

Comune di Bauladu

**RELAZIONE SULLA PERFORMANCE**

(ai sensi dell'art. 10 comma 1 lett. b del D. Lgs 150/2009)

**Esercizio 2014**

**A cura di**

RESPONSABILE PERSONALE:	Donatella Mancosu
RESPONSABILE AMMINISTRATIVO:	Sebastiano Meli
RESPONSABILE FINANZIARIO:	Francesca Ara
RESPONSABILE TECNICO:	Domenico Manca

- **Validata dall'Organo di Valutazione in data 17.06.2015**
- **Approvata con deliberazione G. C. n. 44 del 04.09.2015**

**INDICE**

Premessa:.....	3
Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeolder esterni .....	4
Organigramma dell'Ente.....	5
Situazione Economico Patrimoniale.....	6
Documenti di riferimento della Relazione sulla Performance .....	90
Il Piano della Performance e il Piano degli Obiettivi 2014.....	10
Relazione sui Risultati 2014 per Unità Organizzativa .....	11

## **Premessa:**

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 3 comma 4 del D. Lgs 150/2009 le amministrazioni pubbliche adottano metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse dei destinatari dei servizi pubblici.

La Relazione sulla Performance, prevista dall'art. 10 comma 1 lett. b del D.Lgs 150, costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri portatori di interesse (stakeholder), interni ed esterni, la rendicontazione sulla generale gestione del ciclo della performance, nonché sugli adempimenti in materia di trasparenza ed anticorruzione.

La Relazione sulla Performance si sostanzia in un documento di sintesi dei risultati organizzativi ottenuti dall'Ente relativamente all'andamento della programmazione, al raggiungimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione, al monitoraggio periodico e valutazione rispetto ai risultati attesi.

La stesura della presente Relazione è ispirata ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna ed è conforme alle indicazioni contenute nella Delibera Civit n° 5/2012: "linee guida relative alla redazione e adozione della Relazione sulla performance".

La presente Relazione è validata dall'Organo di Valutazione, condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali così come stabilito dall'art. 14 comma 4 lett. c del D. Lgs 150/2009.

## Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeolder esterni

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2014, secondo i dati forniti dall'Ufficio Anagrafe, è n. 1159 così suddivisa:

<b>CARATTERISTICHE DELL'ENTE ANNO 2014</b>		
<b>Popolazione</b>		
<b>Descrizione</b>		
Popolazione residente al 31/12		<b>693</b>
di cui popolazione straniera		<b>9</b>
<b>Descrizione</b>		
nati nell'anno		<b>3</b>
deceduti nell'anno		<b>6</b>
Immigrati		<b>15</b>
Emigrati		<b>16</b>
<b>Popolazione per fasce d'età ISTAT</b>		
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	<b>28</b>
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	<b>59</b>
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	<b>121</b>
Popolazione in età adulta	30-65 anni	<b>331</b>
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	<b>154</b>
<b>Popolazione per fasce d'età Stakeholders</b>		
Prima infanzia	0-3 anni	<b>12</b>
Utenza scolastica	4-13 anni	<b>70</b>
Minori	0-18 anni	<b>109</b>
Giovani	15-25 anni	<b>84</b>

## Organigramma dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente, come previsto dal Regolamento sull' ordinamento degli Uffici e Servizi, è articolata in 3 Aree come di seguito denominate:

Settore Contabile

Settore Tecnico

Settore Amministrativo

### STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2014

#### Personale in servizio

Descrizione	
Segretario Comunale (unità operative)	1
Posizioni Organizzative (unità operative)	3
Dipendenti (unità operative)	6
<b>Totale unità operative in servizio</b>	<b>10</b>

#### Età media del personale

Descrizione	
Segretario Comunale (unità operative)	60
Posizioni Organizzative	53
Dipendenti	49
<b>Totale Età Media</b>	

#### Analisi di Genere

Descrizione	
% Dirigenti donne sul totale dei Dirigenti	
% PO donne sul totale delle PO	33,33
% donne occupate sul totale del personale	30,00
% donne assunte a tempo determinato su totale dipendenti assunti	

#### Indici di assenza

Descrizione	
Malattia + Ferie + Altro	14,63
Malattia + Altro	2,81

Al numero delle Aree corrisponde un eguale numero di Posizioni Organizzative assegnatarie delle funzioni ex art. 107 del D.Lgs. 267/2000;

L'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta n.3 P.O.

La struttura dell'Ente ha subito negli ultimi anni alcune modifiche e una razionalizzazione organizzativa finalizzati a dotarla di una maggiore efficienza anche in ragione del mutato, ed in continua evoluzione, contesto normativo di riferimento.

**Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie**

	SI	NO
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 n.228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risoese a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 n.228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoel;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia dal numeratore che dal denominatore del parametro;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all' articolo 204 del tuoel con le modifiche di cui all'art.8, comma 1, legge 12/11/2011, n.183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art.193 del tuoel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art.1, commi 443-444 legge 24/12/2012 a decorrere dal 1/1/2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione dei beni patrimoniali, oltre che avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2014

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI				
DENOMINAZIONE INDICATORI	FORMULA	2012	2013	2014
<b>Autonomia finanziaria</b>	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Titolo I + II + III}}$	21,984	12,860	23,913
<b>Autonomia impositiva</b>	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}}$	9,968	11,200	21,181
<b>Pressione finanziaria</b>	$\frac{\text{Titolo I + II}}{\text{Popolazione}}$	395,24	220,06	370,41
<b>Pressione tributaria</b>	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	179,20	191,67	328,09
<b>Intervento erariale</b>	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	241,35	245,85	13,62
<b>Intervento regionale</b>	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	1.150,83	1.216,94	1.160,73
<b>Incidenza residui attivi</b>	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}}$	84,179	68,598	69,792
<b>Incidenza residui passivi</b>	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}}$	133,211	120,176	89,793
<b>Indebitamento locale pro capite</b>	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	55,15	26,55	13,83
<b>Velocità riscossione entrate proprie</b>	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}}$	22,455	66,257	52,569
<b>Rigidità spesa corrente</b>	$\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}}$	23,942	25,527	27,155
<b>Velocità gestione spese correnti</b>	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}}$	73,159	71,974	73,760
<b>Redditività del patrimonio</b>	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}}$	0,170	0,170	0,420
<b>Patrimonio pro capite</b>	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	3.111,65	3.148,17	3.267,78
<b>Patrimonio pro capite</b>	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	1.073,10	1.118,06	1.123,58
<b>Patrimonio pro capite</b>	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$			

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2014

		1.729,96	1.725,23	1.750,12
	Popolazione			
<b>Rapporto dipendenti/popolazione</b>	x			
	1			
	C	1,397	1,289	1,299
	C			
	Dipendenti			
	Popolazione			

**INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2014**

<b>Autonomia finanziaria</b>	Titolo I + III	x 100		23,913
	Titolo I + II + III			
<b>Autonomia impositiva</b>	Titolo I	x 100		21,181
	Titolo I + II + III			
<b>Pressione finanziaria</b>	Titolo I + III			370,41
	Popolazione			
<b>Pressione tributaria</b>	Titolo I			328,09
	Popolazione			
<b>Intervento erariale</b>	Trasferimenti statali			13,62
	Popolazione			
<b>Intervento regionale</b>	Trasferimenti regionali			1.160,73
	Popolazione			
<b>Incidenza residui attivi</b>	Totale residui attivi	x 100		69,792
	Totale accertamenti di competenza			
<b>Incidenza residui passivi</b>	Totale residui passivi	x 100		89,793
	Totale impegni di competenza			
<b>Indebitamento locale pro capite</b>	Residui debiti mutui			13,83
	Popolazione			
<b>Velocità riscossione entrate proprie</b>	Riscossione Titolo I + III	x 100		52,569
	Accertamenti Titolo I + III			
<b>Rigidità spesa corrente</b>	Spese personale + Quote amm. mutui	x 100		27,155
	Totale entrate Titoli I + II + III			
<b>Velocità gestione spese correnti</b>	Pagamenti Titolo I competenza	x 100		73,760
	Impegni Titolo I competenza			
<b>Redditività del patrimonio</b>	Entrate patrimoniali	x 100		0,420
	Valore patrimoniale disponibile			
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni patrimoniali indisponibili			3.267,78
	Popolazione			
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni patrimoniali disponibili			1.123,58
	Popolazione			
<b>Patrimonio pro capite</b>	Valore beni demaniali			1.750,12
	Popolazione			
<b>Rapporto dipendenti/popolazione</b>	Dipendenti	x 100		1,299
	Popolazione			

## **Documenti di riferimento della Relazione sulla Performance**

1. Programma di Mandato del Sindaco (approvato con delibera di C.C. n 17 del 21 Giugno 2012). Documento presentato dal Sindaco, sentita la Giunta comunale che lo ha recepito, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.
2. Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) 2014/2016 (approvata con delibera di C.C. n 14 del 23.09.2014). Documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. La RPP è strettamente collegata al bilancio di previsione annuale e pluriennale e delinea gli obiettivi generali articolati per programma e per progetti.
3. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e la graduazione della Posizione, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009, adottato con deliberazione G.C. n. 57 del 11.10.2011.
4. Il sistema di Misurazione e valutazione del Segretario Comunale approvato con delibera G.C. n.19 del 20.03.2013.

