

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Esercizio 2014

(ai sensi dell' art. 10, comma 1, lett. b) del D.Lgs 150/2009)

INTRODUZIONE (legislazione e contenuti)

Il **Piano delle performance** costituisce parte integrante del Piano esecutivo di gestione, è redatto secondo le disposizioni del Testo unico enti locali (art. 169) e prende spunto dai principi del Decreto Legislativo n. 150 del 27/10/2009 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.

Come individuato dal Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi, che ha recepito i principi del citato D. Lgs. 150/2009, il processo di programmazione e controllo è alla base del sistema organizzativo rivolto alla realizzazione dei piani e dei programmi dell'Amministrazione comunale. Esso coinvolge l'intera struttura amministrativa ed ha il compito di definire e monitorare, ad ogni suo livello, l'attuazione degli obiettivi dell'Ente.

Nel Piano si analizzano il contesto socio-economico nel quale l'Amministrazione opera e che sta alla base delle proprie strategie e dell'organizzazione interna, intendendo con ciò la composizione degli organi istituzionali, il complesso organizzativo, le risorse strumentali, economiche ed umane a disposizione.

Nell'elaborato si riporta inoltre il percorso che dagli Indirizzi generali di Governo passa agli obiettivi strategici fissati nella Relazione previsionale e programmatica ed ai relativi piani operativi (obiettivi di gestione assegnati ai responsabili dei servizi), ai quali sono collegati gli indicatori per la misurazione dei risultati raggiunti. **(vedi schede Programma e Piano obiettivi 2014 (preventivo) redatti dai Responsabili del Servizio secondo Piano Performance 2014/GM).**

La **Relazione sulle Performance** è anche il documento di rendicontazione dei risultati realizzati al 31 dicembre, articolati, soprattutto, per obiettivi strategici, obiettivi operativi/ordinari e singoli indicatori secondo la struttura "a cascata" definita nel Piano delle Performance adottato.

La Relazione, dopo i richiami agli atti amministrativi adottati e ai loro contenuti, parte dalle descrizioni delle caratteristiche socio-economiche e demografiche del territorio comunale ed espone gli elementi caratterizzanti l'ente comunale in termini di strutture organizzative, di personale in servizio e di risultati ottenuti in termine economico-finanziario. Il Comune di San Vito dei Normanni, in osservanza dei canoni di legge, ha assunto in materia i seguenti atti amministrativi:

1. Delibere della Giunta Comunale n. ri 201 del 30/12/2010 e 105 del 27/07/2012 aventi per oggetto l'approvazione del Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi per adeguamento dello stesso alle disposizioni del d.lgs. 150/2009;
2. Delibera della Giunta Comunale n. 63 del 23/05/2013 avente ad oggetto l'approvazione del Regolamento di disciplina del sistema della performance e relativa metodologia di misurazione con decorrenza di applicazione della normativa dall'esercizio 2013 con il rispetto dei principi sanciti dal

D.Lgs.150/09;

3. Nomina con decreto n. 1 del 18/02/2013 dell'O.I.V. in forma monocratica, con una seconda selezione pubblica, dopo che la prima risultò infruttuosa;
4. Approvazione da parte della Delegazione trattante in data 06/06/2013 dell'ipotesi di accordo del CID (Contratto Integrativo Decentrato) 2013/2015 e parte economica 2013. I provvedimenti conclusivi sono stati trasmessi all'ARAN il 5/12/2013 ai sensi dell'Art. 40-Bis, comma 5, del D.L. gs. 165/2001. Si evidenzia che con il predetto contratto l'Ente ha adeguato il precedente all'applicazione di quanto stabilito dal D. Lgs. 150/2009.

L'art. 4 del D. Lgs. 150/2009 definisce il ciclo di gestione della performance articolato nelle seguenti fasi:

- . definizione ed assegnazione degli obiettivi,
- . collegamento tra obiettivi e risorse (tramite Piano esecutivo di gestione)
- . monitoraggio in corso di esercizio,
- . misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale,
- . utilizzo dei sistemi premianti;
- . rendicontazione dei risultati ottenuti a consuntivo agli organi di indirizzo politico - amministrativo, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi, lo strumento è costituito dalla presente relazione.

Il Piano Esecutivo di Gestione 2014 è stato deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con la relazione previsionale e programmatica. Al fine di semplificare i processi di pianificazione gestionale dell'ente, il Piano Dettagliato degli Obiettivi, di cui all'articolo 108, comma 1, del testo unico e il Piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono **unificati** organicamente nel predetto Piano Esecutivo di Gestione.

Nell'anno di riferimento suddetto tale impostazione sostanziale e metodologica risulta essere stata assicurata. Il PEG, pertanto, si è caratterizzato, come voluto dal predetto Art. 169 del Tuel, con l'assegnazione ai Settori, come l'Ente è articolato, degli obiettivi correlati agli atti di programmazione con riferimento al bilancio di previsione, alla relazione previsionale e programmatica e agli indirizzi programmatici dell'Amministrazione, di volta in volta, calati nella realtà normativa e finanziaria dell'Ente.

Pertanto, con la presente Relazione sulla Performance si intendono rendicontare le attività poste in essere nel corso dell'anno 2014 ed i risultati ottenuti con la loro gestione, portando gli stessi, anche a significativa comparazione con quelli consuntivi dell'anno precedente (2013). Tale comparazione effettuata tra i dati delle Relazioni sui risultati dei rendiconti dei due anni, i cui provvedimenti sono stati approvati per il 2013 e 2014 dalla Giunta Comunale e dal Commissario Prefettizio, rispettivamente con atti n.ro 73 del 28/05/2014 e n.ro 68/GM del 26/5/2015. L'obiettivo si completa con la necessità di rendere trasparente l'azione amministrativa e consentire, anche, di applicare i meccanismi premianti del 2014 al personale dipendente come previsti e concordati.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'Amministrazione comunale nel corso dell'anno 2014, soprattutto a sostegno del giudizio dell'O.I.V., si ritiene opportuno, come effettuato in altre occasioni, riportare sinteticamente con la presente Relazione, anche le **informazioni sul processo di pianificazione e gestione assicurato in questo Ente** esposte attraverso:

- l'introduzione;

- il contesto esterno di riferimento;
- il contesto interno di riferimento;
- lo scenario dell'ente/stakeholders ;
- i principali risultati raggiunti come desunti dai confronto dei Rendiconti di gestione 2013 e 2014 approvati dal Consiglio Comunale;
- il riepilogo finale dei risultati degli obiettivi strategici del 2013 dichiaratamente raggiunti soprattutto in termini di spesa.

