

# **COMUNE DI BARADILI**

## **PROVINCIA DI ORISTANO**

# ***RELAZIONE SULLA PERFORMANCE***

(AI SENSI DELL'ART. 10 COMMA 1 LETT. B DEL D. LGS 150/2009)

## **ESERCIZIO 2021**

### **A cura di**

RESPONSABILE AMMINISTRATIVO: Rag. Carla Piras

RESPONSABILE FINANZIARIO: Rag. Carla Piras

RESPONSABILE PERSONALE: Sig. Lino Zedda / Sig. Maria Anna Camedda

RESPONSABILE TECNICO: Geom. Sandro Schirru

- Validata dall'Organo di Valutazione con Verbale n. 7 del 30.12.2022
- Approvata in allegato all'atto deliberativo di G.C. n. 90 del 30/12/2022

## INDICE

PREMESSA .....	3
DATI TERRITORIALI .....	3
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEOLDERS ESTERNI .....	5
ORGANIGRAMMA DELL'ENTE .....	5
ASSOLVIMENTO DEGLI OBBLIGHI IN MATERIA DI TRASPARENZA .....	7
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI CONTRASTO E DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE .....	11
RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA .....	12
SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE .....	13
ESITO CONTROLLI INTERNI .....	13
PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE .....	14
IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE .....	15
IL PIANO DEGLI OBIETTIVI 2021 .....	15
RELAZIONE SUI RISULTATI 2021 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA .....	16

## PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 3 comma 4 del D.Lgs. n. 150/2009 le amministrazioni pubbliche adottano metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse dei destinatari dei servizi pubblici.

La Relazione sulla Performance, prevista dall'art. 10 comma 1 lett. b del D.Lgs. n. 150/2009, costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri portatori di interesse (stakeholder), interni ed esterni, la rendicontazione sulla generale gestione del ciclo della performance, nonché sugli adempimenti in materia di trasparenza ed di prevenzione della corruzione e della illegalità.

Pertanto nella presente relazione ci si propone, attraverso una rassegna dei dati ed elementi più significativi, di rappresentare una visione di sintesi della gestione del ciclo della performance complessiva del Comune nell'anno 2021, che inizia dalla programmazione degli obiettivi strategici e organizzativi che l'ente vuole raggiungere e si conclude con la valutazione dei risultati ottenuti, attuata mediante una serie di indicatori precedentemente definiti, e di cui la Relazione rappresenta l'ultimo atto.

L'attuazione del ciclo della performance si fonda sulla sussistenza di quattro momenti/elementi fondamentali:

- a) Programmazione: Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza - Documento Unico di Programmazione - Piano Performance/Obiettivi gestionali annuali;
- b) Regolamento per la valutazione della Performance Organizzativa e Individuale;
- c) Relazione della Performance

La stesura della presente Relazione è ispirata ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna ed è conforme alle indicazioni contenute nella Delibera CIVIT n. 5/2012: "Linee guida relative alla redazione e adozione della Relazione sulla performance".

La Relazione è validata dall'Organo di Valutazione, condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali così come stabilito dall'art. 14 comma 4 lett. c del D. Lgs 150/2009.

## DATI TERRITORIALI

DATI SUL TERRITORIO 2021	
Superficie complessiva ettari	552
Metri sul livello del mare	276
Densità abitativa per kmq	14,89
Km strade	==
N. Aree di verde Pubblico	3

STRUTTURE PRESENTI SUL TERRITORIO 2021	
Istituti di Istruzione superiore	==
Istituti comprensivi	1

Biblioteca	1
Strutture sportive	1
Micro-nido Comunale	==

## SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEOLDERS ESTERNI

La popolazione residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2021, secondo i dati forniti dall'Ufficio Anagrafe, ammonta a n. 76 residenti complessivi, così suddivisa:

CARATTERISTICHE DELL'ENTE ANNO 2021		
Popolazione		
Descrizione	Dati	
Popolazione residente al 31/12/2021	76	
Di cui popolazione straniera	4	
Descrizione	Dati	
Nati nell'anno	0	
Deceduti nell'anno	2	
Immigrati	1	
Emigrati	3	
Popolazione per fasce d'età ISTAT		Dati
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	2
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	5
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	11
Popolazione in età adulta	30-65 anni	34
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	24
Popolazione per fasce d'età Stakeholder		Dati
Prima infanzia	0-3 anni	0
Utenza scolastica	4-13 anni	7
Minori	0-18 anni	10
Giovani	15-25 anni	10

## ORGANIGRAMMA DELL'ENTE

La struttura organizzativa dell'Ente, come previsto dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, è articolata in n. 3 Aree come di seguito denominate:

STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2021		
Area Amministrativo Contabile	Area Tecnica	Area Socio-culturale

Al numero dei settori corrisponde un eguale numero di Responsabili di Settore titolari Posizioni Organizzative e assegnatari delle funzioni ex art. 107 del D.Lgs. 267/2000.

L'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta n. 3 P.O., di cui 1 attribuita ad Amministratore locale (Sindaco) ai sensi dell'art. 53, comma 23, della legge n. 388 del 23.12.2000, come modificato dell'art. 29 comma 4 della legge 28.12.2001 n. 448.

La struttura dell'Ente non ha subito negli ultimi anni modifiche nonché processi di razionalizzazione organizzativa finalizzati a dotarla di una maggiore efficienza anche in ragione del mutato, ed in continua evoluzione, contesto normativo di riferimento.

<b>DISTRIBUZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2021</b>	
<b>Personale in servizio</b>	
<b>Descrizione</b>	1 in convenzione con i Comuni di Soleminis e Donori
Segretario Comunale/Ente (unità operative)	2
Dirigenti/Posizioni Organizzative (unità operative)	3
Dipendenti (unità operative)	5
<b>Totale unità operative in servizio</b>	
<b>Età media del personale</b>	
<b>Descrizione</b>	45
Segretario Comunale/Ente (unità operative)	55
Dirigenti/Posizioni Organizzative	58
Dipendenti	53
<b>Totale Età Media</b>	
<b>Analisi di Genere</b>	
<b>Descrizione</b>	50
% PO donne sul totale delle PO	50
% donne occupate sul totale del personale	<b>0</b>
% donne assunte a tempo determinato su totale dipendenti assunti	
<b>Indici di assenza</b>	
<b>Descrizione</b>	14,49%
Malattia + Ferie + Altro	0

## ASSOLVIMENTO DEGLI OBBLIGHI IN MATERIA DI TRASPARENZA

L'Ente nell'anno 2021 ha provveduto alla pubblicazione sulla Sezione di Amministrazione Trasparente di dati atti ed informazioni, obbligatori per legge, conformemente alle disposizioni contenute nel D. Lgs. 33 del 14.3.2013, così come modificato dal D.lgs 97/2016 (Foia italiano), e alle Delibere ANAC 50/2013, 71/2013, 77/2013, 148/2014, 43/2016, 1309 e 1310/2016, 236-241-382/2017, 141/2018, 141/2019, 213/2020, 294/2021, 201/2022.

Rispetto al periodo giugno 2021/maggio 2022, in ottemperanza alle disposizioni di cui alla Delibera Anac 201/2022, sono stati monitorati i seguenti obblighi di pubblicazione:

Griglia di rilevazione	2.1.A	ALLEGATO 2.1 ALLA DELIBERA N. 201/2022 - GRIGLIA DI RILEVAZIONE AL 31/05/2021 PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI DI CUI AL § 1.1.			
Denominazione sotto-sezione livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sottosezione 2 livello (Tipologie di dati)	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Tempo di pubblicazione/ Aggiornamento
Consulenti e collaboratori	Titolari di incarichi di collaborazione o consulenza	Art. 15, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Consulenti e collaboratori (da pubblicare in tabelle)	Estremi degli atti di conferimento di incarichi di collaborazione o di consulenza a soggetti esterni a qualsiasi titolo (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa) con indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e dell'ammontare erogato	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
				Per ciascun titolare di incarico:	
		Art. 15, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013		1) curriculum vitae, redatto in conformità al vigente modello europeo	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 15, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013		2) dati relativi allo svolgimento di incarichi o alla titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione o allo svolgimento di attività professionali	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 15, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013		3) compensi comunque denominati, relativi al rapporto di lavoro, di consulenza o di collaborazione (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa), con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 15, c. 2, d.lgs. n. 33/2013 Art. 53, c. 14, d.lgs. n. 165/2001		Tabelle relative agli elenchi dei consulenti con indicazione di oggetto, durata e compenso dell'incarico (comunicate alla Funzione pubblica)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 53, c. 14, d.lgs. n. 165/2001		Attestazione dell'avvenuta verifica dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse	Tempestivo
	Art. 22, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Enti pubblici vigilati	Elenco degli enti pubblici, comunque denominati, istituiti, vigilati e finanziati dall'amministrazione ovvero per i quali l'amministrazione abbia il potere di nomina degli amministratori dell'ente, con l'indicazione delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
			Per ciascuno degli enti:		
			1) ragione sociale	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
			2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
			3) durata dell'impegno	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
	Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	

					33/2013)	
Enti pubblici vigilati		(da pubblicare in tabelle)	5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante (con l'esclusione dei rimborsi per vitto e alloggio)	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)		
			6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)		
			7) incarichi di amministratore dell'ente e relativo trattamento economico complessivo (con l'esclusione dei rimborsi per vitto e alloggio)	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)		
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconfiribilità dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Tempestivo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)	
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)	
	Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 33/2013	Collegamento con i siti istituzionali degli enti pubblici vigilati	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)			
	Enti controllati	Società partecipate	Dati società partecipate (da pubblicare in tabelle)	Art. 22, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013	Elenco delle società di cui l'amministrazione detiene direttamente quote di partecipazione anche minoritaria, con l'indicazione dell'entità, delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate, ad esclusione delle società, partecipate da amministrazioni pubbliche, con azioni quotate in mercati regolamentati italiani o di altri paesi dell'Unione europea, e loro controllate. (art. 22, c. 6, d.lgs. n. 33/2013)	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
					Per ciascuna delle società:	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
					1) ragione sociale	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
					2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
					3) durata dell'impegno	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
				Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
					5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
				6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
	7) incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)				

	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013		Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Tempestivo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)
	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2014		Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)
	Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 33/2013		Collegamento con i siti istituzionali delle società partecipate	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 22, c. 1, lett. dbis, d.lgs. n. 33/2013	Provvedimenti	Provvedimenti in materia di costituzione di società a partecipazione pubblica, acquisto di partecipazioni in società già costituite, gestione delle partecipazioni pubbliche, alienazione di partecipazioni sociali, quotazione di società a controllo pubblico in mercati regolamentati e razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche, previsti dal decreto legislativo adottato ai sensi dell'articolo 18 della legge 7 agosto 2015, n. 124 (art. 20 d.lgs 175/2016)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 19, c. 7, d.lgs. n. 175/2016		Provvedimenti con cui le amministrazioni pubbliche socie fissano obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
			Provvedimenti con cui le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Enti di diritto privato controllati	Art. 22, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Enti di diritto privato controllati (da pubblicare in tabelle)	Elenco degli enti di diritto privato, comunque denominati, in controllo dell'amministrazione, con l'indicazione delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Per ciascuno degli enti:	
			1) ragione sociale	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			3) durata dell'impegno	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			7) incarichi di amministratore dell'ente e relativo trattamento economico complessivo	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )
	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)	
	Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 33/2013	Collegamento con i siti istituzionali degli enti di diritto privato controllati	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	

