

*Comune di Ussassai*

*Provincia Ogliastra*

*Piano Performance 2012*

*Adottato con delibera G. M. n. 30 del 28.05.2012*

*Premessa:*

Il presente Piano, redatto ai sensi dell'art. 10, del D. Lgs 150/09, è finalizzato ad assicurare "la qualità, comprensibilità, trasparenza ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance dell'Ente".

Il Piano è un documento programmatico triennale con aggiornamenti annuali, in esso sono riportati:

- a) gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi dell'Ente;
- b) gli indicatori per la misurazione e la valutazione con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi;
- c) gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale.

Alla redazione del piano ha collaborato la struttura politica e tecnica dell'Ente.

La struttura politica dell'Ente, nelle persone del Sindaco Dott. Gian Basilio Nicolino Deplano, Assessore Prof. Puddu Evaldo, Assessore Sig. Deplano Adalberto, ha esercitato un ruolo di indirizzo nella predisposizione dello stesso. La struttura tecnica dell'Ente così composta: Dott. Giacomo Mameli Responsabile affari generali, Rag. Cinzia Orazieti Responsabile servizi finanziari, Geom. Lobina Salvatore responsabile dell'urbanistica, lavori pubblici e vigilanza.

Quanto agli obiettivi contenuti nel presente Piano, essi sono stati predisposti in modo tale da rispondere quanto più possibile alle esigenze ed ai bisogni dei cittadini della comunità rappresentata e pertanto sono stati individuati avendo come criterio guida la rilevanza e la loro pertinenza rispetto ai bisogni, alla missione istituzionale, alle priorità politiche, alle strategie dell'Amministrazione<sup>1</sup> ed in relazione alle risorse disponibili.

Il Piano è pubblicato nella sezione "Trasparenze, valutazione e merito" del sito istituzionale del comune – [www.comune.ussassai.og.it](http://www.comune.ussassai.og.it) – e verrà presentato ai cittadini in seduta successiva alla approvazione del bilancio presso la sala consiliare comunale e presso la sede delle scuole ed in altre occasioni in corso d'anno da stabilirsi.

Il piano, al fine di garantire la massima accessibilità, è redatto in due forme: una estesa e una di sintesi alla fine del documento.

**Istruzioni per la lettura:**

Il piano è suddiviso in sezioni. Una prima sezione riguarda l'Ente in generale, nella quale viene descritta la struttura organizzativa dell'ente mediante la pubblicazione del c.d. *organigramma*.

L'*organigramma* è la rappresentazione in formato grafico della composizione politico e burocratica dell'ente, con le dipendenze gerarchiche. Esso è corredata dalle variazioni percentuali del personale avvute negli ultimi tre anni.

---

<sup>1</sup> Per la specificazione dei termini si rinvia alla sezione "glossario dei termini"

La seconda sezione è riferita all'analisi della situazione economica – finanziaria dell'ente. Questa sezione è articolata un due sub sezioni una che riguarda la situazione *finanziaria ed economica generale* l'altra è riferita alla situazione di *deficitarietà dell'ente*.

La terza sezione riguarda il *piano delle performance* vero e proprio. La prima parte di questa sezione è “*identificativa*”, il primo dato riguarda il servizio di riferimento in modo tale da facilitare il lettore nell'individuazione di ciò che è rilevante e/o che costituisce area di suo interesse (ad es. *servizio sociale*), tralasciando ciò che non costituisce oggetto del proprio interesse. Successivamente all'individuazione del servizio di interesse, il lettore/cittadino viene informato sulle figure politiche e professionali impegnate nel servizio: *Assessore – Responsabile del Servizio e personale assegnato*.

All'individuazione delle figure professionali, fa seguito l'identificazione dello scopo del servizio che, detto in altri termini, identifica le finalità che il servizio deve perseguire nel proprio operato. Ad es. lo scopo del servizio sociale è promuovere “*l'agio dei cittadini attraverso la rimozione degli ostacoli al benessere della comunità nelle diverse forme in cui questi possono emergere (mancata soddisfazione di bisogni primari, relazionali, informativi)*”. Il lettore/cittadino ha quindi una prima possibilità di valutare se ciò che l'amministrazione sta compiendo nel campo dei servizi sociali è allineato o meno allo scopo, alle finalità proprie del servizio in oggetto.

Alla prima parte identificativa fa seguito un sistema di indicatori (*indicatori generali del servizio*) che rilevano e misurano alcuni dati generali del servizio: ad es. *le risorse economico finanziarie complessivamente attribuite al servizio*. Il lettore/cittadino ha quindi una ulteriore possibilità di valutare l'operato dell'amministrazione utilizzando come unità di misura il livello di risorse che vengono assegnate al servizio.

Al sistema di indicatori generali segue una seconda parte in cui vengono descritti gli ambiti tematici. *Gli ambiti tematici sono quegli ambiti che contengono le attività che produce un servizio a cui è collegato un portatore di interesse (cittadini – utenti – etc)*. Ad es. un ambito tematico del servizio sociale è dato dalle azioni che l'amministrazione intende portare avanti per contrastare la povertà (*misure di contrasto della povertà e di sostegno al reddito e servizi di accompagnamento*). Ad ogni ambito tematico è associata l'indicazione delle risorse finanziarie che l'amministrazione all'inizio di ciascun anno dedica proprio a quell'ambito. Il lettore/cittadino ha quindi un'ulteriore possibilità di valutare l'operato dell'amministrazione in relazione alla quantità di risorse che la stessa dedica a quel tema. A ciascun ambito tematico vengono poi associate le diverse attività che l'amministrazione intende porre in essere in relazione a quel tema. Ad es. per contrastare la povertà, l'amministrazione può decidere di mettere in atto un'attività specifica “*interventi a sostegno della locazione*”. Quindi nel caso specifico l'amministrazione ha scelto di intervenire con attività di

sostegno alla locazione per contrastare il fenomeno della povertà. Naturalmente l'amministrazione può scegliere una o più attività per far fronte ad un determinato bisogno. Nel qual caso l'amministrazione rende pubblica la ripartizione delle risorse attribuite all'ambito in ciascuna delle attività individuate (*risorse attribuite all'attività*).

