborsi e altre entrate correnti	194.608,02	191.002,46	98,15
	TOTALE Titolo III	607.220,50	585.562,40	96,43
TOTALE ENTRATE CORRENTI COMPETENZA 2018				
IV Entrate in conto capitale	Tipologia 200 contributi agli investimenti	61.700,00	41.700,00	67,59
	Tipologia 300 altri trasferimenti in conto capitale	57.403,00	86.823,19	151,25
	Tipologia 400 entrate da alienazioni di beni immobili e immateriali	7.000,00	3.000,00	42,87
	Tipologia 500 altre entrate in conto capitale	296.180,00	330.130,35	111,46
	Totale Titolo IV	422.283,00	461.653,54	109,32
VII Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Tipologia 100 Anticipazioni da ist. Tesoriere/cassiere	630.000,00	0,00	0
	Totale Titolo VII	630.000,00	0,00	0

TITOLO IX	Tipologia 100 entrate per partite di giro	623.500,00	427.275,69	68,53
Servizi per conto terzi e partite di giro	Tipologia 200 entrate per conto terzi	147.000,00	46.888,24	31,90
	Totale titolo IX	770.500,00	474.163,93	61,54
TOTALE TITOLI		4.587.071,90	3.673.544,93	80,08
TOTALE GENERALE ENTRATA 2018 () Sommati FPV corrente/in conto capitale e Avanzo di amministrazione 2017 applicati di cui a pag. 1 (*)		5.587.496,21	3.673.544,93	65,75

SPESA

MISSIONI	IMPORTI PREVISIONI DEFINITIVE COMPETENZA	IMPORTI IMPEGNI COMPETENZA Dopo la ricognizione dei residui	% REALIZZAZIONI
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.288.132,93	1.075.935,86	83,53
03 - Ordine pubblico e sicurezza	150.639,00	138.871,18	92,19
04 - Istruzione e diritto allo studio	705.556,44	686.879,68	97,35
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	21.617,00	17.125,25	79,22
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	97.423,00	43.011,43	44,15
07 - Turismo	17.701,00	16.141,55	91,19
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	35.900,00	32.675,54	91,02
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	524.382,00	481.119,96	91,75
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	901.931,00	398.251,24	44,16
11 - Soccorso civile	460,00	60,00	13,04
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	278.137,00	258.904,05	93,09
14 - Sviluppo economico e competitività	5.400,00	5.244,94	97,13
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	500,00	113,89	22,78
20 - Fondi e accantonamenti	65.656,84	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	93.560,00	93.022,96	99,43
60 - Anticipazioni finanziarie	630.000,00	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	770.500,00	474.163,93	61,54
TOTALE MISSIONI	5.587.496,21	3.721.521,66	66,06
TOTALE SPESE	5.587.496,21	3.721.521,66	66,06

Alcuni Indicatori (DPR 194/1996)

Con riferimento ai dati 2018 (importi dopo il riaccertamento residui sulla scorta degli schemi di conto approvati in GC ind data 27/02/2019 e depositati in visione al CC in attesa di approvazione definitiva)

La popolazione residente indicata negli indici è pari a quella rilevata dal servizio anagrafe comunale al 31.12 che conta 5.139 unità per il 2017 e 5134 per il 2018

AUTONOMIA FINANZIARIA		AUTONOMIA IMPOSITIVA		PRESSIONE FINANZIARIA		PRESSIONE TRIBUTARIA		INTERVENTO ERARIALE (senza fondo di solidarietà allocato al titolo I)		INTERVENTO REGIONALE	
$\frac{E \text{ Titolo I} + \text{Titolo III}}{E \text{ Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$		$\frac{E \text{ Titolo I}}{E \text{ Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$		$\frac{E \text{ Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Popolazione}} \times 100$		$\frac{E \text{ Titolo I}}{\text{Popolazione}}$		$\frac{\text{Trasferimenti Statali}}{\text{Popolazione}}$		$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	
Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2017	Anno 2018
94,07	94,18	72,87	72,80	506,95	533,25	392,68	388,20	19,63	20,41	5,83	6,46

L'indice di autonomia finanziaria: misura il grado di autonomia dell'Ente ossia l'incidenza delle entrate proprie su quelle correnti e permette di capire quanto la capacità di spesa è garantita con risorse proprie.

