



## **Comune di Dualchi**

Provincia di Nuoro

# **RELAZIONE FINALE SULLE PERFORMANCE - ANNO 2016**

## **1.Introduzione**

Il piano della performance, previsto dal D.Lgs. n. 150/2009, è un documento finalizzato a sostenere, insieme ad altri, un percorso migliorativo complessivo dell'azione delle pubbliche amministrazioni, in un'ottica di sempre maggiore trasparenza e attenzione al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Il Comune di Dualchi, con propria deliberazione della Giunta comunale n.72 del 3.11.2016, ha aggiornato il piano della performance per il 2016.

La relazione sulle performance è lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra ai cittadini e a tutti i portatori di interesse, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo delle performance e degli obiettivi strategici per l'anno 2016.

La presente relazione sarà sottoposta alla validazione da parte del nucleo di valutazione, quale condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premianti, approvata dalla Giunta, e trasmessa unitamente al documento di valutazione predisposto dal nucleo alla Autorità Nazionale Anticorruzione e al Ministero dell'Economia e delle Finanze.

L'individuazione degli obiettivi del piano è stata fatta, in coerenza con i contenuti della programmazione finanziaria e del bilancio, tenendo conto della necessità di perseguire un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi programmati.

Gli obiettivi strategici sono stati individuati, nel modo seguente, per i diversi settori di attività per evidenziare in modo dettagliato e concreto le priorità strategiche.

### **SETTORE AMMINISTRATIVO**

**Miglioramento dello standard qualitativo del servizio reso allo sportello dagli uffici**

**Revisione dell'assetto organizzativo e adeguamento alle disposizioni relative alla prevenzione della corruzione, al miglioramento dell'informazione, della comunicazione e della trasparenza degli atti amministrativi**

**Miglioramento delle attività di supporto per la funzionalità complessiva dell'ente, per la gestione giuridica del personale e per un corretto assetto organizzativo**

**Incremento e miglioramento dei servizi offerti dalla biblioteca**

**Attuazione del diritto allo studio**

**Gestione associata delle funzioni socio assistenziali mediante il piano locale unitario dei servizi alla persona – PLUS –**

**Miglioramento dello standard qualitativo del servizio reso dagli uffici per la fruizione di benefici e agevolazioni a particolari categorie di utenza**

**Potenziamento dei servizi di sostegno alla famiglia e di carattere educativo rivolti ai minori**

**Assistenza e tutela delle persone anziane**

**Sviluppo dei servizi rivolti al superamento della disabilità**

**Attuazione di iniziative tese a favorire l'inserimento sociale e lavorativo di cittadini in difficoltà sociale ed economica**

### **SETTORE FINANZIARIO**

**Programmazione finanziaria: assicurare la trasparenza e la comunicabilità delle scelte di finanza pubblica**

**Miglioramento del rapporto con utenza per la fiscalità locale attraverso la gestione dei tributi comunali**

**Predisposizione degli strumenti di programmazione finanziaria in tempi certi**

### **SETTORE TECNICO**

**Elaborazione di proposte di finanziamento per assicurare il concorso dell'Amministrazione Comunale alle opportunità di finanziamento regionale e nazionale**

**OPERE ED INTERVENTI PUBBLICI: avviare gli interventi programmati e completare gli interventi avviati**

**Manutenzione programmata del patrimonio comunale con particolare attenzione al decoro urbano**

**Supporto a cittadini e imprese per agevolare l'attività edilizia ed il recupero abitativo e per agevolare l'insediamento residenziale**

**Predisposizione dei progetti per l'occupazione**

Gli obiettivi specifici sono stati indicati in forma schematica e senza descrizioni di dettaglio, in modo da rendere immediatamente evidenti e leggibili le attività, i risultati operativi ed i tempi di attuazione degli stessi.

Il miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi programmati è stato perseguito mediante:

- la riduzione dei termini di realizzazione degli interventi;
- la riduzione dei termini di risposta all'utenza;
- l'ampliamento degli orari di fruizione dei servizi;
- la celerità nell'impiego delle risorse destinate;
- la rapidità nell'erogazione di provvidenze e contributi destinati, da norme nazionali e regionali, a particolari finalità e categorie di beneficiari.