La terza e ultima parte riguarda la rilevazione e misurazione, tramite un'apposita batteria di unità di misura (indicatori), dell'attività svolta in relazione all'ambito tematico in cui è inserita. Sulla base dei dati così rilevati, l'organo politico ( Giunta Comunale) procede alla fissazione degli obiettivi i quali costituiscono oggetto di valutazione da parte dell' *Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.)* a cui farà seguito la *Relazione sulla Performance*.

Il D.lgs. 150/09, recante “*attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni*” disciplina le tempistiche entro cui il presente *Piano delle Performance* e la *Relazione sulla Performance* devono essere rese pubbliche. Il citato decreto prevede che entro il 31 di gennaio di ogni anno, la Giunta comunale provvede ad approvare il Piano ed entro il 30 di giugno presenta la *Relazione sulla Performance* riferita alla performance dell'anno precedente.

INDICE

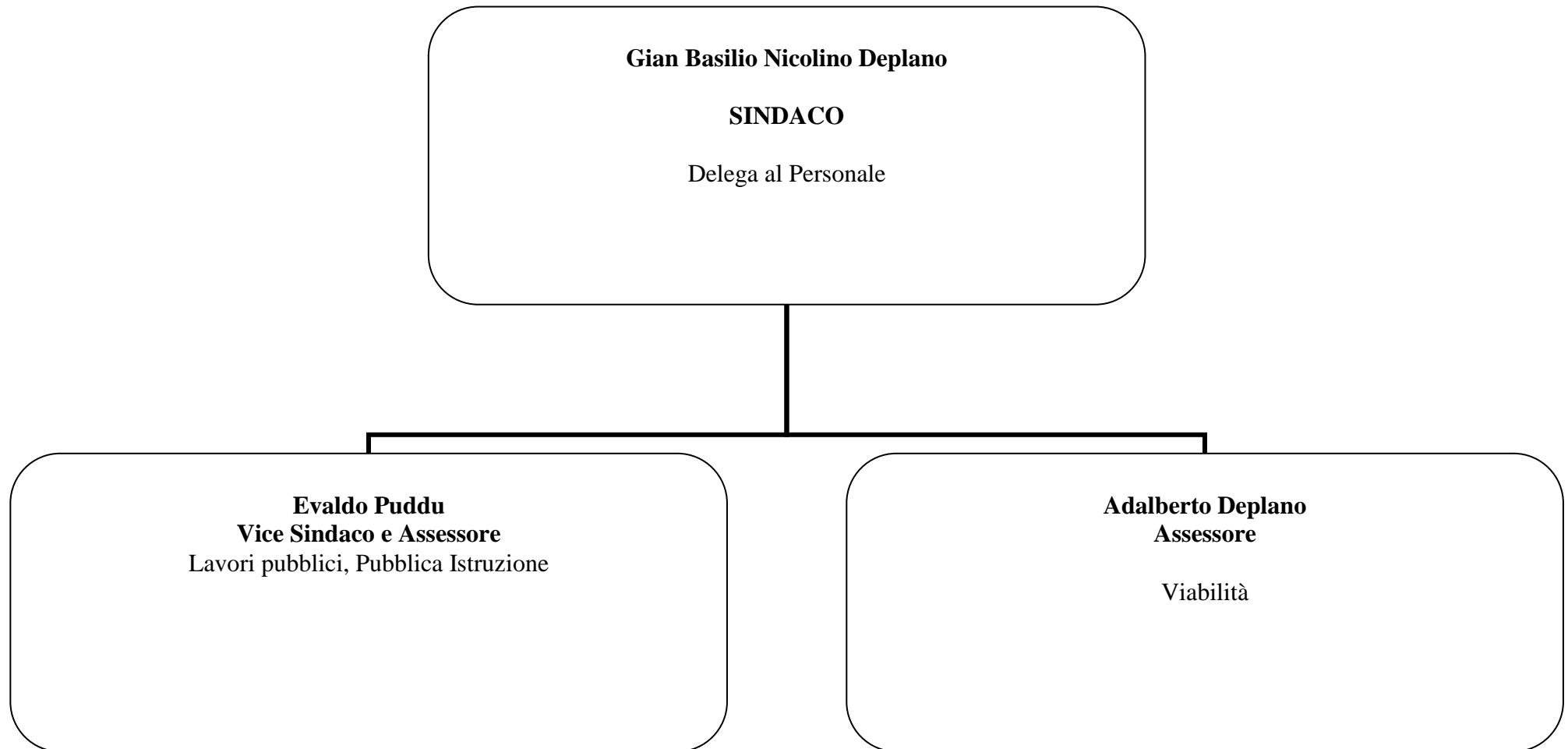
|  |           |
|--|-----------|
| <i>Organigramma dell'ente</i>  | <b>1</b>  |
| <i>Indicatori generali per l'Ente</i>  | <b>3</b>  |
| <i>Indicatori generali per l'Ente</i>  | <b>5</b>  |
| <i>La Performance dell'Area Amministrativa – Segreteria – Servizi Culturali e Sociali</i>  | <b>6</b>  |
| <i>Servizio Amministrativo – Personale</i>   | <b>6</b>  |
| <b>Azioni n. 1</b> Ambito tematico: misure atte a garantire l'accesso a documenti che sono strumentali all'esercizio dei propri diritti e obblighi   | <b>8</b>  |
| <b>Azioni n. 2</b> Ambito tematico: Gestione giuridica del personale mediante misure atte a promuovere e implementare la loro responsabilizzazione e alla valorizzazione del merito e della professionalità nel rispetto dei principi contenuti nelle norme di legge e nei contratti collettivi di lavoro  | <b>9</b>  |
| <i>Segreteria e affari istituzionali e tributi</i>   | <b>10</b> |
| <b>Azioni n. 3</b> Ambito tematico: misure atte a garantire l'acquisizione, l'utilizzo ottimale e completo delle risorse a disposizione dell'ente  | <b>11</b> |
| Attività: riscossione imposta comunale sugli immobili (ICI)  | <b>11</b> |
