



Città di Villorba

Provincia di TREVISO

Deliberazione numero: **117**

In data: **30/06/2023**

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2022 E AUTORIZZAZIONE A EROGARE I PREMI PER I RISULTATI CONSEGUITI.

L'anno **duemilaventitre** in questo giorno **trenta** del mese di **Giugno**, alle ore 09.30, 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, VIDEOCONFERENZA
BONAN GIACINTO	SI
ROSSO ELEONORA	SI
DUSSIN ALESSANDRO	SI
HAAS BARBARA	AG
BARBON EGIDIO	SI

Totale Presenti: 5 Totale assenti : 1

Partecipa alla seduta il Segretario Generale, DE VIDI MICHELA.

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 2022 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 evidenzia 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. 69/2011 e confermato con deliberazione di Giunta comunale n. 10 del 7 febbraio 2022, si è svolto nel corso dell'anno in conformità ai documenti già presenti nell'ordinamento dell'Amministrazione quali:
 - *le linee programmatiche* da realizzarsi nel corso del mandato 2021 – 2026 presentate dal Sindaco nel corso della seduta del Consiglio Comunale del 30 novembre 2021, deliberazione n. 59;
 - *il Bilancio di previsione 2022 - 2024, 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. 72 del 29 dicembre 2021);
 - *il Piano esecutivo di gestione e Piano della performance per l'anno 2022 - 2024*, 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. 10 del 7 febbraio 2022), aggiornata con la deliberazione n. 113 del 29 luglio 2022 (modifica delle risorse finanziarie sulla base della nuova struttura organizzativa) e con la deliberazione n. 206 del 12 dicembre 2022 (aggiornamento degli obiettivi);
- che con decreto prot. n. 16212 del 13 aprile 2022 il Sindaco aderendo alla proposta del Centro Studi amministrativi della marca trevigiana ha nominato i componenti l'Organismo di Valutazione (OdV) della performance per il Comune di Villorba;

Evidenziato che l'attività programmata ed i risultati raggiunti nel 2022 risultano fortemente influenzati da:

- 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;

- con decreto prot. n. 44170 in data 11/11/2021 il Sindaco ha nominato il Responsabile degli uffici e dei servizi con riferimento al Settore "Polizia locale" nonché Comandante del Corpo Intercomunale di Polizia locale della "Postumia Romana";
- con decreto prot. n. 24225 e n. 24250 del 06/06/2022 il Sindaco ha conferito rispettivamente l'incarico di Dirigente Settore II - Lavori pubblici, impianti, assetto ed utilizzo del territorio e di Dirigente Settore I - Area amministrativa, economico - finanziaria e dei servizi alla persona;
- con la deliberazione della GC n. 89 del 15/06/2022 è stata definita la struttura organizzativa dell'ente attraverso l'individuazione delle unità organizzative complesse (U.O.C.);
- con determinazione del dirigente del Settore I n. 411-412-413-414 del 20/06/2022 sono stati conferiti incarichi di posizione organizzativa ai Responsabili delle UOC segreteria generale, risorse umane e organizzazione, sportello polivalente per i servizi ai cittadini, servizi sociali, scolastici e culturali, programmazione e gestione risorse finanziarie;
- con determinazione del dirigente del Settore II n. 416 del 20/06/2022 è stato conferito incarico di posizione organizzativa al Responsabile della UOC lavori pubblici e manutenzione;
- con la deliberazione della GC n. 203 del 07/12/2022 è stata individuata una nuova unità organizzativa complessa (U.O.C.) nell'ambito dell'esistente struttura organizzativa dell'ente da affidare mediante una selezione che tenga conto delle richieste dei dipendenti interessati e del possesso dei requisiti di cui all'art. 23 comma 2 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi comunali;

Considerato che:

- il 5 settembre 2019 è stato sottoscritto il contratto collettivo decentrato integrativo per il triennio 2019 - 2021. Il 2 dicembre 2022 è stato sottoscritto l'accordo sindacale per la "Destinazione annuale del fondo risorse decentrate anno 2022" (autorizzazione con deliberazione di G.C. n. 201 del 2 dicembre 2022);
- con la determinazione del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 21 del 18 gennaio 2022, sono state riconosciute le indennità di cui al Titolo IV e V del CCDI sottoscritto il 5 settembre 2019;
- con la determinazione del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 214 del 21 marzo 2022, 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 2022;

Considerato, altresì, 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 con i relativi allegati A1 "Norme per l'accesso all'impiego presso l'ente" e B "Sistema di valutazione della performance", successivamente modificato ed integrato con le deliberazioni della G.C. n. 165/2022 e 200/2022, prevedendo e disciplinando la nuova struttura organizzativa e gli incarichi dirigenziali;

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

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

Visto il verbale n. 1 in data 27 giugno 2023 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 Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale" ritenendo che la metodologia ed i contenuti delle relazioni siano aderenti al sistema di valutazione e correttamente valutabili;
- prende atto dei prospetti sottoscritti dai Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale", relativi all'attività dell'anno 2022 della struttura, relativamente al raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2022, con le percentuali di realizzazione ivi indicate ritenendo non potersi discostare dalla relazione ad eccezione dell'obiettivo 7.01.04 che non si è potuto concludere a causa dell'entrata in vigore nel 2022 di nuova normativa afferente all'obiettivo. L'O.d.V. pertanto ritiene

raggiunto il suddetto obiettivo nella misura del 70%; l'O.d.V. raccomanda che in corso d'anno, laddove necessiti modifica agli obiettivi o agli indicatori venga acquisito parere dell'O.d.V. e le modifiche vengano recepite dall'organo competente;

- dato atto che ai sensi dell'art. 35 co. 2 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi comunali, il Sindaco ha presentato la proposta di valutazione dei dirigenti di propria competenza, si esprime solo in ordine alla valutazione del raggiungimento degli obiettivi;
- approva la scheda di valutazione del Responsabile PO della "Polizia locale", che viene sottoscritta;
- approva le schede di valutazione dei titolari di Posizione Organizzativa, precisando che il periodo di competenza dell'OdV termina al 5 giugno 2022. Per il periodo dal 6 giugno 2022 al 31 dicembre 2022 la valutazione dei Responsabili delle UOC con incarico di posizione organizzativa, è propria del Dirigente del Settore I – Area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona, che sottoscrive le schede congiuntamente all'OdV, per una valutazione unitaria;
- presa visione del modulo di monitoraggio delle medie delle valutazioni espresse sul personale dai singoli Dirigenti dei settori I e II (congiuntamente ai Responsabili PO fino al 5 giugno) e dal Responsabile della "Polizia locale", 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 2022;

Visto il "Referto sul controllo di gestione per l'esercizio finanziario 2022", 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 27 giugno 2023, allegato alla presente deliberazione della quale costituisce parte integrante e sostanziale, 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 Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale" ritenendo che la metodologia ed i contenuti delle relazioni siano aderenti al sistema di valutazione e correttamente valutabili;
- prende atto dei prospetti sottoscritti dai Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale", relativi all'attività dell'anno 2022 della struttura, relativamente al raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2022, con le percentuali di realizzazione ivi indicate ritenendo non potersi discostare dalla relazione ad eccezione dell'obiettivo 7.01.04 che non si è potuto concludere a causa dell'entrata in vigore nel 2022 di nuova normativa afferente all'obiettivo. L'O.d.V. pertanto ritiene raggiunto il suddetto obiettivo nella misura del 70%; l'O.d.V. raccomanda che in corso d'anno, laddove necessiti modifica agli obiettivi o agli indicatori venga acquisito parere dell'O.d.V. e le modifiche vengano recepite dall'organo competente;
- dato atto che ai sensi dell'art. 35 co. 2 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi comunali, il Sindaco ha presentato la proposta di valutazione dei dirigenti di propria competenza, si esprime solo in ordine alla valutazione del raggiungimento degli obiettivi;
- approva la scheda di valutazione del Responsabile PO della "Polizia locale", che viene sottoscritta;

- approva le schede di valutazione dei titolari di Posizione Organizzativa, precisando che il periodo di competenza dell'OdV termina al 5 giugno 2022. Per il periodo dal 6 giugno 2022 al 31 dicembre 2022 la valutazione dei Responsabili delle UOC con incarico di posizione organizzativa, è propria del Dirigente del Settore I – Area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona, che sottoscrive le schede congiuntamente all'OdV, per una valutazione unitaria;
- presa visione del modulo di monitoraggio delle medie delle valutazioni espresse sul personale dai singoli Dirigenti dei settori I e II (congiuntamente ai Responsabili PO fino al 5 giugno) e dal Responsabile della "Polizia locale", 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 2022;

2. di prendere atto della Relazione sulla performance dell'anno 2022, 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 2022" e del suo allegato 2 il "Referto sul controllo di gestione per l'esercizio

3. di incaricare il responsabile del settore 1 – Area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona della definizione del budget della Performance nel rispetto del CCNL 22 novembre 2022 e del CCDI 5 settembre 2019 e degli obiettivi strategici individuati con i provvedimenti della Giunta Comunale n. 10 del 7 febbraio 2022, aggiornata con la deliberazione n. 113 del 29 luglio 2022 (modifica delle risorse finanziarie sulla base della nuova struttura organizzativa) e con la deliberazione n. 206 del 12 dicembre 2022 (aggiornamento degli obiettivi);

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

- dei premi correlati alla performance organizzativa, individuale e per gli obiettivi strategici/trasversali nel rispetto dei criteri previsti nel CCNL e nel CCDI;
- della retribuzione di risultato ai dipendenti in posizione organizzativa nell'anno 2022 con i criteri approvati con la deliberazione della G.C. n. 151/2011;

5. di dare atto che ai fini del contenimento, della razionalizzazione e della riqualificazione della spesa (art. 16, comma 4 e 5, del D.L. 98/2011, convertito dalla L. 111/2011), sulla base dei risultati finanziari non sono state rilevate economie per l'anno 2022;

6. 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. **2023 / 293**

Ufficio Proponente: **Ufficio - RISORSE UMANE**

Oggetto: **CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2022 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 30/06/2023

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 30/06/2023

Responsabile del Servizio Finanziario
ELVASSORE GIORGIA

Il presente verbale di deliberazione numero 117 in data 30/06/2023 viene letto e sottoscritto come segue:

**Il SINDACO
SOLIGO FRANCESCO**

**Il SEGRETARIO GENERALE
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:

SOLIGO FRANCESCO in data 10/07/2023
DE VIDI MICHELA in data 07/07/2023



Città di Villorba

Provincia di TREVISO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITÀ

Il sottoscritto Segretario Generale certifica che la presente deliberazione:

Numero **117** in data **30/06/2023**

Oggetto: **CHIUSURA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE ANNO 2022 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 **10/07/2023** al giorno **25/07/2023**;
- è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134, 3° comma, D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 in data **21/07/2023**.

