

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021



RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

(AI SENSI DELL'ART. 10 COMMA 1 LETT. B DEL D. LGS 150/2009)

ESERCIZIO 2021

A cura di

RESPONSABILE AMMINISTRATIVO FINANZIARIO:

RESPONSABILE SERVIZI SOCIO-CULTURALI:

RESPONSABILE TECNICO:

- Validata dall' Organo di Valutazione con Verbale n. del _____
- Approvata in allegato all'atto deliberativo di G. C. n. del _____

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

Indice

Premessa

Esercizio 2021	1
Dati territoriali	4
Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini	5
Struttura organizzativa	6
Situazione economico patrimoniale anno 2021	8
Assolvimento obblighi in materia di trasparenza	12
Adempimenti in materia di contrasto e di prevenzione della corruzione	14
Rispetto dei vincoli di finanza pubblica	17
Rispetto obblighi dl 66/14 (modificato. L.208/2015)	18
Esito controlli interni	18
Documenti di riferimento della relazione sulla performance	19
Il piano della performance e il piano degli obiettivi 2021	21
Relazione sui risultati 2021 per unità organizzativa	22

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

PREMESSA:

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 3 comma 4 del D.lgs. 150/2009 le amministrazioni pubbliche adottano metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse dei destinatari dei servizi pubblici.

La Relazione sulla Performance, prevista dall'art. 10 comma 1 lett. b del D.lgs. 150, costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri portatori di interesse (stakeholder), interni ed esterni, la rendicontazione sulla generale gestione del ciclo della performance, nonché sugli adempimenti in materia di trasparenza ed di prevenzione della corruzione e della illegalità.

Nella presente relazione in breve ci si propone, attraverso una rassegna dei dati ed elementi più significativi, di rappresentare una visione di sintesi della gestione del ciclo della performance complessiva dell'ente nell'anno 2021, come programmata nell'ambito del piano degli obiettivi di performance adottato dall'Ente, non trascurando di evidenziare gli elementi di criticità presenti sia in alcuni risultati e sia in alcuni sistemi di programmazione e di rilevazione dei dati e delle informazioni. Tutto al fine di migliorare la capacità dell'Ente di programmare e di raccogliere i dati e di conoscere (direttamente) e di far conoscere (ai cittadini) in modo sempre più puntuale ed approfondito le proprie molteplici attività e il grado di efficienza ed efficacia dei propri servizi a favore dell'utente.

Il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 (c.d. decreto Brunetta), così come modificato dal D.lgs. 74/2017, ha introdotto numerose novità in tema di programmazione, misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale volte a migliorare la produttività, l'efficacia e la trasparenza dell'attività amministrativa e a garantire un miglioramento continuo dei servizi pubblici.

La Relazione sulla Performance si sostanzia in un documento di sintesi dei risultati organizzativi ottenuti dall'Ente relativamente all'andamento della programmazione, al raggiungimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione, al monitoraggio periodico e valutazione rispetto ai risultati attesi.

Fra queste occupa un ruolo centrale il concetto di ciclo della performance, un processo che collega la pianificazione strategia alla valutazione della performance, riferita sia all'ambito organizzativo che a quello individuale, passando dalla programmazione operativa, dalla definizione degli obiettivi e

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

degli indicatori fino alla misurazione dei risultati ottenuti. L'attuazione del ciclo della performance si fonda sulla sussistenza di quattro momenti/elementi fondamentali:

- _ Programmazione: PTPCT – DUP – BPF – PIANO PERFORMANCE/PIANO OBIETTIVI ESECUTIVI ANNUALI/PEG;
- _ Sistema di misurazione e valutazione della Performance Organizzativa;
- _ Sistema di misurazione e valutazione della Performance Individuale;
- _ Relazione della Performance.

