SEGRETARIO GENERALE
dott. Andrea Musto

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE DELL'ANNO 2019

di cui all'art. 10 comma 1 lett. b) D.lgs .150 /2009

INDICE

NORMATIVA
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE
1. Il contesto esterno dì riferimento
2. Il contesto interno
3. I risultati raggiunti
OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI
RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ
IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE. SULLA *PERFORMANCE.*
1. Fasi, soggetti, tempi e responsabilità
2. Punti di forza e di debolezza del ciclo della *performance*
3. Obiettivi per il 2020

NORMATIVA

L'art. 10 comma 1 D.lgs. 150 /2009 che recita:

"*Al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, le amministrazioni pubbliche ((redigono e pubblicano sul sito istituzionale ogni anno)):*
a) entro il 31 gennaio, ((il Piano della performance, documento programmatico triennale, che è definito dall'organo di indirizzo politico-amministrativo in collaborazione con i vertici dell'amministrazione e secondo gli indirizzi impartiti dal Dipartimento della funzione pubblica ai sensi dell'articolo 3, comma 2, e che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi di cui all'articolo 5, comma 01, lettera b),)) e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori;
b) ((entro il 30 giugno, la ***Relazione annuale sulla performance****, che e' approvata dall'organo di indirizzo politico-amministrativo e validata dall'Organismo di valutazione ai sensi dell'articolo 14 e)) che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato."*

Art. *14* comma *4* lett *c)* che recita: "*L'Organismo indipendente di valutazione della performance: ... omissis ... c) valida la Relazione sulla performance di cui all'articolo 10 ((, a condizione che la stessa sia redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali)) e ne assicura la visibilità attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'amministrazione;"*

Nel Comune di Caorle il piano della Performance di cui alla lettera a) dell'art. 10 è composto dei seguenti documenti per il 2019:

- Deliberazione di Consiglio comunale n. 9 del 18 marzo 2019 "Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione e Bilancio di previsione 2019-2020"
- Deliberazione di Giunta comunale n 22 del 14 febbraio 2019 "*Approvazione Piano degli Obiettivi e della performance – Esercizio 2019*"
- Deliberazione di Giunta comunale n. 49 del 16 aprile 2020 "Approvazione dello schema di rendiconto di gestione esercizio 2019"

La presente Relazione costituisce adempimento a quanto previsto dalla lett. b) dell'art. 10 del D.lgs. 150 2009 *(...che*

Informativa ai sensi del D.LGS. 196/03: I dati acquisiti sono utilizzati esclusivamente dal Comune di Caorle per la gestione della pratica oggetto della presente comunicazione; la gestione dei dati è manuale e informatizzata; i dati potranno essere comunicati a soggetti terzi solamente nei casi previsti dalla legge e nell'esclusivo ambito della gestione della pratica. Vi competono tutti i diritti previsti dall'art. 7, D.LGS. 196/03. E' possibile chiedere al Responsabile del trattamento, Dirigente del Settore scrivente, con sede per motivi di carica presso il Comune di Caorle - Via Roma 26, la correzione, l'integrazione dei propri dati e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione ed il blocco.

evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti ...) e costituisce naturale prosecuzione di quanto contenuto nei documenti di programmazione richiamati.

Alla presente Relazione sono allegati a formarne parte integrante e sostanziale

- le relazioni al piano esecutivo di gestione redatte da ciascun responsabile di servizio sotto il coordinamento del Segretario comunale e disponibili agli atti dell'ufficio.
- l'organigramma dell'Ente alla data del 31 dicembre 2019
- scheda indicatori attività preventivo-consuntivo 2019 allegati alla Delibera di Giunta comunale n. 49 del 16 aprile 2020 "Approvazione dello schema di rendiconto di gestione esercizio 2019"

SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE

1 Il contesto esterno di riferimento

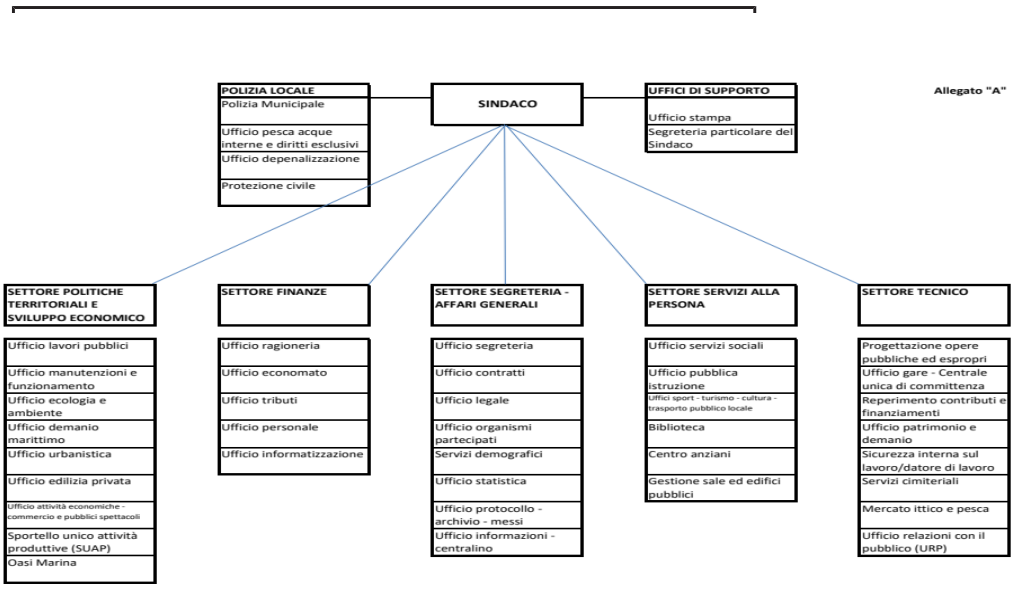
La descrizione del contesto esterno, non diverge da quella degli anni passati, e prende le mosse dalla constatazione della molteplicità di interventi normativi nazionali e regionali volti a contrastare il fenomeno della crisi economica che investe il Paese e la realtà economica di riferimento dell'Ente la cui particolarità è data dall'essere un comune balneare con una presenza turistica che si attesta su oltre 4.500.000 presenze l'anno concentrate nel periodo estivo. La vocazione turistica si manifesta inoltre per alto numero di esercizi commerciali nonché per l'attività edilizia presente sul territorio che rappresenta una mole di attività del tutto sproporzionato in relazione al numero di residenti che si attesta intorno ad 11.500.

2 Il contesto interno

La struttura organizzativa nel 2019 è composta in primo luogo dagli organi di governo: Consiglio comunale, Giunta comunale ed Sindaco.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 244, assunta il 23 dicembre 2018 è stata, da ultimo, approvata la struttura amministrativa del Comune di Caorle, che risulta suddiviso in Settori (con esplicitazione delle materie di competenza) ciascun Settore è organizzato in Uffici, come di seguito elencati:

1. Politiche territoriali e sviluppo economico
2. Finanze
3. Segreteria - Affari Generali
4. Servizi alla persona
5. Tecnico
6. Polizia Locale



Informativa ai sensi del D.LGS. 196/03: I dati acquisiti sono utilizzati esclusivamente dal Comune di Caorle per la gestione della pratica oggetto della presente comunicazione; la gestione dei dati è manuale e informatizzata; i dati potranno essere comunicati a soggetti terzi solamente nei casi previsti dalla legge e nell'esclusivo ambito della gestione della pratica. Vi competono tutti i diritti previsti dall'art. 7, D.LGS. 196/03. E' possibile chiedere al Responsabile del trattamento, Dirigente del Settore scrivente, con sede per motivi di carica presso il Comune di Caorle - Via Roma 26, la correzione, l'integrazione dei propri dati e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione ed il blocco.

L'esercizio 2019 è risultato, per il Comune di Caorle, decisamente complesso a causa del trasferimento del dirigente responsabile del Settore Finanze, assegnato ad un dirigente che si è trasferito dopo pochi mesi e all'attribuzione ad interim al Segretario comunale fino all'individuazione di un Dirigente dipendente di altro Ente in convenzione e dunque con una limitata disponibilità di tempo. Ad agosto dello stesso anno si è avvicendato un nuovo Segretario comunale e nel mese di dicembre si è trasferita in mobilità ad altro Ente la Responsabile dell'Ufficio del Personale, ruolo tuttora scoperto.
Tali trasferimenti, se pure possono essere considerati fisiologici, hanno comportato forti difficoltà per tutta la struttura amministrativa.

3 I risultati raggiunti
L'illustrazione dei risultati raggiunti sia in termini di attività ordinaria complessiva, sia in termini di obiettivi individuali assegnati sono contenuti nelle **Relazioni dei Responsabili di Servizio sul grado di raggiungimento degli obiettivi** assegnati con il Peg, nonché nella Relazione sulla gestione di cui all'art. 231 del d.lgs. N. 267-2000 e art. 11, co. 6, D.lgs. N. 118-2011. che, seppure non allegati alla presente relazione ne formano parte integrante e sostanziale. Tutta la documentazione è consultabile secondo la normativa vigente mediante richiesta di accesso al Segretario comunale.
E' da precisare che ai fini valutativi l'OdV ha proceduto a raccogliere, direttamente dai singoli Responsabili e dal Segretario, ulteriori elementi informativi (anche in sede di colloqui con gli Apicali e a margine di essi) per poter valutare compiutamente sia il raggiungimento dei risultati individuali sia i loro comportamenti organizzativi.

