



**COMUNE DI PORTO TORRES**

*Provincia di Sassari*

# **RELAZIONE FINALE SULLA PERFORMANCE**

**ANNO 2018**



## **Introduzione**

La Relazione sulla Performance, come previsto dall'art. 10 del Decreto Legislativo 27 ottobre, n. 150/2009, completa il Ciclo di gestione della Performance evidenziando a consuntivo e con riferimento all'anno precedente i risultati raggiunti rispetto agli obiettivi programmati mettendo in risalto gli eventuali scostamenti.

La presente Relazione racchiude le informazioni già presenti nella Relazione sullo stato di attuazione degli obiettivi, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 148 del 08.10.2019, nella Relazione illustrativa della Giunta allegata al Rendiconto di gestione e in altri documenti già trasmessi agli organi di controllo competenti.

Uno dei principali obiettivi delle nuove disposizioni in materia di armonizzazione contabile è rappresentato dal rafforzamento del principio della programmazione, inteso quale processo interattivo che deve portare a prefigurare una situazione di coerenza valoriale, qualitativa, quantitativa e finanziaria per guidare e responsabilizzare i comportamenti dell'Amministrazione.

Al fine di rendere più trasparente, efficace ed incisiva l'attività di programmazione e dare maggiore sistematicità e coerenza al complesso delle decisioni che accompagnano, sostengono e spiegano strategicamente i valori finanziari posti nel bilancio di previsione e poi nel PEG, il nuovo ordinamento contabile pone l'obbligo di redigere il Documento Unico di Programmazione (DUP), che rappresenta la principale innovazione introdotta nel sistema di programmazione degli enti locali.

L'aggettivo "*unico*" sancisce la ratio del principio da applicare: riunire in un solo documento, posto a monte del bilancio di previsione, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio, del PEG e la loro successiva gestione.

È nel DUP che l'Ente definisce le linee strategiche su cui si basano le previsioni finanziarie contenute nel bilancio.

Conseguentemente anche il contenuto del PEG deve essere coerente con il DUP, oltre che con il bilancio.

Alla luce delle disposizioni normative di cui sopra, la Giunta Comunale, con deliberazione n. 107 del 01.08.2017, ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) – sezione strategica 2018/2020 e sezione operativa 2018/2020, successivamente il Consiglio comunale, con deliberazione del 10.05.2018, n. 13 ha approvato l'aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) – sezione strategica 2018/2020 e sezione operativa 2018/2020 - deliberato dalla Giunta comunale con proprio provvedimento del 29.03.2018, n. 59.

Nel DUP sono state individuate le strategie dell'Ente e i collegati obiettivi strategici, elaborati sulla base delle dichiarazioni programmatiche del Sindaco.

La Giunta comunale, con deliberazione del 26.07.2018, n. 128 modificata ed integrata con deliberazione del 15.12.2018, n. 195, ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione per gli esercizi 2017/2019, nel quale sono riuniti organicamente il Piano della Performance ed il Piano dettagliato degli obiettivi.

Questi ultimi sono stati predisposti coerentemente con i programmi e gli obiettivi strategici contenuti nel Documento Unico di Programmazione.

Nel corso nel 2016 il Comune di Porto Torres ha implementato il sistema di pianificazione e controllo all'interno del sistema informativo contabile dell'ente. In tal modo è stato possibile caricare la mappatura strategica derivante dalle linee programmatiche del Sindaco, approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 33 del 5 agosto 2015.

L'implementazione del sistema di pianificazione e controllo è stata effettuata da una gruppo di lavoro costituito da dipendenti dell'Ente, appositamente individuati dai Dirigenti responsabili delle Aree, c.d. referenti di Area. Tutto ciò ha permesso il decentramento delle attività di pianificazione degli obiettivi e conseguente il loro monitoraggio e controllo da parte dei responsabili dei servizi e dei Dirigenti.

Il Sistema è stato implementato attraverso il caricamento della mappatura strategica derivante dalle linee di mandato del Sindaco. Il gruppo di lavoro, costituito dai referenti delle Aree dell'Ente ha caricato nel sistema:

- n. 7 linee programmatiche
- n. 19 obiettivi strategici
- n. 32 strategie

Il presente documento è redatto al fine di rendere noti i risultati raggiunti dall'Ente in riferimento agli obiettivi strategici e agli obiettivi operativi precedentemente pianificati, così come relazionato dai Dirigenti al Nucleo di Valutazione e alla Giunta Comunale.

In particolare, la *“Relazione sulla performance”* individua i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi e alle risorse inizialmente programmate, evidenziandone così eventuali scostamenti ed indicandone a sua volta le cause e le possibili azioni correttive da adottare.

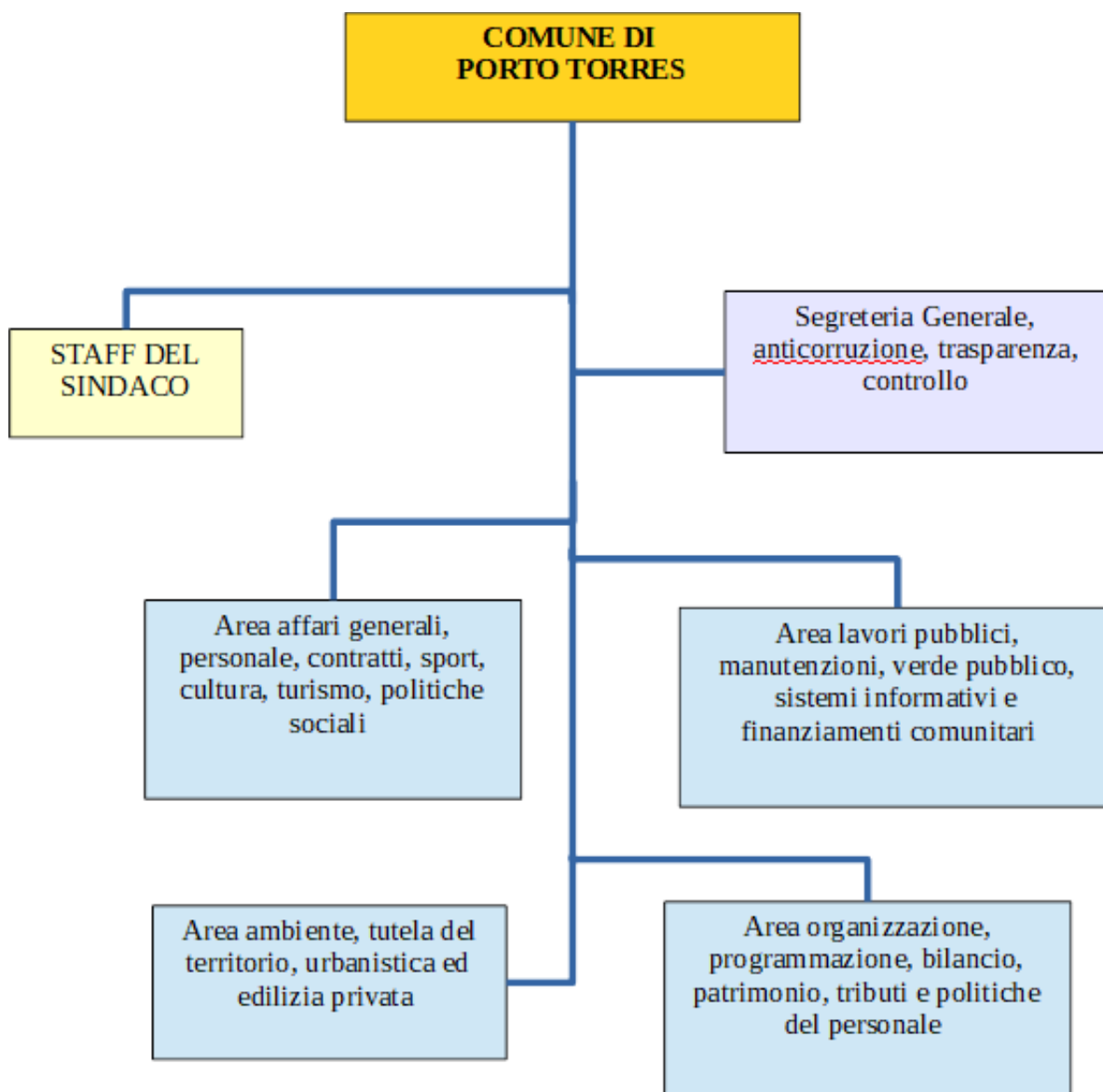
Pertanto la presente relazione conclude il processo del ciclo di gestione della performance, prima dell'utilizzo di sistemi premianti nei confronti dei Dirigenti e dei singoli dipendenti.

