



COMUNE DI TORRAZZA COSTE PROVINCIA DI PAVIA

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2020/2022 E PIANO DELLE PERFORMANCES - PIANO DELLE RISORSE E DEGLI OBIETTIVI ASSEGNATI PER L'ANNO 2020

RELAZIONE

L'art. 107 del d.Lgs 18/08/2000, n. 267 e l'art. 4 del d.Lgs. 30/03/2001, n. 165 in attuazione del principio della distinzione tra indirizzo e controllo, da un lato, e attuazione e gestione dall'altro, prevedono che:

- gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, ovvero definiscono gli obiettivi ed i programmi da attuare, adottano gli atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni e verificano la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa e della gestione agli indirizzi impartiti;
- ai dirigenti spettano i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti di indirizzo. Ad essi è attribuita la responsabilità esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati in relazione agli obiettivi dell'ente;

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 in data 16-04-2020, *esecutiva ai sensi di legge*, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020/2022 redatto secondo gli schemi ex d.lgs. n. 118/2011. e la nota di aggiornamento al DUP per il triennio considerato.

L'articolo 169 del d.Lgs. n. 267/2000, come da ultimo modificato dal decreto legislativo n. 126/2014, prevede che:

Art. 169. Piano esecutivo di gestione.

1. La giunta delibera il piano esecutivo di gestione (PEG) entro venti giorni dall'approvazione del bilancio di previsione, in termini di competenza. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa. Il PEG è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio, individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi.

2. Nel PEG le entrate sono articolate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, ed eventualmente in articoli, secondo il rispettivo oggetto. Le spese sono articolate in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli ed eventualmente in articoli. I capitoli costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario di cui all'articolo 157.

3. L'applicazione dei commi 1 e 2 del presente articolo è facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, fermo restando l'obbligo di rilevare unitariamente i fatti gestionali secondo la struttura del piano dei conti di cui all'articolo 157, comma 1-bis.

3-bis. Il PEG è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Al PEG è allegato il prospetto concernente la ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati, secondo lo schema

di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del presente testo unico e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono unificati organicamente nel PEG.

L'articolo 10, comma 1, del d.Lgs. n. 150/2009, prevede quanto segue:

Art. 10. Piano della performance e Relazione sulla performance

1. Al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, le amministrazioni pubbliche, secondo quanto stabilito dall'articolo 15, comma 2, lettera d), redigono annualmente:

a) entro il 31 gennaio, un documento programmatico triennale, denominato Piano della performance da adottare in coerenza con i contenuti e il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio, che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori;

b) un documento, da adottare entro il 30 giugno, denominato: «Relazione sulla performance» che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato.

Visto il vigente Regolamento di contabilità approvato con deliberazione C.C. n. 39 in data 29.10.2015 alla Sezione 2 - Piano esecutivo di gestione, definisce il Piano Esecutivo di Gestione e ne illustra i contenuti e la struttura;

Dal 2016, a seguito del pieno avvio della riforma dell'ordinamento contabile contenuta nel d.Lgs. n. 118/2011, assume funzione autorizzatoria il bilancio approvato ai sensi del d.Lgs. n. 118/2011, la cui struttura, ai sensi degli articoli 14 e 15 del d.lgs. n. 118/2011, ha la seguente classificazione:

LIVELLO DI AUTORIZZAZIONE	ENTRATA	SPESA
BILANCIO DECISIONALE (UNITA' DI VOTO IN CONSIGLIO COMUNALE)	TITOLO	PROGRAMMA
	TIPOLOGIA	MISSIONE TITOLO
BILANCIO GESTIONALE - PEG (GIUNTA COMUNALE)	CATEGORIA	MACROAGGREGATO
	CAPITOLO	CAPITOLO
	ARTICOLO*	ARTICOLO*

* eventuale

Inoltre il principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011, punto 10, definisce le finalità, la struttura, i contenuti e i tempi di approvazione del Piano esecutivo di gestione, secondo il quale il PEG deve assicurare il collegamento con:

- *“la struttura organizzativa dell'ente, tramite l'individuazione dei responsabili della realizzazione degli obiettivi di gestione;*
- *gli obiettivi di gestione, attraverso la definizione degli stessi e degli indicatori per il monitoraggio del loro raggiungimento;*
- *le entrate e le uscite del bilancio attraverso l'articolazione delle stesse al quarto livello del piano finanziario;*
- *le dotazioni di risorse umane e strumentali, mediante l'assegnazione del personale e delle risorse strumentali”;*

Il piano dettagliato delle performances si connota quale strumento di "attuazione" del programma di legislatura presentato al momento dell'insediamento del Sindaco e della sua Giunta funzionale a coordinare l'attività gestionale i vari settori finalizzandola all'attuazione degli indirizzi politici.

