



COMUNE DI BORGO TICINO
Via Vittorio Emanuele II n. 58
Tel. 0321 -90271 Fax 0321-908275
EMail: comune.borgoticino@legalmail.it
Posta Elettronica Certificata: comune.borgoticino@legalmail.it
Web: <http://www.comuneborgoticino.it>

Borgo Ticino li 25.07.2017

RELAZIONE SEGRETARIO GENERALE PERFORMANCE ANNO 2016

Richiamato il ciclo di gestione della performance, introdotto dal D.LGS. 150/09 e s.m.i., oggetto peraltro delle recenti modifiche introdotte dal D.Lgs. 25.5.2017 n. 75, che ha la finalità di garantire un forte legame tra missione dell'Ente, programmi, obiettivi indicatori ed azioni/ risultati/ processi. Esso si articola nelle seguenti fasi :

- definizione degli obiettivi, indicatori, target e risorse strettamente collegate agli strumenti di pianificazione;
- monitoraggio, misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale;
- rendicontazione della performance ai competenti organi ed ai cittadini .

Atteso l'attuale gestione da parte di questo Comune degli strumenti di misurazione e valutazione del personale approvati con deliberazione della Giunta comunale n. 06 in data 26.01.2016, dichiarata immediatamente esecutiva, su proposta del nuovo O.I.V..

Tali sistemi prevedono quindi che i risultati ottenuti rispetto agli obiettivi programmati ed alle risorse attribuite per la realizzazione, con gli scostamenti eventualmente rilevati, vengono evidenziati in apposita relazione, predisposta dal Segretario Generale sulla base dei dati acquisiti dal Responsabile dei Servizi Finanziari, dei Titolari di Posizione Organizzativa, che viene presentata alla Giunta Comunale e pubblicata sul sito internet del Comune di Borgo Ticino alla voce " Trasparenza, Valutazione e Merito".

In attuazione e detti nuovi strumenti di valutazione, rispetto al passato pertanto, la relazione si articola nelle seguenti fasi:

- informazioni di interesse generale con riferimento alla dotazione organica, allo stato di attuazione della contrattazione decentrata ed ai dati sulla gestione economica e finanziaria;
- ciclo di gestione della performance , i risultati generali e le criticità rilevate;
- stato di attuazione della mappatura della qualità dei servizi ;
- sintesi delle performance comportamentali;
- trasparenza ed integrità: stato di attuazione.

INFORMAZIONI DI INTERESSE GENERALE.

Ancora per l'anno 2016, la struttura organizzativa del Comune è stata riconfermata rispetto a quanto riportato nella precedente relazione e si articola quindi in AREE DI ATTIVITA' composte da SERVIZI, a loro volta suddivisi in unità semplici o complesse (UFFICI).

Sono state quindi riconfermate le seguenti AREE:

- AREA AMMINISTRATIVA;

SETTORI: Segreteria - Servizi Demografici - Asilo Nido Comunale - Vigilanza;

- AREA TECNICA;

SETTORI: Urbanistica - Edilizia Privata - Lavori pubblici;

- AREA FINANZIARIA.

SETTORI: Ragioneria - Tributi - Servizio economale.

Nell'ambito di ciascuna Area sono individuati i seguenti servizi ed uffici.

AREA AMMINISTRATIVA

- SERVIZIO AFFARI GENERALI:

- ufficio segreteria generale, ufficio contratti e appalti, ufficio protocollo e archivio, ufficio notificazioni, ufficio relazioni con il pubblico (URP).

SERVIZI CULTURALI:

- ufficio cultura e turismo, ufficio politiche giovanili e sport - Biblioteca comunale.

SERVIZI DEMOGRAFICI E INFORMATIVI:

- ufficio anagrafe, ufficio elettorale, ufficio stato civile, ufficio statistica, ufficio servizi concessioni cimiteriali e necroscopici.

SERVIZI DI POLIZIA LOCALE.

Nell'ambito di detta Area, dal 01.01.2016 al 31.12.2016, i servizi sono stati gestiti in forma associata a seguito di Convenzione dei servizi di Vigilanza tra i Comuni di Borgo Ticino, Dormelletto, Agrate Conturbia e Divignano, con la riconferma del Settore VIGILANZA cui è stata posta una nuova Posizione Organizzativa del dipendente di Dormelletto quale Responsabile del relativo servizio: Servizi Polizia Locale.