La Relazione è approvata dalla Giunta Comunale, dopo essere stata definita in collaborazione con i vertici dell'Amministrazione. La Relazione deve essere validata dal Nucleo di Valutazione come condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali di cui al Titolo III del D.lgs. 150/2009.

## Dati informativi sull'organizzazione

L'assegnazione degli obiettivi da parte dell'organo esecutivo tiene conto:

- della struttura organizzativa dell'ente, rideterminata con deliberazione di Giunta Comunale del 27 ottobre 2017, n. 136, come modificata ed integrata con successive deliberazioni nn. 16 del 29.01.2018, 47 del 27.03.2018, n. 84 del 25.05.2018 e n. 134 del 02.08.2018:



- dei sotto elencati incarichi dirigenziali attribuiti con decreto Sindacale:

RESPONSABILE	AREA	DECRETO SINDACALE
Flavio Cuccureddu	AA.GG., personale, contratti, appalti, cultura, turismo, politiche sociali	n. 2 del 10.01.2018
Claudio Vinci	Area ambiente, tutela del territorio, urbanistica ed edilizia privata	n. 5 del 10.01.2018 e n. 18 del 25.10.2018
Franco Satta	Area organizzazione, programmazione, bilancio, patrimonio, tributi e politiche del personale	n. 4 del 10.01.2018
Marcello Garau	Area lavori pubblici, manutenzioni, verde pubblico, sistemi informativi e finanziamenti comunitari	n. 3 del 10.01.2018 e n. 17 del 25.10.2018
Maria Caterina Onida (Posizione Organizzativa)	Comando Polizia locale (staff Sindaco)	n. 19 del 03.08.2015

La consistenza numerica del personale di ruolo alla data del 31 dicembre 2018 è la seguente:

Qualifica	Totale Dipendenti al 31/12		TOT.
	U	D	
DIRIGENTE	4	0	4
PROFILO DI ACCESSO D	14	26	40
PROFILO DI ACCESSO C	24	26	50
PROFILO DI ACCESSO B <sub>3</sub>	5	9	14
PROFILI DI ACCESSO B <sub>1</sub>	18	5	23
PROFILO DI ACCESSO A	4	1	5
	<b>68</b>	<b>67</b>	<b>136</b>

## Indicatori per Aree operative

Codice	Area operativa / intervento	Prodotti/Unità di misura	VALORE
Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria, contabile e controllo	Organi istituzionali	N. delibere, decreti e ordinanze adottati	357
		N. sedute del consiglio	28
		N. di sedute dell'O.I.V. o analogo organismo	5
		N. consiglieri	20
	Risorse umane	N. procedimenti disciplinari attivati nel corso dell'anno	4
		N. totale di procedimenti disciplinari pendenti al 31/12	2

		N. procedimenti disciplinari pendenti al 31/12 a seguito di procedimento penale	2
		N. sospensioni dal servizio con privazione della retribuzione fino ad un massimo di 10 giorni	3
		N. incontri sindacali (contrattazione, concertazione, informazione)	5
		N. dipendenti dell'amministrazione che hanno partecipato nell'anno a corsi di formazione	103
	Servizi legali	N. pareri legali espressi	21
		N. contenziosi avviati nell'anno	18
	Servizi di supporto	N. atti protocollati in entrata	34.462
		N. atti protocollati in uscita	12.693
	Messi comunali	N. notifiche effettuate	3.668
<b>Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale</b>	Ufficio tecnico-sue	N. opere pubbliche realizzate con e senza collaudo effettuato al 31/12	2
<b>Organizzazione e gestione dei servizi di raccolta, avvio a smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e riscossione dei relativi tributi; promozione e gestione della tutela ambientale</b>	Trattamento dei rifiuti	Tonnellate di rifiuti raccolti	9.524
		Percentuale di raccolta differenziata di rifiuti	73
		Spesa complessivamente sostenuta per la raccolta dei rifiuti	3.900.822
<b>Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini</b>	Interventi per l'infanzia, i minori e gli asili nido	N. minori assistiti	25
		N. bambini iscritti negli asili nido	56
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	N. adulti in difficoltà assistiti	362
	Interventi per gli anziani	N. anziani assistiti	11
	Interventi per la disabilità	N. disabili assistiti	430
<b>Edilizia scolastica per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici</b>	Servizi ausiliari all'istruzione	N. alunni portatori di handicap assistiti	53
<b>Tenuta dei registri di stato civile e di popolazione, compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi</b>	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	N. eventi registrati nel registro stato civile	529

elettorali e statistici, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale			
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<i>Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</i>	N. biblioteche, mediateche ed emeroteche	1
<b>Turismo</b>	<i>Servizi turistici e manifestazioni turistiche</i>	N. punti di servizio e di informazione turistica	1

## I soggetti che valutano la Performance

Relativamente alla costituzione di organismi indipendenti di valutazione negli enti locali, i Comuni, per effetto di quanto previsto dall'art.16 del D.lgs.n.150/2009 adeguano i propri ordinamenti ai principi contenuti, tra gli altri, nell'art.7 dello stesso decreto.