Villorba, 25/07/2023

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 28/07/2023



Città di Villorba

PROVINCIA DI TREVISO

Organismo di Valutazione - Verbale n. 1 del 27 giugno 2023

Oggetto: Performance anno 2022 e aggiornamento situazione trasparenza.

Il giorno 27 giugno 2023, alle ore 11,30, si è riunito l'Organismo di Valutazione dell'Ente (O.d.V.) costituito con decreto del Sindaco prot. n. 16212/2022.

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 con modalità di collegamento da remoto per esigenze organizzative, con l'assistenza della dott.ssa Giorgia Elvassore, Dirigente del Settore I – area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona.

Sono presenti:

- DE VIDÌ MICHELA, segretario generale del Comune di Villorba, presidente;
- GIACOMIN DANIELA, componente esterno;
- OSTI GIGLIOLA, componente esterno;

PUNTO N. 1: Valutazione delle performance per l'anno 2022

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 concezione approvata con delibera di GC n. 85 del 24/04/2019);
- 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 con i relativi allegati A1 "Norme per l'accesso all'impiego presso l'ente" e B "Sistema di valutazione della performance", che prevede e disciplina la nuova struttura organizzativa e gli incarichi dirigenziali;
- 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;
- con decreto prot. n. 44170 in data 11/11/2021 il Sindaco ha nominato il Responsabile degli uffici e dei servizi con riferimento al Settore "Polizia locale" nonché Comandante del Corpo Intercomunale di Polizia locale della "Postumia Romana";
- con decreto prot. n. 24225 e n. 24250 del 06/06/2022 il Sindaco ha conferito rispettivamente l'incarico di Dirigente Settore II - Lavori pubblici, impianti, assetto ed utilizzo del territorio e di Dirigente Settore I - Area amministrativa, economico - finanziaria e dei servizi alla persona;
- con la deliberazione della GC n. 89 del 15/06/2022 è stata definita la struttura organizzativa dell'ente attraverso l'individuazione delle unità organizzative complesse (U.O.C.);
- con determinazione del dirigente del Settore I n. 411-412-413-414 del 20/06/2022 sono stati conferiti incarichi di posizione organizzativa ai Responsabili delle UOC segreteria generale, risorse umane e organizzazione, sportello polivalente per i servizi ai cittadini, servizi sociali, scolastici e culturali, programmazione e gestione risorse finanziarie;
- con determinazione del dirigente del Settore II n. 416 del 20/06/2022 è stato conferito incarico di posizione organizzativa al Responsabile della UOC lavori pubblici e manutenzione;

- di quanto assegnato dall'Amministrazione Comunale ai Responsabili per l'anno 2022 secondo il Piano delle Performance approvato con delibera di GC n. 10 del 07/02/2022 e aggiornato con successiva delibera di G.C. n. 206 del 12/12/2022;
- del contenuto dei prospetti presentati dai Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale", relativi all'attività dell'anno 2022 (la documentazione integrale relativa allo stato di raggiungimento degli obiettivi anno 2022 è depositata agli atti dell'Ufficio Risorse umane e organizzazione);
- del contenuto del prospetto riepilogativo degli "obiettivi PEG – Performance 2022-2024" con grado di raggiungimento dell'obiettivo inferiore al 100% e con le motivazioni indicate nelle NOTE dei Responsabili.

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 Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale" confermandole corrette e obiettive:

- i prospetti sottoscritti dai Dirigenti dei settori I e II e dal Responsabile della "Polizia locale", relativi all'attività dell'anno 2022 della struttura con la conferma del raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2022, prendendo atto delle percentuali di realizzazione ivi indicate non ritenendo di riconoscere la percentuale del 100% in corrispondenza a percentuali superiori al 90%, così come previsto nella parte 4 del sistema di valutazione della performance "valutazione della performance organizzativa", fatto salvo quanto riferito all'obiettivo 7.01.04 che, viste le motivazioni oggettivamente addotte, viene rettificato al 70%.
- le proposte di valutazione dei Dirigenti dei settori I e II che vengono sottoscritte, visto l'art. 35 c. 2 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi comunali, con riferimento alla parte degli obiettivi delle Aree;
- la scheda di valutazione del Responsabile PO della "Polizia locale", che viene sottoscritta;
- le schede di valutazione dei titolari di Posizione Organizzativa, precisando che il periodo di competenza dell'OdV termina al 5 giugno 2022. Per il periodo dal 6 giugno 2022 al 31 dicembre 2022 la valutazione dei Responsabili delle UOC con incarico di posizione organizzativa, è propria del Dirigente del Settore I – Area amministrativa, economico-finanziaria e dei servizi alla persona, che sottoscrive le schede congiuntamente all'OdV, per una valutazione unitaria.

L'OdV presa visione del modulo di monitoraggio delle medie delle valutazioni espresse sul personale dai singoli Dirigenti dei settori I e II (congiuntamente ai Responsabili PO fino al 5 giugno) e dal Responsabile della "Polizia locale", rileva la correttezza dei processi di misurazione e valutazione rispetto alla metodologia adottata.

PUNTO N. 2: Validazione della Relazione delle performance - anno 2022

L'O.d.V., sulla base della **Relazione delle Performance – anno 2022** 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. 10 del 07/02/2022, e aggiornato con successiva delibera di G.C. n. 206 del 12/12/2022,

VALIDA

la stessa ai fini degli adempimenti conseguenti, dando atto dei risultati soddisfacenti raggiunti.

PUNTO N. 3: Aggiornamento della situazione riguardante la trasparenza

L'O.d.V. rinvia per la verifica delle rilevazioni relative allo stato di pubblicazione dei dati al 30/06/2023 nella sezione Amministrazione Trasparente, così come stabilito dall'ANAC con deliberazione n. 201/2022, alla data del 20 luglio 2023 alle ore 09.00.

La riunione si conclude alle ore 12.15.

Letto e sottoscritto.

I Componenti l'O.d.V.

dr.ssa Michela De Vidi _____

dr.ssa Daniela Giacomini _____

avv. Gigliola Osti _____



CITTÀ DI VILLORBA

PROVINCIA DI TREVISO

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2022

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 2022 che compongono la relazione sulla performance.

La Relazione viene validata dall'Organismo di valutazione nella seduta del 27 giugno 2023:

I componenti l'O.d.V.

dr.ssa Michela De Vidi

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. 158 del 25 ottobre 2021 è stato approvato il nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Villorba con i relativi allegati A/ "Norme per l'accesso all'impiego presso l'ente" e B "Sistema di valutazione della performance", 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. 10 del 7 febbraio 2022, si è svolto nel corso dell'anno in conformità ai documenti già presenti nell'ordinamento dell'Amministrazione quali:

- *le linee programmatiche* da realizzarsi nel corso del mandato 2021 – 2026 presentate dal Sindaco nel corso della seduta del Consiglio Comunale del 30/11/2021, deliberazione n. 59;
- *il Bilancio di previsione 2022 - 2024, 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. 72 del 29 dicembre 2021);
- *il Piano esecutivo di gestione e Piano della performance per l'anno 2022 - 2024*, 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. 10 del 7 febbraio 2022), aggiornata con la deliberazione n. 113 del 29 luglio 2022 (modifica delle risorse finanziarie sulla base della nuova struttura organizzativa) e con la deliberazione n. 206 del 12 dicembre 2022 (aggiornamento degli obiettivi).

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 Dirigenti/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 2022 risultano fortemente influenzati da:

- 1) la completa revisione della struttura organizzativa;
- 2) 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 31.12.2022

Con la deliberazione GC n. 117 del 09/08/2021 è stato approvato il piano triennale del fabbisogno di personale nel quale è stata, 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.

Con decreto prot. n. 44170 in data 11/11/2021 il Sindaco ha nominato il Responsabile degli uffici e dei servizi con riferimento al Settore "Polizia locale" nonché Comandante del Corpo Intercomunale di Polizia locale della "Postumia Romana".

Con decreto prot. n. 24225 e n. 24250 del 06/06/2022 il Sindaco ha conferito rispettivamente l'incarico di Dirigente Settore II - Lavori pubblici, impianti, assetto ed utilizzo del territorio e di Dirigente Settore I - Area amministrativa, economico - finanziaria e dei servizi alla persona.

Con la deliberazione della GC n. 89 del 15/06/2022 è stata definita la struttura organizzativa dell'ente attraverso l'individuazione delle unità organizzative complesse (U.O.C.).

Con determinazione del dirigente del Settore I n. 411-412-413-414 del 20/06/2022 sono stati conferiti incarichi di posizione organizzativa ai Responsabili delle UOC segreteria generale, risorse umane e organizzazione, sportello polivalente per i servizi ai cittadini, servizi sociali, scolastici e culturali, programmazione e gestione risorse finanziarie.

Con determinazione del dirigente del Settore II n. 416 del 20/06/2022 è stato conferito incarico di posizione organizzativa al Responsabile della UOC lavori pubblici e manutenzione.