AREA TECNICA

SERVIZIO PIANIFICAZIONE URBANISTICA:

- ufficio urbanistica, ufficio sportello unico per l'edilizia;

SERVIZIO LAVORI ED OPERE PUBBLICHE:

- ufficio manutenzioni e impianti tecnologici, ufficio lavori pubblici, ufficio espropri.

AREA FINANZIARIA

SERVIZIO BILANCIO ED ECONOMATO:

- ufficio programmazione finanziaria, ufficio fiscalità passiva, ufficio economato e provveditorato.

SERVIZIO TRIBUTARIO:

- ufficio tributi.

Nell'ambito di dette Aree, sono previsti due livelli di direzione (Segretario Generale, Responsabili di Servizio).

Al Segretario, oltre alle competenze proprie previste dal D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. e dal vigente Regolamento Generale di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi, sono state necessariamente attribuite in assenza di idonee figure con decreto sindacale le funzioni gestionali relative al Settore Servizi Finanziari,

La titolarità della Responsabilità delle Aree è stata attribuita dal Sindaco, come segue:

AREA	RESPONSABILE P.O.	PROVVEDIMENTO NOMINA
AREA AMMINISTRATIVA	SGOBBI Elisa.	Prov. Sindaco n. 02/2016
AREA FINANZIARIA	GUGLIOTTA dott. Michele	Prov. Sindaco n. 02/2016
AREA TECNICA	GADDA arch. Sergio	Prov. Sindaco n. 02/2016

In tale contesto stante inoltre l'attuale posizione del Segretario al 25%, poiché il servizio di segreteria è convenzionato con gli ulteriori comuni di Oleggio (50%) e Momo (25), sono state altresì attribuite le seguenti Posizioni Organizzative nell'Area Amministrativa.

TIPOLOGIA P.O.	TITOLARE	PROVVEDIMENTO NOMINA
POLIZIA LOCALE	Delorenzi Piergiovanni	Prov. Sindaco n. 02/2016

Il personale in servizio alla data del 31.12.2016 risulta essere di 17 unità.

A tale proposito si evidenzia:

- che la spesa del personale a consuntivo 2016, calcolata secondo i criteri di cui alla circolare 9/2006, ammonta ad euro 697.591,84=;
- che l'incidenza delle spese del personale sulle spese correnti a consuntivo 2016, calcolata tenendo conto della delibera n. 27/11 della Corte dei Conti, Sezioni Riunite, è pari a 23,46% =(Totale spesa personale € 697.591,84= /spesa corrente pari ad € 2.973.090,20=).

Al 31.12.2016 il rapporto medio tra i dipendenti in servizio n. 17 e popolazione residente (n. 5.137) è pari a n. 1 dipendente per 302 residenti ed è pertanto inferiore al rapporto previsto dal D.M. in data 10.04.2017, che prevede n. 1 dipendente ogni 159 abitanti, per i Comuni della fascia demografica del Comune di Borgo Ticino (n. 32).

La programmazione del fabbisogno di personale per l'anno 2016 è stata improntata al rispetto del contenimento della spesa e dei limiti posti alle assunzioni dalle disposizioni normative vigenti (Piano Triennale delle Assunzioni) adottato con deliberazione di G.C. n. 83/2016.

Contrattazione integrativa.

In data 16.03.2017 è stata autorizzata la sottoscrizione del contratto integrativo decentrato per l'anno 2016 (deliberazione della Giunta Comunale con deliberazione n. 57 in data 27.03.2017, dichiarata immediatamente esecutiva). Il contratto ha di fatto confermato gli istituti già previsti nei precedenti accordi decentrati.

Detto accordo sarà trasmesso all'ARAN e pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente alla voce "Trasparenza, valutazione, merito".

Dati sulla gestione economico-finanziaria.

Il Comune di Borgo Ticino è soggetto al patto di stabilità interno e ne ha rispettato gli obiettivi negli anni 2013 - 2014 - 2015 - 2016.

Di seguito evidenziano alcuni prospetti economici a sostegno degli equilibri sostenuti ai fini del rispetto del patto di stabilità sopra richiamato.

