

Comune di
Villanovaforru

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

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

Esercizio 2018

A cura di

RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA:	Dott. Marcello Matzeu
RESPONSABILE AREA CONTABILE:	Dott. Marcello Matzeu
RESPONSABILE AREA TECNICA:	Geom. Antonello Rossi
RESPONSABILE AREA SERVIZI SOCIALI:	Assist. Soc.le AntonellaZedda

- **Validata dall' Organo di Valutazione con Verbale n. 8/2019 del 11/06/2019**
- **Approvata in allegato all'atto deliberativo di G. C. n. 64 del 12/06/2019**

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

INDICE

Premessa:	3
Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeolder esterni	4
Organigramma dell'Ente	5
Piano degli indicatori di Bilancio	6
assolvimento obblighi in materia di trasparenza.....	17
Adempimenti in materia di contrasto e di prevenzione della corruzione	20
RISPETTO OBBLIGHI dl 66/14	36
ESITO CONTROLLI INTERNI.....	37
Documenti di riferimento della Relazione sulla Performance	39
Il Piano degli Obiettivi di performance 2016	40
Relazione sui Risultati 2016 per Unità Organizzativa	41

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

Premessa:

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 3 comma 4 del D. Lgs 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 150, 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 anticorruzione.

La Relazione sulla Performance si sostanzia in un documento di sintesi dei risultati organizzativi ottenuti dall'Ente relativamente all'andamento della programmazione, al raggiungimento degli obiettivi stabiliti in sede di pianificazione, al monitoraggio periodico e valutazione rispetto ai risultati attesi.

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 presente 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.

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

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2018, secondo i dati forniti dall'Ufficio Anagrafe, ammonta a 654 abitanti, così suddivisa:

CARATTERISTICHE DELL'ENTE ANNO 2018		
Popolazione		
Descrizione		
Popolazione residente al 31/12		654
di cui popolazione straniera		54
Descrizione		
nati nell'anno		3
deceduti nell'anno		10
Immigrati		41
Emigrati		85
Popolazione per fasce d'età ISTAT		
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	21
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	29
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	119
Popolazione in età adulta	30-65 anni	313
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	172
Popolazione per fasce d'età Stakeholders		
Prima infanzia	0-3 anni	12
Utenza scolastica	4-13 anni	33
Minori	0-18 anni	82
Giovani	15-25 anni	81

Organigramma dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolazione in 4 Aree come di seguito denominate:

1. AREA AMMINISTRATIVA
2. AREA CONTABILE
3. AREA TECNICA
4. AREA SOCIALE

STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2018	
Personale in servizio	
Descrizione	
Segretario Comunale (unità operative) (in convenzione)	1
Posizioni Organizzative (unità operative)	3
Dipendenti (unità operative)	7
Totale unità operative in servizio	11
Età media del personale	
Descrizione	
Segretario Comunale (unità operative)	58
Posizioni Organizzative	53
Dipendenti	56
Totale Età Media	55
Analisi di Genere	
Descrizione	
% Dirigenti donne sul totale dei Dirigenti	
% PO donne sul totale delle PO	33%

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

% donne occupate sul totale del personale	30%
% donne assunte a tempo determinato su totale dipendenti assunti	100%
Indici di assenza	
Descrizione	
Malattia + Ferie + Altro	376
Malattia + Altro	76

Al numero delle Aree non corrisponde un eguale numero di Posizioni Organizzative assegnatarie delle funzioni ex art. 107 del D.Lgs. 267/2000, posto che l'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta n. **3** P.O. Più esattamente l'area amministrativa e contabile è retta da un'unica P.O. (Dott. Marcello Matzeu).

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

Piano degli indicatori di Bilancio

INDICATORI SINTETICI RENDICONTO 2018 D.LGS. 118/2011

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	27,31 %
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamenti iniziali di competenza	86,90 %
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata dei primi tre titoli delle Entrate / Stanziamenti definitivi di competenza	80,80 %

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	9,40 %
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	8,74 %
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	89,12 %
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	77,29 %
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	9,13 %
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	7,92 %

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	<i>0,00 %</i>
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	<i>0,00 %</i>
4 Spese di personale			
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	<i>31,66 %</i>
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	<i>9,46 %</i>
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	<i>4,79 %</i>

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	674,87
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	22,52 %
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,27 %
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00 %
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	31,93 %
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	915,81
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	20,20

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	942,02
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	70,36 %
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00 %
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0,00 %
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	93,74%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	78,56 %
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00 %
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	31,50 %
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	89,27 %

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00 %
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	82,40 %
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	91,46 %
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	78,00%

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	92,34%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-9,14
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00 %

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,60 %
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	147,22
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	12,60%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	48,86 %
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	19,16%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	19,36%
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00 %
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00 %
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00 %
13 Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00 %

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00 %
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio <i>(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</i>	95,77%
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	18,04 %
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa <i>(al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>	21,27 %

- (1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.
- (4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.
- (5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
----------------------	-------------	---

La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(6) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(7) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

Indicatori finanziari dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà dell'Ente (art. 228 c. 5 Tuel) contenuti nel D.M. 28 dicembre 2018

Indicatori	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie
Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	NO
Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI
Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	NO
Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	NO
Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	NO
Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	NO
[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	NO
Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	NO

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

assolvimento obblighi in materia di trasparenza

L'Ente nell'anno 2018 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, e alle Delibere ANAC nn. 50/2013, 71/2013, 77/2013, 148/2014, 43/2016, 1309 e 1310/2016, 236-241-382/2017 141/2018 e 141/2019 ed in particolare relativamente agli obblighi oggetto di attestazione di seguito elencati:

Denominazione sotto-sezione livello 1	Denominazione sotto-sezione 2 livello	Contenuti dell'obbligo	Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento
Performance	Sistema di misurazione e valutazione della Performance	Sistema di misurazione e valutazione della Performance (art. 7, d.lgs. n. 150/2009)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
	Piano performance	Piano della Performance (art. 10, d.lgs. 150/2009) Piano esecutivo di gestione (per gli enti locali) (art. 169, c. 3-bis, d.lgs. n. 267/2000)	
	Relazione sulla Performance	Relazione sulla Performance	
	Ammontare complessivo dei premi	Ammontare complessivo dei premi collegati alla performance stanziati –	
		Ammontare dei premi effettivamente distribuiti	
Dati relativi ai premi	Criteria definiti nei sistemi di misurazione e valutazione della performance per l'assegnazione del trattamento accessorio		
	Distribuzione del trattamento accessorio, in forma aggregata, al fine di dare conto del livello di selettività utilizzato nella distribuzione dei premi e degli incentivi		
Provvedimenti	Provvedimenti organi indirizzo politico	Elenco dei provvedimenti, con particolare riferimento ai provvedimenti finali dei procedimenti di: scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta (link alla sotto-sezione "bandi di gara e contratti"); accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche.	Semestrale (art. 23, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Provvedimenti dirigenti amministrativi	Elenco dei provvedimenti, con particolare riferimento ai provvedimenti finali dei procedimenti di: scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta (link alla sotto-sezione "bandi di gara e contratti"); accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche.	