La stesura della Relazione sulla Performance è ispirata ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna ed è conforme alle indicazioni contenute nelle Linee-Guida della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della Funzione Pubblica, Ufficio per la Valutazione della Performance n. 3 di novembre 2018

La Relazione inoltre, come stabilisce la circolare del dipartimento della funzione pubblica, ufficio per la valutazione della performance del 29.3.2018, deve essere approvata entro il 30 giugno di ciascun anno e validata dall'Organo di Valutazione, quale condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali, così come stabilito dall'art. 14 comma 4 lett. c del D.lgs. 150/2009, e pubblicata sul Sito istituzionale dell'ente nella Sezione Performance di Amministrazione Trasparente.

DATI TERRITORIALI

DATI SUL TERRITORIO 2021	
Superficie complessiva ettari	7500
Metri sul livello del mare	26
Densità abitativa per kmq	30,64ab/Km2
Km strade	
N. Aree di verde Pubblico	2

STRUTTURE PRESENTI SUL TERRITORIO 2021	
Istituti comprensivi	1

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

Biblioteca	1
Strutture sportive	3

SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2021, secondo i dati forniti dall'Ufficio Anagrafe, ammonta a 2255, così suddivisa:

CARATTERISTICHE DELL'ENTE ANNO 2021

Popolazione		
Descrizione		Dati
Popolazione residente al 31/12/2021		2255
Di cui popolazione straniera		20
Descrizione		Dati
Nati nell'anno		15
Deceduti nell'anno		28
Immigrati		35
Emigrati		33
Popolazione per fasce d'età ISTAT		Dati
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	106
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	183
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	329
Popolazione in età adulta	30-65 anni	1125
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	513
Popolazione per fasce d'età Stakeholder		Dati
Prima infanzia	0-3 anni	62
Utenza scolastica	4-13 anni	196
Minori	0-18 anni	205
Giovani	15-25 anni	234

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La struttura organizzativa dell'Ente, come previsto dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, è articolata in n. 4 Aree come di seguito denominate:

Area Amministrativa e Vigilanza	Area Finanziaria	Area Tecnica LLPP	Area Socio-Culturale e Uffici e Personale	Area Tecnica Urbanistica
--	-------------------------	--------------------------	--	---------------------------------

L'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta n. 2 P.O. fino al 30/11/2021 e nr. 3 P.O. al 31/12/2021

La struttura dell'Ente non ha subito negli ultimi anni modifiche nonché processi di razionalizzazione organizzativa finalizzati a dotarla di una maggiore efficienza anche in ragione del mutato, ed in continua evoluzione, contesto normativo di riferimento.

DISTRIBUZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2021

Personale in servizio

Descrizione	Dati
Segretario Comunale/Ente (unità operative)	/
Dirigenti/Posizioni Organizzative (unità operative)	2 fino al 30/11/2021 e 3 al 31/12/2021
Dipendenti (unità operative)	14
Totale unità operative in servizio	14

Età media del personale

Descrizione	Dati
Segretario Comunale/Ente (unità operative)	/
Dirigenti/Posizioni Organizzative	51
Dipendenti	44
Totale Età Media	47

Analisi di Genere

Descrizione	Dati
% PO donne sul totale delle PO	66
% donne occupate sul totale del personale	50

Indici di assenza

Descrizione	Dati
Malattia + Ferie + Altro	
Malattia + Altro	

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

ASSOLVIMENTO OBBLIGHI IN MATERIA DI TRASPARENZA

L'Ente nell'anno 2021 ha provveduto alla pubblicazione sulla Sezione di Amministrazione Trasparente di dati atti ed informazioni, obbligatori per legge, conformemente alle disposizioni contenute nel D.lgs. 33 del 14.3.2013, così come modificato dal D.lgs. 97/2016, e alle Delibere ANAC nn. 50/2013, 71/2013, 77/2013, 148/2014, 43/2016, 1309 e 1310/2016, 236-241-382/2017 141/2018 - 141/2019, 213/2020, 294/2021 e 201/2022 ed in particolare relativamente agli obblighi oggetto di attestazione annuale di seguito elencati:

Denominazione sotto-sezione livello 1	Denominazione sotto-sezione 2 livello	Contenuti dell'obbligo	Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento
Consulenti e collaboratori	Titolari di incarichi di collaborazione o consulenza	Estremi degli atti di conferimento di incarichi di collaborazione o di consulenza a soggetti esterni a qualsiasi titolo (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa) con indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e dell'ammontare erogato	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Per ogni incarico	
		1) curriculum vitae, redatto in conformità al vigente modello europeo	
		2) dati relativi allo svolgimento di incarichi o alla titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione o allo svolgimento di attività professionali	
		3) compensi comunque denominati, relativi al rapporto di lavoro, di consulenza o di collaborazione (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa), con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato	
		Tabella relative agli elenchi dei consulenti con indicazione di oggetto, durata e compenso dell'incarico (comunicate alla Funzione pubblica)	
Enti Controllati	Enti Pubblici Vigilati	Elenco, ragione sociale, quota compartecipazione, onere gravante sull'Ente, durata dell'Impegno, risultati di bilancio degli ultimi 3 esercizi, dichiarazione insussistenza cause di incompatibilità ed inconferibilità e link al sito dell'Ente	Annuale (art. 22, d.lgs. n. 33/2013)
	Società Partecipate	Elenco, ragione sociale, quota compartecipazione, onere gravante sull'Ente, durata dell'Impegno, risultati di bilancio degli ultimi 3 esercizi, dichiarazione insussistenza cause di incompatibilità ed inconferibilità e link al sito dell'Ente	Annuale (art. 22, d.lgs. n. 33/2013)
	Enti di diritto privati controllati	Elenco, ragione sociale, quota compartecipazione, onere gravante sull'Ente, durata dell'Impegno, risultati di bilancio degli ultimi 3 esercizi, dichiarazione insussistenza cause di incompatibilità ed inconferibilità e link al sito dell'Ente	Annuale (art. 22, d.lgs. n. 33/2013)
	Rappresentazione grafica	Una o più rappresentazioni che evidenzino i rapporti tra l'Amministrazione e gli Enti pubblici Vigilati, Le società partecipate e gli Enti di diritto privato sottoposti a controllo pubblico	Annuale (art. 22, d.lgs. n. 33/2013)
Pagamenti dell'Amministrazione	Dati sui Pagamenti	Dati relativi a tutte le spese e a tutti i pagamenti effettuati, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale
	Indicatore di Tempestività dei Pagamenti	Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti) - Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti	Annuale Trimestrale Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Ammontare dei debiti	Ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici	Annuale Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

Denominazione sotto-sezione livello 1	Denominazione sotto-sezione 2 livello	Contenuti dell'obbligo	Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento
Pianificazione e governo del territorio	Pianificazione e governo del territorio (da pubblicare in tabelle)	Atti di governo del territorio quali, tra gli altri, piani territoriali, piani di coordinamento, piani paesistici, strumenti urbanistici, generali e di attuazione, nonché le loro varianti	Tempestivo (art. 39, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Pianificazione e governo del territorio (da pubblicare in tabelle)	Documentazione relativa a ciascun procedimento di presentazione e approvazione delle proposte di trasformazione urbanistica di iniziativa privata o pubblica in variante allo strumento urbanistico generale comunque denominato vigente nonché delle proposte di trasformazione urbanistica di iniziativa privata o pubblica in attuazione dello strumento urbanistico generale vigente che comportino premialità edificatorie a fronte dell'impegno dei privati alla realizzazione di opere di urbanizzazione extra oneri o della cessione di aree o volumetrie per finalità di pubblico interesse	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Interventi Straordinari di emergenza	Rendicontazione erogazioni Covid 19	Rendicontazione delle erogazioni liberali per il sostegno all'emergenza Covid 19	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza e suoi allegati, le misure integrative di prevenzione della corruzione individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 2-bis della legge n. 190 del 2012, (MOG 231)	Annuale
Altri Contenuti Corruzione	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Tempestivo
	Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità	Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità (laddove adottati)	Tempestivo
	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione recante i risultati dell'attività svolta (entro il 15 dicembre di ogni anno)	Annuale (ex art. 1, c. 14, L. n. 190/2012)
	Provvedimenti adottati dall'A.N.AC. ed atti di adeguamento a tali provvedimenti	Provvedimenti adottati dall'A.N.AC. ed atti di adeguamento a tali provvedimenti in materia di vigilanza e controllo nell'anticorruzione	Tempestivo
	Atti di Accertamento delle violazioni	Atti di Accertamento delle violazioni di cui alle disposizioni del D.L.gs 39/12	Tempestivo