La Relazione, tra l'altro, con la documentazione che successivamente sarà allegata a cura dei Responsabili dei Servizi e dall'O.I.V.(schede di valutazione dei singoli dipendenti, schede programmi ed obiettivi strategici ed operativi ecc.) è dimostrativa anche dell'avvenuta applicazione dei criteri indispensabili *di definizione* del nuovo sistema di gestione, attraverso l'adottato (delibera G.C. n.155 del 18/12/2013) Piano Triennale della Performance 2014/2016, unificato (per disposizione di legge Art. 169 Tuel) al PEG triennale, e comunque:

- a) per programmi;
- b) con obiettivi correlati;
- c) con assegnazione di personale;
- d) con riferimento alle risorse impiegate rientranti nei limiti del Patto di Stabilità;

Per ogni obiettivo (sintetico, chiaro, ben definito e misurabile):

1. denominazione;
2. mission;
3. tipologia (strategico o operativo);
4. azioni correlate;
5. risultato atteso;
6. indicatori (parametri);

Con le finalità di raggiungimento dei risultati prefissati (vedi apposite schede di riferimento per ogni struttura riportate nel Piano) secondo l'approvato sistema di valutazione rivolto, come stabilito dalla deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 16/12/2010:

- ai singoli;
- alle strutture organizzative;

- all'amministrazione nel suo complesso;

PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E GESTIONE Introduzione

La Relazione 2014 chiude la terza esperienza di applicazione del “Ciclo di gestione della performance” di questo Ente. Il predetto “Ciclo”- sviluppato in maniera coerente con i contenuti della programmazione economico-finanziaria e del bilancio, purtroppo, per l'anno 2014 ha avuto un epilogo molto stretto per essere coerente rispetto alla metodologia di valutazione da applicare per misurare lo stato di raggiungimento degli obiettivi preposti come la normativa stessa, con la sua introduzione, si è posto da raggiungere. Infatti sono venute a mancare alcune coincidenze di scadenze molto significative anzi indispensabili per l'applicazione dell'intero sistema introdotto dal decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e precisamente:

- La scadenza di legge della data di approvazione del Bilancio dal 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento è passata con normativa alla fine di settembre dell'anno interessato (atto Consiglio Comunale n. 31 del 29/09/2014);
- Di conseguenza, con l'applicazione del comma 3-bis del rimodulato Art. 169 del TUEL 267/2000, che unifica nel Piano Esecutivo di Gestione il Piano dettagliato degli obiettivi, di cui all'Art. 108 dello stesso testo unico, il Piano della Performance, la cui approvazione è stata prevista dall'Art. 10 del decreto legislativo 27/10/2009, n. 150, entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello dell'approvazione del bilancio (31 dicembre anno prima), nel 2014 l'approvazione di tale strumento è avvenuta, legittimamente, quasi alla fine dell'anno di riferimento e non all'inizio. Pertanto, i regolamenti appositamente adottati per disposizioni di legge, i cui risultati si fondano proprio sulle predette scadenze, la realtà degli accadimenti ha disarmonizzato il Sistema del Ciclo della Performance con il venir meno delle regolamentate verifiche periodiche di gestione da effettuare durante l'anno, a tutto svantaggio della Relazione consuntiva e conclusiva quindi a discapito del resoconto finale.

Ciò malgrado, comunque, in ottemperanza, fin dove possibile, alle disposizioni, in una prospettiva di *accountability* e per assicurare se non un elevato almeno dignitoso livello di visibilità dei risultati conseguiti, il Comune di San Vito dei Normanni presenta, comunque, questa Relazione sulla *performance* 2014, la cui stesura, per la valutazione, la trasparenza e l'integrità, è ispirata ai principi di immediata intelligibilità, di veridicità, di verificabilità dei contenuti, di partecipazione e di coerenza interna ed esterna.

Il contesto esterno di riferimento

Nessun cambiamento significativo, a tal proposito, si è verificato nel 2014. Gli effetti delle fluttuazioni congiunturali internazionali, rivelatisi, in particolare nell'area euro, più ampi del previsto, si sono sovrapposti al riscontro speranzoso in meglio dell'andamento dell'economia italiana condizionandone la lenta crescita e lo sviluppo più sentiti a livello locale in quanto i cittadini per manifestare le loro necessità vedono come primo interlocutore di riferimento la figura Sindaco.

Il contesto interno di riferimento

L'insieme dei documenti costituiti dalla RPP (Relazione Previsionale e Programmatica), dal PEG/PDP (Piano Esecutivo di Gestione e Piano della Performance UNIFICATI) come meglio di seguito descritto, soddisfano nel loro complesso i principi per i quali sono stati introdotti e come disposto dal Regolamento comunale sull'Ordinamento degli uffici e servizi, concorrono a costituire lo strumento del Ciclo della performance del Comune di San Vito dei Normanni. La **metodologia** operativa adottata dall'Ente, anche con le criticità procurate dalle differite scadenze degli strumenti istituzionali indispensabili (risultate anti-regolamento della performance perché diverse da come e tempi di quelle stabilite dal sistema Ciclo della Performance), ha consentito, comunque, di raggiungere risultati rispettosi dei principi più generali della recente normativa di cui al D. Lgs. 150/2009 in attuazione della legge delega n. 15/2009.

Essa parte:

- a) dalla Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) 2014/2016 che è il documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. La RPP è strettamente collegata al Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2014/2016, e delinea gli obiettivi generali articolati per programma;
- b) dal Piano Esecutivo di Gestione e Piano della Performance UNIFICATI (PEG/PDF 2014-2016 G.M. n. 130 del 14/11/2014) - parte contabile ed obiettivi - che è il documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e quindi della RPP e definisce la quantificazione delle risorse e degli interventi assegnati a ciascun centro di Responsabilità per la realizzazione degli obiettivi di ciascun programma e progetto già contenuti nella RPP medesima. Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi individuati nel Piano Performance, sia pur in maniera maggiormente elastica trattandosi di elaborazione di tale documento alla fine dell'anno e non all'inizio come voluto dal sistema, ha seguito il seguente schema:
 - individuazione, ove possibile, di obiettivi strategici correlati e funzionali ai programmi dell'Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
 - declinazione degli obiettivi in strategici, operativi o ordinari/aumento di produttività/mantenimento standard di efficienza ecc. in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 del D. Lgs. 150/2009.
 - suddivisione, ove possibile, in 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. Tutti gli obiettivi che l'Amministrazione ha inteso perseguire sono stati strettamente legati, come per il primo anno, alla definizione di standard di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa sui quali predefinire i risultati attesi per il 2014, peraltro necessari per le premialità, ovvero per la distribuzione delle risorse derivanti dal Fondo apposito destinato alla produttività da erogare solo in base ai criteri di programmazione e valutazione;
 - naturalmente sulla base del nuovo sistema di misurazione, valutazione e merito approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 63 del 23/05/2013.

