



# **Città di Villorba**

Provincia di TREVISO

## **DETERMINAZIONE N. 623 IN DATA 21/10/2020**

Proposta n. 762

### **SETTORE I - PROGRAMMAZIONE E ORGANIZZAZIONE**

**Servizio Risorse Umane e Organizzazione**

**OGGETTO: PERFORMANCE ANNO 2019 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. 762

Villorba, 20/10/2020

## DETERMINAZIONE DI IMPEGNO DI SPESA

OGGETTO: PERFORMANCE ANNO 2019 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 in data 11/09/2020 è stato sottoscritto, nel rispetto dell'art. 40 del D.Lgs. 165/2001, l'accordo inerente la distribuzione delle risorse destinate alla performance anno 2019 in conformità alle previsioni del contratto nazionale di lavoro e del CCDI 2019-2021 sottoscritto il 05/09/2019;
- In sede di contrattazione decentrata è stata altresì confermata:
  - a) la destinazione delle economie aggiuntive derivanti dal Piano triennale di razionalizzazione della spesa approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 16/18, dove viene stabilito di destinare 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, alla contrattazione integrativa nella misura massima del 50%, demandando l'esatta determinazione dell'importo all'amministrazione comunale a seguito dell'accertamento delle economie aggiuntive a chiusura dell'esercizio;
  - b) l'assegnazione per l'anno 2019 di specifiche risorse previste da disposizioni di Legge e Regolamento;

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 € 3.716,82, come dimostrato dal la scheda "Il b piano delle economie aggiuntive" allegata alla relazione sul ciclo della performance. La quota di € 1.858,41 di tali economie è stata accantonata a fondo pluriennale vincolato, nel rispetto del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, per la successiva destinazione al fondo risorse decentrate secondo le previsioni del citato D.L. 98/2011;

Preso atto che con la determinazione n. 134 del 21/02/2019:

- è stato costituito il fondo delle risorse destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per l'anno 2019;
  - 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 2019;
- rinviano la quantificazione della quota di economie aggiuntive a successiva determinazione;

Preso atto, altresì:

- che le economie aggiuntive accertate alla chiusura dell'esercizio 2019 e destinate al fondo risorse decentrate per l'importo di € 1.858,41, sono utilizzate come indicato nell'**allegato prospetto 1 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. /2020;
- 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. 3222 in data 17 settembre 2020;
- la quota di economie aggiuntive come sopra destinata trova copertura nel bilancio di previsione finanziario - annualità 2019 FPV per l'importo di € 1.858,41;

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:

<b>Settori interessati</b>	<b>% di partecipazione</b>	<b>Pari ad euro</b>
Primo	<b>70,21</b>	<b>1.304,74</b>
Secondo Polizia locale	<b>9,93</b>	<b>184,54</b>
Terzo SUP	<b>2,48</b>	<b>46,13</b>
Quinto	<b>17,38</b>	<b>323,00</b>
<b>Totale</b>	<b>100,00</b>	<b>1.858,41</b>

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

Richiamata:

- di Consiglio Comunale n. 64 del 18/12/2019 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2020-2022 unitamente al Documento unico di programmazione e relativi allegati, ai fini dell'individuazione degli indirizzi ed obiettivi strategici;
- della Giunta Comunale n. 42 del 02/03/2020 con la quale è stato approvato il PEG e Piano della performance per l'anno 2020 – 2022;

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 2019 e destinate al fondo risorse decentrate per **€ 1.858,41**, sono utilizzate come indicato nel **allegato prospetto 1 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.92/2020;

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:

<b>Settori interessati</b>	<b>% di partecipazione</b>	<b>Pari ad euro</b>
Primo	<b>70,21</b>	<b>1.304,74</b>
Secondo Polizia locale	<b>9,93</b>	<b>184,54</b>
Terzo SUP	<b>2,48</b>	<b>46,13</b>
Quinto	<b>17,38</b>	<b>323,00</b>
<b>Totale</b>	<b>100,00</b>	<b>1.858,41</b>

4) di corrispondere ai dipendenti interessati ed elencati nel prospetto allegato 2 gli importi come a fianco di ciascun nominativo riportati a titolo Performance anno 2019 – 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 € 1.858,41= alla Missione 1 Programma 10 Titolo 1 Macroaggregato 101 cap. 140 PEG;

6) di dare atto che il pagamento della suddetta performance 2019 avverrà congiuntamente agli stipendi prossimi in pagamento e con le modalità negli stessi indicate.