Tale disposizione individua l'Organismo indipendente di valutazione di cui all'art. 14 dello stesso decreto, quale soggetto deputato a svolgere la funzione di misurazione e valutazione delle performance.

Per espressa indicazione dell'art.16 dello stesso decreto, tuttavia, negli enti locali non trovano applicazione le disposizioni dell'art.14, sussistendo quindi piena autonomia organizzativa.

Peraltro, nella deliberazione della CIVIT n. 23/2012, la Commissione ribadisce che per le regioni ed enti locali la costituzione degli OIV "è una facoltà non un obbligo" in quanto tali amministrazioni possono, nella loro autonomia, demandare ad altri organi i compiti previsti dal D.lgs.n.150/2009.

In base all'attuale Sistema di misurazione e valutazione della performance del personale dipendente e dirigente, approvato con deliberazione di Giunta Comunale del 02.05.2013, n. 67:

- il Nucleo di Valutazione presenta al Sindaco e alla Giunta la proposta di valutazione per i Dirigenti
- i Dirigenti valutano le Posizioni Organizzative
- i Dirigenti valutano il personale dipendente loro assegnato, sentito il parere dei competenti Responsabili di Servizio.
- 

## Risorse finanziarie

La situazione finanziaria dell'Ente al 31.12.2018, è la seguente:

Rendiconto 2018					
Entrate	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Diff. %	Accertamenti	Diff. %

		<b>a</b>	<b>b</b>	<b>(b-a)/a</b>	<b>c</b>	<b>(c-b)/b</b>
Titolo I	Entrate tributarie	10.730.418,47	12.957.950,25	20,76%	14.698.591,77	13,43%
Titolo II	Trasferimenti	10.066.332,13	10.673.780,44	6,03%	10.581.098,45	-0,87%
Titolo III	Entrate extra tributarie	1.954.764,93	2.187.796,11	11,92%	2.061.515,09	-5,77%
Titolo IV	Entrate da trasf. c/capitale	5.997.595,57	8.662.411,63	44,43%	2.057.665,24	-76,25%
Titolo VI	Assunzioni di mutui e prestiti	0,00	0,00		0,00	
Titolo VII	Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00		0,00	
Titolo IX	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.238.712,62	5.394.180,65	2,97%	3.040.493,53	
<b>Totale titoli</b>		<b>33.987.823,72</b>	<b>39.876.119,08</b>		<b>32.439.364,08</b>	
FPV di entrata		2.877.427,24	2.877.427,24			
Avanzo di amministrazione applicato		241.693,00	3.985.291,38			
<b>TOTALE</b>		<b>37.106.943,96</b>	<b>46.738.837,70</b>	<b>2,32%</b>	<b>32.439.364,08</b>	

<b>Rendiconto 2018</b>						
<b>Spese</b>		<b>Previsioni iniziali</b>	<b>Previsioni definitive</b>	<b>Diff. %</b>	<b>Impegni</b>	<b>Diff. %</b>
		<b>a</b>	<b>b</b>	<b>(b-a)/a</b>	<b>c</b>	<b>(c-b)/b</b>
Titolo I	Spese correnti	23.756.615,21	27.658.816,03	14,11%	20.512.497,11	-25,84%
Impegni confluiti in FPV					1.421.533,27	
Titolo II	Spese in conto capitale	8.111.616,13	13.685.841,02	40,73%	1.841.445,06	-86,54%
Impegni confluiti in FPV					3.899.049,68	
Titolo IV	Rimborso di prestiti	0,00	0,00		0,00	
Titolo V	Chiusura di anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00		0,00	
Titolo VII	Spese per conto terzi e partite di giro	5.238.712,62	5.394.180,65	2,88%	3.040.493,53	
<b>Totale</b>		<b>37.106.943,96</b>	<b>46.738.837,70</b>	<b>20,61%</b>	<b>30.715.018,65</b>	



Equilibrio di parte corrente				
		2016	2017	2018
Fondo Pluriennale vincolato per spesa corrente	+	817.216,57	804.285,59	857.971,68
Entrate titolo I	+	12.009.560,80	14.059.160,97	14.698.591,77
Entrate titolo II	+	9.668.625,09	10.148.019,25	10.581.098,45
Entrate titolo III	+	1.920.598,22	2.084.007,49	2.061.515,09
Totale titoli I, II, III (A)		23.598.784,11	26.291.187,71	27.341.205,31
Disavanzo di amministrazione	-	-	-	
Spese titolo I B)	-	20.481.267,04	20.679.799,88	20.512.497,11
Impegni confluiti nel FPV (B <sub>1</sub> )	-	804.285,59	857.971,68	1.421.533,27
Rimborso prestiti (C) Titolo IV	-	941.525,58	-	
Differenza di parte corrente (D=A-B-B <sub>1</sub> -C)		2.188.922,47	5.557.701,74	6.265.146,61
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente (+)/Copertura disavanzo (-) (E)	+	1.906.053,82	616.767,36	1.055.882,55
Entrate diverse destinate a spese correnti (F) di cui:	+	-		130.000,00
Contributo per permessi di costruire	+	-		130.000,00
Plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali	+			
Entrate correnti destinate a spese di investimento (G) di cui:	-	7.000,00	17.000,00	204.565,00
Proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada	-	7.000,00	7.000,00	12.795,00
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (H)	+	-	-	-
<b>Saldo di parte corrente al netto delle variazioni (D+E+F-G+H)</b>		<b>4.087.976,29</b>	<b>6.157.469,10</b>	<b>7.246.464,16</b>

Equilibrio di parte capitale				
		2016	2017	2018
Fondo pluriennale vincolato per spese di investimento	+	2.619.953,62	1.286.753,96	2.019.455,56
Entrate titolo IV	+	3.689.576,67	1.563.885,38	2.057.665,24
Entrate titolo V	+	-	-	-

Entrate titolo VI	+	-	-	-
Totale titoli IV, V, VI (M)		3.689.576,67	1.563.885,38	2.057.665,24
Spese titolo II (N)	-	4.612.652,33	1.920.217,21	1.841.445,06
Impegni confluiti nel FPV (O)	-	1.286.753,96	2.019.455,56	3.899.049,68
Spese titolo III (P)	-	-	-	-
Impegni confluiti nel FPV (Q)	-	-	-	-
Differenza di parte capitale (R=M-N-O-P-Q)		410.124,00	-1.089.033,43	-1.663.373,94
Entrate del Titolo IV destinate a spese correnti (F)	-	-		130.000,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento (G)	+	7.000,00	17.000,00	204.565,00
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale se proprie del Titolo IV, V, VI (H)	-	-		
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] (S)	+	1.645.951,34	1.820.950,59	2.929.408,83
<b>Saldo di parte capitale al netto delle variazioni (R+S-F+G-H)</b>		<b>2.063.075,34</b>	<b>748.917,16</b>	<b>1.340.599,89</b>

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2018 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 *quater* della Legge 296/2006.