Lo scenario dell'ente/stakeholders - La gestione a chi è stata rivolta (dati della RPP)

| Descrizione | Dati | Note |
|------------------------------------|--------|---|
| Popolazione residente | 19416 | Censimento 2001 20070 |
| popolazione massima insediabile | 20000 | Da strumento urbanistico |
| Livello di istruzione | medio | |
| Superficie | 67,000 | Kmq |
| Strade statali | 11,00 | Km. |
| Strade provinciali | 23,00 | Km. |
| Strade comunali | 57,00 | Km. |
| Strade vicinali | 214,00 | Km. |
| Piano Regolatore | SI | Adottato ed Approvato G.R.900 del 09/07//2002 |
| Piano industriale | SI | Delib. C.C. N. 39 del 29/12/2008 |
| Artigianale | SI | Delib. C.C. N. 39 del 29/12/2008 |
| Commerciale | SI | Delib. C.C. N. 39 del 29/12/2008 |
| Scuole materne | 5 | Posti n.422 |
| Scuole elementari | 4 | Posti 822 |
| Scuole medie | 2 | Posti 561 |
| Strutture residenziali per anziani | 1 | Posti 30 |
| Rete acquedotto | 118 | Km. |
| Rete fogna bianca | 41 | Km. |
| Rete fogna nera | 88 | Km. |
| Aree verdi, parchi e giardini | 9,000 | hq |
| Punti luce illuminazione pubblica | 3300 | n. |
| Rete gas | 80,000 | Km. |
| Raccolta rifiuti | 12300 | quintali |
| Veicoli | 28 | |
| Personal computer | 120 | |

L'Assetto organizzativo

Come definita dal Regolamento Comunale di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi (Delibere della Giunta Comunale n. 201 del 30/12/2010, n. 105 del 27/7/2012 e n.178 del 27/12/2012), **la struttura organizzativa dell'Ente opera nel rispetto dei criteri organizzativi di cui all'art. 3 del predetto regolamento ed, in particolare, nella logica di "sistema" e quindi nella logica della integrazione, della interconnessione comunicativa e funzionale, della qualificazione delle risorse e nel rispetto dei principi della burocrazia digitale.**

La **struttura del Comune** è articolata nelle seguenti unità organizzative: (Comune senza dirigenza – Qualifica apicale contrattuale: D3 iniziale " Funzionario")

- a) **Settori:** sono le unità organizzative con il più alto grado di autonomia amministrativa e decisionale che operano per l'attuazione del PEG di competenza e per la erogazione dei servizi nel rispetto dei principi e criteri stabiliti dalle leggi, dallo Statuto Comunale e dall'art. 3 del presente regolamento.
- b) **Servizi:** sono le unità organizzative che operano all'interno del settore con un livello di media complessità organizzativa sul Caposervizio ricade la incombenza della istruttoria di tutte le pratiche del Settore di appartenenza e, su delega del Responsabile del Settore, anche quella della responsabilità della sottoscrizione dei procedimenti istruiti delegati.
- c) **Uffici:** sono unità organizzative che operano all'interno del Settore per attività specifiche e delimitate.
- d) **Unità di progetto:** sono unità con una durata definitiva finalizzata al conseguimento di obiettivi specifici di carattere settoriale o intersettoriale. Possono essere coinvolte altre amministrazioni pubbliche nazionali e/o locali ad alta specializzazione per finalità di studio, di analisi, di elaborazione di progetti o studi di particolare rilevanza istituzionale per realizzare obiettivi specifici rientranti nei programmi dell'amministrazione.
- e) **Staff:** unità organizzativa dotata di particolari professionalità a supporto di attività strategiche, direzionali e di controllo e monitoraggio. L'attività è posta alle dirette dipendenze del Sindaco e degli Assessori per coadiuvare tali organi nell'esercizio delle funzioni di indirizzo e di controllo di loro competenza.

L'organizzazione dell'Ente, come prevista dal predetto Regolamento, ha interessato formalmente nel 2014 una articolazione in otto fasce omogenee di attività con un numero di personale in servizio all'inizio dell'anno di 91 dipendenti contro quello della fine di 88 unità.

Si da formalmente atto che nel corso degli ultimissimi anni, compreso il 2014, attraverso una nuova distribuzione del lavoro all'interno degli uffici, dove sono maturate le cessazioni nel precedente quadriennio, si è riusciti, con un maggiore impegno lavorativo in orario ordinario, a sopperire **alle assenze per il mancato turnover (voluto dalla legge o con disponibilità inapplicabili) di 20 unità alle quali si aggiungono altre 2 unità di rilevante profilo organizzativo e professionale: 1 apicale D3 – Caposettore – Funzionario - con posizione organizzativa "Affari istituzionali, Generale e Risorse umane in comando a Roma Capitale e 1 D3 – Funzionario -di alta specializzazione "Informatico" passato volontariamente ad altro Ente. La circostanza nel suo complesso, comunque, ha consentito di ottenere un notevole risparmio di spesa annua oggi di oltre € 500.000,00.**

Personale in servizio ed assegnato nel 2014 numericamente comparato con quello in servizio nel 2013

| N. | Settore di attività | D3 | D1 | C | B3 | B1 | A | Totale 2014 | 2013 | Differenza 2013-2014 |
|----|---|----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|----------------------|
| 1 | Affari Gen. li ed Istituz. i, Serv. Demografici, Protocollo, URP, Serv.Informatico | 1 | 1 | 4 | 10 | 4 | 4 | 24 | 26 | -2 |
| 2 | Bilancio contabilità generale e controllo di gestione | 1 | | 4 | | | 1 | 6 | 6 | |
| 3 | Tributi ed entrate patrimoniali | 1 | | 3 | 1 | | | 5 | 5 | |
| 4 | Lavori pubblici, Urbanistica, Assetto territorio, gestione e manutenzione Beni immobili | *2 | | 6 | 3 | 1 | 1 | 13 | 13 | |
| 5 | Pubblica Istruzione, cultura, Assist. Scolastica, Sport e tempo libero-Ufficio Contratti ed Appalti | | 2 | 2 | 4 | | 3 | 11 | 12 | -1 |
| 6 | Servizi Sociali, Servizi alla persona, Gestione Casa di Riposo e Uff. Personale | | 2 | 3 | 2 | 2 | 2 | 11 | 11 | |
| 7 | Attività produttive programmazione economica e occupazionale | | 1 | 1 | 1 | - | 1 | 4 | 4 | |
| 8 | Corpo di polizia municipale e Igiene Urbana | 1 | 1 | 12 | | | | 14 | 14 | |
| | Totali | 6 | 7 | 36 | 22 | 7 | 13 | 88 | 91 | -3 |

Comprende 1 dipendente D3 assunto a tempo parziale ai sensi dell'Art. 110 del D. Lgs. n.267 – il totale del personale 2014 non comprende 3 pensionamenti di cui 1 dall'1/1/2014 e 2 nel primo semestre dello stesso anno