Particolarmente interessanti gli indicatori per Settore relativi alla Performance organizzativa dell'Ente che si riporta in sintesi:

Grado di attendibilità della programmazione (SPESA)	Stanziamenti definitivi / stanziamenti iniziali	114,12%
Grado di attendibilità della programmazione (ENTRATA)	Stanziamenti definitivi / stanziamenti iniziali	101,93%
Grado di realizzazione della spesa (titoli I - II - III e IV)	Totale impegnato / stanziamento assestato	81,21%
Grado di realizzazione dell'entrata (titoli I - II - III - IV - V-VI)	Totale accertato / stanziamento assestato	79,96%
Velocità di pagamento (titoli I - II - III e IV)	Pagamenti competenza / impegni competenza	68,60%
Velocità di riscossione (titoli I - II - III - IV - V e VI)	Riscossioni comp. / accertamenti comp.	85,55%
Grado di velocità dei flussi di cassa (spesa)	Pagamenti (comp+res) / impegni (C + R)	72,91%
Grado di velocità dei flussi di cassa (entrata)	Riscossioni (C + R) / accertamenti (C + R)	80,31%

OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI
I risultati di *performance* conseguiti dall'amministrazione nel corso dell'anno 2019 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. Entrambi i documenti sono parte integrante e sostanziale della presente relazione e sono allegati agli atti ufficiali che li hanno approvati.
L'Organismo di Valutazione, coadiuvato dal Segretario comunale, ha proceduto alla valutazione e quantificazione del grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati ai Responsabili secondo le schede che si conservano riservate agli atti dell'Ufficio.
A livello complessivo la percentuale di realizzazione degli obiettivi di Peg si attesta all' 87,57%

RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ
L'illustrazione delle risorse impiegate è contenuta nella Relazione illustrativa al Conto Consuntivo del 2019 e che, se pure non allegata alla presente relazione, ne costituisce parte complementare.
Alla relativa documentazione è data pubblicità e accessibilità anche mediante pubblicazione nel sito internet dell'Ente nella sezione dedicata al bilancio.

IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA *PERFORMANCE*
La presente Relazione è stata predisposta sulla falsa riga della Delibera n. 5 del 2012 della CIVIT-ANAC. Detta deliberazione è essenzialmente rivolta alle strutture pubbliche di natura ministeriale o comunque centrale. Il sistema contabile degli Enti Locali, e in particolare l'art. 227 del D.Lgs. 267 2000 impone *"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",* tale documentazione contiene sostanzialmente una buona parte delle informazioni richieste dalla CIVIT per rendicontare il ciclo della Performance delle Pubbliche

Informativa ai sensi del D.LGS. 196/03: I dati acquisiti sono utilizzati esclusivamente dal Comune di Caorle per la gestione della pratica oggetto della presente comunicazione; la gestione dei dati è manuale e informatizzata; i dati potranno essere comunicati a soggetti terzi solamente nei casi previsti dalla legge e nell'esclusivo ambito della gestione della pratica. Vi competono tutti i diritti previsti dall'art. 7, D.LGS. 196/03. E' possibile chiedere al Responsabile del trattamento, Dirigente del Settore scrivente, con sede per motivi di carica presso il Comune di Caorle - Via Roma 26, la correzione, l'integrazione dei propri dati e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione ed il blocco.

Amministrazioni. Trattandosi di un' documento di competenza del Consiglio Comunale si è ritenuto di non allegarlo alla presente relazione e pur tuttavia di darne diffusione mediante contestuale pubblicazione nella medesima sezione del sito internet dell'Ente.
Il Conto consuntivo manca invece della parte relativa agli obiettivi individuali assegnati ai Responsabili di Servizio/Dirigenti che trova allocazione nel Piano Esecutivo di Gestione che a sua volta costituisce il perno intorno al quale ruota il sistema di valutazione della Performance.
Le Relazioni al PEG, ossia agli obiettivi assegnati a ciascun Responsabile di servizio costituisce dunque il contenuto centrale della presente Relazione. Le relazioni consistono in sostanza nella descrizione dell'attività svolta da ciascun Settore in cui è strutturato l'Ente in relazione agli specifici obiettivi assegnati. Le schede utilizzate sono quelle in vigore presso l'Ente, non si é ritenuto in questo caso di utilizzare quelle predisposte dalla CIVIT-ANAC.
Elemento di criticità nell'attuale sistema può essere rilevato nella tempistica con cui il Consiglio Comunale approva il Conto Consuntivo e la relativa relazione che può essere tale da ritardare l'intero ciclo della Performance.

