



Città di Villorba

Provincia di TREVISO

DETERMINAZIONE N. 547 IN DATA 13/08/2019

Proposta n. 669

SETTORE I - PROGRAMMAZIONE E ORGANIZZAZIONE

Servizio Risorse Umane e Organizzazione

OGGETTO: PERFORMANCE ANNO 2018 EROGAZIONE DEI PREMI RELATIVI AL PIANO TRIENNALE PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA FINALIZZATO ALL'OTTENIMENTO DELLE ECONOMIE AGGIUNTIVE.



CITTÀ di VILLORBA

(Provincia di Treviso)

SETTORE I - PROGRAMMAZIONE E ORGANIZZAZIONE

Proposta n. 669

Villorba, 13/08/2019

DETERMINAZIONE DI IMPEGNO DI SPESA

OGGETTO: PERFORMANCE ANNO 2018 EROGAZIONE DEI PREMI RELATIVI AL PIANO TRIENNALE PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA FINALIZZATO ALL'OTTENIMENTO DELLE ECONOMIE AGGIUNTIVE.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Visto il decreto del Sindaco del Comune di Villorba prot. n. 19768/2019, con il quale la sottoscritta è stata nominata Responsabile degli uffici e dei servizi con riferimento al Settore **Programmazione e organizzazione** fino alla conclusione del mandato elettorale;

Vista la deliberazione n. 16 del 29.01.2018 con la quale la Giunta comunale:

- ha approvato il Piano triennale per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa - annualità 2018-2020, di cui all'art. 2, comma 594 della Legge n. 244/2007, integrato del piano volto all'ottenimento di economie aggiuntive accertate in conformità all'art. 16, commi 4 e 5 del D.L. n. 98/2011, convertito dalla Legge n. 155/2011;
- ha stabilito che le economie aggiuntive accertate in conformità all'art. 16, commi 4 e 5 del D.L. n. 98/2011, convertito dalla Legge n. 155/2011, saranno destinate, nella misura massima del 50%, alla contrattazione integrativa, ai sensi dell'art. 9 del C.C.D.I. 2013-2015, previo accertamento delle condizioni indicate nel suddetto piano;

Dato atto che nell'incontro sindacale del 20.11.2018:

- è stata sottoscritta l'ipotesi di accordo, poi sottoscritto definitivamente il 6 dicembre 2018, nel rispetto dell'art. 40 del D.Lgs. 165/2001, inerente la distribuzione delle risorse destinate alla performance anno 2018 in conformità alle previsioni del contratto nazionale di lavoro e del CCDI 2018-2020 sottoscritto il 19.12.2017;
- con riferimento all'utilizzo delle risorse destinate alla performance individuale e collettiva anno 2018, non è stato possibile accertare le economie aggiuntive derivanti dal piano triennale di razionalizzazione della spesa;

Considerato che per quanto riguarda il **piano triennale finalizzato all'ottenimento di economie aggiuntive** redatto in conformità all'art. 16, comma 4 e 5, del D.L. 98/2011, convertito dalla L. 111/2011, alla chiusura dell'esercizio sono state accertati risparmi derivanti dall'internalizzazione della gestione dell'I.C.P. e dei Diritti sulle pubbliche affissioni per complessivi **€ 18.500,27**, come dimostrato dalla scheda "Il b piano delle economie aggiuntive" allegata alla relazione sul ciclo della performance. La quota di **€ 8.000,00** di tali economie è stata accantonata, nel rispetto del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, nell'avanzo di amministrazione per la successiva destinazione al fondo risorse decentrate secondo le previsioni del citato D.L. 98/2011;

Preso atto che con la determinazione n. 491 del 19.07.2018:

- è stato costituito il fondo delle risorse destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2018;
 - è stato determinato l'utilizzo del fondo delle risorse destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2018,
- con esclusioni della quota di economie aggiuntive rinviata a successiva determinazione;

Preso atto, altresì:

- che le economie aggiuntive accertate alla chiusura dell'esercizio 2018 e destinate al fondo risorse decentrate per l'importo di € 8.000,00, sono utilizzate come indicato nel **allegato prospetto riepilogativo "elaborato II b)** del Piano triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa";
- che il suddetto elaborato II b) è stato approvato dall'O.d.V, con la relazione sulla performance, dalla Giunta comunale con la deliberazione n. 112/2019 e nell'incontro sindacale del 18 luglio 2019;
- la suddetta quota di economie aggiuntive è stata inserita nel fondo risorse decentrate - parte variabile - nel rispetto dell'art. 16, commi 4 e 5 del D.L. 98/2011, convertito dalla Legge n. 111/2011, delle disposizioni del CCNL 21 maggio 2018, art. 67, comma 3 lettera b ed è esclusa dai limiti di spesa previsti dall'art. 23 del D.Lgs. n. 75/2017;
- che è stato acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti prot. n. 28301 in data 23 luglio 2019
- la quota di economie aggiuntive come sopra destinata trova copertura nel bilancio di previsione finanziario - annualità 2019 per l'importo di € 8.000,00

Accertato, pertanto, che ad ogni settore coinvolto è destinato il seguente importo corrispondente alla percentuale definita sulla base dei valori rilevati in sede di reporting:

Settori interessati	% di partecipazione	Pari ad euro
Primo	70,21	5.617,00
Secondo Polizia locale	9,93	794,00
Terzo SUP	2,48	198,00
Quinto	17,38	1.390,00
Totale	100,00	8.000,00

Visti i prospetti di liquidazione redatti dai responsabili dei servizi con incarico di P.O. interessati al Piano;

Richiamata:

- di Consiglio Comunale n. 61 del 20.12.2018 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2019-2021 unitamente al Documento unico di programmazione e relativi allegati, ai fini dell'individuazione degli indirizzi ed obiettivi strategici;
- della Giunta Comunale n. 12 del 23.01.2019 con la quale è stato approvato il PEG e Piano della performance per l'anno 2019 – 2021;

Attestata, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, sotto il profilo amministrativo e contabile, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa con riferimento al presente atto, sul quale si esprime parere di regolarità tecnica favorevole;

Attesta, inoltre, la compatibilità del presente atto con:

- le regole previste dalle disposizioni vigenti per il concorso degli enti territoriali ai saldi di finanza pubblica;
- le disposizioni in materia di tempestività dei pagamenti, tenuto conto degli stanziamenti di cassa e dei limiti definiti in sede di programmazione degli incassi e dei pagamenti;

DETERMINA

Per i motivi espressi in narrativa:

1) di dare atto che le economie aggiuntive accertate alla chiusura dell'esercizio 2018, pari a € 8.000,00, e destinate al fondo risorse decentrate, sono utilizzate come indicato nel **allegato prospetto riepilogativo "elaborato II b)** del Piano triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa";

2) di dare atto, altresì, che il suddetto elaborato II b) è stato approvato dall'O.d.V. con la relazione sulla performance, dalla Giunta comunale con la deliberazione n. 112/2019 e nell'incontro sindacale del 18 luglio 2019;

3) di stabilire, pertanto, che ad ogni settore coinvolto è destinato il seguente importo corrispondente alla percentuale definita sulla base dei valori rilevati in sede di reporting:

Settori interessati	% di partecipazione	Pari ad euro
Primo	70,21	5.617,00
Secondo Polizia locale	9,93	794,00
Terzo SUP	2,48	198,00
Quinto	17,38	1.390,00
Totale	100,00	8.000,00

4) di corrispondere ai dipendenti interessati ed elencati nel prospetto allegato gli importi come a fianco di ciascun nominativo riportati a titolo Performance anno 2018 – erogazione dei premi relativi al piano triennale per la razionalizzazione della spesa finalizzato all'ottenimento delle economie aggiuntive;

5) di imputare la spesa complessiva di € 8.000,00= alla Missione 1 Programma 10 Titolo 1 Macroaggregato 101 cap. 140 PEG;

6) di dare atto che il pagamento della suddetta performance 2018 avverrà congiuntamente agli stipendi del mese di agosto 2019 e con le modalità negli stessi indicato.

