



# Città di Villorba

Provincia di TREVISO

Deliberazione numero: **103**

In data: **29/06/2022**

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE A EROGARE I PREMI PER I RISULTATI CONSEGUITI.

L'anno **duemilaventidue** in questo giorno **ventinove** del mese di **Giugno**, alle ore 15.30, presso la sede municipale si è riunita la Giunta Comunale, convocata nelle forme di legge.

Eseguito l'appello risultano presenti:

Componente	Presente
SOLIGO FRANCESCO	SI
BONAN GIACINTO	SI
ROSSO ELEONORA	AG
DUSSIN ALESSANDRO	SI
HAAS BARBARA	SI
BARBON EGIDIO	SI

Totale Presenti: 5      Totale assenti : 1

Partecipa alla seduta il Segretario Generale, MAZZIER NICOLETTA.

Il Sindaco, SOLIGO FRANCESCO, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

OGGETTO: CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE A EROGARE I PREMI PER I RISULTATI CONSEGUITI.

### Proposta di deliberazione

#### Premesso:

- che il D.Lgs. n. 150 del 2009, c.d. "Decreto Brunetta", ha introdotto importanti novità rispetto alle modalità di pianificazione e valutazione dell'azione delle pubbliche amministrazioni, evidenziando l'importanza che tutto il ciclo di programmazione e valutazione sia trasparente e reso accessibile ai cittadini;
- che, in particolare, l'art. 10 comma 1 lettera b) del D.Lgs.150/09 prevede che venga redatta, da parte delle amministrazioni pubbliche, una "Relazione sulla Performance" che evidenzi i risultati organizzativi e individuali conseguiti nei servizi forniti;

#### Premesso, altresì:

- che con deliberazione della Giunta Comunale n. 69 del 10 maggio 2011 è stato adottato il Ciclo della Performance e individuati i documenti che costituiscono il Piano della Performance e la Relazione della Performance;
- che il Ciclo, definito con deliberazione di Giunta comunale n. 69 in data 10 maggio 2011 e confermato con deliberazione di Giunta comunale n. 35 del 26 febbraio 2021, si è svolto nel corso dell'anno in conformità ai documenti già presenti nell'ordinamento dell'Amministrazione quali:
  - *le Linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti del mandato 2016 – 2021* presentate dal Sindaco nella seduta del Consiglio comunale del 22/06/2016, deliberazione n. 36;
  - *le linee programmatiche da realizzarsi nel corso del mandato 2021 – 2026* presentate dal Sindaco neo eletto nel corso della seduta del Consiglio Comunale del 30/11/2021, deliberazione n. 59;
  - *il Bilancio di previsione 2021 - 2023, unitamente alla nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione e relativi allegati*, ai fini dell'individuazione degli indirizzi ed obiettivi strategici (deliberazione del Consiglio comunale n. 56 del 30 dicembre 2020);
  - *il Piano esecutivo di gestione e Piano della performance per l'anno 2021 - 2023*, ai fini dell'individuazione degli indirizzi ed obiettivi operativi e delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate ai diversi centri di responsabilità che costituiscono la struttura organizzativa dell'Ente (deliberazioni di Giunta comunale n. 35 del 26 febbraio 2021, aggiornata con deliberazione n. 165 del 25 ottobre 2021);
- che con decreto prot. n. 20668 del 31 maggio 2021 il Sindaco aderendo alla proposta del Centro Studi amministrativi della marca trevigiana ha rinominato i componenti l'Organismo di Valutazione (OdV) della performance per il Comune di Villorba;

**Evidenziato** che l'attività programmata ed i risultati raggiunti nel 2021 risultano fortemente influenzati da:

- il perdurare dell'emergenza COVID\_19;
- le diverse cessazioni di personale in servizio e l'avvio delle procedure di reclutamento per le sostituzioni del personale cessato;
- la completa revisione della struttura organizzativa come di seguito precisato:
  - con la deliberazione della Giunta comunale n. 98 in data 27 luglio 2011, n. 75 in data 25 maggio 2015 e n. 45 in data 19 marzo 2018 è stato approvato e quindi modificato il modello organizzativo del Comune di Villorba e la destinazione nei nuovi settori del personale in servizio trasferito in base alla redistribuzione delle attività;
  - con la deliberazione del Consiglio comunale n. 34 del 28 giugno 2021 sono stati approvati i criteri generali per la riorganizzazione degli uffici e dei servizi;
  - con la deliberazione GC n. 117 del 09/08/2021 è stato approvato il piano triennale del fabbisogno di personale nel quale è, tra l'altro, prevista l'istituzione di due aree dirigenziali;
  - con la deliberazione della Giunta comunale n. 177 del 17 novembre 2021 è stato definito uno schema organizzativo transitorio per il periodo dal 1 dicembre 2021 e fino all'attribuzione da parte

del Sindaco degli incarichi dirigenziali, e comunque non oltre il 30 giugno 2022, allo scopo di garantire la continuità e la funzionalità dei servizi;

- con propri decreti il Sindaco ha nominato i Responsabili degli uffici e dei servizi ai sensi del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 "T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali" e, in particolare, dell'art. 109, comma 2, concernente le funzioni e le responsabilità nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale;

**Considerato che:**

- il 5 settembre 2019 è stato sottoscritto il contratto collettivo decentrato integrativo per il triennio 2019 - 2021. Il 29 novembre 2021 è stato sottoscritto l'accordo sindacale per la "Destinazione annuale del fondo risorse decentrate anno 2021";
- con la determinazione del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 29 del 22 gennaio 2020, sono state riconosciute le indennità di cui al Titolo IV e V del nuovo CCDI sottoscritto il 5 settembre 2019;
- con la determinazione del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 210 del 16 marzo 2021, è stato costituito il fondo delle risorse destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per la sola parte delle risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità ed è stato ripartito il fondo lavoro straordinario e autorizzata la liquidazione salario accessorio per l'anno 2021;
- con la deliberazione di Giunta comunale n. 165 in data 25 ottobre 2021, considerato il perdurare della situazione di emergenza da Covid-19, sono stati aggiornati gli obiettivi di performance previsti nel PEG – Piano della performance 2021-2023 e definito nel suo complesso il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2021 (parte fissa e variabile);

**Considerato, altresì:**

- che con la deliberazione della Giunta comunale n. 11 in data 12 gennaio 2015, successivamente modificato ed integrato, è stato approvato il nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Villorba con i relativi allegati I "Norme per l'accesso all'impiego presso l'ente" e II "Sistema di valutazione della performance";
- che con la deliberazione della Giunta comunale n. 158 del 25 ottobre 2021 è stato approvato il nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Villorba che prevede e disciplina la nuova struttura organizzativa e gli incarichi dirigenziali;

**Viste** le disposizioni contrattuali concernenti il rapporto di lavoro del personale non dirigente del comparto locali;

**Visti** i criteri per la determinazione della retribuzione di risultato delle posizioni organizzative all'interno dell'ente;

**Visto** il verbale n. 1 in data 12 maggio 2022 con il quale l'O.d.V.:

- dopo aver sentito il Segretario generale per una visione d'insieme delle performance oggetto di valutazione ed esaminati i risultati dello stato di attuazione del PEG decide di non effettuare il colloquio con i Responsabili di settore PO e di confermare corrette e obiettive:
  - le relazioni dei responsabili della struttura con la conferma del raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2021, apprezzando lo sforzo nell'adeguare le attività alle esigenze dettate dall'emergenza sanitaria;
  - le valutazioni dei titolari di posizione organizzativa;
- presa visione delle valutazioni espresse sul personale dai singoli Responsabili di settore con posizione organizzativa, rileva la correttezza dei processi di misurazione e valutazione rispetto alla metodologia adottata;

e sulla base della relazione trasmessa dal Segretario Generale ha validato la Relazione delle Performance per l'anno 2021;

**Visto** il "Referto sul controllo di gestione per l'esercizio finanziario 2021", redatto ai sensi dell'art. 198 del D.Lgs. n. 267/2000;

**Richiamato** l'art. 78 del Testo Unico degli Enti Locali di cui al D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con riferimento alla previsione sul dovere degli amministratori di "... astenersi dal prendere parte alla discussione e alla votazione di delibere riguardanti interessi propri o di loro parenti o affini sino al quarto grado. L'obbligo di astensione non si

applica ai provvedimenti normativi o di carattere generale, quali i piani urbanistici, se non nei casi in cui sussista una correlazione immediata e diretta fra il contenuto della deliberazione e specifici interessi dell'amministratore o di parenti o affini fino al quarto grado";

**Dato atto** che nessun amministratore si trova nella situazione di incompatibilità sopra indicata;

**Visto** lo Statuto Comunale;

**Si propone alla Giunta Comunale:**

1. di prendere atto del verbale n. 1 in data 12 maggio 2022 con il quale l'O.d.V.:

- dopo aver sentito il Segretario generale per una visione d'insieme delle performance oggetto di valutazione ed esaminati i risultati dello stato di attuazione del PEG decide di non effettuare il colloquio con i Responsabili di settore PO e di confermare corrette e obiettive:
  - le relazioni dei responsabili della struttura con la conferma del raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2021, apprezzando lo sforzo nell'adeguare le attività alle esigenze dettate dall'emergenza sanitaria;
  - le valutazioni dei titolari di posizione organizzativa;
- presa visione delle valutazioni espresse sul personale dai singoli Responsabili di settore con posizione organizzativa, rileva la correttezza dei processi di misurazione e valutazione rispetto alla metodologia adottata;

e sulla base della relazione trasmessa dal Segretario Generale ha validato la Relazione delle Performance per l'anno 2021;

2. di prendere atto della Relazione sulla performance dell'anno 2021, allegata alla presente deliberazione della quale costituisce parte integrante e sostanziale, così come validata dall'O.d.V. e del suo allegato 1 "organigramma al 31 dicembre 2021" e del suo allegato 2 il "Referto sul controllo di gestione per l'esercizio finanziario 2021";

3. di autorizzare il responsabile del settore 1 – Area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona alla liquidazione:

- della retribuzione di risultato ai dipendenti in posizione organizzativa nell'anno 2021 con i criteri approvati con la deliberazione della G.C. n. 151/2011;
- del compenso per la produttività nella percentuale di raggiungimento dei risultati di P.E.G./Performance, nel rispetto dei criteri previsti nel CCDI;
- del compenso determinato ai sensi del disapplicato art. 15 comma 5 del CCNL 01.04.1999, come previsto dall'art. 67, comma 3 lett. i e comma 6, ultimo periodo del CCNL 21.05.2018, e destinato a specifici obiettivi di Riorganizzazione, ampliamento e miglioramento dei servizi;

agli effetti di quanto sopra e confermato l'impegno profuso dal personale dipendente per il raggiungimento degli obiettivi assegnati, la performance risulta così distribuita:

<b>Performance Individuale</b>	<b>Performance organizzativa</b>	<b>Performance obiettivi strategici e/o trasversali</b>	<b>Totale budget da distribuire</b>
<b>17.618,87</b>	<b>17.618,87</b>	<b>35.237,74</b>	<b>70.475,48</b>

4. di dare atto che con la deliberazione della Giunta Comunale n. 16 in data 29/01/2018 è stato approvato il piano triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa (art. 16, comma 4 e 5, del D.L. 98/2011, convertito dalla L. 111/2011, ai fini dell'ottimizzazione delle risorse ed il contenimento delle spese, confermato con il Peg – Piano della performance 2021 - 2023. Sulla base dei risultati

finanziari non sono state rilevate ulteriori economie per l'anno 2021, causa anche le minori entrate per l'emergenza sanitaria;

5. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

\*\*\*

#### **LA GIUNTA COMUNALE**

**Vista** la proposta di deliberazione sopra riportata;

**VISTI** i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile resi dai Dirigenti dei Settori interessati, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, così come modificato dall'art. 3, c. 1, lett. b) del D.L. n. 174/2012 sulla proposta di deliberazione stessa;

Dopo breve discussione d'intesa sull'argomento e non essendovi da registrare alcuna osservazione e/o integrazione della suddetta proposta;

Con voti favorevoli unanimi, espressi in forma palese,

#### **DELIBERA**

- di far propria la proposta di deliberazione nella sua formulazione integrale;
- di comunicare la presente deliberazione ai Capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. n. 267/2000;

Inoltre, di dichiarare, a seguito di separata votazione favorevole ed unanime, il presente provvedimento urgente e pertanto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, 4° comma, del D. Lgs. n. 267/2000.



