



COMUNE DI STRIANO
Provincia di Napoli
Ufficio del segretario comunale

Alla Giunta Comunale
sede

Oggetto -RELAZIONE SULLA PERFORMANCE DELL'ANNO 2017.

Ai sensi del D.Lgs. n.150/2009, modificato dal D.Lgs. n.74/2017, le amministrazioni pubblicano e aggiornano annualmente un documento che ne descrive il funzionamento; in tale documento, ciascuna amministrazione, tenuto conto del quadro normativo di riferimento, nonché degli indirizzi forniti dal Dipartimento della Funzione Pubblica (DFP), riporta anche i ruoli e le responsabilità di ciascuno dei soggetti coinvolti nelle diverse fasi di programmazione, misurazione, valutazione e rendicontazione.

Le diverse fasi in cui si articola il ciclo della *performance* consistono nella definizione e nell'assegnazione degli obiettivi, nel collegamento tra gli obiettivi e le risorse, nel monitoraggio costante e nell'attivazione di eventuali interventi correttivi, nella misurazione e valutazione della *performance* organizzativa e individuale, nell'utilizzo dei sistemi premianti.

Il ciclo si conclude con la rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

L'art. 10, comma 1, lett. b) del D.lgs. 150/2009, così come modificato dal D.lgs. 74/2017, prevede che **entro il 30 giugno di ciascun anno**, le amministrazioni redigono e pubblicano sul proprio sito istituzionale la Relazione annuale sulla performance, approvata dall'organo di indirizzo politico-amministrativo e validata dall'OIV. Sul punto devono, quindi, intendersi superate le disposizioni di cui alla delibera CiVIT n. 6 del 2012.

La Relazione annuale sulla performance relativa all'anno 2017 deve, pertanto, essere approvata, validata e pubblicata entro il 30 giugno 2018.

Conseguentemente, la predisposizione della Relazione da parte delle amministrazioni deve essere avviata in tempo utile per consentirne l'approvazione da parte dell'organo politico-amministrativo e la successiva validazione da parte dell'OIV nel rispetto della scadenza del 30 giugno. Al pari degli altri documenti del ciclo della performance, la Relazione annuale sulla performance deve essere pubblicata anche sul Portale della performance.

Il presente documento costituisce, quindi, la Relazione sulla performance del Comune di Striano, redatta in linea con quanto previsto dell'art. 10, co. 1, lett. b), del D.Lgs. n. 150/2009 e ss.mm.ii., il quale dispone che le pubbliche amministrazioni devono redigere un documento denominato 'Relazione sulla performance', da adottare entro il 30 giugno, che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato.

Sebbene per questo Ente non trovi applicazione la normativa definita dal D.Lgs. n. 150/2009, si provvede alla redazione di tale relazione, ai sensi dell'art. 114 Cost.

Il Comune dispone di adeguati strumenti di programmazione (Linee programmatiche di mandato, Relazione previsionale e programmatica, Bilancio di previsione annuale e pluriennale, Piano Esecutivo di Gestione, Documento Unico di Programmazione,) e, anche secondo l'Anci, tali strumenti assolvono alla funzione indicata nel predetto Decreto relativamente alla definizione e assegnazione degli obiettivi di gestione e al collegamento tra questi ultimi e le relative risorse. La funzione di consuntivo dell'attività svolta, attribuita alla Relazione sulla Performance, potrebbe, a sua volta, essere assolta dagli altri strumenti dell'Ente, quali la verifica sullo stato di attuazione dei programmi e l'approvazione del rendiconto relativo all'esercizio di riferimento.

Infatti, il sistema contabile degli Enti Locali, e, in particolare, l'art. 227 del D.Lgs 267/2000, dispone che "La dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio", per cui tale documentazione contiene sostanzialmente una buona parte delle informazioni richieste dall'ANAC per rendicontare il ciclo della Performance delle Pubbliche Amministrazioni. Costituisce, pertanto, complemento alla presente relazione, nonché parte integrante e sostanziale, la *Relazione illustrativa al Conto Consuntivo 2017*, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 3.5.2018.

Tuttavia, si ritiene che la 'Relazione sulla performance' possa costituire uno strumento utile e aggregato per la conoscenza dell'attività posta in essere dall'Ente e per illustrare i risultati organizzativi e individuali raggiunti nel corso dell'anno 2017, nel rispetto e in attuazione del principio di trasparenza. La redazione del presente documento avviene sulla base delle indicazioni fornite dall'ANCI e dalla CIVIT/ANAC.

