



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 48

OGGETTO :

APPROVAZIONE RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2013.

L'anno **duemilaquattordici**, addì **ventiquattro**, del mese di **aprile**, alle ore **18** e minuti **30**, nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, dallo Statuto e dai Regolamenti è convocata la Giunta Comunale in seduta **SEGRETA**.

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Carica	Pr.	As.
MASSIMO ZOPPI	SINDACO	P	
DANIELA MELFI	VICESINDACO		G
SIMONE TRAVAGLINI	ASSESSORE	P	
CLAUDIO CRISTINA	ASSESSORE	P	
VITTORIA ALBERTINI	ASSESSORE		G
MARIA ROSA GNOCCHI	ASSESSORE	P	
RADICE MICHELE	ASSESSORE ESTERNO	P	
Totale		5	2

Assiste all'adunanza il Segretario Comunale **Dott. UGO PALMIERI** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Signor **MASSIMO ZOPPI** nella sua qualità di **SINDACO** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

DELIBERA N. 48 DEL 24/04/2014

APPROVAZIONE RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2013

LA GIUNTA COMUNALE

VISTE:

- le disposizioni del D.Lgs. n. 150 del 27/10/2009, recante norme in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza della Pubblica Amministrazione;
- la precedente delibera n. 197 del 22/12/2010, esecutiva, con la quale venne approvato il nuovo Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi ed in particolare il Titolo III all'oggetto "controlli interni e sistema di valutazione" il Capo II all'oggetto "valutazione annuale della performance";

DATO ATTO che:

- con il citato regolamento è stato previsto l'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV);
- è stato costituito e nominato l'OIV di questo Comune con decreto Sindacale in forma collegiale costituito di tre componenti per il triennio 2012/2014;
- con precedente delibera n. 82 del 24 agosto 2013, esecutiva, è stato approvato il documento programmatico denominato Piano della Performance della Città di Baveno 2013-2015 nonché l'allegato "A" comprensivo degli obiettivi strategici ed operativi in esso stabiliti, degli indicatori per la misurazione e valutazione della performance individuale e organizzativa dei Responsabili di servizio;
- fanno parte del predetto Piano della performance:
 - a) la relazione previsionale e programmatica, allegato "B" periodo 2013/2015;
 - b) il piano esecutivo di gestione, allegato "C" anno 2013;
- con precedente delibera n. 76 del 18 luglio 2013, esecutiva, è stato approvato il piano triennale per la trasparenza e l'integrità 2013/2015, allegato alla stessa;

EVIDENZIATO che:

- come si evince dalla sequenza degli atti, questo Ente, malgrado l'impegno profuso, ha potuto formalizzare l'intero sistema comunale della performance, di cui al D. Lgs. n. 150/2009, soltanto a partire dall'anno 2013;
- in ogni caso, fermo restando i principi di gestione con programmazione per obiettivi, trasparenza, valutazione, merito e misurazione, con delibera del C. C. n. 21 del 25/07/2013, esecutiva, sono stati approvati la relazione pluriennale e programmatica 2013/2015, suddivisa in programmi ed il bilancio di previsione 2013 e triennale 2013/2015;
- con delibera della G. C. n. 80 del 1.08.2013, esecutiva, è stato approvato il piano esecutivo di gestione (P.E.G.) anno 2013 con l'assegnazione, alle rispettive Posizioni Organizzative, di obiettivi di gestione finalizzati a conoscere i dati dei possibili standard di efficienza, efficacia ed economicità;
- per quanto attiene la disciplina del trattamento accessorio al personale, è stata avviata la procedura per la definizione del nuovo Contratto integrativo decentrato 2013/2015 che si concluderà il prossimo 08 maggio c.a.;



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

- nella necessità di dovere rispettare gli atti già formalizzati, il Segretario Generale, al quale è stato assegnato il compito di coordinamento delle fasi di attuazione e realizzazione del piano della performance, ha provveduto alla redazione della Relazione sulla Performance 2013;

RITENUTO, pertanto, di dovere provvedere alla approvazione della Relazione allegata in parte integrante e sostanziale del presente atto e di dovere successivamente trasmettere la stessa all'O.I.V. per la validazione;

ACQUISITO il parere favorevole espresso, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, dal Responsabile del Servizio Risorse Umane in ordine alla regolarità tecnica e del Responsabile dei servizi finanziari in ordine alla regolarità finanziaria;