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2022 / 302**

Ufficio Proponente: **Ufficio - RISORSE UMANE**

Oggetto: **CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE A EROGARE I PREMI PER I RISULTATI CONSEGUITI.**

## Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio - RISORSE UMANE)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 29/06/2022

Il Responsabile di Settore  
Elvassore Giorgia

## Parere Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 29/06/2022

Responsabile del Servizio Finanziario  
Elvassore Giorgia

Il presente verbale di deliberazione numero 103 in data 29/06/2022 viene letto e sottoscritto come segue:

**Il SINDACO  
SOLIGO FRANCESCO**

**Il SEGRETARIO GENERALE  
MAZZIER NICOLETTA**

---

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:

SOLIGO FRANCESCO in data 06/07/2022  
MAZZIER NICOLETTA in data 05/07/2022



# Città di Villorba

Provincia di TREVISO

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITÀ

Il sottoscritto Segretario Generale certifica che la presente deliberazione:

Numero **103** in data **29/06/2022**

Oggetto: **CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE A EROGARE I PREMI PER I RISULTATI CONSEGUITI.**

- È stata pubblicata all'Albo pretorio *on line* del Comune ininterrottamente per 15 giorni ai sensi dell'art. 124, 1° comma, D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, dal giorno **06/07/2022** al giorno **21/07/2022**;
- è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134, 3° comma, D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 in data **17/07/2022**.

Villorba, 22/07/2022

**IL SEGRETARIO GENERALE**

Dott. DE VIDI MICHELA

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:

DE VIDI MICHELA in data 29/07/2022



# Città di Villorba

PROVINCIA DI TREVISO

## **Organismo di Valutazione - Verbale n. 1 del 12 maggio 2022**

**Oggetto:** Performance anno 2021, Criteri valutazione posizioni dirigenziali e Verifica situazione trasparenza.

Il giorno 12 maggio 2022, alle ore 19,00, si è riunito l'Organismo di Valutazione dell'Ente (O.d.V.) costituito con decreto del Sindaco prot. n. 20668/2021.

L'O.d.V., ai fini dello svolgimento delle proprie funzioni per i punti posti all'ordine del giorno in data odierna, effettua la seduta in presenza, con l'assistenza del dipendente Achille Casagrande del Servizio Risorse umane e organizzazione.

Sono presenti:

- CESCO GIAMPIETRO, segretario generale del Comune di Villorba, presidente;
- GIACOMIN DANIELA, componente esterno;
- OSTI GIGLIOLA, componente esterno;

### **PUNTO N. 1: Valutazione delle performance per l'anno 2021**

L'O.d.V. prende atto:

- che il Comune di Villorba dal 2013 ha aderito al sistema di valutazione della performance reso in forma associata dal Centro studi della marca trevigiana (ultimo adeguamento della convezione approvata con delibera di GC n. 85 del 24/04/2019);
- di quanto assegnato dall'Amministrazione Comunale ai Responsabili di Settore con Posizione organizzativa per l'anno 2021 secondo il Piano delle Performance approvato con delibera di GC n. 35 del 26/02/2021 e aggiornato con successiva delibera di G.C. n. 165 del 25/10/2021;
- del contenuto dei prospetti presentati dai Responsabili di settore con posizione organizzativa dell'Ente, relative all'attività dell'anno 2021 (depositati agli atti dell'Ufficio del Segretario generale).

L'O.d.V., dopo aver sentito il Segretario generale per una visione d'insieme delle performance oggetto di valutazione ed esaminati i risultati dello stato di attuazione del PEG decide di non effettuare il colloquio con i Responsabili di settore PO e di confermare corrette e obiettive:

- le relazioni dei responsabili della struttura con la conferma del raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2021, apprezzando lo sforzo nell'adeguare le attività alle esigenze dettate dall'emergenza sanitaria;
- le valutazioni dei titolari di posizione organizzativa, che vengono sottoscritte.

L'OdV presa visione delle valutazioni espresse sul personale dai singoli Responsabili di settore con posizione organizzativa, rileva la correttezza dei processi di misurazione e valutazione rispetto alla metodologia adottata.

## **PUNTO N. 2: Validazione della Relazione delle performance - anno 2021**

L'O.d.V., sulla base della relazione trasmessa dal Segretario Generale, afferente il livello di raggiungimento delle Performance assegnate ai Settori dell'Ente con il Piano approvato con delibera di GC n. 35 del 26/02/2021, e aggiornato con successiva delibera di G.C. n. 165 del 25/10/2021, **VALIDA** la stessa ai fini degli adempimenti conseguenti, dando atto dei risultati soddisfacenti raggiunti.

## **PUNTO N. 3: Criteri per la valutazione e la graduazione delle posizioni dirigenziali.**

L'O.d.V.:

- vista la "Metodologia per la valutazione e la graduazione delle posizioni dirigenziali" presentata dal Segretario Generale del Comune di Villorba dr. Giampietro Cescon, allegata;
- **approva e sottoscrive** la "Metodologia per la valutazione e la graduazione delle posizioni dirigenziali", allegata.

## **PUNTO N. 4: Verifica della situazione riguardante la trasparenza**

Sono state eseguite le rilevazioni relative allo stato di pubblicazione dei dati nella sezione Amministrazione Trasparente, così come stabilito dall'ANAC con deliberazione n. 201/2022.

La riunione si conclude alle ore 20.00.

Letto e sottoscritto.

I Componenti l'O.d.V.

*dr. Giampietro Cescon*

*dr.ssa. Daniela Giacomini*

*avv. Gigliola Osti*



## Città di Villorba

PROVINCIA DI TREVISO

### ORGANISMO DI VALUTAZIONE

#### Documento di attestazione

L'OdV presso il Comune di Villorba ha effettuato, ai sensi dell'art. 14, co. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009 e delle **delibere ANAC n. 1310/2016 e n. 201/2022**, la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2.1.A – Griglia di rilevazione al **31 maggio 2022** della delibera n. 201/2022.

L'OdV con funzioni analoghe ha svolto gli accertamenti tenendo anche conto dei risultati e degli elementi emersi dall'attività di controllo sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione svolta dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ai sensi dell'art. 43, co. 1, del d.lgs. n. 33/2013

Sulla base di quanto sopra, l'OdV ai sensi dell'art. 14, co. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009

#### ATTESTA CHE

L'ente ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "*Amministrazione trasparente*";

L'ente ha individuato nella sezione Trasparenza del PTPCT i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs. 33/2013;

L'ente NON ha disposto filtri e/o altre soluzioni tecniche atte ad impedire ai motori di ricerca *web* di indicizzare ed effettuare ricerche all'interno della sezione AT, salvo le ipotesi consentite dalla normativa vigente;

#### ATTESTA

la veridicità<sup>1</sup> e l'attendibilità, alla data dell'attestazione, di quanto riportato nell'Allegato 2.1. rispetto a quanto pubblicato sul sito dell'amministrazione/ente.

Villorba, 12.05.2022

**Il Presidente**

Giampietro Cescon

**I componenti**

Daniela Giacomini

Gigliola Osti

<sup>1</sup>

Il concetto di veridicità è inteso qui come conformità tra quanto rilevato dall'OIV/altro organismo con funzioni analoghe nell'Allegato 2.1 e quanto pubblicato sul sito istituzionale al momento dell'attestazione



## Città di Villorba

PROVINCIA DI TREVISO

### ORGANISMO DI VALUTAZIONE

#### *Scheda di sintesi sulla rilevazione dell'OdV*

##### **Data di svolgimento della rilevazione**

12/05/2022, (con inizio il 09/05/2022 e fine il 12/05/2022).

##### **Estensione della rilevazione**

L'ente non è strutturato in uffici periferici

##### **Procedure e modalità seguite per la rilevazione**

Modalità seguite per condurre la rilevazione:

- esame della documentazione e delle banche dati relative ai dati oggetto di attestazione;
- colloqui con i responsabili della trasmissione dei dati;
- colloqui con i responsabili della pubblicazione dei dati;
- verifica diretta sul sito istituzionale, anche attraverso l'utilizzo di supporti informatici.

##### **Aspetti critici riscontrati nel corso della rilevazione**

Nessuno

##### **Eventuale documentazione da allegare**

Nessuna

Villorba, 12.05.2022

**Il Presidente**

Giampietro Cescon

**I componenti**

Daniela Giacomini

Gigliola Osti



**CITTÀ DI VILLORBA**  
PROVINCIA DI TREVISO

**RELAZIONE SULLA PERFORMANCE  
ANNO 2021**

*Ai sensi e per gli effetti dell'articolo 10, comma 1, lettera b), del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n.150, si evidenziano, nelle pagine seguenti, i documenti e le azioni condotte nel corso dell'anno 2021 che compongono la relazione sulla performance.*

*La Relazione viene validata dall'Organismo di valutazione nella seduta del 12 maggio 2022:*

*I componenti l'O.d.V.*

dott. Giampietro Cescon \_\_\_\_\_

dr.ssa Daniela Giacomini \_\_\_\_\_

avv. Gigliola Osti \_\_\_\_\_

## Presentazione

Il D.Lgs. 150/2009 disciplina gli elementi fondamentali per la realizzazione del Ciclo di Gestione della Performance, ovvero: il Piano della performance, il Sistema di misurazione e valutazione organizzativo e individuale e la Relazione della Performance. Si tratta di un insieme di processi finalizzati ad indirizzare, coordinare e controllare l'operato dell'Amministrazione.

Con la deliberazione della Giunta comunale n. 11 in data 12 gennaio 2015, successivamente modificato ed integrato, è stato approvato il nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Villorba con i relativi allegati I “Norme per l'accesso all'impiego presso l'ente” e II “Sistema di valutazione della performance”.

Con la deliberazione della Giunta comunale n. 158 del 25 ottobre 2021 è stato approvato il nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Villorba che prevede e disciplina la nuova struttura organizzativa e gli incarichi dirigenziali.