Il Responsabile
SETTORE I - PROGRAMMAZIONE E ORGANIZZAZIONE
Antonella Martini

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Villorba. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

MARTINI ANTONELLA;1;10009365

**Proposta di determinazione SETTORE I - PROGRAMMAZIONE E ORGANIZZAZIONE nr.669 del 13/08/2019****ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

ESERCIZIO: 2019	Impegno:	2019 683/0	Data: 07/05/2019	Importo:	8.000,00
ESERCIZIO: 2019	Subimpegno di spesa:	2019 683/1	Data: 13/08/2019	Importo:	8.000,00
Oggetto:	QUOTA SALARIO ACCESSORIO DERIVANTE DA ECONOMIE GESTIONE PUBBLICITA' - FINANZIATA DA AVANZO VINCOLATO				
Capitolo:	2019 140	FONDO SALARIO ACCESSORIO PERS. DIP.			
Codice bilancio:	1.10.1.0101			SIOPE:	1.01.01.01.004
Piano dei conti f.:	1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo				
Beneficiario:	DIVERSI ENTRONOMINATI				

Ai sensi dell'art. 147 bis, co. 1, del DLgs. 267/00, si esprime parere di regolarità contabile favorevole. Ai sensi dell'art. 183 del DLgs. 267/00, si attesta la copertura finanziaria.

VILLORBA li, 13/08/2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Antonella Martini

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Villorba. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

MARTINI ANTONELLA;1;10009365

elaborato II b): PIANO TRIENNALE DELLE AZIONI FINALIZZATE AL RAGGIUNGIMENTO DI ECONOMIE AGGIUNTIVE (ai sensi dell'art. 16, commi 4 e 5 del D.L. n. 98/2011, convertito in Legge n. 155/2011) - AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO ALLEGATO ALLA DELIBERA DELLA GIUNTA COMUNALE N. 14 DEL 30 GENNAIO 2017

Oggetto del piano: risparmi di spesa derivanti dall'internalizzazione della riscossione, liquidazione ed accertamento dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni. Attività introdotta dall'1.1.2017

Atti deliberativi adottati in riferimento al piano: Delibera del consiglio comunale n. 74 del 19/12/2017 di approvazione del DUP 2017 - 2019; delibera della Giunta comunale n. 2/2017, indicazioni organizzative per la gestione diretta di riscossione, accertamento e liquidazione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni. Attività collegate, propedeutiche e conseguenti.

N.	AMBITO	VALORI ACCERTATI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	PREVISIONI DI BILANCIO				H
			2017 (accertato)	2018 (rendiconto)	2019	2020	
A	B	C	D	E	F	G	H
1	entrate accertate nell'anno di imposta 2016 per pubblicità e pubbliche affissioni	418.356,30	364.046,23	389.533,89	415.500,00	415.500,00	
2	spese di riscossione (aggio pari al % del riscosso)	58.569,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	totale spesa storica	58.569,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Netto incassato	359.786,42	364.046,23	389.533,89	415.500,00	415.500,00	
5	spese per gestione interna:						
6	risorse aggiuntive di personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	risorse strumentali (software, hardware)	0,00	1.878,80	285,21	0,00	0,00	da 2018 si considera quota canone software proporzionale a quota gettito imposta pubblicità su totale tributi gestiti con Hypersic
8	servizi di affissione e altre spese di riscossione	0,00	1.500,00	10.748,20	1.500,00	1.500,00	2018 comprende spese censimento
9	spese postali	0,00	1.400,00	133,75	1.400,00	1.400,00	
10	materiale di consumo (carta, cartucce, stampanti, cancelleria)	0,00	79,80	80,04	79,80	79,80	
11	riduzione di attività servizio tributi (verificabile in riferimento ad una diminuzione di entrate accertate per IMU, TASI, Imposta di pubblicità e Diritti sulle pubbliche affissioni)	3.950.794,97	0,00	0,00	0,00	0,00	per il 2018 il totale accertato per IMU, TASI E PUBBL. è di € 3.856.316,27, con riduzione incassi del 2,39%; per la sola pubblicità è del 6,89%
12	riduzione di attività servizio Polizia Locale (verificabile rispetto a entrate accertate per violazioni al CDS e numero verbali)		0,00	0,00	0,00	0,00	
13	riduzione di attività assetto ed utilizzo del territorio, servizio edilizia privata (verificabile in riferimento a permessi da costruire non evasi entro gg. Convertiti in ore lavoro)		0,00	0,00	0,00	0,00	
14	totali spese e perdite per riduzione attività	58.569,88	59.168,67	40.069,61	5.836,10	5.836,10	
15	risparmi netti previsti nel triennio (spesa storica - spesa prevista per ciascuna annualità)		-598,79	18.500,27	52.733,78	52.733,78	per il 2018 si accantona il 43% delle economie (considerando la percentuale di riduzione degli incassi della pubblicità del 7%) per complessivi € 8.000,00 con vincolo su avanzo di amministrazione