	2011	2012	2013	Somma	Media 2011/2013	2017	2018
Spese macro aggregato 101	6.073.847,37	6.493.134,96	6.214.742,72	18.781.725,05	6.260.575,02	5.514.201,29	5.762.919,43
Spese macro aggregato 103	171.994,51	160.284,78	135.451,92	467.731,21	155.910,40	14.774,75	27.683,03
Irap macro aggregato 102	404.095,42	419.102,86	220.225,21	1.043.423,49	347.807,83	360.994,12	369.114,36
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo						597.086,73	828.469,55
<b>Totale spese di personale (A)</b>	<b>6.649.937,30</b>	<b>7.072.522,60</b>	<b>6.570.419,85</b>	<b>20.292.879,75</b>	<b>6.764.293,25</b>	<b>6.487.056,89</b>	<b>6.988.186,37</b>
(-) Componenti escluse (B)	938.627,49	1.028.013,76	1.001.168,04	2.967.809,29	989.269,76	1.500.355,24	1.844.329,45
di cui adeguamenti	777.983,50	749.323,98	735.279,83	2.262.587,31	754.195,77	723.012,06	755.807,11

contrattuali pregressi							
(=) <b>Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>	5.711.309,81	6.044.508,84	5.569.251,81	17.325.070,46	5.775.023,49	4.986.701,65	5.143.856,92
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562						-788.321,84	-631.166,57

Dalla certificazione del rispetto del nuovo saldo di finanza pubblica per l'esercizio 2018, regolarmente trasmessa alla Ragioneria Generale dello Stato, si rileva il rispetto del pareggio di bilancio per l'anno 2018.

Importi in migliaia di euro		
<b>SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2018</b>		<b>Competenza</b>
<b>Avanzo di amministrazione per investimenti</b>	+	<b>2.377,00</b>
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	+	858,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito	+	2.019,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente	-	158,00
<b>Fondo pluriennale vincolato di entrata</b>	=	<b>2.719,00</b>
ENTRATE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	+	<b>33.928,00</b>
SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	-	<b>30.774,00</b>
<b>SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica</b>		<b>8.250,00</b>
SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO 2018		15,00
SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON I PATTI REGIONALIZZATI E CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2016 E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE		0,00
<b>SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO 2018</b>		<b>15,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica e SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE 2018</b>		<b>8.235,00</b>

**TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

P <sub>1</sub>	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%		No
P <sub>2</sub>	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	Si	
P <sub>3</sub>	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0		No
P <sub>4</sub>	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%		No
P <sub>5</sub>	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore del 1,20%		No
P <sub>6</sub>	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore del 1%		No
P <sub>7</sub>	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%		No
P <sub>8</sub>	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	Si	

Sulla base dei parametri suindicati l'ente non è da considerarsi in una condizione di deficitarietà strutturale.

### Controllo successivo di regolarità amministrativa

Nel periodo di riferimento è stato effettuato il controllo successivo di regolarità amministrativa sul 10% del totale degli atti adottati da ogni Dirigente e su tutti gli atti Dirigenziali di valore superiore a € 30.000,00. L'elenco degli atti di importo superiore a € 30.000,00 è stato estratto dal software di gestione del flusso documentale e gestione del protocollo informatico denominato JEnte.

In diversi casi, l'esame è stato esteso anche agli atti dell'intero procedimento o a fasi dello stesso attraverso indagini specifiche. Pertanto il controllo si è svolto estendendosi a provvedimenti non selezionati dal software.

La scheda di controllo prevede l'individuazione di dieci punti da verificare secondo i seguenti parametri:

- Rispetto delle disposizioni di legge generali o specifiche per il procedimento comprese quelle regolamentari;
- Correttezza e regolarità della procedura;
- Rispetto delle disposizioni in tema di controllo di regolarità amministrativa – contabile;
- Rispetto del principio di Trasparenza e della normativa in materia di Privacy;
- Rispetto dei tempi;
- Verifica della qualità intrinseca dell'atto e della correttezza e reperibilità degli eventuali riferimenti esterni;
- Conformità agli atti di programmazione e di indirizzo;
- Verifica se il procedimento descritto nell'atto ha originato le effettive conseguenze giuridiche e/o tecniche e/o economiche previste;
- Verifica se il procedimento amministrativo ha dimostrato un'adequata ricerca del minor consumo di risorse economiche per il soddisfacimento del bisogno.

L'esito del controllo, rispetto uno specifico punto oggetto di analisi, può essere del seguente tipo:

- Conforme
- Parzialmente conforme/opportunità di miglioramento
- Non conforme
- Non applicabile.

Sono stati verificati complessivamente 398 provvedimenti riferibili all'anno 2018, pertanto sono stati rilevati complessivamente 3980 esiti attivi, di questi 305 sono risultati non applicabili; 3675 sono stati gli esiti validi, di questi ultimi: 1816 sono risultati conformi, 1588 hanno dato luogo ad opportunità di miglioramento e 271 sono stati gli esiti che hanno dato un risultato non conforme.

Nello specifico si è provveduto a effettuare il controllo di:

- ✓ n. 212 determinazioni di impegno di spesa di importo superiore a € 30.000,00 così suddivise:
  - n. 105 determinazioni dell'area Affari Generali, Personale, Contratti, Sport, Cultura, Turismo e Politiche Sociali;
  - n. 34 determinazioni dell'Area Ambiente, Tutela del Territorio, Urbanistica ed Edilizia Privata;
  - n. 55 determinazioni dell'area Lavori Pubblici, Manutenzioni, Verde Pubblico, Sistemi Informativi e Finanziamenti Comunitari
  - n. 3 determinazioni dell'Area Staff del Sindaco;
  - n. 15 determinazioni dell'Area Organizzazione, Programmazione, Bilancio, Patrimonio, Tributi e Politiche del Personale
- ✓ n. 188 atti (determinazioni di impegno di spesa di importo inferiore a € 30.000,00, determinazioni a contrarre; Determinazioni di liquidazione, ecc.), pari al 10% del totale degli atti adottati da ciascun dirigente così suddivisi:
  - n. 100 atti dell'area Affari Generali, Personale, Contratti, Sport, Cultura, Turismo e Politiche Sociali;
  - n. 10 atti dell'Area Organizzazione, Programmazione, Bilancio, Patrimonio, Tributi e Politiche del Personale;
  - n. 29 atti dell'Area Lavori Pubblici, Manutenzioni, Verde Pubblico, Sistemi Informativi e finanziamenti Comunitari;
  - n. 34 atti dell'Area Ambiente, Tutela del Territorio, Urbanistica ed Edilizia Privata;
  - n. 15 atti dell'Area di Staff del Sindaco.