Il Ciclo, definito con deliberazione di Giunta comunale n. 69 in data 10 maggio 2011 e confermato con deliberazione di Giunta comunale n. 35 del 26 febbraio 2021, si è svolto nel corso dell'anno in conformità ai documenti già presenti nell'ordinamento dell'Amministrazione quali:

- *le Linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti del mandato 2016 – 2021* presentate dal Sindaco nella seduta del Consiglio comunale del \_22/06/2016, deliberazione n. 36;
- *le linee programmatiche* da realizzarsi nel corso del mandato 2021 – 2026 presentate dal Sindaco neo eletto nel corso della seduta del Consiglio Comunale del 30/11/2021, deliberazione n. 59;
- *il Bilancio di previsione 2021 - 2023, unitamente alla nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione e relativi allegati*, ai fini dell'individuazione degli indirizzi ed obiettivi strategici (deliberazione del Consiglio comunale n. 56 del 30 dicembre 2020);
- *il Piano esecutivo di gestione e Piano della performance per l'anno 2021 - 2023*, ai fini dell'individuazione degli indirizzi ed obiettivi operativi e delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate ai diversi centri di responsabilità che costituiscono la struttura organizzativa dell'Ente (deliberazioni di Giunta comunale n. 35 del 26 febbraio 2021, aggiornata con deliberazione n. 165 del 25 ottobre 2021).

Entro il 30 giugno dell'anno successivo a quello considerato, previa validazione dell'organismo di valutazione, la Giunta Comunale approva la Relazione sulla performance che, come previsto dalla citata deliberazione n. 69/2011 e successive di aggiornamento, comprende le relazioni prodotte dai Responsabili degli uffici e dei servizi sullo stato di attuazione delle attività e degli obiettivi assegnati per l'esercizio considerato. In tali documenti sono evidenziati i risultati organizzativi, strategici e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi ed alle risorse assegnate e consentono una chiara comprensione, a consuntivo, delle azioni e dei piani realizzati in corso d'esercizio. Sono, inoltre rilevati gli eventuali scostamenti, sia positivi che negativi, rispetto ai target fissati dal P.E.G. - Piano della performance.

Per meglio comprendere la logica di costruzione del Ciclo della Performance e il collegamento effettivo tra gli obiettivi dell'Amministrazione e l'allocazione delle risorse, è necessario ricordare l'assetto organizzativo dell'Ente al fine di comprendere come risultano distribuite le responsabilità gestionali ed i collegamenti con le deleghe conferite dal Sindaco.

Preme, altresì, evidenziare che l'attività programmata ed i risultati raggiunti nel 2021 risultano fortemente influenzati da:

- 1) il perdurare dell'emergenza COVID\_19;
- 2) la completa revisione della struttura organizzativa;
- 3) le diverse cessazioni di personale in servizio e l'avvio delle procedure di reclutamento per le sostituzioni del personale cessato.

### Struttura organizzativa del Comune di Villorba al 31.12.2021

Con la deliberazione della Giunta comunale n. 98 in data 27 luglio 2011, n. 75 in data 25 maggio 2015 e n. 45 in data 19 marzo 2018 è stato approvato e quindi modificato il modello organizzativo del Comune di Villorba e la destinazione nei nuovi settori del personale in servizio trasferito in base alla redistribuzione delle attività.

Con la deliberazione del Consiglio comunale n. 34 del 28 giugno 2021 sono stati approvati i criteri generali per la riorganizzazione degli uffici e dei servizi.

Con la deliberazione GC n. 117 del 09/08/2021 è stato approvato il piano triennale del fabbisogno di personale nel quale è, tra l'altro, prevista l'istituzione di due aree dirigenziali;

Con la deliberazione della Giunta comunale n. 177 del 17 novembre 2021 è stato definito uno schema organizzativo transitorio per il periodo dal 1 dicembre 2021 e fino all'attribuzione da parte del Sindaco degli incarichi dirigenziali, e comunque non oltre il 30 giugno 2022, allo scopo di garantire la continuità e la funzionalità dei servizi.

Con propri decreti il Sindaco ha nominato i Responsabili degli uffici e dei servizi ai sensi del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 "T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali" e, in particolare, dell'art. 109, comma 2, concernente le funzioni e le responsabilità nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale.

*(allegato 1: organigramma con articolazione degli uffici e individuazione della figura del responsabile degli uffici e dei servizi con posizione organizzativa)*

### Fondo da destinare alla performance

Il 5 settembre 2019 è stato sottoscritto il contratto collettivo decentrato integrativo per il triennio 2019 - 2021. Il 29 novembre 2021 è stato sottoscritto l'accordo sindacale per la "Destinazione annuale del fondo risorse decentrate anno 2021".

Con la determinazione del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 29 del 22 gennaio 2020, sono state riconosciute le indennità di cui al Titolo IV e V del nuovo CCDI sottoscritto il 5 settembre 2019.

Con la determinazione del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 210 del 16 marzo 2021, è stato costituito il fondo delle risorse destinate all'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività per la sola parte delle risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità ed è stato ripartito il fondo lavoro straordinario e autorizzata la liquidazione salario accessorio per l'anno 2021.

Con la deliberazione di Giunta comunale n. 165 in data 25 ottobre 2021, considerato il perdurare della situazione di emergenza da Covid-19, sono stati aggiornati gli obiettivi di performance previsti nel PEG – Piano della performance 2021-2023 e definito nel suo complesso il fondo per le risorse decentrate per l'anno 2021 (parte fissa e variabile).

## Relazione sulla performance del Comune di Villorba

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10, comma 1, lett. b) del Decreto Legislativo 27/10/2009, n. 150, la Relazione sulla performance conclude il Ciclo di gestione della performance approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 69 in data 10 maggio 2011 e confermato con deliberazione della Giunta comunale n. 35 del 26 febbraio 2021.

Nello schema che segue si riassumono le attività e i documenti adottati che, come previsto dalla già citata deliberazione della Giunta comunale n. 69/2011, compongono la Relazione sulla performance:

Fase	Documento di riferimento	Azione, valutazione, osservazioni
<b>Analisi e accertamento dei RISULTATI ORGANIZZATIVI</b>		
Verifica intermedia e finale	Variazioni agli strumenti di programmazione che definiscono gli obiettivi strategici e operativi	<i>Attività realizzata</i> - la Giunta comunale con deliberazioni n. 51 del 24 marzo, n. 92 del 3 giugno, n. 115 del 29 luglio, 165 del 25 ottobre 2021 e n. 186 del 30 novembre ha aggiornato e variato i capitoli del P.E.G. 2021-2023.
Verifica intermedia – <b>entro il 31 luglio</b>	Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri di bilancio	<i>Attività realizzata</i> – deliberazione del Consiglio comunale n. 38 in data 29 luglio 2021 è stato preso atto del permanere degli equilibri di bilancio e con la deliberazione del Consiglio comunale n. 48 in data 27 settembre 2021 è stato approvato il DUP, sezione strategica 2017-2021, sezione operativa 2021-2023 con la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi.
Verifica intermedia – <b>entro il 30 novembre</b>	Verifica e variazione finale di bilancio e conseguente aggiornamento del PEG - Piano della performance	<i>Attività realizzata</i> - deliberazione del Consiglio comunale n. 61 del 30 novembre 2020 “Bilancio di previsione finanziario e documento unico di programmazione. Variazione degli stanziamenti con contestuale aggiornamento dei documenti di programmazione 2021-2023”
Verifica intermedia – <b>al 1° semestre</b> Verifica finale – <b>al 31 dicembre</b>	Stato di attuazione intermedio ed annuale del Piano esecutivo di gestione.	<i>Attività realizzata</i> – l'O.d.V. ha proceduto all'esame dei risultati in data 12 maggio 2022 in sede di valutazione dei titolari di posizione organizzativa. In tale sede ha ritenuto corrette e obiettive le relazioni dei responsabili della struttura e confermato il raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2021, apprezzando lo sforzo della struttura nell'adeguare le attività alle esigenze dettate dall'emergenza sanitaria e ai programmi di riorganizzazione della struttura

Comune di Villorba

Piazza Umberto 1° n. 19 – 31020 Villorba (TV)

Codice Fiscale 80007530266 – Partita IVA 00591590260

		approvati dall'Amministrazione. Della propria attività l'O.d.V. riferisce alla Giunta comunale.
Verifica finale – <b>al 31 dicembre</b>	Rendiconto della gestione	approvato nei termini di legge
Verifica finale – <b>al 31 dicembre</b>	Referto del controllo di gestione	Documento <b>allegato 2</b> alla presente relazione
<b>Analisi e accertamento dei RISULTATI INDIVIDUALI</b>		
Verifica intermedia – <b>al 31 luglio</b> Verifica finale – <b>al 31 dicembre</b>	Stato di attuazione intermedio ed annuale del Piano esecutivo di gestione	(si veda quanto riportato nella sezione precedente)
Verifica finale – <b>al 31 dicembre</b>	Sistema permanente di valutazione	<i>Attività realizzata</i> – l'O.d.V. procede a validare: - la presente relazione; - le valutazioni individuali attribuite al personale dai responsabili dei servizi/valutatori; - le valutazioni attribuite ai titolari di P.O. Della propria attività l'O.d.V. riferisce alla Giunta comunale.

I suddetti documenti sono stati redatti e sottoposti ai competenti organi per la successiva approvazione con le modalità e secondo le scadenze stabilite dal Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267 e dalle disposizioni di organizzazione, così come esplicitato nel prospetto “Fasi di gestione in cui si articola il ciclo della performance coerentemente con i contenuti e con il ciclo della programmazione finanziaria e del bilancio: “prospetto di raccordo” allegato alla stessa deliberazione di G.C. n. 69/2011.

Tutti i documenti tecnici richiamati sono consultabili dalla pagina web del Comune accedendo dal servizio on-line “*Amministrazione trasparente*”.

### Analisi conclusiva dei risultati

L'analisi conclusiva degli obiettivi di performance individuati per l'anno 2021 è dettagliatamente illustrata nello stato di attuazione del PEG - Piano della performance in atti della presente relazione e di seguito riassunti

obiettivo	descrizione dei progetti approvati con delibera n. 35/2021 e aggiornati con delibera n. 165/2021	valore attribuito in % delle risorse destinate alla produttività	Grado di realizzazione del progetto
<b>PROGETTI STRATEGICI E TRASVERSALI INDICATI DALL'AMMINISTRAZIONE CON DELIBERA APPROVAZIONE PEG - PIANO DELLA PERFORMANCE</b>			