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

Denominazione sotto-sezione livello 1	Denominazione sotto-sezione 2 livello	Contenuti dell'obbligo	Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento
Bilanci	Bilancio preventivo e consuntivo	Documenti e allegati del bilancio preventivo, nonché dati relativi al bilancio di previsione di ciascun anno in forma sintetica, aggregata e semplificata, anche con il ricorso a rappresentazioni grafiche. Dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi in formato tabellare aperto in modo da consentire l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. Documenti e allegati del bilancio consuntivo, nonché dati relativi al bilancio consuntivo di ciascun anno in forma sintetica, aggregata e semplificata, anche con il ricorso a rappresentazioni grafiche. Dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci consuntivi in formato tabellare aperto in modo da consentire l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo.	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
	Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio	Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, con l'integrazione delle risultanze osservate in termini di raggiungimento dei risultati attesi e le motivazioni degli eventuali scostamenti e gli aggiornamenti in corrispondenza di ogni nuovo esercizio di bilancio, sia tramite la specificazione di nuovi obiettivi e indicatori, sia attraverso l'aggiornamento dei valori obiettivo e la soppressione di obiettivi già raggiunti oppure oggetto di ripianificazione.	
Servizi Erogati	Carta dei servizi e standard di qualità	Carta dei servizi o documento contenente gli standard di qualità dei servizi pubblici	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Pagamenti dell'amministrazione	Dati sui pagamenti	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)
	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	Trimestrale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		Ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici	Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
IBAN e pagamenti informatici	Nelle richieste di pagamento: i codici IBAN identificativi del conto di pagamento, ovvero di imputazione del versamento in Tesoreria, tramite i quali i soggetti versanti possono effettuare i pagamenti mediante bonifico bancario o postale, ovvero gli identificativi del conto corrente postale sul quale i soggetti versanti possono effettuare i pagamenti mediante bollettino postale, nonché i codici identificativi del pagamento da indicare obbligatoriamente per il versamento	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)	
Opere Pubbliche	Atti di programmazione delle opere pubbliche	Atti di programmazione delle opere pubbliche (link alla sotto-sezione "bandi di gara e contratti"). A titolo esemplificativo: - Programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali, ai sensi art. 21 d.lgs. n. 50/2016 - Documento pluriennale di pianificazione ai sensi dell'art. 2 del d.lgs. n. 228/2011, (per i Ministeri)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
	Tempi costi e indicatori di realizzazione delle opere pubbliche	Informazioni relative ai tempi e agli indicatori di realizzazione delle opere pubbliche in corso o completate	

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

Denominazione sotto-sezione livello 1	Denominazione sotto-sezione 2 livello	Contenuti dell'obbligo	Tempi di pubblicazione/ Aggiornamento
		Informazioni relative ai costi unitari di realizzazione delle opere pubbliche in corso o completate	
Pianificazione e governo del territorio	Pianificazione e governo del territorio (da pubblicare in tabelle)	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 (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		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	
Informazioni Ambientali	Informazioni Ambientali	Informazioni ambientali	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Stato dell'ambiente	
		Fattori inquinanti	
		Misure incidenti sull'ambiente e relative analisi di impatto	
		Misure a protezione dell'ambiente e relative analisi di impatto	
		Relazioni sull'attuazione della legislazione	
		Stato della salute e della sicurezza umana	
Relazione sullo stato dell'ambiente del Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio			

L'organo di valutazione con propria attestazione ai sensi dell'art. 14, c. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009 e delle delibere A.N.AC. n. 1310/2016 e n. 141/2018 e 141/2019 – **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 marzo 2019 della delibera n. 141/2019 di ciascun documento, dato ed informazione, sopra elencati, al 31 marzo 2019.

Adempimenti in materia di contrasto e di prevenzione della corruzione

La legge 6 novembre 2012, n. 190, recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione” reca importanti novità per gli enti locali. L'intervento legislativo si muove nella direzione di rafforzare l'efficacia e l'effettività delle misure di contrasto al fenomeno corruttivo puntando ad uniformare l'ordinamento giuridico italiano agli strumenti sovranazionali di contrasto alla corruzione già ratificati dal nostro Paese. Le pubbliche amministrazioni sono chiamate pertanto a predisporre, ed aggiornare annualmente, sulla base degli indirizzi forniti nel 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*”.

Le tabelle di seguito riprodotte evidenziano lo stato di attuazione delle previsioni che la normativa in materia di prevenzione della corruzione dispone.

SCHEDA PER LA PREDISPOSIZIONE ENTRO IL 31/01/2019 DELLA RELAZIONE ANNUALE DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA

La presente scheda è compilata dal RPCT delle pubbliche amministrazioni relativamente all'attuazione del PTPC 2018 e pubblicata sul sito istituzionale dell'amministrazione.

Le società e gli altri enti di diritto privato in controllo pubblico nonché gli enti pubblici economici utilizzano, per quanto compatibile, la presente scheda con riferimento alle misure anticorruzione adottate in base al PNA 2013, al successivo Aggiornamento del 2015 (Determinazione n. 12 del 28 ottobre 2015), al PNA 2016 (Delibera n. 831 del 3 agosto 2016) alle Linee Guida ANAC di cui alla determinazione n. 1134/2017, all'Aggiornamento 2017 del PNA (Delibera n. 1208 del 22 novembre 2017).

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

ID	Domanda	Risposta <i>(inserire "X" per le opzioni di risposta selezionate)</i>	Ulteriori Informazioni <i>(Max 2000 caratteri)</i>
2	GESTIONE DEL RISCHIO		
2.A	Indicare se è stato effettuato il monitoraggio per verificare la sostenibilità di tutte le misure, obbligatorie (generali) e ulteriori (specifiche) individuate nel PTPC	X	Non sono state introdotte misure specifiche significative in considerazione delle dimensioni dell'ente. E' stata data attuazione alle misure generali previste nel piano
2.A.1	Sì (indicare le principali criticità riscontrate e le relative iniziative adottate)	X	
2.A.2	No, anche se il monitoraggio era previsto dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
2.A.3	No, il monitoraggio non era previsto dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
2.A.4	Se non è stato effettuato il monitoraggio, indicare le motivazioni del mancato svolgimento		
2.B	Indicare in quali delle seguenti aree si sono verificati eventi corruttivi e indicarne il numero (più risposte sono possibili). (Riportare le fattispecie penali, anche con procedimenti pendenti, e gli eventi corruttivi come definiti nel PNA 2013 (§ 2.1), nel PNA 2015 (§ 2.1), nella determinazione 6/2015 (§ 3, lett. a) e come mappati nei PTPC delle amministrazioni)		
2.B.1	Acquisizione e progressione del personale		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

2.B.2	Affidamento di lavori, servizi e forniture		
2.B.3	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario		
2.B.4	Provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario		
2.B.5	Aree di rischio ulteriori (elencare quali)		
2.B.6	Non si sono verificati eventi corruttivi	X	
2.C	Se si sono verificati eventi corruttivi, indicare se nel PTPC 2018 erano state previste misure per il loro contrasto		
2.C.1	Sì (indicare le motivazioni della loro inefficacia)		
2.C.2	No (indicare le motivazioni della mancata previsione)		
2.D	Indicare se è stata effettuata un'integrazione tra il sistema di monitoraggio delle misure anticorruzione e i sistemi di controllo interno		
2.D.1	Sì (indicare le modalità di integrazione)	X	Una forma di integrazione è rappresentata dalla verifica da effettuare in occasione dei controlli interni sull'adempimento agli obblighi di trasparenza (es, se il provvedimento è stato pubblicato e se la pubblicaione è avvenuta nella sezione appropriata di Amministrazione Trasparente), nonché sulla qualità dell'atto amministrativo, valutando, oltrechè la conformità alle norme di legge e regolamento, anche la chiarezza e la comprensibilità del testo anche per un lettore non addetto ai lavori.
2.D.2	No (indicare la motivazione)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

