



CITTÀ DI BAVENO

Provincia del Verbano Cusio Ossola

Allegato alla delibera della G. C. n. 129 del 19.12.2013

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Esercizio 2012

(ai sensi dell' art. 10, comma 1, lett. b) del D.Lgs 150/2009)

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 e tutti gli Enti locali, a decorrere dall'anno 2012, si trovano impegnati 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.

Però è importante anche 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 24/8/2013 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 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. 56 del 24/05/2012, con la quale sono stati approvati la relazione pluriennale e programmatica 2012/2014, suddivisa in programmi ed il bilancio di previsione 2012 e triennale 2013/2014;
- 3) la delibera della G. C. n. 67 del 04/07/2012, con la quale è stato approvato il piano esecutivo di gestione (P.E.G.) anno 2012 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.

Per quanto attiene la disciplina del trattamento accessorio al personale, è stato condiviso dalle parti, Pubblica e Organizzazioni Sindacali, la nuova definizione del Contratto integrativo decentrato 2013/2015.

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 2012 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 (2011). 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. ro 17 del 08/03/2012 e n. ro 18 del 07/02/2013. L'obiettivo si completa con la necessità di rendere trasparente l'azione amministrativa e consentire, anche, di applicare i meccanismi premiali del 2012 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 2012, 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 dal confronto dei Rendiconti di gestione 2011 e 2012 approvati dal Consiglio Comunale;;
- il processo di pianificazione e gestione;
- riepilogo rendiconto finale obiettivi 2012 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) 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) 2012/2014; 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 2012/2014, 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.
- 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 distribuite 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 2012/20014 approvata dal Consiglio Comunale.

Il contesto di riferimento - La gestione 2012 a chi è rivolta:

Descrizione	Dati	Note
Popolazione residente	4.965	Censimento 2001 4554
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	2	Posti n. 206
Scuole medie	1	Posti n. 135
Strutture residenziali per anziani	1	Posti n. 38
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	

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, nel 2012 è articolata in 5 Aree ed 1 settore, alle quali sono preposte n. 6 Posizioni Organizzative.

La dotazione organica del personale in servizio al 31/12/2012 era di n. 53, così come quella alla data del 31/12/2011 ma che allora aveva 1 posto vacante: un O.S.S. (cat. Giur. B3) dell'area Servizi alla Persona.

1) nell'anno 2011:

- Si dà formalmente atto che nel corso dell'esercizio 2012 attraverso una nuova distribuzione di lavoro, all'interno degli uffici dove sono maturate le cessazioni, si è riusciti con un maggiore impegno lavorativo, in orario ordinario, a sopperire a tali assenze. Ciò ha contribuito ad ottenere anche un notevole risparmio di spesa rispetto al 2011.

								DOTAZIONE ORGANICA AL 31.12.2011					
		Posti previsti	P.O.		In servizio		EX Posti scoperti						
F.T.	P.T.	m	f										
D3>D6	Funzionario	3	3		1	2	0						
D1>D5	Istruttore direttivo	1	1			1	0						
D1>D4	Istruttore direttivo	1	1			1	0						
D1>D3	Istruttore direttivo	1	1			1	0						
D1>D3	Geometra	1	1		1		0						
C1>C5	Istruttori amministrativi	4	4			4	0						
C1>C5	Geometra	1	1		1		0						
C1>C5	Vigile	2	2		1	1	0						
C1>C5	Educatore Asilo Nido	6	6			6	0						
C1>C4	Istruttori amministrativi	1	1			1	0						
C1>C3	Istruttori amministrativi	4	4		2	2	0						
C1>C3	Vigili	1	1		1		0						
C1>C3	Cuoche	1	1			1	0						
C1>C2	Istruttori amministrativi	3	2	1	1	2	0						
C1	Istruttori amministrativi	2	2			2	0						
C1	Vigili	1	1			1	0						
B3>B6	Capo operai manutentori	2	2		2		0						
B3>B6	Operatori s. assistenziali	4	3	1		3	1						
B3>B5	Operatori s. assistenziali	10	7	3		10	0						
B1>B5	Operai specializzati	2	2		2		0						
B1>B5	Assistenti all'infanzia	2	2			2	0						
A1>A3	Ausiliario addetto pulizie	1		1	1		0						
totale personale a tempo indeterminato		54	48	6	13	40	1						
Infermiera professionale - co.co.co						1							
PERSON. A TEMPO DETERMINATO:													
B3	Operatori s. assistenziali					2							
C1	Istruttori amministrativi					1							
CANTIERI DI LAVORO:													
Addetta alle pulizie Sede Comunale						1							
Operai manutenzione					2								
totale personale a tempo determinato					2	5							