<b>Quesito Scheda</b>	<b>Conforme</b>  <b>n.</b> <b>%</b>	<b>Non applicabile</b>  <b>n.</b> <b>%</b>	<b>Non conforme</b>  <b>n.</b> <b>%</b>	<b>Parzialmente conforme</b> <b>Opportunità di miglioramento</b>	<b>Tot Risultato</b>  <b>n.</b> <b>%</b>
<b>1</b> L'atto in esame rispetta le disposizioni di legge generali o specifiche per il procedimento, comprese quelle regolamentari. Verificare se l'atto risulta: registrato nel registro unico delle determinazioni dell'Ente e trasmesso all'Albo Pretorio on line per la pubblicazione; conforme alla normativa applicabile comunitaria, nazionale o regionale (es. T.U. Appalti ecc.) nonché ai regolamenti dell'ente applicabili (es. regolamento concessione sovvenzioni, contributi, ecc.).	70  17,59%		9  2,26%	319  80,15%	398  100,00%
<b>2</b> L'atto in esame evidenzia un regolare svolgimento del procedimento amministrativo. Verificare se l'atto evidenzia lo svolgimento di un corretto procedimento amministrativo ai sensi della L. 241/90 (es. nomina del responsabile del procedimento, contratti e convenzioni in corso, informativa ai controinteressati, comunicazione al beneficiario della spesa ex art. 191, comma 1 del TUEL, termini e autorità a cui ricorrere, dichiarazione del firmatario e del responsabile del procedimento di assenza di conflitto di interessi, ecc.).	42  10,55%		14  3,52%	342  85,93%	398  100,00%
<b>3</b> L'atto in esame rispetta le disposizioni in tema di controllo di regolarità amministrativa e contabile e rispetta l'obbligo dei principi contabili generali. Verificare se:	273  68,59%	7  1,76%	31  7,79%	87  21,86%	398  100,00%
<b>4</b> L'atto in esame risulta pubblicato sull'Albo Pretorio e nella Sezione "Amministrazione Trasparente; i dati personali o sensibili sono trattati adeguatamente. Verificare la corretta pubblicazione dell'atto, se prevista (es. incarichi, accordi, contributi, ecc.) e nel caso di presenza dei dati personali, sensibili o giudiziari verificare che i medesimi siano stati trattati in conformità al Regolamento UE 679/2016.	253  63,57%		7  1,76%	138  34,67	398  100,00%
<b>5</b> La procedura seguita nell'atto in esame rispetta la tempistica definita dalla legge e/o dai regolamenti applicabili. Verificare se l'atto è stato emesso in coerenza con i termini di legge, di regolamento/prassi o istruzione operativa (rif. Monitoraggio procedimento amministrativo ai sensi della L. 190/2012, rispetto dei tempi di pagamento delle fatture ex art. 4 del D.Lgs. n. 231/2002).	213  53,52%	2  0,50%	76  19,10%	107  26,88%	398  100,00%

<b>6</b> L'atto in esame risulta comprensibile, ben motivato e coerente anche da un lettore esterno. I riferimenti di legge sono correttamente riportati. Verificare la qualità intrinseca dell'atto amministrativo, verificare se sono adeguatamente riportate le motivazioni che hanno determinato l'emissione dell'atto e controllare il corretto riferimento alla normativa applicabile e vigente.	139 34,92%		32 8,04%	227 57,04%	398 100,00%
<b>7</b> L'atto in esame riporta riferimenti oggettivi ed evidenti: gli allegati tecnico/operativi sono reperibili, correttamente processati e protocollati. Verificare se gli eventuali riferimenti esterni dell'atto sono corretti, reperibili e protocollati.	179 44,97%	1 0,25%	18 4,25%	200 50,25%	398 100,00%
<b>8</b> L'atto in esame risulta conforme al programma di mandato, al PEG/Piano delle Performance, agli atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo. Verificare se l'atto riporta sufficienti riferimenti agli strumenti programmatici dell'Ente.	313 78,64%	12 3,02%	19 4,77%	54 13,57%	398 100,00%
<b>9</b> Il procedimento descritto nell'atto in esame ha originato le effettive conseguenze giuridiche e/o tecniche e/o economiche previste. Verificare in ottica di controllo di gestione se l'atto in esame ha effettivamente generato gli effetti giuridici - tecnici o economici previsti.	273 68,59%	64 16,08%	15 3,77%	46 11,56%	398 100,00%
<b>10</b> Il procedimento amministrativo dimostra un'adeguata ricerca del minor consumo di risorse economiche per il soddisfacimento del bisogno. Verificare in ottica di controllo di gestione se l'atto in esame evidenzia una sufficiente ricerca del minor impatto economico in termini di risorse finanziarie e/o interne.	61 15,33%	219 55,03%	50 12,56%	68 17,09%	398 100,00%

## Stato di realizzazione degli obiettivi

Relativamente al DUP 2018/2020, per n. 9 obiettivi strategici sono stati attribuiti complessivamente n. 22 obiettivi di PEG. I nove obiettivi strategici registrano un avanzamento complessivo medio alla data del 31.12.2018 del 87,84%. Tale percentuale di realizzazione è stata calcolata in relazione allo stato di attuazione degli obiettivi di PEG associati agli obiettivi strategici:

Codice	Obiettivo strategico - descrizione	Avanzamento al 31.12.2018 %	n. obiettivi PEG collegati
OS1_01	Avvicinare l'Amministrazione al cittadini	96,54	6
OS1_02	Aumentare l'efficienza, l'efficacia e la qualità dei servizi offerti ai cittadini	87,11	4

OS1_03	Valorizzare le risorse umane	95,00	3
OS2_01	Attivare una rete di solidarietà sociale	100	1
OS3_01	Sostenere l'imprenditoria e lo sviluppo economico	0	1
OS4_02	Gestione ciclo dei rifiuti	100	1
OS4_04	Salute e Benessere degli Animali	81,82	1
OS5_01	Garantire la vivibilità della città e del territorio	75,00	4
OS6_01	Garantire la presenza della "Città" nell'isola dell'Asinara	100	1
		<b>87,84</b>	<b>22</b>