2.E	Indicare se sono stati mappati tutti i processi		
2.E.1	Sì	X	
2.E.2	No, non sono stati mappati i processi (indicare le motivazioni)		
2.E.3	No, ne sono stati mappati solamente alcuni (indicare le motivazioni)		
2.E.4	Nel caso della mappatura parziale dei processi, indicare le aree a cui afferiscono i processi mappati		
2.F	Formulare un giudizio sul modello di gestione del rischio (Qualora si ritenesse necessaria una revisione del modello, indicare le modifiche da apportare):	X	Le misure di prevenzione generali indicate nel PTPC appaiono adeguate a prevenire il rischio corruttivo.
2.G	Indicare se il PTPC è stato elaborato in collaborazione con altre amministrazioni		
2.G.1	Sì (indicare con quali amministrazioni)		
2.G.2	No	X	
3	MISURE ULTERIORI (SPECIFICHE)		
3.A	Indicare se sono state attuate misure ulteriori (specifiche) oltre a quelle obbligatorie (generali)		
3.A.1	Sì		
3.A.2	No, anche se era previsto dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
3.A.3	No, non era previsto dal PTPC con riferimento all'anno 2018	X	Trattandosi di ente di piccolissime dimensioni non è stato ritenuto opportuno aggravare ulteriormente i procedimenti

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

3.B.	Se sono state attuate misure ulteriori (specifiche), indicare se tra di esse rientrano le seguenti misure (più risposte possibili):		
3.B.1	Attivazione di una procedura per la raccolta di segnalazioni da parte della società civile riguardo a eventuali fatti corruttivi che coinvolgono i dipendenti nonché i soggetti che intrattengono rapporti con l'amministrazione (indicare il numero di segnalazioni nonché il loro oggetto)		
3.B.2	Iniziative di automatizzazione dei processi per ridurre i rischi di corruzione (specificare quali processi sono stati automatizzati)		
3.B.3	Attività di vigilanza nei confronti di enti e società partecipate e/o controllate con riferimento all'adozione e attuazione del PTPC o di adeguamento del modello di cui all'art. 6 del D.Lgs. 231/2001 (solo se l'amministrazione detiene partecipazioni in enti e società o esercita controlli nei confronti di enti e società)		
3.C	Se sono state attuate misure ulteriori (specifiche), formulare un giudizio sulla loro attuazione indicando quelle che sono risultate più efficaci nonché specificando le ragioni della loro efficacia (riferirsi alle tipologie di misure indicate a pag. 33 dell'Aggiornamento 2015 al PNA):		
3.D	Indicare se alcune misure sono frutto di un'elaborazione comune ad altre amministrazioni		
3.D.1	Sì (indicare quali misure, per tipologia)		
3.D.2	No	X	
4	TRASPARENZA		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

4.A	Indicare se è stato informatizzato il flusso per alimentare la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente"	X	
4.A.1	Sì (indicare le principali sotto-sezioni alimentate da flussi informatizzati di dati)	X	Provvedimenti; Atti di concessione e vantaggi economici comunque denominati, Bandi di Gara e contratti. Incarichi, controlli, bilanci, accesso civico
4.A.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
4.A.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
4.B	Indicare se il sito istituzionale, relativamente alla sezione "Amministrazione trasparente", ha l'indicatore delle visite		
4.B.1	Sì (indicare il numero delle visite)		
4.B.2	No (indicare se non è presente il contatore delle visite)	X	E' previsto l'indicatore di visite nel sito istituzionale, ma attualmente non è stato attivato
4.C	Indicare se sono pervenute richieste di accesso civico "semplice"		
4.C.1	Sì (riportare il numero di richieste pervenute e il numero di richieste che hanno dato corso ad un adeguamento nella pubblicazione dei dati)		
4.C.2	No	X	
4.D	Indicare se sono pervenute richieste di accesso civico "generalizzato"		
4.D.1	Sì (riportare il numero complessivo di richieste pervenute e, se disponibili, i settori interessati dalle richieste di accesso generalizzato)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

4.D.2	No	X	
4.E	Indicare se è stato istituito il registro degli accessi	X	
4.E.1	Si (se disponibili, indicare i settori delle richieste)		
4.E.2	No	X	
4.F	E' rispettata l'indicazione che prevede di riportare nel registro l'esito delle istanze		
4.F.1	Si	X	
4.F.2	No		
4.G	Indicare se sono stati svolti monitoraggi sulla pubblicazione dei dati:		
4.G.1	Si (indicare la periodicità dei monitoraggi e specificare se essi hanno riguardato la totalità oppure un campione di obblighi)	X	Periodicamente viene effettuato un monitoraggio a campione per verificare lo stato di implementazione della pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente
4.G.2	No, anche se era previsto dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
4.G.3	No, non era previsto dal PTPC con riferimento all'anno 2018		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

4.H	Formulare un giudizio sul livello di adempimento degli obblighi di trasparenza indicando quali sono le principali inadempienze riscontrate nonché i principali fattori che rallentano l'adempimento:		Si registra un buon livello di adempimento agli obblighi di pubblicazione. Si conferma quanto evidenziato nelle precedenti relazioni in merito alle difficoltà per la dotazione organica di un piccolo Comune, qual è Villanovaforru, di fronteggiare col poco personale a disposizione la mole di dati da pubblicare su diverse sezioni e trasmissione di dati ai vari siti istituzionali delle amministrazioni centrali
5	FORMAZIONE DEL PERSONALE		
5.A	Indicare se è stata erogata la formazione dedicata specificamente alla prevenzione della corruzione		
5.A.1	Sì	X	
5.A.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
5.A.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
5.B	Se non è stata erogata la formazione in materia di prevenzione della corruzione, indicare le ragioni della mancata erogazione:		
5.C	Se è stata erogata la formazione in materia di prevenzione della corruzione, indicare quali soggetti tra i seguenti hanno svolto le docenze: (più risposte possibili)		
5.C.1	SNA		
5.C.2	Università		
5.C.3	Altro soggetto pubblico (specificare quali)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

5.C.4	Soggetto privato (specificare quali)	X	Relatore - Avvocato incaricato da Società di Formazione
5.C.5	Formazione in house		
5.C.6	Altro (specificare quali)		
5.D	Se è stata erogata la formazione in materia di prevenzione della corruzione, formulare un giudizio sulla formazione erogata con particolare riferimento all'appropriatezza di destinatari e contenuti, sulla base, ad esempio, di eventuali questionari somministrati ai partecipanti:	X	
6	ROTAZIONE DEL PERSONALE		
6.A	Indicare il numero di unità di personale dipendente di cui è composta l'amministrazione:	10	
6.A.1	Numero dirigenti o equiparati	3	N. 3 Responsabili di servizio incaricati di P.O. ed esattamente: n. 1 Istruttore direttivo tecnico cat. D; n. 1 Istruttore direttivo amm.vo contabile ct. D; n. 1 Istruttore direttivo sociale cat. D.
6.A.2	Numero non dirigenti o equiparati	7	N. 2 istruttori amministrativi cat. C; n. 1 istruttore polizia locale cat. C; n. 1 istruttore tecnico cat. C; n. 3 operai (n. 1 cat. A e n.2 cat. B)
6.B	Indicare se nell'anno 2018 è stata effettuata la rotazione del personale come misura di prevenzione del rischio.		
6.B.1	Sì (riportare i dati quantitativi di cui si dispone relativi alla rotazione dei dirigenti, dei funzionari e del restante personale)		
6.B.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
6.B.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018	X	