| Obiettivo: Dall'esame dei dati rilevati in merito all'indicatore di performance: valore effettivo delle entrate (ici)/ valore stimato delle entrate (ici) emerge che lo standard dell'attività: riscossione imposta comunale sugli immobili (ICI) da parte del servizio tributi è nell'ultimo triennio pari a 81,467% pertanto l'obiettivo è per il prossimo triennio è: | <b>11</b> |
| <b>Azioni n. 4</b> Ambito tematico: Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente   | <b>12</b> |
| <b>Azioni n. 5</b> Ambito tematico: Assistere la struttura, gli organi di governo e i soggetti che si interfacciano con l'ente in ordine alla conformità tecnica, giuridica e amministrativa dell'azione e degli atti rispetto alle leggi, allo Statuto e ai regolamenti del Consiglio e della Giunta curandone la verbalizzazione e gli adempimenti conseguenti.        | <b>13</b> |
| <i>Servizio Sociale</i>  | <b>14</b> |
| <b>Azioni n. 6</b> Ambito tematico: interventi per la piena integrazione delle persone anziane e dei disabili;   | <b>15</b> |
| Attività: Prestazioni assistenziali (Progetti L. 162/98 e interventi immediati)  | <b>15</b> |
| <i>Servizi Culturali e Sportivi</i>  | <b>16</b> |
| <b>Azioni n. 7</b> Ambito tematico: misure atte a fornire strumenti di sostegno all'esercizio del diritto allo studio  | <b>17</b> |
| <i>La Performance dell'Area Tecnico – Manutentiva e Vigilanza Servizio Tecnico</i>   | <b>14</b> |
| <i>La Performance del Servizio di Polizia Municipale</i>   | <b>19</b> |
| <b>Azioni n. 8</b> Ambito tematico progettazione e realizzazione di interventi di costruzione e manutenzione di beni e edifici pubblici mediante l'organizzazione e gestione di appositi "Cantieri occupazione"  | <b>20</b> |
| <b>Azioni n. 9</b> Ambito tematico: gestione dei processi amministrativi finalizzati all'appalto di lavori pubblici, forniture e servizi dell'Ente con i conseguenti adempimenti procedurali.  | <b>21</b> |
| <b>Azioni n. 10</b> Ambito tematico: compiti di polizia amministrativa e giudiziaria, finalizzati alla prevenzione e repressione dei reati ed alle funzioni ausiliare di pubblica sicurezza attribuita dalle norme   | <b>22</b> |
| <i>La Performance dell'Area Finanziaria Servizio Finanziario</i>   | <b>23</b> |

