

**Comune di
ORANI**

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

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

ESERCIZIO 2016

A cura di

RESPONSABILE AMMINISTRATIVO: FADDA TOMMASINO

RESPONSABILE FINANZIARIO: NIFFOI ROSARIA

RESPONSABILE TECNICO: FADDA ANTONIO

- ☐ **Validata dall' Organo di Valutazione con Verbale n. 4 del 7/7/2017**

- ☐ **Approvata in allegato all'atto deliberativo di G. C. n. del xx/xx/2017**

COMUNE DI ORANI
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2016

INDICE

| | |
|---|----|
| Premessa: | 3 |
| Dati territoriali | 5 |
| Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini | 6 |
| Struttura organizzativa | 7 |
| Situazione Economico Patrimoniale ANNO 2016 | 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 2016 | 20 |
| Relazione sui Risultati 2016 per Unità Organizzativa | 21 |

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 2016, 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) 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 strategica alla valutazione della performance, riferita sia all'ambito

COMUNE DI ORANI
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2016

organizzativo che a quello individuale, passando dalla programmazione operativa, dalla definizione degli obiettivi e 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/ Obiettivi gestionali 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 nella Delibera Civit (ora ANAC) n° 5/2012: “linee guida relative alla redazione e adozione della Relazione sulla Performance”. La Relazione è validata dall'Organo di Valutazione, condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali così come stabilito dall'art. 14 comma 4 lett. c del D. Lgs 150/2009.

DATI TERRITORIALI

| DATI SUL TERRITORIO 2016 | |
|-------------------------------|----------|
| Superficie complessiva ettari | 1.300.52 |
| Metri sul livello del mare | 535 |
| Densità abitativa per kmq | 22 |
| Km strade | 280 |
| N. Aree di verde Pubblico | 15 |

| STRUTTURE PRESENTI SUL TERRITORIO 2016 | |
|--|----|
| Istituti di Istruzione superiore | 0 |
| Istituti comprensivi | 01 |
| Biblioteca | 01 |
| Strutture sportive | 05 |
| Micro-nido Comunale | 0 |

SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2016, secondo i dati forniti dall'Ufficio Anagrafe, ammonta a complessivi 2882 abitanti, così suddivisa:

CARATTERISTICHE DELL'ENTE ANNO 2016

| Popolazione | | |
|--|---------------|-------------|
| Descrizione | | Dati |
| Popolazione residente al 31/12/2016 | | 2882 |
| Di cui popolazione straniera | | 18 |
| Descrizione | | |
| Nati nell'anno | | 19 |
| Deceduti nell'anno | | 30 |
| Immigrati | | 20 |
| Emigrati | | 24 |
| Popolazione per fasce d'età ISTAT | | Dati |
| Popolazione in età prescolare | 0-6 anni | 120 |
| Popolazione in età scuola dell'obbligo | 7-14 anni | 190 |
| Popolazione in forza lavoro | 15-29 anni | 443 |
| Popolazione in età adulta | 30-65 anni | 1443 |
| Popolazione in età senile | oltre 65 anni | 682 |
| Popolazione per fasce d'età Stakeholder | | Dati |
| Prima infanzia | 0-3 anni | 64 |
| Utenza scolastica | 4-13 anni | 220 |
| Minori | 0-18 anni | 419 |
| Giovani | 15-25 anni | 311 |

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La struttura organizzativa dell'Ente, come previsto dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, è articolata in n. 3 Settori come di seguito denominati:

| STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2016 | | |
|--|---|--|
| Settore Finanziario- Tributi- Demografici | Settore Tecnico- Manutenzioni- Vigilanza | Settore Amministrativo- Socio- Assistenziale- Culturale |

Al numero dei settori corrisponde un eguale numero di Responsabili di Settore e non corrisponde un ugual numero di titolari di Posizioni Organizzative e assegnatari delle funzioni ex art. 107 del D.Lgs. 267/2000;

L'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta n. 2 P.O.

DISTRIBUZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2016

Personale in servizio

| Descrizione | Dati |
|---|-----------|
| Segretario Comunale in regime di convenzione con altro Ente | 1 |
| Posizioni Organizzative | 2 |
| Dipendenti | 13 |
| Totale unità operative in servizio | 16 |

Età media del personale

| Descrizione | Dati |
|-------------------------|-----------|
| Segretario Comunale | 57 |
| Posizioni Organizzative | 54 |
| Dipendenti | 52 |
| Totale Età Media | 54 |

Analisi di Genere

| Descrizione | Dati |
|--|------|
| % Donne sul totale Segretario Comunale | 100 |
| % PO donne sul totale delle PO | 50 |
| % donne occupate sul totale del personale | 57 |
| % donne assunte a tempo determinato su totale dipendenti assunti | 0 |

Indici di assenza

| Descrizione | Dati |
|-------------|------|
|-------------|------|

COMUNE DI ORANI
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2016

| | |
|------------------|------|
| Malattia + Altro | 0,86 |
|------------------|------|

SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE ANNO 2016

Indicatori finanziari generali per l'Ente (art. 228 c. 5 Tuel) contenuti nel D.P.R. n. 194/1996

| Indicatore | Algoritmo di calcolo | Tipologia | Dato |
|---------------------------|---|---|----------|
| Autonomia finanziaria | Entrate tit. I + III / Entrate tit. I + II + III | Indicatore finanziario, di composizione | 45.8603 |
| Autonomia impositiva | Entrate tit. I / Entrate tit. I + II + III | Indicatore finanziario, di composizione delle entrate | 39.30972 |
| Pressione finanziaria | Titolo I + II / Popolazione | Indicatore finanziario, di composizione delle entrate | 883.43 |
| Pressione tributaria | Titolo I / Popolazione | Indicatore finanziario, di composizione delle entrate | 371.62 |
| Intervento erariale | Trasferimenti correnti statali / Popolazione | Indicatore finanziario, di composizione delle entrate | 7.4155 |
| Intervento regionale | Trasferimenti correnti regionali /Popolazione | Indicatore finanziario, di composizione delle entrate | 504.399 |
| Incidenza residui attivi | Totale residui attivi / Entrate accertate di competenza | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | 22.6663 |
| Incidenza residui passivi | Totale residui passivi / Spese impegnate di competenza | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | 13.5318 |

| Indicatore | Algoritmo di calcolo | Tipologia | Dato |
|--|---|---|---------|
| Indebitamento locale pro capite | Debiti residui per mutui e prestiti a medio – lungo termine / Popolazione | Indicatore patrimoniale | 33.1991 |
| Velocità riscossione delle entrate proprie | Entrate riscosse tit. I + III / Entrate accertate di competenza tit. I + III | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | 0.90767 |
| Rigidità della spesa corrente | Spesa per il personale sommata alle quote di ammortamento dei mutui / Entrate tit. I + II + III | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese | 23.1100 |
| Velocità di gestione delle spese correnti | Spese pagate in conto competenza Tit. I / Spese impegnate in conto competenza tit. I | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | 0.79237 |
| Redditività del patrimonio | Entrate patrimoniali / Valore a bilancio del patrimonio disponibile | Indicatore patrimoniale | _____ |
| Patrimonio pro capite | Valore a bilancio dei beni del patrimonio indisponibile / Popolazione | Indicatore patrimoniale | _____ |
| Patrimonio pro capite | Valore a bilancio dei beni del patrimonio disponibile / Popolazione | Indicatore patrimoniale | _____ |
| Patrimonio pro capite | Valore a bilancio dei beni demaniali/ Popolazione | Indicatore patrimoniale | _____ |
| Rapporto dipendenti/popolazione | Dipendenti / Popolazione | (non è un indicatore contabile) | 0.0055 |

Indicatori finanziari dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà dell'Ente (art. 228 c. 5 Tuel) contenuti nel D.M. 18 febbraio 2013

| <i>Algoritmo di calcolo</i> | <i>Limite D.M. 24/9/2009</i> | <i>Tipologia Indicatore</i> | <i>Dato</i> |
|---|---|---|-------------|
| Risultato di gestione + avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento / accertamenti di competenza delle entrate correnti (I + II + III) | -5% (limite minimo) | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese | |
| Residui attivi in conto competenza entrate titoli I e III (eccetto addizionale Irpef) / Accertamenti di competenza entrate titoli I e III (eccetto addizionale Irpef) | 42% (limite massimo) | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | |
| Residui attivi in conto residui entrate titoli I e III / Accertamenti entrate titoli I e III | 65% (limite massimo) | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | |
| Residui passivi complessivi delle spese correnti / Impegni di competenza delle spese correnti | 40% (limite massimo) | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio | |
| Procedimenti di esecuzione forzata / Spese correnti impegnate | 0,5% (limite massimo) | Indicatore finanziario, di composizione delle spese | |
| Spese per il personale (al netto di contributi regionali o altri enti) / Entrate correnti accertate | 40% (max. se < 5.000 ab.) ;39% (max. 5.000-29.999 ab.); 38% (max. > 30.000 ab.) | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese | |
| Debito di finanziamento (non assistiti da contribuzioni) / Entrate correnti accertate | 150% (max., se risultato gestione > 0); 120%(max., se risultato gestione < 0) | Indicatore misto (patrimoniale e finanziario) | |
| Debiti fuori bilancio / Entrate correnti accertate | 1% (limite massimo, ultimi tre anni) | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese | |

Indicatori finanziari dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà dell'Ente (art. 228 c. 5 Tuel) contenuti nel D.M. 18 febbraio 2013

| Indicatori | Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie |
|---|--|
| Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento). | NO |
| Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà. | NO |
| Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà. | NO |
| Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiori al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente. | NO |
| Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del TUEOL | NO |
| Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e -superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro | NO |
| Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del TUOEL con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012. | NO |
| Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del TUOEL con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012 | NO |
| Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti | NO |
| Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del TUOEL con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 | NO |

dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari

ASSOLVIMENTO OBBLIGHI IN MATERIA DI TRASPARENZA

L'Ente nell'anno 2016 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 (Foia italiano), e alle Delibere ANAC 50/2013, 71/2013, 77/2013, 148/2014, 43/2016, 1309 e 1310/2016, 236-241-382/2017, ed in particolare relativamente agli obblighi oggetto di attestazione di seguito elencati:

| Denominazione sotto-sezione livello 1 | Denominazione e sotto-sezione 2 livello | Riferimento o normativo | Denominazione e del singolo obbligo | Contenuti dell'obbligo | Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento | |
|---|--|--|---|--|--|------------|
| Performance | Sistema di misurazione e valutazione della Performance | Par. 1, delib. CiVIT n. 104/2010 | Sistema di misurazione e valutazione della Performance | Sistema di misurazione e valutazione della Performance (art. 7, d.lgs. n. 150/2009) | Tempestivo | |
| | Piano della Performance | Art. 10, c. 8, lett. b), d.lgs. n. 33/2013 | Piano Performance/ Peg | Piano della Performance (art. 10, d.lgs. 150/2009) | Tempestivo | |
| | Relazione sulla Performance | | Relazione sulla Performance | Relazione sulla Performance (art. 10, d.lgs. 150/2009) | Tempestivo | |
| | Ammontare complessivo dei premi | Art. 20, c. 1, d.lgs. n. 33/2013 | Ammontare complessivo dei premi | Ammontare complessivo dei premi stanziati | Tempestivo | |
| | | | | Ammontare dei premi distribuiti | Tempestivo | |
| | Dati relativi ai premi | Art. 20, c. 2, d.lgs. n. 33/2013 | Dati relativi ai premi | Criteri definiti nei sistemi di misurazione e valutazione | Tempestivo | |
| | | | | Distribuzione del trattamento accessorio, in forma aggregata | Tempestivo | |
| | | | | Grado di differenziazione dell'utilizzo della premialità | Tempestivo | |
| | Bilanci | Bilancio preventivo e consuntivo | Art. 29, c. 1, d.lgs. n. 33/2013 Art. 5, c. 1, d.p.c.m. 26 aprile 2011 | Bilancio preventivo | Documenti e allegati del bilancio preventivo in forma sintetica, aggregata e semplificata | Tempestivo |
| | | | | | Dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi in formato tabellare aperto | Tempestivo |
| Art. 29, c. 1, d.lgs. n. 33/2013 Art. 5, c. 1, d.p.c.m. 26 aprile 2011 | | | Bilancio consuntivo | Documenti e allegati del bilancio consuntivo in forma sintetica, aggregata e semplificata | Tempestivo | |
| | | | | Dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci consuntivi in formato tabellare aperto | Tempestivo | |
| | | Art. 29, c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013 e d.p.c.m. 29 aprile 2016 | | | | |

