

COMUNE DI ROSATE
RELAZIONE PERFORMANCE

2017

**di cui all'art. 10, comma 1, let. b) del d. lgs. n. 150/2009
ai sensi dell'art. 13, comma 6 let. b) dello stesso decreto legislativo,
secondo quanto precisato nella delibera 5/2012 della CiVIT.**

ROSATE 2017

OGGETTO: Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, let. b) del d. lgs. n. 150/2009 ai sensi dell'art. 13, comma 6 let. b) dello stesso decreto legislativo, secondo quanto precisato nella delibera 5/2012 della CiVIT.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

INDICE

FINALITA' E PRINCIPI GENERALI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE	pag 3
Finalità	pag 3
Principi generali	pag 3
STRUTTURA E CONTENUTI DELLA RELAZIONE DELLA PERFORMANCE	pag 4
1 Presentazione	pag 4
2 Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni	pag 5
2.1 <i>Il contesto esterno di riferimento</i>	pag. 5
2.2 <i>L'Amministrazione</i>	pag. 7
2.3 <i>I programmi dell'Amministrazione</i>	pag.11
2.4 <i>Le criticità e le opportunità</i>	pag. 12
3 Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti	pag. 12
3.1 <i>Albero della performance</i>	pag. 12
3.2 <i>Obiettivi strategici</i>	pag. 13
3.3 <i>Obiettivi e piani operativi</i>	pag. 13
3.4 <i>Obiettivi individuali</i>	pag. 13
4 Risorse, efficienza ed economicità	pag. 13
5 Pari opportunità e bilancio di genere	pag. 19
6 Il processo di redazione del ciclo di gestione della performance.....	pag. 20
6.1 <i>Fasi, soggetti, tempi e responsabilità</i>	pag. 20
6.2 <i>Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance</i> ...	pag. 20
Allegato 1: Prospetto relativo alle pari opportunità e al bilancio di genere	pag. 22
Allegato 2: Elenco degli obiettivi strategici	pag. 23
Allegato 3: Tabella documenti del ciclo di gestione della performance	pag. 24
Allegato 4: Piano degli indicatori	A seguire

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

FINALITA' E PRINCIPI GENERALI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Finalità

La presente Relazione, come previsto dalla norma, tende ad illustrare ai cittadini ed a tutti gli altri stakeholder, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno 2017 a conclusione del ciclo di gestione della performance di tale anno.

Essa costituisce un mezzo di comunicazione con il contesto esterno, verrà pubblicata sul sito istituzionale alla sezione Amministrazione trasparente.

La Relazione documenta:

- i risultati organizzativi ed individuali raggiunti nel conseguimento degli obiettivi con le risorse a disposizione;
- gli eventuali scostamenti registrati nel corso dell'anno, indicandone le cause e le misure correttive da attuare;
- gli eventuali risparmi sui costi di funzionamento derivanti da processi di ristrutturazione, riorganizzazione, e innovazione;
- il bilancio di genere.

Principi generali

I contenuti della Relazione tengono conto delle caratteristiche dell'Amministrazione (organizzazione, caratteristiche, servizi resi all'utenza).

I principi cui si ispira la Relazione medesima sono la trasparenza, l'immediata intelligibilità, la veridicità, la verificabilità, la partecipazione, la coerenza interna ed esterna.

I dati economico – finanziari si riferiscono ai principi contabili generali ed al Regolamento di contabilità dell'Ente.

La Relazione è:

- definita dalla Giunta in collaborazione con i Responsabili apicali,
- approvata dalla Giunta medesima,

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

STRUTTURA E CONTENUTI DELLA RELAZIONE DELLA PERFORMANCE

Di seguito le indicazioni operative relative alla struttura attraverso la quale sono stati sviluppati i contenuti delle varie parti della Relazione

1 Presentazione

La Giunta Comunale ritiene necessario far pervenire al Ministero dell'Economia e delle Finanze ed alla Funzione Pubblica il presente elaborato con alcune precisazioni.

a.) La Relazione si riferisce a tutto il ciclo di programmazione, gestione e controllo previsto dalle norme e definito dai regolamenti dell'Ente: dalla determinazione dei budget / programmi indicati nella sezione III della Relazione previsionale e programmatica al livello di conseguimento degli obiettivi gestionali definiti nel Peg;

b.) Fra l'altro tale ciclo attua, nelle sue varie fasi, quanto previsto dall'albero della performance: dalla formulazione delle finalità di Giunta all'attuazione degli obiettivi sia strategici che ordinari, passando per la condivisione degli obiettivi stessi, l'assegnazione delle risorse, la suddivisione delle responsabilità fra le diverse Risorse umane, fino al termine della gestione.

c.) In altri termini le informazioni di interesse dell'utenza sia esterna che interna sono direttamente desumibili dal PEG, formulato, fra l'altro, proprio al fine di conseguire chiarezza ed esaustività all'atto della sua pubblicazione.