**Azioni n. 11 Ambito tematico: misure atte a garantire l'acquisizione, l'utilizzo ottimale e pieno delle risorse a disposizione dell'ente** \_\_\_\_\_ 24

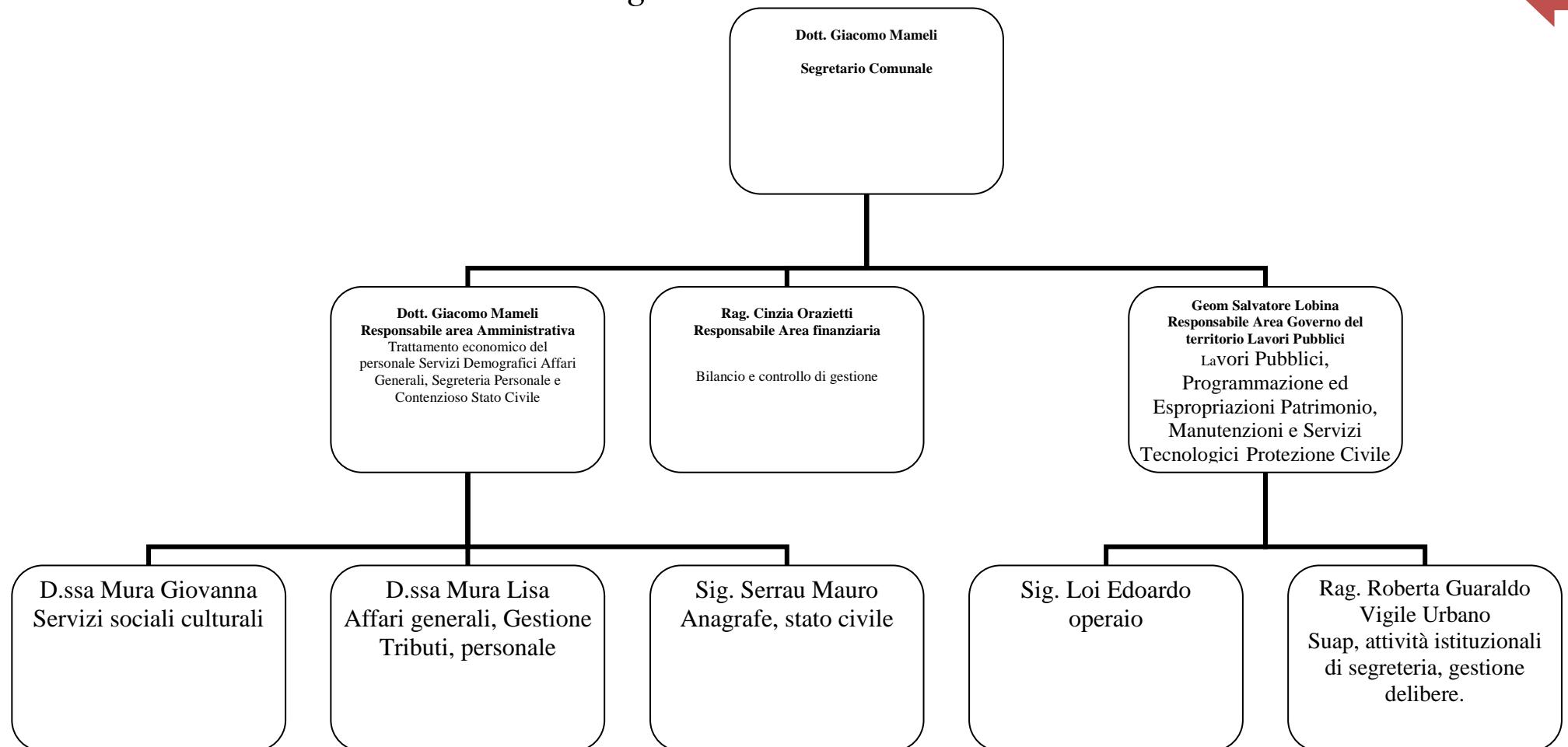
**Azioni n. 12 Ambito tematico: Gestione economica del personale a tempo determinato o indeterminato che a qualsiasi titolo abbiano rapporti con l'Ente** \_\_\_\_\_ 25

## *Organigramma dell'ente*

ORGANO POLITICO  
GIUNTA COMUNALE



## Organo Burocratico



Variazione % personale dell'ente /popolazione residente negli ultimi 3 anni [(personale dell'ente /popolazione residente nel tempo t2) – (personale dell'ente /popolazione residente nel tempo t1)]/ ( personale dell'ente /popolazione residente nel tempo t1): \_\_\_\_\_  
 commento \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

## ***Indicatori generali per l'Ente***

*Gli indicatori finanziari degli «indicatori finanziari ed economici generali»*

*(art. 228 c. 5 Tuel) contenuti nel D.P.R. n. 194/1996*

| Indicatore                   | Algoritmo di calcolo                                    | Tipologia  | Significato <sup>2</sup>   | Dato 2011 |
|------------------------------|---|--|--|-----------|
| <i>Autonomia finanziaria</i> | <i>Entrate tit. I + III / Entrate tit. I + II + III</i> | <i>Indicatore finanziario, di composizione</i>               | <i>rapporto tra il totale degli accertamenti delle entrate tributarie ed extratributarie (titoli I e III) e il totale degli accertamenti delle entrate dei primi tre titoli, quindi entrate tributarie, extratributarie e da trasferimenti correnti. Con esso possiamo misurare il peso percentuale delle entrate proprie dell'ente su tutte le fonti di finanziamento delle spese correnti; ciò vuol dire che un alto valore del parametro corrisponde ad un alto grado di autonomia dell'Ente rispetto ai trasferimenti provenienti dallo Stato o altri Enti</i> | 13,73     |
| <i>Autonomia impositiva</i>  | <i>Entrate tit. I / Entrate tit. I + II + III</i>       | <i>Indicatore finanziario, di composizione delle entrate</i> | <i>dal rapporto tra il totale degli accertamenti delle entrate tributarie e il totale delle entrate correnti (titoli I, II, III). Misurando il peso percentuale delle entrate derivanti da imposte, tasse e tributi stabiliti dal Comune, possiamo valutare il contributo dei cittadini rispetto al totale delle entrate correnti</i>  | 8,21      |
| <i>Pressione finanziaria</i> | <i>Titolo I + II / Popolazione</i>                      | <i>Indicatore finanziario, di composizione delle entrate</i> | <i>rapporto tra le entrate tributarie più le entrate derivanti dai trasferimenti correnti e la popolazione. Il suo valore ci permette quindi di rilevare in che misura il cittadino subisce la pressione fiscale totale, o in altri termini quanto ogni Ente interessato (es. Comune, Regione, Stato) pesi sulle finanze dei contribuenti</i>  | 1851,37   |
| <i>Pressione tributaria</i>  | <i>Titolo I / Popolazione</i>                           | <i>Indicatore finanziario, di composizione delle entrate</i> | <i>rapporto tra il totale degli accertamenti tributari e la popolazione residente. La sua analisi ci permette di misurare la media pro-capite in Euro del prelievo tributario a favore del Comune</i>  | 160,95    |
| <i>Intervento erariale</i>   | <i>Trasferimenti correnti statali / Popolazione</i>     | <i>Indicatore finanziario, di composizione delle entrate</i> | <i>rapporto tra i trasferimenti correnti provenienti dallo Stato e la popolazione residente. Attestando il grado di pressione esercitato dallo Stato sui cittadini, possiamo valutare quanto, di ciò che preleva, lo Stato restituisce indirettamente alla collettività locale</i>   | 388,09    |
| <i>Intervento regionale</i>  | <i>Trasferimenti correnti regionali / Popolazione</i>   | <i>Indicatore finanziario, di composizione delle entrate</i> | <i>rapporto tra i trasferimenti correnti provenienti dalla Regione e la popolazione residente. A differenza dell'indicatore precedente, misura in</i>  | 1301,59   |