Come strutturato oggi l'indice ha poca significatività se si considera che il Fondo di solidarietà comunale si trova anch'esso allocato nelle entrate tributarie per costituzione propria del bilancio armonizzato ex D.Lgs 118/11.

L'indice di autonomia impositiva, è una specifica del precedente ed esprime la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente esercitando la sua potestà impositiva (per imposte e tasse); vale lo stesso di scorso fatto per il precedente indice in quanto il titolo I che conta le entrate tributarie vede la contabilizzazione del precatato fondo di solidarietà comunale, l'indice da quota 73,29 rilevata nella precedente relazione della performance per il 2016 e 72,87 per il 2017 a 72,80 per il 2018;

La pressione finanziaria indica la pressione fiscale esercitata dall'ente sulla popolazione di riferimento, ovvero il dato comprendendo il fondo di solidarietà comunale è dato spurio in quanto quota parte della pressione è esercitata dallo Stato che poi riversa la somma FSC all'Ente.

La commisurazione è fatta riportando i dati alla popolazione residente commisurata alle risultanze comunicate dal servizio anagrafe comunale così composte come premesso sopra: al 31/12/2017 in 5.139 unità e al 31/12/2018 in 5.134. Lo scostamento tra il 2017 e il 2018 sullo stanziamento assestato è di + euro 26,30.

La pressione tributaria Evidenzia il prelievo tributario medio pro capite: evidenzia il prelievo tributario medio pro-capite. E indicatore extra contabile in quanto usa sia dati contabili (entrate titolo I) sia extra contabili (popolazione). Il rapporto evidenzia uno scostamento in diminuzione per euro 4,48 rispetto all'anno precedente. Vale la nota già vista in precedenza con riferimento al fondo di solidarietà ricompreso nelle entrate tributarie.

L'indice **rappresentativo dell'intervento erariale**, è costituito da: rimborso per censimenti ed elezioni ora non più allocati nelle partite di giro ai sensi dei nuovi principi contabili e dal trasferimento ex sviluppo investimenti risulta legato a mutui contatti nel passato (nel 2017 l'importo inerente è stato accertato e incassato per euro 85.984,92 e nel 2018 per euro 85.125,07); l'importo di tale trasferimento va a ridursi nel corso degli anni in quanto correlato direttamente al il termine di ammortamento dei mutui a suo tempo contratti per i quali è erogato.

L'indice di intervento regionale: la commisurazione è effettuata per gli accertamenti da trasferimenti da parte della Regione P.te per: locazione, scuole paritarie, funzioni delegate, rimborso su mutui a carico. L'ammontare degli accertamenti a tale titolo conta Euro 29.940,00 per il 2017 ed Euro 33.161,56 per il 2018.

La "Riforma Brunetta", di cui al D.Lgs. 150/2009, ha introdotto e applicato nell'ambito della Pubblica Amministrazione alcuni concetti precedentemente appartenenti alla sfera privata, in particolare la valutazione della "performance" aziendale ed individuale dove l'ente pubblico, ha, per obiettivo l'assunzione e il conseguimento della responsabilità sociale e, come vincolo, la economicità della gestione.

Il presupposto essenziale di un sistema di performance è la definizione di obiettivi, la loro assegnazione e la loro valutazione in termini di risultato.

La performance individuale, precisamente, avrà ad oggetto la valutazione dell'apporto "quantitativo" (il cosa: obiettivi, numeri, ecc.) e la valutazione dell'apporto "qualitativo" (il come: atteggiamenti, comportamenti, motivazioni, ecc.); il tutto con riferimento agli obiettivi aziendali assegnati e negoziati con ciascun responsabile e da ogni dipendente di area, a livello globale, la misura della performance riguarda i risultati economici o finanziari o patrimoniali nonché l'efficacia dell'azione, ovvero: "fare le cose giuste"; - l'efficienza, ovvero "ottimizzare il rapporto tra risorse consumate e risultati ottenuti"; la Qualità, ovvero il complesso dei sistemi gestionali utilizzati e il valore o utilità prodotta verso i contribuenti/utenti; - la Produttività, ovvero il rapporto tra input e output; - il Benessere di chi lavora nell'ente; - l'innovazione; - la Redditività ovvero il rapporto tra efficacia ed efficienza; - l'Adattabilità, ovvero la capacità aziendale di affrontare i cambiamenti.