d.) Pertanto i risultati raggiunti, le criticità incontrate e le opportunità rilevate vengono evidenziate nel PEG stesso per tutti gli obiettivi gestionali, anche se sono sintetizzate nei loro aspetti principali nei successivi paragrafi 2.3 e 2.4. *Allegati 4 e 2.*

E.) Gli altri obiettivi gestionali coincidono con quelli organizzativi, assegnati per ciascun Servizio al rispettivo Responsabile. Quest'ultimo suddivide l'insieme degli obiettivi di competenza – quindi anche quelli strategici - fra i suoi collaboratori, definendo, così, gli obiettivi individuali.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

2 Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e per gli altri stakeholder esterni

2.1 Il contesto esterno di riferimento

POPOLAZIONE		
Popolazione legale al censimento 2011		5.395
Popolazione residente al 31 dicembre 2016		5.761
Maschi		2.850
Femmine		2.911
Nuclei familiari		2.399
Comunità / convivenze		3
Popolazione al 1 gennaio 2016		5.683
nati nell'anno		43
deceduti nell'anno		47
immigrati nell'anno		262
emigrati nell'anno		180
Popolazione al 31 dicembre 2015 di cui		5.761
in età prescolare (0/6 anni)		230
in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		466
in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		842
in età adulta (30/65 anni)		2.967
in età senile (oltre 65 anni)		1.256
Tasso natalità ultimo quadriennio (per mille abitanti)	Anno 2013	0,82
	Anno 2014	0,87
	Anno 2015	1.10
	Anno 2016	0,74
Tasso mortalità ultimo quadriennio (per mille abitanti)	Anno 2013	0,71
	Anno 2014	0,75
	Anno 2015	0,73
	Anno 2016	0,81
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti 6.130 entro il 31/12/2017	
Livello di istruzione popolazione residente	Nessun titolo	2,00%
	Lic. Elementare	22,00%
	Licenza media	39,00%
	Diploma	23,00%
	Laurea	13,00%
	Altri titoli	1,00%

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

TERRITORIO	
Superficie in Kmq	18,610
Strade comunali in km	36,00
Piani e strumenti urbanistici vigenti	PGT
Piano insediamenti produttivi	//
Esistenza delle coerenze delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti	SI

STRUTTURE		
Asili nido	1	Posti 58
Scuole Materne	1	Posti 160
Scuole Elementari	1	Posti 240
Scuole Medie	1	Posti 120
Strutture residenziali per anziani	-	
Rete fognaria	si	Km 23
Esistenza depuratore	si	consortile
Rete acquedotto	si	Km 32
Attuazione servizio idrico integrato	si	
Aree verdi, parchi, giardini	16	h 7,00
Punti luce illuminazione pubblica	si	1.040
Rete gas	si	Km 31
Raccolta rifiuti in q.li	si	25.586
Raccolta differenziata	Si	15.894
Mezzi operativi	4	
Veicoli	7	
Personal computer	30	

Cenni storici

Se l'etimologia di Rosate risale all'epoca dei Celti, i più antichi reperti archeologici ritrovati "in loco" non vanno oltre i Romani. Tuttavia l'ipotesi avanzata per l'etimologia ha un suo fondamento, perché se Rosate fu capo pieve in gran parte lo dovette all'importanza che aveva assunto precedentemente come "pagus" e si sa per certo che i Romani riproposero le gerarchie territoriali operate dai Celti; tuttavia occorre ricordare che questa continuità non sempre si manifestò in modo così evidente in tutte le località.

La presenza del "pagus" Rosate lo ritroviamo nelle varie epoche storiche come testimoniato dai vari edifici di pregio del comune .

La ricchezza d'acque ha favorito gli insediamenti umani e lo sviluppo dell'agricoltura , attualmente sono presenti sul territorio 8 cascate .

Dal dopo guerra si sono sviluppate anche altre attività come industria artigianato e commercio , certo anche il territorio rosatese risente della crisi di questi ultimi anni

Il Comune di Rosate ha un zona industriale piuttosto ampia (suddivisa in tre zone: Loc. Cavoletto, via Pellico-De Gasperi e via Volta-Malpaga-leonardo di Vinci) in cui operano anche diverse aziende multinazionali.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

Il centro storico , a differenza di molti altri paesi della zona anche di più grandi dimensioni , vede la presenza di diversi negozi e pubblici esercizi

Ampia zona industriale con alcune Multinazionali

2.2 L'Amministrazione

Il Sindaco

Daniele Del Ben (Sicurezza e Comunicazioni)

La Giunta

Claudio Venghi

Vice Sindaco - deleghe: Bilancio e Servizi Finanziari, Attività Produttive e Commercio, Personale, Politiche Sovra Comunali, Bandi Pubblici