Gli obiettivi sono stati definiti in coerenza con quelli di bilancio e, sulla base delle disposizioni di legge essi sono risultati:

a) rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività, alla missione istituzionale, alle priorità politiche ed alle strategie dell'amministrazione;

- b) specifici e misurabili in termini concreti e chiari;
- c) tali da determinare un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi;
- d) riferibili ad un anno di esercizio.

Il conseguimento degli obiettivi costituisce condizione per l'erogazione degli incentivi previsti per il personale dalla contrattazione integrativa.

Gli obiettivi strategici sono stati ulteriormente suddivisi e dettagliati in obiettivi operativi specifici, contenenti uno o più parametri di valutazione, che indicano i modi e i tempi in cui gli obiettivi potranno essere raggiunti in modo soddisfacente.

## **2. Sintesi delle informazioni di interesse generale**

Nel corso del 2016 il Comune di Dualchi ha provveduto ad avviare l'azione di completamento degli adempimenti normativi, programmatici e regolamentari in materia di lotta alla corruzione, di trasparenza, di controllo successivo sugli atti.

Sono stati approvati i provvedimenti relativi alle misure anticorruzione e a quelle previste dalle norme per la trasparenza e l'integrità, nonché alla pubblicazione dei dati e delle informazioni richieste dall'Autorità nazionale Anti Corruzione.

### **Ambiti di performance organizzativa**

Per ciò che riguarda gli ambiti di performance organizzativa, sono stati mantenuti ad un buon livello i servizi garantiti negli anni precedenti.

Per quanto non siano state attivate indagini sul livello di soddisfazione dell'utenza sui servizi erogati, non sono emerse comunque criticità o disservizi.

Per quanto riguarda la soddisfazione dell'utenza sui servizi prestati non si registrano casi di reclami formali, né richieste di indennizzo; ciò consente di affermare che si sia raggiunto buon un livello di soddisfazione dell'utenza.

La Giunta Comunale ha individuato ed assegnato gli obiettivi individuali ai responsabili dei settori.

### **LIVELLO DI CONSEGUIMENTO DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI – ANNO 2016 –**

Lo stato di realizzazione degli obiettivi operativi specifici è indicato nell'elaborato allegato.

### **DESCRIZIONE DELLE CRITICITÀ**

I risultati previsti dal piano delle performance che non sono stati pienamente conseguiti (soprattutto dal punto di vista del rispetto dei tempi di realizzazione delle opere pubbliche) saranno oggetto di nuova pianificazione e di ridefinizione degli obiettivi per la predisposizione del piano riferito all'anno 2017.

La programmazione dell'attività è stata effettuata in uno scenario finanziario determinato dalla necessità di un forte contenimento della spesa.

Gli obiettivi assegnati ai responsabili sono stati comunque raggiunti.

### **ANDAMENTO DELLE PERFORMANCE COMPORTAMENTALI:**

Nel piano delle performance è stato considerato quale programma volto ad incidere sui comportamenti organizzativi il mantenimento dell'efficienza dei servizi resi dall'ente.

### **RENDICONTAZIONE ESAUSTIVA E PUNTUALE, PER OGNI RESPONSABILE DI SERVIZIO, DELLE ATTIVITÀ:**

Partecipazione a riunioni e rispetto dei tempi di adozione dei provvedimenti amministrativi entro i termini prescritti

I responsabili dei settori hanno partecipato ad ogni riunione o incontro indetto su base sovra comunale - ed avente incidenza sull'assetto interno - dall'Unione dei Comuni, dalla Provincia e dalla Regione.  
I provvedimenti amministrativi sono stati adottati nei termini prescritti.

#### **Rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti amministrativi**

I procedimenti amministrativi sono stati generalmente conclusi nei termini previsti.

#### **Ricorso a contratti di collaborazione coordinata e continuativa per lo svolgimento di funzioni ordinarie**

Il Comune, nell'anno 2016, non ha fatto ricorso a contratti di collaborazione coordinata e continuativa.

#### **Rispetto degli standard quantitativi e qualitativi da parte del personale assegnato ai propri uffici**

Si è rilevato che sono stati garantiti dal personale dipendente gli standard quantitativi e qualitativi.