Equilibrio strutturale di parte corrente

	2012	2013	2014	2015
Accertamenti (titolo I+ titolo III)	3.270.365,38	3.272.925,51	3.449.634,08	3.500.802,93
Impegni (titolo I + quote amm.to mutui)	3.477.763,68	3.389.709,94	3.298.243,42	3.146.963,76
	94,04%	96,56%	104,59%	111,24%

Rigidità spesa corrente

	2012	2013	2014	2015
Spesa personale (intervento 01)	796.966,98	684.100,68	660.915,55	605.219,30
Accertamenti (titolo I+II+III)	3.341.166,88	3.532.110,33	3.675.159,64	3.603.702,33
	23,90%	19,37%	17,98%	16,80%

Utilizzo anticipazione di tesoreria	2012	2013	2014	2015
	Non utilizzata	Non utilizzata	Non utilizzata	Non utilizzata

Andamento residui attivi e passivi

	2012	2013	2014	2015
Totale complessivo residui attivi	2.426.628,75	2.232.819,79	2.694.466,68	2.200.493,86
Totale complessivo accertamenti competenza	4.130.664,41	4.161.899,91	4.926.205,68	4.598.474,40
	58,75%	53,65%	54,70%	47,85%
Totale complessivo residui passivi	2.441.807,88	2.294.714,08	2.887.595,86	1.583.576,81
Totale complessivo impegni competenza	4.158.642,84	4.050.350,07	4.539.493,15	4.327.859,57
	58,72%	56,66%	63,61%	36,59%

- Pressione tributaria

	2012	2013	2014	2015
Accertamenti (Titolo I)	2.307.251,24	2.369.532,65	2.396.756,69	2.591.113,09
Popolazione	5006	5036	5089	5113
	460,90	470,52	470,97	506,77

Pressione extratributaria

	2012	2013	2014	2015
Accertamenti (Titolo III)	963.114,14	903.392,86	1.052.877,39	909.689,84
Popolazione	5006	5036	5089	5113
	192,39	179,39	206,89	177,92

Rapporto spesa di personale/spese correnti

	2012	2013	2014	2015
Spesa di personale (intervento 01)	796.966,98	684.100,68	660.915,55	605.219,30
Impegni (titolo I)	3.110.628,98	3.004.654,28	2.893.753,64	2.722.856,45
	25,70%	22,77%	22,84%	22,23%

SPESA PERSONALE - MEDIA TRIENNIO

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2016 rientra nei limiti di cui all'art. 1 1comma 557 e 557 quater della legge 296/2006 e s.m.i..

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2015
Totale intervento 01	847.275,30	796.966,98	684.100,68	605.219,30
Totale intervento 03	43.799,34	59.279,50	61.245,60	69.451,16
Totale intervento 07	55.001,82	51.006,07	44.497,74	40.483,99
Totale spesa Personale (A)	946.076,46	907.252,55	789.844,02	715.154,45

Totale componenti escluse (B)	123.240,15	87.132,10	51.079,37	44.991,59
Totale assoggettato al limite di spesa (A-B)	822.836,31	820.120,45	738.764,65	670.162,86

Media del triennio	793.907,13=
---------------------------	--------------------

- Percentuale spesa incidenza del personale sulle spese correnti calcolata ai sensi della delibera n. 16 del 03/05/2016 della Sezione Riunite della Corte dei Conti. La Sezione Autonomie ha fissato un obbligo più restrittivo: riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale sul complesso delle spese correnti rispetto al parametro fisso costituito dal rapporto tra valore medio delle corrispondenti spese sostenute nel triennio.

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2015
Totale intervento 01	847.275,30	796.966,98	684.100,68	605.219,30
Totale intervento 03	43.799,34	59.279,50	61.245,60	69.451,16
Totale intervento 07	55.001,82	51.006,07	44.497,74	40.483,99
Totale spesa Personale (A)	946.076,46	907.252,55	789.844,02	715.154,45
Totale spesa corrente	2.934.135,53	3.110.628,98	3.004.654,28	2.722.856,45
	32,24%	29,17%	26,29%	
Media percentuale nel triennio		29,23		26,27%

Ciclo di gestione della performance.

