



COMUNE DI TORRAZZA COSTE
PROVINCIA DI PAVIA

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023-2025 E PIANO DELLE PERFORMANCES - PIANO
DELLE RISORSE E DEGLI OBIETTIVI ASSEGNATI PER L'ANNO 2023

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. 30 in data 20-12-2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico Programmazione (DUP) 2023/2025, art. 170, comma 1, D. Lgs. 267/2000;

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 in data 20-12-2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2023/2025 redatto secondo gli schemi ex d.lgs. n. 118/2011;

L'articolo 169 del d.Lgs. n. 267/2000, come da ultimo modificato dal decretolgislativo 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, modificato con deliberazione C.C. n. 23 del 30.07.2019, 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 2023 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 2023.

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 2022 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 obbiettivi 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, 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 dei Servizi:

- 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 2023.
(secondo le direttrici indicate in Tab 1)

- 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 2022/2023, compatibilmente con le direttive che verranno date dal Governo a seguito dell'emergenza 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-scuola per gli alunni delle scuole esistenti sul territorio.

Si prosegue anche per l'anno scolastico 2022/2023 con il servizio dipost scuola per i bambini iscritti alla scuola dell'infanzia e alla scuola primaria.

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

Si attiverà la Dote Scuola Comunale per coprire anche le fasce di studenti esclusi dai parametri di Regione Lombardia.

Deve proseguire la collaborazione con le Associazione "Pro Loco", Hellas Torrazza, Aleimar, per la promozione e l'organizzazione di manifestazioni in occasione di feste Patronali e gare sportive compatibilmente con quanto consentito dalla normativa anticovid19.

Prosegue la collaborazione con il Gruppo Oratorio-Parrocchia di San Carlo Borromeo con la concessione di spazi idonei per l'organizzazione del centro estivo Grest- Estate in Oratorio. I fondi da destinare a tale attività sono stati ridotti in osservanza dell'art.6 del D.L.78/2010.

- "INTERVENTI SOCIO-ASSISTENZIALI"

Prosegue la convenzione con l'AUSER.

Assistenza agli 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 2023.

Il Comune potrebbe proseguire l'assegnazione di buoni spesa o voucher utenze a fronte di eventuali futuri stanziamenti ministeriali.

- "SERVIZI DEMOGRAFICI"

L'ufficio dello Stato Civile si occupa della trascrizione dei matrimoni civili celebrati presso Villa Chimera (con delibera G.C.n. 4/2020 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).

Nell'anno 2023 sono previste tornate elettorali relative all'indizione delle Elezioni Regionali ed eventuali elezioni referendarie.

- "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.

Gli interventi sopra descritti verranno effettuati dal personale appartenente al servizio amministrativo coadiuvato dal Responsabile del servizio dott.ssa Simona Rota.

SERVIZIO N.2 "SICUREZZA PUBBLICA"

Il Comune non dispone di personale comunale per l'anno 2023.

E' attiva una convenzione con il Comune di Codevilla per il servizio di vigilanza fino al 30.06.2023. L'Ente valuterà, in base alle risorse finanziarie a disposizione la gestione del servizio nel 2° semestre 2023. Il Responsabile del Servizio è il sig. Ermanno Pruzzi - Sindaco.

SERVIZIO n. 3 - SERVIZIO TECNICO

Il servizio tecnico risulta un servizio trasversale a diversi centri di costo e numerosi sono gli interventi programmati e le esigenze da soddisfare coprono una larga fascia di bisogni.

Di seguito si espone una sintesi delle principali azioni che si intendono in alcuni casi iniziare, ed in altri concludere.

VERDE PUBBLICO

Si andrà a programmare la cura e la manutenzione del verde in amministrazione diretta dei: parchi pubblici, dei giardini posti all'interno di immobili comunali e dei tre cimiteri presenti sul territorio.

Si continua, attraverso l'opera di ASM Voghera in house, alla potatura straordinaria delle alberature presenti sul territorio e nello specifico nei parchi giochi, delle scuole e dei viali.

SISTEMA VIARIO

Viene programmata, come ogni anno, la pulizia delle ripe stradali al fine di mantenere la sicurezza viabilistica.

