

**Allegato 2 al Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e del Piano Triennale della Trasparenza e dell'Integrità 2017 2019 approvato con delibera della Giunta Comunale n. 6 del 30.01.2017**

## **PIANO DELLE PERFORMANCE 2017/2019**

**Il presente piano delle performance costituisce allegato integrativo del piano triennale della corruzione della trasparenza, ma si caratterizza inizialmente come piano provvisorio in ragione del fatto che non è stato ancora approvato il bilancio di previsione 2017 e il pluriennale 2017 2019.**

**Ciò posto in ragione anche della limitata composizione dell'organizzazione comunale gli obiettivi sono conferiti in parte con riferimento agli obblighi di trasparenza e misure anticorruzione ed in parte con assegnazione di obiettivi stabiliti dall'Amministrazione**

**In ragione infine della mancata approvazione degli strumenti finanziari gli obiettivi per le annualità 2018 2019 sono considerati in misura ridotta e senza assegnazione di pesi per la valutazione finale dell'anno di riferimento.**

## **OBIETTIVI ANNUALITA' 2017**

### **AREA TECNICA MANUTENTIVA ATTIVITA' PRODUTTIVE**

#### **OBIETTIVO 1: Attuazione elenco annuale oo.pp. 2017 e precedenti**

**Descrizione:** Attuazione elenco OO.PP. 2017 e precedenti rispettando le priorità indicate dall'Amministrazione comunale.

1. Recupero e riqualificazione immobili ex Filanda di Bertiole – 1° stralcio;
2. Ristrutturazione, ammodernamento e messa in sicurezza del campo sportivo "J. Dorta" di Bertiole;
3. Sostituzione serramenti esterni scuola primaria "Risultive" di Bertiole.
4. Adeguamento antincendio auditorium comunale e palestra scuola primaria.

**Peso: 25%**

**Indicatori risultato:**

1. Recupero e riqualificazione immobili ex Filanda di Bertiole – 1° stralcio:
  - *affidamento e stesura variante al progetto definitivo;*
  - *indizione gara per demolizione fabbricato produttivo del 1922;*
2. Ristrutturazione, ammodernamento e messa in sicurezza del campo sportivo “J. Dorta” di Bertiole:
  - *indizione gara per affidamento lavori e conseguente inizio dei lavori;*
3. Sostituzione serramenti esterni scuola primaria “Risultive” di Bertiole:
  - *Completamento dei lavori entro l’inizio dell’a.s. 2017/2018 e liquidazione 1° SAL.*
4. Adeguamento antincendio auditorium comunale e palestra scuola primaria.
  - *Affidamento ed esecuzione dei lavori entro il 31/12/2017.*

**OBIETTIVO 2: Promozione di iniziative a sostegno del reddito e svolgimento di attività gratuita in favore del Comune**

**Descrizione:** Favorire i percorsi volti a dare una risposta lavorativa ai cittadini mediante lo svolgimento di iniziative a sostegno del reddito per i disoccupati, cassa integrati, in mobilità, nonché allo svolgimento di attività gratuita di pubblica utilità in favore del Comune.

**Modalità esecutive:** Presa in carico e gestione sul territorio comunale, da parte degli operai, dei lavoratori che prestano la loro attività lavorativa in favore della Comunità.

**Tempi di realizzazione:** 31.12.2017

**Peso:** 25%

**Indicatori di risultato:** Numero di persone gestite (LSU – LPU ecc.)  $\geq 2$ .

**OBIETTIVO 3: Servizi scolastici**

**Descrizione:** Interventi mirati ad una corretta educazione alimentare dei bambini che usufruiscono della mensa della scuola dell’infanzia statale “La Marculine” di Bertiole.

**Modalità esecutive:** Assistenza della cuoca comunale ai bambini della scuola dell’infanzia statale nella consumazione dei pasti.

**Tempi di realizzazione:** 31.12.2017

**Peso:** 5%

**Indicatori risultato:** Presenza presso la scuola dell’infanzia di almeno n. 160 giorni al 31.12.2017.

#### **OBIETTIVO 4: Attività di controllo**

**Descrizione:** L'obiettivo è quello di svolgimento di attività sul territorio comunale volti a verificare il rispetto della normativa ambientale.

**Modalità esecutive:** Sopralluoghi volti a verificare lo stato dei luoghi e verificare il mantenimento / ripristino successivo a seguito di comportamenti scorretti dei cittadini.