	Rappresentazioni e grafica	Art. 22, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Rappresentazione grafica	Una o più rappresentazioni grafiche che evidenziano i rapporti tra l'amministrazione e gli enti pubblici vigilati, le società partecipate, gli enti di diritto privato controllati	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Pagamenti dell'amministrazione</b>	Dati sui pagamenti	Art. 4-bis, c. 2, dlgs n. 33/2013	Dati sui pagamenti (da pubblicare in tabelle)	Dati sui propri pagamenti in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale (in fase di prima attuazione semestrale)
	Dati sui pagamenti del servizio sanitario nazionale	Art. 41, c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Dati sui pagamenti in forma sintetica e aggregata (da pubblicare in tabelle)	Dati relativi a tutte le spese e a tutti i pagamenti effettuati, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale (in fase di prima attuazione semestrale)
	Indicatore di tempestività dei pagamenti	Art. 33, d.lgs. n. 33/2013	Indicatore di tempestività dei pagamenti	Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti)	Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti	Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti	Trimestrale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Ammontare complessivo dei debiti	Ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici	Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Pianificazione e governo del territorio</b>		Art. 39, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013		Atti di governo del territorio quali, tra gli altri, piani territoriali, piani di coordinamento, piani paesistici, strumenti urbanistici, generali e di attuazione, nonché le loro varianti	Tempestivo (art. 39, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 39, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Pianificazione e governo del territorio (da pubblicare in tabelle)	Documentazione relativa a ciascun procedimento di presentazione e approvazione delle proposte di trasformazione urbanistica di iniziativa privata o pubblica in variante allo strumento urbanistico generale comunque denominato vigente nonché delle proposte di trasformazione urbanistica di iniziativa privata o pubblica in attuazione dello strumento urbanistico generale vigente che comportino premialità edificatorie a fronte dell'impegno dei privati alla realizzazione di opere di urbanizzazione extra oneri o della cessione di aree o volumetrie per finalità di pubblico interesse	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Interventi straordinari e di emergenza</b>		Art. 99, co. 5, d.l. 34/2020	Rendicontazioni e erogazioni Covid-19	Rendicontazione delle erogazioni liberali a sostegno dell'emergenza Covid-19	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Altri contenuti</b>	<b>Prevenzione della Corruzione</b>	Art. 10, c. 8, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza e suoi allegati, le misure integrative di prevenzione della corruzione individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 2-bis della legge n. 190 del 2012, (MOG 231)	Annuale
		Art. 1, c. 8, l. n. 190/2012, Art. 43, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Tempestivo
			Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità	Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità (laddove adottati)	Tempestivo
		Art. 1, c. 14, l. n. 190/2012	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione recante i risultati dell'attività svolta (entro il 15 dicembre di ogni anno)	Annuale (ex art. 1, c. 14, L. n. 190/2012)
		Art. 1, c. 3, l. n. 190/2012	Provvedimenti adottati dall'A.N.AC. ed	Provvedimenti adottati dall'A.N.AC. ed atti di adeguamento a tali provvedimenti in materia di vigilanza e controllo nell'anticorruzione	Tempestivo

		atti di adeguamento a tali provvedimenti		
	Art. 18, c. 5, d.lgs. n. 39/2013	Atti di accertamento delle violazioni	Atti di accertamento delle violazioni delle disposizioni di cui al d.lgs. n. 39/2013	Tempestivo

L'organo di valutazione ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2 – Griglia di rilevazione al 31 maggio 2021 della delibera n. 294/2021. L'indice di conformità globale sugli obblighi in materia di trasparenza si attesta intorno al 90%.

## **ADEMPIMENTI IN MATERIA DI CONTRASTO E DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

In base alle disposizioni di cui alla Legge 6 novembre 2012, n. 190, recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" e s.m.i., le pubbliche amministrazioni sono chiamate a predisporre ed aggiornare annualmente, sulla base degli indirizzi forniti nei PNA, un piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) che contenga una adeguata valutazione delle possibili esposizioni dei propri uffici a fenomeni corruttivi, specifiche indicazioni sugli interventi organizzativi che si intendono adottare, quali formare i dipendenti sulle tematiche relative, garantire la partecipazione degli stakeholder, quali misure specifiche volte a prevenire il rischio di fenomeni di "*mala administration*".