Con la deliberazione della GC n. 203 del 07/12/2022 è stata individuata una nuova unità organizzativa complessa (U.O.C.) nell'ambito dell'esistente struttura organizzativa dell'ente da affidare mediante una selezione che tenga conto delle richieste dei dipendenti interessati e del possesso dei requisiti di cui all'art. 23 comma 2 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi comunali.

*(**allegato 1**: organigramma con articolazione degli uffici e individuazione delle figure dei responsabili degli uffici e dei servizi)*

Fondo da destinare alla performance

Il 5 settembre 2019 è stato sottoscritto il contratto collettivo decentrato integrativo per il triennio 2019 - 2021. Il 2 dicembre 2022 è stato sottoscritto l'accordo sindacale per la "Destinazione annuale del fondo risorse decentrate anno 2022" (autorizzazione con deliberazione di GC n. 201 del 02/12/2022)

Con la determinazione del Responsabile del Settore I "Programmazione e organizzazione" n. 21 del 18 gennaio 2022, 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 Servizi di Staff n. 214 del 21 marzo 2022, 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 2022.

Comune di Villorba

Piazza Umberto 1° n. 19 – 31020 Villorba (TV)
Codice Fiscale 80007530266 – Partita IVA 00591590260

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. 10 del 7 febbraio 2022.

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
Analisi e accertamento dei RISULTATI ORGANIZZATIVI		
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. 33 del 14 marzo, n. 45 del 4 aprile, n. 77 del 24 maggio, 87 del 8 giugno, n.113 del 29 luglio, n. 145 del 27 settembre, n. 175 del 7 novembre e n. 206 del 12 dicembre 2022 ha aggiornato e variato i capitoli del P.E.G. 2022-2024.
Verifica intermedia – entro il 31 luglio	Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri di bilancio	<i>Attività realizzata</i> – deliberazione del Consiglio comunale n. 32 del 28 luglio 2022 è stato preso atto del permanere degli equilibri di bilancio e operazioni di assestamento generale dell'entrata e della spesa del bilancio di previsione finanziario 2022-2024 con contestuale aggiornamento dei relativi strumenti di programmazione e con la deliberazione del Consiglio comunale n. 40 del 27 settembre 2022 è stato approvato il DUP sezione strategica 2022-2026, sezione operativa 2023-2025 con la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi.
Verifica intermedia – entro il 30 novembre	Verifica e variazione finale di bilancio e conseguente aggiornamento del PEG - Piano della performance	<i>Attività realizzata</i> - deliberazione del Consiglio comunale n. 45 del 7 novembre 2022 “Bilancio di previsione finanziario. Variazione degli stanziamenti con contestuale aggiornamento dei documenti di programmazione 2022 2024.”
Verifica intermedia – al 1° semestre Verifica finale – al 31 dicembre	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 27 giugno 2023 in sede di valutazione dei Dirigenti/Responsabili di posizione organizzativa. In tale sede ha ritenuto corrette e obiettive le relazioni dei responsabili della struttura e confermato

Comune di Villorba

Piazza Umberto 1° n. 19 – 31020 Villorba (TV)
Codice Fiscale 80007530266 – Partita IVA 00591590260

		il raggiungimento degli obiettivi assegnati al 31 dicembre 2022, apprezzando lo sforzo della struttura nell'adeguare le attività alle esigenze dettate dai programmi di riorganizzazione della struttura approvati dall'Amministrazione. Della propria attività l'O.d.V. riferisce alla Giunta comunale.
Verifica finale – al 31 dicembre	Rendiconto della gestione	approvato nei termini di legge
Verifica finale – al 31 dicembre	Referto del controllo di gestione	Documento allegato 2 alla presente relazione
Analisi e accertamento dei RISULTATI INDIVIDUALI		
Verifica intermedia – al 31 luglio	Stato di attuazione intermedio ed annuale del Piano esecutivo di gestione	(si veda quanto riportato nella sezione precedente)
Verifica finale – al 31 dicembre	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 Dirigenti/Responsabili dei servizi/valutatori; - le valutazioni attribuite ai Dirigenti/Responsabili 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 2022 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. 10/2022 e aggiornati con delibera n. 206/2022	valore attribuito in % delle risorse destinate alla produttività	Grado di realizzazione del progetto
PROGETTI STRATEGICI E TRASVERSALI INDICATI DALL'AMMINISTRAZIONE CON DELIBERA APPROVAZIONE PEG - PIANO DELLA PERFORMANCE			

00.01.01	<p>Digitalizzazione, sicurezza, accessibilità, trasparenza e prevenzione della corruzione.</p> <p>Le percentuali del “contributo richiesto” per le Azioni da 1 a 4 sono quelle indicate nel verbale del 16 giugno 2023 sottoscritto dal Segretario generale e dai Dirigenti.</p> <p>Azione 1: (peso 20%) definizione e presentazione del Piano Triennale per l’informatica del Comune (Piano ICT del Comune) a cura del R.T.D.: azioni, termini di avvio e conclusione da assegnare agli uffici. Il piano dovrà in particolare definire la baseline, le azioni di miglioramento da realizzare e i termini, modalità e competenze con riferimento alle lettere da a) a l) come descritte nell’obiettivo strategico.</p> <p>Azione 2: (peso 20%) 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. Prosecuzione attività 2021 ed eventuali aggiornamenti. Avvio, coordinamento e monitoraggio a cura del servizio di staff.</p> <p>Azione 3: (peso 10%) attuazione delle disposizioni di cui al GDPR.</p> <p>Azione 4: (peso 30%) Digitalizzazione documenti cartacei ai fini di un’ottimizzazione degli spazi di archivio disponibili, ottimizzazione degli spazi di archivio disponibili, ricerca soluzioni alternative, anche con service di aziende specializzate. Analisi della fattibilità (rilevazione dello stato di fatto dell’archivio cartaceo, individuazione degli archivi da riordinare in via prioritaria. Scarto – Gestione delle procedure burocratiche tra cui le richieste di autorizzazione previste dalle norme. Avvio, coordinamento e monitoraggio a cura dell’area tecnica.</p> <p>Azione 5: (peso 20%) Riorganizzazione degli spazi del magazzino comunale. Azioni di smaltimento e pulizia.</p>	<p>50% del 70% della performance complessiva così distribuito in corrispondenza al valore di ciascuna azione</p> <p>20% al S.I.I.T.</p> <p>80% a tutti i settori con i criteri di cui all’art. 10, c. 4 CCDI</p> <p>20% al Servizio di Staff</p> <p>80% a tutti i settori con i criteri di cui all’art. 10, c. 4 CCDI</p> <p>20% al Servizio di Staff</p> <p>80% a tutti i settori con i criteri di cui all’art. 10, c. 4 CCDI</p> <p>10% ai Servizi Manutentivi – squadra operai e personale di pulizia.</p> <p>90% a tutti i settori con i criteri di cui all’art. 10, c. 4 CCDI</p> <p>ai Servizi Manutentivi – squadra operai e personale di pulizia.</p>	<p>Azione del progetto è stata realizzata</p>
----------	---	---	---

00.01.02	EMERGENZA Covid-19 e PNRR. Gestire l'emergenza in applicazione ai provvedimenti di prevenzione alla diffusione del contagio, adozione delle misure di sicurezza, applicazione e gestione di strumenti volti alla tutela delle situazioni di disagio socio-economico causato dall'emergenza. Individuazione degli interventi programmati ammissibili a finanziamento del PNRR. Esecuzione delle attività previste secondo le competenze e gli obiettivi dettagliati e fatti propri nelle specifiche sezioni di ciascun servizio.	50% del 70% della performance complessiva così distribuito in corrispondenza al valore di ciascuna azione con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI 100% a tutti i settori con i criteri di cui all'art. 10, c. 4 CCDI	Il progetto è stato realizzato
00.01.03	Progetto previsto da specifica disposizione di Legge: recupero di base imponibile con riferimento alle imposte locali. Partecipazione alle attività di recupero delle entrate erariali. Ripartizione come da regolamento incentivi.	Il progetto è finanziato con quota delle riscossioni IMU anno 2021.	Il progetto è stato realizzato, superando i target prefissati
PRODUTTIVITA' ORGANIZZATIVA E INDIVIDUALE COLLEGATA A OBIETTIVI DI PERFORMANCE E SISTEMA DI VALUTAZIONE CONTROLLARE CON DELIBERA DI COSTITUZIONE E DESTINAZIONE FONDO COME DA CONTRATTAZIONE			
	Obiettivi di PEG assegnati ai diversi settori con quota performance organizzativa determinata come previsto dall'art. 10, comma 4, I punto del CCDI	15% da distribuire come da art. 10 del CCDI	il riferimento è agli obiettivi inseriti nel Piano esecutivo di gestione 2022 - 2024 delle diverse aree, che sono stati sostanzialmente realizzati, come si evince dal prospetto allegato.
	Performance individuale determinata nella misura prevista dall'art. 9, comma 3 e dall'art. 10, comma 4, II punto del CCDI	15% da distribuire come da art. 10 del CCDI	quota individuale collegata alla valutazione individuale

Risultati del piano delle economie aggiuntive

Si prende atto che sulla base dei risultati finanziari non si rilevano economie per l'anno 2022.

La presente relazione è validata dall'Organismo di valutazione.