Viene realizzata la manutenzione ordinaria delle strade in amministrazione diretta.

Si programma, come tutti gli anni, il servizio spartineve e spargisale avvalendosi di operatori economici.

PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE

E' garantito il mantenimento del patrimonio immobiliare dell'Ente attraverso la piccola manutenzione ordinaria per mezzo di ditte specializzate ed in amministrazione diretta dal personale dipendente.

URBANISTICA

Nel 2023 si andrà approvare il nuovo Regolamento Edilizio, come prescritto dalla normativa vigente.

LAVORI PUBBLICI

Si porteranno a compimento i lavori inerente al progetti esecutivo per la riqualificazione strutturale ed adeguamento sismico dei plesso scolastico denominato scuola primaria finanziati con contributo del Ministero dell'Interno anno 2020.

Si porteranno a compimento:

la stesura del progetto esecutivo del consolidamento di porzione complesso storico del cimitero del Capoluogo;

la stesura del progetto esecutivo del recupero dell'edificio denominato TORRETTA all'interno del parco Villa Lodi Alessi e nel contempo l'inizio dei lavori medesimi (grazie in parte al contributo bando ALL Regione Lombardia e in parte con i fondi L. 160/2019 e smi. Anno 2023);

Si procederà, nel corso del periodo, con nuove richieste di contributo, presso Enti diversi, per dotare il Comune di Torrazza Coste di risorse economiche per la realizzazione di opere per l'implementazione del valore immobiliare ;

Nell'anno 2023 vengono altresì stabiliti l'inizio dei lavori ed in alcuni casi anche il loro termine delle seguenti opere pubbliche:

- Opere di efficientamento energetico, presso la scuola secondaria di primo grado quale sostituzione di alcuni inverter e posa di batteria di accumulo;
- Opere di asfaltature in porzioni di strade comunali che risultano in degrado importante finanziati in parte con contributo statale (fondi Ministero dell'Interno anno 2023) ed in parte con fondi di Bilancio;
- Compimento delle opere realizzate con la partecipazione del bando out-door nello specifico nuovo campo polivalente all'interno del parco giochi CADE';
- Si andranno realizzare opere di efficientamento energetico, attraverso il contributo Fondi Ex di Maio anno 2023,
- Si andrà realizzare, nel corso dell'anno, l'Area di promozione turistica in Via Doglia Ginaldi;
- Nel biennio 2023-2024 vedrà prendere forma e concludersi il bando del Commercio "SVILUPPO DEI DISTRETTI DEL COMMERCIO 2022-2024" che vede il Comune di Torrazza Coste quale Ente Capofila;

E' prevista la partecipazione a diversi bandi regionali al fine di ottenere contributi per la realizzazione di opere importanti per l'Ente quali:

- Realizzazione di nuovo parco inclusivo;

I lavori eseguiti in amministrazione diretta saranno eseguiti dal personale appartenente al Servizio, coadiuvato dal Responsabile del servizio arch. Simona Maria Escoli.

SERVIZIO N.4 "FINANZIARIO -TRIBUTI"

Il servizio 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 personale (per la parte relativa all'aspetto del trattamento economico), al servizio cassa economale 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 proseguirà l'attività di verifica e recupero dell'Imposta Municipale Propria (Imu) e della Tassa sui servizi indivisibili (Tasi) per le annualità dal 2018 e 2019 e per quanto riguarda la Tassa Rifiuti si procederà all'emissione dei provvedimenti di accertamento per l'anno 2021. Contestualmente verrà sollecitato ai contribuenti inadempienti il pagamento della Tassa Rifiuti relativa all'anno appena conclusosi (2022). Si procederà all'emissione degli avvisi di pagamento ordinari relativi alla Tassa Rifiuti (Tari) per l'anno d'imposta 2023.

Gli interventi sopra descritti verranno effettuati dal personale appartenente al Servizio Finanziario-Tributi coordinato dal Responsabile del servizio dott.ssa Claudia Berutti, assessore.

VALUTAZIONE DEL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

Si rimanda integralmente a quanto contenuto nella delibera di Giunta Comunale n. 31 del 24-04-2019 avente ad oggetto: "Approvazione del sistema di valutazione della performance, vigente dall'anno 2019".