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

6.C	Indicare se l'ente, nel corso del 2018, è stato interessato da un processo di riorganizzazione (anche se avviato in anni precedenti e concluso o in corso nel 2018)		
6.C.1	Sì		
6.C.2	No	X	
7	INCONFERIBILITÀ PER INCARICHI DIRIGENZIALI D.LGS. 39/2013		
7.A	Indicare se sono state effettuate verifiche sulla veridicità delle dichiarazioni rese dagli interessati sull'insussistenza di cause di inconferibilità:		
7.A.1	Sì (indicare il numero di verifiche e il numero di eventuali violazioni accertate)		
7.A.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
7.A.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018	X	
7.B	Formulare un giudizio sulle iniziative intraprese per la verifica delle situazioni di inconferibilità per incarichi dirigenziali:		
8	INCOMPATIBILITÀ PER PARTICOLARI POSIZIONI DIRIGENZIALI - D.LGS. 39/2013		
8.A	Indicare se sono state adottate misure per verificare la presenza di situazioni di incompatibilità:		
8.A.1	Sì (indicare quali e il numero di violazioni accertate)		
8.A.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

8.A.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
8.B	Formulare un giudizio sulla misura adottata per la verifica delle situazioni di incompatibilità per particolari posizioni dirigenziali:		
9	CONFERIMENTO E AUTORIZZAZIONE INCARICHI AI DIPENDENTI		
9.A	Indicare se è stata adottata una procedura prestabilita per il rilascio delle autorizzazioni allo svolgimento di incarichi:		
9.A.1	Sì	X	
9.A.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
9.A.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
9.B	Se non è stata adottata una procedura prestabilita, indicare le ragioni della mancata adozione		
9.C	Indicare se sono pervenute segnalazioni sullo svolgimento di incarichi extra-istituzionali non autorizzati:		
9.C.1	Sì (indicare le segnalazioni pervenute e il numero di violazioni accertate)		
9.C.2	No	X	
10	TUTELA DEL DIPENDENTE PUBBLICO CHE SEGNA LA GLI ILLECITI (WHISTLEBLOWING)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

10.A	Indicare se è stata attivata una procedura per l'inoltro e la gestione di segnalazione di illeciti da parte di dipendenti pubblici dell'amministrazione:		
10.A.1	Sì	X	
10.A.2	No, anche se la misura era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
10.A.3	No, la misura non era prevista dal PTPC con riferimento all'anno 2018		
10.B	Se non è stata attivata la procedura, indicare le ragioni della mancata attivazione:		
10.C	Se è stata attivata la procedura, indicare attraverso quale tra i seguenti mezzi sono inoltrate le segnalazioni:		
10.C.1	Documento cartaceo		
10.C.2	Email	X	
10.C.3	Sistema informativo dedicato		
10.C.4	Sistema informativo dedicato con garanzia di anonimato		
10.D	Se è stata attivata la procedura, indicare se sono pervenute segnalazioni dal personale dipendente dell'amministrazione		
10.D.1	Sì, (indicare il numero delle segnalazioni)		
10.D.2	No	X	
10.E	Se sono pervenute segnalazioni, indicare se esse hanno dato luogo a casi di discriminazione dei dipendenti che hanno segnalato gli illeciti:		
10.E.1	Sì (indicare il numero di casi)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

10.E.2	No	X	
10.F	Indicare se tramite la procedura di whistleblowing sono pervenute segnalazioni anonime o da parte di soggetti non dipendenti della stessa amministrazione		
10.F.1	Sì (indicare il numero di casi)		
10.F.2	No		
10.G	Formulare un giudizio sul sistema di tutela del dipendente pubblico che segnala gli illeciti indicando le misure da adottare per rafforzare la garanzia di anonimato e la tutela da azioni discriminatorie:		Il sistema di tutela appare adeguato e sufficientemente cautelativo
11	CODICE DI COMPORTAMENTO		
11.A	Indicare se è stato adottato il codice di comportamento che integra e specifica il codice adottato dal Governo (D.P.R. n. 62/2013):		
11.A.1	Sì	X	
11.A.2	No (indicare la motivazione)		
11.B	Se è stato adottato il codice di comportamento, indicare se sono stati adeguati gli atti di incarico e i contratti alle previsioni del D.P.R. n. 62/2013 e delle eventuali integrazioni previste dal codice dell'amministrazione:		
11.B.1	Sì	X	
11.B.2	No		
11.C	Se è stato adottato il codice di comportamento, indicare se sono pervenute segnalazioni relative alla violazione del D.P.R. n. 62/2013 e delle eventuali integrazioni previste dal codice		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

	dell'amministrazione:		
11.C.1	Si (indicare il numero delle segnalazioni pervenute e il numero di violazioni accertate)	X	
11.C.2	No		
11.D	Se sono pervenute segnalazioni, indicare se esse hanno dato luogo a procedimenti disciplinari:		
11.D.1	Si (indicare il numero di procedimenti disciplinari specificando il numero di quelli che hanno dato luogo a sanzioni)	X	1 con sanzione
11.D.2	No		
11.E	Formulare un giudizio sulle modalità di elaborazione e adozione del codice di comportamento:		Codice di comportamento condiviso e adeguato alle dimensioni dell'Ente.
12	PROCEDIMENTI DISCIPLINARI E PENALI		
12.A	Indicare se nel corso del 2018 sono pervenute segnalazioni che prefigurano responsabilità disciplinari o penali legate ad eventi corruttivi:		
12.A.1	Si (indicare il numero di segnalazioni pervenute e il numero di quelle che hanno dato luogo all'avvio di procedimenti disciplinari o penali)		
12.A.2	No	X	
12.B	Indicare se nel corso del 2018 sono stati avviati procedimenti disciplinari per fatti penalmente rilevanti a carico dei dipendenti:		
12.B.1	Si (indicare il numero di procedimenti)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

12.B.2	No	X	
12.C	Se nel corso del 2018 sono stati avviati procedimenti disciplinari per fatti penalmente rilevanti a carico dei dipendenti, indicare se tali procedimenti hanno dato luogo a sanzioni:		
12.C.1	Sì, multa (indicare il numero)		
12.C.2	Sì, sospensione dal servizio con privazione della retribuzione (indicare il numero)		
12.C.3	Sì, licenziamento (indicare il numero)		
12.C.4	Sì, altro (specificare quali)		
12.D	Se nel corso del 2018 sono stati avviati procedimenti disciplinari per fatti penalmente rilevanti a carico dei dipendenti, indicare se i fatti penalmente rilevanti sono riconducibili a reati relativi a eventi corruttivi (Indicare il numero di procedimenti per ciascuna tipologia; lo stesso procedimento può essere riconducibile a più reati):		
12.D.1	Sì, peculato – art. 314 c.p.		
12.D.2	Sì, Concussione - art. 317 c.p.		
12.D.3	Sì, Corruzione per l'esercizio della funzione - art. 318 c.p.		
12.D.4	Sì, Corruzione per un atto contrario ai doveri di ufficio –art. 319 c.p.		
12.D.5	Sì, Corruzione in atti giudiziari –art. 319ter c.p.		
12.D.6	Sì, induzione indebita a dare o promettere utilità – art. 319quater c.p.		
12.D.7	Sì, Corruzione di persona incaricata di pubblico servizio –art. 320 c.p.		
12.D.8	Sì, Istigazione alla corruzione –art. 322 c.p.		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