Monica Oreni

Assessore – deleghe: Servizi Sociali, Salute Pubblica, Politiche Giovanili, Politiche per la Famiglia, Sport

Giovanni Conti

Assessore – deleghe: Urbanistica, Edilizia Privata e Pubblica, Opere Pubbliche e Viabilità, Manutenzione e Decoro Urbano, Servizi Igiene Ambientale, Servizi Cimiteriali

Cristina Guani

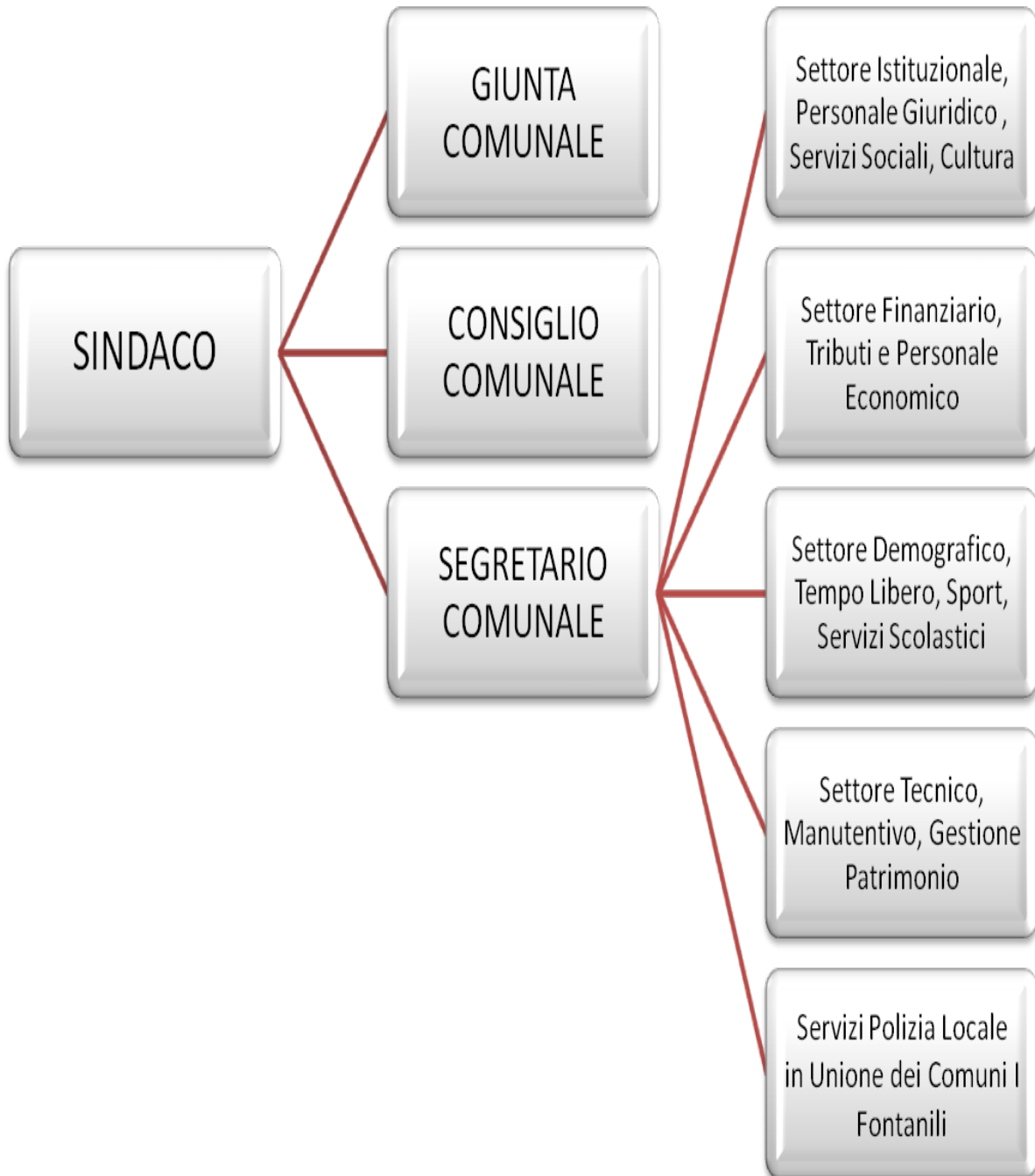
Assessore – deleghe: Servizi Scolastici ed Educativi, Servizi Culturali, Pari Opportunità, Politiche d'integrazione

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

Organizzazione

ORGANIGRAMMA COMUNALE



COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

Personale (al 31/12/2017)

Settore Istituzionale, Personale Giuridico, Servizi Sociali, Cultura		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B4	1	1
C1	1	1
C3	1	1
C5	1	1
D2	1	0

