



# Città di Luino

*Provincia di Varese*

*P.zza C. Serbelloni, 1 21016*

*Tel. +39 0332 543511 - FAX +39 0332 543516*

*PEC: [comune.luino@legalmail.it](mailto:comune.luino@legalmail.it)*

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

ORIGINALE

N° 138 del 10/11/2015

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO DELLA PERFORMANCE 2015-2017 E PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE.**

L'anno 2015, addì **dieci** del mese di **novembre** alle ore **18:30**, nella Sala delle Adunanze del Palazzo Comunale, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e dello Statuto, si è riunita la Giunta Comunale.

Intervengono i signori:

Cognome e Nome	Qualifica	Presenza
PELLICINI ANDREA	Sindaco	SI
CASALI ALESSANDRO	Vice Sindaco	SI
FRANZETTI CATERINA	Assessore	SI
CASTELLI PIERMARCELLO	Assessore	SI
MIGLIO ALESSANDRA	Assessore	SI
SGARBI DARIO	Assessore	SI

Presenti : 6    Assenti: 0

Partecipa all'adunanza con le funzioni attribuite dalla sopracitata normativa: Il Segretario Generale **Dott. Antonio Dipasquale**.

Il Sindaco **Avv. Andrea Pellicini**, assume la presidenza e riconosciuta la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale a trattare l'oggetto sopra indicato.

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL PIANO DELLA PERFORMANCE 2015-2017 E PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE.**

## **L A G I U N T A C O M U N A L E**

**PREMESSO** che il Decreto Legislativo 27 ottobre 2009 n. 150 "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni" prescrive alle amministrazioni pubbliche di organizzare il proprio lavoro in un'ottica di miglioramento continuo con l'introduzione del ciclo generale di gestione della performance, al fine di assicurare elevati standard qualitativi ed economici mediante le fasi di pianificazione, gestione, misurazione, valutazione e rendicontazione della performance organizzativa e individuale;

**ATTESO** che l'articolo 10 comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009 n. 150 richiede alle Amministrazioni di redigere un Piano Triennale di Performance, che in attuazione degli indirizzi programmatici ed alle disponibilità finanziarie e di bilancio, definisca gli obiettivi strategici e quelli operativi, nonché le azioni dirette a rendere più efficienti i servizi;

**CONSIDERATO** che, secondo la deliberazione della CIVIT n.112/2010 - "Struttura e modalità di redazione del Piano della performance", in ragione delle predette funzioni di attuazione, di ricerca dell'efficienza e trasparenza, il Piano della Performance costituisce lo strumento che dà avvio al ciclo di gestione della performance;

**TENUTO** conto che la funzione fondamentale che viene assicurata dal Piano della Performance nell'ambito del ciclo della performance è la coerente traduzione delle linee programmatiche contenute nel Mandato, nella Relazione Previsionale e Programmatica e nel Piano Esecutivo di Gestione, in obiettivi sostenibili in base alle risorse umane ed alle risorse finanziarie e di Bilancio;

**DATO ATTO** che il Decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174 conv. Legge 7 dicembre 2012 n. 2013 prevede che il "Piano Esecutivo di Gestione è deliberato in coerenza con il Bilancio di Previsione e con la Relazione Previsionale e Programmatica" e che "al fine di semplificare i processi di pianificazione gestionale dell'ente, il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'art. 108, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel Piano Esecutivo di Gestione" ;

**ATTESO** che la predetta pianificazione contenuta nel Piano della Performance unificato organicamente al Piano Esecutivo di Gestione concorre, altresì, a consentire il controllo di gestione di cui al combinato disposto degli articoli 147 e 197 del D. Lgs n. 267/2000;

**CONSIDERATO** che gli strumenti di pianificazione, Relazione Previsionale e Programmatica, Piano della Performance e Piano Esecutivo di Gestione in uno al Piano Dettagliato degli Obiettivi si articolano, coerentemente alle linee programmatiche, sull'intero arco del triennio, e orientano, nel rispetto del principio di continuità delle azioni di governo, la gestione in esercizio provvisorio e quindi, annualmente, vengono aggiornati sulla scorta della definizione di

quelle variabili economiche e finanziarie che concorrono a confermare la successiva fattibilità dei programmi adottati e la redazione del Bilancio di Previsione;