L'organo di valutazione con propria attestazione ai sensi dell'art. 14, c. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009 e delle delibere A.N.AC. n. 1310/2016 e n. 141/2018 e 141/2019 – 213-20 – 294/2021-201/2022 effettuerà la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione, di cui agli obblighi della mappa della trasparenza (allegato alla delibera ANAC n. 1310/2016).

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI CONTRASTO E DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

La legge 6 novembre 2012, n. 190, recante “*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione*” reca importanti novità per gli enti locali. L’intervento legislativo si muove nella direzione di rafforzare l’efficacia e l’effettività delle misure di contrasto al fenomeno corruttivo puntando ad uniformare l’ordinamento giuridico italiano agli strumenti sovranazionali di contrasto alla corruzione già ratificati dal nostro Paese. Le pubbliche amministrazioni sono chiamate pertanto a predisporre, ed aggiornare annualmente, sulla base degli indirizzi forniti nel PNA, un piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) che contenga una adeguata valutazione delle possibili esposizioni dei propri uffici a fenomeni corruttivi, specifiche indicazioni sugli interventi organizzativi che si intendono adottare, quali formare i dipendenti sulle tematiche relative, garantire la partecipazione degli stakeholder, quali misure specifiche volte a prevenire il rischio di fenomeni di “*mala administration*”.

Le tabelle di seguito riprodotte evidenziano lo stato di attuazione delle previsioni che la normativa in materia di prevenzione della corruzione dispone.

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021

Oggetto del controllo	Riferimento normativo	Soggetto coinvolto	Scadenza	Effetti mancato adempimento	Fatto (si'/no)	Atto prodotto
Oggetto di valutazione						
Trasmissione all'AVCP dei dati e delle informazioni relative ai procedimenti di scelta del contraente 2019	L. 190/2012 Art. 1 comma 32	Responsabili di servizio	31-gen-22	Obbligo oggetto di valutazione ai sensi delle disposizioni di cui all'art. articolo 1, comma 32, della legge 2012/190 e dell'art 37 del D.Lgs 33/2013	Si	Inserire link su Amministrazione Trasparente dell'Ente http://www.trasparenzaonline.info/site/go907-190sm.asp?v=2EE6CF Verificare pubblicazione su http://dati.anticorruzi one.it/L190.html
Aggiornamento annuale Piano Triennale Prevenzione e Corruzione e trasparenza	L. 190/2012 Art 1 comma 8	Responsabile della Prevenzione della Corruzione	30-apri-22	Art. 1 comma 8 L. 190/2012: la mancata predisposizione del piano e la mancata adozione delle procedure per la selezione e la formazione dei dipendenti costituiscono elementi di valutazione della responsabilità dirigenziale	Si	
Attuazione Piano anticorruzione/ Codice di comportamento	L. 190/2012 Codice di Comportamento	Responsabile della Trasparenza/ Anticorruzione		Elemento di valutazione da obiettivo di performance	Si	Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Irgoli approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. /2013 – agg LG.177/20 n. 111 del 18/12/2021
Compilazione ed invio al NV della relazione annuale del RPC	L. 190/12, art. 1 c. 14 come modif. da D.lgs. 97/16	RPCT	2021	Attuazione misure previste nel PTPCT	Si	Relazione RPC 2020 pubblicata il 31/03/2021 quella relativa all'anno 2019 è stata pubblicata il 30/01/2020.
Referto sui controlli interni effettuati per l'annualità 2021	DL 174/12 Regolamento comunale controlli interni		No scadenza	Elemento utili ai fini della valutazione delle responsabilità dirigenziali	Si	

Stato di Attuazione delle misure previste nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione dell'Ente 2021-2023