Su richiesta del Sindaco il Segretario Generale, ai sensi dell'art. 97 comma 2 del D. Lgs. n. 267 del 18/8/2000, espletando le funzioni di assistenza giuridico - amministrativa, ATTESTA la conformità del presente atto alla legge, allo Statuto ed ai regolamenti interni;

Con voti unanimi, resi nelle debite forme di legge,

DELIBERA

1) Di approvare, per quanto esposto in premessa che qui si intende integralmente riportato ed approvato, l'allegata Relazione sulla performance 2013, redatta ai sensi dell'art. 10, comma 1, lett. b) del D. Lgs. n. 150/2009, allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

2) Di disporre che la suddetta relazione venga pubblicata sul Sito internet comunale, sezione trasparenza;

3) Di trasmettere la stessa all'OIV per la validazione;

4) Di dichiarare, con separata ed unanime votazione, la presente delibera immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/2000.



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

Allegato alla delibera della G. C. n. 48 del 24/04/2014

**RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
Esercizio 2013
(ai sensi dell' art. 10, comma 1, lett. b) del D.Lgs 150/2009)**

COMUNE DI BAVENO
PROVINCIA DEL VERBANO CUSIO OSSOLA

Le Amministrazioni pubbliche devono adottare, in base a quanto disposto dall'art. 3 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse del destinatario dei servizi pubblici. La relazione sulla performance prevista dall'art. 10 comma 1 lettera b) del D. Lgs. 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri stakeholders, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance. Il Comune di Baveno a decorrere dall'anno 2013, si è trovato impegnato per la prima volta a redigere questo nuovo documento, per la predisposizione del quale è intervenuta la delibera n. 5/2012 della CIVIT che definisce le Linee guida ai sensi dell'art 13, comma 6 lettera b) del D. Lgs. 150/2000.

Si ricorda inoltre che, ai sensi dell'art. 14 comma 4 lettera c) e art. 11, comma 6, del D. Lgs. 150/2009, la Relazione deve essere validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) quale condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali di cui al Titolo III del decreto in oggetto.

E' importante ricordare che per i Comuni non trova diretta applicazione la normativa definita dal D. Lgs. 150/2009, ma quanto piuttosto gli Enti locali sono tenuti ad adeguare i propri ordinamenti, in base al principio di autonomia di cui all'art 114 della Costituzione, alle norme di principio di cui agli art. 16, comma 2, art. 31 ed art. 74 comma 2 del Decreto in oggetto, quale riferimento essenziale per la revisione ed adeguamento della normativa regolamentare propria.

Il Comune di Baveno, in osservanza dei canoni di legge, ha assunto in materia i seguenti atti amministrativi:

1) delibera di Giunta Comunale n. 82 del 24/08/2013 con la quale è stato approvato il documento programmatico denominato Piano della Performance della Città di Baveno 2013-2015 nonché l'allegato " A " comprensivo degli obiettivi strategici ed operativi in esso



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

stabiliti, degli indicatori per la misurazione e valutazione della performance individuale e organizzativa dei Responsabili di servizio;

- fanno parte del predetto Piano della performance:

a) la relazione previsionale e programmatica, allegato " B " periodo 2013/2015;

b) il piano esecutivo di gestione, allegato " C " anno 2013;

2) delibera del C. C. n. 21 del 25 luglio 2013, con la quale sono stati approvati la relazione pluriennale e programmatica 2013/2015, suddivisa in programmi ed il bilancio di previsione 2013 e triennale 2013/2015;

3) la delibera della G.C. n. 80 del 01/08/2013, con la quale è stato approvato il piano esecutivo di gestione (P.E.G.) anno 2013 con l'assegnazione alle rispettive Posizioni Organizzative di obiettivi di gestione finalizzati a conoscere i dati dei possibili standard di efficienza, efficacia ed economicità;

4) con decreto Sindacale è stato nominato l'O.I.V. in forma collegiale costituito di tre componenti per il triennio 2012/2014.

- delibera G. C. n. 76 del 18/07/2013, esecutiva, di approvazione del piano triennale per la trasparenza e l'integrità 2013/2015, allegato alla stessa;

Per quanto attiene la disciplina del trattamento accessorio al personale, è stata avviata la procedura per la definizione del nuovo Contratto integrativo decentrato 2013/2015 che si concluderà il prossimo 8 maggio c.a..