00.01.01	<p>Revisione processi e procedimenti finalizzata alla semplificazione e alla trasparenza dell'azione amministrativa, anche in attuazione e coerenza con il PTPCT. Obiettivo assegnato a tutti i Centri di responsabilità con il supporto ed il coordinamento del gruppo di lavoro già specificatamente istituito.</p> <p><b>Azione 1:</b> proseguimento delle attività di analisi e revisione dei procedimenti, sfruttando tutte le potenzialità del software in uso in riferimento a protocollo, atti amministrativi, rilevamento presenze, anagrafe unica (ANES), per un miglioramento continuo dell'attività amministrativa.</p> <p><b>Azione 2:</b> attuazione delle azioni previste dal P.T.P.C.; Creazione nuovi format per quegli atti a maggior rischio di corruzione (individuazione tipologie più ricorrenti), standardizzazione delle procedure nel rispetto delle norme, condivisione con le PO delle proposte di schema di atti, messa a disposizione degli uffici degli schemi, verifica dell'utilizzo dei modelli e del rispetto delle indicazioni; monitoraggio e verifiche a campione nei termini previsti dal piano. Eventuali aggiornamenti. L'attività dovrà prevedere per il 2022 - 2023 la costruzione di una modalità sistemica strutturata per la gestione del procedimento.</p> <p><b>Azione 3:</b> definizione da parte di ogni settore del cronoprogramma degli impieghi e dei pagamenti, coerente con i tempi di realizzo delle entrate, al fine di rispettare i termini di pagamento e mantenere lo stock di debito commerciale al 31/12 pari a zero.</p> <p><b>Azione 4:</b> ottimizzazione degli spazi di archivio disponibili, eliminazione del materiale da inviare al macero a completamento dell'attività di scarto iniziata nel 2020. Ulteriori attività sono da riproporre nelle annualità future: ricerca soluzioni alternative, anche con service di aziende specializzate e progetti di digitalizzazione di documenti cartacei.</p> <p><b>Azione 5:</b> realizzazione strumenti di <b>comunicazione</b> istituzionale, anche in vista della relazione di fine mandato, con raccolta dati e relazione da parte di tutti i settori (è qui compresa anche l'attività delle news letter curata dal settore VI).</p> <p><b>Azione 6:</b> attività connesse alla <b>gestione associata</b> dei servizi di polizia locale e dei servizi tecnici lavori pubblici e assetto ed utilizzo del territorio secondo gli obiettivi definiti nelle relative convenzioni e regolamenti.</p>	<p><b>40% su 50% della performance complessiva così distribuito in corrispondenza al valore di ciascuna azione</b></p> <p><b>16% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b></p> <p><b>8% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b></p> <p><b>4% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b></p> <p><b>2% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b></p> <p><b>4% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b></p> <p><b>1% al settore II 3% al settore IV 2% al settore V</b></p>	<p>Il progetto è stato realizzato</p>
----------	--	--	---

00.01.02	Progetto previsto da specifica disposizione di Legge: recupero di base imponibile con riferimento alle imposte locali. Partecipazione alle attività di recupero delle entrate erariali.	<b>Il progetto è finanziato con quota delle riscossioni IMU anno 2020.</b>	Il progetto è stato realizzato, superando i target prefissati
00.01.03	EMERGENZA Covid-19. Riorganizzazione delle attività programmate in ragione del mantenimento dei servizi. L'obiettivo è trasversale a tutti i settori e viene introdotto in considerazione dell'emergenza sanitaria in corso. Con riferimento alle attività specifiche messe in campo da ciascun servizio si rinvia all'aggiornamento degli obiettivi settoriali di cui all'allegato A.	<b>60% su 50% della performance complessiva così distribuito in corrispondenza al valore di ciascuna azione con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b>  <b>15% agli obiettivi assegnati al settore VI</b>  <b>45% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI</b>	Il progetto è stato realizzato
<b>PRODUTTIVITA' ORGANIZZATIVA E INDIVIDUALE COLLEGATA A OBIETTIVI DI PERFORMANCE E SISTEMA DI VALUTAZIONE CONTROLLARE CON DELIBERA DI COSTITUZIONE E DESTINAZIONE FONDO COME DA CONTRATTAZIONE!</b>			
	Obiettivi di PEG assegnati ai diversi settori con quota performance organizzativa determinata come previsto dall'art. 10, comma 4, I punto	<b>25% da distribuire</b> come da art. 10 del CCDI	il riferimento è agli obiettivi inseriti nel Piano esecutivo di gestione 2021 - 2023 delle diverse aree che sono stati sostanzialmente realizzati.
	Performance individuale determinata nella misura prevista dall'art. 10, comma 4, II punto	<b>25% da distribuire</b> come da art. 10 del CCDI	quota individuale collegata alla valutazione individuale

## Risultati del piano delle economie aggiuntive

L'ente ha provveduto con atto di Giunta Comunale n. 16 in data 29/01/2018 ad approvare il piano triennale integrato per il contenimento, la razionalizzazione e la riqualificazione della spesa (art. 16, comma 4 e 5, del D.L. 98/2011, convertito dalla L. 111/2011, ai fini dell'ottimizzazione delle risorse ed il contenimento delle spese, confermato con il Peg – Piano della performance 2021 - 2023. Si prende atto che sulla base dei risultati finanziari non si rilevano ulteriori economie per l'anno 2021, causa anche le minori entrate per l'emergenza sanitaria.

La presente relazione è validata dall'Organismo di valutazione.



*CITTÀ DI VILLORBA*  
PROVINCIA DI TREVISO

**ORGANIGRAMMA  
AL 31 DICEMBRE 2021**

## SETTORE "SERVIZI DI STAFF"

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	
1	<b>Dirigente - Segretario generale</b>			reggenza a scavalco
<b>SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE</b>				
1	Funzionario servizi amministrativo-contabili	D.3	D.5	aspettativa non retribuita
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo contabili - Vicesegretario generale	D.1	D.1	
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo culturali	D.1	D.3	p.t. 28 ore
1	Istruttore servizi amministrativo contabile	C	C.3	
1	Esecutore servizi generali	B.1	B.2	p.t. 30 ore
<b>SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE</b>				
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D.1	D.4	
1	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.5	in comando Prefettura
<b>5</b>	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>			

**SETTORE PRIMO "PROGRAMMAZIONE E ORGANIZZAZIONE"**

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.
	<b>Funzionario servizi amministrativo-contabili</b>		
1	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.2

**SERVIZIO FINANZIARIO**

1	Istruttore direttivo servizi contabili	D.1	D.4
4	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.4
			C.4
			C.4
			C.6
1	Collaboratore servizi amministrativo-contabili	B.3	B.6

p.t. 30 ore

**SERVIZIO TRIBUTI**

1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D.1	D.3
3	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.1
			C.3
			C.5

p.t. 18 ore

**SERVIZIO S.I.I.T.**

1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D.1	D.1
12	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>		

**SETTORE SECONDO "POLIZIA LOCALE"**

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.
1	<b>Istruttore direttivo servizi di vigilanza-COMANDANTE P.M.</b>	D.1	D.4

<b>SERVIZIO POLIZIA LOCALE</b>				
	Istruttore direttivo di vigilanza	D.1		
10	Agente polizia municipale	C	C.1	
			C.2	
			C.3	p.t. 18 ore
			C.4	p.t. 30 ore
			C.4	
			C.5	
			C.5	
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.4	p.t. 27 ore
1	Esecutore servizi amministrativo tecnici	B.1	B.4	

<b>13</b>	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>		
-----------	---	--	--

**SETTORE TERZO "SPORTELLINO POLIVALENTE PER I SERVIZI AI CITTADINI"**

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D.1	D.5

**SERVIZIO SPORTELLINO UNICO POLIVALENTE**

2	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.1	
			C.5	
1	Collaboratore servizi amministrativo-contabili	B.3	B.7	p.t. 30 ore
2	Esecutori servizi generali	B.1	B.4	
			B.7	
2	Esecutore servizi amministrativo-tecnici	B.1	B.2	
			B.4	

**SERVIZIO DEMOGRAFICO**

1	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.3	
1	Collaboratore servizi amministrativo contabili	B.3	B.5	
2	Esecutori servizi generali	B.1	B.4	
			B.5	
12	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>			

**SETTORE QUARTO "LAVORI PUBBLICI E IMPIANTI"**

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.
	<b>Funzionario servizi tecnici</b>	D.3	D.5
1	Istruttore servizi tecnici	C	C.1
1	Collaboratore servizi tecnici	B.3	B.8

da altro Ente

<b>SERVIZI OPERE E LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO</b>			
2	Istruttore servizi tecnici	C	C.3
			C.2

p.t. 30 ore

<b>SERVIZI OPERE PUBBLICHE E IMPIANTI TECNOLOGICI</b>			
1	Istruttore direttivo servizi tecnici	D.1	D.2
2	Istruttore servizi tecnici	C	C.2
			C.3
6	Esecutore servizi tecnici	B.1	B.1
			B.4
			B.7
3	Operatori servizi generali	A	A.4
			A.6
			A.6

p.t. 30 ore

<b>16</b>	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>		

**SETTORE QUINTO "ASSETTO E UTILIZZO DEL TERRITORIO"**

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.
	<b>Funzionario servizi tecnici</b>		
1	Istruttore servizi tecnici	C	C.3

ad interim con  
LLPP

**SERVIZIO URBANISTICA E AMBIENTE**

1	Istruttore direttivo servizi tecnici	D.1	D.4
3	Istruttore servizi tecnici	C	C.1
			C.3
			C.5
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.2
1	Collaboratore servizi amministrativo contabili	B.3	B.7

**SERVIZIO SVILUPPO ECONOMICO**

1	Istruttore direttivo servizi amministrativo contabili	D.1	D.2
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.4
1	Collaboratore servizi amministrativo contabili	B.3	B.5

p.t. 30 ore

p.t. 18 ore

<b>10</b>	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>		

**SETTORE SESTO "SERVIZI SOCIALI, SCOLASTICI E CULTURALI"**

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.
1	<b>Istruttore direttivo servizi amministrativi e socio-educativi</b>	D.1	D.3

**SERVIZI SOCIALI E SCOLASTICI**

3	Istruttore direttivo servizi sociali	D.1	D.1
			D.1
			D.5
3	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.2
			C.2
			C.5

p.t. 30 ore

**SERVIZI CULTURALI, SPORT E TEMPO LIBERO**

4	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.4
			C.4
			C.5
			C.5

p.t. 24 ore

p.t. 30 ore

<b>11</b>	<b>TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</b>		
-----------	---	--	--

## Scheda riepilogativa al 31.12.2021

CATEGORIE	SETTORI							TOTALE COMPLESSIVO
	1°	2°	3°	4°	5°	6°	STAFF	
A				3				3
B1		1	6	6			1	14
B3	1		2	1	2			6
C	8	11	3	5	6	7	1	41
D1	3	1	1	1	2	4	3	15
D3								0
<b>TOT TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>5</b>	<b>79</b>
<b>TOT TEMPO DETERMINATO</b>								<b>0</b>

### Personale dipendente non conteggiato

1 dipendente cat. C del settore Staff in comando alla Prefettura di Treviso dal 03/06/2020

1 dipendente cat. D3 del settore Staff in aspettativa NR "Art. 19, c. 6, DLgs 165/2001" dal 15/09/2011



***CITTÀ DI VILLORBA***  
PROVINCIA DI TREVISO

**REFERTO DELLA GESTIONE PER  
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**

*(Art. 198 del D.Lgs. n. 267/2000)*

# REFERTO SUL CONTROLLO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

## 1 – Introduzione all'analisi dei dati

Il presente referto, in conformità alle disposizioni regolamentari sui controlli interni, contenute nel Regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 del 25 settembre 2017, partendo dai documenti di programmazione strategica e operativa (Documento unico di programmazione e P.E.G.) adottati, evidenzia:

- I principali obiettivi operativi;
- i fattori produttivi (risorse umane, strumentali e finanziarie) impiegati;
- i risultati ottenuti evidenziando lo scostamento rispetto ai risultati attesi;
- per i servizi produttivi e per i servizi a domanda individuale, i relativi ricavi e proventi e le percentuali di copertura, evidenziando gli scostamenti rispetto agli atti di programmazione;
- l'adeguatezza delle scelte gestionali e organizzative rispetto al perseguimento degli obiettivi di efficienza, efficacia, economicità e imparzialità dell'azione amministrativa, tenuto conto delle risorse disponibili. Il presente documento è, assieme allo stato finale del P.E.G., parte integrante della relazione sulla performance per l'anno 2021.