	Azioni Previste	Attuazione		Note
		SI	NO	
1	Sistema di controllo a campione degli atti dell'Ente		X	ASSENZA SEGRETARIO IN CONVENZIONE
2	Formazione del personale	X		
2	Aggiornamento codice di comportamento	X		
4	Rotazione del personale		X	
5	Astensione in caso di conflitto di interessi anche potenziale	X		
6	Svolgimento di incarichi d'ufficio, attività ed incarichi extraistituzionali		X	
7	Divieto di svolgere attività incompatibili a seguito della cessazione del rapporto	X		
8	Controllo dei precedenti penali al fine dell'attribuzione degli incarichi e dell'assegnazione degli uffici	X		
9	Predisposizione dei protocolli di legalità per gli affidamenti	X		
10	Adozione di misure per il dipendente che segnala illeciti	X		
11	Realizzazione del sistema di monitoraggio del rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti	X		
12	Indicazione delle iniziative previste nell'ambito dell'erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere	X		
13	Indicazione delle iniziative previste nell'ambito di concorsi e selezione del personale	X		
14	Indicazione delle iniziative previste nell'ambito delle attività ispettive/organizzazione del sistema di monitoraggio sull'attuazione del PTPC, con individuazione dei referenti, dei tempi e delle modalità di informativa	X		
15	Obblighi trasparenza	X		

Lo stato di attuazione degli adempimenti disposti dalla legge 190 del 2012, nonché delle azioni previste nel Piano Triennale di Prevenzione della corruzione e della trasparenza 2021 – 2023 dell'ente, (approvato con delibera della Giunta Comunale nr. 28 del 04/03/2021) ai sensi del comma 59 dell'art. 1 della legge 190/2012, in conformità alle linee di indirizzo dettate dal Piano Nazionale e alle indicazioni di Anac contenute nell'aggiornamento al PNA 2019:

- rileva margini di miglioramento in quanto i diversi ambiti di controllo non sono sufficientemente presidiati a causa della carenza della figura di un Segretario Comunale titolare.

RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Il legislatore ha disciplinato i precisi obblighi di finanza pubblica al fine del monitoraggio degli adempimenti ed individuato un articolato sistema sanzionatorio/premiale rispettivamente, in caso di mancato conseguimento del saldo non negativo tra entrate finali e spese finali e in caso di rispetto del saldo a determinate condizioni. Sussistono dunque pesanti ripercussioni sul bilancio dell'anno successivo a carico dell'ente locale inadempiente con conseguenti rilievi sulle performance dello stesso. Quest'ultimo, infatti si vedrà ridurre il fondo sperimentale di riequilibrio e il fondo perequativo nella misura pari alla differenza tra il risultato registrato e l'obiettivo programmatico predeterminato. L'Ente locale, oltre a non poter impegnare spese correnti al di sopra di quelle medie degli ultimi tre anni, non potrà ricorrere all'indebitamento per investimenti, né ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo o qualsivoglia tipologia contrattuale; dovrà infine ridurre le indennità di funzione e i gettoni di presenza (art. 31, c. 26, l. n. 183 del 2011). Rispetto a tale obbligo il Comune di Irgoli risulta in linea con le disposizioni dettate dal legislatore nazionale così come rappresentate nella tab. seguente:

Rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2021	SI - NO
Art. 1, comma 720, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 – (Art. 9 legge 243/2012)	SI
Rispetto del Tetto Spesa del Personale	SI - NO
Rispetto Tetto Spesa del Personale Art. 1, comma 557, L. 296/2006, come riscritto dall' art. 14, comma 7, DL 78/2010 e s.m.i -	SI
Rispetto Tetto Salario Accessorio	SI - NO
Rispetto ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale art. 23 comma 2 del D.Lgs. n. 75/2017	SI

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021



RISPETTO OBBLIGHI DL 66/14 (modificato. L.208/2015)

In merito al rispetto degli obblighi di cui al D.L. 66/2014 recante “*Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale* (convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n.89) che attribuisce alle amministrazioni pubbliche l’onere di comunicare i dati relativi ai debiti non estinti, certi, liquidi ed esigibili per somministrazioni, forniture e appalti e obbligazioni relative a prestazioni professionali e il DPCM 22.9.2014, , recante “*Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi e dell’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni.*” il comune di Irgoli ha provveduto ad attestare il rispetto obblighi di cui al citato Decreto nonché alla pubblicazione dell’indice di tempestività dei pagamenti.