L'art. 4 del D.Lgs. 150/2009 definisce il ciclo di gestione della performance che si articola nelle seguenti fasi:

- . definizione ed assegnazione degli obiettivi,
- . collegamento tra obiettivi e risorse,
- . monitoraggio in corso di esercizio,
- . misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale,
- . utilizzo dei sistemi premianti
- . rendicontazione dei risultati ottenuti a consuntivo agli organi di indirizzo politico - amministrativo, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi, lo strumento è costituito dalla presente relazione.

Tale impostazione metodologica risulta, sostanzialmente, in uso presso l'Amministrazione comunale di Baveno da diversi anni; in particolare dal nuovo CCNL del 1999 e successivi e dai CID aziendali che si sono succeduti; con l'approvazione del PEG da parte della Giunta nel corso dei vari periodi amministrativi. Il PEG si è caratterizzato con l'assegnazione ai Responsabili di Servizi, come l'Ente è articolato, obiettivi correlati agli atti di programmazione con riferimento al bilancio di previsione, alla relazione previsionale e programmatica e agli indirizzi programmatici dell'Amministrazione, di volta in volta, calati nella realtà normativa e finanziaria dell'Ente.

Con la presente Relazione sulla Performance si intendono rendicontare le attività poste in essere nel corso dell'anno 2013 ed i risultati ottenuti con la loro gestione, portando gli stessi, per la prima volta, a comparazione con quelli relazionati a consuntivo l'anno precedente (2012). Tale comparazione avviene tra le Relazioni sui risultati dei rendiconti dei due anni i cui provvedimenti sono stati approvati rispettivamente dalle Giunta Comunale con atti n. 18 del 07/02/2013 e n. 4 del 03/01/2014. L'obiettivo si completa con la necessità di rendere trasparente l'azione amministrativa e consentire, anche, di



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

applicare i meccanismi premiali del 2013 come previsti e concordati dal contratto ancora allora in vigore fino al 31/12/2012.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'Amministrazione comunale nel corso dell'anno 2013, si ritiene opportuno riportare qui di seguito sintetiche informazioni circa:

- . il contesto esterno di riferimento;
- . lo scenario dell'ente;
- . i principali risultati raggiunti come desunti dai confronti dei Rendiconti di gestione 2012 e 2013 approvati dal Consiglio Comunale;
- il processo di pianificazione e gestione;
- riepilogo rendiconto finale obiettivi 2013 e i risultati dichiaratamente raggiunti.

PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E GESTIONE.

Introduzione.

L'insieme dei documenti costituiti dalla RPP (Relazione Previsionale e Programmatica), dal PEG (Piano Esecutivo di Gestione) e dal PDP (Piano della Performance) nonché dal piano triennale per la trasparenza e l'integrità 2013/2015, come meglio di seguito descritti, soddisfano nel loro complesso i principi sopra accennati e visto il Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e servizi, concorrono a costituire il PIANO DELLA PERFORMANCE come strumento del Ciclo della performance del Comune di Baveno. La metodologia operativa adottata ormai da anni in questa Amministrazione, è risultata, anche ante-regolamento della performance - comunque adeguata ai principi della recente normativa di cui al D. Lgs. 150/2009 in attuazione della legge delega n. 15/2009.

Esso parte dalla:

- a) Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) 2013/2015; è il documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. La RPP è strettamente collegata al Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2013/2015, e delinea gli obiettivi generali articolati per programma,
- b) Piano Esecutivo di Gestione (PEG), parte contabile ed obiettivi; è il documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e quindi della RPP e definisce la quantificazione delle risorse e degli interventi assegnati a ciascun centro di Responsabilità per la realizzazione degli obiettivi di ciascun programma e progetto contenuti nella RPP medesima.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi individuati nel Piano Performance, sia pur in maniera maggiormente elastica trattandosi di prima elaborazione di tale documento, ha seguito il seguente schema:

- individuazione, ove possibile, di obiettivi strategici correlati e funzionali ai programmi dell' Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- declinazione degli obiettivi in strategici, operativi o ordinari/aumento di produttività/mantenimento standard di efficienza ecc. in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 del D. Lgs. 150/2009.