12.D.9	Si, altro (specificare quali)		
12.D.10	No	X	
12.E	Se i fatti penalmente rilevanti sono riconducibili a reati relativi a eventi corruttivi, indicare a quali aree di rischio sono riconducibili i procedimenti penali (Indicare il numero di procedimenti per ciascuna area):		
12.F	Indicare se nel corso del 2018 sono stati avviati a carico dei dipendenti procedimenti disciplinari per violazioni del codice di comportamento, anche se non configurano fattispecie penali:		
12.F.1.	Si (indicare il numero di procedimenti)		
12.F.2.	No		
13	ALTRE MISURE		
13.A	Indicare se sono pervenute segnalazioni relative alla violazione dei divieti contenuti nell'art. 35 bis del d.lgs. n. 165/2001 (partecipazione a commissioni e assegnazioni agli uffici ai soggetti condannati, anche con sentenza non passata in giudicato, per i reati di cui al Capo I, Titolo II, Libro II, c.p.):		
13.A.1	Si (indicare il numero di segnalazioni pervenute e il numero di violazioni accertate)		
13.A.2	No	X	
13.B	Indicare se ci sono stati casi di attivazione delle azioni di tutela previste in eventuali protocolli di legalità o patti di integrità inseriti nei contratti stipulati:		
13.B.1	Si (indicare il numero di contratti interessati dall'avvio di azioni di tutela)		

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

13.B.2	No	X	
13.C	Indicare se è stata effettuata la rotazione degli incarichi di arbitrato:		
13.C.1	Sì (specificare se sono stati adottati criteri di pubblicità dell'affidamento di incarichi)		
13.C.2	No, anche se sono stati affidati incarichi di arbitrato		
13.C.3	No, non sono stati affidati incarichi di arbitrato	X	
13.D	Indicare se sono pervenuti suggerimenti e richieste da parte di soggetti esterni all'amministrazione con riferimento alle politiche di prevenzione della corruzione: (più risposte possibili)		
13.D.1	Sì, suggerimenti riguardo alle misure anticorruzione		
13.D.2	Sì, richieste di chiarimenti e approfondimenti riguardanti le misure anticorruzione adottate		
13.D.3	No	X	
13.E	Formulare un giudizio sulle misure sopra citate specificando le ragioni della loro efficacia oppure della loro mancata adozione o attuazione:		Si esprime un giudizio positivo, seppur nella consapevolezza delle opportunità di miglioramento da perseguire e dell'esistenza delle criticità evidenziate nelle Considerazioni Generali della presente relazione.

RISPETTO OBBLIGHI dl 66/14

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

In merito al rispetto degli obblighi di cui al D.L. 66/2014 recante *“Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale* (convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n.89) che attribuisce alle amministrazioni pubbliche l'onere di comunicare i dati relativi ai debiti non estinti, certi, liquidi ed esigibili per somministrazioni, forniture e appalti e obbligazioni relative a prestazioni professionali e il DPCM 22.9.2014, , recante *“Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi e dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni.”* il comune di Villanovaforru ha provveduto ad attestare il rispetto obblighi di cui al citato Decreto nonché alla pubblicazione dell'indice di tempestività dei pagamenti.

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, ai responsabili dei servizi, **((unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché))** ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale. Il comune di Villanovaforru, 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 una sessione delle due previste annuali di controllo, in cui si è proceduto al controllo sugli atti adottati nel corso dell'intero anno 2017.

I risultati del controllo (report) sono stati trasmessi a cura del segretario con le segnalazioni di difformità: ai responsabili dei servizi, al revisore del conto, agli organismi di valutazione e al sindaco.

Il Referto conclusivo relativo all'unica sessione annuale dell'anno 2017 del Segretario Comunale sui controlli interni, di cui trattasi, evidenzia quanto segue:

Parere complessivo: positivo poiché non si sono riscontrate gravi irregolarità.

Evidenzia alcuni aspetti che riguardano la generalità degli atti verificati:

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

- L'esposizione deve essere migliorata possibilmente utilizzando degli standards identici per tutti i settori. Esempio nella parte iniziale inserire subito il Decreto d'incarico da parte del Sindaco
- La normativa deve essere riportata seguendo l'ordine d'importanza della fonte e l'anno di adozione, normalmente in ordine decrescente.
- I riferimenti agli atti normativi dell'ente sono importanti se pertinenti a volte non hanno alcuna attinenza con l'atto adottato e spesso si ripetono, rendendo prolisso il testo;
- Restano alcune eccezioni come si evince dalle singole schede, cui si rimanda per chiedere e sensibilizzare attenzione rispetto ad alcune tematiche.
- I patti d'integrità, ed il codice di comportamento, approvati dal Comune rispettivamente con Del. del Commissario straordinario con poteri di Giunta Comunale n. 27 del 20/08/2015 e Del. G.C. n. 133 del 20/12/2013 previste tra le misure richiamate nel vigente piano anticorruzione, devono essere parte integrante di qualsiasi affidamento, spesso non sono citati nei bandi, o avvisi o riportati nelle determinazioni, e/ o convenzioni allegate, rappresentando una forte carenza sia formale sia sostanziale, ricordo che impegnano anche il contraente non solo il RDS.
- Sarebbe inoltre opportuno uniformare i modelli degli atti, atteso che tutti apparteniamo al medesimo ente.

Documenti di riferimento della Relazione sulla Performance

1. DUP 2018/2020 (approvato con delibera del Consiglio Comunale n 40 del 06 dicembre 2017. Documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune.
2. Bilancio di Previsione 2018/2020 approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 44 del 28/12/2017;
3. Piano Esecutivo di Gestione (PEG) (approvato con Delibera di G.C. n 71 del 02/07/2018). Si tratta del documento di pianificazione del bilancio e del DUP che contiene l'assegnazione delle risorse ai Responsabili di area.
4. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e la graduazione della Posizione, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009, adottato con delibera G.C. n. 144 del 29-12-2011;
5. Piano degli obiettivi di performance 2018 adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 08.02.2018.

Il Piano degli Obiettivi di performance 2018

1. DUP 2018/2020 (approvato con delibera del Consiglio Comunale n 40 del 06 dicembre 2017. Documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune.
2. Bilancio di Previsione 2018/2020 approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 44 del 28/12/2017;
3. Piano Esecutivo di Gestione (PEG) (approvato con Delibera di G.C. n 71 del 02/07/2018). Si tratta del documento di pianificazione del bilancio e del DUP che contiene l'assegnazione delle risorse ai Responsabili di area.
4. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e la graduazione della Posizione, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009, adottato con delibera G.C. n. 144 del 29-12-2011;
5. Piano degli obiettivi di performance 2018 adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 08.02.2018.