#### **Regolare utilizzo del lavoro flessibile**

Il Comune, nel corso dell'anno 2016, non ha utilizzato forme di lavoro flessibile.

#### **Esercizio dell'azione disciplinare**

L'Amministrazione non ha attivato alcun procedimento disciplinare.

#### **Controllo sulle assenze**

I responsabili hanno verificato che nella fruizione delle assenze non si sono manifestati fenomeni di abuso.

#### **Osservanza delle disposizioni**

Il sito web del Comune di Dualchi non è progettato per favorire l'accesso dei soggetti disabili agli strumenti informatici.

#### **Attuazione delle disposizioni in materia di amministrazione digitale e comunicazione dei dati pubblici, dei moduli/formulari vari e dell'indice degli indirizzi attraverso il sito istituzionale**

La trasparenza e l'accessibilità dei dati dell'attività istituzionale e dei dati organizzativi del Comune consente un miglioramento dei rapporti pubblici amministrativi/utenza/cittadinanza e, dall'altro, una utile fonte di ascolto dei bisogni e/o dei suggerimenti. L'Amministrazione ha dato corso alle previsioni del "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità" che individua le iniziative che si intende intraprendere per garantire un adeguato livello di trasparenza.

#### **Osservanza delle norme in materia di trasmissione dei documenti mediante posta elettronica e per via telematica**

La posta elettronica e la posta certificata rappresentano uno dei mezzi di comunicazione e di trasmissione di documenti, informazioni e dati del Comune, destinati ai fini istituzionali.

Gli indirizzi di posta elettronica assegnati dal Comune di Dualchi ai propri dipendenti sono di pubblico dominio in quanto forniti per consentire una maggiore raggiungibilità da parte dei cittadini, associazioni, potenziali interlocutori.

La posta elettronica certificata del Comune di Dualchi è disponibile sul sito web dell'Ente.

La ricezione e la spedizione degli atti e documenti da parte del Comune da o per altre amministrazioni avviene tramite posta elettronica ordinaria o PEC.

Il nucleo di valutazione non ha ancora effettuato la valutazione del raggiungimento degli obiettivi attribuiti ai responsabili e dell'esame dei comportamenti organizzativi degli stessi.

### 3. Adeguamento dell'ente al decreto legislativo n.150/2009

Il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi è stato modificato ed integrato a seguito del D.Lgs. n. 150/2009.

### 4. Dati informativi sull'organizzazione

La struttura operativa del Comune è articolata in tre settori, organizzati nel modo seguente:

amministrativo	istruttore direttivo sociale
	istruttore amministrativo
	istruttore amministrativo
finanziario	istruttore direttivo contabile
tecnico	istruttore direttivo tecnico
	Istruttore tecnico

### 5. Ciclo di gestione delle performance

- a. L'Amministrazione ha individuato l'organismo interno di valutazione nel segretario comunale;
- b. La Giunta Comunale ha individuato ed assegnato gli obiettivi individuali ai responsabili dei settori.
- c. Il bilancio annuale di previsione per l'esercizio finanziario 2016 è stato approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 15 del 4.5.2016.
- d. Il rendiconto dell'esercizio 2015 è stato approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 22 del 29/7/2016;
- d. Le valutazioni sono operate secondo il sistema di misurazione stabilito con regolamento comunale
- e. Il Comune non è dotato di carta dei servizi

### 6. Dati sulla gestione economico-finanziaria

Il Comune di Dualchi ha approvato la programmazione del triennio 2016 2018 secondo le seguenti risultanze finanziarie:

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			1.756.225,24		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.960,83	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		1.044.241,22 0,00	1.025.457,07 0,00	1.020.457,07 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		991.139,69 0,00 7.113,76	967.159,77 0,00 9.053,87	962.159,77 0,00 10.993,99
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale am.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)		55.062,36 0,00	58.297,30 0,00	58.297,30 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