Il controllo di gestione è diretto a favorire l'ottimale gestione delle risorse di cui l'ente dispone, a garantire la realizzazione degli obiettivi programmati e a verificare l'efficacia ed efficienza della gestione. Al suddetto fine il Servizio finanziario provvede ad organizzare e coordinare la raccolta delle informazioni presso i diversi centri di responsabilità dell'Amministrazione:

L'analisi che segue considera l'attuale struttura organizzativa dell'ente così rappresentata:

<p align="center"><b>SERVIZI DI STAFF</b>  (responsabili succeduti nel corso dell'anno: Giacomini Daniela fino al 28 febbraio; Giampietro Cescon dal 31 marzo 2021 fino al 30 novembre 2021; Sernagiotto Gloria dal 1<sup>a</sup> dicembre 2021)</p>	<p align="center"><b>SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE</b></p> <p align="center"><b>SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE DAL 01/12/2021</b></p>
<p align="center"><b>I SETTORE</b>  programmazione e organizzazione (responsabili succeduti nel corso dell'anno: Martini Antonella fino al 30 Novembre 2021; Ferrarelli Stefania dal 1<sup>a</sup> dicembre 2021)</p>	<p align="center"><b>SERVIZIO FINANZIARIO</b></p> <p align="center"><b>SERVIZIO TRIBUTI</b></p> <p align="center"><b>SERVIZI INFORMATICI E INNOVAZIONE TECNOLOGICA</b></p> <p align="center"><b>SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE FINO AL 30/11/2021</b></p>
<p align="center"><b>II SETTORE</b>  polizia locale  (responsabile Sutto Riccardo)</p>	<p align="center"><b>SERVIZIO POLIZIA LOCALE</b></p>
<p align="center"><b>III SETTORE</b>  sportello polivalente per i servizi ai cittadini  (responsabile Corbolante Fabio)</p>	<p align="center"><b>SERVIZIO SPORTELLO UNICO POLIFUNZIONALE</b></p> <p align="center"><b>SERVIZIO DEMOGRAFICI</b></p>
<p align="center"><b>IV SETTORE</b>  lavori pubblici e impianti (responsabili succeduti nel corso dell'anno: Pavan Antonio fino al 2/05/2021; Anzanello Stefano dal 3/5/2021 ad interim)</p>	<p align="center"><b>SERVIZI OPERE E LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO</b></p> <p align="center"><b>SERVIZI MANUTENTIVI E IMPIANTI TECNOLOGICI</b></p>
<p align="center"><b>SETTORE V</b>  assetto ed utilizzo del territorio  (responsabile Anzanello Stefano)</p>	<p align="center"><b>SERVIZIO URBANISTICA E AMBIENTE</b></p> <p align="center"><b>SERVIZIO SVILUPPO ECONOMICO</b></p>
<p align="center"><b>SETTORE VI</b>  servizi sociali, scolastici e culturali  (responsabile Trevisan Paola)</p>	<p align="center"><b>SERVIZI SOCIALI E SCOLASTICI</b></p> <p align="center"><b>SERVIZI CULTURALI, SPORT E DEL TEMPO LIBERO</b></p>

Si ricorda che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 72 del 18/12/2019, come integrata con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 24/09/2020, è stata approvata la Convenzione tra i comuni di Villorba e Povegliano per la gestione associata e coordinata di funzioni e servizi comunali mediante costituzione di uffici comuni, attiva dall'1.1.2020 per cinque anni.

## 2 – Gli obiettivi

La Giunta Comunale, con deliberazione n. **35** del **26/02/2021** "APPROVAZIONE DEL PEG - PIANO DELLA PERFORMANCE 2021 - 2023. CONTESTUALE APPROVAZIONE DEL PIANO DELLE AZIONI POSITIVE 2021 – 2023", ha individuato, attività, azioni, obiettivi e risorse per l'attuazione degli indirizzi e degli obiettivi strategici contenuti nel Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2021 – 2023. Si rinvia alla relazione sulla performance 2021 per l'analisi conclusiva dei risultati raggiunti degli obiettivi strategici ed intersettoriali.

Inoltre, i mutati presupposti di realizzazione degli obiettivi inizialmente programmati per l'anno 2021, conseguenti al permanere della situazione di emergenza dovuta al Covid-19, hanno richiesto alla struttura di adattarsi e riorganizzarsi ripetutamente, al fine di garantire il mantenimento dei servizi al cittadino e attivare interventi volti a contenere e prevenire il disagio socio – economico da tale emergenza causato.

I provvedimenti adottati in corso d'esercizio da parte degli organi di indirizzo, esecutivi e di gestione di questa Amministrazione per adeguare gli interventi e le risorse allo scopo di rispondere alle istanze della popolazione e del territorio, sono i seguenti:

- delibere di Giunta Comunale, n. 51 del 24/03/2021, n. 54 del 29/03/2021, n. 72 del 10/05/2021, n. 92 del 3/6/2021, n. 115 del 29/07/2021, n. 151 del 29/09/2021, n. 186 del 30/11/2021;
- determinazioni del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 465 del 30/06/2021, n. 724 del 26/10/2021, n. 884 del 13/12/2021, n. 886 del 15/12/2021;
- determinazione del Responsabile del Settore "Polizia Locale" n. 738 del 29/10/2021;
- determinazioni del Responsabile del Settore "Lavori Pubblici e Impianti" n. 468 del 30/06/2021, n. 559 del 13/08/2021, n. 793 del 19/11/2021, n. 870 del 13/12/2021, n. 906 del 22/12/2021, n. 916 del 27/12/2021;
- determinazione del Responsabile del Settore "Assetto ed Utilizzo del Territorio" n. 691 del 15/10/2021, n. 719 del 22/10/2022;
- determinazione del Responsabile del Settore "Servizi sociali, scolastici e culturali" n. 374 del 25/05/2021 e n. 479 del 5/07/2021;
- determinazioni del Responsabile del Servizio di Staff n. 679 del 13/10/2021, n. 737 del 29/10/2021, n. 861 del 10/12/2021.
- delibera di Giunta Comunale n. 165 del 25/10/2021 di aggiornamento degli obiettivi di performance in considerazione del perdurare dell'Emergenza Covid-19, nonché in ragione delle particolari e complesse attività correlate alla definizione del nuovo modello organizzativo in attuazione alle linee di indirizzo del Consiglio Comunale approvate con delibera 34/2021. Con tale provvedimento si è inoltre provveduto, secondo quanto previsto dall'art. 67 del C.C.N.L. 21.05.2018 alla costituzione del Fondo risorse decentrate.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 36 del 26/02/2021 è stato aggiornato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per l'anno 2021.

Per la verifica degli obiettivi gestionali sono stati analizzati e confrontati i risultati attesi con i risultati raggiunti.

Gli obiettivi sono associati alle dotazioni finanziarie, umane e strumentali indicati nel P.E.G. approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. **35 del 26/02/2021** e successive di variazione e sono risultati coerenti per il raggiungimento dell'obiettivo.

Il grado di raggiungimento degli **obiettivi finanziari** deve essere analizzato tenendo nella dovuta considerazione i flussi di cassa e gli obiettivi di pareggio di bilancio previsti dalla legge di stabilità per il 2021 (vedi prospetto allegato al bilancio di previsione e alla relazione al rendiconto della gestione 2021), le risorse umane assegnate e in servizio attivo.

**PER LA PARTE ENTRATA**

CENTRO DI RESPONSABILITA'/SETTORE/SERVIZIO	% ACCERT. /STANZ.	% INCASS./ACCERT
Servizi di staff	84,14	100,00
l) Programmazione e organizzazione	68,80	86,35
2) Polizia locale	96,05	62,31
3) Sportello polivalente per i servizi ai cittadini	83,64	98,24
4) Lavori pubblici e impianti	53,15	42,63
5) Assetto ed utilizzo del territorio	19,28	94,84
6) Servizi sociali, scolastici e culturali	95,83	78,95

**PER LA PARTE SPESA**

CENTRO DI RESPONSABILITA'/SETTORE/SERVIZIO	% IMPEGN. /STANZ.	% PAGAM./IMPEGN.
Servizi di staff	89,48	79,96
l) Programmazione e organizzazione	53,06	95,01
2) Polizia locale	82,07	78,97
3) Sportello polivalente per i servizi ai cittadini	80,61	88,55
4) Lavori pubblici e impianti	66,61	87,78
5) Assetto ed utilizzo del territorio	10,16	83,12
6) Servizi sociali, scolastici e culturali	94,92	77,53

Per quanto riguarda lo scostamento tra accertamento e stanziamento del Settore I Programmazione e organizzazione esso deriva dal fatto di non essere ricorsi all'anticipazione di tesoreria, essendo la disponibilità liquida in grado di soddisfare la necessità di cassa per l'intero esercizio, elemento questo che sottolinea la capacità di controllo e programmazione finanziaria dell'amministrazione.

Lo scostamento tra previsioni di entrata e accertamenti del **Settore Lavori Pubblici** è stato determinato dai termini lunghi di concessione dei finanziamenti statali e regionali per edilizia scolastica e da privati per miglioramento viabilità, con conseguente rinvio di alcuni investimenti programmati per il 2022 all'esercizio successivo.

Lo scostamento tra previsioni di uscita e di entrata con gli impegni e gli accertamenti del **Settore Assetto ed utilizzo del territorio** è stato determinato principalmente dal rinvio di operazioni di acquisizione a patrimonio, scomputo oneri e perequazioni urbanistiche i cui tempi dipendono anche dall'iniziativa privata.

### 3 - Indici finanziari e di efficienza (alla fine dell'esercizio)

n. 17.698 abitanti;  
30,50 kmq Territorio

#### 3.1 - Indici finanziari per abitante

VOCE RILEVANTE	Valore	Euro per abitante
Spesa corrente	8.784.534,90	496,36
Spesa impegnata per investimenti	2.602.413,66	147,05
Autonomia finanziaria	10.516.626,74	594,23
Grado di rigidità strutturale del bilancio	3.978.842,39	224,82
Valore delle partecipazioni in società e consorzi	5.849.496,61	330,52

#### 3.2 - Parametri di efficienza dei servizi line per abitante

PROGRAMMI	Spesa	per abitante
Organi istituzionali	161.485,15	9,12
Ordine pubblico e sicurezza	579.520,79	32,74
Istruzione e diritto allo studio	926.088,88	52,33
Servizio necroscopico e cimiteriale	126.315,12	7,14
Viabilità e infrastrutture stradali	944.932,79	53,39
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	203.317,50	11,49
Sport e tempo libero e giovani	397.567,16	22,46
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.533.936,47	86,67

**3.3 - Parametri di efficienza ed economicità dei servizi a domanda individuale - copertura complessiva dei costi.**

SERVIZIO	% COPERTURA DEL SERVIZIO	COSTO MEDIO PER UTENTE	PROVENTO MEDIO PER UTENTE
TRASPORTO SCOLASTICO	15,90%	1.045,26	166,24
MENSA SCOLASTICA	70,80%	469,21	332,20
IMPIANTI SPORTIVI	16,58%	5,75	0,95
ATTIVITA' LUDICO MOTORIE	52,68%	189,83	100,00
ASSISTENZA DOMICILIARE	84,90%	1.183,92	1.005,16
CONCESSIONE USO LOCALI E ATTREZZATURE	43,36%	3,17 (costo per ora utilizzo)	1,37 (proventi per ora utilizzo)

si rinvia all'analisi dettagliata dei servizi a domanda individuale (allegata alla relazione del rendiconto della gestione 2021) per ulteriori indicatori di efficacia, efficienza ed economicità.