SERVIZI INTERESSATI AL PIANO							
16	SERVIZIO	ambito di attività	% di partecipazione: la percentuale di partecipazione dovrà essere verificata sulla base dei seguenti parametri				percentuale di partecipazione definita sulla base dei valori rilevati in sede di reporting
			2017	2018	2019	2020	
17	Settore I, servizio tributi e ragioneria	riscossione, accertamento, liquidazione ICP e DPA, Elaborazione dati per censimento	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio (inclusa quota segreteria): 1414	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	70,21%
18	Settore II, polizia locale	controllo delle iniziative pubblicitarie su tutto il territorio comunale se accertato incremento attività rispetto anni prec., tenuto conto della riduzione di carico per il trasferimento del procedimento autorizzatorio a settore V	n.ro ore in più impiegate per incremento attività di controllo rispetto anni precedenti. L'incremento di attività deve risultare da verbali di acc.	n.ro ore in più impiegate per incremento attività di controllo rispetto anni precedenti: 200	n.ro ore in più impiegate per incremento attività di controllo rispetto anni precedenti. L'incremento di attività deve risultare da verbali di acc.	n.ro ore in più impiegate per incremento attività di controllo rispetto anni precedenti. L'incremento di attività deve risultare da verbali di acc.	9,93%
18	Settore III, SUP	front office, accettazione dichiarazioni, materiale pubblicitario, veramenti, istanze	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio: 50	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	2,48%
19	Settore V, edilizia privata	nuovo incarico per il rilascio delle autorizzazioni per insegne e cartelli pubblicitari. Conseguente redistribuzione dei compiti al servizio, senza compromettere la qualità delle prestazioni, in assenza di ulteriori risorse umane	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio: 350	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	impiego complessivo di personale (in ore) derivante dal nuovo servizio	17,38%
				totale ore 2014			1,00

Condizioni per l'attribuzione di risorse aggiuntive alla performance: in sede di reporting dovrà essere dato conto dell'impiego di personale in riferimento all'incremento di attività derivante da nuovo servizio; ogni singola voce di spesa deve essere verificata alla chiusura dell'esercizio; deve essere accertata l'effettiva disponibilità di bilancio, nel rispetto degli obiettivi di pareggio di bilancio e dei limiti di finanza pubblica in materia di personale; In sede di accertamento delle economie deve altresì essere esclusa l'eventuale riduzione di attività dipendente dall'inserimento delle nuove attività in esame o di contro, potrà essere considerato l'eventuale miglior risultato ottenuto nel triennio. Le economie devono essere certificate dai competenti organi di controllo (OIV - Revisori). Non si esclude la partecipazione di altri servizi, qualora ne emerga la necessità nel corso del triennio.

EROGAZIONE PERFORMANCE - economie aggiuntive
ANNO 2018
(importi individuali)

ALLEGATO

Cognome e Nome	IMPORTO
ALBA MONIA	90,00
BISETTO CHIARA	900,00
BISETTO MARIA	250,00
BONOTTO MANUELA	28,00
BUBOLA NICOLETTA	150,00
CALZAVARA ANTONELLA	900,00
CANCIAN GASTONE	114,00
CASAGRANDE ACHILLE	250,00
CRIVELLIN ALBERTO	50,00
DALLAGIACOMA MARA	300,00
DE MARTIN LAURA	600,00
DOTTO DAVIDE	250,00
FAZZELLO LOREDANA	150,00
FEDATO CHIARA	80,00
FELTRIN VALENTINA	80,00
FERRARELLI STEFANIA	300,00
FRANZESE FABIO	150,00
GIANNI GIANLUCA	28,00
GRECO MASSIMILIANO	50,00
IABICHELLA MICHELE	150,00
LILLO CRISTIANA	900,00
MAROTTO ANNALISA	640,00
MARZARI FRANCESCO	150,00
MOGNO BEPPINO	28,00
PADOVANI PAOLO	250,00
PIETROBON MARIANTONIETTA	28,00
PINARELLO DANILO	28,00
RAGOLDI TERESA	28,00
RICCARDI PASQUALE	50,00
RIGO GABRIELE	50,00
RIZZO ROBERTO	150,00
SCOTTON PATRIZIA	80,00
TANGREDI PATRIZIA	28,00
TREVISAN ANITA	270,00
VENDRAME LUIGINA	300,00
ZAGO DINO	50,00
ZAPPAROLI SILVANO	100,00
TOTALE LIQUIDATO ANNO 2018	8.000,00