**Tempi di realizzazione:** 31.12.2017

**Peso:** 20%

**Indicatori risultato:** Svolgimento di almeno n. 6 sopralluoghi annuali risultanti da appositi verbali o da provvedimenti ricognitori al 31/12/2017.

#### **OBIETTIVO 5: Verifica ed adeguamento delle misure e gestione del rischio in materia di governo del territorio come indicato nel paragrafo VI del Piano Nazionale Anticorruzione 2016- Delibera ANAC 831/2016**

**Descrizione:** L'ANAC, valutando che l'area del governo del territorio è una delle più esposte al rischio corruzione, svolge un'analisi abbastanza ampia e dettagliata nel suo PNA 2016, indicando i rischi e proponendo alcune misure per evitare l'avverarsi dell'evento corruttivo. Trattasi quindi di analizzare nel contesto edilizio ed urbanistico del Comune se le misure fin'ora previste nel piano triennale per la prevenzione della corruzione siano sufficienti o necessitino di correttivi e miglioramenti

**Modalità esecutive:** Esame del PTPCT 2016/2018 come aggiornato con quello 2017/2019 e analisi delle misure ivi previste, con modifiche integrative e migliorative rispetto a quelle previste

**Tempi di realizzazione:** 31.10.2017 termine essenziale per la redazione del prossimo piano triennale

**Peso:** 15 %

**Indicatori risultato:** predisposizione da parte del Responsabile di apposita relazione nella quale siano allestite le tabelle di rischio e le relative misure ad esito dell'analisi svolta

#### **OBIETTIVO 6: Rispetto adempimenti obbligatori trasparenza**

**Descrizione:** si tratta di assolvere gli adempimenti obbligatori di trasparenza nel rispetto dell'allegato 2 del corrente piano triennale, così come modificato ed allegato alla deliberazione ANAC n.1310/2016

**Modalità esecutive:** rispetto delle tempistiche previste dai documenti citati

**Tempi di realizzazione:** secondo tempistica

**Peso:** 10%

**Indicatori risultato:** verifica positiva da parte del responsabile della trasparenza

## OBIETTIVI ANNUALITA' 2018/2019

2018

<b>n.</b>	<b>Tipologia</b>	<b>Natura</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Target</b>
1	Individuale/s struttura	Strategico	Rispetto adempimenti obbligatoria trasparenza	Qualità dei dati	Chiarezza per l'utente
2	Struttura	strategico	Attività di controllo	Almeno 6 sopralluoghi	Rispetto normative ambientale
3	Individuale	operativo	Conservazione qualità servizi	Continuità servizi essenziali	Soddisfazione utenza

2019

<b>n.</b>	<b>Tipologia</b>	<b>Natura</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Target</b>
1	Individuale/s struttura	Strategico	Rispetto adempimenti obbligatoria trasparenza	Qualità dei dati	Chiarezza per l'utente
2	Struttura	strategico	Attività di controllo	Almeno 6 sopralluoghi	Rispetto normative ambientale
3	Individuale	operativo	Conservazione qualità servizi	Continuità servizi essenziali	Soddisfazione utenza

## **AREA AMMINISTRATIVA DEMOGRAFICA CULTURALE SOCIO ASSISTENZIALE**

### **OBIETTIVO 1: Prosecuzione del progetto di digitalizzazione dell'Archivio Protocollo**

**Descrizione:** Progressiva digitalizzazione della documentazione cartacea pervenuta all'ufficio Protocollo al fine di ottimizzare la distribuzione informatizzata del flusso documentale (posta in arrivo).

**Modalità esecutive:** Procedura informatizzata.

**Tempi di realizzazione:** Entro il 31/12/2017

**Peso:** 25%

**Indicatori di risultato:** Riproduzione digitalizzata del 70% dei documenti cartacei pervenuti.

### **OBIETTIVO 2: Attivazione applicativo gestione cimiteriale**

**Descrizione:** Attivazione applicativo per la gestione delle concessioni cimiteriali. Ciò comporta un rilevante flusso di dati da trasferire sul nuovo portale telematico.

**Tempi di realizzazione:** Entro il 31/12/2017

**Peso:** 25%

**Indicatori di risultato:** gestione della pratiche di concessione in modalità telematica.

### **OBIETTIVO 3: Realizzare e coordinare “Le ore del racconto” per i bambini della fascia 0/6 anni del Comune di Bertiole.**

**Descrizione:** coordinare la realizzazione delle attività denominate “Ora del racconto” sulla base delle direttive del progetto nazionale Nati per leggere legato alla promozione del libro nella fascia 0/6 anni, progetto al quale la biblioteca di Bertiole aderisce ormai da anni, creando appositamente delle attività per i bambini in base alle varie fasce di età coinvolte, e promuovere, la lettura ad alta voce, il prestito e il ruolo della biblioteca nella nostra comunità.