Alla luce di tale considerazione il piano dettagliato delle performances che si è avviato informa sperimentale nel 2011 ha tratto spunto dal programma di mandato del Sindaco ed ha rappresentato uno strumento utile ad indirizzare nel 2011 l'attività gestionale delle unità organizzative del Comune di Torrazza Coste al raggiungimento degli obiettivi definiti dalla Giunta, attraverso la pianificazione delle attività da compiere e dei risultati da raggiungere.

Continuando quindi anche per il 2020 la programmazione degli obiettivi, oltre a quelli gestionali illustrati nel PEG (strumento "esecutivo" nel quale gli atti di programmazione trovano un momento di sintesi di indirizzo), attraverso il piano dettagliato delle performances, al programma di miglioramento e sviluppo del Comune di Torrazza Coste, al piano coerente degli obiettivi strategici e dall'articolazione degli obiettivi operativi funzionali al loro conseguimento.

Il piano dettagliato delle performances rappresenta anche una significativa forma di coinvolgimento e responsabilizzazione di tutti i livelli organizzativi in merito all'attuazione degli indirizzi della Giunta.

STRUTTURA del Piano delle Performances-Piano delle risorse e degli obiettivi assegnati per l'anno 2020.

ORGANI POLITICI

(scelte strategiche-individuazione del fine verso il quale si dirige l'organizzazione)

Sindaco-Giunta-

Consiglio Comunale

(Potere di indirizzo e controllo)

RESPONSABILI DI SERVIZIO

(scelte gestionali-attuazione - individuazione degli strumenti con cui perseguire gli obiettivi strategici/operativi)

PIANO DELLE PERFORMANCES 2020 TAB 1)

PROGRAMMA DI MIGLIORAMENTO E SVILUPPO DEL COMUNE DI TORRAZZA COSTE
DIRETTRICI

1. TRASPARENZA, SEMPLIFICAZIONE, COMUNICAZIONE, PARTECIPAZIONE.

Iniziative volte alla trasparenza ed alla semplificazione dei rapporti e degli obiettivi reciproci tra cittadino e amministrazione.

2. RECUPERO E GOVERNO DELLA SPESA.

Azioni mirate all'innalzamento dei livelli di efficienza e di incremento delle entrate comunali.

3. VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE RISORSE CULTURALI E NATURALI

Azioni di valorizzazione delle risorse culturali e naturali del territorio

4. TUTELA, SALVAGUARDIA E SVILUPPO DELL'AMBIENTE

Misure di prevenzione del rischio di dissesto idrogeologico e di salvaguardia dell'ambiente

5. POLITICHE SOCIALI

Politiche e servizi per Famiglia, infanzia, giovani e disabili

6. SCUOLA E FORMAZIONE

Iniziative finalizzate alla prevenzione delle situazioni di disagio scolastico

7. LEGALITA' E SICUREZZA

Politiche di repressione atti vandalici e di sicurezza del territorio.

Ad ogni Servizio è preposto un Responsabile (R. di S.), come risulta dai decreti di nomina del Sindaco dell'anno 2019, le cui funzioni sono attribuite direttamente dallo statuto, dal regolamento d'organizzazione e dalla legge (Dlgs 267/2000 e ss.mm.ii.) e da tutti gli altri strumenti regolamentari e normativi facenti capo agli enti locali.

Si precisa per la Polizia Locale è stato individuato come responsabile di servizio il Sindaco sig. Ermanno Pruzzi.

Si precisa altresì per il Servizio Finanziario è stato individuato come responsabile di servizio l'assessore dott.ssa Claudia Berutti.