Linea Programmatica	Obiettivo Strategico	Strategia	Intervento strategico	avanz.to al 31.12.2018 (%) per Linea Program.ca	avanz.to al 31.12.2018 (%) per Obtv strategico	avanz.to al 31.12.2018 (%) per Intervento strategico	Centro di Responsabilità
LP_1 Organizzazione Ente	OS1_01 Avvicinare amm.ne al cittadino	STR1_01_01 Miglior rapporto istituz. citt	INT1_01_01_03 Pagamenti on line tributi	93,28	96,54	80,77	Servizio tributi
			INT1_01_01_04 Semplificazioni amministrativa			100,00	Organi Istituzionali
							Polizia locale
							Assistenza, beneficenza e ser
	INT1_01_01_05 Qualità servizi	98,50	Polizia locale				
	OS1_02 Efficienza,efficiacia,qualità	STR1_02_01 Redditività del patrimonio	INT1_02_01_01 Riorganizzazione patrimonio		87,11	96,67	Servizio necroscopico e cimite



			comunale				Mntz beni demaniali e patrim
							Gestione demanio e patrimonio
		STR1_02_02 Riduzione costi	INT1_02_02_03 Informatizzazione dell'Ente			100,00	Sistemi informativi
		STR1_02_03 Prevenire corruzione	INT1_02_03_02 Mappatura dei processi			55,09	
	OS1_03 Valorizzare le risorse umane	STR1_03_01 miglior liv responsab ente	INT1_03_01_01 Analisi organizzativa		95,00	92,5	Risorse umane
		STR1_03_02 Cultura del merito	INT1_03_02_01 Valutazione personale			100,00	Risorse umane
LP_2 Sociale	OS2_01 Rete solidarietà sociale	STR2_01_02 Cultura della solidarietà	INT2_01_02_04 - Rete solidarietà sociale	100,00	100,00	100,00	Assistenza, beneficienza e ser
LP_3 Lavoro	OS3_01 Sviluppo economico	STR3_01_01 Città Turistica	INT3_01_01_04 Programmare eventi turistici	-	-	N.V.	Servizi turistici
			INT3_01_01_08 Abbellimento urbano			0,00	Servizi per la tutela ambiente
LP_4 Ambiente e salute	OS4_02 Gestione ciclo dei rifiuti	STR4_02_01 Raccolta rifiuti	INT4_02_01_01 Rifiuti zero	90,91	100,00	100,00	Servizio smaltimento rifiuti
	OS4_04 Salute e benessere animale	STR4_04_01 Porto Torres a 4 zampe	INT4_04_01_08 Ufficio tutela animali		81,82	81,82	Igiene e sanità
LP_5 La città	OS5_01 Garantire la vivibilità	STR5_01_01 Porto Torres città intelligente	INT5_01_01_01 Piano energetico cittadino	75,00	75,00	100,00	Ufficio Tecnico
			INT5_01_01_06 Riduzione inquinamento			100,00	Ufficio Tecnico

		STR5_01_02 Zero consumo di suolo	INT5_01_02_03 Recupero aree degradate			100,00	Aree prot.parchi e forestazioni
			INT5_01_02_04 Orti urbani			0,00	Servizi per la tutela ambiente
LP_6 Il Parco dell'Asinara	OS6_01 Presenza città su Asinara	STR6_01_01 Turismo ambientale	INT6_01_01_02 Incrementare e offerta servizi	100,00	100,00	100,00	Servizio smaltimento rifiuti

Di seguito si riporta, per ciascun responsabile, la tabella di sintesi sullo stato di attuazione degli obiettivi di PEG alla data del 31 dicembre 2018, le risultanze tengono conto:

- delle schede compilate dai rispettivi responsabili e caricate sul sistema informativo dai Referenti di ciascuna Area.
- delle relazioni, note e osservazioni presentate dai Responsabili e trasmesse al Nucleo di valutazione a supporto dell'attività di misurazione degli obiettivi.

Responsabile	% media avanz.to al 31.12.2018 per Area	codice CdR	Centro di Responsabilità	% media avanz.to al 31.12.2018 per CdR	n° obiettivi per CdR	% avanz.to al 31.12.2018 per Ente
Cuccureddu Flavio	100,00	31	Assistenza, beneficenza e servizi alla persona	100,00	2	86,11
		1	Organi Istituzionali	100,00	1	
		11	Risorse umane	100,00	2	
		21	Servizi turistici	N.V.	1	
Garau Marcello	50,00	23	Servizi per la tutela ambiente	0,00	1	
		10	Sistemi informativi	100,00	1	
Onida Maria Caterina	99,25	15	Polizia locale	99,25	2	
Satta Franco Giuseppe	91,82	3	Gestione economico finanziaria	100,00	1	
		37	Gestione demanio e patrimonio	96,67	2	
		11	Risorse umane	85,00	1	
		6	Servizio tributi	80,77	1	

Vinci Claudio	83,12	26	Aree protette parchi e forestazione	100,00	1
		33	Igiene e sanità	81,82	1
		23	Servizi per la tutela ambiente	0,00	1
		32	Servizio necroscopico e cimiteriale	N.V.	1
		24	Servizio smaltimento rifiuti	100,00	2
		8	Ufficio Tecnico	100,00	2
Obiettivo intersettoriale	55,09	Tutti i Centri di Responsabilità			1
					24

Per un maggior dettaglio si rimanda alla relazione sullo stato di attuazione degli obiettivi 2018, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione del 08.10.2019, n. 148.

Nella relazione di cui sopra, per ciascun obiettivo di PEG è riportato il relativo grado di raggiungimento, così come risultante dalle relazioni degli stessi dirigenti e dal lavoro svolto dal Nucleo di Valutazione.

Gli obiettivi di PEG sono stati associati agli obiettivi strategici e quindi alle sette linee programmatiche

## PERFORMANCE E OBIETTIVI ANNO 2018 – VALUTAZIONE

Il vigente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 67 del 02.05.2013, prevede che la valutazione del personale dipendente sia effettuata su due ambiti di valutazione:

- ⇒ Performance organizzativa: intesa quale grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati all'unità organizzativa di appartenenza
- ⇒ Performance individuale, misurata attraverso:
  - grado di raggiungimento degli obiettivi individuali e/o di gruppo assegnati
  - comportamenti organizzativi

con i seguenti criteri:

	CATEGORIA			
	A	B	C	D
	PESO			
<i>Performance organizzativa</i>	25	30	35	50
<i>Obiettivi individuali e/o di gruppo</i>	5	10	15	20
<i>Comportamenti organizzativi</i>	70	60	50	30
	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