**3.4 - Verifica della gestione della spesa con indicatori per missioni di bilancio significative**

MISSIONI	spesa corrente			spesa in conto capitale		
	importo	euro per abitante	euro per kmq	importo	euro per abitante	euro per kmq
servizi istituzionali, generali e di gestione	2.819.783,71	159,33		608.373,93	34,38	
giustizia	164.470,43	9,29		0,00	0,00	
ordine pubblico e sicurezza	579.520,79	32,74		37.579,32	2,12	
istruzione e diritto allo studio	926.088,88	52,33		808.654,29	45,69	
tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	203.317,55	11,49		14.048,72	0,79	
politiche giovanili sport e tempo libero	397.567,16	22,46		67.012,12	3,79	
Turismo	56.112,49	3,17		0,00	0,00	
assetto del territorio ed edilizia abitativa	335.296,19	18,95		3.172,00	0,18	
sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	470.938,11	26,61		0,00	0,00	
trasporti e diritto alla mobilità	1.031.014,22	58,26	33.803,74	1.063.573,28	60,10	34.871,26
soccorso civile	14.998,35	0,85		0,00	0,00	
diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.660.251,59	93,81		0,00	0,00	
tutela della salute	43.992,68	2,49		0,00	0,00	
sviluppo economico, politiche per il lavoro, agricoltura	81.182,75	4,59		0,00	0,00	
<b>TOTALE SPESA</b>	<b>8.784.534,90</b>	<b>496,36</b>		<b>2.602.413,66</b>	<b>147,05</b>	

#### 4 - Acquisti di beni e servizi – contenimento della spesa - costi dell'utenza

##### 4.1- Verifica acquisti di beni e servizi con ricorso alle convenzioni Consip-Mepa alla data del 31.12.2021

Le procedure di affidamento degli appalti di lavori, servizi e forniture effettuate nell'esercizio, sono state svolte in ottemperanza delle disposizioni del codice dei contratti pubblici (D.Lgs 18 aprile 2016 nr. 50). In particolare gli appalti affidati sono:

Lavori	Forniture	Servizi
n. 46	n. 130	n. 323

Il ricorso alle convenzioni della Consip spa e al mercato elettronico delle P.A., è stato effettuato per n. 116 procedure di acquisto. Le rimanenti acquisizioni riguardano beni o servizi non contemplati oppure non comparabili con le convenzioni attive della Consip SPA o con Mepa.

##### 4.2- Contenimento delle spese.

L'anno 2021 ha risentito dell'aumento generale dei costi sui consumi energetici, carburanti e delle materie prime. Inoltre a causa del perdurare dell'epidemia da Covid-19 l'amministrazione ha sostenuto maggiori spese per la sanificazione degli ambienti, la rimodulazione della somministrazione dei pasti, organizzazione centri vaccinali.

Le azioni di controllo e contenimento della spesa, che vengono costantemente attivate, hanno determinato i valori sotto riportati:

ANALISI FINANZIARIA DELLA SPESA OGGETTO DEL PIANO			
Spese	2019	2020	2021
Gestione hardware e software e connettività	72.627,76	78.522,85	65.822,80
Spese di gestione mezzi di servizio	12.779,50	11.804,91	12.804,19
Immobili ad uso abitativo (centro accoglienza, alloggi residenziali)	1.099,10	1.818,07	6.511,65
Telefonia mobile	4.824,27	4.398,58	4.038,50
Telefonia fissa	9.546,44	16.700,23	16.931,76
Energia elettrica	410.413,68	349.661,56	488.053,03
Riscaldamento	222.309,55	165.078,10	211.508,12
Dotazioni strumentali (fotocopiatori, stampanti multifunzione)	8.293,11	6.361,94	5.668,79
Spese postali, consumo carta	53.213,88 (di cui € 29.579,18 per invii a mezzo posta gestiti direttamente e fornitura carta ed € 23.634,20 per invii verbali C.D.S. a mezzo service Concilia-Maggioli)	49.418,85 (di cui 24.842,85 € per invii a mezzo posta gestiti direttamente e per fornitura carta ed € 24.576,00 per invii verbali C.D.S. a mezzo service Concilia-Maggioli)	52.160,57 (di cui 27.660,83€ per invii a mezzo posta gestiti direttamente e per fornitura carta ed € 24.499,74 per invii verbali C.D.S. a mezzo service Concilia-Maggioli)

Per quanto riguarda la voce **gestione hardware, software e connettività**, i servizi applicativi gestionali, in ambiente totalmente web, sono forniti in una suite unica e condivisa per i diversi ambiti gestionali allo scopo di gestire l'intero ciclo documentale in modalità dematerializzata e potenziare i servizi on line per il cittadino, in linea con gli indirizzi del piano triennale per la digitalizzazione della P.A.. Nel corso del 2021 sono state acquistate licenze software antivirus per computer e server, licenza standard per programma di disegno per gli uffici tecnici e per l'apparato di rete della biblioteca.

Nel 2021 sono stati effettuati acquisti di beni e servizi ICT nel rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 1, comma 513 e seguenti, della L. 208/2015.

Per il **collegamento Internet** del Municipio, Villa Giovannina, Barchessa-Biblioteca, Ex-scuola Pastro, e degli edifici scolastici, continua ad essere utilizzata, la fibra ottica di Ascotlc. società partecipata di questo comune, proprietaria della rete di fibra ottica. Come precisato nel precedente Referto, si è ritenuto di rivolgersi all'Azienda Ascotlc, in quanto le proposte dei fornitori individuati da Consip in base all'accordo quadro OPA denominato CONSIP SPC2 risultavano antieconomiche, dato che i fornitori dovrebbero dovuto sostenere investimenti infrastrutturali per portare la fibra ottica fino alle sedi comunali.

Dal 2020 si è reso necessario aumentare, su richiesta dell'Istituto Comprensivo di Villorba, la banda larga a disposizione delle scuole, al fine di poter garantire la DAD per tutte le classi, sia in caso di quarantena per singole classi sia per l'eventuale chiusura dell'Istituto a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19;

A servizio di tutte le scuole (materna, elementari e medie), della Sede Comunale e della nuova biblioteca è in funzione la rete WI-FI con la società Contarina S.p.a.

Le spese di gestione dei **mezzi di servizio** sono relative agli autoveicoli in uso agli uffici comunali, esclusi gli automezzi della polizia locale, utilizzate dal personale per il disbrigo di pratiche fuori della sede comunale (Prefettura, Questura, Regione, ufficio statali, tesoreria e uffici postali). Nel 2021 è stato acquistato un autocarro in dotazione agli operai per interventi di viabilità ed è stata dismessa un'autovettura vetusta della polizia locale.

La spesa relativa **agli immobili ad uso abitativo** si riferisce alle necessarie riparazioni e manutenzioni degli impianti idro-termo-sanitari e alla tinteggiatura degli alloggi destinati ad emergenze abitative.

Per la **telefonia mobile**, il servizio è affidato a TIM S.p.A., tramite adesione alla convenzione Consip Telefonia Mobile 7 Servizi di telefonia mobile per le Pubbliche Amministrazioni, per nr. 37 SIM ricaricabili – pacchetto tipo Voce Bundle L20, nr. 6 SIM in abbonamento – plafond dati da 20 GB”, non soggette a spese fisse delle utenze di abbonamento. Per nr. 17 utenze sono stati attivati contratti con Sim ricaricabile Vodafone. Queste tipologie di contratti presentano condizioni più economiche in quanto non scontano la tassa di concessione governativa.

Per **la telefonia fissa** il servizio è stato affidato a TIM S.p.A, tramite adesione all'offerta presente in MEPA per nr. 23 linee fisse destinate a uffici e servizi comunali, comprese le linee presso le Scuole del territorio comunale, oltre ai relativi servizi aggiuntivi. Tale offerta prevede un canone annuo fisso, comprensivo di traffico telefonico illimitato sia verso rete fissa che mobile.

Anche nel 2021 si è ritenuto di non acquistare lo spazio riservato nell'elenco telefonico.

**Energia elettrica e Gas Metano** anche per l'anno 2021 si è aderito alla Convenzione Consip S.p.a.

L'aumento dei costi dell'energia elettrica riguarda principalmente le utenze dell'illuminazione pubblica. Infatti, a partire da settembre 2021 si è verificata un'impennata del costo dell'energia, come pure del gas metano, che ha portato a dicembre 2021 un aumento di oltre il 300 % delle tariffe rispetto a dicembre 2020.

Per quanto riguarda il gas, nel 2021 i costi sono aumentati, rispetto al 2020, in riferimento agli edifici scolastici per le attività svolte in presenza e per le azioni messe in atto per contrastare l'epidemia da Covid (ad es. apertura finestre aule durante le lezioni) e in merito gli altri edifici per la ripresa, soprattutto nel secondo periodo dell'anno, delle attività sportive, sociali e associazionistiche con maggiore utilizzo dei locali. Inoltre nel IV trimestre 2021 si è verificato un notevole aumento delle tariffe (+ 125% rispetto al IV trimestre 2020 e + 70% circa rispetto al trimestre precedente).

Da settembre 2021 la scuola media Scarpa è chiusa per lavori.

**Dotazioni strumentali.** Si registra un decremento della spesa a seguito della cessazione di nr. 1 contratto di noleggio del fotocopiatore in dotazione agli uffici della Sede Municipale.

**Spese postali e misure di contenimento sull'uso della carta.** La spedizione tramite mail e pec è sempre più utilizzata dagli uffici. L'obiettivo iniziale era quello di arrivare ad un utilizzo di mail e pec in alternativa alla spedizione tradizionale per un percentuale superiore al 60%. A chiusura del 2021 tale obiettivo è stato ampiamente superato raggiungendo una percentuale dell'**82,09%**

Tra le azioni adottate per contenere il consumo della carta si ricordano:

- a) completa digitalizzazione dell'iter delle delibere, delle determine e degli atti di liquidazione
- b) dematerializzazione della posta in arrivo e in uscita attraverso la procedura informatica in uso presso l'ente
- d) dematerializzazione e riproduzione digitale dell'archivio anagrafico
- e) dematerializzazione delle liste elettorali
- f) modulo "istanze on-line" nel sito del Comune il quale rende disponibile ai cittadini uno strumento per presentare istanze, segnalazioni e comunicazioni in modalità telematica, senza vincoli di tempo e luogo
- g) carta d'Identità Elettronica
- h) informatizzazione della gestione dell'imposta di pubblicità a seguito internalizzazione di tale servizio
- i) informatizzazione della gestione dell'imposta di soggiorno gestito internamente
- i) affidamento del servizio di servizio di elaborazione dati, copie verbali, postalizzazione, rendicontazione, dei verbali del Codice della Strada
- l) abbonamenti telematici on line a:
  - Gazzetta Ufficiale (come previsto dal comma 2 dell'art. 27 del D.L. 112/2008 convertito nella L. 133/2008).
  - altri abbonamenti telematici anziché cartacei utilizzati da tutti i settori (Il Sole 24 Ore, Leggi d'Italia) o specificatamente dai servizi Polizia Locale, Attività Produttive e Urbanistica, Demografici e Stato Civile, Servizio Finanziario).