Ai sensi dell'art.14, co. 4, lett. c) e comma 6, del Dlgs. n. 150/2009, la relazione deve essere validata dall'Organismo indipendente di valutazione, nel caso specifico, dal Nucleo di Valutazione, atteso che la validazione attribuisce efficacia alla relazione così predisposta.

Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

Il ciclo delle Performance è articolato nelle seguenti fasi:

Fase I Programmazione.

atto	Competenza responsabilità	termini
Approvazione del Bilancio preventivo e del Documento Unico di Programmazione	Consiglio Comunale	Fissati dallo Stato
Approvazione del PEG	Giunta	Successivo al bilancio
Approvazione del Piano degli Obiettivi	Giunta	Successivo al bilancio ovvero, in via provvisoria, anche prima del bilancio

Fase II Consuntivo

atto	Competenza responsabilità	termini
Approvazione della Relazione al Conto Consuntivo	Consiglio Comunale	Entro 30 aprile
Relazioni sul Grado di Raggiungimento degli Obiettivi assegnati con il PEG	Ciascun Responsabile di Servizio	Al 30 giugno-intermedia al 31 dicembre-finale

Fase III Rendicontazione

atto	Competenza responsabilità	termini
Predisposizione della Proposta di Relazione	Segretario Comunale	Entro 30 giugno
Validazione della Relazione sulla Performance	Nucleo di Valutazione	Entro 30 giugno

Preliminarmente si dà, quindi, atto che hanno costituito complessivamente il Sistema di valutazione della Performance del Comune di Striano, relativamente all'anno 2017, i seguenti documenti di programmazione:

1. Deliberazione di Giunta Comunale del 31.03.2011 n. 52, modificata con successive deliberazioni giuntali n. 115 dell' 1.12.2011 e n. 33 del 16.4.2013, di approvazione del Regolamento sull'Ordinamento dei servizi e degli uffici dell'Ente.
2. Deliberazione consiliare n. 3 del 25.01.2013, con la quale è stato approvato il regolamento disciplinante i controlli interni.
3. Deliberazione di Giunta Comunale n. 32 del 16.4.2013, di approvazione del sistema di misurazione e di valutazione della performance.
4. I distinti decreti sindacali con i quali sono state assegnate le responsabilità dei servizi, quale struttura apicale dell'Ente, mediante conferimento di incarico di posizione organizzativa.
5. Deliberazione di Giunta Comunale n. 7 del 27 gennaio 2017, di approvazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e dell'illegalità 2017 - 2019 (Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione, art. 1, co. 8 e 9, della L. 6.11.2012, n. 190) e del contestuale programma della Trasparenza.
6. Deliberazione consiliare n. 11 del 31.03.2017, di approvazione del documento unico di programmazione (DUP) 2017/2019.
7. Deliberazione consiliare n. 12 del 31.03.2017, di approvazione del bilancio di previsione 2017/2019.
8. Deliberazione di Giunta Comunale n. 54 del 10.5.2017, di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione dei Responsabili di Servizio per gli anni 2017 (Residui, Competenza e Cassa), 2018 e 2019 (solo competenza) per la parte finanziaria, come indicato nei prospetti distinti per segmento organizzativo allegati alla medesima.
9. Deliberazione della Giunta Comunale n. 66 del 6.6.2017, di approvazione del Piano della Performance relativo al periodo 2017/2019.
10. Deliberazione di Giunta Comunale n.67 del 6.6.2017, di approvazione, a integrazione del P.E.G. (piano esecutivo di gestione) 2017/2019, del piano degli obiettivi per l'anno 2017,

redatto in conformità agli stanziamenti definitivi del bilancio di previsione 2017/2019 e successive variazioni e al documento unico di programmazione, dando atto che le indicazioni programmatiche e operative contenute nel Piano degli obiettivi sono definite con lo scopo di indirizzare l'attività gestionale delle unità organizzative al raggiungimento degli obiettivi individuati dagli organi politici, con assegnazione dei poteri gestionali in ordine alle risorse finanziarie, delle risorse umane e dei mezzi strumentali afferenti i rispettivi Servizi.