### BILANCIO DI PREVISIONE

#### RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2016

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni		
				anno 2016	dell'anno 2017	dell'anno 2018
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	91.296,95	Previsione di competenza Previsione di cassa	255.685,49 0,00	212.819,35 304.116,30	212.819,35 212.819,35
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	204.190,70	Previsione di competenza Previsione di cassa	866.240,23 0,00	576.977,58 781.168,28	576.464,26 537.685,02
TITOLO 3	Entrate extratributarie	106.881,95	Previsione di competenza Previsione di cassa	197.759,64 0,00	73.846,53 180.728,48	72.608,33 72.608,33
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	577.266,59	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.070.258,89 0,00	323.962,29 901.228,88	183.495,61 193.495,61
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	39.045,23	Previsione di competenza Previsione di cassa	39.045,23 0,00	0,00 39.045,23	0,00 0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	222.498,75 0,00	222.498,75 222.498,75	222.498,75 222.498,75
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	19.263,67	Previsione di competenza Previsione di cassa	357.245,28 0,00	357.245,28 376.508,95	357.245,28 357.245,28
<b>TOTALE TITOLI</b>		1.037.945,09	Previsione di competenza Previsione di cassa	3.008.733,51 0,00	1.767.349,78 2.805.294,87	1.625.131,58 1.596.352,34
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		1.037.945,09	Previsione di competenza Previsione di cassa	3.008.733,51 0,00	1.767.349,78 3.940.596,41	1.625.131,58 1.596.352,34

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		29.000,00		
--	-----	--	-----------	--	--

Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		11.589,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		485.464,18	150.700,00	150.700,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		526.053,18	150.700,00	150.700,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI 2016**

Allegato n.7 - Bilancio di previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL	PREVISIONI dell'anno cui si riferisce il Bilancio			
				PREVISIONI ANNO 2016	VARIAZIONI rispetto all'anno precedente		
					in aumento	in diminuzione	
TITOLO 1	Spese correnti	254.894,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.333.073,53 0,00 0,00 1.088.763,03	833.868,11 0,00 0,00 1.088.763,03	0,00	499.205,42
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.272.891,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.699.833,13 0,00 0,00 1.596.853,40	323.962,29 0,00 0,00 1.596.853,40	0,00	1.375.870,84
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa				
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	39.906,05 0,00 0,00 29.775,35	29.775,35 0,00 0,00 29.775,35	0,00	10.130,70
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni rievute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	222.498,75 0,00 0,00 222.498,75	222.498,75 0,00 0,00 222.498,75	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	17.186,80	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	358.103,52 0,00 0,00 374.432,08	357.245,28 0,00 0,00 374.432,08	0,00	858,24
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>1.544.972,83</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>3.653.414,98</b> 0,00 0,00 3.312.322,61	<b>1.767.349,78</b> 0,00 0,00 3.312.322,61	<b>0,00</b>	<b>1.886.065,20</b>
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>1.544.972,83</b>	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	<b>3.653.414,98</b> 0,00 0,00 3.312.322,61	<b>1.767.349,78</b> 0,00 0,00 3.312.322,61	<b>0,00</b>	<b>1.886.065,20</b>

## **7. Contrattazione integrativa**

La costituzione del fondo delle risorse decentrate per il personale è stata effettuata con determinazione del responsabile del Settore finanziario n. 243 del 7/7/2016.

L'ammontare delle risorse per il trattamento accessorio è pari a € 21.470,45.

L'accordo decentrato è stato sottoscritto in data 30/12/2016.

## **8. Trasparenza**

Sul sito internet del Comune di Dualchi, <http://www.comune.dualchi.nu.it>, conformemente a quanto previsto dall'art. 11 del D.Lgs. n. 150/2009, è presente la sezione "Amministrazione Trasparente".

L'implementazione dei dati è effettuata da personale dipendente interno all'Ente; la sezione è evidenziata sulla home page del sito.

## **9. Controlli interni**

L'Amministrazione, con delibera di Consiglio n. 3 del 01/02/2013 ha approvato il "Regolamento sui controlli interni".

Il controllo interno è articolato in due fasi:

- controllo preventivo: svolto dai responsabili di settore nella fase della formazione dell'atto relativo alla regolarità amministrativa e regolarità contabile;
- controllo successivo: svolto dal segretario comunale.

## **10. Conclusioni**

L'attività di programmazione è condizionata dalla necessità di contenere le spese, ma può trovare un sostegno nell'avvio delle attività da svolgere in forma associata in presenza dei notevoli vincoli in materia di reclutamento di personale.