Nel 2021 si è inoltre provveduto al riordino, digitalizzazione, indicizzazione, metadazione, memorizzazione di file di pratiche edilizie conservate presso l'archivio corrente dei comuni di Villorba e Povegliano.

### **Altre considerazioni in materia di contenimento della spesa:**

- In attuazione agli obiettivi di informatizzazione e digitalizzazione contenuti nel D.Lgs. n. 82/2005 (CAD), nel DPCM 24 ottobre 2014, nella Legge n. 208/2015, art. 1, commi 512 e seguenti e nel Piano Triennale per l'informatica nella pubblica amministrazione predisposto dall'Agenda per l'Italia Digitale, l'Amministrazione ha proseguito anche nel 2021 con azioni dirette a:

- blocco delle nuove spese sui data center, privilegiando le gestioni in cloud o verso poli nazionali e/o regionali;
- progressiva adesione alle piattaforme nazionali in termini indicati al paragrafo 4.2 del Piano Nazionale Triennale Agid.

Sono già attivi i servizi ANPR, servizio CIE, sistema SIOPE+, fatturazione elettronica, PagoPA.

Si evidenzia che la soluzione web native risolve anche le problematiche connesse agli spazi degli archivi e alla sicurezza, essendo tali oneri a carico della casa di software.

Per l'attrezzatura hardware è stata periodicamente effettuata la sostituzione delle macchine obsolete e non in grado di supportare tutte le funzioni utilizzate dagli uffici.

Si indicano alcuni dei principali interventi effettuati in quest'area nel corso del 2021:

- effettuati circa 80 interventi tecnici su richiesta degli utenti, oltre a 45 sostituzioni di Postazioni di lavoro (PDL) e configurazioni di 1 stampante multifunzione di rete con possibilità di acquisizione documenti su cartelle condivise nel server;
- svolto un censimento sulla regolarità del software installato nelle PDL in seguito al quale sono state acquisite ed installate:  
12 licenze software CAD DraftSight,  
48 licenze MS Office 2019 PRO PLUS  
Ulteriori 5 licenze Antivirus
- conclusa la Direzione nell'esecuzione del contratto APK;
- configurato il Firewall di sicurezza perimetrale con l'aggiunta di altre reti;
- consolidato il backup remoto di server e file server;
- proseguita l'attività di messa a dominio PDL, dei server, delle stampanti, del software installato e verifica delle licenze disponibili;
- proseguita l'analisi e workaround per garantire il rispetto del livello standard di sicurezza in accordo con le misure minime;
- predisposta e inviata la documentazione prevista dalla normativa riguardo l'accessibilità di siti e sistemi informatici;
- valutate le soluzioni di Posta Elettronica, in particolare Google WorkSpace;
- analisi ed utilizzo di varie soluzioni di webconferencing;
- supporto alla stesura del Manuale di Gestione del Protocollo e del manuale di Gestione Documentale;
- completata la predisposizione dei punti rete WIFI nell'ambito del progetto WIFITALIA;
- migrazione conservazione a nuovo conservatore ARUBA, trasferimento del pregresso;

Sotto il profilo dell'innovazione digitale si evidenzia:

- partecipazione al progetto INNOVATION LAB. L'azione si propone di sviluppare veri e propri network di centri P3@, allo scopo di favorire la partecipazione delle comunità territoriali alla vita delle amministrazioni locali, oltre che di incentivare le imprese a sviluppare nuovi servizi digitali attraverso gli open data. (Progetto intercomunale - Capofila Treviso);
- partecipazione al progetto "Agire per la cittadinanza Digitale". Progettare e attivare soluzioni per la digitalizzazione e l'innovazione dei processi interni dei vari ambiti della PA. , allo scopo di rafforzare l'e\_government, l'e\_learning, l'e\_inclusion, l'e\_culture, l'e\_health;
- partecipazione al progetto MYDATA/MYCITY, per lo sviluppo di servizi di e\_government per cittadini e imprese mediante la messa a disposizione di dati provenienti da fonti eterogenee e per l'erogazione di servizi più efficienti e interattivi tramite la standardizzazione di dati e processi amministrativi (progetto intercomunale con Capofila Treviso);
- partecipazione al fondo innovazione per l'utilizzo delle piattaforme SPID, pagoPA, APP IO;
- partecipazione al progetto WI FI ITALIA per la distribuzione di servizi digitali a banda ultra larga per cittadini e imprese nelle aree del territorio comunale non coperte.

Anche per il 2021 era attivo il servizio news letter, per gli uffici comunali (Mymail) e i cittadini iscritti, con modalità informatica.

Gli acquisti di prodotti e servizi informatici nel 2021 sono stati effettuati tramite strumenti reperibili in Consip o Mepa.

- Grazie all'installazione di impianti fotovoltaici presso gli edifici comunali di seguito elencati, l'Ente ha potuto beneficiare in termini economici nel corso 2021 di:

- risparmi di spesa direttamente sulla fatturazione periodica dei consumi;
- restituzione della tariffa corrispondente all'energia immessa in rete nella modalità dello scambio sul posto e scambio altrove;
- dell'incentivo da parte del Gestore Servizi Elettrici previsto per gli impianti ad energia rinnovabile;

Da settembre 2021, a causa dei lavori di adeguamento sismico ed efficientamento energetico presso la scuola media Scarpa, l'impianto fotovoltaico è chiuso fino al termine dei lavori.

EDIFICIO	ENERGIA PRODOTTA (KWH)		ENERGIA FATTURATA IN KWH		TARIFFA ACCERTATA E INCASSATA PER LO SCAMBIO SUL POSTO E SCAMBIO ALTROVE		INCENTIVO GSE	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Magazzino c.le	80.076	80.665	8.556	8.014	4.226,21	5.254,96	35.473,67	35.734,60
Sc. Elem. Don L. Pellizzari	11.048	10.199	24.046	29.877	186,74	186,74	4.165,10	3.845,02
Sc. Elem. "Marco Polo"	24.211	23.912	14.627	19.052	364	364	5.980,12	5.906,26
Sc. Media Scarpa	25.622	8.974	12.664	8.286	353,8	353,8	6.405,50	2.243,50
<b>Totale</b>	<b>140.957</b>	<b>123.750</b>	<b>59.893</b>	<b>65.229</b>	<b>5.130,75</b>	<b>6.159,50</b>	<b>52.024,38</b>	<b>47.729,38</b>

**5 - Indicatori sul personale dell'ente e variazione nel tempo**

<b>Indicatore</b>	<b>triennio 2011 - 2013</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Spesa personale (determinato per verifica limite art. 1 comma 557)	2.562.283,85	2.418.013,52	2.392.904,06
Spesa personale triennio precedente	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
	2.408.342,81	2.415.800,30	2.418.013,52
Differenza 2021 rispetto media 2011 - 2013 (art. 1 comma 557 L. n. 296/06), e confronto 2019-2020 e 2020-2021	-169.379,79	2.213,22	-25.109,46
Spesa personale/spesa corrente %	37,20	40,38	34,92
Costo medio del personale	34.838,35	37.386,95	37.335,67
Costo del personale/popolazione	142,48	135,54	135,21
Rapporto dipendenti/popolazione	0,005	0,005	0,005

Si consideri che nel corso del 2018 è stato applicato il nuovo CCNL 21 maggio 2018.

Il percorso di riorganizzazione, volto ad ottimizzare l'impiego delle risorse, in primis quelle umane, avviato nei precedenti esercizi, è stato confermato anche per il 2021, utilizzando istituti come la mobilità interna ed esterna e le convenzioni con altri comuni per la gestione di taluni servizi. Con delibera di Consiglio comunale n. 34 del 28/06/2021 sono stati approvati i criteri generali per la riorganizzazione degli uffici e dei servizi del Comune e per la revisione del Regolamento per l'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi (approvato con delibera di Giunta n. 158 del 25/10/2021).

Con delibera della Giunta Comunale n. 117 del 9 agosto 2021, come aggiornata con delibera della Giunta Comunale n. 153 del 29 settembre 2021 è stato approvato il Piano triennale dei fabbisogni di personale con il quale sono state individuate le risorse umane necessarie all'attuazione degli obiettivi dell'amministrazione comunale. La struttura organizzativa adottata con il Piano triennale dei fabbisogni prevede l'istituzione di due macro aree denominate settori, con istituzione di posizioni dirigenziali (Settore 1 Area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona e Settore 2 lavori pubblici, impianti, assetto ed utilizzo del territorio), articolati in servizi. Completano la struttura organizzativa il Segretario Generale e il Comando del Corpo intercomunale di polizia locale, che rimane esterno all'area dirigenziale e soggiace alla supervisione del Segretario generale.

Con delibera di Giunta comunale n. 177 del 17/11/2021 è stato definito uno schema organizzativo transitorio, nelle more di completamento delle aree dirigenziali individuate con il Piano triennale dei Fabbisogni di personale.

## 6 - Dati di bilancio alla chiusura dell'esercizio

Sintesi di indicatori economico-finanziari tali da dimostrare sinteticamente l'efficienza dell'ente e l'efficacia gestionale nell'ultimo triennio.

Nel 2021 è stato assegnato al Comune di Villorba con D.L. 146/21, art. 16, comma 10, il recupero del Fondo di Solidarietà Comunale FSC 2015 in seguito alla sentenza del Consiglio di Stato del 12/08/2021. Tale entrata è iscritta tra quelle tributarie.

La voce trasferimenti erariali correnti, notevolmente superiore rispetto al 2019, risente dei trasferimenti erariali per l'emergenza sanitaria.

Descrizione	2019		2020		2021	
		%		%		%
<b>Grado di autonomia finanziaria</b>						
<b>1. Autonomia finanziaria</b>						
<u>entrate tributarie+extratributarie</u>	9.041.138,54	95,84%	8.933.665,21	84,13%	10.516.626,74	90,79%
entrate correnti	9.433.575,45		10.618.927,28		11.583.776,10	
<b>2. Autonomia impositiva</b>						
<u>entrate tributarie</u>	6.450.608,06	68,38%	6.669.027,74	62,80%	7.595.589,29	65,57%
entrate correnti	9.433.575,45		10.618.927,28		11.583.776,10	
<b>3. Dipendenza erariale</b>						
<u>trasferimenti erariali correnti</u>	218.487,84	2,32%	1.371.110,76	12,91%	691.209,84	5,97%
entrate correnti	9.433.575,45		10.618.927,28		11.583.776,10	
<b>Grado di rigidità di bilancio</b>						
<b>1. Rigidità strutturale</b>						
<u>personale +rimborso mutui</u>	4.074.936,54	43,20%	3.942.649,82	37,13%	3.978.842,39	34,35%
entrate correnti	9.433.575,45		10.618.927,28		11.583.776,10	
<b>2. Rigidità per costo personale</b>						
<u>spesa complessiva personale</u>	2.939.801,26	31,16%	2.872.450,87	27,05%	2.807.079,95	24,23%
entrate correnti	9.433.575,45		10.618.927,28		11.583.776,10	
<b>3. Rigidità per indebitamento</b>						
<u>rimborso mutui (capitale+interessi)</u>	1.135.135,28	12,03%	1.070.198,95	10,08%	1.171.762,44	10,12%
entrate correnti	9.433.575,45		10.618.927,28		11.583.776,10	
<b>Pressione fiscale ed erariale pro capite</b>						
<b>1. Entrate proprie pro capite</b>						
<u>entrate tributarie+extratributarie</u>	9.041.138,54	504,16	8.933.665,21	500,77	10.516.626,74	594,23
numero abitanti	17.933		17.840		17.698	
<b>2. Pressione tributaria pro - capite</b>						
<u>entrate tributarie</u>	6.450.608,06	359,71	6.669.027,74	373,82	7.595.589,29	429,18
numero abitanti	17.933		17.840		17.698	