Il D.Lgs. n. 150/09 e s.m.i., come già anticipato, ha richiesto agli Enti locali l'adeguamento dei propri ordinamenti ai principi in esso contenuti. Il Comune di Borgo Ticino ha ottemperato al disposto di detto decreto legislativo con deliberazione di G.C. n. 111/2013, con cui ha approvato il nuovo e vigente Regolamento Generale di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi.

L'approvazione del nuovo Documento Unitario di Programmazione (D.U.P.) 2016/2018, unitamente ai documenti di pianificazione esistenti ed adottandoli ai principi della riforma, ha dato avvio al Piano della Performance 2016, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 61 in data 24.05.2016, articolato nei seguenti documenti:

- D.U.P. per l'esercizio finanziario 2016/18, approvato dal Consiglio Comunale con provvedimento n. 03 in data 02.05.2016.
- Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2016/18, approvato dal Consiglio Comunale con provvedimento n. 09 in data 02.05.2016.

Descrizione generale dei risultati conseguiti.

Gli obiettivi assegnati ai vari settori, che hanno necessariamente tenuto conto della nuova articolazione del bilancio previsto dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in specie per la particolare assegnazione nell'ambito delle *Missioni e Programmi*, sono in prevalenza finalizzati al mantenimento della funzionalità dei vari servizi.

Sono stati altresì attribuiti obiettivi strategici, alcuni con carattere fortemente innovativo ed altri dettati da disposizioni normative specifiche di settore, nel rispetto della normativa vigente, che impone un contenimento generale della spesa.

Con l'anno 2016, si è inteso infatti, conferire una diretta valenza all'assegnazione degli obiettivi da parte della Giunta comunale con l'adozione del su citato Piano Performance, riferiti all'attuazione di *una serie di adempimenti*, rispettivamente:

A) Per l'Area Amministrativa - Uffici Segreteria - Demografici - Asilo Nido.

a1) - dopo l'avvenuta approvazione dei piani triennali sulla trasparenza di cui alla legge n. 33/2013 e s.m.i. e sulla prevenzione dell'anticorruzione di cui alla legge n. 190/2012 e s.m.i., occorre provvedere:

- all'aggiornamento, sul sito istituzionale "Amministrazione Trasparente" delle allocazioni in materia di anticorruzione, comprendenti il coinvolgimento del personale appartenente ai servizi, ai fini dell'aggiornamento di detti piani triennali per l'anno 2016;

a2) agli adempimenti in merito alla gestione e conservazione del protocollo informatico previsto dall'art. 5 comma 3 D.P.C.M. 3.12.2013, unita alla promozione delle iniziative del piano informatico già approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 14/2015.

a3) - le attività necessarie agli adempimenti normativi D.L. 132/2014 convertito in legge 10.11.2014 n. 162 e s.m.i. ed alla verifica degli adempimenti al 31.12.2014 del D.P.C.M. n. 109 del 23.8.2013

Tali obiettivi a1), a2) e a3) coinvolgevano gli uffici di Segreteria e Demografici ed erano in capo al responsabile dei Servizi demografici..

a4) contenimento della spesa complessiva, sia in termini di personale, acquisti e forniture, del servizio Asilo Nido rispetto all'anno 2015.

B) Per l'Area Amministrativa - Servizio Polizia Locale.

b1) adeguamento dei servizi generali rispetto all'avvenuto convenzionamento dei servizi di Polizia Locale;

b2) garantire la sicurezza urbana ed il controllo del territorio attraverso pattuglie della P.L. nell'ambito del recente atto convenzionale del servizio;

b3) presenza di operatori in occasione di rappresentanze e gestione del servizio di Polizia Locale.

Tali obiettivi coinvolgevano tutto il personale appartenente all'ufficio di polizia Locale ed erano in capo al responsabile del servizio esterno.

C) Per l'Area Finanziaria - Ufficio Ragioneria - Tributi - Economato.

c1) - tenuto conto delle recenti novità normative della legge 190/2014 (legge di stabilità 2015), occorre provvedere:

- all'aggiornamento dell'attuale normativa regolamentare rispetto:

- al nuovo tributo IUC, e dei nuovi tributi locali, TARI e TASI, comportanti una modifica sull'applicazione e sulle tariffe in vigore dal 01.01.2016;

- ai nuovi adempimenti in materia di contabilità armonizzata D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., comprendente la stesura del bilancio esercizio 2016/2018, unitamente ai nuovi adempimenti contabili per l'esercizio 2016.