11. Deliberazione di Giunta Comunale n.68 del 6.6.2017, di approvazione della metodologia di valutazione del Segretario Comunale, per finalità di corresponsione della retribuzione di risultato prevista dall'art. 42 del contratto collettivo di lavoro del 15.05.2001.
12. Deliberazione consiliare n. 24 del 3.5.2018, di approvazione del rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2017. Dalla relazione svolta in merito dal revisore dei conti incaricato, acquisita al n. 4543 di prot. del 21.4.2018, non emergono particolari criticità, fatta eccezione per la circostanza che 'il perdurevole ricorso all'anticipazione di tesoreria è indice di criticità della gestione, per cui si invita, per l'ennesima volta, l'ente ad un continuo monitoraggio di tale posta e ad attivare le procedure idonee al ripristino della liquidità di cassa per il reintegro dell'anticipazione e dei fondi vincolati nonché valutare un possibile incremento delle risorse intensificando l'attività di recupero dei tributi e la possibilità di una eventuale alienazione di cespiti compresi nel patrimonio disponibile'.

I surrichiamati documenti programmatori comprendono le risorse economiche e gli indirizzi relativi ai programmi che l'Amministrazione intende realizzare nel triennio 2017/2019, dai quali devono discendere gli obiettivi da assegnare ai responsabili dei servizi e le risorse da attribuire a ciascun servizio per lo svolgimento delle funzioni istituzionali dell'Ente, secondo le competenze individuate per ciascuna articolazione organizzativa.

Il segretario comunale p.t., nella sua qualità di organismo preposto all'espletamento dei controlli successivi ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000 e succ., ha atteso alle verifiche di competenza per ciascun semestre, addivenendo alle seguenti conclusioni:

- a. 1° semestre 2017 - relazione conclusiva n. 8281 di prot. del 18.9.2017, dalla quale emerge che 'Nel complesso, il monitoraggio delle determinazioni adottate dai titolari di p.o., esteso per lo più anche agli atti propedeutici, avuto riguardo, in particolare, alle determine di liquidazione, che ha reso opportuno acquisire anche quelle recanti l'individuazione del contraente e l'assunzione del relativo impegno di spesa, per ottenere maggiori informazioni in merito alle procedure di spesa, ha sortito effetti in linea di massima positivi', segnalando le specifiche irregolarità riscontrate al Responsabile del Servizio rispettivamente competente, unitamente alle direttive cui conformare l'attività amministrativa, con riserva di integrazione in relazione al riscontro dei rilievi da parte dei Responsabili dei Servizi.
- b. 2° semestre 2017 - In esito al controllo degli atti estratti a campione, sono emersi i rilievi compendati in nota n. 1110 di prot. dell' 1.2.2017, a firma del segretario comunale, previa acquisizione di idonei chiarimenti in merito agli atti esaminati forniti dai responsabili di Servizio interpellati anche in merito a specifici rilievi sulla base della verifica degli atti prodotti rispetto agli indicatori contenuti in apposita scheda. Dalla relazione conclusiva per l'attività svolta nell'anno 2017, emerge quanto segue: "Appare, comunque, opportuno rimarcare la necessità di rispettare la normativa vigente in materia di conferimento di incarichi professionali, oltre che le

corrispondenti previsioni dettate dagli artt. 40 e segg. del vigente regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, anche in relazione a prestazioni di modico importo. Si segnala l'opportunità di formare elenchi dei professionisti, distinti per competenze, da selezionare sulla base di avviso pubblico, al fine di attingervi secondo criteri di trasparenza e rotazione. Inoltre, occorre segnalare che il piano di prevenzione della corruzione prevede, quali misure di prevenzione in materia di conferimento di incarichi professionali, il rispetto delle previsioni di cui all'art. 7, co. 6 e 6 bis del D.Lgs.165/2001 e la pubblicazione di avviso pubblico di selezione all'Albo Pretorio dell'ente per un periodo non inferiore a 15 (quindici) giorni. Inoltre, si richiama l'attenzione sul puntuale rispetto della normativa di riferimento nell'adozione degli atti di gestione di rispettiva competenza. Fatta eccezione per quanto sopra, si rileva la sostanziale conformità del procedimento alla L.n. 241/1990, che ha consentito di salvaguardare la regolarità dell'azione amministrativa, sia dal punto di vista procedurale, che della conformità agli obiettivi assegnati dall'amministrazione. Non sono state altre rilevate violazioni delle misure previste nel Piano triennale per la prevenzione della corruzione 2017/2019, anche con riferimento alla disposizioni dettate in materia di trasparenza. Per il prosieguo, si raccomanda, in particolare, la tempestiva informatizzazione dei processi di competenza di ciascun Servizio e la puntuale osservanza di quanto previsto dal vigente Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2018/2020, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 30.1.2018.”.