Descrizione	2019		2020			
		%		%		
<b>3. Pressione finanziaria pro - capite</b>						
<u>entrate tributarie + trasferimenti correnti Stato, Regione, Provincia, altri Enti Pubblici</u>	6.772.275,27	377,64	8.268.034,57	463,45	8.596.309,74	485,72
numero abitanti	17.933		17.840		17.698	
<b>4. Indebitamento pro capite</b>						
<u>rimborso mutui (capitale+interessi)</u>	1.135.135,28	63,30	1.070.198,95	59,99	1.171.762,44	66,21
numero abitanti	17.933		17.840		17.698	
<b>5. Indebitamento pro capite</b>						
<u>residui debiti mutui</u>	9.346.126,77	521,17	8.848.242,23	495,98	7.953.950,40	449,43
numero abitanti	17.933		17.840		17.698	
<b>6. Trasferimenti erariali pro capite</b>						
<u>trasferimenti erariali correnti</u>	218.487,84	12,18	1.371.110,76	76,86	691.209,84	39,06
numero abitanti	17.933		17.840		17.698	
<b>Capacità gestionale</b>						
<b>1. Incidenza residui attivi</b>						
<u>residui attivi</u>	2.659.411,27	16,68%	2.605.389,31	18,60%	2.562.226,44	17,42%
totale accertamenti competenza	15.944.165,00		14.003.906,64		14.707.323,46	
<b>2. Incidenza residui passivi</b>						
<u>residui passivi</u>	1.452.497,94	10,31%	1.663.142,71	13,36%	1.486.793,90	10,78%
totale impegni competenza	14.087.877,80		12.446.107,66		13.793.395,36	
<b>3. Velocità di riscossione entrate proprie</b>						
<u>riscossioni entrate tributarie+extratributarie</u>	7.134.266,42	78,91%	6.921.284,68	77,47%	8.789.429,18	83,58%
accertamenti entrate tributarie+extratributarie	9.041.138,54		8.933.665,21		10.516.626,74	
<b>4. Velocità di pagamento spese correnti</b>						
<u>pagamenti spesa corrente</u>	6.774.983,17	86,24%	6.542.837,46	84,32%	7.522.328,40	85,63%
impegni spesa corrente	7.856.066,43		7.759.663,12		8.784.534,90	

## 6.1- Controllo sugli equilibri finanziari

<b>Fondo di cassa all'1.1.2021</b>		<b>€ 3.474.216,45</b>
<b>1) Riscossioni nell'esercizio</b>		
> in conto residui	€ 2.500.431,94	
> in competenza	€ 12.145.097,02	
<b>Totale riscossioni</b>		<b>€ 14.645.528,96</b>
<b>2) Pagamenti nell'esercizio</b>		
> in conto residui	€ 1.600.090,45	
> in competenza	€ 12.306.601,46	
<b>Totale pagamenti</b>		<b>€ 13.906.691,91</b>
<b>3) Fondo di cassa al 31.12.2021</b>		<b>€ 4.213.053,50</b>
<b>4) Residui attivi:</b>		
> provenienti dall'esercizio 2020 e precedenti	€ 1.580.575,95	
> provenienti dalla competenza 2021	€ 2.562.226,44	
<b>Totale residui attivi al 31.12.2021</b>		<b>€ 4.142.802,39</b>
<b>5) Residui passivi:</b>		
> provenienti dall'esercizio 2020 e precedenti	€ 115.883,23	
> provenienti dalla competenza 2021	€ 1.486.793,90	
<b>Totale residui passivi al 31.12.2021</b>		<b>€ 1.602.677,13</b>
<b>6) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		<b>€ 141.951,19</b>
<b>7) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		<b>€ 1.982.990,24</b>
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2021</b>		<b>€ 4.628.237,33</b>

Il predetto risultato di amministrazione deve essere così destinato: (art. 187 D.Lgs. n. 267/00):

parte accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 1.578.461,99
parte accantonata a fondo rischi contenzioso	€ 160.562,58
altri accantonamenti	€ 218.000,00
parte a destinazione vincolata (per legge e principi contabili)	€ 344.838,93
parte derivante da trasferimenti a destinazione vincolata	€ 115.240,29
parte derivante da trasferimenti a destinazione vincolata (stabilita dall'Ente)	€ 1.155.862,00
parte da destinare agli investimenti	€ 304.107,40
parte disponibile	€ 751.164,14
<b>Totale avanzo di amministrazione 2021</b>	<b>€ 4.628.237,33</b>

Il risultato di amministrazione 2021 assicura la copertura di tutte le quote accantonate, vincolate e destinate ad investimenti, oltre ad una differenza libera da vincoli di € 751.164,14, con un evidente miglioramento della gestione finanziaria.

## 6.2 Verifica grado di esecuzione del bilancio

L'attività finanziaria formalizzata ovvero la concretizzazione delle previsioni di bilancio e la sua esecuzione vengono misurate dal rapporto fra le previsioni di bilancio e gli accertamenti/impegni di competenza.

Anno 2021				%
Totale entrate	accertamenti	14.707.323,46	=	51,32
	previsioni definitive	28.656.824,55		
Entrate correnti	accertamenti	11.583.776,10	=	110,57
	previsioni definitive	10.476.659,70		
Entrate c/to capitale	accertamenti	1.611.392,39	=	21,85
	previsioni definitive	7.374.428,64		
Entrate da riduzione di attività finanziarie	accertamenti	-	=	
	previsioni definitive	-		
Totale spese	impegni	13.793.395,36	=	48,13
	previsioni definitive	28.656.824,55		
Spese correnti	impegni	8.784.534,90	=	87,40
	previsioni definitive	10.050.842,14		
Spese conto capitale	impegni	2.602.413,66	=	24,12
	previsioni definitive	10.787.549,71		
Spese per incremento di attività finanziarie	impegni	-	=	
	previsioni definitive	-		

con riferimenti agli scostamenti rispetto alle previsioni definitive si veda quanto precisato al punto 2 della presente relazione.

## 6.3 Verifica del grado di operatività del bilancio – competenza

L'indice esprime la capacità di rendere liquide le entrate accertate e di portare a termine le spese deliberate, è quindi un indice di efficacia dell'azione svolta.

Anno 2021				%
Totale entrate	riscossioni	12.145.097,02	=	82,58
	accertamenti	14.707.323,46		
Entrate correnti	riscossioni	9.728.937,05	=	83,99
	accertamenti	11.583.776,10		
Entrate c/to capitale	riscossioni	916.831,95	=	56,90
	accertamenti	1.611.392,39		
Entrate da riduzione di attività finanziarie	riscossioni	-	=	
	accertamenti	-		
Totale spese	pagamenti	12.306.601,46	=	89,22
	impegni	13.793.395,36		
Spese correnti	pagamenti	7.522.328,40	=	85,63
	impegni	8.784.534,90		
Spese conto capitale	pagamenti	2.453.179,93	=	94,27
	impegni	2.602.413,66		
Spese per incremento di attività finanziarie	pagamenti	-	=	
	impegni	-		

#### 6.4 Verifica del grado di velocità dei flussi di cassa

L'indice esprime il grado di operatività riferito a tutta l'attività finanziaria (residui più competenza); confrontando l'indice di entrata con quello della spesa si trova l'indicazione del grado di liquidità di cassa.

Anno 2021			%	
Totale entrate	riscossioni R+C	14.645.528,90	=	77,95
	accertamenti R+C	18.788.331,35		
Totale spese	pagamenti R+C	13.906.691,91	=	89,67
	impegni R+C	15.509.369,04		
Grado di liquidità di cassa			+	-11,72

Situazione di cassa alla data del 31.12.2021

Situazione di liquidità	€	4.213.053,50
Ammontare delle anticipazioni richieste nell'esercizio (importo medio)	€	0,00

Nel corso del 2021 non si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

#### 6.5. Verifica del grado di accumulazione dei residui alla data del 31.12.2021

L'indice misura quanto, degli accertamenti e degli impegni in competenza, non è stato concretizzato nell'anno e risulta il seguente:

Anno 2021			%	
Totale entrate	residui di competenza	2.562.226,44	=	17,42
	accertamenti di competenza	14.707.323,46		
Entrate correnti	residui di competenza	1.854.839,05	=	16,01
	accertamenti di competenza	11.583.776,10		
Entrate c/to capitale	residui di competenza	694.560,44	=	43,10
	accertamenti di competenza	1.611.392,39		
Entrate da riduzione di attività finanziarie	residui di competenza	-	=	
	accertamenti di competenza	-		
Totale spese	residui di competenza	1.486.793,90	=	10,78
	impegni di competenza	13.793.395,36		
Spese correnti	residui di competenza	1.262.206,50	=	14,37
	impegni di competenza	8.784.534,90		
Spese conto capitale	residui di competenza	149.233,73	=	5,73
	impegni di competenza	2.602.413,66		
Spese per incremento di attività finanziarie	residui di competenza	-	=	
	impegni di competenza	-		

## 6.6 Verifica grado di smaltimento dei residui alla data del 31.12.2021

La capacità di smaltimento dei residui è indice di efficacia dell'azione amministrativa; l'indice, espresso per la parte corrente e c/capitale, risulta il seguente:

Anno 2021			%
Entrate correnti	riscossioni RS	1.719.804,96	57,09
	accertamenti RS	3.012.557,04	
Entrate c/capitale	riscossioni RS	515.068,63	64,15
	accertamenti RS	802.858,92	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	riscossioni RS	250.000,00	100,00
	accertamenti RS	250.000,00	
Spese correnti	pagamenti RS	1.159.345,06	94,16
	impegni RS	1.231.239,91	
Spese c/capitale	pagamenti RS	237.078,65	97,71
	impegni RS	242.639,15	
Spese per incremento di attività finanziarie	pagamenti RS	-	=
	impegni RS	-	

## 7. Rispetto degli obiettivi di finanza pubblica

L'Ente ha conseguito un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 del citato articolo 1 della L. 145/2018 in applicazione di quanto previsto dalla Circolare MEF RGS n° 3/2019 del 14 febbraio 2019.

Come desumibile dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione (allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118), come modificato dal DM 1.08.2019 infatti gli esiti sono stati i seguenti:

- W1 (Risultato di competenza): € 2.670.790,18
- W2 (equilibrio di bilancio): € 1.268.296,65
- W3 (equilibrio complessivo): € 1.441.164,11

## 8. Verifica indebitamento alla fine dell'esercizio

Interessi passivi su mutui e prestiti	277.470,61
Interessi passivi leasing	12.205,19
Totale interessi passivi	289.675,80
Entrate corrente penultimo esercizio precedente (anno 2019)	9.433.575,45
Indebitamento (interessi/entrate correnti %)	3,07
Limite art. 204 D.lgs. n. 267/00	943.357,55
Disponibilità residua	653.681,75

Villorba, data della firma digitale

Il Segretario Generale  
Giampietro Cescon

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Stefania Ferrarelli

Documento firmato digitalmente (DLgs 82/2005)