<sup>2</sup> Descrivere la finalità dell'indicatore, al fine di renderlo più comprensibile

|   |  |  |  |        |
|---|--|--|--|--------|
|   |  |  | <i>questo caso quanto la Regione restituisce indirettamente alla collettività</i>  |        |
| <i>Incidenza residui attivi</i>                   | <i>Totale residui attivi / Entrate accertate di competenza</i>   | <i>Indicatore finanziario, di gestione del bilancio</i>        | <i>rapporto tra il totale dei residui attivi (somme accertate e non riscosse nel corso dell'esercizio finanziario) e il totale degli accertamenti di competenza. Questo indice misura quanto realmente il Comune non riscuote rispetto a quanto accertato</i>  | 118,76 |
| <i>Incidenza residui passivi</i>                  | <i>Totale residui passivi / Spese impegnate di competenza</i>  | <i>Indicatore finanziario, di gestione del bilancio</i>        | <i>dal rapporto tra il totale dei residui passivi (spese impegnate ma non pagate entro la fine dell'esercizio) e il totale degli impegni di competenza</i>   | 170,16 |
| <i>Indebitamento locale pro capite</i>            | <i>Debiti residui per mutui e prestiti a medio - lungo termine / Popolazione</i>                       | <i>Indicatore patrimoniale</i>                                 | <i>rapporto tra il totale del livello di indebitamento globale dell'Ente e la popolazione residente. Essendo il debito un vincolo alle spese di bilancio, questo parametro indica una fonte di rigidità del bilancio del Comune e il peso del debito globale sulla popolazione residente.</i>  | 803,71 |
| <i>Velocità riscossione delle entrate proprie</i> | <i>Entrate riscosse tit. I + III / Entrate accertate di competenza tit. I + III</i>                    | <i>Indicatore finanziario, di gestione del bilancio</i>        | <i>rapporto tra le entrate proprie (titoli I, III) e gli accertamenti di competenza delle entrate proprie. Tanto più il valore è alto quanto più sarà possibile confermare l'efficienza dell'Ente e dimostrare che la struttura non è eccessivamente burocratizzata</i>  | 0,44   |
| <i>Rigidità della spesa corrente</i>              | <i>Spesa per il personale sommata alle quote di ammortamento dei mutui / Entrate tit. I + II + III</i> | <i>Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese</i> | <i>rapporto tra il totale delle spese per il personale e per le rate di ammortamento dei mutui in estinzione e il totale delle entrate correnti. Tanto maggiore è il livello dell'indicatore tanto minore è la possibilità per gli amministratori di impostare liberamente l'allocazione delle risorse da destinare, eventualmente, all'investimento</i> | 27,03  |
| <i>Velocità di gestione delle spese correnti</i>  | <i>Spese pagate in conto competenza Tit. I / Spese impegnate in conto competenza tit. I</i>            | <i>Indicatore finanziario, di gestione del bilancio</i>        | <i>rapporto tra i pagamenti del titolo I delle spese di competenza e gli impegni di spesa corrispondenti allo stesso titolo. Quanto più alto è il valore tanto più si potrà confermare l'efficienza operativa del Comune</i>   | 0,75   |
| <i>Redditività del patrimonio</i>                 | <i>Entrate patrimoniali / Valore a bilancio del patrimonio disponibile</i>                             | <i>Indicatore patrimoniale</i>                                 | <i>Percentuale di redditività del patrimonio</i>   |        |
| <i>Patrimonio pro capite</i>                      | <i>Valore a bilancio dei beni del patrimonio indisponibile / Popolazione</i>                           | <i>Indicatore patrimoniale</i>                                 |  |        |
| <i>Patrimonio pro capite</i>                      | <i>Valore a bilancio dei beni del patrimonio disponibile / Popolazione</i>                             | <i>Indicatore patrimoniale</i>                                 |  |        |
| <i>Patrimonio pro capite</i>                      | <i>Valore a bilancio dei beni demaniali / Popolazione</i>  | <i>Indicatore patrimoniale</i>                                 |  |        |
| <i>Rapporto dipendenti / popolazione</i>          | <i>Dipendenti / Popolazione</i>  | <i>(non è un indicatore contabile)</i>                         |  | 0,01   |