Aggiornamento, peraltro già attuato nel corso dell'esercizio in ragione degli adempimenti connessi all'approvazione del bilancio esercizio 2016.

c2) - la gestione e conservazione "informatica" delle "fatture elettroniche", nell'ambito del piano informatico già approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 14/2015.

Tali obiettivi erano in capo al Segretario comunale.

D) Per l'Area tecnica

- la necessità di un adeguamento al vigente regolamento generale degli uffici e dei servizi a seguito delle più recenti variazioni di legge, in materia di:

d1) - destinazione fondo per la progettazione e innovazione risorse finanziarie (art. 113, comma 3 del D.Lgs. 18.4.2016 n. 50.).

In specie per la valenza di detta norma regolamentare quale necessario presupposto di ogni liquidazione che possa derivare, anche in ragione di atti già assunti.

d2) - gli adempimenti in materia di affidamento di lavori, servizi e forniture:

- in ragione, sia della continua attuazione della normativa in materia (art. 9 D.L. 66/2014) sulla riduzione degli attuali contratti di acquisto, fornitura servizi e lavori pubblici, che della rinnovata necessità dell'istituzione della Centrale di committenza di cui all'art. 33, comma 3-bis del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i., come recentemente già modificato dall'art. 4 della D.L. 66/2014, oltre alle previsioni di cui all'art. 6-bis del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.;

d3) - la realizzazione delle opere e lavori previsti in sede di bilancio, nel rispetto delle modalità e termini del nuovo "pareggio di bilancio" previsto per l'anno 2016.

Tali obiettivi erano in capo al responsabile esterno dei servizi tecnico - manutentivi.

A ciò si è aggiunto, di una tempestiva presentazione della pianificazione dei "*piani di lavoro*" intesi non come meri "*obiettivi*", ma contenenti una precisa pianificazione in ragione dei tempi e modalità previsti per il raggiungimento degli obbiettivi uniti alle modalità di realizzazione degli stessi, con l'esatta individuazione del personale dipendente interessato, comprendente anche il grado di partecipazione ai fini della realizzazione degli obiettivi stessi assegnati.

Tale raccomandazione non ha avuto il necessario riscontro per l'anno 2016 da parte dei singoli responsabili di servizio, anche se non ha inciso sostanzialmente ai fini del raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Il Comune di Borgo Ticino, con deliberazione di Giunta Comunale n. 138 assunta in data 29.11.2016, ha recepito le indicazioni di legge ed ha provveduto all'approvazione del Pino Triennale della prevenzione della corruzione, unitamente al Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità. I piani sono stati aggiornati per l'anno 2016, come richiesto dalla normativa.

In merito al ciclo della performance ed al funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni, adottati dal Comune di Borgo Ticino nel 2016 si rilevano i seguenti punti di forza e di debolezza generali, come sintesi finale dell'intero processo:

Punti di forza

Complessivamente il prodotto finale del lavoro svolto dalla struttura comunale tecnico/amministrativa ha raggiunto in buona parte gli obiettivi prefissati dall'Amministrazione comunale con i provvedimenti di approvazione del bilancio comunale e del P.E.G..

Punti di debolezza.

Certamente la novità dei nuovi sistemi ha causato una sorta di confusioni sui nuovi provvedimenti e sui tempi di attuazione, imposte anche dalla nuova regolamentazione che hanno comportano difficoltà nel tradurre in pratica i legittimi obiettivi degli organi politici. Nel contempo sono state attuate soluzioni alternative, nel rispetto delle disposizioni di legge.

A giudizio dello scrivente, in sede di pianificazione, utile quanto necessario migliore collegamento, tra le volontà "*politiche*" dell'Amministrazione comunale già in sede di definizione degli obiettivi, cui occorre coniugare la partecipazione "*gestionale*", oltre che la condivisione e la partecipazione dei Responsabili di servizio unitamente al personale interessato.

Tale scollegamento va certamente imputato al cambio di Amministrazione nel corso dell'anno 2016, risultando l'Ente interessato alle recenti consultazioni Amministrative, in specie per gli atti di programmazione, che trovano attualmente nel Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) la naturale condivisione.

Il Segretario Generale
(F.to Dott. Michele GUGLIOTTA)