In particolare i Responsabili di Servizio:

- a) rispondono del risultato della loro attività sotto il profilo dell'efficacia (soddisfacimento dei bisogni) e dell'efficienza (completo e tempestivo reperimento delle risorse e contenimento dei costi di gestione), rispondendo delle procedure di reperimento ed acquisizione dei fattori produttivi (entrate), salvo che queste ultime non siano assegnate ad altro servizio;
- b) rispondono direttamente al Sindaco ed alla Giunta rispetto agli obiettivi e dotazioni assegnate;
- c) hanno responsabilità di programmazione, coordinamento, esecuzione, verifica e controllo relativamente ai programmi ed ai progetti assegnati;
- d) hanno facoltà di *delegare*, se del caso, ad altri dipendenti, assegnati funzionalmente al proprio Servizio, la cura, l'istruzione e l'autonomo compimento di taluni procedimenti amministrativi di propria competenza, ove tali dipendenti siano in possesso di adeguata qualifica funzionale e di specifica attitudine, con riguardo alle esperienze lavorative pregresse. Il provvedimento di delega deve contenere, di norma, le direttive necessarie per il miglior assolvimento delle attività delegate, fermo restando in capo al responsabile del servizio il compito di vigilare e le responsabilità del raggiungimento degli obiettivi (anche ai fini del conferimento ed attribuzioni delle indennità previste dal contratto integrativo decentrato).

Piano delle Performances -Piano delle risorse e degli obiettivi assegnati per l'anno 2020.

- SERVIZIO N.1: SERVIZIO AMMINISTRATIVO

- "Miglioramento del servizio scolastico".

Si procede a mantenere il livello raggiunto per il servizio scolastico ed attività connesse: la mensa prosegue anche per l'anno scolastico 2020/2021, compatibilmente con le direttive che verranno date dal Governo a seguito dell'evolversi della pandemia causata dal Covid-19 e devono venire esplicitate attività integrative per corrispondere alle esigenze manifestate dai docenti e secondo i programmi proposti dalla Direzione Didattica e deve essere attivato il servizio pre-post scuola per gli alunni delle scuole esistenti sul territorio.

Deve essere garantita ed attivata l'assistenza agli alunni disabili nelle diverse scuole sulla base della normativa vigente

Si è attivata la Dote Scuola Comunale per coprire anche le fasce di studenti esclusi dai parametri di Regione Lombardia con la dote scuola regionale.

Deve proseguire la collaborazione con le Associazioni "Pro Loco", Hellas Torrazza, Aleimar, per la promozione e l'organizzazione di manifestazioni in occasione di feste Patronali e gare sportive, sempre in osservanza delle disposizioni ministeriali emanate per l'emergenza coronavirus.

I fondi da destinare a tale attività sono stati ridotti in osservanza dell'art.6 del D.L.78/2010.

- "Interventi Socio-Assistenziali"

Si devono mettere in atto le pratiche per il rinnovo della convenzione con l'AUSER.

Assistere gli anziani soli che si trovano in stato di necessità è obiettivo del SAD - Servizio di Assistenza Domiciliare - attivo (su richiesta) nel nostro Comune da anni, mediante affidamento a ditta aggiudicataria del servizio;

Per quanto riguarda il servizio di tutela minorile è attiva la convenzione con la Fondazione San Germano di Varzi per il 2020. Dal 2010 è attivo il progetto SGATE che consente alle famiglie a basso reddito di usufruire di sconti sulle forniture di energia elettrica e gas metano e, dal 2018, anche il Bonus idrico.

Anche per l'anno 2020 è previsto il servizio di concessione in uso dei locali municipali ad es. sala Saoms e Nuova Palestra con la prenotazione da effettuarsi direttamente presso gli Uffici Municipali, compatibilmente con le disposizioni in materia di contenimento del Covid-19.

- **"Servizi demografici"**

L'ufficio dello Stato Civile si occuperà della trascrizione dei matrimoni civili celebrati presso Villa Chimera (è stato effettuato un rinnovo di comodato d'uso gratuito di un locale e del giardino pertinenziale dell'immobile "Villa Chimera" sito in Torrazza Coste per la celebrazione di matrimoni civili al di fuori della casa comunale).

- **"Servizi Generali"**

Il servizio amministrativo svolge un ruolo fondamentale di informazione al cittadino sulle attività della pubblica amministrazione, ma soprattutto garantisce il rispetto dei principi di trasparenza, pubblicità, partecipazione e imparzialità, sanciti dall'art. 1 della legge 241/90.

Il vice segretario comunale svolge un ruolo molto importante per garantire la conformità dell'azione amministrativa alle leggi vigenti, allo statuto e ai regolamenti.

Con provvedimento sindacale n. 7/2020 è stata istituita la possibilità, a seguito della pandemia da covid-19, di poter svolgere le sedute di giunta e di consiglio in video conferenza.