Posizioni Organizzative per Settori, profili e situazioni di incarico

| N. | SETTORE DI ATTIVITA' | D3 | D1 | RESPONSABILE DEL SERVIZIO | PROFILO PROFESSIONALE | NOTE |
|----|--|----|----|---------------------------|-----------------------|--|
| 1 | Affari Gen. li ed Istituz. , Serv. Demografici, Protocollo, URP, Serv. Informatico | 1 | 1 | Filomena MAGGI | Istruttore Direttivo | In sostituzione del Titolare D3 Apicale-Funziionario- in comando a Roma Capitale |
| 2 | Bilancio contabilità generale e controllo di gestione | 1 | | Francesco D'AMICO | Funziionario | |

| | | | | | | |
|---|---|----------|----------|----------------------|----------------------|--|
| 3 | Tributi ed entrate patrimoniali | 1 | | Pompea ROMA | Funzionario | |
| 4 | Lavori pubblici, Urbanistica, Assetto territorio, gestione e manutenzione Beni immobili | *1 | | Adele CELINO | Funzionario | Assunto ai sensi dell'Art. 110 TUEL 267/2000 |
| 5 | Pubblica Istruzione, cultura, Assist. Scolastica, Sport e tempo libero-Ufficio Contratti ed Appalti | | 2 | Francesco PALMA | Istruttore Direttivo | In sostituzione del Titolare D3 Apicale- Funzionario- in comando a Roma Capitale |
| 6 | Servizi Sociali, Servizi alla persona, Gestione Casa di Riposo e Uff. Personale | | 2 | Giovanna di GREGORIO | Segretario Generale | |
| 7 | Attività produttive programmaz. Economica e occupazionale | | 1 | Giovanna di GREGORIO | Segretario Generale | |
| 8 | Corpo di polizia municipale e Igiene Urbana | 1 | 1 | Palma PASSANTE | | |
| | Totali | 6 | 7 | | | |

*Assunto ai sensi dell'Art. 110 del TUEL 267/2000

La descrizione analitica delle dei servizi attività assegnati alle P.O. con riferimento

| N.POSIZIONE ORGANIZZATIVA | DESCRIZIONE DEI SERVIZI E DELLE ATTIVITA' ASSEGNATE | G.C. 79 DEL 12/6/2014, C.C.31 DEL 29/9/2014 G.C 130 DEL 14/11/2014 N.RO PROGRAMMI DEL PIANO PERFORMANCE/PEG TRIENNALE 2014/216 |
|----------------------------------|--|---|
| 1 | DR.SSA GIOVANNA di GREGORIO - Attività Produttive comprendente il SUAP, Servizi Cimiteriali, Verde Pubblico, Servizi Sociali, Casa di Riposo, Personale , Adozione e/o predisposizione di provvedimenti riguardanti più Settori. (Decreti Sindaco n. 21 del 29/12/2012, n. 6 dell'1/7/2013, n. 12 del 31/12/2013 e n. 1 del 30/6/2014) | 1 (Risorse umane) - 6 - 7 - 8 |

| | | |
|---|---|----------|
| 2 | DR. FRANCESCO D'AMICO - Servizio Finanziario, Contabilità Generale e Bilancio e Finanze, Controllo di Gestione. (Decreti Sindaco n. 16 del 29/12/2012, n. 7 dell'1/7/2013, n. 13 del 31/12/2013 e n. 2 del 30/6/2014) | 2 |
| 3 | DR.SSA POMPEA ROMA - Gestione Tributi Locali - TARSU, ICI, IMU, TOSAP, Pubblicità e Affissioni. (Decreti Sindaco n. 18 del 29/12/2012, n. 8 dell'1/7/2013 ,n. 14 del 31/12/2013 e n. 3 del 30/6/2014) | 9 |
| 4 | DR.SSA PALMA PASSANTE - Servizi Difesa e Sicurezza dei Cittadini compresa la gestione dei sistemi di video sorveglianza e servizio lotta al randagismo), Igiene Urbana, Trasporto Pubblico, Protezione Civile. (Decreti Sindaco n.17 del 29/12/2012, n. 9 dell'1/7/201, n. 15 del 31/12/2013 e n. 4 del 30/6/20104) | 4 |
| 5 | DR.SSA FILOMENA MAGGI - Affari Generali e Istituzionali, Servizi Demografici, Pubbliche Relazioni. (Decreti Sindaco n. 19 del 29/12/2012 , n. 10 dell'1/7/2013, n. 16 del 31/12/2013 e n. 5 del 30/6/2014) | 1 |
| 6 | DR. FRANCESCO PALMA - Ufficio Gare e Contratti, Cultura ed Istruzione, Opportunità Sportive, Ufficio Gestione Contenzioso. (Decreti Sindaco n. 20 del 29/12/2012, n. 11 dell'1/7/2013, n. 17 del 31/12/2013 e n. 6 del 30/6/2014) | 5 |
| 7 | ING. ADELE CELINO - Servizi Tecnici, Lavori pubblici, Beni patrimoniali e loro gestione, Urbanistica, Patrimonio, Edilizia residenziale pubblica, Protezione civile per gli aspetti di competenza. (Decreto Sindaco n. 9 del 9/6/2011) | 3 |

da 1 a 6 con scadenza al 31/3/2015 il 7 a fine mandato del sindaco

Come evidenziato nel 2013, **l'organizzazione della gestione 2014, come ogni altro atto sono stati collegati con il processo di programmazione, che si riconduce al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del Comune:** una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita.

Pertanto, sono stati rispettati i nuovi principi di gestione, fondati sulla progressiva introduzione di criteri di economia aziendale che hanno spostato l'attenzione del Comune verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria e di controllo sulla gestione.

Inoltre, sono state dettagliate situazioni di conduzione, già introdotte negli anni precedenti, che hanno applicato i criteri che hanno migliorato il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di amministrazione intrapresa dall' Ente che è andata nel 2014 nelle seguenti direzioni:

- *rispetto delle scadenze istituzionali nell'approvazione degli strumenti di programmazione preventivi e consuntivi;*
- *rendere più razionale l'uso delle risorse disponibili*
- *trasparenza e comunicazione civica dei dati.*

In considerazione delle esigenze della Città, l'Amministrazione Comunale, per l'anno 2014, secondo quanto riportato dalla RPP 2014/2015/2016, ha previsto la realizzazione di nove programmi con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:

| PROGRAMMI | PREVIONE DEFINITIVA 2014 | CONSUNTIVO 2014 | % Impegnato |
|---|---|----------------------------|------------------------|
| SERVIZI ISTITUZIONALI, PUBBLICHE RELAZIONI E RISORSE UMANE | 2.360.113,00 | 1.806.478,27 | 76,54 |
| BILANCIO E CONTABILITA' ED INNOVAZIONE ***** | 7.997.705,00 | 1.675.048,28 | 20,94 |
| GESTIONE DEL TERRITORIO, LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONE DEI BENI IMMOBILI | 8.719.094,00 | 3.752.384,70 | 43,04 |
| DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO ED IGIENE URBANA | 1.267.813,00 | 1.215.774,19 | 95,90 |
| MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE OPPORTUNITA' SPORTIVE, ECC. | 3.235.223,00 | 1.636.254,08 | 50,58 |
| ADEGUAMENTO STRUTTURE SOCIALI E MIGLIORAMENTO SERVIZI RESI ALLA PERSONA | 2.627.817,00 | 1.054.381,70 | 40,12 |
| PRODUZIONE, IMPIEGO E DISTRIBUZIONE DELLE RISORSE - ATTIVITA' PRODUTTIVE | 2.401.768,00 | 1.278.048,39 | 53,21 |
| CASA DI RIPOSO EX ONPI | 775.408,00 | 775.407,12 | 100,00 |
| TRIBUTI ED ENTRATE PATRIMONIALI, PREREQUAZIONE FISCALE E LOTTA ALL'EVASIONE | 1.452.133,00 | 1.370.967,63 | 94,41 |
| TOTALI | 30.837.074,00 | 14.564.744,36 | 47,23 |