**Modalità esecutive:** Fissare 8 incontri da svolgersi in biblioteca.

**Tempi di realizzazione:** Entro il 31/12/2017

**Peso:** 25 %

**Indicatori di risultato:** svolgimento di almeno 8 incontri.

#### **OBIETTIVO 4: Customer satisfaction - grado di soddisfazione dell'utenza dei servizi scolastici.**

**Descrizione:** Rilevazione grado di soddisfazione dell'utenza del trasporto scolastico e del servizio di refezione scolastica mediante questionario. La rilevazione verrà effettuata in forma anonima, mediante consegna agli utenti di appositi questionari. La griglia dei punteggi proposti va da un minimo di punti 1 ad un massimo di punti 10.

**Tempi di realizzazione:** Entro il 31/12/2017

**Peso:** 25 %

**Indicatori di risultato:** Media sulle risposte pervenute dagli utenti aventi un grado di soddisfazione non inferiore a 7 su una scala tra 0 e 10.

#### **OBIETTIVO 5: Revisione dello statuto comunale.**

**Descrizione:** Modifica dello statuto comunale adeguandolo al vigente contesto sociale e giuridico.

**Tempi di realizzazione:** Entro il 31/12/2017

**Peso:** 25 %

**Indicatori di risultato:** Adozione dello statuto comunale.

#### **OBIETTIVO 6: Rispetto adempimenti obbligatori trasparenza**

**Descrizione:** si tratta di assolvere gli adempimenti obbligatori di trasparenza nel rispetto dell'allegato 2 del corrente piano triennale, così come modificato ed allegato alla deliberazione ANAC n.1310/2016

**Modalità esecutive:** rispetto delle tempistiche previste dai documenti citati

**Tempi di realizzazione:** secondo tempistica

**Peso:** 10%

**Indicatori risultato:** verifica positiva da parte del responsabile della trasparenza

## OBIETTIVI ANNUALITA' 2018/2019

2018

<b>n.</b>	<b>Tipologia</b>	<b>Natura</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Target</b>
<b>1</b>	<b>Individuale/s truttura</b>	<b>Strategico</b>	<b>Rispetto adempimenti obbligatorie trasparenza</b>	<b>Qualità dei dati</b>	<b>Chiarezza per l'utente</b>
<b>2</b>	<b>Struttura</b>	<b>Strategica</b>	<b>Aggiornamento di due regolamenti comunali tra i più vecchi</b>	<b>Semplifica zione normativa entro 31.12.2018</b>	<b>semplificazione</b>
<b>3</b>	<b>Individuale</b>	<b>operativo</b>	<b>Conservazione qualità servizi</b>	<b>Continuità servizi essenziali</b>	<b>Soddisfazione utenza</b>

2019

<b>n.</b>	<b>Tipologia</b>	<b>Natura</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Indicatori</b>	<b>Target</b>
<b>1</b>	<b>Individuale/s truttura</b>	<b>Strategico</b>	<b>Rispetto adempimenti obbligatorie trasparenza</b>	<b>Qualità dei dati</b>	<b>Chiarezza per l'utente</b>
<b>2</b>	<b>Struttura</b>	<b>operativo</b>	<b>Accertamento Tributi</b>	<b>Ordinaria amm,ne</b>	<b>Evitare prescrizioni</b>
<b>3</b>	<b>Individuale</b>	<b>operativo</b>	<b>Conservazione qualità servizi</b>	<b>Continuità servizi essenziali</b>	<b>Soddisfazione utenza</b>

## **Servizio Economico Finanziario - Tributi**

### **PROPOSTA OBIETTIVI 2017 - 2019**

<b>OBIETTIVO 1: APPROVAZIONE BILANCIO DI RPEVISIONE FINZIARIO 2017/2019 CON TEMPISTICHE ANTICIPATE RISPETTO ALLA SCADENZ PREVISTA PER LEGGE.</b>
--

**Descrizione e Modalità esecutive** In considerazione del termine per l'approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2017/2019 fissato dal D.L. "Milleproroghe" al 31 marzo 2017, l'Amministrazione chiede al Servizio Finanziario di predisporre gli atti contabili e di coordinare la predisposizione di competenza di altri servizi (Area Tecnica, Area Amministrativa, polizia Locale, Servizio personale, Revisore del Conto) con tempistiche anticipate, al fine di rendere la gestione dell'Ente più snella per la parte corrente, ed effettivamente attuabile per quanto riguarda la parte investimenti.