Settore Finanziario, Tributi, Personale Economico		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
C1	2	2
C4	2	2
C5	1	1
D5	1	0

Settore Demografico, Tempo Libero, Sport, Servizi Scolastici		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B3 P.T.	1	0
B6	1	1
B7 P.T.	1	1
C1 P.T.	1	0
C3	2	2
C5	1	1
D3	1	1

Settore Tecnico, Manutentivo, Gestione Patrimonio		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B5 OPERAIO	1	1
B5	1	1
C3	1	1
C4	1	1
D5	1	1

AREA POLIZIA LOCALE		
dal 01/08/2017 in Unione dei Comuni i Fontanili		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
C1 AGENTE	2	0
C3	1	0
D1	1	0

COMUNE DI ROSATE
RELAZIONE PERFORMANCE 2017

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
B	5	5
B3	1	0
C	18	13
D	5	3
TOTALE	29	21

Risorse umane (al 31/12/2017)

N. posti	Categoria	Profilo Professionale	Note sulle mansioni
1	B4	Collaboratore Amministrativo	Messo Comunale
1	B5	Operaio Specializzato	
1	B5	Collaboratore Amministrativo	Settore Tecnico
1	B6	Cuoca	
1	B7	Collaboratore Amministrativo	Servizi Demografici
3	C1	Istruttore Amministrativo - Contabile	
0	C1	Agente di Polizia Locale	
1	C3	Istruttore Tecnico	Servizi Tecnici
1	C4	Istruttore Tecnico	Servizi Tecnici
3	C3	Istruttore Amministrativo - Contabile	
0	C3	Agente di Polizia Locale	
2	C4	Istruttore Amministrativo	
0	C4	Agente di Polizia Locale	
3	C5	Istruttore Amministrativo - Contabile	
0	D1	Responsabile di Settore	Comandante Polizia Locale
1	D2	Istruttore Direttivo	
1	D3	Istruttore Direttivo Economico	
1	D5	Funzionario Tecnico	

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

Percentuale di istruzione dei dipendenti in servizio

Scuole dell'obbligo	2	13%
Scuole professionali	2	4%
Diplomati	11	52%
Laureati	6	31%

2.3 I Programmi dell'Amministrazione

Amministrazione

Settore Finanziario

La programmazione e gestione può essere ritenuta valida, così come la definizione degli obiettivi ed indicatori. Il personale, è competente, partecipe e responsabile, buono il grado di autonomia acquisita, ed adeguatamente valutato.

Buono il lavoro di squadra grazie alla *leadership* della Posizione Organizzativa.

La soddisfazione dell'utenza interna, cui è principalmente volta l'attività di settore, è buona.

Sono attuate le disposizioni attinenti la trasparenza e la prevenzione della corruzione, come testato nei report di settore.

Bisogna tener conto che la P.O. è in condivisione con Comune di Gudo Visconti (nel cui organico è inserita), per 18 ore settimanali ex art 14 CCNL 1999, per cui i risultati raggiunti sono maggiormente apprezzabili.

Da settembre 2017, è divenuta operativa la riorganizzazione dei settori, ed i tributi sono confluiti nel settore in analisi

Sono stati realizzati gli obiettivi inerenti la prevenzione della trasparenza e corruzione

Polizia Locale

Il Settore dal 1 agosto è confluito nell'Unione dei Fontanili.

Nel periodo intercorrente dal 1 gennaio al 31 luglio 2017, sono stati raggiunti gli obiettivi posti nel PEG.

Nel periodo di riferimento attuati gli obiettivi di prevenzione della corruzione e trasparenza.

Istruzione pubblica Cultura Sport Tempo Libero – Servizi Demografici – Sociale

La programmazione e la gestione degli obiettivi sono di buon livello, si deve però lavorare ancora per superare la cultura dell'adempimento e passare a quella dei risultati.

Per servizi scolastici/sociale /ricreativi valide le prestazioni ed il livello qualitativo dei servizi, buona l'efficienza nell'impegno delle risorse

La soddisfazione dell'utenza sia interna che è esterna è buona, non sono pervenuti reclami.

Da settembre 2017 è divenuta operativa la riorganizzazione dei settori, ed i servizi sociali sono confluiti nel Settore Affari generali, mentre i servizi generali d'Ente assicurativi ecc, sono transitati nel settore in analisi

Come meglio illustrato in atto G.C 39 del 06/06/2017.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

Sono stati attuati gli obiettivi in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione

Settore Tecnico

La programmazione è effettuata in maniera adeguata , presente la suddivisione dei compiti , così come la realizzazione di obiettivi ed indicatori

Non risultano reclami da parte dell'utenza esterna ed interna

Buono l'impiego delle risorse

Sono stati realizzati gli obiettivi relativi a trasparenza e prevenzione della corruzione

Area Affari Istituzionali Tributarî – Informatica

Il Settore sino al 1 di settembre è stato retto ad interim dal Segretario Comunale .