**VISTI** il Piano della Performance 2014-2016 e il Piano Esecutivo di Gestione adottati con deliberazione della Giunta Comunale n. 128/2014 per mezzo dei quali, in continuità ai precedenti Piani adottati, sono stati articolati in precisi obiettivi strategici e quindi operativi di durata sia annuale che pluriennale, le linee strategiche definite prima nei programmi di governo e successivamente nella Relazione Previsionale e Programmatica 2014-2016 allegata al Bilancio di Previsione;

**ATTESO** che i summenzionati documenti assumevano peculiare rilievo a livello gestionale in quanto permettevano di identificare con precisione gli attori, i compiti e le responsabilità di attuazione della pianificazione strategica e della programmazione triennale, attribuendo maggiore chiarezza alla gestione operativa e completezza dei controlli interni;

**DATO ATTO** che, anche per l'esercizio 2015, la precarietà del sistema di finanziamento degli enti locali a causa delle molteplici innovazioni nei criteri del prelievo fiscale e l'indeterminata efficacia delle regole del patto di stabilità interno e degli altri obblighi di finanza pubblica hanno comportato, tramite plurimi decreti ministeriali, lo slittamento del termine di adozione del Bilancio;

**PRESO ATTO** della deliberazione della Corte dei Conti - Sezione delle Autonomie - n. 18/SEZAUT/2014/INPR nella quale viene ribadita la necessità che, in condizioni di generale assenza di orientamenti riguardo la finanza pubblica, gli enti si dotino di strumenti provvisori di indirizzo e di programmazione finanziaria ed operativa al fine di sopperire alla mancanza degli strumenti di programmazione previsti dall'ordinamento;

**DATO ATTO** che con deliberazione della Giunta Comunale n. 9 del 20/01/2015 sono state assegnate le risorse finanziarie in esercizio provvisorio e ciò in coerenza ai documenti programmatici di durata pluriennale sino a quel momento approvati e tenendo conto delle recenti norme in materia di finanza locale;

**CONSIDERATO** che la citata assegnazione delle risorse è stata operata in osservanza degli orientamenti di cui alla Deliberazione della Corte dei Conti n. 18/SEZAUT/2014/INPR, la quale, nelle more di adozione del Bilancio di Previsione e per una prudente gestione dell'esercizio provvisorio, ha suggerito l'attribuzione di budget non dimensionati, ai sensi dell'art. 163 TUEL, sulla scorta delle somme iscritte nell'ultimo bilancio approvato ma, frutto di valutazioni orientate sul piano sostanziale al principio di veridicità posto a garanzia della reale situazione finanziaria dell'ente con particolare riferimento al previsto volume di entrate;

**DATO ATTO** che con deliberazione n. 79 del 27/7/2015 è stato approvato il "Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa 2015-2017 ex art. 16, comma 4, D.L. 98/2011", Piano che si pone in continuità con quello già definito per il triennio 2014-2016 con deliberazione della Giunta Comunale n. 32 del 01/04/2014 e mediante il quale, nella più ampia cornice degli impegni che gli Enti Locali devono assumere per concorrere all'effettivo perseguimento di riduzione della spesa pubblica necessaria allo Stato per onorare le responsabilità concordate in Sede Europea, sono stati approvati specifici obiettivi di razionalizzazione e riqualificazione della spesa; ;

**DATO ATTO** altresì che, con deliberazione della Giunta Comunale n. 78 del 21/07/2015, coerentemente alle linee di mandato 2015-2020, presentate al Consiglio Comunale in data 16/07/2015 ed in continuità ai precedenti atti di programmazione adottati (Piano della performance 2014-2016 e Piano Esecutivo di gestione), sono stati sviluppati ed assegnati gli

obiettivi e le azioni annuali a corredo ed integrazione dell'assegnazione dei budget avvenuta mediante citato atto n. 9/2015;