ESITO CONTROLLI INTERNI

Il D.L. 174/2012 convertito in L. 213 2012, prevede un Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali le cui risultanze sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario Comunale, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Responsabili dei servizi, (unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché) ai Revisori dei conti e agli Organi di Valutazione, come documenti utili ai fini della chiusura del processo valutativo sul risultato annuale conseguito dal personale dipendente. Infatti i controlli successivi agli atti forniscono ulteriori informazioni sulle dinamiche e prassi amministrative in atto nell’Ente, tale da collocarsi a pieno titolo fra gli strumenti di supporto per l’individuazione di ipotesi di malfunzionamento.

Il comune di Irgoli a causa dell’assenza del Segretario Comunale, non ha potuto attivare la procedura di selezione casuale degli atti, ai sensi dell’apposito regolamento sul controllo successivo agli atti amministrativi dell’ente ed espletare le sessioni di controllo, con riferimento al primo e secondo semestre 2021.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

1. Programma di Mandato del Sindaco **2018/2023** (approvato con delibera di C.C. nr. 15 del 22/06/2018). Documento presentato dal Sindaco, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.
2. Documento Unico di Programmazione 2022/2024 (approvato con delibera di C.C. nr. 6 del 02/04/2022) che contiene la guida strategica ed operativa cui si basano le previsioni finanziarie di ogni programma di ciascuna funzione alimentata dai capitoli Bilancio.
3. Bilancio di Previsione Finanziario 2022/2024 (approvato con Delibera di C.C. nr.7 del 02/04/2022;
4. Piano delle Performance e Piano degli Obiettivi riferiti all'anno 2021 (approvato con Delibera di G.C. n. 100 del 17/11/2021). Si tratta del documento di pianificazione che definisce, partendo dalle linee di mandato, gli obiettivi strategici per ciascuna linea individuata dall'Amministrazione e con essi il Piano degli Obiettivi di performance e di sviluppo dell'Ente.
5. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e la graduazione della Posizione, unitamente al Sistema di Valutazione del Segretario Comunale, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009.

I su richiamati atti sono rinvenibili sul sito dell'ente al seguente indirizzo <http://www.comune.irkoli.nu.it/>, sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezioni:

- **Performance**

- *Piano delle Performance* - per il Piano delle Performance 2021;
- *Sistema di misurazione e valutazione della Performance* - per il Sistema di Misurazione e Valutazione degli Obiettivi assegnati al Personale Dipendente, ai Titolari di Posizione Organizzativa e al Segretario Comunale.

- **Bilanci**

- *Documento Unico di Programmazione Semplificato (DUP) Periodo 2021/2023 e bilancio di Previsione 2021/2023*, nella Sezione "Atti Amministrativi", sottosezione "Deliberazioni".

IL PIANO DELLA PERFORMANCE E IL PIANO DEGLI OBIETTIVI 2021

L'Ente si è dotato di un Piano Performance/Piano di Obiettivi di gestione, adottato con Deliberazione della Giunta Comunale G.C. n. 100 del 17/11/2021, assegnando gli stessi in quota parte e in relazione ai diversi e specifici ambiti di pertinenza a ciascun Responsabile di Settore.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi di Performance annualità 2021 ha seguito il seguente schema:

- individuazione degli obiettivi di Performance Organizzativa che hanno contribuito alla performance dell'Ente, ricondotti alla programmazione dell'Ente e tali da coinvolgere l'intera struttura;
- individuazione degli obiettivi di Performance Individuale, correlati e funzionali al programma dell'Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- declinazione degli obiettivi "strategici, di processo e di sviluppo" in obiettivi operativi/azioni/attività in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 comma 2 del D. Lgs. 150/2009;
- suddivisione delle azioni in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese.