| Denominazione sotto-sezione livello 1 | Denominazione e sotto-sezione 2 livello | Riferimento normativo | Denominazione e del singolo obbligo | Contenuti dell'obbligo | Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento |
|---|--|---|--|---|---------------------------------------|
| | Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio | Art. 29, c. 2, d.lgs. n. 33/2013 - Art. 19 e 22 del dlgs n. 91/2011 - Art. 18-bis del dlgs n.118/2011 | Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio | Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, con l'integrazione delle risultanze sul raggiungimento dei risultati attesi / scostamenti /aggiornamenti | Tempestivo |
| Beni immobili e gestione patrimonio | Patrimonio immobiliare | Art. 30, d.lgs. n. 33/2013 | Patrimonio immobiliare | Informazioni identificative degli immobili posseduti e detenuti | Tempestivo |
| | Canoni di locazione o affitto | Art. 30, d.lgs. n. 33/2013 | Canoni di locazione o affitto | Canoni di locazione o di affitto versati o percepiti | Tempestivo |
| Controlli e rilievi sull'amministrazione | Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe | Art. 31, d.lgs. n. 33/2013 | Atti degli Oiv o Nuclei di valutazione | Attestazione assolvimento degli obblighi di pubblicazione | Annuale |
| | | | | Documento di validazione della Relazione Performance (art. 14, c. 4, lett. c), d.lgs. n. 150/2009) | Tempestivo |
| | | | | Relazione sul funzionamento del Sistema di valutazione... (art. 14, c. 4, lett. a), d.lgs. n. 150/2009) | Tempestivo |
| | Altri atti con indicazione anonima di dati personali | | | Tempestivo | |
| Organi di revisione amministrativa e contabile | | Relazioni degli organi di revisione amministrativa e contabile | Relazioni al bilancio di previsione o budget, alle relative variazioni e al conto consuntivo o bilancio di esercizio | Tempestivo | |
| Corte dei conti | | Rilievi Corte dei conti | Tutti i rilievi della Corte dei conti riguardanti l'organizzazione e l'attività delle amministrazioni | Tempestivo | |
| Pagamenti dell'amministrazione e | Indicatore di tempestività dei pagamenti | Art. 33, d.lgs. n. 33/2013 | Indicatore di tempestività dei pagamenti | Indicatore annuale tempi medi di pagamento relativi ad acquisti beni, servizi, prestazioni professionali e forniture | Annuale |
| | | | | Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti | Trimestrale |
| | | | Ammontare complessivo dei debiti | Ammontare complessivo debiti e n. imprese creditrici | Annuale |

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 236/2017, ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2 – Griglia di rilevazione al 31 marzo 2017

della delibera n. 236/2017 di ciascun documento, dato ed informazione, sopra elencati, al 31 marzo 2017. L'indice di conformità globale sugli obblighi in materia di trasparenza, oggetto di attestazione sull'esercizio 2016, si attesta intorno al 84%.

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.

| 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 2015 | L. 190/2012 Art. 1 comma 32 | Responsabili di servizio | 20-febbr 2017 | 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 | | http://www.comune.orani.nu.it/trasparenza/adempimenti/index.asp?id=10072 Trasmessa all'ANAC in data 17/02/2017 con esito “errore” |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|---|--|-----------------|--|--|
| Aggiornamento annuale Triennale Prevenzione Corruzione trasparenza | Piano e | L. 190/2012 Art 1 comma 8 | Responsabile Prevenzione della Corruzione | 31-gen-16 | 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 | Delibera G.C. 06/2016 http://www.comune.orani.nu.it/trasparenza/adempimenti/index.asp?id=10081 |
| Attuazione anticorruzione/ Codice comportamento | Piano di | L. 190/2012 Codice di Comportamento | Responsabile della Trasparenza/ Anticorruzione | | Elemento di valutazione da obiettivo di performance | Delibera G.C. 18/2016 |
| Aggiornamento Piano Triennale/Annuale Trasparenza | | L. 190/2012 Art 1 comma 8 | Responsabile della Trasparenza | 31-gen-16 | L. 190/2012 Art 1 comma 8: 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 | http://www.comune.orani.nu.it/trasparenza/adempimenti/index.asp?id=10024 |
| Compilazione ed invio al NV della relazione annuale del RPC | ed | L. 190/12, art. 1 c. 14 come modif. da D.lgs. 97/16 | RPCT | 16 gennaio 2017 | Attuazione misure previste nel PTPCT | Relazione RPC 2016 pubblicata in data 13.01.2017 |
| Referto controlli effettuati per l'annualità 2016 | sui controlli interni | DL 174/12 Regolamento comunale controlli interni | | No scadenza | Elemento utili ai fini della valutazione delle responsabilità dirigenziali | 28/02/2017 |