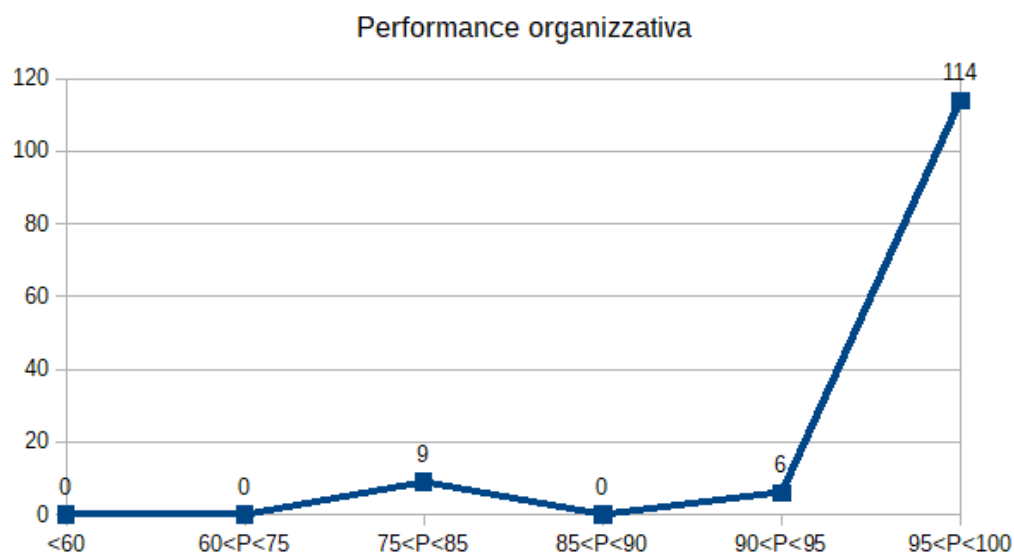
Dall'esame delle schede di valutazione della performance del personale dipendente per l'anno 2017 pervenute al Servizio personale, si evince quanto segue:

<i>Range punteggio</i>	<i>Performance U.O.</i>	<i>%</i>	<i>Obiettivi individuali</i>	<i>%</i>	<i>Comportamenti organizzativi</i>	<i>%</i>	<i>Valutazione finale</i>	<i>%</i>
<60	0	0,00%	6	4,65%	0	0,00%	0	0,00%
60<P<75	0	0,00%	13	10,08%	3	2,33%	1	0,78%
75<P<85	9	6,98%	0	0,00%	17	13,18%	2	1,55%
85<P<90	0	0,00%	0	0,00%	28	21,71%	20	15,50%
90<P<95	6	4,65%	17	13,18%	44	34,11%	64	49,61%
95<P<100	114	88,37%	93	72,09%	37	28,68%	42	32,56%

Al fine di permettere una maggiore rappresentazione dei punteggi di valutazione, sono state individuati n. 6 *range* di punteggio (P = punteggio indicato nella scheda di valutazione). La distribuzione dei punteggi, su un totale di n. 129 schede di valutazione pervenute all'ufficio personale, è rappresentata graficamente con i grafici sotto riportati

### PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

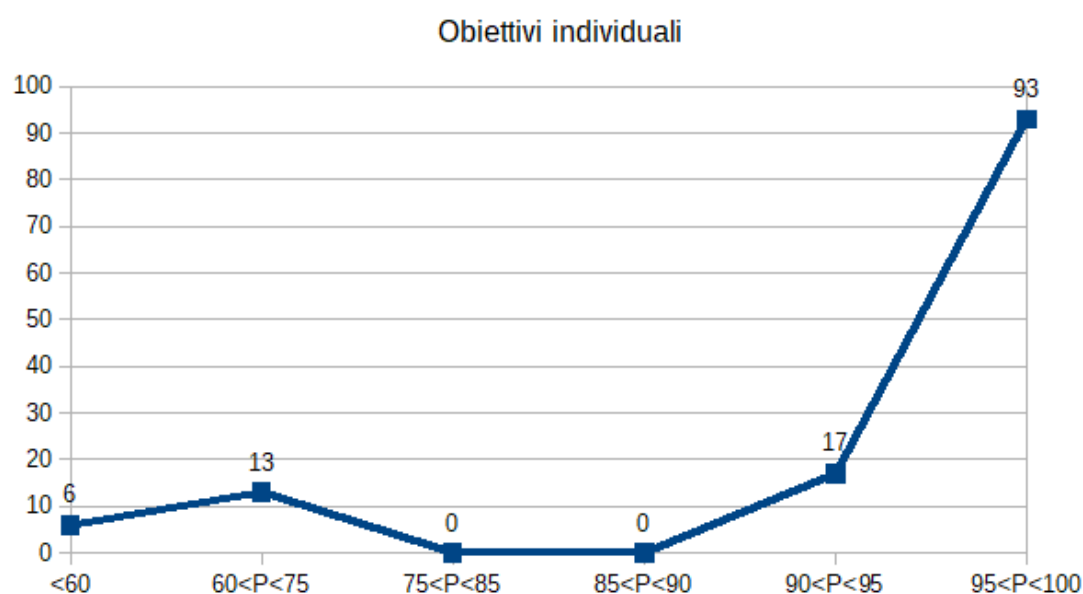
La performance organizzativa rappresenta l'ambito di valutazione che nell'attuale metodologia di misurazione e valutazione della performance è collegata agli esiti conseguiti a livello di unità organizzativa di appartenenza, sulla base del grado di raggiungimento degli obiettivi del Settore o del Servizio di appartenenza (CdR).

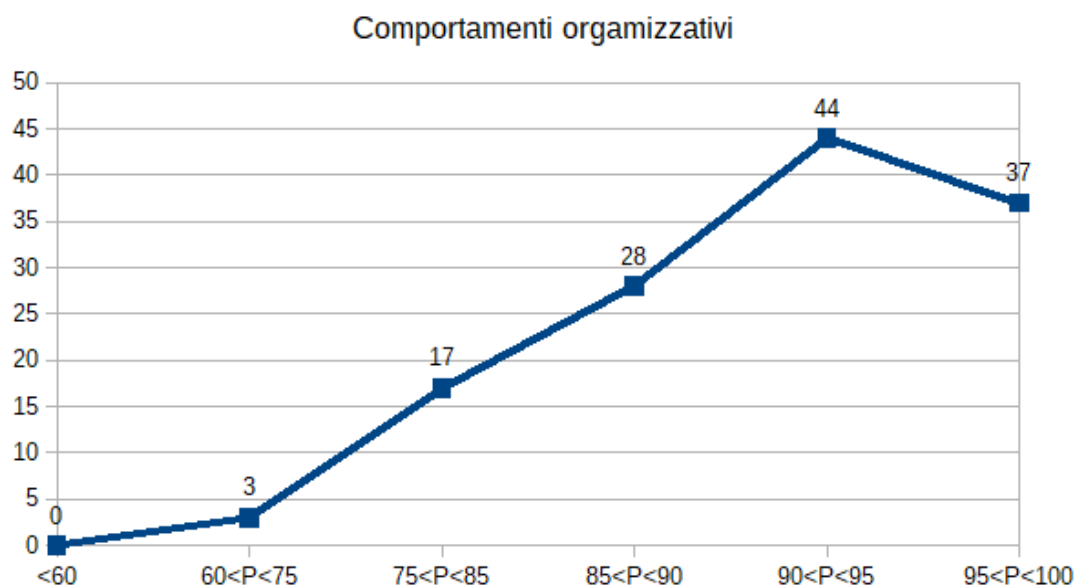


### PERFORMANCE INDIVIDUALE

La performance individuale rappresenta l'ambito di valutazione che nell'attuale metodologia di misurazione e valutazione della performance è collegata:

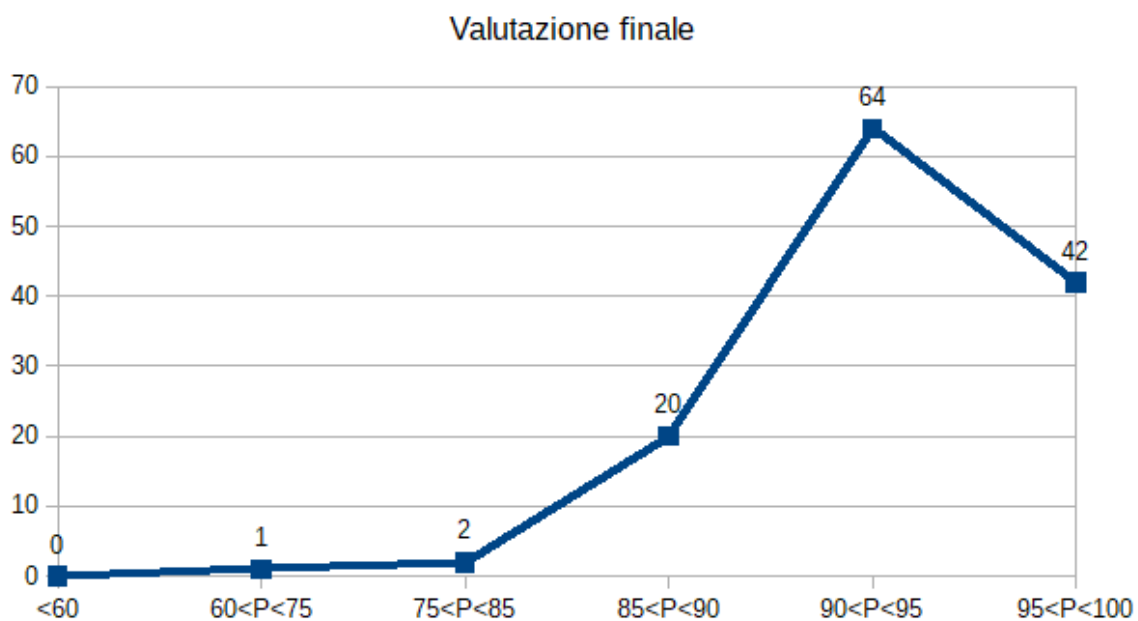
- agli esiti conseguiti dal dipendente in relazione al grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati dal dirigente, sulla base degli obiettivi di PEG affidati dalla Giunta Comunale
- alla valutazione dei comportamenti organizzativi, intesi quali fattori di valutazione di natura prevalentemente qualitativa.

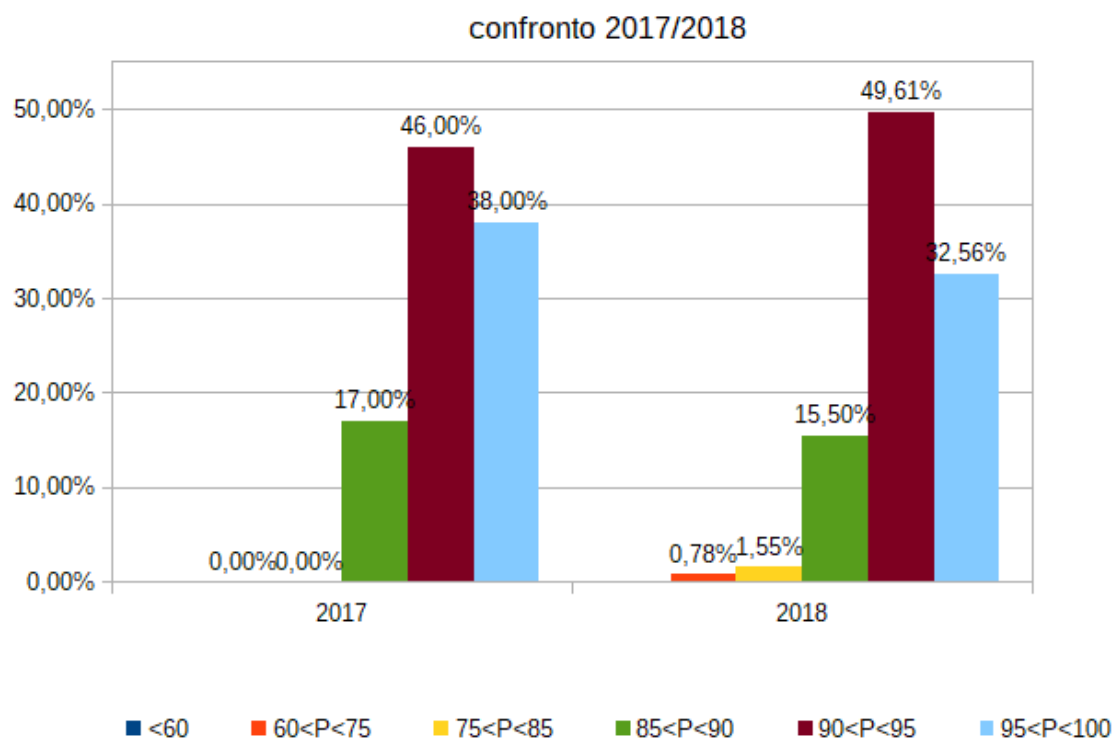




### VALUTAZIONE FINALE

Il 49,61% del personale dipendente, con riferimento alla valutazione complessiva, si colloca nella fascia di punteggio compreso tra 90 e 95, il 32,56%, nella fascia compresa tra 95 e 100, il 15,50% nella fascia compresa tra 85 e 90.





Il dipendente incaricato  
dell'istruttoria  
Dott.ssa Maria Teresa Zara

Il Dirigente sostituto dell'Area organizzazione,  
programmazione, bilancio, patrimonio, tributi  
e politiche del personale  
Dott. Flavio Cuccureddu