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

- suddivisione, ove possibile, in azioni, in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese. Tutti gli obiettivi che l'Amministrazione ha inteso perseguire sono strettamente legati, come primo anno, alla definizione di standard di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa sui quali predefinire i risultati attesi per il 2014, peraltro necessari per le premialità, ovvero per la distribuzione delle risorse derivanti dal Fondo apposito destinato alla produttività da distribuire solo in base ai criteri di programmazione e valutazione; naturalmente sulla base del nuovo sistema di misurazione, valutazione e merito sopra richiamato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 82 del 24/08/2013.

Dalla Relazione pluriennale e programmatica 2013/20015 approvata dal Consiglio Comunale.

Il contesto di riferimento - La gestione 2013 a chi è rivolta:

Descrizione	Dati	Note
Popolazione residente	4902	Censimento 2011 4917
popolazione massima insediabile	==	
Livello di istruzione	==	
Superficie	17.000	Kmq
Strade statali	7.05	Km.
Strade provinciali	3.00	Km.
Strade comunali	26.84	Km.
Strade vicinali	8.31	Km.
Autostrade	4.80	Km.
Piano Regolatore	SI	Adottato ed Approvato
Piano industriale	NO	==
Artigianale	NO	==
Commerciale	SI	==
Scuole materne	3	Posti n. 130
Scuole elementari	1	Posti n. 206
Scuole medie	1	Posti n. 135
Strutture residenziali per anziani	1	Posti n. 37
Rete acquedotto	34.00	Km.
Aree verdi, parchi e giardini	30.000,00	Hq
Punti luce illuminazione pubblica	1200	
Rete gas	21,000	Km.
Raccolta rifiuti	3.088	Quintali
Veicoli	8	
Personal computer	34	



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

L'Assetto organizzativo

La struttura organizzativa dell'Ente, sulla base di quanto previsto dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e servizi, con delibera della G. C. n. 111 DEL 15/12/2011, è articolata in 6 Aree, alle quali sono preposte n. 6 Posizioni Organizzative.

La dotazione organica del personale in servizio al 31/12/2012 era di n. 53 dipendenti contro quella del 31/12/2013 di n. 52.

Si evidenzia quanto segue:

1) nell'anno 2013:

- è stato collocato in pensione un dipendente di cat. A, area servizi generali

Dotazione organica di servizio 2013 comparata con quella del 2012

DOTAZIONE ORGANICA



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

		DOTAZIONE ORGANICA AL 31.12.2012						DOTAZIONE ORGANICA AL 31.12.2013					
		Posti previsi	P.O.		In servizio		EX Posti scoperti	Posti previsi	P.O.		In servizio		EX Posti scoperti
			U	F.T.	P.T.	m			f	U	F.T.	P.T.	
D3>D6	Funzionario	3	3		1	2	0	3	3		1	2	0
D1>D5	Istruttore direttivo	1	1			1	0	1	1			1	0
D1>D4	Istruttore direttivo	1	1			1	0	1	1			1	0
D1>D3	Istruttore direttivo	1	1			1	0	1	1			1	0
D1>D3	Geometra	1	1		1		0	1	1		1		0
C1>C5	Istruttori amministrativi	5	5			5	0	5	5			5	0
C1>C5	Geometra	1	1		1		0	1	1		1		0
C1>C5	Vigile	2	2		1	1	0	2	2		1	1	0
C1>C5	Educatore Asilo Nido	6	6			6	0	6	6			6	0
C1>C4	Istruttori amministrativi	1	1			1	0	1	1			1	0
C1>C3	Istruttori amministrativi	4	4		2	2	0	4	4		2	2	0
C1>C3	Vigili	1	1		1		0	1	1		1		0
C1>C3	Cuoche	1	1			1	0	1	1			1	0
C1>C2	Istruttori amministrativi	3	2	1	1	2	0	3	2	1	1	2	0
C1	Istruttori amministrativi	2	2			2	0	2	2			2	0
C1	Vigili	1	1			1	0	1	1			1	0
B3>B6	Capo operai manutentori	2	2		2		0	2	2		2		0
B3>B6	Operatori s. assistenziali	2	1	1		2	0	2	1	1		2	0
B3>B6	Operatori s. assistenziali	9	7	2		9	0	9	7	2		9	0
		1	1			1	0	1	1			1	0
B1>B5	Operai specializzati	2	2		2		0	2	2		2		0
B1>B5	Assistenti all'infanzia	2	2			2	0	2	2			2	0
A1>A3	Ausiliario addetto pulizie	1		1	1		0	1		1			1
totale personale a tempo indeterminato		53	48	5	13	40	0	53	48	5	12	40	1
Infermiera professionale - co.co.co						1						1	
PERSON. A TEMPO DETERMINATO:													
B3	Operatori s. assistenziali												
C1	Istruttori amministrativi					1			1			1	
CANTIERI DI LAVORO:													
Addetta alle pulizie Sede Comunale													
Operai manutenzione													
totale personale a tempo determinato						2						2	