Buoni i risultati ottenuti , tenuto conto dell'assenza di una Categoria D

Buono il lavoro di squadra e la partecipazione del personale all'attuazione degli obiettivi .

Personale attento e disponibile all'innovazione , buona la qualità e quantità del contributo all'attività dell'Ente

Buoni i rapporti con l'utenza interna ed esterna

Personale (sino al 01/09/2017)

Il Segretario Comunale è responsabile del Settore personale (giuridico), ed ha dato attuazione al piano dei fabbisogni

Buona la valutazione dell'utenza interna , cui è rivolta l'attività

Conclusioni

La valutazione delle Posizioni Organizzative, così come quelle delle risorse umane assegnate ai singoli Settori, si attestano in fascia alta.

2.4 Le criticità e le opportunità

L'Ente ha risentito come tutto il nostro paese della progressiva riduzione delle risorse economiche e nel contempo ci si è adoperati per non aumentare la pressione fiscale .

La copiosa normativa e l'adeguamento alla contabilità armonizzata , allo split payment e al reverse change , ha creato non poche difficoltà a tutti i settori dell'ente in particolare al finanziario

E stata data attuazione alla normativa del Piano comunale di Prevenzione della Corruzione con l'adozione delle schede rischio che sono state allegate al PEG 2016r

3 Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti

3.1 Albero della performance

La *mission*: trattasi di un Ente a fini generali, competente a provvedere agli interessi della popolazione stanziata sul proprio territorio. Rappresenta la comunità di riferimento, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo.

Dato che i cittadini concentrano i propri interessi nell'Amministrazione comunale, la stessa costituisce il fulcro della vita sociale, promuove la protezione materiale e morale degli interessi generali, ha la rappresentanza legale dell'insieme dei cittadini e la tutela dei loro diritti, provvede all'erogazione di quei servizi che altri Enti non potrebbero offrire in maniera adeguata.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

La vision: L'azione del Comune viene posta in essere tramite un disegno strategico complessivo e coerente che attua le finalità di Giunta attraverso il conseguimento degli obiettivi gestionali. In tale processo è necessario prevedere una componente di comunicazione - non solo esterna ma anche interna - e una sintesi sinergica – per ampiezza e profondità - a favore della prevista dimensione della performance.

Come precisato al para 1 b.) tutta la gestione è stata programmata in base al PEG che coincide con il piano performance. Perciò si fa riferimento al Peg in *Allegato 4*, per evidenziare l'andamento della programmazione, della gestione e del controllo a partire dalla formulazione delle finalità di Giunta fino al conseguimento dei vari obiettivi.

3.2 Obiettivi strategici

Come precisato anche nei punti precedenti gli obiettivi strategici sono riportati nel PEG e nell'analisi dei programmi

3.3 Obiettivi e piani operativi

L'Amministrazione è soddisfatta dell'attività svolta dai vari settori dell'ente, il grado di raggiungimento obiettivi è pari al 90%, ciò nonostante sussistono margini di miglioramento della performance individuale e collettiva

3.4 Obiettivi individuali

Per il 2017 i risultati danno contezza di un buon livello di produttività raggiunto dai vari settori d , il processo di valutazione si è concluso nel mese di giugno.

4 Risorse, efficienza ed economicità

4.1 SINTESI (la salute finanziaria)

Gestione di competenza e saldo, gestione dei residui e saldo, riepilogo (avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017)

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro **271.744,66** come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA				
		2015	2016	2017
Accertamenti di competenza	più	4.721.626,55	4.777.850,75	5.058.148,37
Impegni di competenza	meno	4.711.219,98	4.700.160,48	4.657.273,14
Saldo		10.406,57	77.690,27	400.875,23
quota di FPV applicata al bilancio	più	135.393,37	569.597,59	545.927,19
Impegni confluiti nel FPV	meno	569.597,59	545.927,19	675.057,76
saldo gestione di competenza		- 423.797,65	101.360,67	271.744,66

Così dettagliato

COMUNE DI ROSATE RELAZIONE PERFORMANCE 2017

DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA		
		2017
Riscossioni	(+)	€ 3.955.339,57
Pagamenti	(-)	€ 3.928.484,16
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	€ 26.855,41
fondo pluriennale vincolato entrata applicato al bilancio	(+)	545.927,19
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)	675.057,76
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	- 129.130,57
Residui attivi	(+)	1.102.808,80
Residui passivi	(-)	728.788,98
<i>Differenza</i>	<i>[C]</i>	374.019,82
Saldo avanzo/disavanzo di competenza		271.744,66

Risultato della gestione di competenza con applicazione avanzo e disavanzo:

Risultato gestione di competenza	271.744,66
Avanzo d'amministrazione impegnato nel 2017	369.477,46
Quota di disavanzo ripianata	-
SALDO	641.222,12

La gestione della parte corrente, distinta dalla parte in conto capitale, integrata con l'applicazione a bilancio dell'avanzo derivante dagli esercizi precedenti, presenta per l'anno 2017, la seguente situazione:

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO - PARTE CORRENTE		ACC/IMP
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	75.810,72
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	4.232.057,39
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	3.544.409,33
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	72.742,16
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	65.469,63
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013)</i>		-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		625.246,99
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche dispos.di legge o dei principi contabili	(+)	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	41.293,68
M) Entrate da accensione di prestiti destin. estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)	O=G+H+I-L+M	583.953,31

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO - PARTE CAPITALE		ACC/IMP
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	369.477,46
Q) FPV per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	470.116,47
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	272.176,74
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli invest destinati al rimborso prestiti	(-)	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	41.293,68
M) Entrate da accens.prestiti dest.a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	493.479,94
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	602.315,60
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E		57.268,81

COMUNE DI ROSATE RELAZIONE PERFORMANCE 2017

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	
Saldo gestione di competenza (+ o -)	2017 271.744,66
SALDO GESTIONE COMPETENZA	
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	-
Minori residui attivi riaccertati (-)	78.710,22
Minori residui passivi riaccertati (+)	183.506,40
SALDO GESTIONE RESIDUI	
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	271.744,66
SALDO GESTIONE RESIDUI	104.796,18
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	374.800,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	740.051,47
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016 (A)	1.491.392,31

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ANNO 2017

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2017, presenta un AVANZO di Euro 1.491.392,31, come risulta dai seguenti elementi:

DESCRIZIONE	GESTIONE		
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2017			1.501.209,86
RISCOSSIONI (+)	713.752,58	3.955.339,57	4.669.092,15
PAGAMENTI (-)	579.046,29	3.928.484,16	4.507.530,45
Fondo di cassa al 31 dicembre 2017			1.662.771,56
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			-
<i>Differenza</i>			1.662.771,56
RESIDUI ATTIVI (+)	324.692,15	1.102.808,80	1.427.500,95
RESIDUI PASSIVI (-)	195.033,46	728.788,98	923.822,44
<i>meno FPV per spese correnti</i>			72.742,16
<i>meno FPV per spese in conto capitale</i>			602.315,60
RISULTATO d'amministrazione al 31 dicembre 2017 (A)			1.491.392,31

Il risultato di amministrazione nell'ultimo triennio ha avuto la seguente evoluzione:

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE			
	2015	2016	2017
Risultato di amministrazione (+/-)	984.349,79	1.114.851,47	1.491.392,31
di cui:			
a) Parte accantonata	196.031,50	390.340,33	537.868,77
b) Parte vincolata	329.984,98	330.722,68	331.061,78
c) Parte destinata a investimenti	7.175,69	9.067,73	21.853,38
e) Parte disponibile (+/-) *	451.157,62	384.720,73	600.608,38

La parte **accantonata** al 31/12/2017 è così distinta:

Fondo crediti di dubbia e difficile esazione	507.860,44
Fondo anticipazione di liquidità d.l. 35/2013	-
Fondo rischi per contenzioso	-
Fondo incentivi avvocatura interna	-
Fondo accantonamenti per indennità fine mandato	1.108,33
Fondo perdite società partecipate	20.000,00
Fondo rinnovi contrattuali	8.900,00
Altri fondi spese e rischi futuri	-
TOTALE PARTE ACCANTONATA	537.868,77

La parte **vincolata** al 31/12/2017 è così distinta:

vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	3.555,03
vincoli derivanti da trasferimenti	-
vincoli derivanti dalla contrazione dei mutui	48.292,92
vincoli formalmente attribuiti dall'ente	279.213,83
TOTALE PARTE VINCOLATA	331.061,78

La parte **destinata** agli investimenti al 31/12/2017 è così distinta:

TOTALE PARTE DESTINATA	21.853,38
-------------------------------	------------------

4.2 Analisi (la gestione finanziaria)

RIEPILOGO STATO PATRIMONIALE ANNO 2017

L'ente non ha completato la valutazione dei beni patrimoniali che dovrà completare entro l'esercizio 2018.