***** Sono comprese le spese del Tit. V° - rimborso di prestiti e quelle del Tit. VI – Partite di giro – Spese per c/di terzi

A tale tabella si contrappone, per il calcolo degli scostamenti tra le percentuali dei due anni, quella seguente analoga del 2013. Dal raffronto, il miglioramento è rappresentato dalla misura di percentuale *Totale* in meno del 2014, in quanto, tra l'altro, a parità di servizi resi nel predetto anno, con il rispetto della **spend-review (per le spese indicizzate), con il rispetto dei limiti normativi per la spesa del personale e con il rispetto del Patto di Stabilità** si è riusciti a **garantire economicità, efficacia ed efficienza avendo raggiunto una economia di spesa dell'1,93%** (2013 49,16 – 2014 47,23).

| PROGRAMMI | PREVISIONE DEFINITIVA 2013 | CONSUNTIVO 2013 | % Impegnata |
|--|---|----------------------------|--------------------|
| SERVIZI ISTITUZIONALI, PUBBLICHE RELAZIONI E RISORSE UMANE | 3.430.778,00 | 2.361.652,58 | 68,84 |
| BILANCIO E CONTABILITA ***** | 7.547.631,00 | 2.182.808,33 | 28,92 |
| SERVIZI TECNICI E GESTIONE BENI IMMOBILI | 10.472.775,00 | 2.951.074,76 | 28,18 |
| DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO ED IGIENE URBANA | 3.206.819,00 | 3.097.677,80 | 96,60 |
| MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE - OPPORTUNITA' SPORTIVE, ECC. | 3.309.583,00 | 2.180.795,06 | 65,89 |
| ADEGUAMENTO STRUTTURE SOCIALI E MIGLIORAMENTO SERVIZI RESI ALLA PERSONA | 2.116.629,00 | 1.258.665,53 | 59,47 |
| PRODUZIONE, IMPIEGO E DISTRIBUZIONE DELLE RISORSE - ATTIVITA' PRODUTTIVE | 725.989,00 | 480.403,55 | 66,17 |
| CASA DI RIPOSO EX ONPI | 918.000,00 | 917.803,24 | 99,98 |
| TRIBUTI ED ENTRATE PATRIMONIALI | 412.854,00 | 368.278,36 | 89,20 |
| TOTALI | 32.141.058,00 | 15.799.159,21 | 49,16 |

***** Sono comprese le spese del Tit. V° - rimborso di prestiti e quelle del Tit. VI – Partite di giro – Spese per c/di terzi

PER LE ENTRATE

Le entrate comunali dell'anno 2014 sono state rappresentate da:

| DESCRIZIONE | PREVISIONE DEFINITIVA | CONSUNTIVO | % ACCERT. |
|--|--------------------------|----------------------|--------------|
| ENTRATE TRIBUTARIE | 9.154.932,00 | 9.172.362,88 | 100,19 |
| TRASFERIMENTI DELLO STATO | 407.990,00 | 417.126,82 | 102,24 |
| TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | 450.895,00 | 420.895,50 | 93,35 |
| TRASFERIMENTI DELLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE | 271.016,00 | 171.000,72 | 63,10 |
| TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | 370.066,00 | 361.866,55 | 97,78 |
| ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 1.194.206,00 | 1.147.660,79 | 96,10 |
| ENTRATE CORRENTI TOTALI | 11.849.105,00 | 11.690.913,26 | 98,66 |
| ENTRATE PER ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE | 11.572.978,00 | 1.971.405,21 | 17,03 |
| ENTRATE PER ASSUNZIONE DI PRESTITI | 5.059.163,00 | 39.932,08 | 0,79 |
| ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI (PARTITE DI GIRO) | 1.945.000,00 | 1.166.041,11 | 59,95 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE* | 410.828,00 | | 0,00 |
| TOTALI | 18.987.969,00 | 3.177.378,40 | 16,73 |
| TOTALI GENERALI | 30.837.074,00 | 14.868.291,66 | 48,22 |

*Nell'anno 2014 è stato applicato l'avanzo di amministrazione dell'anno precedente fino ad € 410.828,00. Si precisa che l'avanzo di amministrazione della gestione dell'anno 2014 ammonta ad € 1.036.186,01.

Il dettaglio analitico delle situazioni di gestione di tutte le entrate sono riportate di seguito.

Le entrate, tra l'altro, sono state caratterizzate dall'applicazione dei seguenti tributi, aliquote e tariffe, molto accessibili, rispetto a quelli previsti in altre realtà:

- Imposta Municipale Unica: applicazione aliquote del 9,5 per mille per la imposizione ordinaria, gettito accertato di € 2.673.053,00 ed il 4 per mille sulle abitazioni principali, gettito accertato 2.621,34;

- TASI: applicazione aliquota del 2,5 per mille, gettito accertato di € 1.202.640,69;
- Fondo di solidarietà comunale, il valore accertato, fonte Ministero dell'Interno, Direzione centrale della finanza locale, è di € 1.388.988,15;
- Addizionale comunale sull'imposta del reddito delle persone fisiche di cui al D.Lgs. 360/98 e successive modificazioni: aliquota dello 0,8%; gettito annuale Euro 1.162.114,39;
- Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni: l'applicazione delle tariffe previste dall'art. 12 del D. Lgs. n° 507 del 15/11/1993 e regolarmente approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 58 del 22/10/2004; gettito annuale Imposta comunale sulla pubblicità Euro 29.093,05, gettito annuale diritti sulle pubbliche affissioni € 27.859,37;
- TOSAP permanente e temporanea: l'applicazione del Regolamento e delle tariffe approvate dal Consiglio Comunale con atto n. 59 del 22/10/2004; gettito annuale Euro 164.404,81;
- Tari: applicazione tariffe approvate con la deliberazione n. 19 del 30/07/2014. Il gettito annuale della Tassa, pari a Euro 2.539.327,75, al lordo del tributo provinciale, ha coperto il 100,00% della spesa del servizio di igiene urbana dell'anno 2014, al lordo del tributo provinciale, dei costi amministrativi, ecc..

Sono stati considerati i servizi a domanda individuale ritenuti tali dalla norma: la Casa di Riposo, la mensa scolastica, gli impianti sportivi, i trasporti funebri e l'illuminazione votiva. Per tali servizi, il corrispettivo pagato dall'utenza e i contributi regionali specifici hanno consentito, nel loro complesso, la copertura dell'76,96% del costo di Euro 1.162.539,06 grazie, soprattutto, alla assegnazione regionale per la Casa di Riposo.