**DATO ATTO** pertanto che le attività di gestione sinora espletate dai dirigenti e dai responsabili corrispondono agli obiettivi con gli stessi concordati ed in esecuzione della programmazione pluriennale e ed annuale provvisoria approvate;

**DATO ATTO** che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 in data 30/09/2015, esecutiva ai sensi di legge, sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2015, la Relazione Previsionale e Programmatica e il Bilancio Pluriennale 2015-2017;

**RITENUTO** pertanto, alla luce dei contenuti dei documenti di pianificazione in essere, di aggiornate ed integrare la programmazione provvisoria ed approvare i documenti di programmazione annuale e pluriennale definitivi;

**ATTESO** che il sopraindicato documento di indirizzo di programmazione finanziaria ed operativa esprime i collegamenti tra le linee di mandato, le finalità della relazione previsionale e programmatica 2015 -2017, i programmi e i progetti in essa inseriti e gli uffici e le strutture deputate alla realizzazione dei singoli obiettivi;

**ESAMINATO** pertanto l'allegato il Piano della Performance 2015-2017 - Piano esecutivo di Gestione/Piano dettagliato degli obiettivi redatto in continuità con la programmazione provvisoria ed in coerenza con i contenuti e il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio chiamato ad individuare gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e a definire, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi e i relativi indicatori, da assegnare ai Dirigenti e ai Responsabili dei servizi;

**DATO ATTO** che ai fini predetti il piano presenta la seguente articolazione:

- il mandato e la missione, che descrivono l'identità ed il modo di operare del Comune di Luino;
- la descrizione del contesto esterno, ossia l'assetto sociale, territoriale ed economico nel quale l'Amministrazione Comunale opera;
- la descrizione del contesto interno, ossia la composizione degli organi istituzionali, la struttura organizzativa e l'allocazione delle risorse umane, le risorse economiche e finanziarie del Comune;
- l'individuazione e la descrizione delle aree considerate strategiche sulla base degli atti di programmazione;

**DATO ATTO** che la programmazione strategica, ad espressione delle nuove linee di mandato 2015-20120 e in continuità con la precedente programmazione è stata raggruppata in 5 aree strategiche che riassumono le direttrici di senso orientative dei presenti programmi amministrativi;

**CONSIDERATO** che all'interno delle cinque aree strategiche sono stati confermati i 13 obiettivi strategici già esplicitati nel Piano della Performance 2014- 2016 e che gli stessi sono stati a loro volta articolati, nel piano esecutivo di gestione in progetti annuali, progetti classificabili quali tipici, ossia inerenti l'attività tipica del correlato servizio/centro di responsabilità ovvero classificabili quali straordinari, aventi natura straordinaria, di novità o sviluppo;

**DATO ATTO** che ogni obiettivo strategico e ogni obiettivo di PEG sono qualificati da precise finalità e sono accompagnati da uno o più indicatori, destinati a fornire una misurazione quantitativa sia a preventivo, stabilendo un target da raggiungere, sia a consuntivo, rilevando il valore effettivamente raggiunto a fine anno;

**DATO ATTO** altresì che gli obiettivi di PEG posso essere articolati in fasi e che per ogni fase vengono definiti la tempistica di attuazione, i risultati ed i soggetti attuatori o responsabili;

**ATTESO** che tramite il Piano Esecutivo di Gestione vengono affidate ai Dirigenti ed ai Responsabili di Posizione Organizzativa le risorse umane, le risorse strumentali e le risorse finanziarie stanziare nel Bilancio Pluriennale 2015-2017, per il raggiungimento degli obiettivi, meglio dettagliati nei documento allegato (in uno Piano della performance 2015-2017, Piano esecutivo di gestione/Piano dettagliato degli obiettivi), necessario per portare a compimento la programmazione contenuta nella relazione previsionale e programmatica;