Relazione Finanziaria

Dalla relazione della Giunta Comunale sulla gestione 2013 approvata con atto del 30.01.2014, N° 4

- La relazione al rendiconto della gestione 2013, come ogni altro atto collegato con il processo di programmazione, si riconduce al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del Comune: una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita.



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

2. Il crescente affermarsi di taluni nuovi principi di gestione, fondati sulla progressiva introduzione di criteri di economia aziendale, sta spostando l'attenzione degli enti locali verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria e di controllo sulla gestione.
3. Questi criteri, che mirano a migliorare il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di gestione intrapresa dal Comune, vanno tutti nella medesima direzione: rendere più razionale l'uso delle risorse disponibili.

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2013, al quale il rendiconto si riferisce, unitamente alla relazione programmatica ed al bilancio pluriennale 2013/2015, sono stati deliberati dal Consiglio Comunale con atto n° 21 del 25/07/2013, pubblicato a norma di legge senza opposizioni. Il certificato relativo al Bilancio annuale di Previsione è stato trasmesso, tramite la Prefettura del Verbano Cusio Ossola, al Ministero dell'Interno.

Sono state previste ed applicate tutte le disposizioni della Legge di stabilità dell'anno e la spesa è stata contenuta nei limiti della risorsa a disposizione.

L'art. 151 del D. Lgs. 267/2000 prescrive che al Rendiconto è allegata una relazione della Giunta illustrativa dei dati che esprima le valutazioni di efficacia dell'azione amministrativa sulla base dei risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

In considerazione delle esigenze della Città, l'Amministrazione Comunale, per l'anno 2013 ha previsto la realizzazione di nove programmi istituzionali con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	% IMPEGNI
MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTI E PATRIMONIO - SERVIZI FISCALI	3.221.616,57	3.932.595,06	2.539.700,88	64,58
MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO AFFARI GENERALI	1.651.520,17	1.637.520,17	1.635.845,27	99,90
MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ALLA PERSONA	717.033,22	722.075,23	708.927,96	98,18
MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE	201.100,00	207.700,00	191.377,90	92,14
MANTENIMENTO SERVIZI DEMOGRAFICI E CIMITERIALI	82.848,00	78.942,06	78.083,47	98,91
MANTENIMENTO E MIGLIORAM. SERVIZI ALLA CULTURA ED AL TURISMO	325.575,00	311.155,00	306.723,91	98,58
AREA SERVIZI TECNICI	2.385.967,26	3.180.767,26	2.503.293,01	78,70
SERVIZI DI POLIZIA MUNICIPALE ED AMMINISTRATIVA	111.050,00	103.756,66	102.013,86	98,32
SERVIZI URBANISTICA - GESTIONE DEL TERRITORIO E DIFESA DELL'AMBIENTE	410.977,24	421.421,64	120.410,36	28,57
TOTALI	9.107.687,46	10.595.933,08	8.186.376,62	77,26

Le percentuali riportate in tabella indicano l'entità di realizzazione dei singoli programmi nel 2013. Ad eccezione di tre, la percentuale di realizzazione di ogni programma supera il 90%.

PER LE ENTRATE

Le entrate comunali dell'anno 2013 sono rappresentate da:



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

ENTRATE	PREVIS. DEFINITIVE	ACCERTAMENTI A CONSUNTIVO	DIFFERENZE	PERC.
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE				
Categoria 1 - Imposte	2.945.373,18	2.945.373,18	0,00	60,66
Categoria 2 - Tasse	50.073,00	50.073,00	0,00	1,03
Categoria 3 - Tributi spec. ed altre entrate trib.prop.	1.859.897,22	1.859.897,22	0,00	38,31
TOTALE	4.855.343,40	4.855.343,40	0,00	0,00
TITOLO II - ENTR. DERIV. DA CONTRIBUTI E TRASFERIM. ETC.				
Categoria 1 - Contrib. e trasferim. dallo Stato	417.721,60	421.736,29	-4.014,69	-0,95
Categoria 2 - Contrib.e trasferm. dalla Regione	20.100,00	22.980,58	-2.880,58	-12,53
Categoria 3 - Con. e trasf. dalla R.per funz.deleg	79.555,00	66.715,00	12.840,00	19,25
Categoria 4 - Con. e trasf. da Organismi internaz.	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5 - Con. e trasf. da altri enti pubbl.	242.900,00	242.071,43	828,57	0,34
TOTALE	760.276,60	753.503,30	6.773,30	0,90
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
Categoria 1 - Proventi dei servizi pubblici	1.112.120,74	1.113.730,64	-1.609,90	65,63
Categoria 2 - Proventi dei beni dell'ente	351.453,00	352.033,19	-580,19	20,74
Categoria 3 - Interessi su anticipaz. E crediti	1.000,00	1.000,00	0,00	0,06
Categoria 5 - Proventi diversi	253.459,84	230.271,21	23.188,63	13,57
TOTALE	1.718.033,58	1.697.035,04	20.998,54	1,24
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.333.653,58	7.305.881,74	27.771,84	0,38
TITOLO IV - ENTR.DERIV.DA ALIENZ. DA TRASFER. E RISC.CAP.				
Categoria 1 - Alienazione di beni patrimoniali	60.119,00	57.492,29	2.626,71	15,08
Categoria 2 - Trasferimenti di capitale dallo Stato	660.000,00	10.000,00	650.000,00	2,62
Categoria 3 - trasferimenti di capitale dalla regione	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Categoria 4 - Trasf. Di capit. Da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5 - Trasferim. Di capitale da altri soggetti	503.184,50	313.802,67	189.381,83	82,30
Categoria 6 - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.323.303,50	381.294,96	942.008,54	247,06
TITOLO V - ENTRATE DERIV. DA ACCENS. PRESTITI				
Categoria 1 - Anticipazioni di cassa	1.500.000,00	142.921,39	1.357.078,61	949,53
Categoria 3 - Assunzioni di mutui e prestiti	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00
TOTALE	1.780.000,00	422.921,39	1.357.078,61	320,88
TITOLO VI - ENTR. DA SERV. PER C.TERZI	790.000,00	637.114,23	152.885,77	24,00
AVANZO APPLICATO DI PARTE CORRENTE	100.000,00			
AVANZO APPLICATO PER INVESTIMENTI	58.976,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	11.385.933,08	8.747.212,32	2.638.720,76	30,17



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

*Nell'anno 2013 è stato applicato avanzo di amministrazione per € 158.976,00 destinato per € 58.976,00 ad investimenti e per € 100.000,00 applicato alla spesa corrente destinato alla estinzione anticipata di alcuni mutui cassa dd.pp. Si precisa che l'avanzo di amministrazione riveniente dalla gestione dell'anno 2012 ammonta ad €. 234.796,72

Il dettaglio analitico delle situazioni di gestione di tutte le entrate sono riportate di seguito. Le entrate, tra l'altro, sono state caratterizzate dall'applicazione dei seguenti tributi, aliquote e tariffe, molto accessibili, rispetto a quelli previsti in altre realtà:

- Imposta Municipale Unica: applicazione aliquote del 8,40 per mille per la imposizione ordinaria, gettito accertato di €. 1.324.662,65 (al netto della quota di alimentazione del fondo di solidarietà comunale) ed il 4,5 per mille sulle abitazioni principali, gettito accertato € 336.663,83 quale fondo compensativo versato dal Ministero;
- Fondo sperimentale di riequilibrio ai sensi dell'art. 2, Legge 10/2011, non attribuito per l'anno 2013; Accertato invece il fondo di solidarietà comunale, come comunicato dal Ministero pari ad €.465.698,19
- Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni: l'applicazione delle tariffe previste dall'art. 12 del D. Lgs. n° 507 del 15/11/1993 e regolarmente confermate con deliberazione della Giunta Comunale n. 22 del 14/02/2013; gettito annuale Imposta comunale sulla pubblicità € 30.000,00, gettito annuale diritti sulle pubbliche affissioni € 8.500,00;
- TOSAP permanente e temporanea: le tariffe sono state regolarmente approvate dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 14/02/2013; gettito annuale € 45.000,00;