Relativamente ai finanziamenti delle principali opere pubbliche, le entrate accertate nel 2014 per le opere pubbliche ammontano:

| | | |
|------|------------|---|
| Euro | 336.000,00 | di trasferimento dello Stato |
| Euro | 448.000,00 | di trasferimenti comunitari |
| Euro | 707.000,00 | di trasferimenti di capitali straordinari di altri soggetti |

RESIDUI

Relativamente ai residui l'ente, in ottemperanza a quanto disposto dal decreto legislativo 118/2011, ha avviato un processo virtuoso volto ad accelerare il recupero dei residui stessi.

Ciascun responsabile di servizio con apposita determinazione ha proceduto a verificare:

- la ragione del credito, il titolo giuridico, il soggetto debitore, la somma e la scadenza.

L'operazione di riaccertamento ha riguardato anche i residui passivi da iscrivere nel conto del bilancio, al fine di rilevare il permanere o meno delle posizioni debitorie effettive. L'attività di riaccertamento, per il 2014, si è conclusa con la determinazione riassuntiva n. 23/SF del Responsabile del Servizio Finanziario.

| RESIDUI ATTIVI | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | anno 2013 | anno 2014 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tt. I^ - entrate tributarie | 5103675,31 | 5.309.945,03 | 5.337.198,17 | 5.190.588,57 | 5.065.793,25 |
| Tt. II^ - entrate da trasferimenti correnti | 2.070.451,40 | 2.894.788,81 | 2.627.962,93 | 1.837.488,77 | 1.319.338,96 |
| Tt. III^ - entrate extratributarie | 558.944,80 | 888.454,66 | 912.724,72 | 873.624,91 | 855.612,75 |
| Tt. IV^ - alienazioni, trasferimenti di capitale, ecc. | 11.916.518,53 | 15.308.229,87 | 8.752.479,23 | 6.921.250,35 | 4.742.488,46 |
| Tt. V^ - accensione di prestiti | 1.179.683,07 | 1.034.461,65 | 1.356.234,14 | 1.320.800,73 | 850.140,14 |
| Tt. VI^ - da servizi per conto terzi | 350.402,40 | 343.014,03 | 327.615,73 | 310.244,98 | 263.399,78 |
| totale | 21.179.675,51 | 25.778.894,05 | 19.314.214,92 | 16.453.998,31 | 13.096.773,34 |

| RESIDUI PASSIVI | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 | Anno 2014 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Titolo I - spese correnti | 3.366.830,88 | 5.388.630,28 | 4.462.963,33 | 4.382.725,96 | 3.664.145,74 |
| Titolo II - spese in conto capitale | 16.641.077,21 | 18.789.885,19 | 13.415.868,78 | 11.111.227,68 | 8.651.652,32 |
| Titolo III - spese per rimborso di prestiti | 589.465,18 | 1.022.829,13 | 764.092,47 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo IV - spese per servizi per conto terzi | 530.294,32 | 553.618,60 | 629.488,18 | 695.267,81 | 684.216,66 |
| totale | 21.127.667,59 | 25.754.963,20 | 19.272.412,76 | 16.189.221,45 | 13.000.014,72 |

PER IL RISULTATO DI GESTIONE

La gestione dell'anno 2014, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di €1.036.186,03, obiettivo, previsto e raggiunto necessario per assicurare il passaggio alla contabilità armonizzata prevista dal D.Lgs. 118/2011 a partire dal 2015 in situazione abbastanza sostenibile

| DESCRIZIONE | RESIDUI | COMPETENZE | TOTAL |
|---|--------------|---------------|---------------------|
| FONDO CASSA AL 1° GENNAIO | | | 251.577,59 |
| RISCOSSIONI | 4.839.538,86 | 11.301.413,95 | 16.140.952,81 |
| PAGAMENTI | 5.809.942,16 | 9.643.160,85 | 15.453.103,01 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | | | 939.427,39 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE NON REGOLARIZZATE AL 31 DICEMBRE | | | |
| DIFFERENZA | | | 939.427,39 |
| RESIDUI ATTIVI | 9.529.895,63 | 3.566.877,71 | 13.096.773,34 |
| RESIDUI PASSIVI | 8.078.431,21 | 4.921.583,51 | 13.000.014,72 |
| DIFFERENZA | | | 96.758,62 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | 1.036.186,01 |

Come si evince dai dati relazionati e dalle diverse comparazioni, malgrado la crisi economico-finanziaria nazionale e mondiale che in questi ultimi anni ha caratterizzato la gestione del Comune, l'obiettivo di economicità della gestione nel suo complesso del 2014 sono stati raggiunti.

I dati positivi esposti saranno integrati con quelli degli obiettivi strategici ed operativi di tutti i programmi dai vari Settori, **le cui schede conclusive, di redazione indiscussa di competenza dei Responsabili dei Servizi e dell'O.I.V. (Organismo Indipendente di Valutazione). In uno costituiranno elementi di giudizio indispensabili finalizzati alle premialità (D. Lgs. 150/2009) naturalmente con la esposizione positiva dei risultati degli indicatori se gli indici di qualità, di tempo, di costo e di qualità, programmati da raggiungere nell'anno, sono stati effettivamente raggiunti.**

Il prospetto seguente evidenzia gli scostamenti di spesa tra i programmi 2014 e 2013.

Il seguente calcolo evidenzia le differenze degli scostamenti in percentuali del potenziale utilizzo della spesa di ogni singolo programma sostenuta nell'anno 2014 con la medesima del 2013. Dalla comparazione settoriale emerge la dinamica del calcolo della minore spesa complessiva risultata **dell'1,93%** (2013 49,16 – 2014 47,23).

| COMPARAZIONE RILEVAZIONE SCOSTAMENTI | 2014 | 2013 | Differenza 2014/2013 |
|--|------------------|------------------|---------------------------------|
| PROGRAMMI | % Impegni | % Impegni | % Impegni |
| SERVIZI ISTITUZIONALI, PUBBLICHE RELAZIONI E RISORSE UMANE | 76,54 | 68,84 | 7,70 |
| BILANCIO E CONTABILITA ED INNOVAZIONE | 20,94 | 28,92 | -7,98 |
| GESTIONE DEL TERRITORIO, LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONE DEI BENI IMMOBILI | 43,04 | 28,18 | 14,86 |
| DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO ED IGIENE URBANA | 95,90 | 96,60 | -0,70 |
| MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE - OPPORTUNITA' SPORTIVE, ECC. | 50,58 | 65,89 | -15,31 |
| ADEGUAMENTO STRUTTURE SOCIALI E MIGLIORAMENTO SERVIZI RESI ALLA PERSONA | 40,12 | 59,47 | -19,35 |
| PRODUZIONE, IMPIEGO E DISTRIBUZIONE DELLE RISORSE - ATTIVITA' PRODUTTIVE | 53,21 | 66,17 | -12,96 |
| CASA DI RIPOSO EX ONPI | 100,00 | 99,98 | 0,02 |
| TRIBUTI ED ENTRATE PATRIMONIALI, PEREQUAZIONE FISCALE E LOTTA ALL'EVASIONE | 94,41 | 89,20 | 5,21 |

Positiva, inoltre, è l'esposizione conclusiva del risultato raggiunto dell'utilizzo delle risorse assegnate alle singole posizioni organizzative nel 2014 a fronte del vincolo di gestione programmato di riduzione dell'1% delle spese correnti. La strategia preventivata fin dall'inizio dell'anno, attraverso appositi e soggettivi riferimenti finanziari, ha visto, in sede di consuntiva, il raggiungimento di quanto programmato per la maggior parte degli interessati. Di seguito le schede con i dati.