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.762 del 20/10/2020****ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA**

<b>ESERCIZIO:</b> 2020	<b>Impegno:</b>	2020 139/0	<b>Data:</b> 22/11/2019	<b>Importo:</b>	79.000,00
<b>ESERCIZIO:</b> 2020	<b>Subimpegno di spesa:</b>	2020 139/15	<b>Data:</b> 21/10/2020	<b>Importo:</b>	1.858,41
<b>Oggetto:</b>	EROGAZIONE DEI PREMI RELATIVI AL PIANO TRIENNALE PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA FINALIZZATO ALL'OTTENIMENTO DELLE ECONOMIE AGGIUNTIVE				
<b>Capitolo:</b>	2020 140	FONDO SALARIO ACCESSORIO PERS. DIP.			
<b>Codice bilancio:</b>	1.10.1.0101				<b>SIOPE:</b> 1.01.01.01.004
<b>Piano dei conti f.:</b>	1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo				
<b>Beneficiario:</b>	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, 21/10/2020

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

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 e N. 16 DEL 29 GENNAIO 2018. CONFERMATO CON IL PEG PIANO DELLA PERFORMANCE 2019-2021.

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				
			2017 (rendiconto)	2018 rendiconto	2019 rendiconto	2020 - 2021	
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	389.533,97	366.348,56	415.500,00	
2	spese di riscossione (aggio pari al % del riscosso)	58.569,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	<b>totale spesa storica</b>	<b>58.569,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4	<b>Netto incassato</b>	<b>359.786,42</b>	<b>364.046,23</b>	<b>389.533,97</b>	<b>366.348,56</b>	<b>415.500,00</b>	
5	<b>spese per gestione interna:</b>						
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	284,61	500,00	da 2018 si considera quota canone software proporzionale a quota gettito imposta pubblicità su totale tributi gestiti con Hyvostic il 2018 comprende spese censimento
8	servizi di affissione e altre spese di riscossione	0,00	1.500,00	10.748,20	2.488,00	3.000,00	
9	spese postali	0,00	1.400,00	133,75	43,60	200,00	
10	materiale di consumo (carta, cartucce, stampanti, cancelleria)	0,00	79,80	80,04	29,12	100,00	
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)		0,00	0,00	0,00	0,00	
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	<b>incentivi entrate</b>						
14	<b>totali spese e perdite per riduzione attività</b>	<b>58.569,88</b>	<b>59.168,67</b>	<b>40.069,53</b>	<b>54.853,07</b>	<b>6.656,30</b>	
15	<b>risparmi netti previsti nel triennio (spesa storica - spesa prevista per ciascuna annualità)</b>		<b>-598,79</b>	<b>18.500,35</b>	<b>3.716,32</b>	<b>51.913,58</b>	
<b>SERVIZI INTERESSATI AL PIANO</b>							
16	SERVIZIO	ambito di attività	% di partecipazione: la percentuale di partecipazione dovrà essere verificata sulla base dei seguenti parametri				
			2017	2018	2019	2020 - 2021	
16	Settore I, servizio tributi e ragioneria	riscossione, accertamento, liquidazione ICP e DPA. Elaborazione dati per censimento tempo quantificato nella misura del 70% delle ore annue di un'unità + 2 h/week complessive di istruttore diretto e responsabile serv.	1.414	1.414	1.414	1.414	
17	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 annue impiegate per incremento attività di controllo rispetto anni precedenti. L'incremento di attività deve risultare da verbali di acc.	200 ore	200 ore	200 ore	La percentuale di partecipazione verrà definita sulla base dei valori rilevati in sede di reporting nei termini indicati con riferimento a ciascun settore e ambito di attività.
18	Settore III, SUP	front office, accettazione dichiarazioni, materiale pubblicitario, versamenti, istanze	impiego complessivo di personale annuale (in ore) derivante dal nuovo servizio	50 ore	50 ore	50 ore	
18	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	350 ore (300 istruttore + 50 responsabile)	350 ore (300 istruttore + 50 responsabile)	stimate 350 ore (300 istruttore + 50 responsabile)	350 ore (300 istruttore + 50 responsabile)	
19							

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 E RIFORMANCE economie aggiuntive  
 ANNO 2019  
 importi individuali

ALLEGATO 2

Cognome e Nome	IMPORTO
LEONETTO CARLA	25000
LEONETTO MARIA	9000
MONOTTO MANUELA	659
MOGOLA NICOLETTA	000
CANCIAN ANTONIO	922
CARACARANDE ACILLO	9000
DALLA IACOMA MARA	1244
DE MARTIN LAURA	25000
DOTTO DAVIDE	9000
MAZZELLO LOREDANA	3280
EDATO CARLA	922
RANEREA ERASMO	3280
RIANNI RIANCA	659
RIANICELLA MICHELE	3280
LILLO CRISTIANA	25000
MAROTTO ANNALISA	16150
MARARI RANCECO	3280
MONO ERASMO	659
MADOVANI ALO	9000
MIETRO MON MARIANTONIETTA	659
MINARELLO DANILO	659
RACOLDI TEREZA	659
RIORO ROBERTO	3280
TANREDI ATRILIA	659
TOTALE LIQUIDATO ANNO 2019	1.85841