CITTÀ DI VILLORBA

PROVINCIA DI TREVISO

**ORGANIGRAMMA
AL 31 DICEMBRE 2022**

CONSIGLIO COMUNALE

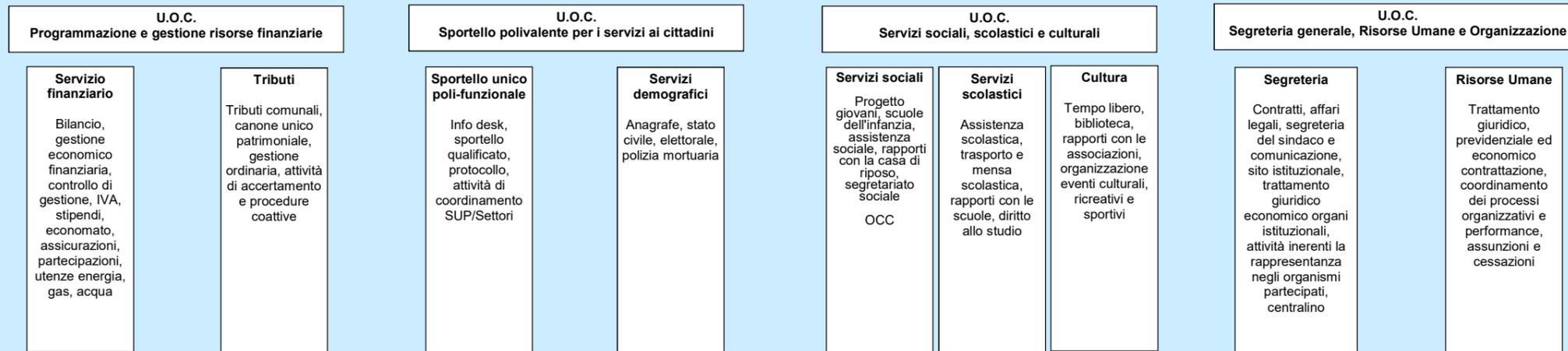
SINDACO

GIUNTA COMUNALE

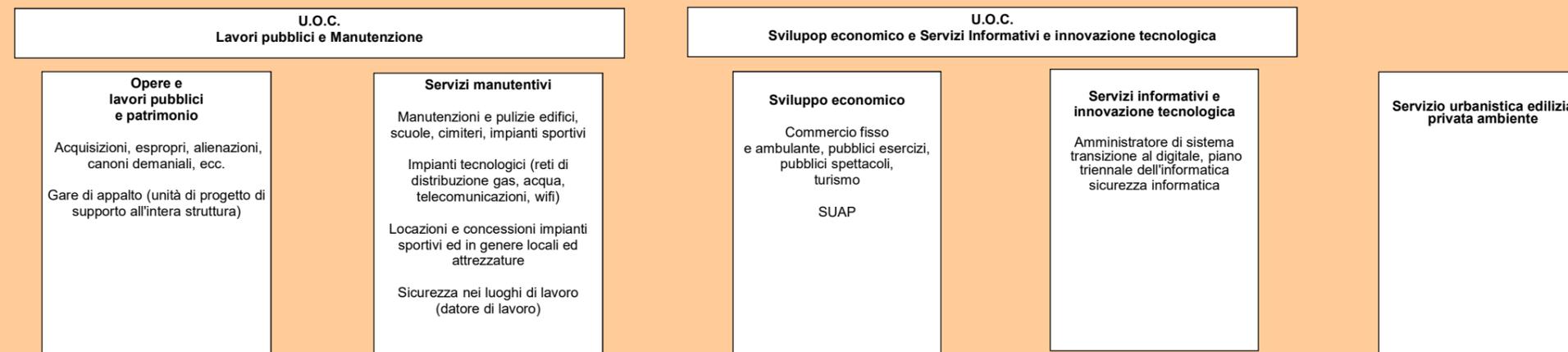
SEGRETARIO GENERALE
responsabile anticorruzione, trasparenza, privacy, assistenza agli organi istituzionali

COMANDO DEL CORPO INTERCOMUNALE DI POLIZIA LOCALE (vigilanza stradale, ordine pubblico, stranieri, controllo del territorio, servizio notificazioni, pianificazione e coordinamento protezione civile, videosorveglianza) - *Posizione organizzativa*

SETTORE 1
Area Amministrativa, economico - finanziaria e dei servizi alla persona
posizione dirigenziale



SETTORE 2
Area tecnica, Lavori pubblici, impianti, assetto ed utilizzo del territorio
posizione dirigenziale



Scheda riepilogativa al 31.12.2022

CATEGORIE	U.O.C.						PL	TOTALE
	Finanziario	SUP Dem	Serv alla Pers	Segr RU	LLPP	Urb AAPP SIIT		
DIR AREA AMMINISTRATIVA	1							1
DIR AREA TECNICA TD					1			1
A					3			3
ex B1		6		1	7		1	15
ex B3	1	2			1	2		6
C	7	3	6	3	7	5	11	42
ex D1	2	1	5	2	1	3	2	16
ex D3					0			0
TOT TEMPO INDETERMINATO	10	12	11	6	19	10	14	83
TOT TEMPO DETERMINATO					1			1
TOT SOMMINISTRAZIONE						1		1

Personale non conteggiato
1 dipendente cat. C del settore Staff in comando alla Prefettura di Treviso dal 03/06/2020
1 Funzionario cat. D del settore 2 Area Tecnica in aspettativa NR per incarico di Dirigente TD
1 Segretario Generale in convenzione

Comando del Corpo intercomunale di Polizia Locale

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
	SEGRETARIO GENERALE	SEGR		in convenzione
1	Istruttore direttivo servizi di vigilanza-COMANDANTE P.M.	D	D.5	
SERVIZIO POLIZIA LOCALE				
1	Istruttore direttivo servizi di vigilanza	D	D.1	
10	Agente polizia municipale	C	C.1	
			C.1	
			C.1	
			C.2	
			C.2	
			C.3	p.t. 18 ore
			C.5	p.t. 30 ore
			C.4	
		C.5		
		C.6		
UFFICIO MESSI				
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.4	p.t. 27 ore
1	Esecutore servizi amministrativo tecnici	B	B.6	
14	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
0	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
0	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			

Settore 1 - Area amministrativa, economico-finanziaria e servizi alla persona

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
1	Dirigente del Settore 1	DIR		

U.O.C. PROGRAMMAZIONE E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE

1	Istruttore Direttivo servizi amministrativo-contabili	D	D.4	
SERVIZIO FINANZIARIO				
4	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.4	
			C.4	
			C.4	
			C.6	
1	Collaboratore servizi amministrativo-contabili	B	B.7	p.t. 30 ore
SERVIZIO TRIBUTI				
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D	D.3	
3	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.1	
			C.3	
			C.5	p.t. 18 ore

11	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
0	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
0	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			

Settore 1 - Area amministrativa, economico-finanziaria e servizi alla persona

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
	Dirigente del Settore 1	DIR		

U.O.C. SPORTELLO POLIVALENTE PER I SERVIZI AI CITTADINI

1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D	D.5	
SPORTELLO UNICO POLI-FUNZIONALE				
2	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.1 C.5	Congedo str.
1	Collaboratore servizi amministrativo-contabili	B	B.7	p.t. 30 ore
2	Esecutori servizi generali	B	B.4 B.7	
2	Esecutore servizi amministrativo-tecnici	B	B.3 B.4	
SERVIZIO DEMOGRAFICO				
1	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.3	
1	Collaboratore servizi amministrativo contabili	B	B.6	p.t. 30 ore
1	Esecutori servizi generali	B	B.4	
1	Esecutori servizi amministrativo-tecnici		B.5	
12	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
0	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
0	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			

Settore 1 - Area amministrativa, economico-finanziaria e servizi alla persona

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
	Dirigente del Settore 1	DIR		
U.O.C. SERVIZI SOCIALI, SCOLASTICI E CULTURALI				
1	Istruttore direttivo servizi amministrativi e socio-educativi	D	D.3	
SERVIZI SOCIALI				
3	Istruttore direttivo servizi sociali	D	D.1	
			D.1	
			D.1	
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo culturali	D	D.3	p.t. 28 ore
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.5	p.t. 30 ore
SERVIZI SCOLASTICI				
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.2	
SERVIZI CULTURALI				
4	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.2	
			C.5	
			C.5	p.t. 30 ore
			C.5	
11	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
0	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
0	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			

Settore 1 - Area amministrativa, economico-finanziaria e servizi alla persona

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
	Dirigente del Settore 1	DIR		

U.O.C. SEGRETERIA GENERALE - RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

1	Istruttore direttivo servizi amministrativo contabili - Vicesegretario generale	D	D.1	
SEGRETERIA				
1	Istruttore servizi amministrativo contabile	C	C.3	
1	Istruttore servizi amministrativo contabile	C	C.1	
1	Esecutore servizi generali	B	B.2	p.t. 30 ore
RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE				
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D	D.4	
1	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.2	
	Istruttore servizi amministrativo-contabili	C	C.5	in comando Prefettura
6	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
0	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
0	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			

Settore 2 - Area tecnica, lavori pubblici, impianti, assetto e utilizzo del territorio

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
1	Dirigente del Settore 2 TD - ex art. 110	DIR		
	Funzionario servizi tecnici	D	D.5	in aspettativa
U.O.C. LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONE				
1	Istruttore direttivo servizi tecnici	D	D.2	
SERVIZI OPERE E LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO				
1	Istruttore servizi tecnici	C	C.3	p.t. 30 ore
1	Istruttore servizi amministrativo contabili		C.1	
SERVIZI OPERE PUBBLICHE E IMPIANTI TECNOLOGICI				
5	Istruttore servizi tecnici	C	C.4	p.t. 24 ore
			C.3	p.t. 30 ore
			C.2	
			C.1	
			C3	
1	Collaboratore servizi tecnici	B	B.8	
7	Esecutore servizi tecnici	B	B.1	
			B.2	
			B.4	
3	Operatori servizi generali	A	A.4	
			A.6	
			A.6	
19	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
1	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
0	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			

Settore 2 - Area tecnica, lavori pubblici, impianti, assetto e utilizzo del territorio

N. POSTI	PROFILO	CATEGORIA	POS. EC.	note
	Dirigente del Settore 2 TD - ex art. 110	DIR		
	Funzionario servizi tecnici			in aspettativa
SERVIZIO URBANISTICA E AMBIENTE				
1	Istruttore direttivo servizi tecnici	D	D.4	
4	Istruttore servizi tecnici	C	C.1	
			C.1 somm	
			C.3	
			C.3	
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.2	
1	Collaboratore servizi amministrativo contabili	B	B.7	
U.O.C. SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI INFORMATIVI E INNOVAZIONE TECNOLOGICA				
SERVIZIO SVILUPPO ECONOMICO				
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo contabili	D	D.3	p.t. 30 ore
1	Istruttore servizi amministrativo contabili	C	C.5	p.t. 18 ore
1	Collaboratore servizi amministrativo contabili	B	B.6	
SERVIZIO S.I.I.T.				
1	Istruttore direttivo servizi amministrativo-contabili	D	D.1	
10	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
0	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			
1	TOTALE CONTRATTI DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO			



CITTÀ DI VILLORBA

PROVINCIA DI TREVISO

**REFERTO DELLA GESTIONE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

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

REFERTO SUL CONTROLLO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

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 2022.