COSTO DEI PROGRAMMI RELATIVAMENTE ALLE SPESE CORRENTI DESTINATE AL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ASSEGNATI ALLE STRUTTURE DI RIFERIMENTO CON IL PIANO DELLA PERFORMANCE DI COMPETENZA 2014 – I RISULTATI SONO CONSIDERATI IN SEDE DI VALUTAZIONE DELL'OPERATO DELLE STRUTTURE ORGANIZZATIVE E DEI PROPRI DIPENDENTI ALL'UOPO ASSEGNATI

| PROGRAMMA 1 - AFFARI GENERALI - DR. SSA FILOMENA MAGGI - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|-------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZA TO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 1.186.342,00 | 1.174.478,58 | 1.098.114,17 | 99 | 92,56 | -6,44 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 681.770,00 | 674.952,30 | 630.678,93 | 99 | 92,51 | -6,49 | |
| Altre spese correnti | 972.966,00 | 963.236,34 | 504.543,51 | 99 | 51,86 | -47,14 | |
| Totale assegnazione al programma | 2.841.088,00 | 2.812.677,12 | 2.233.336,61 | 99 | 78,61 | -20,39 | % riduzione 20,39>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro) Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/2015

PROGRAMMA 2- BILANCIO CONTAB. GENER. ECC - DR. FRANCESCO D'AMICO - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI

| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|-----------------------------|
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 204.771,00 | 202.723,29 | 202.492,54 | 99 | 98,89 | -0,11 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 15.500,00 | 15.345,00 | 15.200,00 | 99 | 98,06 | -0,94 | |
| Altre spese correnti | 17.263,00 | 17.090,37 | 14.923,08 | 99 | 86,45 | -12,55 | |
| Totale assegnazione al programma | 237.534,00 | 235.158,66 | 232.615,62 | 99 | 97,93 | -1,07 | % riduzione 1,7>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro

Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

PROGRAMMA 3 - TERRITORIO SERV. TECNICI ECC - ING. ADELE CELINO - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI

| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|-----------------------------|
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 384.799,00 | 380.951,01 | 380.429,82 | 99 | 98,86 | -0,14 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 963.697,00 | 954.060,03 | 908.850,15 | 99 | 94,31 | -4,69 | |
| Altre spese correnti | 250.504,00 | 247.998,96 | 249.198,60 | 99 | 99,48 | 0,48 | |
| Totale assegnazione al programma | 1.599.000,00 | 1.583.010,00 | 1.538.478,57 | 99 | 96,22 | -2,78 | % riduzione 2,7>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)
Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 4 – POLIZIA MUNICIPALE ED IGIENE URBANA – D.SSA PALMA PASSANTE - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 534.669,00 | 534.669,00 | 523.729,13 | 99 | 97,95 | -1,05 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 2.397.419,00 | 2.373.444,81 | 2.389.808,90 | 99 | 99,68 | 0,68 | |
| Altre spese correnti | 101.363,00 | 100.349,37 | 97.255,32 | 99 | 95,95 | -3,05 | |
| Totale assegnazione al programma | 3.033.451,00 | 3.003.116,49 | 3.010.793,35 | 99 | 99,25 | 0,25 | % aumento 0,25 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)

Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 5 - PUBBLICA ISTRUZIONE SPORT ECC. - DR. FRANCESCO PALMA - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|------------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 267.342,00 | 264.668,58 | 261.709,14 | 99 | 99,88 | -1,11 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 742.672,00 | 735.245,28 | 648.921,46 | 99 | 50,17 | -11,2 | |
| Altre spese correnti | 178.867,00 | 177.078,33 | 175.163,05 | 99 | 91,86 | -1,07 | |
| Totale assegnazione al programma | 1.188.881,00 | 1.176.992,19 | 1.085.793,65 | 99 | 91,56 | -7,67 | % riduzione 7,67>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)

Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 6- SERVIZI SOCIALI - DR. SSA di GREGORIO - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 463.588,00 | 458.952,12 | 431.781,48 | 99 | 93,14 | -5,86 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 385.223,00 | 381.370,77 | 337.730,29 | 99 | 87,67 | -11,33 | |
| Altre spese correnti | 343.826,00 | 340.387,74 | 194.959,83 | 99 | 56,70 | -42,30 | |
| Totale assegnazione al programma | 1.192.637,00 | 1.180.710,63 | 964.471,60 | 99 | 80,87 | -18,13 | % riduzione 18,13>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)
 Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 7 - ATTIVITA' PRODUTTIVE - DR.SSA di GREGORIO - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|---|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|------------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 118.152,00 | 116.970,48 | 115.560,68 | 99 | 97,81 | -1,19 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 319.757,00 | 316.559,43 | 290.309,85 | 99 | 90,79 | -8,21 | |
| Altre spese correnti | 13.510,00 | 13.374,90 | 12.220,84 | 99 | 90,46 | -8,54 | |
| Totale assegnazione al programma | 451.419,00 | 446.904,81 | 418.091,37 | 99 | 92,62 | -6,38 | % riduzione 6.38>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)
 Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 8- CASA SERENA - DR. SSA di GRAGORIO - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|---------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 10.459,00 | 10.354,41 | 10.459,00 | 99 | 100,00 | 1,00 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 756.459,00 | 748.894,41 | 756.458,12 | 99 | 100,00 | 1,00 | |
| Altre spese correnti | 8.490,00 | 8.405,10 | 8.490,00 | 99 | 100,00 | 1,00 | |
| Totale assegnazione al programma | 775.408,00 | 767.653,92 | 775.407,12 | 99 | 100,00 | 1,00 | % aumento 1> -1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)
 Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 9 - TRIBUTI - DR.SSA POMPEA ROMA - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Spese per il personale Int. 01 | 176.902,00 | 175.132,98 | 175.382,75 | 99 | 99,49 | 0,14 | |
| Spese acquisto di beni e prestazione di servizi Int. 02-03 | 198.300,00 | 196.317,00 | 163.667,35 | 99 | 100,00 | -16,46 | |
| Altre spese correnti | 52.250,00 | 51.727,50 | 39.702,07 | 99 | 80,87 | -23,02 | |
| Totale assegnazione al programma | 427.452,00 | 423.177,48 | 378.752,17 | 99 | 81,18 | -10,39 | % riduzione 10.39>1 |