E' importante la circolarità tra visione politica-strategica e gestione della struttura organizzativa, in cui quest'ultima viene chiamata alla realizzazione non di una "semplice attività" amministrativa ma degli obiettivi e delle attività esattamente rispondenti ai desiderata di natura politica e per cui ha senso procedere alla valutazione del personale addetto; in quest'ottica l'Amministrazione misura le performances dei servizi resi ed eventualmente la "customer satisfaction" dei cittadini e dei portatori di interessi (stakeholders) anche attraverso ai risultati dell'azione pubblica alle risultanze espresse nel referto al controllo di gestione e al bilancio contabile i cui scostamenti più significativi saranno analizzati e rappresentati nell'ambito della Relazione dell'Organo esecutivo al rendiconto (conto morale della Giunta comunale).

(Le schede di valutazione dei singoli dipendenti vengono depositate agli atti del Comune.)

25/03/2019

L'ORGANO MONOCRATICO DI VALUTAZIONE:

BERSIA Dott. Guido



VISTO:

IL SINDACO

SERALE Avv. Aldo

**Relazione annuale sul funzionamento complessivo
del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni
Anno 2018**

Premesso che:

La CIVIT ora ANAC con deliberazione n°4/2010, ha chiarito che non tutte le Amministrazioni sono tenute a dotarsi di un OIV e che, pertanto, i Nuclei di Valutazione in carica possono continuare a operare, rientrando nella discrezionalità di ciascun comune costituire o no l'OIV;

Che anche la Corte di Conti si è espressa in merito, con parere n°325 del 31 maggio 2011, stabilendo definitivamente l'inapplicabilità dell'art 14 del d.lgs. 150/2009 agli Enti locali;

Che risulta di immediata applicazione il solo art 11, commi 1 e 3 del succitato decreto, mentre sono disposizioni di principio gli artt. 3,4,5 comma 2, gli artt.7,9 e 15 comma 1;

Che pertanto, con decreto Sindacale n° 96/2018 è stato nominato l'Organo Monocratico di valutazione nella persona del dott. BERSIA Guido;

Che, con provvedimento della Giunta Comunale n.17 in data 27/01/2017 , è stato aggiornato il sistema metodologico di della Performance, che ha come documenti di riferimento annuali gli obiettivi di PEG e il Piano degli Obiettivi/PRO, il Bilancio di Previsione annuale l'elenco annuale dei LL.PP. e come rendicontazione dei risultati il Controllo di Gestione il rendiconto con la relazione dell'Amministrazione e ogni altro modello che l'amministrazione intenda utilizzare, non essendo applicabile al Comune l'art 10 del d.lgs. 150/2009 ed essendo stati ritenuti pienamente assimilabili i documenti succitati (indirizzi applicativi ANCI);

Che in data con deliberazione della Giunta Comunale n° 136 in data 20/01/2017 è stato modificato il Regolamento di organizzazione adeguando la sezione Performance e le relative schede al decreto Madia;

Che con atto della Giunta Comunale n.20 del 16/02/2018 si è aggiornato ed integrato il "Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance Anno 2018".

Che pertanto sulla scorta di quanto su esposto, il presente documento, costituisce una relazione a consuntivo dell'attività dell'Ente cui corrodo è allegata tutta la documentazione a rendiconto legata al Conto Consuntivo da approvarsi e la scheda riepilogativa della performance dell'Amministrazione;

La relazione si articola in 3 sezioni:

1. Adozione del piano della performance e della relazione sulla performance;
2. Funzionamento del sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa e della performance individuale;
3. Implementazione delle iniziative finalizzate al miglioramento della trasparenza e del grado d'integrità e delle pari opportunità.

1. Adozione del piano della performance e della relazione sulla performance.

Piano della performance

Il Sistema metodologico della Performance 2018 è completo delle note metodologiche e del manuale operativo cui si fa riferimento. Le schede da utilizzare per la definizione del piano annuale sono state predisposte e messe a disposizione dei Responsabili di Area e sono complete della definizione di indicatori di quantità, qualità efficienza ed efficacia. L'Organo Monocratico quest'anno ha usato le schede 2018 per la valutazione degli anni precedenti collegandosi con gli obiettivi assegnati di PEG ed estrapolando, per Aree, Uffici la valutazione individuale e complessiva dell'Ente.