**Tempi di realizzazione:** 28.02.2017

**Peso:** 20%

**Indicatori risultato:** approvazione entro termini

<b>OBIETTIVO 2: CONTABILITÀ ARMONIZZATA – PROSECUZIONE NEGLI ADEMPIMENTI PREVISTI DALL'INTRODUZIONE DEL NUOVO SISTEMA CONTABILE.</b>
--

**Descrizione e Modalità esecutive**

**Adeguamento atti alla normativa**

Il D.Lgs. 118/2011 è attivato alla quinta rielaborazione. Annualmente è necessario adeguare gli strumenti operativi (delibere, determine, prospetti e rendiconti) alla normativa che cambia. Il servizio Finanziario è chiamato ad essere il punto di riferimento per le altre figure dell'Ente.

Si chiede così al Servizio Economico Finanziario di fornire agli Amministratori ed ai colleghi dell'Ente, nonché ai diversi interlocutori dell'Amministrazione, le informazioni necessarie all'assimilazione dei principi dell'armonizzazione, mediante predisposizione di schemi di provvedimenti, comunicazioni ed incontri periodici.

**Adeguamento regolamento di contabilità**

Per ottimizzare il funzionamento dell'ente, con riferimento a tutti gli aspetti riconducibili alla gestione economico finanziaria dello stesso, si rende necessario adeguare il regolamento di Contabilità dell'Ente alla normativa della contabilità armonizzata, formulando delle proposte operative per



quanto attiene alle possibilità di valutazione autonoma dell'Ente.

### **Introduzione della contabilità economico patrimoniale**

L'armonizzazione contabile impone un profondo cambiamento nella contabilità patrimoniale degli Enti. Il vecchio schema del Conto del Patrimonio esce definitivamente di scena e viene sostituito da nuovi prospetti. Si deve procedere con una riclassificazione delle voci attive e passive sia del conto economico che dello stato patrimoniale, introducendo inoltre le regole della partita doppia. La riclassificazione dei prospetti porterà ad una rideterminazione dello stato patrimoniale al 1 gennaio 2017 ed il patrimonio netto dell'Ente.

Alla luce del rinvio all'esercizio 2017, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 56 del 25 novembre 2015, la prima attività richiesta per l'adozione della nuova contabilità è la riclassificazione delle voci dello stato patrimoniale chiuso il 31 dicembre 2016, nel rispetto del DPR 194/1996, secondo l'articolazione prevista dallo stato patrimoniale allegato 4/3 al D.Lgs. 118/2011; a tal fine è necessario riclassificare le singole voci dell'inventario secondo il piano dei conti patrimoniale.

**Tempi di realizzazione:** durante tutto l'anno 2017

**Peso:** 25%

**Indicatori risultato:** rispetto delle tempistiche previste dalla normativa citata

### **OBIETTIVO 3: ATTIVITA' DI MONITORAGGIO DELLE ENTRATE E EMISSIONE DEGLI ATTI DI ACCERTAMENTO.**

Per garantire il corretto gettito tributario all'Ente, il Servizio tributi deve effettuare puntuali controlli in merito alle entrate tributarie; in particolare entro il 31/12 del quinto anno di competenza a cui il tributo si riferisce, il competente servizio deve attivare le procedure di verifica. Un tanto al fine di non creare un danno economico all'Ente derivante da un mancato incasso, oltre a definire una politica equa tra tutti i contribuenti. Al fine di attuare una politica collaborativa con l'utenza, preventivamente all'emissione ed invio dell'atto di accertamento formale, vengono inviate delle richieste di completamento della documentazione, per l'eventuale regolarizzazione di alcune posizioni, per evitare di dover successivamente adottare dei provvedimenti di annullamento/rettifica in autotutela. Vengono inoltre inviati, ove previsto, solleciti bonari al fine di permettere al contribuente di regolarizzare la propria posizione prima dell'emissione dell'avviso di accertamento.

### **ACCERTAMENTI TASI ANNI 2014 E 2015**

Entro l'annualità corrente si chiede all'ufficio tributi di effettuare il controllo della TASI, tassa che è stata applicata per il Comune di Bertiole solo nelle annualità 2014 e 2015, stante poi il blocco degli aumenti tariffari introdotto in primis con la finanziaria 2016 e confermato per l'annualità 2017. Si ricorda che per l'annualità 2014 il versamento era in autoliquidazione, mentre per il 2015 l'ufficio tributi ha predisposto un modello precompilato.