Gli esiti dei controlli successivi di regolarità amministrativa si trovano regolarmente pubblicati nella sezione ‘Amministrazione Trasparente’, sottosezione ‘Controlli e Rilievi sull'Amministrazione’.

La valutazione delle prestazioni individuali scaturisce dai comportamenti organizzativi attesi e dal grado di conseguimento degli obiettivi assegnati a ciascun titolare di posizione organizzativa attraverso il Piano dettagliato degli Obiettivi.

Con verbali n. 3 del 14.2.2018, nn. 4 e 5 del 27.2.2018, è stata effettuata la valutazione finale dell'attività posta in essere nell'esercizio di riferimento dai titolari di p.o., a integrazione delle risultanze confluite nelle relazioni intermedie di cui ai verbali nn. 7, 8 e 9 del 1.9.2017, e di nota n. 8132 di prot. del 13.9.2017, del Presidente, a fronte della quale sono pervenute distinte precisazioni da parte degli incaricati di funzioni dirigenziali, prendendone atto nel verbale n. 2 del 14.2.2018 del Nucleo.

È stata posta particolare attenzione sull'attuazione delle misure contenute nel Piano triennale di prevenzione della corruzione e dell'illegalità e della trasparenza, in conformità al PNA e al Piano comunale approvato, che costituisce obiettivo strategico, evidenziando, quale considerazione di carattere generale per tutti i settori, l'importanza e l'indifferibilità di addivenire all'informatizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi di competenza dell'Ente, obiettivo, comune a tutti i titolari di p.o., al quale conferire assoluta priorità, per consentire l'ottimale fruibilità dei servizi offerti dall'Ente e per garantire, appunto, il puntuale rispetto delle misure anticorruzione. Contestualmente è stata rappresentata ai responsabili dei Servizi la necessità di monitorare attentamente il grado di conseguibilità dell'obiettivo proposto e lo stato di attuazione dello stesso, anche tenuto conto dei tempi di realizzazione assegnati, con possibilità di apportare corrispondente modifica al Piano approvato.

Presso questo Ente è stato istituito l'Ufficio Comunale per la gestione della Centrale di Committenza costituita tra i Comuni di Striano e San Gennaro Vesuviano, per l'espletamento dei procedimenti di gara

a evidenza pubblica di importo superiore alle soglie ivi indicate; l'attività posta in essere da tale ufficio, quale ulteriore articolazione dell'organizzazione degli uffici e servizi di questo Ente ha costituito, pertanto, oggetto di valutazione, anche con riferimento alla verifica di regolarità successiva dei provvedimenti adottati.

L'illustrazione dei risultati raggiunti, sia in termini di attività ordinaria complessiva, sia in termini di obiettivi individuali assegnati, è contenuta, pertanto, nelle Relazioni dei Responsabili di Servizio sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati con il Peg, nonché nei verbali di valutazione intermedia e definitiva redatti dal Nucleo di Valutazione, che, pur non essendo allegati alla presente relazione, ne formano parte integrante e sostanziale.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'amministrazione comunale nell'anno 2017, occorre riportare sintetiche informazioni in merito al contesto di riferimento, alla struttura dell'Ente e ai principali risultati raggiunti come da rendiconti della gestione.

Contesto di riferimento - l'attuale amministrazione comunale si è insediata a seguito delle consultazioni elettorali del 25.5.2014, con l'elezione del Sindaco arch. Aristide Rendina e di n. 12 consiglieri. Attraverso le linee programmatiche di mandato, approvate con deliberazione consiliare n. 19 dell'11.6.2014, sono state individuati i seguenti obiettivi strategici su cui orientare l'azione amministrativa: Integrazione Sociale; Efficienza e innovazione della pubblica amministrazione; Ecologia e Ambiente; Sviluppo economico - Riassetto urbanistico e territoriale, sulla base dei quali sono stati formulati gli obiettivi assegnati.

La dotazione organica del Comune, alla data del 31.12. 2017, comprendeva n. 36 dipendenti, di cui n. 5 a tempo parziale.

L'organigramma dell'Ente prevede la ripartizione in n. 5 Servizi: Affari Generali, Finanziario, Lavori Pubblici, Urbanistica e Polizia Locale, ai quali, sia per esigenze organizzative che di contenimento della spesa per il personale dipendente, corrispondono n. 3 incaricati di funzioni dirigenziali, atteso che i Servizi Affari Generali-Finanziario e i Servizi LL.PP.-Polizia Locale sono assegnati ad interim ai rispettivi titolari di p.o.

Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti-I risultati di *performance* conseguiti dall'amministrazione nel corso dell'anno 2017 sono contenuti nella Relazione illustrativa al Conto consuntivo e nelle Relazioni dei Responsabili di Servizio sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati con il Peg. In particolare, è stata evidenziato, a fronte del ricorso all'anticipazione di Tesoreria, il rispetto dei vincoli previsti dalla normativa in materia di spesa di personale e di limiti alle assunzioni, dei tempi di pagamento e di pareggio di bilancio, oltre una costante riduzione dell'indebitamento dell'Ente. Come si evince, in particolare, dalla relazione del Revisore dei conti incaricato, il continuo ricorso all'anticipazione di cassa è imputabile alla bassa percentuale di incassi realizzati in materia tributaria, a fronte della necessità di garantire puntualità dei pagamenti nel settore ambiente, atteso che non è consentito, nella gestione dei rifiuti, il benchè minimo ritardo, che produrrebbe una non auspicabile situazione emergenziale. Il bilancio è pressochè impegnato per il pagamento delle spese obbligatorie e ben poco viene utilizzato per fronteggiare altre spese, a volte avvalendosi dell'indennità degli amministratori cui gli stessi rinunciano per erogare qualche piccolo contributo economico. Inoltre 'L'ente continuamente si impegna nell'attività di recupero dei tributi facendo ricorso allo strumento dell'ingiunzione fiscale, ma in questo contesto di crisi

economica, il compito assegnato all'ufficio tributi si presenta molto arduo e difficoltoso e in molti casi poco redditizio'. Lo scostamento più evidente si rileva in merito al recupero dell'evasione tributaria, mentre gli accertamenti degli importi dovuti per il rilascio di permessi di costruire e per le relative sanzioni, nonché per le sanzioni amministrative derivanti da violazioni al Codice della Strada evidenziano un consistente incremento rispetto alle entrate registrate nell'anno 2016 allo stesso titolo.

Nel corso dell'anno 2017, sono stati riconosciuti e, quindi, finanziati, debiti fuori bilancio, per un ammontare complessivo di € 17.503,07, tutti riferibili alla fattispecie normata dall'art. 194, co. 1, lett. a), del D.Lgs. n. 267/2000, e, quindi, al pagamento di oneri derivanti da sentenze esecutive; tale importo, pur essendo superiore alla spesa sostenuta a tale titolo nell'esercizio precedente, rappresenta l'esito di pronunce esecutive pervenute all'Ente a seguito di giudizi incardinati negli esercizi precedenti. Tale fisiologico incremento di spesa è stato, però, compensato da una consistente riduzione delle spese legali derivanti dal conferimento di incarichi di patrocinio legale, Appare opportuno rappresentare che la criticità emersa in sede valutazione della performance in ordine al raggiungimento degli obiettivi assegnati ai titolari di p.o. nel precedente esercizio, rappresentata dal mancato perseguimento di una o più finalità, anche solo parzialmente, per fattori non imputabili ai predetti, è stata sostanzialmente risolta evidenziando, già in sede di esame delle relazioni predisposte in fase intermedia, anche tenuto conto dei rilievi ivi formalizzati, la difficoltà o l'impossibilità di conseguirli, con consequenziale modifica del Piano degli obiettivi approvato.

Infatti, un approfondito esame della corrispondenza tra i programmi e la realtà degli eventi che si sono succeduti nel tempo per verificarne l'attualità e la raggiungibilità, modificando e/o integrando, ricorrendone le condizioni e d'intesa tra le parti, gli obiettivi medesimi, ha consentito di evitare, in sede di valutazione finale, scostamenti, sia pure non addebitabili agli incaricati di funzioni dirigenziali, che, comunque, sarebbero stati significativi in termini di realizzazione dell'azione amministrativa.

Risorse, Efficienza ed Economicità- L'illustrazione delle risorse impiegate è contenuta nella Relazione illustrativa al Conto Consuntivo del 2017 che, allegata alla presente relazione, ne costituisce parte integrante e sostanziale, alla quale, pertanto, viene data esauriente accessibilità mediante pubblicazione nel sito internet dell'Ente anche nella sezione dedicata alla performance.

Striano, 16 maggio 2018

Il Segretario Comunale
dr.ssa Maria Rosaria Sica