## **Il Piano della Performance e il Piano degli Obiettivi 2014**

L'Ente si è dotato di un Piano delle Performance adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 49 del 07.08.2014 (successivamente modificato con deliberazione G.M. n° 85 del 05.12.2014). Nel corso dell'anno 2014 l'Amministrazione ha assegnato con medesima Deliberazione di Giunta Comunale gli obiettivi a ciascun Settore.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi di Performance annualità 2014 ha seguito il seguente schema:

- individuazione di obiettivi di Performance Organizzativa che hanno contribuito alla performance dell'Ente, ricondotti alla programmazione dell'Ente e tali da coinvolgere l'intera struttura;
- individuazione di obiettivi strategici di Performance Individuale, correlati e funzionali al programma dell' Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- declinazione degli obiettivi "strategici" in obiettivi operativi/azioni/attività in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 comma 2 del D. Lgs. 150/2009;
- suddivisione delle azioni in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese.

Relazione sui Risultati 2014

**PERFORMANCE ORGANIZZATIVA**

Unità Organizzativa : **AREA AMMINISTRATIVA – AREA FINANZIARIA – AREA TECNICA**

Responsabili: **Sig. Sebastiano Meli – rag. Francesca Ara – geom. Domenico Manca**

<b>Obiettivo n.1</b>	
<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Standard amministrativo degli atti sottoposti a controllo periodico</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Garantire un elevato standard degli atti amministrativi sotto il profilo tecnico burocratico
<b>DESCRIZIONE DEL RISULTATO</b>	Nel corso dell'anno 2014 sono stati sottoposti al controllo, a norma del vigente regolamento per la disciplina dei controlli interni, gli atti amministrativi adottati dai Responsabili dell'Area Amministrativa, Finanziaria e Tecnica. L'esito del controllo sul 10% degli atti, scelti secondo una selezione causale, effettuata con tecniche di campionamento, non ha rilevato alcuna anomalia per quanto attiene la regolarità formale, il rispetto della normativa di settore, la regolarità della procedura, il rispetto della disciplina contabile, la conformità degli atti agli strumenti di programmazione. (I verbali relativi ai controlli sono stati pubblicati nel sito istituzionale nella sezione " <b>Amministrazione Trasparente</b> ", sottosezione di primo livello " <b>Altri contenuti accesso civico</b> ", sottosezione di secondo livello " <b>Piano annuale dei controlli</b> ").
<b>NOTE/COMMENTI</b>	

<b>Obiettivo n.2</b>	
<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Implementazione ed aggiornamento del sito internet istituzionale in osservanza delle regole sulla trasparenza (D. Lgs. N. 33/2013)</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Verifica delle informazioni complete da pubblicare con predisposizione dell'elenco per ogni settore entro il <b>30/09/2014</b> – Pubblicazione degli atti entro il <b>31/12/2014</b> .
<b>DESCRIZIONE DEL RISULTATO</b>	Nel corso dell'anno 2014 si è riunito il tavolo di lavoro costituito a norma del Piano Triennale per la Trasparenza e l'integrità anni 2014 – 2015 – 2016, con l'intervento dei Responsabili delle tre Aree, l'Addetto alla pubblicazione, il Responsabile della Trasparenza e il Responsabile della prevenzione della corruzione, per effettuare una analisi accurata della sezione Amministrazione Trasparente e programmare gli aggiornamenti relativi alle pubblicazioni da effettuare entro il 31.12.2014 a norma del D.lgs 33/2013.
<b>NOTE/COMMENTI</b>	Ogni Responsabile di Area ha curato la pubblicazione dei propri atti amministrativi nelle singole sezioni e sottosezioni di Amministrazione Trasparente.

Obiettivo n.3

TITOLO OBIETTIVO	Verifica e monitoraggio attività/procedimenti con riferimento a quelli rilevati ai fini della prevenzione della corruzione nel piano comunale anticorruzione.			
<b>RISULTATO ATTESO</b>	TIPI DI CONTROLLO	FREQUENZA	RESPONSABILE	NOTE
	Controllo preventivo di regolarità tecnico amministrativa	Costante	Responsabili aree	Secondo le modalità previste dal regolamento sui controlli
	Controllo successivo di regolarità tecnico amministrativa	Semestrale	Segretario Comunale - Responsabili aree	Secondo le modalità previste dal regolamento sui controlli
	Controllo di regolarità contabile	Costante	Responsabile area finanziaria	Secondo le modalità previste dal regolamento sui controlli
	Controllo equilibri finanziari	Annuale	Responsabile area finanziaria	Secondo le modalità previste dal regolamento sui controlli
	Controllo di gestione	Annuale	Responsabile Servizio Finanziario	Secondo le modalità previste dal regolamento sui controlli
	Accesso telematico a dati, documenti e procedimenti	Costante	Tutti i Responsabili	Secondo la normativa vigente
	Controllo a campione (min. ) delle dichiarazioni sostitutive nei procedimenti stabiliti	Costante	Tutti i responsabili dei servizi	In occasione di procedimenti ove siano previste le dichiarazioni sostitutive
Verifica dei tempi di rilascio delle autorizzazioni, abilitazioni, concessioni	Semestrale	Tutti i responsabili dei servizi	verifica riguarda inoltre qualsiasi altro provvedimento o atto in sintonia con le tempistiche previste nel regolamento dei procedimenti amministrativi. L'esito del monitoraggio sarà pubblicato nel sito web dell'Ente	

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2014

<p><b>DESCRIZIONE DEL RISULTATO</b></p>	<p>Controllo preventivo di regolarità tecnico amministrativa: <i>Sono stati espressi sistematicamente i pareri su tutte le deliberazioni di C.C. e di G.M.</i></p> <p>Controllo successivo di regolarità tecnico amministrativa: <i>Come previsto dal regolamento sui controlli, il Segretari Comunale unitamente ai vari Responsabili di Servizio hanno provveduto ad effettuare i controlli su un campione del 10 % dei provvedimenti dei Responsabili.</i> <i>L'esito del controllo sul 10% degli atti, scelti secondo una selezione causale effettuata con tecniche di campionamento, non ha rilevato alcuna anomalia per quanto attiene la regolarità formale, il rispetto della normativa di settore, regolarità della procedura, il rispetto della disciplina contabile, la conformità degli atti agli strumenti di programmazione.</i> <i>I verbali relativi ai controlli sono stati pubblicati nel sito istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione di primo livello "Altri contenuti accesso civico", sottosezione di secondo livello "Piano annuale dei controlli".</i></p> <p>Controllo di regolarità contabile: <i>Detto controllo viene reso sistematicamente mediante apposizione del parere da parte della responsabile dei Servizi Finanziari su tutti gli atti in cui è richiesto dalla normativa vigente.</i></p> <p>Controllo equilibri finanziari:</p> <p>Controllo di gestione: <i>Non è stata ancora costituita dalla G.M. l'unità organizzativa preposta al controllo di gestione.</i></p> <p>Accesso telematico a dati, documenti e procedimenti: <i>Tutti i Responsabili provvedono alla pubblicazione nel sito istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente" tutti i documenti e procedimenti per i quali è prevista la pubblicazione dalla normativa vigente.</i></p> <p>Controllo a campione (min. 10%) delle dichiarazioni sostitutive nei procedimenti stabiliti: <i>Si provvede al controllo delle varie dichiarazioni presentate a campione mediante estrazione casuale.</i></p>

**Obiettivo n.4**

<p><b>TITOLO OBIETTIVO</b></p>	<p><b>Accessibilità totale per garantire il principio costituzionale di equità attraverso la trasparenza e la lotta alla corruzione.</b></p>
<p><b>RISULTATO ATTESO</b></p>	<p>Richiedere e ottenere il logo di accessibilità ai sensi della Legge 4/2004 e dei requisiti tecnici previsti dal D.M. 8 agosto 2005 entro il 31/12/2014.</p>
<p><b>DESCRIZIONE DEL RISULTATO</b></p>	<p>NON RAGGIUNTO</p>
<p><b>NOTE/COMMENTI</b></p>	

## RELAZIONE SUI RISULTATI 2014

Segretario Comunale. Dott.ssa Donatella Mancosu

### PERFORMANCE INDIVIDUALE

**Obiettivo N. 1 -**

<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Standard amministrativo atti sottoposti a controllo periodico</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Garantire un elevato standard degli atti amministrativi sotto il profilo tecnico burocratico
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	Nel corso dell'anno 2014 sono stati sottoposti al controllo, a norma del vigente regolamento per la disciplina dei controlli interni, gli atti amministrativi adottati dai Responsabili dell'Area Amministrativa, finanziaria e Tecnica. L'esito del controllo sul 10% degli atti, scelti secondo una selezione causale effettuata con tecniche di campionamento, non ha rilevato alcuna anomalia per quanto attiene la regolarità formale, il rispetto della normativa di settore, regolarità della procedura, il rispetto della disciplina contabile, la conformità degli atti agli strumenti di programmazione. I verbali relativi ai controlli sono stati pubblicati nel sito istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione di primo livello "Altri contenuti accesso civico", sottosezione di secondo livello "Piano annuale dei controlli".
<b>NOTE/COMMENTI</b>	

**Obiettivo n.2**

<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Adempimenti in materia di trasparenza di cui al D.Lgs. n. 33/2013.</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Collaborare con le diverse aree per l'attuazione di quanto previsto in materia di trasparenza
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	Si è provveduto a collaborare con i Responsabili di Servizio al fine di adempiere a quanto previsto dal D.Lgs. n. 33/2013.
<b>NOTE/COMMENTI</b>	

<b>Obiettivo n.3</b>	
<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Attuazione azioni previste nel PT PC</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Garantire tutte le attività connesse al Piano di Prevenzione della Corruzione e al Programma Triennale per la Trasparenza.
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<p>Nel corso dell'anno 2014 sono stati garantiti i principali interventi previsti dal Piano Triennale per la Trasparenza e il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, approvati rispettivamente con deliberazione Giunta Comunale n. 5 del 30.01.2014 e 6 del 30.01.2014.</p> <p>Nello specifico:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. E' stato approvato, con deliberazione G.C. n. 3 del 22.01.2014, il Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Bauladu;</li> <li>2. È stato istituito con delibera G.C. n. 38 del 20.06.2014 il Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni (C.U.G.);</li> <li>3. Sono state organizzate e gestite le giornate di formazione obbligatoria, in tema di anticorruzione e trasparenza, per tutto il personale dipendente;</li> <li>4. E' stata organizzata, in data 29.12.2014 presso l'aula Consiliare del Comune , la giornata della Trasparenza e dell'Integrità,</li> </ol>
<b>NOTE/COMMENTI</b>	

## RELAZIONE SUI RISULTATI 2014 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA

### Area Amministrativa

Responsabile: Sig. Meli Sebastiano –

#### PERFORMANCE INDIVIDUALE

Obiettivo N. 1 -

Responsabili del Procedimento Assistente Sociale Maria Rosalia Lai e Sig. Palmas Luciano

<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	Riesame dei residui di Bilancio finalizzato all'introduzione del Bilancio Armonizzato entro 31.01.2015
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Ricognizione residui attivi e passivi e riaccertamento ai fini della sussistenza o meno degli stessi in relazione all'introduzione del nuovo sistema di contabilità di cui al Decreto Legislativo 118/2011.
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<p><b>Raggiunto entro il 30.04.105</b></p> <p>I residui presenti negli elenchi consegnati dalla Responsabile dei Servizi Finanziari sono stati singolarmente analizzati, con la collaborazione del servizio finanziario, e si è provveduto al mantenimento o alla cancellazione. Gli elenchi definitivi, completati con le osservazioni, sono stati consegnati allo stesso servizio finanziario che ha aggiornato i dati presenti nella procedura contabile ai fini della predisposizione degli atti propedeutici all'approvazione del rendiconto di gestione ai sensi del decreto legislativo 267/2000;</p> <p>Gli elenchi elaborati per il riaccertamento dei residui ai sensi del decreto legislativo 267/2000 sono stati il punto di partenza per la creazione delle tabelle per il lavoro di riaccertamento straordinario degli stessi ai sensi del decreto legislativo 118/2011;</p> <p>A seguito del lavoro di analisi di ciascun residuo, con l'indicazione della necessità del mantenimento, della cancellazione o reimputazione ai bilanci successivi dello stesso, è stata predisposta in data 30.04.2015 la determinazione di approvazione degli elenchi dei residui attivi e passivi da proporre alla Giunta per deliberare il riaccertamento straordinario dei residui di cui al rendiconto di gestione anno 2014 e ai sensi del decreto legislativo 118/2011.</p>
<b>INDICATORI SPECIFICI</b>	
<b>NOTE/COMMENTI</b>	

**Obiettivo N. 2 Responsabile del Procedimento Agente di Polizia Locale Dott. Paolo Carta**

<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	Completamento delle azioni finalizzate al conseguimento degli obiettivi programmati negli esercizi precedenti
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Concludere i seguenti obiettivi programmati negli esercizi precedenti: Attivazione Impianto Video Sorveglianza – Entro il 31.12.2014:
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<p><b>Raggiunto Entro il 31.12.2014</b></p> <p>Con determinazione n. 99 del 30.06.2014 è stato indetto il Cottimo fiduciario per la fornitura e posa in opera di un sistema di videosorveglianza nel territorio del Comune di Bauladu.</p> <p>Con determinazione n° 128 del 12.09.2014 veniva aggiudicato l'appalto alla Ditta TECNOTEL S.r.L. con sede nella Zona Industriale Predda Niedda Nord Str. 3 – 07100 SASSARI C.F e P.IVA 02138530908, con un ribasso del 13,73% sul prezzo a base d'asta dal quale consegue il prezzo di aggiudicazione di € 20.955,12 + € 300,00 oneri sicurezza, per un totale complessivo di € 25.931,24 IVA 22% inclusa;</p> <p>In data 13.10.2014 rep. 34/2014, registrato a Oristano il 30.10.2014 al n. 420 S. 1;</p> <p>In data 13.10.2014 sono stati consegnati i lavori;</p> <p>Con determinazione n° 187 del 23.12.2014 si è provveduto ad integrare il sistema di videosorveglianza mediante posizionamento di una videocamera da 5 megapixel alimentato con pannello solare nell'incrocio tra la strada Comunale Bauladu Solarussa e la S.S. 131 complanare destra mediante utilizzo del ribasso d'asta di € 4.068,76, affidando l'incarico per la fornitura e l'installazione alla stessa ditta TECNOTEL aggiudicataria del cottimo fiduciario più sopra citato, mediante ordine diretto sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione;</p> <p>In data 12.02.2015 è stato rilasciato il Certificato di ultimazione dei lavori principali;</p> <p>In data 17.02.2015 è stato rilasciato il Certificato di ultimazione dei lavori di completamento in data;</p> <p>Con determinazione n° 27 del 23.03.2015 si è provveduto ad approvare la relazione del direttore dei lavori sul conto finale e il certificato di regolare esecuzione;</p>
<b>INDICATORI SPECIFICI</b>	
<b>NOTE/COMMENTI</b>	Pur essendo stati ultimati i lavori principali entro il 31.12.2014, gli atti finali sono stati approvati il 23.03.2015 al termine dei lavori di completamento nonché dell'integrazione con le altre telecamere installate nell'isola ecologica di competenza dell'Ufficio Tecnico.

## AREA FINANZIARIA

Responsabile: Rag. Ara Francesca.

### PERFORMANCE INDIVIDUALE

**Obiettivo N. 1**

<b>Titolo obiettivo</b>	Bilancio Armonizzato: garantire l'avvio della nuova contabilità entro il 1° gennaio 2015
<b>Risultato atteso:</b>	Elaborazione Piano dei conti, attività formativa ed eventuale adeguamento dei documenti amministrativi e contabili necessari all'avvio della nuova contabilità.
<b>Risultato raggiunto<sup>1</sup>:</b>	<p>Per affrontare le problematiche inerenti l'armonizzazione contabile si è deciso di realizzare una intensa attività formativa aderendo alle proposte fatte da organismi specializzati nel settore:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• MEM INFORMATICA. Seminario "L'armonizzazione dei sistemi contabili: la nuova contabilità per gli enti locali" – 28 marzo 2014;</li> <li>• MEM INFORMATICA. Seminario "L'armonizzazione dei sistemi contabili: la nuova contabilità per gli enti locali" – 20 ottobre 2014;</li> <li>• ANUTEL. Incontro di studio e approfondimento. "L'applicazione dei nuovi principi contabili e la prima costituzione del fondo pluriennale vincolato". – 21 novembre 2014.</li> </ul> <p>Si è inoltre frequentato:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. il corso di formazione organizzato dall'Assessorato degli Enti Locali, Finanze e Urbanistica sul tema "Il nuovo sistema di contabilità degli enti locali (D.Lgs. n.118/2011)" tenutosi ad Oristano nei giorni 21 e 22 maggio 2014;</li> <li>2. il corso organizzato da Halley Sardegna Srl sul tema "Approfondimento sulla nuova contabilità" il giorno 27 ottobre 2014;</li> <li>3. il corso di formazione istituzionale per gli enti locali organizzato a Nuoro da Anci Sardegna nei giorni 27 e 28 novembre 2014 sul tema "L'armonizzazione dei bilanci pubblici";</li> <li>4. le giornate formative organizzate dall'Unione dei Comuni Montiferru Sinis sul tema "Riforma dell'Ordinamento e del sistema contabile" nei giorni 18 dicembre 2014 e 8,13,15,22 gennaio 2015.</li> </ol> <p>E' stato richiesto agli altri responsabili di servizio dell'ente di frequentare i corsi organizzati dall'ANCI e dall'Unione dei Comuni al fine di poter instaurare con gli stessi un dialogo sul tema dell'armonizzazione contabile necessario alla costruzione della nuova struttura gestionale-contabile dell'ente. I responsabili hanno aderito alla proposta e ciò ha permesso agli stessi di avviare con sufficiente consapevolezza l'approccio alla nuova contabilità nelle concrete problematiche relative ai fatti gestionali in corso e su quelli da avviare.</p> <p>Si è provveduto ai fini dell'avvio della nuova gestione contabile a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• elaborare la proposta di deliberazione consiliare n. 22 del 19.12.2014 "Esercizio della facoltà prevista dall'art.232 del TUEL aggiornato al d.lgs. 118/2011 così come modificato dal d.lgs. 126/2014, in vigore dal 1 gennaio 2015";</li> <li>• codificare tutti i capitoli di entrata e spesa ai sensi del decreto legislativo 118/2011 sino al quinto livello;</li> <li>• creare i capitoli di entrata del fondo pluriennale vincolato e quelli in spesa per ciascun capitolo di bilancio.</li> </ul> <p>Alla data odierna non è stato ancora adottato il bilancio di previsione 2015, il cui</p>

<sup>1</sup> Da inserire in sede di verifica Intermedia/Finale

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2014

	termine di approvazione è il 30 luglio 2015, e pertanto gli inerenti atti amministrativi e contabili verranno adeguati al decreto legislativo 118/2011, e ss.mm.ii, all'atto della predisposizione della proposta di approvazione dello stesso.		
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
	rapporto fra tempo effettivo ___/___ /2014/ tempo programmato ___/___ /2014;	100%	
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta __ Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta __ Media __ Bassa __ Complessità: Alta __ Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta __ Media __ Bassa __		
<b>Note/commenti</b>			

**Responsabile: rag. Ara Francesca**  
**Responsabile del procedimento:**

**PERFORMANCE INDIVIDUALE**

**Obiettivo N. 2**

**Responsabile: Rag. Ara Francesca.**

**Responsabile del Procedimento: Palmas Luciano relativamente alla parte Entrate Tributarie**

<b>Titolo obiettivo</b>	<i>Riesame dei residui di Bilancio finalizzato all'introduzione del Bilancio Armonizzato entro 31.01.2015.</i>		
<b>Risultato atteso:</b>	Ricognizione residui attivi e passivi e riaccertamento ai fini della sussistenza o meno degli stessi in relazione all'introduzione del nuovo sistema di contabilità di cui al Decreto Legislativo 118/2011.		
<b>Risultato raggiunto<sup>2</sup>:</b>	<p>Il risultato è stato raggiunto con le seguenti fasi:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Elaborazione di tabelle su supporto informatico per la consegna ai responsabili di servizio degli elenchi dei residui attivi e passivi al 31.12.2014 da riaccertare in riferimento al decreto legislativo 267/2000;</li> <li>2) I residui presenti negli elenchi sono stati singolarmente analizzati, con la collaborazione del servizio finanziario, e ciascun responsabile ha deciso per il loro mantenimento o cancellazione. Gli elenchi definitivi, completati con le osservazioni del servizio finanziario, sono stati consegnati allo stesso servizio finanziario che ha aggiornato i dati presenti nella procedura contabile ai fini della predisposizione degli atti propedeutici all'approvazione del rendiconto di gestione ai sensi del decreto legislativo 267/2000;</li> <li>3) Gli elenchi elaborati per il riaccertamento dei residui ai sensi del decreto legislativo 267/2000 sono stati il punto di partenza per la creazione delle tabelle per il lavoro di riaccertamento straordinario degli stessi ai sensi del decreto legislativo 118/2011;</li> <li>4) A seguito del lavoro di analisi di ciascun residuo, con l'indicazione della necessità del mantenimento, della cancellazione o reimputazione ai bilanci successivi dello stesso, è stata predisposta in data 30.04.2014 la determinazione di approvazione degli elenchi dei residui attivi e passivi da proporre alla Giunta per deliberare il riaccertamento straordinario dei residui di cui al rendiconto di gestione anno 2014 e ai sensi del decreto legislativo 118/2011.</li> </ol>		
<b>Indicatori di risultato:</b>	Descrizione/formula	Esito Atteso	Esito Reso
		100%	100%

<sup>2</sup> Da inserire in sede di verifica Intermedia/Finale

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2014

<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta _x_ Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta _x_ Media __ Bassa __ Complessità: Alta _x_ Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta _x_ Media __ Bassa __		
<b>Note/commenti</b>			

	1) Rapporto fra tempo effettivo 01/01 /2014 / Scadenze a tempo programmato 01/07/2014;	100%	100%
	2) Tempo medio certificato per il 2013 = -1,14 / da migliorare nel 2014	-1,14	-1,30
	L'obiettivo si intende raggiunto se:  1) entro i diversi termini previsti dalla normativa in evoluzione, la certificazione è stata regolarmente inoltrata con i sistemi informatici.  2) Sono stati Ridotti i tempi medi dei pagamenti da effettuare nell'anno 2014 rispetto alla certificazione già inviata per l'anno 2013;  3) Integrazione del sistema informativo contabile della gestione debiti/creditori		
<b>Peso Obiettivi</b>	Importanza: Alta _x_ Media __ Bassa __ Impatto all'esterno: Alta _x_ Media __ Bassa __ Complessità: Alta _x_ Media __ Bassa __ Realizzabilità: Alta _x_ Media __ Bassa __		

## AREA TECNICA

---

Obiettivo N. 1

Responsabile: Geom. Manca Domenico.

<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Riesame dei residui di Bilancio finalizzato all'introduzione del Bilancio Armonizzato entro 30.11.2014</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Ricognizione residui attivi e passivi e riaccertamento ai fini della sussistenza o meno degli stessi in relazione all'introduzione del nuovo sistema di contabilità di cui al Decreto Legislativo 118/2011.
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<p>I residui presenti negli elenchi consegnati dalla Responsabile dei Servizi Finanziari sono stati singolarmente analizzati e in collaborazione con lo stesso servizio finanziario si è provveduto al mantenimento o alla cancellazione degli stessi. Gli elenchi definitivi, completati con le osservazioni, sono stati consegnati al servizio finanziario che ha aggiornato i dati presenti nella procedura contabile ai fini della predisposizione degli atti propedeutici all'approvazione del rendiconto di gestione ai sensi del decreto legislativo 267/2000;</p> <p>Gli elenchi elaborati per il riaccertamento dei residui ai sensi del decreto legislativo 267/2000 sono stati il punto di partenza per la creazione delle tabelle per il lavoro di riaccertamento straordinario degli stessi ai sensi del decreto legislativo 118/2011;</p> <p>A seguito del lavoro di analisi di ciascun residuo, con l'indicazione della necessità del mantenimento, della cancellazione o reimputazione ai bilanci successivi dello stesso, è stata predisposta in data 30.04.2015 la determinazione di approvazione degli elenchi dei residui attivi e passivi da proporre alla Giunta per deliberare il riaccertamento straordinario dei residui di cui al rendiconto di gestione anno 2014 e ai sensi del decreto legislativo 118/2011.</p>
<b>INDICATORI SPECIFICI</b>	Rispetto della tempistica e dei termini previsti.
<b>NOTE/COMMENTI</b>	

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2014

Obiettivo N. 2

Responsabile: Geom Manca Domenico.

Responsabile del Procedimento: Geom. Masala Angelo

<b>TITOLO OBIETTIVO</b>	<b>Completamento delle azioni finalizzate al conseguimento degli obiettivi programmati negli esercizi precedenti</b>
<b>RISULTATO ATTESO</b>	Concludere i seguenti obiettivi programmati negli esercizi precedenti: 1) Completamento Centro Sociale - entro il 31.12.2014; 2) Completamento Lavori risanamento Chiesa Parrocchiale - entro il 31.12.2014; 3) Lavori regimentazione acque canale e strada Monte Caii – entro il 31.12.2014.
<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<p><b>1. Completamento Centro Sociale - entro il 31.12.2014:</b> Con Determinazione n° 14 del 07.03.2014 è stata disposta l'aggiudicazione definitiva dei lavori all'impresa appaltatrice. In data 05/05/2014 – Rep. 32, è stato stipulato il contratto d'appalto dei lavori. I lavori sono stati consegnati e hanno avuto regolarmente inizio in data 12.05.2014. Con Determinazione n° 58 del 01.10.2014 è stata approvata la relazione di perizia per l'esecuzione di lavorazioni accessorie strettamente necessarie al perfezionamento dell'opera. Con Determinazione n° 60 del 15.10.2014 sono state affidate le lavorazioni accessorie alla stessa impresa appaltatrice. Con deliberazione n° 96 del 31.12.2014 la G.M. ha dato indirizzi all'Ufficio per l'utilizzo di parte delle economie per la predisposizione dell'impianto audio e video. Con Determinazione n° 99 del 31.12.2014 sono state affidate le lavorazioni per la predisposizione dell'impianto audio e video. A seguito dei lavori aggiuntivi rispetto all'appalto originario i lavori sono stati ultimati in data 08.01.2015 come da verbale redatto dal Direttore dei lavori.</p> <p><b>2. Completamento Lavori risanamento Chiesa Parrocchiale - entro il 31.12.2014:</b> Con Determinazione n° 87 del 21.12.2013, è stata disposta l'aggiudicazione definitiva dei lavori all'impresa appaltatrice. In data 21/03/2014 – Rep. 30, è stato stipulato il contratto d'appalto dei lavori. I lavori sono stati consegnati e hanno avuto regolarmente inizio in data 13.05.2014 e sono regolarmente ultimati in data 11.08.2014. Con Determinazione n° 64 del 28.10.2014 è stata approvata la contabilità finale ed il certificato di regolare esecuzione.</p> <p><b>3. Lavori di regimentazione acque canale e strada Monte Caii – entro il 31.12.2014:</b> Con Determinazione n° 15 del 19.03.2014, è stata disposta l'aggiudicazione definitiva dei lavori all'impresa appaltatrice. In data 23/04/2014 – Rep. 31, è stato stipulato il contratto d'appalto dei lavori. I lavori sono stati consegnati e hanno avuto regolarmente inizio in data 01.08.2014 e sono regolarmente ultimati in data 22.10.2014. Con Determinazione n° 80 del 04.12.2014 è stata approvata la contabilità finale ed il certificato di regolare esecuzione.</p>
<b>INDICATORI SPECIFICI</b>	Rispetto della tempistica e dei termini previsti.
<b>NOTE/COMMENTI</b>	<p>Relativamente all'intervento 1, l'obiettivo sarebbe stato raggiunto entro il mese di novembre se non ci fossero stati i lavori aggiuntivi, peraltro indispensabili per il perfezionamento dell'opera, ordinati dall'Amministrazione.</p> <p>Relativamente all'intervento 2, l'obiettivo è stato raggiunto.</p> <p>Relativamente all'intervento 3 l'obiettivo è stato raggiunto.</p>