### **ACCERTAMENTI TARI ANNO 2014**

In riferimento al termine decadenziale del 31 dicembre del 5° anno successivo rispetto all'anno di notifica della tassa, si chiede all'ufficio tributi di emettere gli avvisi di accertamento TARI anno 2014 sulla base dei solleciti emessi tramite raccomandata A.R. nei mesi da luglio a settembre 2016 risultanti ancora insoluti.

## **SOLLECITI DI PAGAMENTO TARI ANNO 2015 E 2016**

Si chiede all'ufficio tributi di procedere già in corso d'anno:

- all'emissione dei solleciti per le rate insolute relative alla TARI anno 2015 tramite raccomandata A.R.;
- ad effettuare il monitoraggio dei pagamenti della TARI anno 2016, successivamente alla scadenza dell'ultima rata del 28.02.2017, procedendo all'emissione dei solleciti di pagamento bonari per le rate insolute.

La quantificazione degli importi del mancato incasso consente una miglior definizione delle quote da accantonare al FCDE.

**Tempi di realizzazione:** tutto l'anno

**Peso:** 20 %

**Indicatori risultato:** evitare ricorsi tributari

## **OBIETTIVO 4 : SERVIZIO PERSONALE - SUPPORTO ALL'UTI**

Il passaggio all'UTI della funzione del Personale non è, nel caso della realtà dell'UTI Medio Friuli, equivalso ad una messa a disposizione di dotazione organica a favore del nuovo ente, consona allo svolgimento della pluralità di adempimenti in capo allo stesso.

Il personale dell'Area Economico Finanziaria del Comune di Bertiole è chiamato a supportare il personale dell'UTI nello svolgimento dei compiti relativi alla funzione del personale (elaborazione cartellini presenze, condivisione di atti e procedimenti, adempimenti scadenze previste per legge)

**Tempi di realizzazione:** tutto l'anno

**Peso:** 10 %

**Indicatori risultato:** qualità delle informazioni

## **OBIETTIVO 5: Rispetto adempimenti obbligatori trasparenza**

**Descrizione:** si tratta di assolvere gli adempimenti obbligatori di trasparenza nel rispetto dell'allegato 2 del corrente piano triennale, così come modificato ed allegato alla deliberazione ANAC n.1310/2016

**Modalità esecutive:** rispetto delle tempistiche previste dai documenti citati

**Tempi di realizzazione:** secondo tempistica

**Peso:** 10%

**Indicatori risultato:** verifica positiva da parte del responsabile della trasparenza

**OBIETTIVO 6: soldi pubblici**

**Descrizione:** all'interno del novero degli adempimenti per la trasparenza dell'azione amministrativa si richiede, tra gli obiettivi 2017, il particolare rispetto della sezione che l'ANAC definisce "soldi pubblici" consistente nella compilazione dei dati aggregati così come suggeriti dalla stessa ANAC riportati nel corrente aggiornamento del piano triennale della prevenzione della corruzione 2017/2018.

**Modalità esecutive:** rispetto delle tempistiche previste dai documenti citati; se necessario, come credo, partecipazione a corsi di formazione

**Tempi di realizzazione:** secondo tempistica

**Peso:** 15 %

**Indicatori risultato:** verifica positiva da parte del responsabile della trasparenza

**OBIETTIVI ANNUALITA' 2018/2019**

2018

n.	Tipologia	Natura	Descrizione	Indicatori	Target
1	Individuale/s truttura	Strategico	Rispetto adempimenti obbligatoria trasparenza	Qualità dei dati	Chiarezza per l'utente
2	Struttura	Strategico	Redazione Bilancio	Entro termine di legge	Correttezza dei dati
3	Individuale	operativo	Conservazione qualità servizi	Continuità servizi essenziali	Soddisfazione utenza

2019

n.	Tipologia	Natura	Descrizione	Indicatori	Target
1	Individuale/s truttura	Strategico	Rispetto adempimenti obbligatoria trasparenza	Qualità dei dati	Chiarezza per l'utente
2	Struttura	Strategico	Redazione Bilancio	Entro termine di legge	Correttezza dei dati
3	Individuale	operativo	Conservazione qualità servizi	Continuità servizi essenziali	Soddisfazione utenza