Sono stati considerati i servizi a domanda individuale ritenuti tali dalla norma: la mensa scolastica, i centri estivi, servizio di assistenza domiciliare, servizio casa dell'anziano, asilo nido, parcheggi a pagamento e lampade votive. Per tali servizi, la copertura nel loro complesso è stata pari al 65,35% del costo di € 1.485.668,43

PER LE SPESE

Come si evince dal prospetto seguente, le spese correnti sostenute nell'anno 2013 sono rappresentate come segue:

S P E S E

PREVIS. DEFINITIVE	IMPEGNI	DIFFERENZE	PERC.
--------------------	---------	------------	-------

TITOLO I - SPESE CORRENTI

6.991.481,61	6.891.194,50	-100.287,11	-1,46
--------------	--------------	-------------	-------

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

1.662.279,50	710.088,76	-952.190,74	-134,09



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

1.942.171,97	585.093,36	1.357.078,61	-	-231,94
790.000,00	637.114,23	-152.885,77		-24,00

TITOLO VI - ENTR. DA SERV. PER C.TERZI

TOTALE GENERALE DELLE SPESE

11.385.933,08	8.823.490,85	2.562.442,23	-	-29,04
---------------	--------------	--------------	---	--------

Le spese di funzionamento distribuite per intervento, ai sensi del D.P.R. 194 del 31.12.1996, sono costituite da:

	PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO IMPEGNI 2013	DIFFERENZE	% IMPEGNI
PERSONALE	1.994.243,03	1.992.136,93	-2.106,10	99,89
ACQUISTO DI BENI	138.140,16	124.396,22	-13.743,94	90,05
PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.259.425,80	3.226.944,60	-32.481,20	99,00
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	11.610,00	11.385,60	-224,40	98,07
TRASFERIMENTI	344.239,29	328.181,57	-16.057,72	95,34
INTERESSI PASSIVI ETC.	418.001,01	418.001,01	0,00	100,00
IMPOSTE E TASSE	121.396,60	120.521,39	-875,21	99,28
ONERI STR. GEST. CORRENTE	675.218,27	669.627,18	-5.591,09	99,17
AMMORTAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
F.DO SVALUTAZ. CREDITI	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
FONDO DI RISERVA	19.207,45	0,00	-19.207,45	0,00
TOTALE TITOLO I	6.991.481,61	6.891.194,50	-100.287,11	98,57
TITOLO III quote cap. mutui	442.171,97	442.171,97	0,00	100,00
TOTALE SPESE CORRENTI	7.433.653,58	7.333.366,47	-100.287,11	98,65

L PATTO DI STABILITA'

Il Patto di Stabilità Interno dell'anno 2013 che è stato rispettato come da certificazione inviata entro il 31 marzo 2014.

PER IL RISULTATO DI GESTIONE



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

La gestione dell'anno 2013, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di €. 214.435,13

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 31.12.2012			694.734,09
RISCOSSIONI	2.615.971,13	7.206.907,09	9.822.878,22
PAGAMENTI	2.635.677,93	7.023.658,80	9.659.336,73
FONDO DI CASSA AL 31.12.2013			858.275,58
RESIDUI ATTIVI	2.640.918,14	1.540.305,23	4.181.223,37
RESIDUI PASSIVI	3.025.231,77	1.799.832,05	4.825.063,82
			0,00
DIFFERENZA			-643.840,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013			214.435,13

Gli obiettivi comuni del 2013 di tutti i programmi dei vari servizi sono stati quelli di assicurare, efficacia, efficienza, economicità e trasparenza di quelli dell'anno precedente.

Dalla comparazione dei dati con quelli del 2012 si evidenzia a consuntivo che i risultati raggiunti dalle strutture organizzative dal personale loro assegnato sono migliorati come emerge dal prospetto qui di seguito riportato.

Organizzazione n. 6 Aree	Personale utilizzato 2013	Personale utilizzato 2012	Differenza 2013/2012	Note
n. 6 Aree con P.O.	52 a fronte di dotazione di n. 53	53	n.1	Servizi uguali a quelli del 2012 – percentuale di miglioramento

Comparando i dati significativi del 2013 con quelli del 2012 si evince che, attraverso una migliore utilizzazione del personale, si è riusciti a sopperire al personale cessato assicurando una regolare gestione del 2013 in aderenza ai singoli programmi assegnati.