RELAZIONE SUI RISULTATI 2021 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA

L'andamento del Piano degli Obiettivi di Performance 2021 può essere considerato positivamente, sulla base del sostanziale conseguimento degli obiettivi strategico-politici e degli obiettivi politico amministrativi attribuiti alle P.O., come meglio evidenziato nel prospetto riassuntivo dei singoli obiettivi.

Le criticità riscontrate, che hanno causato le maggiori difficoltà e rallentamenti nella realizzazione degli obiettivi del Piano della Performance 2021 e nella chiusura del ciclo di gestione delle performance, possono essere considerate le seguenti:

- ✓ Eccessivo ritardo nella programmazione degli obiettivi di performance da parte dell'organo esecutivo dell'ente (Giunta Comunale);
- ✓ Eccessivo ritardo nella predisposizione delle relazioni finali sullo stato di attuazione degli obiettivi con conseguente ritardo nel completamento del ciclo di gestione delle performance;
- ✓ Emanazione di numerosi provvedimenti normativi innovativi in materia di Personale;
- ✓ Rigidi vincoli dettati dal rispetto dei vincoli in materia di finanza pubblica, accompagnati da una situazione economica pesante e difficile che ha creato difficoltà in diversi ambiti (finanziamento di opere, accesso ai servizi sociali e un calo delle entrate);
- ✓ Cronica incertezza nel definire le corrette linee di azioni nell'applicazione della normativa vigente.

REPORT PER CENTRO DI RESPONSABILITÀ

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA - CENTRI DI RESPONSABILITÀ COINVOLTI: TUTTE LE AREE			
INDIRIZZO STRATEGICO	Ciclo della Programmazione: corretta gestione e programmazione delle risorse finanziarie dell'ente al fine di garantire la qualità dei servizi svolti e il rispetto dei piani e dei programmi della politica		
1. OBIETTIVO GESTIONALE			PES O
DESCRIZIONE	Garantire il miglioramento della tempistica nei pagamenti rispetto al dato monitorato sull'anno 2020		20
TOTALE PESO OBIETTIVO			20
PIANIFICAZIONE ESECUTIVA	CONTRIBUTO RICHIESTO	MISURAZIONE	
AREA \ SETTORE \ SERVIZIO	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AAGG	Garantire la regolarità nei pagamenti ai fornitori mediante il miglioramento della tempistica nei pagamenti rispetto allo standard 2020	Tempo medio di liquidazione fatture (dalla data di ricezione fattura all'adozione della determina di liquidazione)	10GG
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
CONTABILE	Garantire la regolarità nei pagamenti ai fornitori mediante il miglioramento della tempistica nei pagamenti rispetto allo standard 2020	Tempo medio di liquidazione fatture (dalla data di ricezione della determina di liquidazione all'emissione del mandato di pagamento)	3GG
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
TECNICA LLPP	Garantire la regolarità nei pagamenti ai fornitori mediante il miglioramento della tempistica nei pagamenti rispetto allo standard 2020	Tempo medio di liquidazione fatture (dalla data di ricezione fattura all'adozione della determina di liquidazione)	10GG
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
URBANISTICA - EDILIZIA - VIGILANZA	Garantire la regolarità nei pagamenti ai fornitori mediante il miglioramento della tempistica nei pagamenti rispetto allo standard 2020	Tempo medio di liquidazione fatture (dalla data di ricezione fattura all'adozione della determina di liquidazione)	10GG
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AREA SOCIO CULTURALE	Garantire la regolarità nei pagamenti ai fornitori mediante il miglioramento della tempistica nei pagamenti rispetto allo standard 2020	Tempo medio di liquidazione fatture (dalla data di ricezione fattura all'adozione della determina di liquidazione)	15GG
RISULTATO RAGGIUNTO			
Nel corso dell'esercizio 2021 la struttura ha subito delle variazioni nella distribuzione dei processi			

lavorativi tra il personale dipendente dell'Ente, dovuto anche all'assunzione di nuovo personale pertanto il perseguimento dell'obiettivo ha registrato un significativo miglioramento.