Relazione sui Risultati 2018 per Unità Organizzativa

Unità Organizzativa **AREA CONTABILE**
Responsabile Dott. Marcello Matzeu

PERFORMANCE INDIVIDUALE

Obiettivo N. 1	
TITOLO OBIETTIVO	Monitoraggio trimestrale sullo stato delle attività, accertamenti e impegni al fine di razionalizzare l'utilizzo delle risorse ed evitare la possibilità di creare l'avanzo di amministrazione. Predisporre report da consegnare trimestralmente agli Amministratori e organizzare conferenze di servizi.
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Nel corso del 2018, per quanto concerne i capitoli di spesa di propria competenza, sono state impartite le direttive / obiettivi ai collaboratori al fine di garantire una regolare attuazione delle spese secondo le previsioni iscritte a bilancio. Non si è provveduto formalmente a trasmettere trimestralmente agli amministratori lo stato di avanzamento delle spese; Ma il Confronto con gli stessi - <u>in particolare con il Sindaco</u> - è stato presso ché costante. Dopo l'approvazione del Rendiconto di Gestione 2017 - 28/04/2018 - a seguito di accertamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 si è provveduto all'applicazione di quasi tutta la parte disponibile e quota parte dell'Avanzo di Amministrazione per il finanziamento degli investimenti per un importo complessivo di €. 220.000,00 e seguito della concessione degli spazi richiesti e ottenuti da Stato e Regione. A seguito delle verifiche effettuate sullo stato di avanzamento della spesa e delle entrate è stato possibile, nel corso del 2018, adeguare gli stanziamenti di spesa alle sopraggiunte esigenze, prevedere nuovi interventi, in particolare per il finanziamento spese in conto capitale per il finanziamento di alcuni interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio Comunali ritenute improrogabili. Attualmente è in corso la predisposizione di un'ulteriore variazione di bilancio, che assieme alla precedente deliberata in via d'urgenza dalla Giunta Comunale in data 12/11/2018 consentirà di assestare i capitoli di spesa obbligatoria e liberare le risorse necessarie per la realizzazione di ulteriori interventi programmati per il mese di dicembre.</p> <p><u>Ad oggi sono state effettuate otto variazioni al bilancio 2018/2020, che sulla base del monitoraggio dell'avanzamento delle entrate e delle spese, hanno consentito di finanziare ulteriori interventi, sia in parte corrente che in parte capitale, non previsti inizialmente nel bilancio di previsione 2018/2020 per mancanza di fondi.</u></p> <p><u>Nel confermare quanto sopra evidenziato in sede di predisposizione della variazione al bilancio effettuata al 30/11/2018 si è provveduto a liberare ulteriori risorse che hanno consentito in particolare le più significative hanno riguardato lo stanziamento di €. 10.300,00 per la fornitura di arredi per la comunità alloggio necessari per l'arredo di ulteriori camere disponibili, lo stanziamento di €. 7.200,00 per la sistemazione della viabilità interna, compresa la previsione di installazione di due dissuasori del traffico nelle vie principali del paese, lo stanziamento di €. 2.000,00 per la fornitura di piante e fiori per l'allestimento e sistemazione delle aiuole e spazi verdi comunali.</u></p>

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

Unità Organizzativa **AREA AMMINISTRATIVA**
Responsabile Dott. Marcello Matzeu

PERFORMANCE INDIVIDUALE

Obiettivo N. 2	
TITOLO OBIETTIVO	Museo Comunale: gestione della procedura per la riorganizzazione della gestione del Museo Comunale.
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Sono stati predisposti gli atti e la modulistica per l'avvio della procedura di gara. Attualmente è in corso la valutazione – su indirizzi del Sindaco – della legittimità di procedere ad un affidamento di un anno mediante rinnovo dell'incarico alla Cooperativa attualmente incaricata della gestione del Museo e parco Archeologico di cui al progetto finanziato dalla Regione Sardegna.</p> <p><i><u>In accordo con l'Amministrazione nei mesi di ottobre e novembre si è provveduto alla valutazione della possibilità di rinnovo dell'incarico alla Cooperativa già affidataria del servizio per il triennio 2016/2018, opzione prevista nel contratto stipulato nel 2016. A tal fine si è provveduto, con l'intento di dare un maggiore impulso a tutta l'attività di gestione dei beni oggetto di affidamento a rivedere il capitolato d'appalto apportando alcune specifiche al Capitolato d'oneri tali da garantire una migliore esecuzione del Contratto. Con deliberazione G.C. n. 143 del 28/12/2018 sono stati attribuiti gli indirizzi al Responsabile per procedere al rinnovo dell'Affidamento del servizio per ulteriori anni 3 così come previsto dall'Art. 2 del Capitolato d'oneri allegato agli atti di gara. Con determinazione n. 773/197/ A del 31/12/2018, sulla base degli indirizzi ricevuti si è provveduto al Rinnovo dell'incarico per ulteriori tre anni decorrenti dal 01/01/2019 sulla base delle specifiche apportate al Capitolato d'oneri (ai sensi dell'art. 9 comma 1) al fine di garantire una migliore esecuzione del Contratto e contestualmente si è provveduto all'approvazione dello schema di contratto regolante i rapporti tra l'Amministrazione e la Cooperativa affidataria del servizio.</u></i></p>

Redazione - Dott. Marcello Matzeu

Unità Organizzativa **AREA SOCIALE**
Responsabile Assistente Sociale – Antonella Zedda

PERFORMANCE INDIVIDUALE

Obiettivo N. 1	
TITOLO OBIETTIVO	Monitoraggio trimestrale sullo stato delle attività, accertamenti e impegni al fine di razionalizzare l'utilizzo delle risorse ed evitare la possibilità di creare l'avanzo di amministrazione. Predisporre report da consegnare trimestralmente agli Amministratori e organizzare conferenze di servizi.
RISULTATO RAGGIUNTO	Nell'anno 2018 questo servizio ha provveduto monitorare lo stato dei capitoli di propria competenza, nonché richiedere in alcuni casi i finanziamenti necessari per poter effettuare i pagamenti derivanti da alcuni interventi specifici quali il rimborso delle spese di accoglienza per i minori stranieri non accompagnati. Si è provveduto richiedere trimestralmente i fondi alla Prefettura, mentre alla RAS – Ass.to Igiene e sanità è stato richiesto un finanziamento straordinario ai sensi dell'art. 25 bis della L.R. 23/2005. Altro finanziamento concesso dalla RAS, sarà destinato al progetto "Prendere il volo". Sono stati inoltre effettuati i rendiconti e a tutt'oggi l'ente ha

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

	<p>potuto beneficiare delle risorse necessarie senza alcun stanziamento di fondi di bilancio comunale.</p> <p>Si è provveduto, inoltre con costanza a verificare gli stanziamenti, nonché procedere ad impegnare le somme necessarie.</p> <p>Quando si è ravvisata la necessità, sono stati integrati i capitoli di spesa e disimpegnate somme che risultavano in esubero.</p> <p>Dette attività, sono sempre state effettuate in collaborazione con l'ufficio finanziario, il quale ha prodotto la documentazione da trasmettere agli Amministratori.</p> <p>Sono stati predisposti alcuni report. Gli amministratori, sono stati informati, nel corso di incontri, anche alla presenza del segretario comunale.</p>
--	---