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:

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 2022, utilizzando istituti come la mobilità interna ed esterna e le convenzioni con altri comuni per la gestione di taluni servizi.

La nuova struttura organizzativa, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 117 del 09 agosto 2021, 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.

In data 6 giugno 2022 sono stati attribuiti gli incarichi dirigenziali.

Con deliberazione n. 89 del 15 giugno 2022 sono state individuate n. 5 Unità Organizzative Complesse (U.O.C.) fino al 31/12/2022:

- Programmazione e gestione risorse finanziarie
- Sportello Polivalente per i servizi ai cittadini
- Servizi sociali, scolastici e culturali
- Segreteria generale, Risorse Umane e Organizzazione
- Lavori Pubblici e Manutenzione

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 200 del 2 dicembre 2022 sono stati modificati gli artt. 23 e 24 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, introducendo una procedura di selezione per l'attribuzione degli incarichi di posizione organizzativa.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 203 del 7 dicembre 2022, sono state individuate n. 6 unità organizzative complesse per il 2023:

- Programmazione e gestione risorse finanziarie
- Sportello Polivalente per i servizi ai cittadini
- Servizi sociali, scolastici e culturali
- Segreteria generale, Risorse Umane e Organizzazione
- Lavori Pubblici e Manutenzione
- Sviluppo Economico e Servizi Informativi e innovazione tecnologica

Con deliberazioni della Giunta Comunale n. 119 del 05/08/2022 e n. 224 del 22/12/2022 è stato aggiornato il Piano

Triennale dei Fabbisogni di Personale 2022-2024 approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 117 del 9 agosto 2021.

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

<p>SEGRETARIO GENERALE responsabile anticorruzione, trasparenza, privacy, assistenza agli organi istituzionali</p>

<p>COMANDO DEL CORPO INTERCOMUNALE DI POLIZIA LOCALE. Responsabile Riccardo Sutto. (vigilanza stradale, ordine pubblico, stranieri, controllo del territorio, servizio notificazioni, pianificazione e coordinamento protezione civile, videosorveglianza)</p>

<p>SETTORE I - "AREA AMMINISTRATIVA, ECONOMICO – FINANZIARIA E DEI SERVIZI ALLA PERSONA". Responsabile Giorgia Elvassore</p>		
Unità organizzativa complessa	Servizi	Descrizione
Programmazione e gestione risorse finanziarie	Servizio finanziario	Bilancio, gestione economico finanziaria, controllo di gestione, IVA, stipendi, economato, assicurazioni, partecipazioni, utenze energia, gas, acqua
	Tributi	Tributi comunali, canone unico patrimoniale, gestione ordinaria, attività di accertamento e procedure coattive
Sportello polivalente per i servizi ai cittadini	Sportello Unico poli – funzionale	Info desk, sportello qualificato, protocollo, attività di coordinamento SUP/Settori
	Servizi demografici	Anagrafe, stato civile, elettorale, polizia mortuaria
Servizi sociali, scolastici e culturali	Servizi sociali	Progetto giovani, scuole dell'infanzia, assistenza sociale, rapporti con la casa di riposo, segretariato sociale, OCC
	Servizi scolastici	Assistenza scolastica, trasporto e mensa scolastica, rapporti con le scuole, diritto allo studio
	Cultura	Tempo libero, biblioteca, rapporti con le associazioni, organizzazione eventi culturali, ricreativi e sportivi
Segreteria generale, Risorse Umane e Organizzazione	Segreteria	Contratti, affari legali, segreteria del sindaco e comunicazione, sito istituzionale, trattamento giuridico economico organi istituzionali, attività inerenti la rappresentanza negli organismi partecipati, centralino
	Risorse Umane	Trattamento giuridico, previdenziale ed economico, contrattazione, coordinamento dei processi organizzativi e performance, assunzioni e cessazioni

SETTORE II - AREA TECNICA, LAVORI PUBBLICI, IMPIANTI, ASSETTO ED UTILIZZO DEL TERRITORIO. Responsabile Stefano Anzanello		
Servizio urbanistica edilizia privata e ambiente		
Unità organizzativa complessa	Servizi	Descrizione
Sviluppo economico e Servizi Informativi e innovazione tecnologica	Sviluppo Economico	Commercio fisso e ambulante, pubblici esercizi, pubblici spettacoli, turismo SUAP
	Servizi Informativi e innovazione tecnologica	Amministratore di sistema, transizione al digitale, piano triennale dell'informatica, sicurezza informatica
Lavori pubblici e Manutenzione	Opere e Lavori Pubblici e Patrimonio	Acquisizioni, espropri, alienazioni, canoni demaniali, ecc. Gare di appalto (unità di progetto di supporto all'intera struttura)
	Servizi Manutentivi	Manutenzioni e pulizie edifici, scuole, cimiteri, impianti sportivi Impianti tecnologici (reti di distribuzione gas, acqua, telecomunicazioni, wifi). Locazioni e concessioni impianti sportivi e in genere locali e attrezzature. Sicurezza nei luoghi di lavoro (datore di lavoro)

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 36 del 27 settembre 2022 è stata approvata la Convenzione per lo svolgimento in forma associata delle funzioni di segreteria comunale tra i Comuni di Paese, Villorba e Cison di Valmarino.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 del 7/11/2022, a seguito del nuovo assetto organizzativo del Comune di Villorba e degli avvicendamenti del personale impiegato nei due Comuni, è stata approvata una nuova Convenzione, tra i comuni di Villorba e Povegliano per la gestione associata e coordinata di funzioni e servizi comunali mediante costituzione di uffici comuni con scadenza al 31/12/2024.

2 – GLI OBIETTIVI

La Giunta Comunale, con deliberazione n. **10** del **7/02/2022** "APPROVAZIONE DEL PEG - PIANO DELLA PERFORMANCE 2022 - 2024. CONTESTUALE APPROVAZIONE DEL PIANO DELLE AZIONI POSITIVE 2022 – 2024", 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.) 2022 – 2024. Si rinvia alla relazione sulla performance 2022 per l'analisi conclusiva dei risultati raggiunti degli obiettivi strategici ed intersettoriali.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 100 del 29/06/2022 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2022-2024;

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 113 del 29/07/2022 sono state aggiornate le risorse finanziarie attribuite ai Dirigenti/Responsabili dei Servizi sulla base della nuova struttura organizzativa;

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 163 del 21/10/2022 è stata approvata la *governance locale per l'attuazione dei progetti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) con l'adozione di misure organizzative per assicurare la sana gestione, il monitoraggio e la rendicontazione dei progetti.*

Nel bilancio di previsione 2022 sono state accertate ed impegnate risorse rientranti nelle seguenti missioni:

- MISSIONE 2 Rivoluzione verde e transazione ecologica: è volta a realizzare la transazione verde ed ecologica della società e dell'economia per rendere il sistema sostenibile e garantire la sua competitività;
- MISSIONE 5 Coesione e inclusione: investe nelle infrastrutture sociali, rafforza le politiche attive del lavoro e sostiene il sistema duale e l'imprenditoria femminile. Migliora il sistema di protezione per le situazioni di fragilità sociale ed economica, per le famiglie, per la genitorialità. Promuove inoltre il ruolo dello sport come fattore di inclusione.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 206 del 12/12/2022 sono stati aggiornati gli obiettivi previsti dal Peg 2022-2024 in seguito alla riorganizzazione operata con decorrenza 06/06/2022, per aggiornamento del Responsabile di alcune schede degli obiettivi settoriali ed in seguito alla riorganizzazione operata di alcune attività degli obiettivi strategici con rimodulazione temporale anche a causa di mancanza di stanziamento di bilancio.

Il perdurare della situazione di emergenza dovuta al Covid-19, peggiorata dalla crisi energetica, ha richiesto, anche per il 2022, alla struttura di organizzarsi in modo tale da 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 dell'esercizio 2022 da parte degli organi 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. 28 del 28/02/2022, n. 45 del 04/04/2022, n. 82 del 01/06/2022, n. 87 del 8/6/2022, n. 117 del 05/08/2022, n. 127 del 25/08/2022, n. 130 dell'1/09/2022, n. 166 del 21/10/2022;
- determinazioni del Responsabile del Settore "Programmazione e organizzazione" n. 103 del 14/02/2022;
- determinazioni del Responsabile del Servizio di Staff n. 370 del 27/05/2022;
- determinazioni del Dirigente del Settore Primo - Area Amministrativa, Economico-finanziaria e dei Servizi alla Persona n. 468 del 18/07/2022, n. 663 del 05/10/2022, n. 794 del 18/11/2022, n. 865 e 869 del 7/12/2022;
- determinazioni del Dirigente del Settore Secondo - Lavori Pubblici, Impianti, Assetto ed Utilizzo del Territorio n. 900 del 14/12/2022.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 40 del 28/03/2022 è stato aggiornato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza triennio 2022-2024, per l'anno 2022.

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. **10 del 7/02/2022** 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 2022 (vedi prospetto allegato al bilancio di previsione e alla relazione al rendiconto della gestione 2022), le risorse umane assegnate e in servizio attivo.