Gli interventi sopra descritti verranno effettuati dai dipendenti appartenenti al servizio amministrativo: Elena Vallazza - servizi demografici (in caso di assenza è sostituita dalla dott.ssa Erika Valli (Collab. Amministrativo part-time t.d.) coadiuvata dal responsabile del servizio dott.ssa Simona Rota.

SERVIZIO N.2 "SICUREZZA PUBBLICA"

Il Comune non dispone di personale comunale per l'anno 2020.

E' attiva una convenzione con il Comune di Codevilla per il servizio di vigilanza.

Il Responsabile del Servizio è il sig. Ermanno Pruzzi - Sindaco.

SERVIZIO n. 3 - SERVIZIO TECNICO

- **"Manutenzione straordinaria patrimonio/viabilità pubblica/servizio necroscopico e cimiteriale".**

E' garantito il mantenimento dei servizi pubblici in atto, si deve provvedere alla manutenzione straordinaria e/o alla riparazione del patrimonio esistente all'occorrenza.

Da eseguirsi lavori/servizi in appalto quali: decespugliazione delle banchine e ripe stradali programmati il servizio di spartineve e spargisale per il periodo invernale.

Saranno eseguite opere stradali quali: ripristino delle cunette stradali, posa di barriere stradali per limitare problemi viabilistici;

In caso di emergenza si provvede direttamente con il personale comunale al ripristino della viabilità e all'eliminazione del rischio correlato.

"Lavori Pubblici":

Verranno iniziati e terminati i lavori di ripristino della strada di Monte Marcellino, finanziamento Regione Lombardia;

Verranno iniziati i lavori per la costruzione di spazi polifunzionali destinati alla promozione turistica realizzati in parte con contributo GAL spa ed in parte con fondi propri dell'Ente;

Saranno eseguite opere di manutenzione straordinaria e recupero di spazi all'interno del patrimonio edilizio scolastico da realizzarsi in parte con contributi statali ed in parte con fondi propri dell'Ente;

E' prevista altresì la continuazione dello studio sulla vulnerabilità degli edifici scolastici. Continuazione lavori per l'intervento di restauro Villa Lodi-Alessi.

Manutenzione delle aree di verde pubblico in gestione diretta tramite personale comunale.

Gli interventi in amministrazione diretta, sopra descritti, verranno effettuati dal dipendente appartenente al servizio tecnico sig. Dorian Agostelli sotto la diretta responsabilità dell'arch. Simona Maria Escoli Responsabile del Servizio.

SERVIZIO n.4 "FINANZIARIO -TRIBUTI"

Il servizio finanziario si occupa della predisposizione dei principali strumenti di programmazione economico finanziaria quali Bilancio di Previsione, il Piano Esecutivo di Gestione e il Rendiconto nonché della gestione degli stessi nel corso dell'anno tramite attività di raccordo con i diversi servizi e di periodiche rendicontazioni quali variazioni di bilancio, verifica equilibri, assestamento. Il servizio ragioneria è inoltre l'interlocutore per quanto riguarda l'attività di verifica espletata dal revisore dei conti per le verifiche trimestrali di cassa, le relazioni ai vari documenti programmatici, di variazione e di rendiconto. E' inoltre competente per gli adempimenti relativi al trattamento economico del personale, al servizio cassa economica e al servizio tributi per l'istituzione e/o ordinamento dei tributi, disciplina generale delle tariffe e delle aliquote, per le attività di accertamento e liquidazione dei medesimi.

In particolare per il settore tributi:

- per l'IMU è in corso il recupero coattivo per le annualità 2012-2013 e prosegue l'attività di verifica e recupero per le annualità dal 2014 al 2019;
- per la TASI è in corso l'attività di controllo e verifica per le annualità 2018-2019;
- per la TARI è in corso il recupero coattivo delle annualità dal 2014 al 2017 e l'attività di controllo e verifica per le annualità 2018-2019.

Gli interventi sopra descritti verranno effettuati dai dipendenti appartenente al servizio finanziario-tributi: dott.ssa Michela Clemente per la parte servizi finanziari e dott.ssa Erika Valli per la parte tributi, coordinati dal responsabile del servizio Claudia Berutti, assessore.

VALUTAZIONE DEL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

Si rimanda integralmente a quanto contenuto nella delibera di giunta Comunale n.31/2019 avente ad oggetto: "Approvazione del sistema di valutazione della performance, vigente dall'anno 2019".