Obiettivo N. 2

TITOLO OBIETTIVO	Comunità alloggio per anziani riorganizzazione del servizio finalizzata all'attivazione di nuovi servizi, al fine di garantire l'assistenza anche agli utenti non autosufficienti
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Nel corso del mese di maggio 2018, sono stati avviati i procedimenti necessari a poter indire la procedura di concessione relativa alla struttura residenziale per anziani di proprietà comunale.</p> <p>Sono stati approvati :</p> <ul style="list-style-type: none"> ° in data 22.06.2018, il regolamento di gestione della comunità alloggio e integrata per anziani. ° in data 25.07.2018, le linee guida e indirizzi per il responsabile relativi alla procedura di gara per l'affidamento in concessione della struttura.. ° in data 30.08.2018,. sono stati approvati gli atti di gara della procedura aperta. ° in data 24.10.2018, si è svolta la gara. ° in data 29.10.2018, sono stati approvati i verbali di gara ° in data 18.12.2018 è stato redatto l'atto che disponeva l'aggiudicazione definitiva sotto riserva di efficacia e l'affidamento anticipato .

Unità Organizzativa **AREA TECNICA**
 Dirigente/Responsabile ROSSI ANTONELLO

PERFORMANCE INDIVIDUALE

Obiettivo N. 1

TITOLO OBIETTIVO	Monitoraggio trimestrale sullo stato delle attività, accertamenti e impegni, al fine di razionalizzare l'utilizzo delle risorse ed evitare la possibilità di creare l'avanzo di amministrazione. Predisporre report da consegnare trimestralmente agli Amministratori e organizzare conferenze di servizi.
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Si é provveduto a redigere il monitoraggio delle attività di propria competenza e ad oggi sono state predisposte n. 4 schede trimestrali, tutte trasmesse al Sindaco. Contestualmente, durante il corso dell'anno, sono stati tenuti molti incontri congiunti con tutto il personale dell'Area Tecnica finalizzati al miglioramento dell'efficienza dei servizi. In data 30 maggio 2018 si é tenuta una conferenza di servizi convocata dal Segretario Comunale.</p> <p>Dai dati di Bilancio si evince che tutti i fondi assegnati sono stati impegnati, raggiungendo l'obiettivo di evitare l'avanzo di amministrazione.</p>

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

INDICATORI	Schede di monitoraggio e documenti di Bilancio.
NOTE/COMMENTI	L'obiettivo può ritenersi concluso al 100%.

Obiettivo N. 2

TITOLO OBIETTIVO	Piano dei lavori: calendarizzazione dei lavori e rendicontazione delle attività svolte all'Amministrazione.
RISULTATO RAGGIUNTO	Si é provveduto a redigere il programma delle attività del personale operaio con cadenza settimanale, poi diventata mensile a seguito di quanto stabilito nella conferenza di servizi del 30 maggio 2018, regolarmente trasmesso all'Amministrazione. Quotidianamente il personale operaio ha compilato i report dell'attività svolta. Il rendiconto delle attività é stato fatto al Sindaco con cadenza periodica.
INDICATORI	Programma e report delle attività.
NOTE/COMMENTI	L'obiettivo può ritenersi concluso al 100%.

Obiettivo N. 3

TITOLO OBIETTIVO	PIP: ricognizione della situazione delle concessioni PIP e regolarizzazione delle situazioni pendenti.
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Si é provveduto a fare la ricognizione dello stato di assegnazione dei lotti del PIP e ad adottare gli atti propedeutici a regolarizzare le situazioni pendenti, di seguito elencati:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Determinazione n. 439/244/T del 24.07.2018 relativa a rimborso spese vive relative al procedimento di assegnazione del lotto PIP n. 25 alla Ditta Sa Laurera di Virdis Marianna; - Nota prot n. 4036 del 31.07.2018 indirizzata a Is Lunas di Tuveri Beatrice & C. Sas in riscontro alla richiesta del 03.07.2018 relativa al rimborso somme a seguito di retrocessione dei lotti nn. 9-15; - Determinazione n. 589/322/T del 25.10.2018 relativa all'avvio del procedimento per la retrocessione mediante atto unilaterale dei lotti nn. 20-21 assegnati alla Ditta Cilloco Albino. - Determinazione n. 757/404/T del 21.12.2018 avente ad oggetto "Retrocessione lotti PIP nn. 20-21 assegnati alla Ditta C.A., mediante atto unilaterale in forma pubblico-amministrativa". <p>Per la conclusione del procedimento l'Amministrazione dovrà stanziare in Bilancio le somme necessarie per rimborsare le ditte che hanno già retrocesso i lotti al Comune, a cui seguirà l'atto di liquidazione di competenza dell'Ufficio Tecnico.</p>

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

INDICATORI	Determine e documenti elencati.
NOTE/COMMENTI	L'obiettivo può ritenersi concluso al 100%.

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Obiettivo N. 1	
TITOLO OBIETTIVO	Implementazione del sito istituzionale con inserimento costante di tutti i dati e informazioni, nel rispetto degli obblighi della trasparenza, costante implementazione e aggiornamento della sezione Amministrazione Trasparente (in applicazione del D.Lgs. 33/2013, come modificato dal Dlgs 97/2016).
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Relativamente all'Area Amministrativa e Contabile nel corso del 2018 si è provveduto al costante aggiornamento della sezione di Amministrazione Trasparente del sito istituzionale del Comune. In particolare per quanto di competenza si è provveduto e si provvede ad aggiornare: la parte relativa al Piano delle Performance con pubblicazione annuale della relazione sulla performance validata dal Nucleo di Valutazione; la parte relativa alla pubblicazione del Bilancio e del Rendiconto di Gestione; la parte relativa agli atti di concessione di contributi e benefici economici – aggiornata in modo automatico dal Servizio Finanziario all’atto della registrazione degli atti di concessione e liquidazione; la parte relativa al conferimento di incarichi esterni di collaborazione e/o consulenza con pubblicazione di tutti i documenti in formato aperto compresi i curriculum; la parte relativa agli indicatori di tempestività dei documenti. Vengono pubblicati, all’albo pretorio online tutti gli atti, delibere, ordinanze determine, in maniera sistematica senza alcun ritardo rilevante.</p> <p><u><i>In seguito alla verifica intermedia effettuata in data 27/11/2018. e preso atto di quanto riportato nel verbale n. 7 del nucleo di valutazione in merito agli adempimenti necessari in termini di trasparenza e anticorruzione ai fini della valutazione finale, l'ufficio Amministrativo ha provveduto alla pubblicazione sul sito istituzionale nelle apposite sezioni di amministrazione trasparente della documentazione riportata nel suddetto verbale.</i></u></p> <p><u><i>Alla data del 31/03/2019 si è provveduto all'aggiornamento delle sezioni di amministrazione trasparente sulla base delle direttive impartite dall'ANAC con deliberazione 141/2019 del 27/02/2019 ai fini della valutazione annuale sulla trasparenza.</i></u></p>
INDICATORI	
NOTE/COMMENTI	