**Stato di Attuazione delle misure previste nel Piano Triennale di Prevenzione della
Corruzione dell'Ente 2016-2018**

| | Azioni Previste | Attuazione | | Note |
|---|---|------------|----|--|
| | | SI | NO | |
| 1 | <i>ES. MAPPATURA DEL 50% DEI PROCESSI DI CIASCUNA UNITA' ORGANIZZATIVA</i> | | x | |
| 2 | <i>ES. TRASMISSIONE REPORT PERIODICI AL RPCT</i> | x | | La comunicazione è stata di natura verbale |
| 3 | <i>ES. EFFICACIA MONITORAGGI: N.MONITORAGGI EFFETTUATI/MONITORAGGI PREVISTI</i> | x | | 0,5 |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |

Lo stato di attuazione degli adempimenti previsti dalla legge 190 del 2012, nonché delle azioni previste nel Piano Triennale Prevenzione della Corruzione dell'ente (approvato con Del. G.M. n° 6 del 26.01.2016, ai sensi del comma 59 dell'art. 1 della legge 190/2012 e secondo le linee di indirizzo dettate dal Piano Nazionale Anticorruzione approvato dalla C.I.V.I.T. (ora ANAC) con delibera n.72/2013 e aggiornato sulla base delle indicazioni fornite con Deliberazione Anac n.12/2015:

- I) Presenta qualche criticità in quanto i diversi ambiti di controllo non sono stati sufficientemente presidiati, pertanto il perseguimento delle attività è pianificato per l'anno 2017.

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 Orani risulta in linea con le disposizioni dettate dal legislatore nazionale così come rappresentate nella tab. seguente:

| | |
|--|----------------|
| Rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2016 | 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.1 comma 236 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 | SI |

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 Orani 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 Orani sotto la direzione del Segretario Comunale, e conformemente alla procedura di selezione casuale degli atti, ai sensi dell’apposito regolamento sul controllo successivo agli atti amministrativi dell’ente ha provveduto ad espletare la sessione di controllo.

I risultati del controllo (report) sono stati trasmessi a cura del segretario con le segnalazioni di difformità: ai responsabili dei servizi, al revisore del conto, agli organismi di valutazione e al consiglio comunale.

Il Referto conclusivo relativo alle sessioni dell'anno 2016 del Segretario Comunale sui controlli interni, di cui trattasi, evidenzia che l'indice di conformità globale sugli atti sottoposti a controllo è pari al 100%.

DOCUMENTI DI RIFERIMENTO DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

1. Programma di Mandato del Sindaco 2016/2021 (approvato con delibera di C.C. n 3 del 21.06.2016). Documento presentato dal Sindaco, sentita la Giunta comunale che lo ha recepito, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.
2. Documento Unitario di Programmazione 2016/2018 (approvato con delibera del Commissario Straordinario n 18 del 24.05.2016) 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 (approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 19 del 24.05.2016);
4. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e la graduazione della Posizione, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009, adottato con delibera G.C. n. 189 del 16.12.2010.

I su richiamati atti sono rinvenibili sul sito dell'ente al seguente indirizzo www.comune.orani.nu.it.

IL PIANO DELLA PERFORMANCE E IL PIANO DEGLI OBIETTIVI 2016

L'Ente si è dotato di un Piano di Obiettivi di gestione, adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n° 34 del 27/05/2016, 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 2016 ha seguito il seguente schema:

- Declinazione dalla Sezione operativa del Dup delle fasi dei macro obiettivi strategici, di processo, di performance e di sviluppo da conseguire nell'anno di riferimento;
- 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 2016 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA

L'andamento del Piano degli Obiettivi di Performance 2016 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 2016 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;

Unità Organizzativa: AREA AMMINISTRATIVA-SOCIO-ASSISTENZIALE-CULTURALE; FINANZIARIO-TRIBUTI-DEMOGRAFICI; TECNICO-MANUTENTIVA-VIGILANZA
Responsabili: TUTTI

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA 2016

Obiettivo N. 1

Titolo obiettivo Implementazione dei sistemi informatici

Risultato atteso: *Informatizzazione delle procedure di formazione e pubblicazione degli atti amministrativi al fine di garantire risparmi di carta e massima trasparenza*

Risultato raggiunto: *il risultato atteso è stato raggiunto*

| | Descrizione/formula | Esito Atteso | Esito Reso |
|---|---------------------|--------------|------------|
| Indicatori di risultato: | | | |
| Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/Termine previsto per la conclusione -conseguimento dell'obiettivo | % | 100 | 100 |
| Conformità Operativa (efficacia): output prodotto/output programmato | % | 100 | 100 |
| Conformità Economica (efficienza): costi sostenuti nel tempo t2/costi sostenuti nel tempo t1 | % | 100 | 100 |

Note/commenti

Obiettivo N. 2

Titolo obiettivo Monitoraggio dei termini procedurali.