1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità
Il ciclo delle Performance può essere sintetizzato come segue:

Fase I Programmazione.

atto	Competenza	tempistica
Approvazione del Bilancio preventivo e del Documento Unico di Programmazione	Consiglio Comunale	Fissata dallo Stato
Approvazione del Peg Finanziario	Giunta	Successivo al bilancio
Approvazione del Peg Obiettivi	Giunta	Successivo al bilancio ovvero in via provvisoria anche prima del bilancio

Fase II Consuntivo

atto	Competenza	tempistica
Approvazione della Relazione al Conto Consuntivo	Consiglio Comunale	Termini di legge
Relazioni sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati con il PEG	Dirigenti con il coordinamento del Segretario Comunale	Entro 30 marzo

Fase III Rendicontazione

atto	Competenza	tempistica
Predisposizione della Proposta di Relazione	Segretario Comunale	Entro 30 giugno
Approvazione della Relazione sulla Performance	Giunta	Entro 30 giugno
Validazione della Relazione sulla Performance	Organismodi Valutazione	Entro 30 giugno

2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della *performance*

Punti di forza
La necessità della dimostrazione dei risultati di gestione mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conte del patrimonio, dimostrano come per gli Enti Locali la cultura della rendicontazione alla comunità dell'attività svolta sia un dato acquisito.
La valutazione delle performance del personale dirigente è, per le autonomie locali un dato altrettanto acquisito. Il collegamento di questi due documenti costituisce elemento forza di che la Relazione per la performance ha lo scopo di sintetizzare.

Punti di debolezza:
Elemento di criticità nell'attuale sistema può essere rilevato nella tempistica con cui il Consiglio Comunale approva il Conto Consuntivo e la relativa relazione che può essere tale da ritardare l'intero ciclo della Performance.
L'assenza di un sistema di controllo di gestione rende di fatto impossibile monitorare l'attività dei singoli centri di costo senza ricorrere a documenti di natura meramente descrittiva. Gli indicatori numerici rilevati possono al più costituire parametro dell'attività ordinaria svolta, ma non consentono di trarre conclusioni significative sul piano degli obiettivi di svi-

Informativa ai sensi del D.LGS. 196/03: I dati acquisiti sono utilizzati esclusivamente dal Comune di Caorle per la gestione della pratica oggetto della presente comunicazione; la gestione dei dati è manuale e informatizzata; i dati potranno essere comunicati a soggetti terzi solamente nei casi previsti dalla legge e nell'esclusivo ambito della gestione della pratica. Vi competono tutti i diritti previsti dall'art. 7, D.LGS. 196/03. E' possibile chiedere al Responsabile del trattamento, Dirigente del Settore scrivente, con sede per motivi di carica presso il Comune di Caorle - Via Roma 26, la correzione, l'integrazione dei propri dati e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione ed il blocco.

luppo.
La mancanza di omogeneità nella predisposizione delle Relazioni agli obiettivi è elemento di sicura criticità in quanto rende difficoltosa la lettura complessiva del sistema della performance.
Ulteriore criticità è rappresentata dalla necessità ampliare il coinvolgimento dei cittadini nel processo di valutazione come previsto dalla lettera c) del comma 2 dell'art. 7 del D.lgs 150/2009 ed in particolare dall'art. 19 bis introdotto dal D.Lgs. n. 74/2017.

3. Obiettivi per il 2020

Per il 2020 ci si propone di

- Rivedere il sistema di valutazione del personale alla luce degli interventi normativi e contrattuali più recenti;
- Rendere omogenei i report del personale dirigente;
- Evidenziare indicatori di risultato di carattere numerico, per quanto possibile, evitando di utilizzare il parametro del valore assoluto;
- Migliorare il valore complessivo del parametro di performance organizzativa relativo ai pagamenti di competenza attualmente pari al 68,60% cercando raggiungere un valore prossimo all'80%;
- Migliorare la metodologia di rilevazione della *costumer satisfaction* e il relativo coinvolgimento dei cittadini, utenti finali nel processo di valutazione.

Caorle 4 maggio 2020

Il Segretario comunale
dott. Andrea Musto
(documento sottoscritto digitalmente)

Informativa ai sensi del D.LGS. 196/03: I dati acquisiti sono utilizzati esclusivamente dal Comune di Caorle per la gestione della pratica oggetto della presente comunicazione; la gestione dei dati è manuale e informatizzata; i dati potranno essere comunicati a soggetti terzi solamente nei casi previsti dalla legge e nell'esclusivo ambito della gestione della pratica. Vi competono tutti i diritti previsti dall'art. 7, D.LGS. 196/03. E' possibile chiedere al Responsabile del trattamento, Dirigente del Settore scrivente, con sede per motivi di carica presso il Comune di Caorle - Via Roma 26, la correzione, l'integrazione dei propri dati e, ricorrendone gli estremi, la cancellazione ed il blocco.