## Indicatori generali per l'Ente

*Gli indicatori finanziari dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà  
(art. 228 c. 5 Tuel) contenuti nel D.M. 24 settembre 2009*

| <b>Algoritmo di calcolo</b>   | <b>Limite D.M.<br/>24/9/2009</b>   | <b>Tipologia<br/>Indicatore</b>                         | <b>Significato<sup>3</sup></b> | <b>Dato</b> |
|---|--|---|--------------------------------|-------------|
| Risultato di gestione + avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento / accertamenti di competenza delle entrate correnti (I + II + III)          | -5% (limite minimo)  | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese |                                |             |
| Residui attivi in conto competenza entrate titoli I e III (eccetto addizionale Irpef) / Accertamenti di competenza entrate titoli I e III (eccetto addizionale Irpef) | 42% (limite massimo)   | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio        |                                | 56,30       |
| Residui attivi in conto residui entrate titoli I e III / Accertamenti entrate titoli I e III  | 65% (limite massimo)   | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio        |                                | 30,09       |
| Residui passivi complessivi delle spese correnti / Impegni di competenza delle spese correnti   | 40% (limite massimo)   | Indicatore finanziario, di gestione del bilancio        |                                | 32,73       |
| Procedimenti di esecuzione forzata / Spese correnti impegnate   | 0,5% (limite massimo)  | Indicatore finanziario, di composizione delle spese     |                                |             |
| Spese per il personale (al netto di contributi regionali o altri enti) / Entrate correnti accertate   | 40% (max. se < 5.000 ab.) ; 39% (max. 5.000-29.999 ab.); 38% (max. > 30.000 ab.) | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese |                                | 23,54       |
| Debito di finanziamento (non assistiti da contribuzioni) / Entrate correnti accertate   | 150% (max., se risultato gestione > 0); 120% (max., se risultato gestione < 0)   | Indicatore misto (patrimoniale e finanziario)           |                                | 32,96       |
| Debiti fuori bilancio / Entrate correnti accertate  | 1% (limite massimo, ultimi tre anni)   | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese |                                |             |
| Residui passivi rimborsi anticipazioni di tesoreria / Entrate correnti accertate  | 5% (limite massimo)  | Indicatore finanziario, misto                           |                                |             |
| Alienazione di beni patrimoniali sommato all'avanzo di amministrazione per provvedimento di salvaguardia art. 193 Tuel / Impegni spesa corrente*                      | 5% (limite massimo)  | Indicatore finanziario, di correlazione entrate e spese |                                |             |

<sup>3</sup> Descrivere la finalità dell'indicatore, al fine di renderlo più comprensibile

# ***La Performance dell'Area Amministrativa – Segreteria – Servizi Culturali e Sociali***

## ***Servizio Amministrativo – Personale***

**Assessore: Deplano Gian Basilio**

**Responsabile del Servizio: Giacomo Mameli**      **Dirigente**       **Titolare di P.O.**

**Personale addetto:**      Cat. D 0      C 2      B 0      A 0.

**Scopo del servizio:** garantire al cittadino l'informazione/l'acquisizione e degli atti e dei documenti che sono strumentali all'esercizio dei propri diritti e obblighi e garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici, contrattuali e di sviluppo professionale del personale.

### **Indicatori generali del servizio:**

| <b>Tipologia</b>     | <b>Descrizione</b>   | <b>2011</b>                                | <b>2009</b>                                | <b>2010</b>                                |
|----------------------|--|--|--|--|
| <i>Utenza</i>        | <i>risorse destinate al servizio</i>   | 269.331,97                                 | 211.227,07                                 | 239.028,89                                 |
|                      | <i>Risorse destinate al servizio/ totale risorse disponibili per l'ente</i>  | 269.331,97/5.523.540,16<br>= 0,048<br>4,8% | 211.227,07/4.439.912,21<br>= 0,047<br>4,7% | 239.028,89/5.560.785,75<br>= 0,042<br>4,2% |
|                      | <i>Risorse destinate al servizio/ popolazione residente</i>  | 269.331,97/616<br>= 437,22                 | 211.227,07/635<br>= 332,64                 | 239.028,89/625<br>= 382,44                 |
|                      | <i>n° richieste a vario titolo presentate al servizio/ popolazione residente</i>   | NR   | NR   | NR   |
|                      | <i>tempo medio di evasione delle richieste</i>   | NR   | NR   | NR   |
|                      | <i>n° medio ore di apertura del servizio al pubblico</i>   |  |  |  |
| <i>Costo</i>         | <i>spese del personale del servizio</i>  | 76.740,42                                  | 67.533,27                                  | 72.218,76                                  |
|                      | <i>spese del personale del servizio/ popolazione residente</i>   | 76.740,42/616<br>= 124,57                  | 67.533,27/635<br>= 106,35                  | 72.218,76/625<br>= 115,55                  |
| <i>Processo</i>      | <i>% tempo di lavoro dedicato al servizio</i>  |  |  |  |
| <i>Organizzativo</i> | <i>n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale</i>  | 150/252                                    | 100/252= 0,39                              | 128/252= 0,50                              |
|                      | <i>indice di presenza media giornaliera del personale: n° dipendenti del servizio mediamente presenti in ciascun giorno dell'anno/ 365</i> |  |  |  |

|  |  |           |           |           |
|--|--|-----------|-----------|-----------|
|  | <i>retribuzione media del personale del servizio (tabellare +accessorio)</i>         | 26.316,36 | 24.613,30 | 28.887,50 |
|  | <i>valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio</i>                   | 89,18     | 80        | 80        |
|  | <i>valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio</i> | 96,66     | 81,25     | 83        |

### Azioni n. 1

**Ambito tematico: misure atte a garantire l'accesso a documenti che sono strumentali all'esercizio dei propri diritti e obblighi**

**Risorse attribuite all'ambito:** € \_\_\_\_\_

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede ad emettere certificati di varia natura propedeutici all'esercizio da parte dei cittadini dei loro propri diritti, all'osservanza dei propri doveri e a garantire la comprensione delle procedure e degli atti necessari all'esercizio di tali diritti mediante un servizio di consulenza.