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Obiettivo N. 2

TITOLO OBIETTIVO	Rispetto delle misure in materia di anticorruzione. Attuazione delle misure generali e specifiche previste nel Piano per l'anno 2018 e rendicontazione in base a quanto previsto dallo stesso Piano. Garantire il miglioramento della gestione degli atti in base agli esiti del controllo successivo
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Gli atti amministrativi di competenza, nonché le proposte di deliberazione vengono predisposte nel rispetto delle prescrizioni previste dal piano anticorruzione adottato dall'Ente; nel rispetto delle disposizioni di legge sia da un punto di vista tecnico che da un punto di vista contabile.</p> <p><u><i>Gli stessi atti sono stati predisposti ponendo rimedio agli eventuali rilievi evidenziati dal Responsabile dell'Anticorruzione come rilevati nei verbali sui controlli interni relativi al I e II semestre 2018, pubblicati nell'apposita sezione di amministrazione trasparente del sito istituzionale ai quali si rimanda.</i></u></p> <p><u><i>AL fine di migliorare l'esposizione degli atti amministrativi nel rispetto delle prescrizioni previste dal piano anticorruzione e dai rilievi evidenziati nei controlli, si è provveduto ad informare i collaboratori, invitandoli ad una maggiore attenzione nell'istruttoria degli stessi.</i></u></p>
INDICATORI	Attività di controllo della regolarità amministrativa effettuata dal Segretario Comunale.
NOTE/COMMENTI	L'attività è in costante aggiornamento.

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Obiettivo N. 3

TITOLO OBIETTIVO	Garantire il controllo effettivo da parte della stazione appaltante sull'esecuzione delle prestazioni in attuazione dell'art. 31 c. 12 del D.Lgs 50/2016: effettuare il censimento dei lavori e opere, servizi e forniture monitoraggio sulla corretta realizzazione delle prestazioni mediante la predisposizione di una scheda delle prestazioni su cui registrare le attività di controllo. Predisporre relazione conclusiva sullo stato di attuazione del monitoraggio. Condivisione di una scheda da utilizzare per tutti i settori.
RISULTATO RAGGIUNTO	In merito agli affidamenti effettuati nel corso del 2018, per la fornitura di beni e servizi gli uffici di competenza hanno verificato che le prestazioni rese dalle ditte incaricate fossero conformi, in termini di quantità e qualità alle condizioni pattuite, dandone atto nei relativi atti

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

	<p>di liquidazione delle fatture. <u><i>Neegli atti di competenza dell'Area Amministrativa e Contabile e dell'Area Tecnica, in fase di Liquidazione vengono verificate tutti gli elementi in termini di quantità e qualità alle condizioni pattuite necessarie per poter procedere alla liquidazione delle fatture dandone atto negli stessi atti di liquidazione.</i></u></p>
INDICATORI	Attività di controllo della regolarità amministrativa effettuata dal Segretario Comunale.
NOTE/COMMENTI	L'attività è in costante aggiornamento.

PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Obiettivo N. 4	
TITOLO OBIETTIVO	<p>Gestione nuovi strumenti di programmazione 2019/2021: garantire, al di là di eventuali decreti di proroga, presentare schema di bilancio alla Giunta entro 5 dicembre al fine di garantire l'approvazione in Consiglio Comunale entro il 31.12.2018. Il Responsabile del Servizio coordinerà le riunioni dei colleghi, convocate dallo stesso responsabile, al fine della trasmissione delle previsioni di entrata e di spesa, nonché le previsioni di cassa e adempimenti propedeutici, e informazione costante sullo stato delle attività (accertamenti e impegni al fine di razionalizzare l'utilizzo delle risorse ed evitare la possibilità di creare/incrementare l'avanzo di amministrazione) entro i termini fissati nel calendario concordato. Ciascun Responsabile dovrà collaborare all'elaborazione del DUP predisponendo gli atti e comunicando i dati richiesti dal Responsabile del servizio finanziario.</p>
RISULTATO RAGGIUNTO	<p>Con nota del 09/10/2018 indirizzata ai Responsabili delle Aree Organizzative e per conoscenza al Sindaco e Segretario Comunale si è provveduto ad inviare formale richiesta per la comunicazione delle proposte di previsioni per la predisposizione dei documenti di programmazione 2019/2021. A fine di agevolare la compilazione delle stesse, sono stati inoltrati in allegato dei prospetti in formato excel nei quali venivano riportate anche la situazione aggiornata dello stato di avanzamento delle spese suddivise per area di competenza. Nella Stessa nota è stato richiesto ai Responsabili l'inoltro delle previsioni al servizio finanziario entro il termine del 22/10/2018. Contestualmente si è richiesto la verifica degli stanziamenti di competenza 2018, con evidenziazione di eventuali economie e /o esigenze, al fine di consentire il pieno utilizzo delle risorse entro il termine dell'esercizio finanziario 2018. Sulla base delle previsioni avanzate dai Responsabili di servizio si è provveduto alla predisposizione di una bozza di previsioni di entrata e di spesa per il triennio 2019/2021 concordata con il Sindaco e la giunta.</p> <p>Con nota del 08/11/2018 al fine di predisporre lo schema del Dup</p>

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
 RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2018

	<p>2019/2021 è stato chiesto ai Responsabili delle Aree Organizzative una relazione sullo stato di attuazione dei programmi e obiettivi assegnati per l'anno 2018, da predisporre e sottoporre alla Giunta in sede di approvazione del DUP.</p> <p>Successivamente il Servizio finanziario ha provveduto alla stesura dello schema di D.U.P. 2019/2021 da presentare al Consiglio Comunale e della relativa proposta di deliberazione della Giunta Comunale per la relativa approvazione. Lo Schema di DUP è stato predisposto secondo le nuove prescrizioni previste per i comuni al di sotto dei 5.000 abitanti decreto del Ministero Economia e Finanza del 18/05/2018- . Contestualmente al D.U.P. 2019/2021 verranno approvati, in quanto inclusi all'interno dello stesso Documento:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lo schema di piano triennale e annuale delle opere pubbliche, • Il piano biennale di acquisizione di beni e servizi di importo superiore a €. 40.000,00; • Il Piano di alienazione e valorizzazione del Patrimonio Comunale; • Il Piano di fabbisogno triennale e piano assunzioni annuale del personale; • il piano triennale di razionalizzazione delle spese <p>La predisposizione degli atti di programmazione in oggetto è in linea con il rispetto dei termini per l'approvazione del Bilancio 2019/2021 31/12/2018.</p> <p><u>Con deliberazione Consiglio Comunale n. 42 del 06/12/2018 si è provveduto all'approvazione del DUP per il triennio 2019/2021;</u></p> <p><u>Con deliberazione Giunta Comunale n. 139 del 06/12/2019 si è provveduto all'approvazione dello Schema di Bilancio di previsione 2019/2021;</u></p> <p><u>Con deliberazione Consiglio Comunale n. 50 del 28/12/2018 si è provveduto all'approvazione del Bilancio di previsione 2019/2021 nei termini prevista dalla legge, poi prorogati. L'approvazione del Bilancio di previsione entro il 31/12/2018 ha consentito all'Ente di superare i limiti imposti dalla legge per alcune tipologie di spesa</u></p>
INDICATORI	Attività di controllo della regolarità amministrativa effettuata dal Segretario Comunale.
NOTE/COMMENTI	L'attività è in costante aggiornamento.