**PRESO ATTO** delle indicazioni impartite dalla deliberazione della CIVIT n. 6/2013 riguardo agli elementi chiave del ciclo della performance e alle finalità da perseguire anche alla luce delle recenti disposizioni normative in merito alla prevenzione e repressione della corruzione, alle misure in tema di trasparenza e a quelle di contenimento della spesa pubblica;

**ATTESO** che il presente Piano della Performance 2015-2017, conformemente a quanto evidenziato dalla citata deliberazione 6/2013, soddisfa i requisiti di:

- collegamento tra il piano e il ciclo di programmazione economico-finanziaria e di bilancio;
- coordinamento e integrazione con le misure contenute nei Piani Triennali per la Trasparenza e l'Integrità;
- integrazione con il Piano di prevenzione della corruzione;
- contenimento della spesa pubblica;
- digitalizzazione;

**DATO ATTO** che al fine del soddisfacimento dei sopraindicati ambiti il Piano della Performance - Piano esecutivo di gestione prevede specifici obiettivi;

**DATO ATTO** che:

- l'art. 107 del D.Lgs. 267/2000 prevede che spettino ai dirigenti la direzione degli uffici e dei servizi secondo i criteri e le norme dettati dagli statuti e dai regolamenti nonché tutti i compiti, compresa l'adozione degli atti e dei provvedimenti amministrativi che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, non ricompresi espressamente dalla legge o dallo statuto tra le funzioni di indirizzo e controllo politico amministrativo degli organi di governo dell'ente;
- il medesimo art. 107 attribuisce ai dirigenti tutti i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo adottati dai medesimi organi;
- il D.Lgs. 165/2001 attribuisce ai dirigenti i compiti di gestione amministrativa e finanziaria mediante autonomi poteri di spesa;

**VISTI** i Decreti Sindacali di nomina dei Dirigenti dei Settori nonché i Provvedimenti dei Dirigenti di nomina dei responsabili dei servizi;

**DATO ATTO** che la struttura del piano esecutivo di gestione è articolato per centri di responsabilità e che ad ogni centro corrisponde un unico responsabile;

**DATO ATTO** altresì che ciascun centro di responsabilità è competente per tutte le procedure di erogazione della spesa nonché di tutte le procedure di acquisizione dell'entrata che saranno comunicate al Servizio Ragioneria per la conseguente annotazione nelle scritture contabili;

**VISTO** che:

- il piano della performance 2015-2017 si pone come la legittima prosecuzione dell'attività programmatica già determinata ed avviata con il piano della performance 2014-2016 ed in esecuzione dei contenuti delle linee programmatiche di mandato;
- il piano esecutivo di gestione di cui al presente provvedimento è stato elaborato dalla conferenza dei dirigenti in considerazione degli obiettivi e dei progetti già inseriti in

precedenti atti programmatori approvati dalla Giunta ed elaborati, in ultimo, nel Piano della Performance con riferimento ai programmi contenuti nella Relazione Previsionale Programmatica 2015-2017, nonché delle diverse attività e funzioni comunali di competenza dei singoli servizi comunali che coincidono con i centri di responsabilità;

**DATO ATTO** che le dotazioni finanziarie, umane e strumentali assegnate risultano effettivamente compatibili, coerenti e sufficienti per svolgere dette funzioni ed attività nonché per realizzare i progetti annuali che permetteranno all'ente di raggiungere gli obiettivi strategici ed operativi dettagliati nel Piano della Performance 2015-2017 e nel Piano esecutivo di Gestione;

**DATO ATTO** che dalla disamina del citato Piano Dettagliato degli Obiettivi si evince che in alcuni Servizi si svolgono attività in ragione delle quali vengono conseguiti obiettivi particolarmente sfidanti volti al conseguimento di specifici obiettivi di produttività e di qualità, o che costituiscono incremento dei servizi erogati alla Città (art.15, commi 2, 4 e 5 CCNL 1.4.1999);