Nello stato patrimoniale sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2017 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

COMUNE DI ROSATE
RELAZIONE PERFORMANCE 2017

STATO PATRIMONIALE

Attivo	2017	2016
Immobilizzazioni immateriali	8.001,95	6.081,79
Immobilizzazioni materiali	10.218.369,27	9.231.624,35
Immobilizzazioni finanziarie	1.023.833,00	1.023.833,00
Totale immobilizzazioni	11.250.204,22	10.261.539,14
Rimanenze	0,00	0,00
Crediti	922.922,45	1.728.873,56
Altre attività finanziarie	0,00	0,00
Disponibilità liquide	1.722.088,11	1.642.367,75
Totale attivo circolante	2.645.010,56	3.371.241,31
Ratei e risconti	0,00	0,00
Totale dell'attivo	13.895.214,78	13.632.780,45
Passivo		
Patrimonio netto	12.523.068,29	12.133.593,50
Fondo rischi e oneri	30.008,33	364.532,00
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
Debiti	1.260.554,52	1.134.654,95
Ratei, risconti e contributi agli investimenti	81.583,64	0,00
Totale del passivo	13.895.214,78	13.632.780,45

Il patrimonio netto è così suddiviso:

PATRIMONIO NETTO	importo
fondo di dotazione	10.759.714,19
riserve	1.561.081,42
risultato economico dell'esercizio	202.272,68
totale patrimonio netto	12.523.068,29

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

RIEPILOGO CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2017

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

CONTO ECONOMICO			
		2017	2016
<i>A</i>	<i>componenti positivi della gestione</i>	4.213.596,90	3.965.227,89
<i>B</i>	<i>componenti negativi della gestione</i>	4.063.218,51	4.566.461,36
	Risultato della gestione	150.378,39	- 601.233,47
<i>C</i>	<i>Proventi ed oneri finanziari</i>		
	<i>proventi finanziari</i>	18.460,49	8.373,94
	<i>oneri finanziari</i>	18.960,13	24.404,36
<i>D</i>	<i>Rettifica di valore attività finanziarie</i>		
	<i>Rivalutazioni</i>	-	-
	<i>Svalutazioni</i>	-	-
	Risultato della gestione operativa	149.878,75	- 617.263,89
<i>E</i>	<i>proventi straordinari</i>	183.506,40	82.391,11
<i>E</i>	<i>oneri straordinari</i>	78.710,22	13.439,60
	Risultato prima delle imposte	254.674,93	- 548.312,38
	Imposte	52.404,25	60.872,72
	Risultato d'esercizio	202.270,68	- 609.185,10

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia delle scrittura di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36, del principio contabile applicato n.4/3

INDICATORI FINANZIARI

Vedasi allegato

5 PARI OPPORTUNITA' E BILANCIO DI GENERE

Il criterio di riferimento è stato quello di garantire a ciascuno dei componenti dell'Ente la maggiore possibilità di manifestare la propria personalità, nell'interesse comune dell'Ente e di ciascun interessato, ai vari livelli.

L'ente ha adottato con atto G.C. 15 del 05/03/2015 il piano delle pari opportunità, nella cui gestione non si sono verificate criticità

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

6 IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

La presente Relazione fa riferimento, ovviamente, all'intera attività di programmazione, gestione e controllo del 2017. Pertanto tutta una serie di attività svolte nel corso dell'anno sono valse a redigere la relazione medesima, in maniera diretta o indiretta.

6.1 Fasi, soggetti, tempi e responsabilità

Le fasi dell'analisi alla base della redazione del presente elaborato si sono svolte in maniera coordinata con quelle della performance.

Inizialmente è stato valutato il processo della programmazione, reso più complesso dalle difficoltà prodotte dalla congiuntura economica e dal ritardo con il quale è stato possibile redigere ed approvare il Bilancio di previsione. In ordine a quanto occorso in tale periodo è stato fatto riferimento ai rapporti intercorsi fra la Direzione amministrativa e l'Organo politico, a quelli fra i Responsabili apicali e l'Economico finanziario, al supporto del Organismo di Valutazione ecc..

Successivamente si è tenuto conto di quanto riscontrato dal Revisore dei conti ed evidenziato in sede di monitoraggio dall' Ovas . Sono stati, altresì, considerati i problemi e le difficoltà connessi alla gestione nella maniera in cui li hanno "vissuti" e vagliati il Sindaco, gli Assessori, la Direzione amministrativa, i Responsabili apicali.

Infine si è preso atto del conseguimento degli obiettivi, dell'attuazione, in particolare, di quelli strategici, quindi dell'attuazione del Programma di mandato.

Di quanto riscontrato nelle varie fasi è stato tenuto conto nella Relazione.

I soggetti sono quelli che hanno operato nelle fasi predette: il Sindaco, gli Assessori, la Direzione Amministrativa, i Responsabili apicali, il Revisore dei conti, l' ODV.

I tempi sono stati sostanzialmente rispettati, tranne che per l'approvazione del Bilancio di previsione e , quindi, anche per l'esecutività del PEG.

I vari soggetti hanno dato il loro apporto nel quadro delle direttive della Giunta.

6.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance.

A conclusione del ciclo di gestione della performance 2016, in termini di processo e di integrazione fra i vari soggetti coinvolti e di quanto si è concretamente verificato nel campo economico finanziario e di bilancio, i punti di forza e di debolezza dell'Ente possono sintetizzarsi come segue.