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

	% IMPEGNI 2013	% IMPEGNI 2012	% DIFFERENZE IMPEGNI 2013/2012
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTI E PATRIMONIO - SERVIZI FISCALI</u>	64,58	97,19	-32,61
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO AFFARI GENERALI</u>	99,90	98,99	0,91
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ALLA PERSONA</u>	98,18	96,86	1,32
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE</u>	92,14	91,06	1,08
<u>MANTENIMENTO SERVIZI DEMOGRAFICI E CIMITERIALI</u>	98,91	90,40	8,51
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAM. SERVIZI ALLA CULTURA ED AL TURISMO</u>	98,58	96,11	2,47
<u>AREA SERVIZI TECNICI</u>	78,70	99,37	-20,67
<u>SERVIZI DI POLIZIA MUNICIPALE ED AMMINISTRATIVA</u>	98,32	98,04	0,28
<u>SERVIZI URBANISTICA - GESTIONE DEL TERRITORIO E DIFESA DELL'AMBIENTE</u>	28,57	78,50	-49,93
<u>TOTALI</u>	77,26	97,36	-20,10

Dalla esposizione di cui sopra la struttura Ente ha ottenuto nel 2013 complessivamente un peggioramento del 20,10% rispetto all'anno 2012; Si rimanda a quanto detto sopra in merito alla valutazione circa la realizzazione dei programmi:



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

Si evidenzia inoltre, per la erogazione della incentivazione al personale del 2013, che l'unico strumento di verifica dell'avvenuto raggiungimento del risultato positivo di gestione, ottenuto come sopra richiesto a tal fine, è la relazione dell'art. 151 del TUEL 267/2000 sul Rendiconto dell'anno 2013 che fa riferimento ai dati analitici del Piano Esecutivo di gestione 2013 collegati, attraverso le assegnazioni finanziarie di entrate ed uscite assegnate ai singoli programmi, a ciascun Responsabile di Servizio (P. O.).

CONCLUSIONI

Per i contenuti di quanto relazionato;

Per aver raggiunto, tra l'altro, gli obiettivi di gestione predeterminati, che hanno consentito la piena attuazione dei programmi predefiniti e comunque:

- *il rispetto degli equilibri economici e finanziari previsti dal TUEL 267/2000 durante la gestione e il risultato dell'esercizio in avanzo di amministrazione;*
- *il contenimento della spesa del personale nei limiti delle disposizioni previste dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di Comparto e dalla Legge di Stabilità 2013;*
- *la erogazione dei servizi essenziali, generali e specifici rivolti al cittadino secondo quanto stabilito in sede di programmazione definitiva;*

SI RITIENE

Che l'azione amministrativa svolta nell'anno 2013 è coerente con gli obiettivi e gli intendimenti programmati non solo con il bilancio di previsione annuale, ma soprattutto con il bilancio di mandato. E per i risultati amministrativi e contabili positivi raggiunti, risponde anche ai requisiti di economicità, efficienza ed efficacia.

Baveno, _____

Il Segretario Generale
Dott. Ugo Palmieri



CITTA' DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

F.to MASSIMO ZOPPI

L'ASSESSORE ANZIANO

F.to CLAUDIO CRISTINA

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott. UGO PALMIERI

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA ART. 49 D.LGS. 267/2000

Visto, con parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Il Resp.del Servizio Interessato

F.to Teresa FOTI

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE COPERTURA FINANZIARIA ART. 153 D.LGS 267/2000

Visto, con parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ed alla copertura finanziaria.

Il Resp. del Servizio ECONOMICO-FINANZIARIO

F.to Ivana CIGALOTTI

REFERTO DI PUBBLICAZIONE (Art.124 D.Lgs. 267/00)

La presente deliberazione è pubblicata per 15 gg. consecutivi all'Albo Pretorio ai sensi dell'Art. 124 1° comma D.Lgs. 267 del 18.08.2000 a partire dal giorno 9 MAG. 2014

Baveno, li 9 MAG. 2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott. UGO PALMIERI

VISTO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____



è stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4 - del D.lgs 267/2000)



perché decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione (Art.134 c.3 D.Lgs. 267/00)

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott. UGO PALMIERI

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Baveno, li 9 MAG. 2014



IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott. UGO PALMIERI)