N.B. Solo spese Correnti (per i costi: previsti del programma dati arrotondamento ad euro)
 Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

| PROGRAMMA 10 - CONTENZIOSO - COSTO DEL PROGRAMMA A PESATURA – SPESE CORRENTI | | | | | | | |
|--|----------------------------|---------------------|------------------------|----------------|-----------------------|--------------|------------------------------|
| Tipologia | Descrizione | | | | | | |
| | COSTO TOT. PREVISTO (Euro) | COSTO ATTESO (euro) | COSTO RAGGIUNTO (euro) | COSTO ATTESO % | COSTO IN % REALIZZATO | DIFFERENZA % | NOTE |
| Cap.450/000 Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti | 80.000,00 | 79.200,00 | 77.058,22 | 99 | 96,32 | -2,68 | |
| Cap.451/000 Spese per sentenze esecutive ed atti equiparati (non ricorrenti) | 50.000,00 | 49.500,00 | 49.554,67 | 99 | 99,11 | 0,11 | |
| Totale | 130.000,00 | 128.700,00 | 126.612,89 | 99 | 97,39 | -1,61 | % riduzione 1,61>1 |
| | | | | | | | |

N. B. Dati definitivi di ogni Responsabile di Servizio come risultano dal Rendiconto di gestione 2014 approvato con la Delibera Commissariale n. 9/CC del 29/5/20145

Come nel 2013 anche nel 2014 i risultati prefissati sono stati raggiunti, sia dalle singole strutture che dai singoli dipendenti assegnati alle stesse, soprattutto, sotto l'aspetto finanziario, malgrado le criticità accertate nella metodologia di gestione per effetto dell'approvazione in ritardo del Bilancio 2014 alla fine di novembre dello stesso anno di riferimento ed altrettanto dicasi dell'approvazione del Piano della Performance. Detto Piano, si ripete, prima non poteva essere approvato in quanto l'Art. 169 del Tuel 267/2000 rimodulato ha previsto che deve essere in uno con il PEG e quest'ultimo, per lo stesso articolo, deve essere approvato subito dopo l'approvazione del Bilancio.

LE PREMIALITA'

f) Le premialità terranno conto anche di quanto stabilito: dalla Giunta Municipale (atto n.ro 37 del 27/3/2014) per il biennio 2014/ 2015 "degli indirizzi da tenere presente dalla Parte Pubblica in sede di negoziazione decentrata; dagli accordi sindacali 2014 formalizzati; dal sistema di misurazione e valutazione approvato con la deliberazione della G.C. n. 63 del 23/5/2013;

Si dà atto, infine, che, in continuità con il 2013 , nel 2014 sono stati assolti gli obblighi di pubblicazione previsti ai commi 5 e 8 dell'art.11 del D.Lgs.150/2009 in ottemperanza al programma triennale della trasparenza e integrità previsto dall'art. 11 comma 2 del D.Lgs.150/2009 (approvato con deliberazione della G.C. n.

121 del 27/9/2012 e integrato e modificato con delibera della G.C. n. 176 del 27/12/2012 e C.C. n. 11 del 7/5/2013) attraverso i seguenti adempimenti:

- a) E' stata creata la Sezione "Trasparenza, valutazione e merito" sul sito ufficiale del Comune ove sono stati inseriti i curriculum dei responsabili dei servizi, nonché del Segretario, con relativi indirizzi telefonici e retribuzioni;
- b) Sono state attivate caselle di posta elettronica certificata, in numero pari gli uffici dei responsabili dei servizi, nonché per il Segretario, il protocollo, i servizi demografici, i servizi sociali e per il Sindaco;
- c) E' stato pubblicato il provvedimento di nomina dell'OIV e relativo curriculum vitae Art. 11 c. 8 lett. e del D.lgs.150/2009;
- d) Sono stati pubblicati i tassi di assenza e maggiore presenza del personale dirigenziale - Art. 21 c. 1 Legge 69/2009: dati relativi al Segretario Comunale;
- e) Sono stati pubblicati i provvedimenti relativi ad incarichi e consulenze esterne - Art. 11 c. 8 lett. i del D.Lgs. 150/2009;
- f) L'ammontare complessivo dei premi legati alla produttività effettivamente distribuiti, previsto dall' Art. 11 c. 8 lettera d) D.Lgs. 150/2009 sarà pubblicato dopo l'adozione del relativo provvedimento;
- g) E' stato pubblicato il Codice disciplinare – adempimento previsto dall'Art. 55 c. 2 del D.Lgs. 165/2001 come modificato dall'art. 68 del D.Lgs.150/2009;
- h) E' stata pubblicata l'organizzazione dell'Ente Organigramma, Art. 54 c. 1 lett. a) D.Lgs. 82/2005 – in uno con il "Piano della performance";
- i) Sono state pubblicate le Caselle di Posta Elettronica istituzionali attive - Art. 54 c. 1 let. d) Del D.Lgs. 82/2005;
- j) E' stato pubblicato il Piano delle performance e relazione sulla performance: Art. 11 c. 8 lett. b) del D.Lgs.150/2009;
- k) E' stato pubblicato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall' Art. 11 c. 8 lett. a) del D.lgs.150/2009;

Si da atto che dalla relazione amministrativa sui risultati raggiunti nella gestione 2014, approvata con deliberazione commissariale n.ro 68/GM del 26/5/2015, redatta in ottemperanza di quanto disposto dall'art. 151, comma 6° del D. Lgs. 267/2000, riguardante le illustrazioni delle valutazioni di efficacia dell'azione amministrativa svolta nel predetto esercizio 2014, emerge la seguente conclusione che si riporta integralmente:

- *Per i contenuti di quanto relazionato;*
- *Per aver raggiunto, tra l'altro, i macro obiettivi di gestione predeterminati, che hanno consentito la piena attuazione dei programmi settoriali predefiniti e comunque:*
 - g) *il rispetto degli equilibri economici e finanziari previsti dal TUEL 267/2000 durante la gestione e il risultato dell'esercizio in avanzo di amministrazione di Euro 1.036.186,01;*
 - h) *il contenimento della spesa del personale nei limiti delle disposizioni previste dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di Comparto e dalla Legge di Stabilità 2014;*

- i) *i recuperi dei residui attivi dell'ICI e della TARSU, a riscossione diretta;*
- j) *la erogazione dei servizi essenziali, generali e specifici rivolti al cittadino secondo quanto stabilito in sede di programmazione definitiva;*

SI RITIENE

Che l'azione amministrativa svolta nell'anno 2014, malgrado la situazione di crisi nazionale e mondiale, è coerente con gli obiettivi e gli intendimenti programmati non solo con il bilancio di previsione annuale, ma soprattutto con il bilancio di mandato. E per i risultati amministrativi e contabili positivi raggiunti, risponde anche ai requisiti di economicità, efficienza ed efficacia.

La presente Relazione viene trasmessa alla Giunta Municipale ai sensi dell'art.10, comma 1, let. b) del D.Lgs.150/2009 per l'approvazione ai sensi dell'art.15, comma 2, let. b) dello stesso decreto, e per la successiva trasmissione della stessa all'OIV del Comune, unitamente alle schede di valutazione dei singoli dipendenti, schede programmi ed obiettivi strategici ed operativi consuntivi ecc., per la validazione

San Vito dei Normanni li, 09/10/2015

Per la parte finanziaria Relaz. Art. 151 TUEL 267/2000
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

f.to Dr. Francesco D'AMICO

IL SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr.ssa Giovanna di GREGORIO