PER LA PARTE ENTRATA

CENTRO DI RESPONSABILITA'/SETTORE/U.O.C.	% ACCERT. /STANZ.	% INCASS./ACCERT
Settore Primo - Area Amministrativa, Economico-finanziaria e dei Servizi alla Persona		
Programmazione e gestione risorse finanziarie	55,95	79,21
Sportello polivalente per i servizi ai cittadini	104,68	98,51
Servizi sociali, scolastici e culturali	95,93	91,47
Segreteria generale, risorse umane e organizzazione	95,02	65,16
Settore Secondo – Area Tecnica, Lavori Pubblici, Impianti, Assetto ed Utilizzo del Territorio		
Assetto ed utilizzo del territorio - S.I.I.T.	43,45	97,09
Lavori pubblici e manutenzione	30,07	65,43
Comando Polizia Locale	99,01	62,01

PER LA PARTE SPESA

CENTRO DI RESPONSABILITA'/SETTORE/U.O.C.	% IMPEGN./STANZ.	% PAGAM./IMPEGN.
Settore Primo - Area Amministrativa, Economico-finanziaria e dei Servizi alla Persona		
Programmazione e gestione risorse finanziarie	39,38	92,74
Sportello polivalente per i servizi ai cittadini	97,64	93,56
Servizi sociali, scolastici e culturali	92,41	85,60
Segreteria generale, risorse umane e organizzazione	97,62	97,88
Settore Secondo - Area Tecnica, Lavori Pubblici, Impianti, Assetto ed Utilizzo del Territorio		
Assetto ed utilizzo del territorio - S.I.I.T.	11,79	94,54
Lavori pubblici e manutenzione	42,55	75,84
Comando Polizia Locale	91,39	94,98

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 uscita e di entrata con gli impegni e gli accertamenti del **Settore Lavori Pubblici** è stato determinato dai termini lunghi di concessione dei finanziamenti statali per edilizia scolastica e dai tempi di erogazione dei finanziamenti da risorse P.N.R.R. per interventi di sistemazione viabilità, edifici comunali e scuole del territorio, con conseguente rinvio di alcuni investimenti programmati per il 2022 all'esercizio successivo, anche in base al cronoprogramma delle attività.

Lo scostamento tra previsioni di uscita e di entrata con gli impegni e gli accertamenti del **Settore Assetto ed utilizzo del territorio – S.I.I.T.** 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. 17.615 abitanti; 30,50 kmq Territorio

3.1 - Indici finanziari per abitante

VOCE RILEVANTE	Importo in Euro	Euro per abitante
Spesa corrente	8.923.368,54	506,58
Spesa impegnata per investimenti	3.651.411,91	207,29
Autonomia finanziaria	9.443.235,58	536,09
Grado di rigidità strutturale del bilancio	4.123.649,42	234,10
Valore delle partecipazioni in società e consorzi	6.015.751,77	341,51

3.2 - Parametri di efficienza dei servizi line per abitante

PROGRAMMI	Spesa	per abitante
Organi istituzionali	172.414,09	9,79
Ordine pubblico e sicurezza	614.632,15	34,89
Istruzione e diritto allo studio	1.058.785,77	60,11
Servizio necroscopico e cimiteriale	158.160,66	8,98
Viabilità e infrastrutture stradali	1.170.764,30	66,46
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	250.777,74	14,24
Sport e tempo libero e giovani	468.085,93	26,57
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.450.896,18	82,37

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

SERVIZIO	COSTO MEDIO PER UTENTE	PROVENTO MEDIO PER UTENTE	% COPERTURA DEL SERVIZIO
TRASPORTO SCOLASTICO	1.312,71	176,95	13,48%
MENSA SCOLASTICA	482,21	337,38	69,97%
IMPIANTI SPORTIVI	3,31 (costo per nr. presenze)	0,60 (proventi per n. presenze)	18,08%
ATTIVITA' LUDICO MOTORIE	103,12	102,06	98,98%
ASSISTENZA DOMICILIARE	1.193,22	917,73	76,91%
CONCESSIONE USO LOCALI E ATTREZZATURE	3,43 (costo per ora utilizzo)	1,81 (proventi per ora utilizzo)	52,92%

si rinvia all'analisi dettagliata dei servizi a domanda individuale (allegata alla relazione del rendiconto della gestione 2022) per ulteriori indicatori di efficacia, efficienza ed economicità.

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

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	2.978.421,58	169,08		181.924,99	10,33	
giustizia	111.828,80	6,35		0,00	0,00	
ordine pubblico e sicurezza	614.632,15	34,89		325.503,37	18,48	
istruzione e diritto allo studio	1.058.785,77	60,11		1.695.110,42	96,23	
tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	250.777,74	14,24		35.167,77	2,00	
politiche giovanili sport e tempo libero	468.085,93	26,57		141.833,66	8,05	
Turismo	84.541,58	4,80		0,00	0,00	
assetto del territorio ed edilizia abitativa	264.248,97	15,00		0,00	0,00	
sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	97.587,07	5,54		43.890,48	2,49	
trasporti e diritto alla mobilità	1.255.886,28	71,30	41.176,60	1.161.808,20	65,96	38.092,07
soccorso civile	3.556,60	0,20		38.221,14	2,17	
diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.609.056,84	91,35		27.951,88	1,59	
tutela della salute	42.622,04	2,42		0,00	0,00	
sviluppo economico, politiche per il lavoro, agricoltura	83.337,19	4,73		0,00	0,00	
TOTALE SPESA	8.923.368,54	506,58		3.651.411,91	207,29	

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 31.12.2022**

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. 54	n. 144	n. 352

Il ricorso alle convenzioni della Consip spa e al mercato elettronico delle P.A., è stato effettuato per n. 142 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 2022 ha risentito della situazione internazionale che ha comportato maggiori costi a causa dell'aumento delle tariffe di energia elettrica, gas naturale e materie prime. Inoltre a causa del protrarsi dell'emergenza COVID-19 l'Amministrazione ha sostenuto maggiori spese per rimodulazione pasti mensa scolastica, sanificazioni mezzi trasporto scolastico e ambienti.

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

ANALISI FINANZIARIA DELLA SPESA			
Spese	2020	2021	2022
Gestione hardware e software e connettività	78.522,85	65.822,80	52.195,89
Spese di gestione mezzi di servizio	11.804,91	12.804,19	13.321,51
Immobili ad uso abitativo (centro accoglienza, alloggi residenziali)	1.818,07	6.511,65	4.066,57
Telefonia mobile	4.398,58	4.038,50	6.096,00
Telefonia fissa	16.700,23	16.931,76	16.221,91
Energia elettrica altri usi (scuole, edifici, centri sociali, impianti sportivi, cimiteri)	95.307,79	95.860,62	130.564,79
Energia elettrica (illuminazione pubblica) gestione diretta	109.547,87	137.375,41	206.113,65
Riscaldamento	165.078,10	211.508,12	302.572,22
Dotazioni strumentali (fotocopiatori, stampanti multifunzione)	6.361,94	5.668,79	5.713,88
Spese postali, consumo carta	49.418,85 di cui € 24.842,85 per invii a mezzo posta gestiti direttamente e per fornitura di 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 di carta ed € 24.499,74 per invii verbali C.D.S. a mezzo service Concilia-Maggioli	49.802,23 di cui € 15.480,18 per invii a mezzo posta gestiti direttamente e per fornitura di carta ed € 34.322,05 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. Per ottemperare alle disposizioni del GDPR e del Codice Privacy Nazionale per la protezione dei dati personali l'Ente si è dotato di una piattaforma per la revisione del registro dei trattamenti, la verifica delle nomine dei responsabili esterni del trattamento e la formazione del personale.

Nel 2022 è stato acquisito un servizio informatico per il rilascio ai cittadini del proprio SPID (RAO pubblico), oltre al web service per l'invio telematico dei dati del referendum e delle elezioni politiche.

Nel 2022 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, viene utilizzata la fibra ottica di Ascotlc S.p.a., società partecipata di questo comune, proprietaria della rete di fibra ottica. Come precisato nei precedenti Referti, si è ritenuto di rivolgersi all'Azienda Ascotlc, tramite Mepa, 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.

A servizio di tutte le scuole (materna, elementari e medie), della Sede Comunale e della 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 2022 è stato acquistato un veicolo per la Protezione Civile adatto alle esigenze di servizio per fronteggiare eventi straordinari, attività di soccorso ed emergenza ed un'autovettura per la polizia locale, completa di allestimento e servizio di messa in strada.

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. Nel 2022, in risposta all'emergenza profughi provenienti dall'Ucraina, il Comune ha messo a disposizione un alloggio per emergenze abitative, con spese per utenze domestiche a proprio carico.

Per la **telefonia mobile**, il servizio è affidato a TIM S.p.A., tramite adesione alla nuova convenzione Consip Telefonia Mobile 8, Servizi di telefonia mobile per le Pubbliche Amministrazioni, che prevede oltre ai servizi di telefonia mobile, in abbonamento e ricaricabili, con possibilità di addebito separato dei servizi fruiti a titolo personale, la fornitura di SIM, il noleggio e manutenzione di terminali radiomobili (telefoni e tablet di diverse tipologie e sistemi operativi, oltre a modem per computer portatili), ulteriori servizi per utenti mobili quali accesso alla LAN/Intranet dell'Amministrazione, SMS massivi, EMM, Enterprise Mobility Management, Fleet Management, applicazioni per lo Smart Working, applicazioni per il Mobile Payment, - Servizi di Customer Care, supporto, manutenzione, sicurezza e servizi di rendicontazione.

Il passaggio dalla convenzione precedente alla nuova convenzione Consip Telefonia Mobile 8 ha portato ad un aumento del costo telefonico in relazione alla diversa tipologia di noleggio degli apparati e all'assistenza tecnica degli apparati di proprietà e all'aumento degli abbonamenti e delle ricariche.

A fine 2022 è stata effettuata una puntuale ricognizione da parte degli uffici delle utenze telefoniche mobili.

In seguito a tale ricognizione, al fine di razionalizzare le spese legate alla telefonia mobile e ottimizzare la gestione, si è provveduto alla riduzione delle utenze ricaricabili VODAFONE da nr. 17 a nr. 10 e alla loro contestuale migrazione alla Convenzione Telefonia Mobile 8 in corso.