Il Comune di Baradili:

- ha adottato dotato del piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2021/2023, con Deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 30.03.2021;
- ha compilato e pubblicato entro i termini sul sito web la relazione annuale 2020 del Responsabile della prevenzione della corruzione;
- ha adottato il Codice di comportamento dei dipendenti comunali, con Deliberazione della Giunta Comunale n. 48 del 22.06.2021, in via preliminare, e con Deliberazione della Giunta Comunale n. 59 del 24.08.2021, in via definitiva.

Lo stato di attuazione degli adempimenti previsti dalla legge 190 del 2012, nonché delle azioni previste nel Piano Triennale Prevenzione della Corruzione dell'ente soprarichiamato, ai sensi del comma 59 dell'art. 1 della legge 190/2012 e secondo le linee di indirizzo dettate dal Piano Nazionale Anticorruzione approvato dall'ANAC può essere considerato positivamente in quanto i diversi ambiti di controllo sono stati presidiati.

Di seguito vengono riportati gli esiti relativi all'applicazione delle misure di prevenzione del rischio di corruzione messe in atto dal Comune di Baradili, in base al PTPCT adottato nell'esercizio 2021.

	<b>STATO DI ATTUAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</b>
--	--

	Azioni	ANNO 2021		Stato
		Attuazione		
		SI	NO	
1	Rotazione ordinaria e straordinaria del personale		X	Non attuabile nel medio-breve periodo
2	Comunicazione di procedimenti penali dei dipendenti per reati contro la pubblica amministrazione		X	misura in fase di definizione
3	Codice di comportamento	X		misura in corso
4	Monitoraggio dei comportamenti in caso di conflitto di interessi	X		misura in corso
5	Inconferibilità/incompatibilità incarichi dirigenziali	X		misura in corso
6	Prevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e assegnazione del personale agli uffici	X		misura in corso
7	Incarichi extraistituzionali	X		misura in corso
8	Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro (divieto di pantouflage)		X	misura in fase di definizione
9	Predisposizione protocolli di legalità per gli affidamenti	X		misura in corso
10	Formazione del personale	X		misura in corso
11	Tutela del dipendente che segnala gli illeciti (whistleblowing)	X		misura in corso
12	Monitoraggio dei rapporti tra l'amministrazione e i soggetti terzi		X	misura in fase di definizione
13	Monitoraggio tempi procedurali	X		misura in corso
14	Trasparenza	X		misura in corso

## RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

A decorrere dall'anno 2019 gli enti locali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione, previsto dall'allegato 10 del citato D.Lgs. n. 118 del 2011 (Legge di bilancio 2019 n. 145/2018 – art. 1, comma 821).

Sono pertanto superate le norme sul pareggio di bilancio di cui ai commi 465 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232/2016.

Rispetto a tale obbligo l'ente risulta in linea con le disposizioni dettate dal legislatore nazionale, così come pure con gli altri vincoli, rappresentati nella tab. seguente:

Rispetto degli equilibri di bilancio di cui al D.Lgs. n. 118/2011	SI - NO
Art. 1, comma 821, della legge 30 dicembre 2018, n. 145	SI

<b>Rispetto del Tetto di Spesa del Personale</b>	<b>SI - NO</b>
Rispetto Tetto Spesa del Personale Art. 1, comma 557, L. 296/2006, come riscritto dall' art. 14, comma 7, DL 78/2010 e s.m.i	SI
<b>Rispetto Tetto Salario Accessorio</b>	<b>SI - NO</b>
Rispetto ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale art. 23, co. 2, D.Lgs. n. 75/2017	SI

## **SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE**

Indicatori finanziari generali per l'Ente (art. 228, c. 5, TUEL). Di seguito si elencano i principali e riassuntivi indicatori di Bilancio:

Avanzo di Amministrazione e gestione di cassa: evoluzione negli ultimi 5 anni

<b>Descrizione:</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Fondo di cassa al 31 dicembre	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Totale residui attivi finali	1.134.779,38	1.284.606,98	1.399.367,77	1.511.985,37	1.168.402,47
Totale residui passivi finali	145.867,61	26.048,83	49.258,10	133.441,10	292.499,45
<b>Risultato di amministrazione</b>	211.041,92	185.061,46	327.368,45	388.405,09	349.976,45
Utilizzo anticipazione di cassa	<b>477.742,16</b>	<b>617.720,01</b>	<b>820212,84</b>	<b>679.774,64</b>	<b>757.070,70</b>
<b>Descrizione</b>	-	-	-	-	-
Fondo cassa al 1° gennaio					
Fondo cassa al 31 dicembre	941.810,63	1.134.779,38	1.284.606,98	1.399.367,77	1.511.985,37