Risultato atteso: *Predisposizione matrice procedimentale con relativa pubblicazione*

Risultato raggiunto: *il risultato atteso è stato parzialmente raggiunto*

| | Descrizione/formula | Esito Atteso | Esito Reso |
|---|---------------------|--------------|------------|
| Indicatori di risultato: | | | |
| Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/Termine previsto per la conclusione -conseguimento dell'obiettivo | % | 100 | 80 |
| Conformità Operativa (efficacia): output prodotto/output programmato | % | 100 | 80 |
| Conformità Economica (efficienza): costi sostenuti nel tempo t2/costi sostenuti nel tempo t1 | % | 100 | 80 |

Note/commenti

PERFORMANCE INDIVIDUALE 2016

AREA AMMINISTRATIVA-SOCIO-ASSISTENZIALE-CULTURALE; FINANZIARIO-TRIBUTI-DEMOGRAFICI; TECNICO-MANUTENTIVA-VIGILANZA

Titolo obiettivo 1: Standard degli atti amministrativi

Risultato atteso: Assicurare un elevato standard degli atti amministrativi finalizzato a garantire la legittimità regolarità e correttezza dell'azione amministrativa nonché di regolarità contabile degli atti mediante l'attuazione dei controlli così come previsto nel numero e con le modalità programmate nel regolamento sui controlli interni adottato dall'ente

Risultato raggiunto: il risultato atteso è stato raggiunto

| | Descrizione/formula | Esito Atteso | Esito Reale |
|---|---------------------|--------------|-------------|
| Indicatori di risultato: | | | |
| Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/Termine previsto per la conclusione -conseguimento dell'obiettivo | % | 100 | 100 |
| Conformità Operativa (efficacia): output prodotto/output programmato | % | 100 | 100 |
| Conformità Economica (efficienza): costi sostenuti nel tempo t2/costi sostenuti nel tempo t1 | % | 100 | 100 |

Note/commenti

Redazione - Responsabili: _____

Titolo obiettivo 2: Attuazione obblighi D-lgs 22/2013

Risultato atteso: Garantire la trasparenza dell'amministrazione definita in termini di grado di compliance, completezza, aggiornamento e apertura degli obblighi di pubblicazione previsti dal dlgs 33/2016

Risultato raggiunto: il risultato atteso è stato parzialmente raggiunto

| | Descrizione/formula | Esito Atteso | Esito Reale |
|---|---------------------|--------------|-------------|
| Indicatori di risultato: | | | |
| Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/Termine previsto per la conclusione -conseguimento dell'obiettivo | % | 100 | 84 |
| Conformità Operativa (efficacia): output prodotto/output programmato | % | 100 | 84 |
| Conformità Economica (efficienza): costi sostenuti nel tempo t2/costi sostenuti nel tempo t1 | % | 100 | 84 |

Note/commenti

Redazione - Responsabili: _____

Titolo obiettivo 3: Attuazione degli interventi/azioni previste e programmate nel Piano Anticorruzione.

Risultato atteso: Ridurre le opportunità di manifestazione di casi di corruzione mediante la corretta e completa attuazione di quanto previsto nel PTPC adottato dall'ente

Risultato raggiunto: il risultato atteso è stato parzialmente raggiunto

| | Descrizione/formula | Esito Atteso | Esito Reso |
|---|---------------------|--------------|------------|
| Indicatori di risultato: | | | |
| Conformità temporale: termine effettivo di conclusione dell'obiettivo/Termine previsto per la conclusione -conseguimento dell'obiettivo | % | 100 | 86 |
| Conformità Operativa (efficacia): output prodotto/output programmato | % | 100 | 86 |
| Conformità Economica (efficienza): costi sostenuti nel tempo t2/costi sostenuti nel tempo t1 | % | 100 | 86 |

Note/commenti

Redazione - Responsabili:
