



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA

(Nominata con DPR del 18/06/2021 a norma dell'art. 143 D. Lgs. 267/2000)

Con i poteri:

- Della Giunta Comunale
 Del Consiglio Comunale

Originale

Numero 98 del 22 DICEMBRE 2022

Oggetto: Relazione Performance anno 2020. Approvazione

L'anno 2022 il giorno 22 del mese di DICEMBRE alle ore 17,00 si è riunita la Commissione Straordinaria
 nella sede Comunale,
 in modalità videoconferenza
nelle persone dei sigg.:

		P	A
Gerardina Basilicata	Prefetto/ Presidente	<input checked="" type="checkbox"/>	
Giuseppe Garramone	Dirigente Generale Polizia Stato/Componente	<input checked="" type="checkbox"/>	
Valentino Antonetti	Dirigente Ministero Interno/Componente	<input checked="" type="checkbox"/>	

Partecipa alla seduta il **Segretario Generale dott.ssa Giovanna Imparato**

La Commissione, constatata la legalità della seduta, adotta la Delibera in oggetto indicata.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: Approvazione Relazione Performance anno 2020

Il Responsabile del Settore IV Programmazione, Risorse Umane e Controlli relaziona quanto segue:

PREMESSO che:

- il Comune di Marano di Napoli ha fatto ricorso, con Deliberazione di C.C. n. 82 del 29.09.2014, alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale disciplinato dall'art. 243-bis del D. Lgs. 267/2000. Il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale, è stato successivamente approvato con delibera del Consiglio comunale n. 114 del 29.12.2014, senza ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter, del D. Lgs. 267/2000;
- in data 07/03/2018 la Corte dei Conti sezione regionale della Campania, ai sensi dell'art. 243 quater comma 3 del D. Lgs. 267/2000, decideva il diniego del Piano di riequilibrio finanziario pluriennale del Comune di Marano di Napoli, con la deliberazione n. 52/2018, avverso la quale l'ente proponeva ricorso, iscritto al n. 605/SR/EL, successivamente rigettato con sentenza n. 24/2018/EL del 13.04.2018, dalle Sezioni Riunite della Corte dei Conti;
- in data 16/10/2018 con deliberazione n. 204, la Commissione Straordinaria ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario ex art. 246 D. Lgs. n. 267/2000 ed il relativo l'Organo Straordinario di Liquidazione per l'amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'Ente è stato nominato con DPR del 08/02/2019;
- con DPR del 08.02.2019 è stato nominato l'Organismo Straordinario di Liquidazione per l'Amministrazione della gestione e dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'ente;
- in data 29.10.2020 con deliberazione n. 73, il Consiglio comunale ha approvato l'ipotesi di bilancio di previsione 2020/2022;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 129 del 26.11.2020 è stato approvato il Peg ed allegato PDO/Piano della Performance per il triennio 2020-2022;
- con DPR del 18/06/2021 è stata nominata l'attuale Commissione Straordinaria in seguito al perfezionamento del decreto di scioglimento del Comune di Marano di Napoli pubblicato in Gazzetta Ufficiale - Serie Generale n.170 del 17.07.2021;

CONSIDERATO CHE:

- l'art.10 del D.Lgs. 150/2009 stabilisce che le Amministrazioni pubbliche, al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, redigono il Piano della Performance che individua gli obiettivi assegnati ai dirigenti e i relativi indicatori;
- il Piano della performance si inserisce nel processo di definizione ed assegnazione degli obiettivi di miglioramento e sviluppo qualitativo e/o quantitativo degli interventi e dei servizi erogati, dei rispettivi indicatori di risultato e valori attesi all'interno del ciclo della performance che collega la pianificazione, la definizione degli obiettivi, la misurazione dei risultati con riferimento all'ente nella sua globalità (performance organizzativa) ed al singolo dipendente (performance individuale);
- nel Piano della Performance sono definiti gli obiettivi assegnati ai dirigenti, le competenze ed i comportamenti su cui gli stessi saranno valutati nonché la batteria di indicatori per la misurazione della performance organizzativa di Ente;



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

- tale processo vede coinvolto l'Ente nel suo complesso (organi di indirizzo politico-amministrativo, il vertice direzionale con il controllo di gestione, i Dirigenti e tutto il personale) e, nel rispetto dei principi della trasparenza, viene portato a conoscenza degli stakeholder (cittadini, professionisti, associazioni, imprese, ecc).
- il Piano della Performance rappresenta in modo schematico ed integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in particolare il DUP, Documento Unico di Programmazione, così da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dell'ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale. La valutazione della performance individuale è altresì collegata all'utilizzo di un sistema premiante e la relazione sulla performance rappresenta l'ultimo consuntivo dell'anno in esame.
- i principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:
 - a) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
 - b) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
 - c) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di misurazione e valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
 - d) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.
- Considerato che per l'anno 2020 è stata confermata con Deliberazione di G.C. n. 172 del 30.12.2019, quale struttura dell'Ente, l'assetto organizzativo individuato con delibera n. 77 del 27.07.2017 che struttura l'Ente in 4 aree dirigenziali in corrispondenza di altrettante posizioni dirigenziali;
- Considerato che come indicato nel Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance approvato con delibera di C.S. n. 41 del 08.05.2013, i dirigenti vengono valutati annualmente dall'oiv mentre la valutazione del personale titolare di po è a cura dei dirigenti competenti e successivamente è validata dall'oiv;
- Considerato che la Relazione fornisce alcune caratteristiche del contesto in generale, riportando dati relativi alla popolazione, ai servizi offerti, alla viabilità, ecc. e presenta gli elementi caratterizzanti l'ente comunale in termini di strutture organizzative, personale in servizio ed indicatori economico-finanziari;
- Considerato che la Relazione è approvata dalla Commissione Straordinaria e successivamente validata dall'OIV;
- Dato che la validazione costituisce il presupposto necessario per l'erogazione della parte variabile stipendiale in favore del personale dirigente e del premio di risultato a favore del restante personale compatibilmente con quanto innanzi detto;

VISTI:

- il D. Lgs. n. 267/2000;
- il D. Lgs. n. 165/2001;
- il D. Lgs. n. 150/2009 e successive modificazioni e integrazioni;



Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

- il sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con delibera di C.S. n. 41 del 08.05.2013;

VISTI lo Statuto ed i Regolamenti dell'Ente

PROPONE ALLA COMMISSIONE STRAORDINARIA

1. DI DARE ATTO la narrativa che precede quale parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
2. DI APPROVARE la Relazione della Performance anno 2020 , allegata alla presente proposta come parte integrante e sostanziale;
3. DI INVIARE copia della presente deliberazione ai Responsabili dei Settori dell'ente;
4. DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente provvedimento nella sezione "Amministrazione Trasparente/Performance/Piano della Performance" del sito del Comune;
5. DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000.


L'Istruttore Amministrativo
Dott.ssa Franca D'Orazio


Il Responsabile Settore
Programmazione e Bilancio
Dott. Renato Spedaliere



LA COMMISSIONE STRAORDINARIA con i poteri di Giunta Comunale

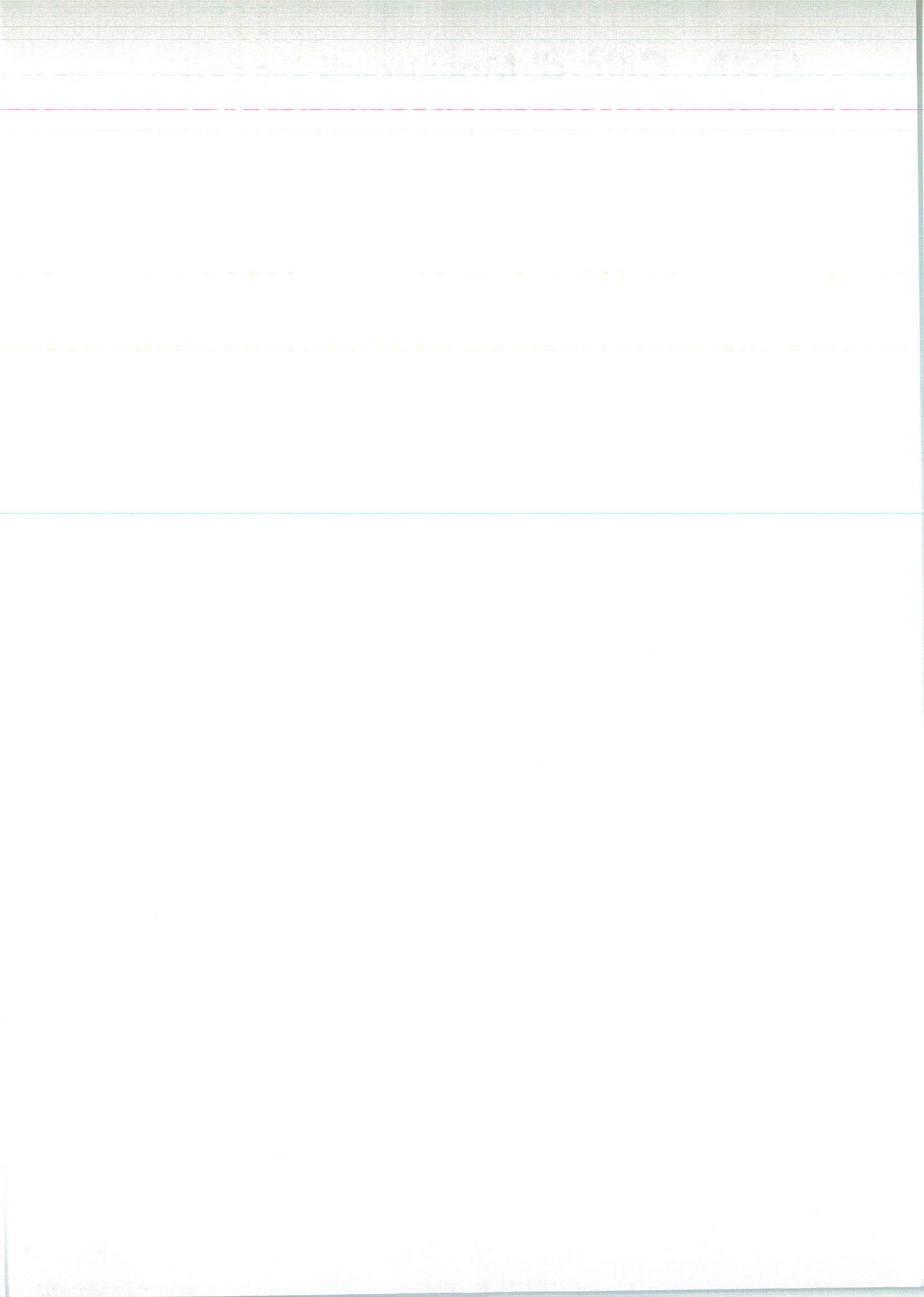
Vista la proposta di deliberazione con parere favorevole dello stesso Responsabile del Settore IV – Programmazione, Risorse Umane e Controlli, relativa alla: “*Relazione Performance anno 2020. Approvazione*”;

Visto il D. Lgs. Del 18.08.2000, nr. 267;

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1. DI APPROVARE la proposta del Responsabile del IV Settore, avente ad oggetto “*Relazione Performance anno 2020. Approvazione*”;
2. DI DICHIARARE con separata ed unanime votazione, il presente atto, immediatamente eseguibile.





Città di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

ANNO 2020

Documento redatto ai sensi dell'art. 10 del D. Lgs. 150 del 2009 "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni" e pubblicato nella sezione del sito istituzionale del Comune di Marano di Napoli "Amministrazione Trasparente", sotto-sezione "Performance"

INDICE

INTRODUZIONE

PARTE PRIMA
ANALISI DELL'ENTE

DATI SULLA POPOLAZIONE
DATI SULLA COMPOSIZIONE DEL PERSONALE
LA STRUTTURALE DELL'ENTE
LA GESTIONE FINANZIARIA 2020
COMPOSIZIONE ENTRATE E DELLA SPESA
COMPOSIZIONE DELLA SPESA
DATI SULLA SPESA SUDDIVISI PER MISSIONE
INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI
GLI INDICATORI DI BILANCIO COME PARAMETRI DI MISURAZIONE DELLA DEFICITARIETÀ
INDICATORI SINTETICI DI BILANCIO – RENDICONTO ESERCIZIO ANNO 2020

PARTE SECONDA
LA PERFORMANCE

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO
CONSUNTIVO OBIETTIVI ANNO 2020
LE RELAZIONI PERFORMANCE ANNO 2020

INTRODUZIONE

La Relazione sulla Performance, prevista dall'art. 10 del D. Lgs. 150 del 2009, è il documento che rendiconta i risultati realizzati al 31 dicembre di ogni anno, per ciascuno degli obiettivi contenuti nel Piano delle Performance.

La Giunta Comunale, con deliberazione n. 129 del 26.11.2020, ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2020-2022 ed il Piano dettagliato degli obiettivi anni 2020-2022. Entrambi costituiscono il Piano della Performance che trae i propri elementi costitutivi dagli atti della programmazione annuale e pluriennale del Comune.

La Relazione permette a tutti coloro che ne sono interessati di avere, in modo semplice ed accessibile, dati ed elementi utili per misurare e valutare la performance raggiunta: nel 2020, complessivamente, l'Ente ha conseguito un grado di raggiungimento degli obiettivi elevato, pari al 90,6%.

La Relazione, inoltre, fornisce alcune caratteristiche del contesto in generale, riportando dati relativi alla popolazione, ai servizi offerti, alla viabilità ecc. e presenta gli elementi caratterizzanti l'ente comunale in termini di strutture organizzative, personale in servizio ed indicatori economico-finanziari.

È approvata dalla Giunta Comunale e successivamente validata dal Nucleo di Valutazione, ai sensi dell'art. 10, c. 1, lett. b) del D. Lgs. 150/2009, così come modificato dal D. Lgs. 74/2017 (e come specificato nella Nota circolare del Dipartimento della Funzione pubblica – Ufficio per la valutazione della Performance - del 29 marzo 2018).

La validazione costituisce il presupposto necessario per l'erogazione della parte variabile stipendiale in favore del personale dirigente e del premio di risultato a favore del restante personale.

La Relazione, come previsto dal Decreto Legislativo n. 33 del 2013, art. 10, c. 8, deve essere pubblicata sulla sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet dell'Ente, sezione "Performance".

LE FASI DEL CICLO DELLA PERFORMANCE



PARTE PRIMA

ANALISI DELL'ENTE

DATI SULLA POPOLAZIONE

Andamento demografico della popolazione

Anno	Popolazione Fine anno	Maschi	% maschi	Femmine	% femmine
2018	58.248	28.309	48,60%	29.939	51,40%
2019	58.132	28.219	48,54%	29.913	51,46%
2020	57.700	27.928	48,40%	29.772	51,60%

DATI SULLA COMPOSIZIONE DEL PERSONALE

DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31.12.2020

CATEGORIA / PROFILO - INQUADRAMENTO GIURIDICO	A TEMPO INDETERMINATO		A TEMPO DETERMINATO
	<i>totale</i>	<i>di cui part-time</i>	
Segretario Generale*	0		
Dirigenti (a tempo det. 110)	1		
Istruttori Direttivi – D	8		2
Istruttori – C	45		
Esecutori – B	39	1	
Operatori – A	31		
TOTALI	124	1	2
Totale complessivo			126

Rapporto medio dipendenti - popolazione

Anno	Nr. dipendenti	Popolazione	Rapporto medio dipendenti- popolazione in percentuale
2018	171	58.248	0,29%
2019	148	58.132	0,25%
2020	126	57.700	0,22%

LA STRUTTURA DELL'ENTE

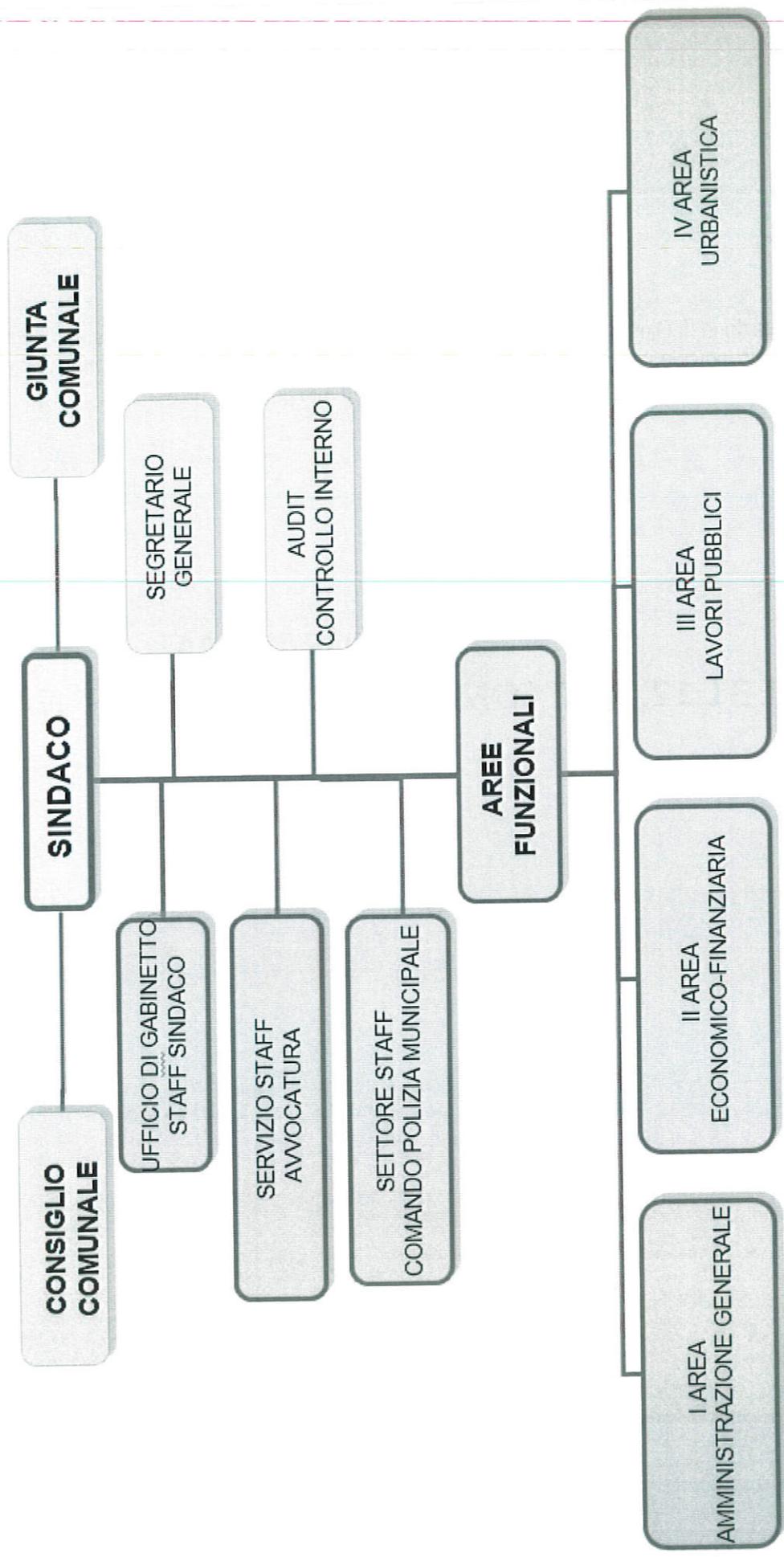
Con deliberazione di Giunta Comunale nr. 172 del 30.12.2019 è stata confermata quale struttura dell'Ente, l'assetto organizzativo individuato con deliberazione nr. 77 del 27.07.2017, che struttura l'Ente in quattro aree dirigenziali in corrispondenza di altrettante posizioni dirigenziali,

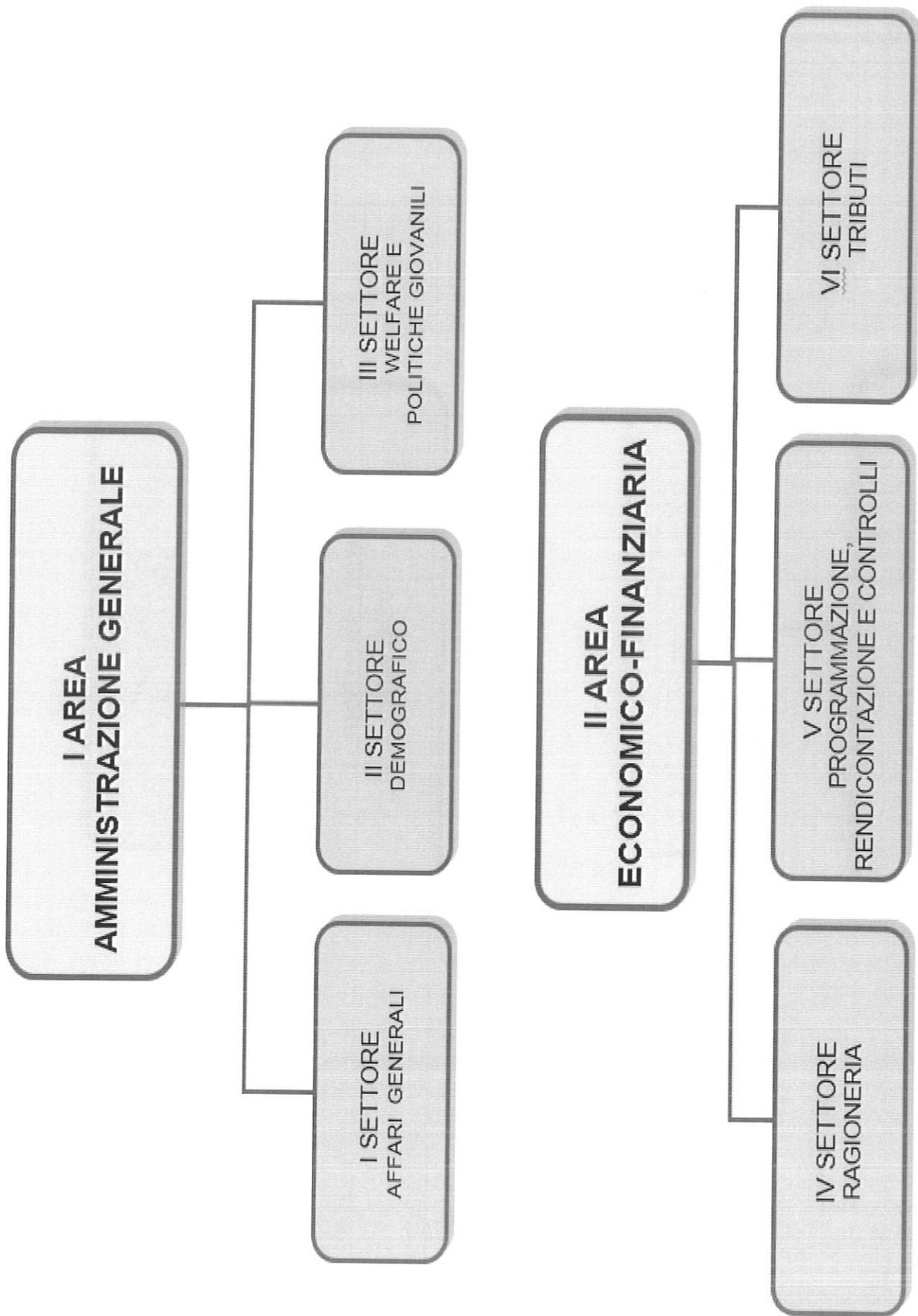
**ORGANIGRAMMA
AL 31.12.2020 COME DA DELIBERAZIONE N. 77/2017**



Citta' di Marano di Napoli

Città Metropolitana di Napoli





**III AREA
LAVORI PUBBLICI**

**VII SETTORE
LL.PP.**

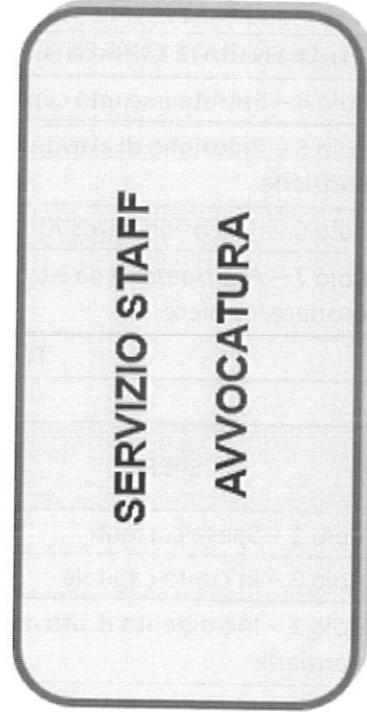
**IV AREA
URBANISTICA**

**VIII SETTORE
URBANISTICA**

STRUTTURE DI STAFF



STRUTTURE DI STAFF



LA GESTIONE FINANZIARIA 2020

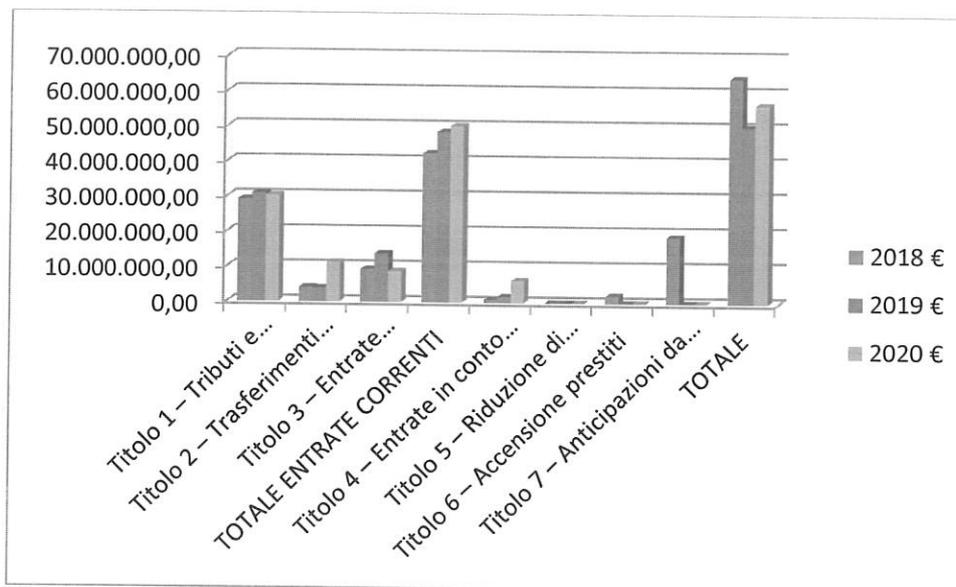
Qui di seguito sono riportate tabelle riassuntive relative alla composizione delle entrate, della spesa e alle spese correnti e in conto capitale suddivise per titoli, secondo l'ordinamento del D. Lgs. 23 giugno 2001, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42".

LA COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE E DELLA SPESA

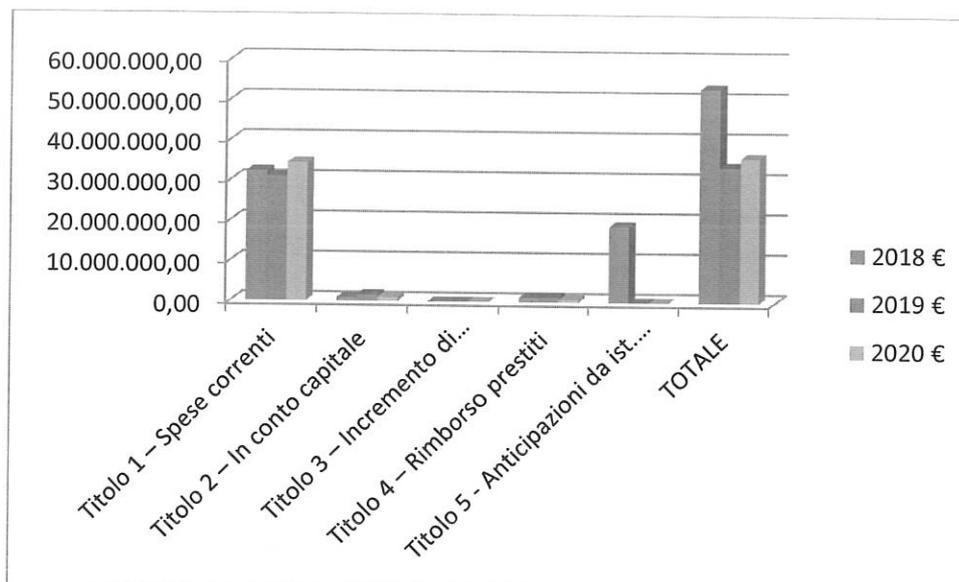
ENTRATE	2018 €	2019 €	2020 €
Titolo 1 – Tributi e perequazione	29.085.547,11	30.824.369,83	30.212.773,44
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	4.018.778,09	3.884.786,78	11.212.088,19
Titolo 3 – Entrate extratributarie	9.282.577,86	13.774.506,18	8.728.849,24
TOTALE ENTRATE CORRENTI	42.386.903,06	48.483.662,79	50.153.710,87
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	791.405,67	1.735.723,89	6.317.500,78
Titolo 5 – Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione prestiti	2.086.999,17	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da ist. Tesoriere/cassiere	18.843.089,68	0,00	0,00
TOTALE	64.108.397,58	50.219.386,68	56.471.211,65

SPESE	2018 €	2019 €	2020 €
Titolo 1 – Spese correnti	32.180.262,40	30.871.196,15	34.258.547,60
Titolo 2 – In conto capitale	908.578,44	1.608.205,60	986.717,24
Titolo 3 – Incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	1.163.860,62	1.212.207,64	667.747,94
Titolo 5 - Anticipazioni da ist. Tesoriere/cassiere	18.843.089,68	0,00	0,00
TOTALE	53.095.791,14	33.691.609,39	35.913.012,78

COMPOSIZIONE ENTRATE



COMPOSIZIONE DELLA SPESA



SPESA CORRENTE		ANALISI PER MISSIONE		
Numero Missione	Missione	Previsione definitiva 2020 - €	Realizzato €	% di realizzazione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	10.230.177,19	6.423.641,63	62,79%
2	Giustizia	25.000,00	12.487,10	49,95%
3	Ordine pubblico e sicurezza	2.539.731,80	2.193.974,25	86,39%
4	Istruzione e diritto allo studio	1.027.054,54	900.278,59	87,66%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	75.000,00	-	0,00%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	-	-	-
7	Turismo	-	-	-
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.163.613,48	558.837,79	48,03%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	16.277.222,17	15.483.566,63	95,12%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.464.946,21	1.553.894,83	63,04%
11	Soccorso civile	59.135,00	31.761,50	53,71%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.162.058,30	5.193.552,48	42,70%
13	Tutela della salute	-	-	-
14	Sviluppo economico e competitività	95.073,32	77.722,09	81,75%
15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	-	-	-

16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	-	-	-
17	Energia e diversificazione fonti energetiche	-	-	-
18	Relazioni con le altre autonomie territoriale e locali	-	-	-
19	Relazioni internazionali	-	-	-
20	Fondi e accantonamenti	5.748.464,17	-	0,00%
50	Debito pubblico	1.828.830,71	1.828.830,71	100,00%
60	Anticipazioni finanziarie	-	-	-
Totale spese correnti		48.830.208,96	53.696.306,89	63,80%

SPESA IN CONTO CAPITALE - ANALISI PER MISSIONE

Numero Missione	Missione	Previsione definitiva 2018 - €	Realizzato €	% di realizzazione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5.775.527,95	35.194,94	0,61%
2	Giustizia	-	-	-
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.040.588,04	47.592,57	4,57%
4	Istruzione e diritto allo studio	2.738.611,66	371.568,88	13,57%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.100.000,00	-	0,00%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.613.947,38	-	0,00%
7	Turismo	-	-	-
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.610.000,00	340.000,00	6,06%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.331.242,65	192.360,85	2,06%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	-	-	0,00%

		235.000,00		
11	Soccorso civile	-	-	-
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	20.000,00	-	0,00%
13	Tutela della salute	-	-	-
14	Sviluppo economico e competitività	-	-	-
15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	-	-	-
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	-	-	-
17	Energia e diversificazione fonti energetiche	-	-	-
18	Relazioni con le altre autonomie territoriale e locali	-	-	-
19	Relazioni internazionali	-	-	-
20	Fondi e accantonamenti	-	-	-
50	Debito pubblico	-	-	-
60	Anticipazioni finanziarie	-	-	-
Totale spese in conto capitale		29.464.917,68	986.717,24	3,35%

Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al Comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)"

A decorrere dall'anno 2015, secondo quanto previsto dall'articolo 9 del DPCM 9 del 22 settembre 2014, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Tale indicatore misura il ritardo medio nei pagamenti, rispetto al termine di 30 giorni fissato dall'articolo 4, comma 2, lettera a), del D. Lgs. 231/2002.

La sua determinazione è stata resa conforme alle modalità di calcolo fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – con la circolare n. 22 del 22 luglio 2015.

L'indice annuale di tempestività dei pagamenti del Comune di Marano di Napoli per l'anno 2020 risulta essere di 33,84 gg

GLI INDICATORI DI BILANCIO COME PARAMETRI DI MISURAZIONE DELLA DEFICITARIETÀ STRUTTURALE DELL'ENTE

Il comma 1 dell'art. 242 del T.U.E.L. dispone che sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi ed incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da un'apposita tabella, da allegare al rendiconto della gestione, contenente parametri obiettivi, dei quali almeno la metà presentino valori deficitari.

Con il Decreto Interministeriale del Ministero dell'Interno di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 dicembre 2018 sono stati individuati, tra quelli già calcolati dai comuni come previsto dal D. Lgs n. 118 del 2011, alcuni indicatori che complessivamente possono rilevare lo stato deficitario dell'ente.

A partire dal rendiconto 2018, sono 8 gli indicatori da analizzare, uguali per Comuni, Città Metropolitane, Province e Comunità Montane individuati tutti all'interno del "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" (7 sintetici ed uno analitico), parametrizzati con l'individuazione di soglie diverse per ciascuna tipologia di enti, al di sopra o al di sotto delle quali, scatta la positività (per convenzione, il parametro obiettivo che supera la soglia di criticità viene definito "positivo")

La tabella nella pagina seguente riporta i parametri utilizzati per l'accertamento della condizione di ente strutturale deficitario, con i valori raggiunti dal Comune di Marano di Napoli nel 2020

Gli enti locali che presentano almeno la metà (4 su 8 indicatori) dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1 del T.U.E.L. (situazione che non ricorre per il Comune di Marano di Napoli).

Codice dell'indicatore	Denominazione dell'indicatore	Valore percentuale raggiunto dal Comune di Cuneo Anno 2018	Condizione: il parametro è deficitario se	Accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario (SI/NO)
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	19,87%	maggiore di 48%	NO
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	32,81 %	minore di 22%	NO
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	0,00%	maggiore di 0%	NO

10.3	Sostenibilità debiti finanziari	4,98%	maggiore di 16%	NO
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	3,41%	maggiore di 1,20%	SI
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,01%	maggiore dell'1%	NO
13.2+13.3	Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	maggiore di 0,60%	NO
	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	22,51%	minore di 47%	SI

Gli indicatori che seguono sono calcolati secondo quanto previsto dall'art. 18-bis del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42".

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
01 Rigidità strutturale di bilancio		
01.1	Incidenza spese rigide (ripieno disavanzo, personale e debito) su entrate correnti [ripieno disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti)]/(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	19,87
02 Entrate correnti		
02.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	92,30
02.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	90,36
02.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	60,75
02.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	59,48
02.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	67,64
02.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	66,00
02.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	33,63
02.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	32,81
03 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
03.1	Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria	0,00
03.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00
04 Spesa di personale		
04.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	18,87
04.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	2,26
04.3	Incidenza della spesa per personale flessibile	4,12
04.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	95,65
05 Esternalizzazione dei servizi		
05.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	34,16
06 Interessi passivi		
06.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	3,65

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
06.3	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	0,00
06.4	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	0,00
07 Investimenti		
07.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	2,80
07.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	16,40
07.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	0,00
07.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	16,40
07.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	237,58
07.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00
07.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00
08 Analisi dei residui		
08.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	21,19
08.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	5,79
08.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	0,00
08.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	16,62
08.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	18,88
08.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	0,00
09 Smaltimento debiti non finanziari		
09.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	62,41
09.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	9,72
09.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	0,00

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
09.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	0,00
09.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	0,00
10	Debiti finanziari	
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	0,00
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	4,98
10.4	Indebitamento procapite	778,58
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	40,14
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	0,00
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	59,86
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	0,00
12	Disavanzo di amministrazione	
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	0,00
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	0,00
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	0,00
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,03
13	Debiti fuori bilancio	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,54
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00
14	Fondo pluriennale vincolato	

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
INDICATORI SINTETICI

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2020 (Percentuale)
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi)/Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	100,00
15 Partite di giro e conto terzi		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti: Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000)/Totale accertamenti primi tre titoli di entrata	17,33
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni: Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000)/Totale impegni primo titolo di spesa	25,38

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.
- (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.
- (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (6) La quota libera in C/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).
- (8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Il Comitato unico di garanzia è stato costituito nel 2014 con delibera di G.C.N.65 DEL 06 MAGGIO 2014, con compiti propositivi, consultivi e di verifica e contribuisce alla ottimizzazione della produttività del lavoro, consentendo il miglioramento dell'efficienza e delle prestazioni mediante la garanzia di un ambiente di lavoro caratterizzato dal rispetto dei principi di pari opportunità, di benessere organizzativo e dal contrasto di qualsiasi forma di discriminazione e di violenza morale o psichica nei confronti dei lavoratori.

Nel 2018 è poi arrivato a scadenza il Piano Azioni Positive relativo al triennio 2016/2018 e il Comitato ha quindi iniziato a riflettere e a vagliare idee e proposte per il P. a. p. triennio 2019/2021 che sarà poi adottato dall'amministrazione nei primi mesi dell'anno 2019 con delibera di G.C. n. 64 del 30 aprile 2019.

In linea con il P. A.P. precedente, anche per il prossimo triennio le azioni positive che il Comitato ritiene opportuno siano introdotte e sviluppate devono perseguire i seguenti obiettivi generali:

- a) la conoscenza e, in modo particolare, la formazione del personale come motore di crescita professionale e di promozione della cultura delle pari opportunità;
- b) il benessere lavorativo e la tutela dell'ambiente di lavoro;
- c) la ricerca di nuove forme di conciliazione vita – lavoro.

PARTE SECONDA

LA PERFORMANCE

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

La struttura che coordina l'attività di pianificazione/programmazione è il Servizio Controllo di Gestione, collocato all'interno del Settore Bilancio e che svolge i propri compiti a supporto del Segretario generale dell'Ente. Tale struttura è preposta all'effettuazione dei controlli ai sensi degli artt. 147, 196, 197 e 198 del D. Lgs. 267/2000 e del regolamento sul Sistema dei Controlli Interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 27/01/2014.

Definita la programmazione annuale, occorre, oltre ad una periodica revisione delle risorse assegnate ai settori dell'Ente, un'attività di monitoraggio e analisi dei dati che consenta di adottare, nel corso della gestione, le necessarie azioni correttive per il raggiungimento degli obiettivi fissati a previsione; inoltre, le informazioni che se ne ricavano, sono l'input per la programmazione strategica e operativa per il triennio successivo.

In attuazione delle modifiche normative introdotte con il D. Lgs. n. 150 del 27/10/2009 e con la legge n. 213 del 07/12/2012 in materia di programmazione degli enti locali viene annualmente predisposto il documento "Piano della Performance".

Il documento si inserisce nel processo di definizione ed assegnazione degli obiettivi di miglioramento e sviluppo qualitativo e/o quantitativo degli interventi e dei servizi erogati, dei rispettivi indicatori di risultato e valori attesi all'interno del ciclo della performance che collega la pianificazione, la definizione degli obiettivi, la misurazione dei risultati con riferimento all'Ente nella sua globalità (performance organizzativa) e al singolo dipendente (performance individuale).

Tale processo vede coinvolto l'Ente nel suo complesso (organi di indirizzo politico-amministrativo, il vertice direzionale con il controllo di gestione, i Dirigenti e tutto il personale) e, nel rispetto dei principi della trasparenza, viene portato a conoscenza degli stakeholder (cittadini, professionisti, associazioni, imprese, ecc).

I principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:

- a) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
- b) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
- c) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di misurazione e valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
- d) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.

Il Piano della Performance rappresenta in modo schematico e integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in particolare il DUP, Documento Unico di Programmazione, così da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dall'Ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale. La valutazione della performance individuale è altresì collegata all'utilizzo di un sistema premiante e la relazione sulla performance rappresenta l'ultimo consultivo dell'anno in esame.

CONSUNTIVO OBIETTIVI 2020

Nell'esercizio 2020, con il Piano della Performance approvato dalla Giunta con delibera n. 129 del 26 novembre 2020, sono stati assegnati ai Dirigenti obiettivi suddivisi come segue:

AREA AMMINISTRATIVA	SETTORE I	Affari Generali	
	SETTORE II	Demografici	
	SETTORE III	Welfare e Politiche Giovanili	
AREA ECONOMICO FINANZIARIA	SETTORE IV	Ragioneria	
	SETTORE V	Programmazione Rendicontazione e Controlli	
	SETTORE VI	Tributi	
AREA LAVORI PUBBLICI	SETTORE VII	Lavori Pubblici	

AREA URBANISTICA	SETTORE VIII	Urbanistica	
STAFF	POLIZIA MUNICIPALE		
STAFF	AVVOCATURA		

i principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:

- e) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
- f) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
- g) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di misurazione e valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
- h) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.

Il Piano della Performance rappresenta in modo schematico ed integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in particolare il DUP, Documento Unico di Programmazione, così da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dell'ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale. La valutazione della performance individuale è altresì collegata all'utilizzo di un sistema premiante e la relazione sulla performance rappresenta l'ultimo consuntivo dell'anno in esame.

AREA

OBIETTIVI

PERCENTUALE
RAGGIUNTA

	<i>SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA</i>	I annualità del Piano di zona triennale in appl. del IV Piano Sociale Regionale. Presentazione del PAL.	92
	<i>SETTORE AFFARI GENERALI</i>	Supporto agli organi istituzionali. Nuovo software protocollo. Richiesta e gestione tirocinanti Formez. Banca dati contratti ed adesioni convenzioni. Redazione Piano dei fabbisogni Telefonia e Connettività.	92
AREA AMMINISTRATIVA	<i>SETTORE DEMOGRAFICO</i>	Nuovo software anagrafe. Operazioni di presubentro in ANPR. Gestione delle elezioni.	92
POLIZIA MUNICIPALE	<i>POLIZIA</i>	Tutela del	

POLIZIA MUNICIPALE	<i>POLIZIA MUNICIPALE</i>	Tutela del territorio. Nucleo informativo. Sicurezza urbana e stradale. Problematiche del territorio. Procedure sanzionatorie e contenzioso. Protezione Civile. Servizi e gestione del personale e rilascio tesserini CUDE.	92
AVVOCATURA MUNICIPALE	<i>AVVOCATURA MUNICIPALE</i>	Gestione avvocatura municipale. Affidamento in convenzione della difesa e rappresentanza stragiudiziale e giudiziale dell'ente. Recupero spese di giudizio.	92
AREA ECONOMICO FINANZIARIA	<i>SETTORE RAGIONERIA</i>	Gestione del bilancio. IVA servizi commerciali. Attività svolte a seguito dissesto finanziario.	92
	<i>SETTORE PROGRAMMAZIONE E BILANCIO</i>	Rinegoziazione mutui Cassa Depositi e Prestiti. Nuovo software paghe/gestione giuridica/bilancio e rendiconto.	92

AREA ECONOMICO FINANZIARIA	SETTORE TRIBUTI	Recupero evasione IMU. Recupero Evasione Tarsu, Tosap ed imposta sulla pubblicità. Gestione del Servizio idrico.	92
	SETTORE LAVORI PUBBLICI	Attuazione programma triennale. Attivazione interventi manutentivi ordinari. Procedure devolutive fondi cassa DDPP. Aumento della percentuale raccolta differenziata.	85
AREA TECNICA	SETTORE URBANISTICA	Redazione PUC ed atti connessi. Attivazione sportello unico per l'edilizia. Valorizzazione patrimonio. Alienazione patrimonio. Trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà. Informatizzazione sistema.	85

COMUNE DI MARANO DI NAPOLI
Città Metropolitana di Napoli

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE per la COMMISSIONE STRAORDINARIA
con i poteri del/la
(x) GIUNTA COMUNALE () CONSIGLIO COMUNALE

Proponente:
dott. Renato Spedalieri - Responsabile IV Settore

Oggetto: Relazione Performance anno 2020. Approvazione.

Ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 267/00, che testualmente recita:

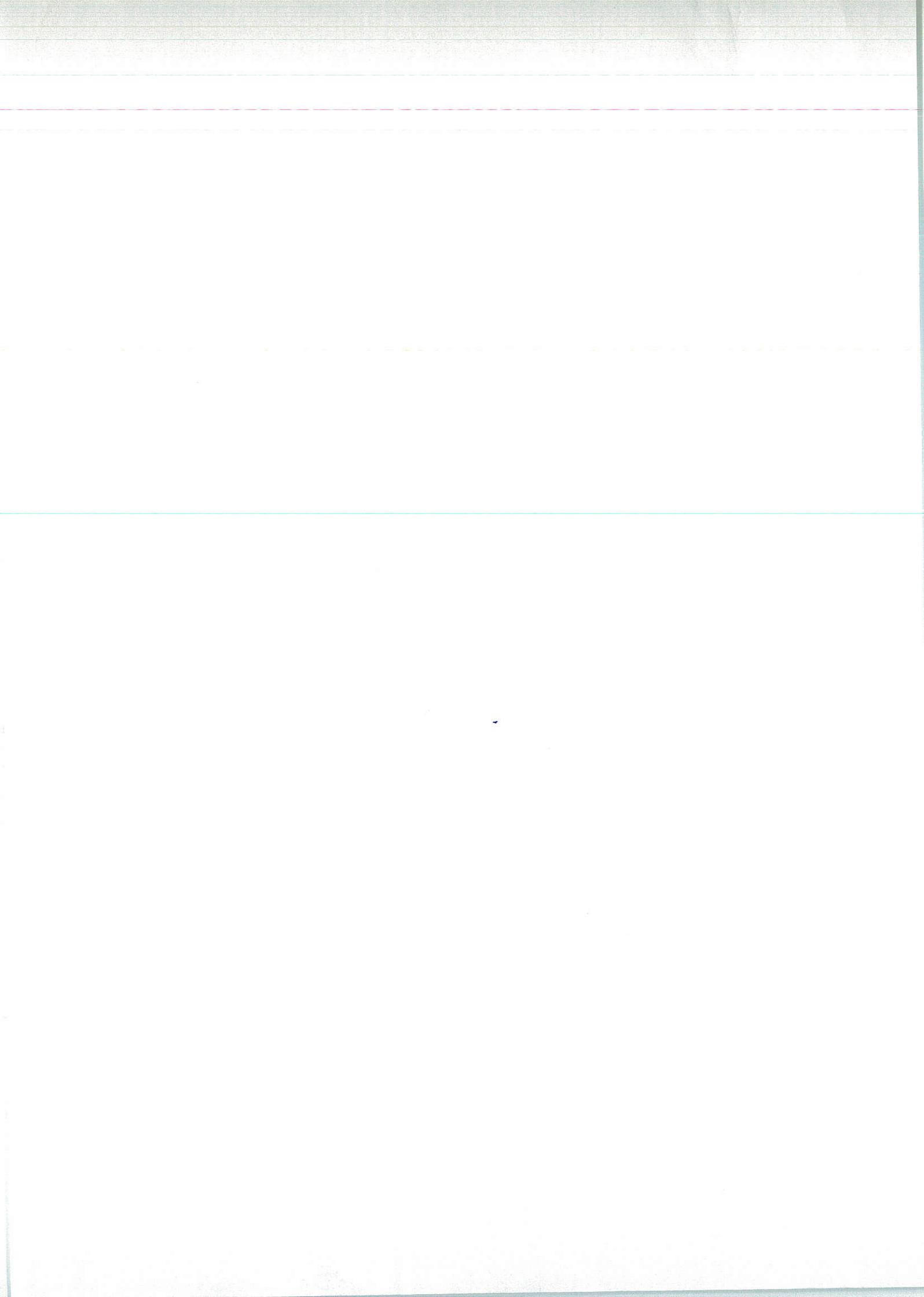
1. Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio che non sia mero atto di indirizzo deve essere richiesto il parere, in ordine alla sola regolarità tecnica, del responsabile del servizio interessato e, qualora comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile. I pareri sono inseriti nella deliberazione.

2. Nel caso in cui l'ente non abbia i responsabili dei servizi, il parere è espresso dal segretario dell'ente, in relazione alle sue competenze.

3. I soggetti di cui al comma 1 rispondono in via amministrativa e contabile dei pareri espressi.

Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al seguente prospetto:

IL RESPONSABILE Dott. Renato Spedalieri	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: <input type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO Data _____ <p style="text-align: right;">Il Responsabile Dott. Renato Spedalieri _____</p>
IL RESPONSABILE AREA Servizi Finanziario Dott. Renato Spedalieri _____	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: <input type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO Data _____ <p style="text-align: right;">Il Responsabile Dott. Renato Spedalieri _____</p>



Il presente verbale viene così sottoscritto

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

dott.ssa Gerarda BASILICATA

dott. Giuseppe GARRAMONE

dott. Valentino ANTONETTI



IL SEGRETARIO GENERALE

dott.ssa Giovanna IMPARATO

PUBBLICAZIONE

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE ALBO PRETORIO ON LINE ATTESTA CHE

La presente deliberazione viene affissa a questo Albo Pretorio on line, ai sensi della normativa vigente, per quindici giorni consecutivi, a decorrere dal 22.12.2022

Marano di Napoli li 22.12.2022

Il Responsabile Albo Pretorio on line

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE DELL'UFFICIO DI SEGRETERIA GENERALE, VISTI GLI ATTI D'UFFICIO, ATTESTA CHE LA PRESENTE DELIBERAZIONE:

() diviene esecutiva, ai sensi del disposto di cui all'art. 134 – comma 3 – del D.Lgs 267/00, dopo il decimo giorno dalla pubblicazione on line.

() è immediatamente eseguibile, ai sensi del disposto di cui all'art. 134- comma 4- del D.Lgs 267/00.

Marano di Napoli , li 22.12.2022

IL RESPONSABILE

CONFORMITA'

Per copia conforme all'originale, agli atti dell'Ufficio di Segreteria Generale

Marano di Napoli , li

IL RESPONSABILE