**ATTESO** che per i servizi aggiuntivi, in cui valore presunto determinato secondo i criteri impartiti con la citata deliberazione n. 65/2008, le risorse aggiuntive a incremento del fondo per le politiche di sviluppo del personale sono da iscriversi nell'ambito negli stanziamenti bilancio di previsione con specifica integrazione del fondo per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività ai sensi dell'articolo 15 del CCNL 1.4.1999, compatibilmente con le previsioni di bilancio - esercizio 2015, previa l'espletamento degli adempimenti di cui agli articoli 40 e 40 bis del D. Lgs. n. 165/2001;

**ATTESO** che le somme di cui all'articolo 15 del CCNL 1.4.1999 verranno rese disponibili nel rigoroso rispetto delle disposizioni finanziarie limitative della spesa di personale con particolare riferimento all'articolo 9, comma 2 bis, del D.L. 78/2010 convertito nella legge 122/2010;

**DATO ATTO** che l'erogazione dei compensi resta subordinata all'attività di valutazione e quindi all'effettivo conseguimento degli obiettivi, nonché alla preventiva autorizzazione consiliare quale prevista dall'art. 48, comma 4, ultimo periodo, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, della spesa iscritta nelle apposite poste del bilancio di previsione 2015, afferenti le risorse aggiuntive per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività di cui all'art. 15 CCNL 1.4.1999;

**DATO ATTO** del necessario rispetto delle prescrizioni di contenimento delle spese di personale tra cui l'art. 1, comma 557, Legge 296/2006 e successive modificazioni ed integrazioni;

**VISTA** la deliberazione della Giunta Comunale n. 117 del 28/06/2011 di approvazione del Regolamento per la costituzione e la disciplina delle attività dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV);

**VISTA** la deliberazione della Giunta Comunale n. 116 del 28/06/2011 di approvazione del Regolamento relativo al sistema di misurazione della performance;

**VISTO** il bilancio di previsione per l'anno 2015, approvato con Deliberazione del Consiglio comunale n.24 in data 30 settembre 2015, esecutiva ai sensi di legge;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli ai sensi dell'articolo 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, rispettivamente espressi:

- dal Dirigente Responsabile del Settore Amministrativo e dei Servizi alla Città in ordine alla regolarità tecnica;

- dal Responsabile della Ragioneria e dei Servizi Finanziari in ordine alla regolarità contabile;

**DATO ATTO** della propria competenza in materia ai sensi dell'articolo 48 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

**CON** voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge,

## **D E L I B E R A**

1. **DI APPROVARE** l'allegato Piano della Performance 2015-2017 e Piano Esecutivo di Gestione, integrato dal Piano dettagliato degli obiettivi, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto
2. **DI DARE ATTO** che il Piano delle Performance 2015-2017 ed il Piano Esecutivo di Gestione individuano gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definiscono, con riferimento agli obiettivi, gli indicatori per la misurazione nonché gli obiettivi assegnati ai Dirigenti e Responsabili di servizi.
3. **DI ASSEGNARE** a ciascun Dirigente e Responsabile di Servizio le risorse contenute nel PEG contabile allegato al presente atto, in conformità al Bilancio di Previsione 2015 e Pluriennale 2015-2017.
4. **DI PRENDERE ATTO** che i presenti Piano della Performance - Piano Esecutivo di Gestione si collocano a conferma ed integrazione della programmazione già approvata in via provvisoria dalla Giunta Comunale ed in stato di attuazione.
5. **DI DARE ATTO** che con l'allegato documento - Piano della Performance 2015-2017 e Piano Esecutivo di Gestione - viene rispettata l'integrazione documentale di tutti gli strumenti di programmazione sinora approvati

Successivamente,

## **L A G I U N T A C O M U N A L E**

**CONSIDERATA** l'urgenza di provvedere in merito, al fine di confermare o completare il quadro programmatico annuale e pluriennale, con voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge,

## **D E L I B E R A**

**DI RENDERE** immediatamente eseguibile la presente deliberazione ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Sindaco  
Avv. Andrea Pellicini

Il Segretario Generale  
Dott. Antonio Dipasquale

---