**Attività:** Certificati relativi all'anagrafe, stato civile, elettorale, e dati statistici. Autentiche di copie di documenti, autentiche di firme relative a sottoscrizioni e/o passaggi di proprietà beni mobili, consensi dei genitori all'espatrio. Attestazioni di regolarità di soggiorno per i cittadini dell'unione europea. Rilascio carte d'identità per i maggiorenni. Ricezione dichiarazioni di dimora abituale inerenti le pratiche migratorie. Ricezione dichiarazione di morte, di nascita, di riconoscimento figli naturali, di cittadinanza.

**Risorse attribuite all'attività:** € 3480,00 \_\_\_\_\_

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro \_\_\_\_\_

**Indicatori rilevati:**

| Tipologia     | Descrizione   | Dato medio triennio precedente | 2011       | 2012 |
|---------------|---|--------------------------------|------------|------|
| Utenza        | risorse assegnate all'attività  | 2970,00                        | 3480,00    |      |
|               | risorse assegnate all'attività/ popolazione residente   | 4.75                           | 5.64       |      |
|               | n° certificati/ popolazione residente e non   | 0.34                           | 0.27       |      |
|               | n° passaggi di proprietà beni mobili registrati   | 10                             | 15         |      |
|               | n° autentiche di sottoscrizioni   | 21                             | 35         |      |
|               | n° carte d'identità rilasciate  | 56.3                           | 44         |      |
|               | n° dichiarazioni sulla dimora abituale  | 22.6                           | 32         |      |
|               | n° dichiarazioni di nascita   | 3.3                            | 4          |      |
|               | n° dichiarazioni di morte   | 11.3                           | 9          |      |
|               | n° copie autenticate  | 0.3                            | =          |      |
|               | tempo medio intercorso fra la presentazione della richiesta e l'evasione  | 5,6                            | 4          |      |
|               | n° ore di apertura al pubblico  | 2.30                           | 2.30       |      |
|               | fascia oraria di apertura al pubblico   | 8.00-10.30                     | 8.00-10.30 |      |
|               | n° addetti al servizio  | 1                              | 1          |      |
|               | n° addetti al servizio di front-office/ popolazione   | 0,001                          | 0,001      |      |
|               | tempo medio di attesa per il ricevimento da parte dei cittadini al servizio   | 8.3                            | 5          |      |
| Processo      | frequenza del servizio a domicilio: n° certificati rilasciati a domicilio/ totale dei certificati                                     | 0.02                           | 0.02       |      |
|               | tempo medio di risposta ai reclami effettuati   | =                              | =          |      |
| Organizzativo | identificabilità del personale: n° dipendenti dotati di targhetta o cartellino negli orari di apertura al pubblico/ totale dipendenti | =                              | =          |      |
|               | tempo medio di aggiornamento del sito a seguito di variazione delle procedure afferenti all'attività                                  | =                              | =          |      |
|               | % tempo lavoro dedicato   | 20%                            | 20%        |      |
|               | n° giorni intercorsi fra la presentazione/ segnalazione/ e l'intervento   | 3                              | 2          |      |
|               | formazione professionale delle risorse umane: riunioni di coordinamento e di scambio conoscenze                                       | =                              | =          |      |
|               | formazione professionale delle risorse umane: n° corsi di aggiornamento professionale   | 1.6                            | 4          |      |
|               | N ° giorni (ore) di assenza del personale/giorni (ore) lavorativi del personale   | 0.1/8                          | 0.20       |      |

**Obiettivo:** Dall'esame dei dati risulta che l'andamento dell'attività è in linea con le attese dell'Ente. Pertanto, si chiede di effettuare il monitoraggio dell'attività anche per gli anni 2012 e 2013. Verificato altresì che il dato medio riferito al triennio precedente sulla tempistica è pari a 4,00 , l'obiettivo per il 2012 è il miglioramento dello stesso rispetto al dato medio(2010-2011).

## Azioni n. 2

**Ambito tematico:** Gestione giuridica del personale mediante misure atte a promuovere e implementare la loro responsabilizzazione e alla valorizzazione del merito e della professionalità nel rispetto dei principi contenuti nelle norme di legge e nei contratti collettivi di lavoro

**Risorse attribuite all'ambito:** € \_\_\_\_\_

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede a garantire la predisposizione degli strumenti atti a promuovere e implementare politiche del personale orientate alla loro responsabilizzazione e alla valorizzazione del merito e della professionalità e garantire un buon ambiente di lavoro