In ambito della Convenzione Telefonia Mobile 8 inoltre, sono stati dismessi e restituiti nr. 7 apparati e disattivate nr. 7 utenze.

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.

Energia elettrica e Gas Metano anche per l'anno 2022 si è aderito alla Convenzione Consip S.p.a., optando per la tipologia a prezzo fisso, vista la situazione legata alla crisi internazionale con l'impegnata delle tariffe energetiche iniziata a partire da settembre 2021 che si è protratta durante l'esercizio 2022, comportando comunque una maggiore spesa rispetto alle previsioni iniziali.

In data 19/01/2022 è stata sottoscritta la convenzione per la concessione, mediante Project Financing, del progetto di riqualificazione energetica della pubblica illuminazione e le relative utenze sono state volturate alla società affidataria in data 27/05/2022. Nel prospetto Analisi finanziaria della spesa, ai fini del confronto con gli anni precedenti, in riferimento all'Illuminazione Pubblica sono stati comparati i mesi da gennaio a maggio (periodo di gestione diretta 2022).

In ottemperanza all'art. 19-quater del D.L. 1 marzo 2022, n. 17 "Misure urgenti per il contenimento dei costi dell'energia elettrica e del gas naturale, per lo sviluppo delle energie rinnovabili e per il rilancio delle politiche industriali", convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 27 aprile 2022, n. 34, che fissava i limiti per la climatizzazione invernale ed estiva degli edifici pubblici, a partire dal 1° maggio 2022 sono state attuate le azioni di riduzione delle temperature dell'aria per la climatizzazione estiva ed invernale degli edifici pubblici.

Dotazioni strumentali. Nel 2022 è stato necessario noleggiare una nuova stampante con relative cartucce toner specifiche per la certificazione ISO 11798, che rispondono alle caratteristiche di stampa dei nuovi formati per gli atti di Stato Civile previsti dal D.M. 9/11/2020 il cui canone si rifletterà sugli esercizi successivi.

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 2022 tale obiettivo è stato ampiamente superato raggiungendo una percentuale dell'**81,80%**

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 – ora Canone Unico Patrimoniale, 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 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).

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'Agenzia per l'Italia Digitale, l'Amministrazione ha proseguito anche nel 2022 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. Nel 2022 è stato attivato il servizio di RAO PUBBLICO per il rilascio dello SPID ai cittadini.

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.

È stata approvata l'adesione al programma operativo POR - FESR 2014-2020 - AUTORIZZAZIONE A COSTITUIRE AGGREGAZIONE AL FINE DELLA PRESENTAZIONE DEL DOMANDA DI PARTECIPAZIONE AL BANDO REGIONALE - ASSE 2 - AZIONI 2.2.1, 2.2.2, 2.2.3 - AGIRE PER LA CITTADINANZA DIGITALE. La migrazione del datacenter non si è concretizzata per le seguenti ragioni:

- Richiesta di modifiche radicali ingiustificate e non fattibili dell'architettura di rete comunale
- Arco temporale troppo ristretto per completare la migrazione all'interno del time slot finanziato
- Costi di gestione e mantenimento futuri mai definiti e comunicati all'Ente

Il progetto finanziato si è concluso a marzo 2023, senza alcun beneficio per l'Amministrazione

• Sono state avviate le attività di analisi dei fabbisogni e sviluppo prototipale nell'ambito della convenzione POR-FESR relativa a l'attuazione di progetti di sviluppo urbano sostenibile (MyData/MyCity). Il progetto alla data attuale è in fase conclusiva, al momento sono stati illustrati con relativa formazione alcuni LEDD relativi alla gestione appuntamenti/Calendario, Domanda per benefici economici.

• Sono state avviate le attività per la realizzazione dell'infrastruttura WIFI nell'ambito della convenzione wifi.italia.it. Le installazioni previste non sono ancora state completate (ne sono state installate due su dodici) per problemi a livello di predisposizioni richieste.

- Per quanto riguarda il rilascio ai cittadini del proprio SPID, l'Ente è diventato ufficialmente RAO pubblico.
- E' stato concluso il progetto della Palestra Digitale, che rimarrà aperta per 5 anni, nell'ambito della convenzione per la costituzione di innovation lab, il consolidamento e lo sviluppo di network 'Centri P3-Palestre digitali' e la diffusione di una cultura open data.

Nel 2022 è stata stesa una proposta di Piano triennale per l'informatica dell'Amministrazione che delinea obiettivi e milestones da raggiungere in linea con il piano nazionale e gli altri documenti di programmazione (PEG/DUP).

Si indicano alcuni dei principali interventi effettuati in quest'area nel corso del 2022:

- effettuati circa 150 interventi tecnici su richiesta degli utenti, oltre a 30 sostituzioni di Postazioni di lavoro (PDL) e configurazioni di nr. 2 stampanti multifunzione di rete con possibilità di acquisizione documenti su cartelle condivise nel server;
- smaltimento e scarico inventariale di hardware obsoleto;
- svolto un censimento sulla regolarità del software installato nelle PDL in seguito al quale sono state acquisite ed installate:
12 licenze software CAD DraftSight,
- 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;
- completata la predisposizione dei punti rete WIFI nell'ambito del progetto WIFITALIA;
- studio fattibilità per la migrazione del datacenter nell'ambito del progetto Agire;

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;
- Inoltre:

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.2 - Abilitazione al cloud per le pa locali - Migrazione verso ambienti cloud certificati (luglio 2022) - Finanziato

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale – Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici (settembre 2022) – Non finanziato

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.3 PagoPA (aprile 2022) - Finanziato

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.3 AppIO (aprile 2022) - Finanziato

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.4 SPID CIE (aprile 2022) - Finanziato

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali (settembre 2022) – Finanziato

Partecipazione al Bando PNRR M1C1 Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - Investimento 1.3 - Dati e interoperabilità - Misura 1.3.1 Piattaforma digitale nazionale dati (ottobre 2022) - Finanziato

Anche per il 2022 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 2022 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 2022 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;

Per tutto l'anno 2022, a causa dei lavori di adeguamento sismico ed efficientamento energetico presso la scuola media Scarpa, l'impianto fotovoltaico non è stato in funzione.

EDIFICIO	ENERGIA PRODOTTA (KWH)		ENERGIA FATTURATA (KWH)		TARIFFA ACCERTATA E INCASSATA PER LO SCAMBIO SUL POSTO E SCAMBIO ALTROVE		INCENTIVO GSE	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Magazzino c.le	80.665	75.102	8.014	8.097	5.254,96	9.703,29	35.734,60	33.270,19
Sc. Elem. Don L. Pellizzari	10.199	11.014	29.877	31.842	186,74	186,74	3.845,02	4.152,28
Sc. Elem. "Marco Polo"	23.912	25.196	19.052	18.666	364	364	5.906,26	6.223,41
Sc. Media Scarpa	8.974	0	8.286	4.474	353,8	353,8	2.243,50	0,00
Totale	123.750	111.312	65.229	63.079	6.159,50	10.607,83	47.729,38	43.645,88

Nel 2022 sono stati inoltre accertati e incassati i conguagli anno 2021 relativi agli impianti fotovoltaici delle scuole per complessivi € 2.638,33.

5 - INDICATORI SUL PERSONALE DELL'ENTE E VARIAZIONE NEL TEMPO

Indicatore	media triennio 2011 -2013	2022	SPESA PERSONALE TRIENNIO PRECEDENTE		
			2021	2020	2019
Spesa personale (determinato per verifica limite art. 1 comma 557)	2.562.283,85	2.445.583,33	2.392.904,06	2.418.013,52	2.415.800,30
Differenza rispetto media 2011 - 2013 (art. 1 comma 557 L. n. 296/06)		-116.700,52	-169.379,79	-144.270,33	-146.483,55
Confronto con spesa dell'anno precedente		52.679,27	-25.109,46	2.213,22	7.457,49
Spesa personale/spesa corrente %	37,20	35,26	34,92	40,38	39,57
Costo medio del personale	34.838,35	37.011,80	37.335,67	37.386,95	37.629,92
Costo del personale/popolazione	142,48	138,84	135,21	135,54	134,71
Rapporto dipendenti/popolazione	0,005	0,005	0,005	0,005	0,005

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.

La voce trasferimenti erariali correnti risente dei trasferimenti erariali per l'emergenza sanitaria e per l'aumento dei costi dell'energia elettrica e gas.