Relazione sulla performance

Come sopra esposto il Comune non è tenuto all'applicazione dell'art 14 del d.lgs. 150/2009, tuttavia con la presente si intende presentare una relazione a consuntivo dei risultati dell'anno precedente focalizzandoli sia in termini economico/finanziari sia in termini qualitativi e quantitativi, riferiti alla performance organizzativa dell'Ente e individuale, le cui schede sono state validate dal Nucleo di Valutazione anche ai fini del risultato e della premialità del personale.

2. Funzionamento del sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa e della performance individuale

Con delibera della Giunta Comunale n. 97 del 08 luglio 2011, è stato rivisto complessivamente il sistema di valutazione della performance organizzativa e individuale, secondo un modello caratterizzato da un forte legame tra risultati, processi e risorse da un lato e obiettivi, indicatori e azioni dall'altro. Infine con delibera della Giunta Comunale n. 04 del 09 gennaio 2013 sono state apportate ulteriori modifiche al sistema di valutazione dei dipendenti a seguito di eventuali future progressioni economiche.

Il Piano triennale 2017/19 ha confermato le schede di valutazione così come approvate con i succitati provvedimenti, ma tali schede sono state aggiornate nell'anno 2018..

Si allega la scheda della performance dell'Ente anno 2018.

3. Implementazione delle iniziative finalizzate al miglioramento della trasparenza, del grado d'integrità e delle pari opportunità.

Trasparenza e integrità

Il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza triennio 2018/20 è stato regolarmente approvato e pubblicato.

Esso richiede di garantire l'accessibilità totale alle informazioni concernenti ogni aspetto dell'organizzazione, agli indicatori relativi gli andamenti gestionali e all'utilizzo delle risorse per il perseguimento dei fini istituzionali, ai risultati dell'attività di misurazione e valutazione, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo del rispetto dei principi di buon andamento ed imparzialità, strumentali alla legalità e all'integrità dell'azione amministrativa. Ogni informazione concernente il ciclo della performance con la documentazione succitata e i sistemi di valutazione e risultati delle valutazioni organizzative e individuali deve essere inserita, mediante collegamenti, in apposite sezioni del Piano triennale (e delle sue declinazioni annuali) per la trasparenza e l'integrità. Il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità ha avuto piena attuazione degli obiettivi prefissati per gli anni per l'anno 2014-15-16 legati alle numerose disposizioni di legge in materia, al Piano Anticorruzione (ora conglobato in esso dal 2016) e al decreto 33/2013 (Amministrazione trasparente);

Al 31/12/2018 risultano pienamente soddisfatti gli adempimenti di legge e l'adeguamento del sito che copre tutti i parametri di legge.

La certificazione con griglie predisposta dall' ANAC sarà stata effettuata entro il 30/04/2019 con i dati al 31/03/2019 che gli uffici stanno valutando;

Tali griglie saranno completate e pubblicate sul sito a dimostrazione del lavoro fatto nel mese aprile 2019 .

Sono state adottate le misure minime di sicurezza e compilata da parte dell'Amministratore del Sistema la griglia di valutazione come voluta dall' AGID e pubblicata sul Sito.

Pari Opportunità

L'Amministrazione ha costituito il Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità (CUG), contro la discriminazione e i fenomeni di mobbing e per il benessere organizzativo, secondo quanto previsto dalla legge n. 183/2010 e dalle direttive dei Ministri per le Pari Opportunità e per l'Innovazione. Il Comitato ha approvato il proprio regolamento interno;

Riguardo al benessere organizzativo, l'ente ha effettuato in passato l'indagine che si era prefissato la cui relazione è pubblicata sul sito nella apposita sezione.

Ora tale adempimento non è più obbligatorio.

Per l'analisi dei documenti menzionati in questa relazione si rinvia a quanto pubblicato nella apposita sezione del sito web del Comune di Cervasca.

L'ORGANO MONOCRATICO DI VALUTAZIONE:

BERSIA dott. Guido