Relazione Finanziaria

Dalla relazione della Giunta Comunale sulla gestione 2012 approvata con atto del 07/02/2013 N. 18.

1. La relazione al rendiconto della gestione 2012, 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.
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 2012, al quale il rendiconto si riferisce, unitamente alla relazione programmatica ed al bilancio pluriennale 2012/2014, sono stati deliberati dal Consiglio Comunale con atto n° 11 del 07/06/2012, 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 2012 ha previsto la realizzazione di dodici programmi istituzionali con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	% IMPEGNI
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GE-</u>	1.534.757,32	1.538.304,19	1.495.042,41	97,19
<u>STIONE ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTI E PA-</u>				
<u>TRIMONIO - SERVIZI FISCALI</u>				
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO AFFARI GE-</u>	1.727.881,05	1.738.181,05	1.720.691,66	98,99
<u>NERALI</u>				
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI AL-</u>	663.450,42	662.189,07	641.423,74	96,86
<u>LA PERSONA</u>				
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRU-</u>	205.000,00	215.800,00	196.504,43	91,06
<u>ZIONE</u>				
<u>MANTENIMENTO SERVIZI DEMOGRAFICI E CIMI-</u>	76.300,00	76.300,00	68.974,23	90,40
<u>TERIALI</u>				
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAM. SERVIZI ALLA</u>	339.120,00	339.619,73	326.419,98	96,11
<u>CULTURA ED AL TURISMO</u>				
<u>AREA SERVIZI TECNICI</u>	2.611.650,00	5.426.730,00	5.392.759,10	99,37
<u>SERVIZI DI POLIZIA MUNICIPALE ED AMMINISTRA-</u>	103.050,00	101.550,00	99.556,51	98,04
<u>TIVA</u>				
<u>SERVIZI URBANISTICA - GESTIONE DEL TERRITORIO E</u>	565.000,00	579.000,00	454.503,06	78,50
<u>DIFESA DELL'AMBIENTE</u>				
<u>TOTALI</u>	7.826.208,79	10.677.674,04	10.395.875,12	97,36

Le percentuali riportate in tabella indicano l'entità di realizzazione dei singoli programmi nel 2012. Ad eccezione di uno, la percentuale di realizzazione di ogni programma supera il 90%.

PER LE ENTRATE

Le entrate comunali dell'anno 2012 sono rappresentate da:

ENTRATE				PREVIS. DEFINITIVE	ACCERTAMENTI A CONSUNTIVO	DIFFERENZE	PERC.
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE							
TOTALE				4.652.445,74	4.681.513,03	29.067,29	0,62
TITOLO II - ENTR. DERIV. DA CONTRIBUTI E TRASFERIM. ETC.							
Categoria 1 - Contrib. e trasferim. dallo Stato				52.148,37	52.148,37	0,00	0,00
Categoria 2 - Contrib.e trasferm. dalla Regione				18.000,00	22.041,76	4.041,76	18,34
Categoria 3 - Con. e trasf. dalla R.per funz.deleg				93.324,00	71.201,47	-22.122,53	-31,07
Categoria 5 - Con. e trasf. da altri enti pubbl.				210.200,00	209.000,00	-1.200,00	-0,57
TOTALE				373.672,37	354.391,60	-19.280,77	-5,44
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
TOTALE				1.668.425,93	1.666.323,59	-2.102,34	-0,13
TOTALE ENTRATE CORRENTI				6.694.544,04	6.702.228,22	7.684,18	0,11
TITOLO IV - ENTR.DERIV.DA ALIENZ. DA TRASFER. E RISC.CAP.							
TOTALE				1.390.630,00	1.253.760,63	-136.869,37	-10,92
TITOLO V - ENTRATE DERIV. DA ACCENS. PRESTITI							
Categoria 1 - Anticipazioni di cassa				1.500.000,00	256.072,74	-1.243.927,26	-485,77
Categoria 3 - Assunzioni di mutui e prestiti				2.550.000,00	2.550.000,00	0,00	0,00
TOTALE				4.050.000,00	2.806.072,74	-1.243.927,26	-44,33
TITOLO VI - ENTR. DA SERV. PER C.TERZI				790.000,00	582.038,09	-207.961,91	-35,73
AVANZO APPLICATO DI PARTE CORRENTE				0,00			
AVANZO APPLICATO PER INVESTIMENTI				42.500,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE				12.967.674,04	11.344.099,68	-1.623.574,36	-14,31

Nell'anno 2012 è stato applicato avanzo di amministrazione destinato ad investimenti per € 42.500,00. Si precisa che l'avanzo di amministrazione riveniente dalla gestione dell'anno 2011 ammontava ad € 95.703,46.

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 con le aliquote e/o tariffe riportate:

- o Imposta Municipale Unica: applicazione aliquote del 8,4 per mille per la imposizione ordinaria, gettito accertato di € 1.309.697,76 ed il 4,5 per mille sulle abitazioni principali, gettito accertato 368.956,68;
- o Fondo sperimentale di riequilibrio ai sensi dell'art. 2, Legge 10/2011, il valore accertato, fonte Ministero dell'Interno, Direzione centrale della finanza locale, è di € 660.021,59;

- o 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. 16 del 08/03/2012; gettito annuale Imposta comunale sulla pubblicità Euro 36.000,00, gettito annuale diritti sulle pubbliche affissioni € 9.000,00;
- o TOSAP permanente e temporanea: le tariffe sono state regolarmente approvate dalla Giunta Comunale con atto n. 16 del 08/03/2012; gettito annuale Euro 43.448,49;

Sono stati considerati i servizi a domanda individuale ritenuti tali dalla norma: la mensa scolastica, il trasporto scolastico, 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 all' 61,54% del costo di Euro 1.526.709,06.

PER LE SPESE

Come si evince dal prospetto seguente, le spese correnti sostenute nell'anno 2012 sono rappresentate come segue:

S P E S E	PREVIS. DEFINITIVE	IMPEGNI	DIFFERENZE	PERC.
TITOLO I - SPESE CORRENTI	6.445.423,58	6.301.855,94	-143.567,64	-2,28
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	3.956.630,00	3.818.398,72	-138.231,28	-3,62
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	1.775.620,46	531.693,20	-1.243.927,26	-233,96
TITOLO VI - ENTR. DA SERV. PER C.TERZI	790.000,00	582.038,09	-207.961,91	-35,73
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.967.674,04	11.233.985,95	-1.733.688,09	-15,43

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 2012	DIFFERENZE	% IMPEGNI
PERSONALE	2.085.031,05	2.077.208,52	-7.822,53	99,62
ACQUISTO DI BENI	172.836,25	156.396,83	-16.439,42	90,49
PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.307.366,00	3.257.278,89	-50.087,11	98,49
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	18.610,00	18.573,03	-36,97	99,80
TRASFERIMENTI	339.252,82	316.056,56	-23.196,26	93,16