Descrizione	2020		2021		2022	
		%		%		%
Grado di autonomia finanziaria						
1. Autonomia finanziaria						
<u>entrate tributarie+extratributarie</u>	8.933.665,21	84,13%	10.516.626,74	90,79%	9.443.235,58	89,64%
entrate correnti	10.618.927,28		11.583.776,10		10.534.947,09	
2. Autonomia impositiva						
entrate tributarie	6.669.027,74	62,80%	7.595.589,29	65,57%	6.447.855,73	61,20%
entrate correnti	10.618.927,28		11.583.776,10		10.534.947,09	
3. Dipendenza erariale						
<u>trasferimenti erariali correnti</u>	1.371.110,76	12,91%	691.209,84	5,97%	612.135,43	5,81%
entrate correnti	10.618.927,28		11.583.776,10		10.534.947,09	
Grado di rigidità di bilancio						
1. Rigidità strutturale						
<u>personale +rimborso mutui</u>	3.942.649,82	37,13%	3.978.842,39	34,35%	4.123.649,42	39,14%
entrate correnti	10.618.927,28		11.583.776,10		10.534.947,09	
2. Rigidità per costo personale						
<u>spesa complessiva personale</u>	2.872.450,87	27,05%	2.807.079,95	24,23%	2.953.418,89	28,03%
entrate correnti	10.618.927,28		11.583.776,10		10.534.947,09	
3. Rigidità per indebitamento						
<u>rimborso mutui (capitale+interessi)</u>	1.070.198,95	10,08%	1.171.762,44	10,12%	1.170.230,53	11,11%
entrate correnti	10.618.927,28		11.583.776,10		10.534.947,09	
Pressione fiscale ed erariale pro capite						
1. Entrate proprie pro capite						
<u>entrate tributarie+extratributarie</u>	8.933.665,21	500,77	10.516.626,74	594,23	9.443.235,58	536,09
numero abitanti	17.840		17.698		17.615	
2. Pressione tributaria pro - capite						
entrate tributarie	6.669.027,74	373,82	7.595.589,29	429,18	6.447.855,73	366,04
numero abitanti	17.840		17.698		17.615	
3. Pressione finanziaria pro - capite						
<u>entrate tributarie + trasferimenti correnti Stato, Regione, Provincia, altri Enti Pubblici</u>	8.268.034,57	463,45	8.596.309,74	485,72	7.457.655,36	423,37
numero abitanti	17.840		17.698		17.615	
4. Indebitamento pro capite						
<u>rimborso mutui (capitale+interessi)</u>	1.070.198,95	59,99	1.171.762,44	66,21	1.170.230,53	66,43
numero abitanti	17.840		17.698		17.615	

Descrizione	2020		2021		2022	
		%		%		%
5. Indebitamento pro capite						
residui debiti mutui	8.848.242,23	495,98	7.953.950,40	449,43	7.363.885,64	418,05
numero abitanti	17.840		17.698		17.615	
6. Trasferimenti erariali pro capite						
trasferimenti erariali correnti	1.371.110,76	76,86	691.209,84	39,06	612.135,43	34,75
numero abitanti	17.840		17.698		17.615	
Capacità gestionale						
1. Incidenza residui attivi						
residui attivi	2.605.389,31	18,60%	2.562.226,44	17,42%	3.388.640,67	19,72%
totale accertamenti competenza	14.003.906,64		14.707.323,46		17.184.977,11	
2. Incidenza residui passivi						
residui passivi	1.663.142,71	13,36%	1.486.793,90	10,78%	1.771.316,37	11,56%
totale impegni competenza	12.446.107,66		13.793.395,36		15.323.971,10	
3. Velocità di riscossione entrate proprie						
riscossioni entrate tributarie+extratributarie	6.921.284,68	77,47%	8.789.429,18	83,58%	7.441.055,86	78,80%
accertamenti entrate tributarie+extratributarie	8.933.665,21		10.516.626,74		9.443.235,58	
4. Velocità di pagamento spese correnti						
pagamenti spesa corrente	6.542.837,46	84,32%	7.522.328,40	85,63%	7.852.337,90	88,00%
impegni spesa corrente	7.759.663,12		8.784.534,90		8.923.368,54	

6.1- Controllo sugli equilibri finanziari

Fondo di cassa all'1.1.2022		€ 4.213.053,50
1) Riscossioni nell'esercizio		
> in conto residui	€ 2.391.313,04	
> in competenza	€ 13.796.336,44	
Totale riscossioni		€ 16.187.649,48
2) Pagamenti nell'esercizio		
> in conto residui	€ 1.451.085,89	
> in competenza	€ 13.552.654,73	
Totale pagamenti		€ 15.003.740,62
3) Fondo di cassa al 31.12.2022		€ 5.396.962,36
4) Residui attivi:		
> provenienti dall'esercizio 2021 e precedenti	€ 1.551.049,90	
> provenienti dalla competenza 2022	€ 3.388.640,67	
Totale residui attivi al 31.12.2022		€ 4.939.690,57
5) Residui passivi:		
> provenienti dall'esercizio 2021 e precedenti	€ 96.020,14	
> provenienti dalla competenza 2022	€ 1.771.316,37	
Totale residui passivi al 31.12.2022		€ 1.867.336,51
6) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		€ 175.022,22
7) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		€ 3.682.865,31
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2022		€ 4.611.428,89

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

parte accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 1.680.160,06
parte accantonata a fondo rischi contenzioso	€ 160.562,58
altri accantonamenti	€ 414.928,76
totale parte accantonata	€ 2.255.651,40
parte a destinazione vincolata (per legge e principi contabili)	€ 204.521,43
parte derivante da trasferimenti a destinazione vincolata	€ 1.323.833,21
parte derivante da altri vincoli (stabiliti dall'Ente)	€ 11.721,76
totale parte vincolata	€ 1.540.076,40
parte da destinare agli investimenti	€ 239.724,22
parte disponibile	€ 575.976,87
Totale avanzo di amministrazione 2022	€ 4.611.428,89

Il risultato di amministrazione 2022 assicura la copertura di tutte le quote accantonate, vincolate e destinate ad investimenti, oltre ad una differenza libera da vincoli di € 575.976.87.

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 2022				%
Totale entrate	accertamenti	17.184.977,11	=	47,31
	previsioni definitive	36.320.446,86		
Entrate correnti	accertamenti	10.534.947,09	=	97,66
	previsioni definitive	10.787.659,86		
Entrate c/to capitale	accertamenti	4.490.904,13	=	34,20
	previsioni definitive	13.132.976,46		
Entrate da riduzione di attività finanziarie	accertamenti	330.000,00	=	66,00
	previsioni definitive	500.000,00		
Totale spese	impegni	15.323.971,10	=	42,19
	previsioni definitive	36.320.446,86		
Spese correnti	impegni	8.923.368,54	=	87,53
	previsioni definitive	10.194.290,18		
Spese conto capitale	impegni	3.651.411,91	=	20,48
	previsioni definitive	17.826.580,50		
Spese per incremento di attività finanziarie	impegni	330.000,00	=	66,00
	previsioni definitive	500.000,00		

Con riferimento agli scostamenti rispetto alle previsioni definitive si veda quanto precisato al punto 2 della presente relazione. Le entrate e le spese in c/capitale comprendono i progetti finanziati con risorse P.N.R.R. e le operazioni di acquisizione a patrimonio, scomputo oneri e perequazioni urbanistiche previsti nel bilancio 2022-2024- annualità 2022.

6.3 Verifica del grado di operatività del bilancio

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 2022				%
Totale entrate	riscossioni	13.796.336,44	=	80,28
	accertamenti	17.184.977,11		
Entrate correnti	riscossioni	8.288.136,26	=	78,67
	accertamenti	10.534.947,09		
Entrate c/to capitale	riscossioni	3.694.200,14	=	82,26
	accertamenti	4.490.904,13		
Entrate da riduzione di attività finanziarie	riscossioni	-	=	0,00
	accertamenti	330.000,00		
Totale spese	pagamenti	13.552.654,73	=	88,44
	impegni	15.323.971,10		
Spese correnti	pagamenti	7.852.337,90	=	88,00
	impegni	8.923.368,54		
Spese conto capitale	pagamenti	3.084.337,42	=	84,47
	impegni	3.651.411,91		
Spese per incremento di attività finanziarie	pagamenti	330.000,00	=	100,00
	impegni	330.000,00		

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 2022				%
Totale entrate	riscossioni R+C	16.187.649,48	=	76,62
	accertamenti R+C	21.127.340,05		
Totale spese	pagamenti R+C	15.003.740,62	=	88,93
	impegni R+C	16.871.077,13		
Grado di liquidità di cassa				-12,31

Situazione di cassa alla data del 31.12.2022

Situazione di liquidità	€	5.396.962,36
Ammontare delle anticipazioni richieste nell'esercizio (importo medio)	€	0,00

Nel corso del 2022 non si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

6.5 Verifica del grado di accumulazione dei residui alla data del 31.12.2022

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

Anno 2022				%
Totale entrate	residui di competenza	3.388.640,67	=	19,72
	accertamenti di competenza	17.184.977,11		
Entrate correnti	residui di competenza	2.246.810,83	=	21,33
	accertamenti di competenza	10.534.947,09		
Entrate c/to capitale	residui di competenza	796.703,99	=	17,74
	accertamenti di competenza	4.490.904,13		
Entrate da riduzione di attività finanziarie	residui di competenza	330.000,00	=	100,00
	accertamenti di competenza	330.000,00		
Totale spese	residui di competenza	1.771.316,37	=	11,56
	impegni di competenza	15.323.971,10		
Spese correnti	residui di competenza	1.071.030,64	=	12,00
	impegni di competenza	8.923.368,54		
Spese conto capitale	residui di competenza	567.074,49	=	15,53
	impegni di competenza	3.651.411,91		
Spese per incremento di attività finanziarie	residui di competenza	-	=	0,00
	impegni di competenza	330.000,00		

6.6 Verifica grado di smaltimento dei residui alla data del 31.12.2022

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 2022			%
Entrate correnti	riscossioni RS	1.837.018,28	61,51
	accertamenti RS	2.986.344,45	
Entrate c/capitale	riscossioni RS	541.467,81	57,41
	accertamenti RS	943.157,96	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	riscossioni RS	-	=
	accertamenti RS	-	
Spese correnti	pagamenti RS	1.251.316,67	96,03
	impegni RS	1.303.050,70	
Spese c/capitale	pagamenti RS	124.713,28	95,73
	impegni RS	130.273,78	
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 e dal D.M. 7/9/2020 infatti gli esiti sono stati i seguenti:

- W1 (Risultato di competenza): € 2.523.417,84
- W2 (equilibrio di bilancio): € 1.081.439,14
- W3 (equilibrio complessivo): € 892.073,89

8. VERIFICA INDEBITAMENTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

Interessi passivi su mutui e prestiti	250.165,77
Interessi passivi leasing	11.284,76
Totale interessi passivi	261.450,53
Entrate corrente penultimo esercizio precedente (anno 2020)	10.618.927,28
Indebitamento (interessi/entrate correnti %)	2,46
Limite art. 204 D.lgs. n. 267/00	1.061.892,73
Disponibilità residua	800.442,20

Villorba, data della firma digitale

Il Segretario Generale
De Vidi Michela

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Giorgia Elvassore

Documento firmato digitalmente (DLgs 82/2005)