## **ESITO CONTROLLI INTERNI**

Il D.L. 174/2012, convertito in L. 213/2012, prevede un rafforzamento dei controlli in materia di enti locali le cui risultanze sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario Comunale, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Responsabili dei servizi, (unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché) ai Revisori dei conti e agli Organi di Valutazione, come documenti utili ai fini della chiusura del processo valutativo sul risultato annuale conseguito dal personale dipendente.

Infatti i controlli successivi agli atti forniscono ulteriori informazioni sulle dinamiche e prassi amministrative in atto nell'Ente, tale da collocarsi a pieno titolo fra gli strumenti di supporto per l'individuazione di ipotesi di malfunzionamento.

Il Comune di Baradili, sotto la direzione del Segretario Comunale, e conformemente alla procedura di selezione casuale degli atti, ai sensi dell'apposito regolamento sul controllo successivo agli atti amministrativi dell'ente, ha provveduto ad espletare un'unica sessione annuale di controllo. In data 28.09.2021 è stato effettuato il controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti dei

Responsabili dei servizi adottati in attuazione dell'art. 10, co. 3, del regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 6 del 29.01.2013. In particolare, in data 28.09.2021, con verbale n. 1/2021, prot. n. 2739/2021, è stato effettuato il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile relativo al periodo dal 1° luglio al 31 dicembre 2020, mentre in data in data 05.10.2021 con verbale n. 2/2021, prot. n. 3422/2022, è stato effettuato il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile relativo al periodo dal 1° gennaio al 31 luglio 2021. L'attività di controllo relativa al periodo dal 1° agosto 2021 al 31 dicembre 2021 è stata effettuata in data 22.11.2022 con verbale n. 1/2022, prot. n. 3423/2022. L'attività di controllo è stata eseguita dal Nucleo di controllo, formato dal solo Segretario comunale, con l'assistenza della Sig. Michela Mura, istruttore direttivo, Cat. D. La verifica si è svolta secondo le modalità dettate dal citato regolamento sui controlli e ha riguardato un numero non inferiore al 10% degli atti da esaminare e dei relativi procedimenti. L'individuazione ha avuto luogo mediante estrazione di numeri casuali a mezzo di applicazione informatica disponibile gratuitamente su internet in relazione al numero di ciascuna tipologia di atto oggetto di controllo.

In particolare, per ciascun Servizio comunale sono stati esaminati i seguenti:

- determinazione di spese (impegni e liquidazione) con importo superiore e inferiore a 5 mila euro;
- scritture private e altri atti amministrativi diversi dalle tipologie precedenti.

Le risultanze dell'attività di controllo, che hanno messo in luce la correttezza e una buona qualità complessiva degli atti, nonché la standardizzazione degli stessi, sono state riportate nei suddetti verbale n. 2/2021 (prot. n. 3422/2022) e n. 1/2022 (prot. n. 3423/2022), il quale è stato trasmesso ai Responsabile dei Servizi, titolari delle posizioni organizzative, al Sindaco, all'Organo di revisione, al Presidente del Nucleo di Valutazione, nonché alla Giunta comunale.

I risultati del controllo di regolarità amministrativa successivi effettuati dal Segretario Comunale evidenzia una buona conformità globale sugli atti sottoposti a controllo.

## **PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE**

Il Comune garantisce il rispetto delle pari opportunità:

- nella selezione del personale;
- nell'affidamento di compiti e responsabilità;
- nell'affidamento di incarichi e collaborazioni esterne;

secondo quanto previsto nel piano triennale delle azioni positive per il triennio 2019/2022, di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 65 del 05/11/2019.