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA – CENTRI DI RESPONSABILITA' COINVOLTI: TUTTE LE AREE			
INDIRIZZO STRATEGICO	Trasparenza e Anticorruzione: attuazione delle misure previste dalla normativa e dal PTPCT dell'ente in materia di trasparenza ed anticorruzione. Piena attuazione delle norme vigenti in materia di trasparenza (D.Lgs. 33/2013) e delle misure di gestione del rischio previste nel PTPCT dell'Ente		
2. OBIETTIVO GESTIONALE			PES O
DESCRIZIONE	Revisione del PTPCT alla luce del PNA 2019. Aggiornamento e integrazione al PTPCT del Codice di comportamento dell'Ente.		18
TOTALE PESO OBIETTIVO			18
PIANIFICAZIONE ESECUTIVA	CONTRIBUTO RICHIESTO	MISURAZIONE	
AREA \ SETTORE \ SERVIZIO	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AAGG	Piena attuazione delle norme vigenti in materia di trasparenza (Dlgs 33/2013) e delle misure di gestione del rischio previste nel PTPCT dell'Ente	N.sez. Amm Tras.presidiate/n sez. di competenza	91%
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
CONTABILE	Piena attuazione delle norme vigenti in materia di trasparenza (Dlgs 33/2013) e delle misure di gestione del rischio previste nel PTPCT dell'Ente	N.sez. Amm Tras.presidiate/n sez. di competenza	91%
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AREA TECNICALLPP E URBANISTICA	Piena attuazione delle norme vigenti in materia di trasparenza (Dlgs 33/2013) e delle misure di gestione del rischio previste nel PTPCT dell'Ente	N.sez. Amm Tras.presidiate/n sez. di competenza	91%
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AREA SOCIO CULTURALE	Piena attuazione delle norme vigenti in materia di trasparenza (Dlgs 33/2013) e delle misure di gestione del rischio previste nel PTPCT dell'Ente	N.sez. Amm Tras.presidiate/n sez. di competenza	91%
RISULTATO RAGGIUNTO			
Nel corso dell'esercizio 2021 si sono presidiati gli obblighi di trasparenza e le misure di gestione del rischio contenute nel PTPCT dell'Ente- Si è provveduto all'adozione del Nuovo Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune. Permangono tuttavia margini di miglioramento che si auspica si colmino in seguito all'acquisizione di un Segretario comunale in convenzione			

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA - CENTRI DI RESPONSABILITA' COINVOLTI: TUTTE LE AREE			
INDIRIZZO STRATEGICO	Informatizzazione e digitalizzazione: implementazione degli strumenti informatici necessari a rendere i processi maggiormente veloci e controllabili		
3. OBIETTIVO GESTIONALE			PES
DESCRIZIONE	Informatizzazione: Avvio allineamento alla Transizione Digitale e Decreto Semplificazioni – CAD: Servizi on_line, App IO, SPID, PAGOPA.		18
TOTALE PESO OBIETTIVO			18
PIANIFICAZIONE ESECUTIVA	CONTRIBUTO RICHIESTO	MISURAZIONE	
AREA \ SETTORE \ SERVIZIO	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AAGG	Adeguamento infrastrutture digitali	N. servizi on line attivati /n totale servizi	30%
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
CONTABILE	Adeguamento infrastrutture digitali	N. servizi on line attivati /n totale servizi	30%
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AREA TECNICALLPP ED URBANISTICA	Adeguamento infrastrutture digitali	N. servizi on line attivati /n totale servizi	30%
AREA \ SETTORE	Valore atteso	Indicatori di misurazione	Esito atteso
AREA SOCIO CULTURALE	Adeguamento infrastrutture digitali	N. atti. firmati digitalmente/n totale atti adottati	95%
RISULTATO RAGGIUNTO			
L'avvio della Transizione al digitale nel comune di Irgoli ha comportato un impegno da parte di tutti i settori nel processo di digitalizzazione e informatizzazione.			

COMUNE DI IRGOLI

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021