Il Comune di Rosate non ha particolari problematiche organizzative ma come tutti i Comuni risente della stratificazione normativa e delle incertezze economiche.

Ottimale il rapporto dialettico tra la parte politica e le Posizioni Organizzative dell'Ente.

Le Posizioni Organizzative devono ancora ben assimilare le innovazioni apportate dal D.L.gs. 150/2009 seppure semplificate per un Ente di piccole dimensioni.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

La sfida del prossimo futuro è passare da indicatori temporali a indicatori di qualità; da implementare anche la leadership in alcune figure dell'Ente.

Il grado di raggiungimento degli obiettivi è molto buono ed in linea con anno precedente.

L'Amministrazione Comunale è soddisfatta del lavoro svolto e del grado di realizzazione degli obiettivi, pur sussistendo margini di miglioramento.

Nel giugno 2017, si sono tenuto le elezioni Amministrative , con conferma per un secondo mandato del Sindaco uscente.

I documenti approvati durante l'anno sono elencati all'*Allegato 3*.

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

ALLEGATO 1 ALLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2017

Prospetto relativo alla pari opportunità e al bilancio di genere

- 1) Dimensione delle pari opportunità: tenuto conto della normativa elencata al para 4.2 della delibera CiVIT 22/2011, gli elementi sostanziali della stessa sono stati attuati .
- 2) Prospettiva di riferimento: il Comitato Unico di Garanzia (CUG) risulta costituito con atto GC 147 del 20/12/2012 (in carica per 4 anni).
- 3) Piano delle Azioni Positive – Pari Opportunità: il piano è stato regolarmente aggiornato con atto GC 15 del 05/03/2015.
- 3) Tipologia di impatto: di tipo ambientale, con una sensibilità nei confronti delle pari opportunità avente carattere indiretto, attuata, comunque, nelle varie fasi dell'attività lavorativa.
- 4) Obiettivi: come evidenziato a proposito della tipologia di impatto, non è possibile definire in maniera precisa i target di conseguimento.
- 5) Risultati: non si sono verificati situazioni, atti o avvenimenti contrastanti col corpus normativo di cui all'accennata delibera CiVIT, inerente il genere, la razza – etnia, la disabilità, l'età, la religione e l'orientamento sessuale.

Non sono state evidenziate criticità e nemmeno particolari opportunità, dato che la gestione dell'Ente nel corso del 2017 per quanto attiene alle problematiche in argomento, si è svolta nel quadro di una sostanziale normalità, senza scostamenti rispetto ad annualità precedenti

COMUNE DI ROSATE

RELAZIONE PERFORMANCE 2017

ALLEGATO 2 ALLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2017

Elenco obiettivi strategici

TUTTI I SETTORI

Obiettivi coordinamento

Applicazione delle norme in tema di trasparenza amministrativa e applicazione del piano di Prevenzione alla corruzione (obiettivo di coordinamento tutti i settori) -Finanziato don 1,2 Sart.15 comma 2 CCNL 1.4.1999 previo parere favorevole OVAS

Indicatori:

esaustività della pubblicazione 95%; facilità di lettura per l'utenza esterna 90%; validità supporto informatico 90%; presa d'atto delle proposte dell'utenza 80%; livello della trasparenza (on line) 95%; presa d'atto delle ulteriori esigenze dell'utenza 80%.

Armonizzazione Contabile :Riorganizzazione del lavoro con regia settore Finanziario ai fini della corretta applicazione nuova normativa (obiettivo di coordinamento con tutti i settori) -Finanziato don 1,2 Sart.15 comma 2 CCNL 1.4.1999 previo parere favorevole OVAS

Indicatori:

livello di partecipazione rapporto valore/lavoro; esaustività partecipazione

COMUNE DI ROSATE
RELAZIONE PERFORMANCE 2017

ALLEGATO 3 ALLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2017

Tabella dei documenti del ciclo di gestione della performance

DOCUMENTO	Data di approvazione	Data di pubblicazione	Data ultimo aggiorn.to	Link documento
Bilancio di Previsione	30.01.2017	13.02.2017		http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-1224%5E2017.asp?ID=1224&ID_MacroMenu=1
Piano delle performance (P.E.G.)	09.02.2017	16.05.2017		http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-64%5EPiano-della-Performance.asp?ID=64&ID_MacroMenu=1
Programma triennale prevenzione corruzione	26.01.2016	01.02.2016		http://www.comune.rosate.mi.it/Articoli/Amministrazione-Trasparente/Amministrazione-Trasparente/527-148%5EPiano-per-la-prevenzione-e-repressione-della-corruzione-e-illegalit%C3%A0.asp?ID=148&ID_MacroMenu=1
Sistema di misurazione e valutazione della performance	E' stato attuato tutto il ciclo della performance.			