# **IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE**

## **Documenti di riferimento**

1. Programma di Mandato del Sindaco anno 2016/2021 (approvato con delibera di C.C. n. 47 del 28 novembre 2016). Documento presentato dal Sindaco, sentita la Giunta comunale che lo ha recepito, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato;
2. Programma di Mandato del Sindaco anno 2021/2026 (approvato con delibera di C.C. n. 40 del 30 novembre 2021). Documento presentato dal Sindaco, sentita la Giunta comunale che lo ha recepito, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato;
3. Documento Unico di Programmazione 2021/2023 (approvato con delibera di C.C. n. 60 del 15.12.2020) che contiene la guida strategica ed operativa cui si basano le previsioni finanziarie di ogni programma di ciascuna funzione alimentata dai capitoli Bilancio;
4. Bilancio di Previsione Finanziario 2021/2023 (approvato con Delibera di G.C. n. 61 del 15.12.2020);
5. Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2021/2023 (approvato con Delibera di G.C. n. 101 del 29.12.2020);
6. Piano Performance/Piano Obiettivi annuali di gestione 2021 (approvato con Delibera di G.C. n. 18 del 15.02.2021);
7. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e di graduazione della Posizione, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009 e s.m.i., adottato con delibera G.C. n. 32 del 14.05.2019;

I su richiamati atti sono rinvenibili sul sito dell'Ente al seguente link: [www.comune.Baradili.ca.it](http://www.comune.Baradili.ca.it)

## **IL PIANO DEGLI OBIETTIVI 2021**

L'Ente si è dotato di un Piano degli Obiettivi di Performance, adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 18 del 15.02.2021, assegnando gli stessi in quota parte e in relazione ai diversi e specifici ambiti di pertinenza a ciascun Responsabile di Servizio.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi di Performance annualità 2021 ha seguito il seguente schema:

- declinazione dalla Sezione operativa del DUP delle fasi dei macro obiettivi strategici, di processo, di performance e di sviluppo da conseguire nell'anno di riferimento;
- individuazione degli obiettivi di Performance Organizzativa che hanno contribuito alla performance dell'Ente, ricondotti alla programmazione dell'Ente e tali da coinvolgere l'intera struttura;

- individuazione degli obiettivi di Performance Individuale, correlati e funzionali al programma dell'Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- declinazione degli obiettivi "strategici, di processo e di sviluppo" in obiettivi operativi/azioni/attività in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 comma 2 del D. Lgs. 150/2009;
- suddivisione delle 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.

## RELAZIONE SUI RISULTATI 2021 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA

L'andamento del Piano degli Obiettivi di Performance 2021 può essere considerato positivamente, sulla base del sostanziale conseguimento degli obiettivi strategico-politici e degli obiettivi politico amministrativi attribuiti alle P.O., come si evince dai report dei Responsabili dei Servizi e del Segretario comunale, di seguito evidenziato nel prospetto riassuntivo dei singoli obiettivi.

Le criticità riscontrate, che hanno causato le maggiori difficoltà e rallentamenti nella realizzazione degli obiettivi del Piano della Performance 2021 e nella chiusura del ciclo di gestione delle performance, sono riconducibili al ritardo nella predisposizione delle relazioni finali sullo stato di attuazione degli obiettivi, depositate agli atti dell'ufficio di segreteria, con conseguente ritardo nel completamento del ciclo di gestione delle performance.

Il risultato complessivo può essere così rappresentato:

### Misurazione e Valutazione delle Performance Individuale annualità 2021

<b>Amm.vo-Finanziario</b>	Valutazione attribuita: 96 del punteggio attribuibile
<b>Area Tecnica</b>	Valutazione attribuita: 94 del punteggio attribuibile
<b>Area Socio-Culturale</b>	Valutazione non attribuita – PO assegnata al Sindaco
<b>Segretario comunale</b>	Valutazione attribuita: 98% del punteggio attribuibile

### Misurazione e Valutazione delle Performance Individuale annualità 2021

Esito complessivo Performance Organizzativa dell'Ente 96%