INTERESSI PASSIVI ETC.	307.085,13	307.085,13	0,00	100,00
IMPOSTE E TASSE	140.737,48	139.261,29	-1.476,19	98,95
ONERI STR. GEST. CORRENTE	41.000,00	29.995,69	-11.004,31	73,16
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	23.504,85	0,00	-23.504,85	0,00
TOTALE TITOLO I	6.445.423,58	6.301.855,94	-143.567,64	97,77
TITOLO III quote cap. mutui	275.620,46	275.620,46	0,00	100,00
TOTALE SPESE CORRENTI	6.721.044,04	6.577.476,40	-143.567,64	97,86

IL PATTO DI STABILITA'

Per l'anno 2012 il Comune di Baveno non era soggetto ai vincoli del Patto di stabilità, in quanto Ente con popolazione inferiore ai 5000 abitanti.

PER IL RISULTATO DI GESTIONE

La gestione dell'anno 2012, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di Euro 234.796,72

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 31.12.2011			244.541,03
RISCOSSIONI	1.718.206,30	6.999.175,49	8.717.381,79
PAGAMENTI	2.173.628,84	6.093.559,89	8.267.188,73
FONDO DI CASSA AL 31.12.2012			694.734,09
RESIDUI ATTIVI	1.049.021,71	4.344.924,19	5.393.945,90
RESIDUI PASSIVI	713.457,21	5.140.426,06	5.853.883,27
			0,00
DIFFERENZA			-459.937,37
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012			234.796,72

Gli obiettivi comuni del 2012 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 2011 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 2012	Personale utilizzato 2011	Differenza 2012/2011	Note
6 Aree con P.O.	53 a fronte di dotazione di n. 55	53	0	Servizi uguali a quelli del 2011 – percentuale di miglioramento

Comparando i dati significativi del 2012 con quelli del 2011 si evince che, attraverso una migliore utilizzazione del personale, si è riusciti a sopperire al personale cessato assicurando una regolare gestione del 2012 in aderenza ai singoli programmi assegnati.

% IMPEGNI 2012	% IMPEGNI 2011	% DIFFERENZE IMPEGNI 2012/2011
----------------------	----------------------	---

<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTI E PATRIMONIO - SERVIZI FISCALI</u>	<u>97,19</u>	<u>98,26</u>	<u>-1,07</u>
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO AFFARI GENERALI</u>	<u>98,99</u>	<u>99,34</u>	<u>-0,35</u>
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO SERVIZI ALLA PERSONA</u>	<u>96,86</u>	<u>99,35</u>	<u>-2,49</u>
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAMENTO DELL'ISTRUZIONE</u>	<u>91,06</u>	<u>95,06</u>	<u>-4,00</u>
<u>MANTENIMENTO SERVIZI DEMOGRAFICI E CIMITERIALI</u>	<u>90,40</u>	<u>99,33</u>	<u>-8,93</u>
<u>MANTENIMENTO E MIGLIORAM. SERVIZI ALLA</u>	<u>96,11</u>	<u>95,34</u>	<u>0,77</u>

<u>CULTURA ED AL TURISMO</u>			
<u>AREA SERVIZI TECNICI</u>	99,37	91,07	8,30
<u>SERVIZI DI POLIZIA MUNICIPALE ED AMMINISTRA- TIVA</u>	98,04	97,88	0,16
<u>SERVIZI URBANISTICA - GESTIONE DEL TERRITORIO E DIFESA DELL'AMBIENTE</u>	78,50	23,98	54,52
<u>TOTALI</u>	97,36	90,86	6,50

Dalla esposizione di cui sopra la struttura Ente ha ottenuto nel 2012 complessivamente un miglioramento del 6,50% rispetto all'anno 2011.

Si evidenzia inoltre, per la erogazione della incentivazione al personale del 2012, 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 2012 che fa riferimento ai dati analitici del Piano Esecutivo di gestione 2012 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 2012;*
- *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 2012 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, 19/12/2013

Il Segretario Generale
(F.to Dr. Ugo Palmieri)