**Attività:** *predisposizione del contratto decentrato integrativo aziendale e gestione delle relazioni sindacali*

**Risorse attribuite all'attività:** € \_\_\_\_\_

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro Personale dipendente

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione   | 2009                         | 2010                         | 2011                                   |
|---------------|---|------------------------------|------------------------------|--|
| Utenza        | rispetto delle tempistiche: tempo programmato per la predisposizione del contratto decentrato/ tempo realizzato per la predisposizione del contratto decentrato   | <u>N.R.</u><br>17.01.11      | <u>N.R.</u><br>17.01.11      | <u>05.03.2012</u><br><u>06.02.2012</u> |
|               | rispetto delle tempistiche: tempo programmato per la predisposizione degli atti di costituzione del fondo di produttività/ tempo realizzato per la predisposizione degli atti di costituzione del fondo di produttività | <u>N.R.</u><br>22.12.2009    | <u>N.R.</u><br>29.03.2010    | NR<br>08.11.2011                       |
|               | tempo dedicato alla gestione delle trattative sindacali   | 4 mesi                       | 4 mesi                       | 4 mesi                                 |
|               | Personale impegnato nella gestione delle trattative sindacali   | 3                            | 4                            | 3                                      |
|               | costo del personale impegnato nella gestione delle trattative sindacali   | € 2.000,00                   | € 2.500,00                   | 2.000,00                               |
|               | costo del personale impegnato nella gestione delle trattative sindacali/ popolazione residente  | 2000,00/635<br>=3,14         | 2500,00/625<br>=4            | 2.000,00/616<br>=3,24                  |
|               | risorse accessorie destinate ad incrementare stabilmente il trattamento economico (progressioni economiche)   | 7.722,91                     | 7.722,99                     | 9076,98                                |
|               | risorse accessorie destinate ad incrementare stabilmente il trattamento economico (progressioni economiche)/ totale risorse (al netto dell'indennità di comparto)   | 7.722,91/33441,97<br>= 0,230 | 7.722,99/29758,36<br>= 0,259 | 9076,98/31.656,30<br>= 0,286           |
|               | risorse accessorie destinate personale/ n° dipendenti   | 36757,04/6,5<br>= 5654,92    | 33116,32/6,5<br>= 5094,81    | 31.656,30/7<br>= 4522,32               |
|               | risorse accessorie destinate personale (comprese le retribuzioni di posizione e di risultato)/ popolazione residente  | 51233,04/635<br>= 80,68      | 47592,32/625<br>= 76,14      | 49.603,72/616<br>= 80,52               |
|               | n° ore dedicate a sciopero/ agitazioni  | N.R.                         | 0,92                         | 6/9=0,66                               |
| Costo         | spese del personale addetto   | € 5.000,00                   | € 5.000,00                   | 5000,00                                |
| Processo      | % tempo di lavoro dedicato  | 10%                          | 10%                          | 10%                                    |
| Organizzativo | N° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale   | 0,392                        | 0,588                        | 150/260=0,57                           |

L'obiettivo viene fissato sulla base di un confronto temporale (2009 – 2010 – 2011)

**Obiettivo:** Dall'esame dei dati rilevati in merito all'indicatore di performance: rispetto delle tempistiche: tempo programmato per la predisposizione del contratto decentrato/ tempo realizzato per la predisposizione del contratto decentrato il dato non è rilevabile, mentre riguardo alla tempistica sulla gestione delle relazioni sindacali da parte del servizio **personale** è nell'ultimo triennio pari a 4 mesi, pertanto l'obiettivo per il prossimo triennio è: b) miglioramento dello standard attuale secondo la seguente progressione per l'anno 2012: entro la data di approvazione del bilancio di previsione; per il 2013: entro la data di approvazione del bilancio di previsione per il 2014; entro la data di approvazione del bilancio di previsione per il 2015;

## **Segreteria e affari istituzionali e tributi**

**Assessore: Deplano Gian Basilio**

**Responsabile del Servizio:** Giacomo Mameli      **Dirigente**       **Titolare di P.O.**

**Personale addetto:** Cat. D  0      C  1      B  0      A  0 .

**Scopo del servizio:** *Governare i processi istruttori semplificando e rendendo omogenei gli atti deliberativi e i flussi documentali per una gestione condivisa e trasparente.*

**Indicatori generali del servizio:** *Scheda ricompresa in altri servizi*

| <b>Tipologia</b>     | <b>Descrizione</b>  | <b>2011</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> |
|----------------------|---|-------------|-------------|-------------|
| <i>Utenza</i>        | Risorse destinate al servizio   |             |             |             |
|                      | Risorse destinate al servizio/ totale risorse disponibili per l'ente  |             |             |             |
|                      | Risorse destinate al servizio/ popolazione residente  |             |             |             |
|                      | Tempo medio di evasione delle richieste   |             |             |             |
| <i>Costo</i>         | spese del personale del servizio  |             |             |             |
|                      | spese del personale del servizio/ popolazione residente   |             |             |             |
| <i>Processo</i>      | % tempo di lavoro dedicato al servizio  |             |             |             |
| <i>Organizzativo</i> | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale  |             |             |             |
|                      | indice di presenza media giornaliera del personale: n° dipendenti del servizio mediamente presenti in ciascun giorno dell'anno/ 365 |             |             |             |
|                      | retribuzione media del personale del servizio (tabellare +accessorio)   |             |             |             |
|                      | valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio   |             |             |             |
|                      | valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio   |             |             |             |

**Obiettivo:** *Garantire il monitoraggio dell'attività attraverso il caricamento dei dati in corrispondenza degli indicatori riportati in batteria in relazione al triennio indicato sulla scheda performance.*

### Azioni n. 3

**Ambito tematico:** misure atte a garantire l'acquisizione, l'utilizzo ottimale e completo delle risorse a disposizione dell'ente

**Risorse attribuite all'ambito:** € \_\_\_\_\_

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede a garantire la celerità nell'acquisizione delle risorse secondo quanto previsto dalle norme di legge e dai regolamenti che disciplinano la materia contabile dell'ente

**Attività:** **riscossione imposta comunale sugli immobili (ICI)**

**Risorse attribuite all'attività:** € \_\_\_\_\_

**Portatori di Interesse:**  Cittadanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro \_\_\_\_\_

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione   | 2009      | 2010      | 2011                                   |
|---------------|---|-----------|-----------|--|
| Utenza        | rispetto delle tempistiche: tempo programmato per lo svolgimento dell'attività /tempo realizzato per lo svolgimento dell'attività | NR        | NR        | <u>31.12.2011</u><br><u>23.12.2011</u> |
|               | risorse assegnate all'attività  |           |           |  |
|               | risorse assegnate all'attività/ popolazione residente   |           |           |  |
|               | valore effettivo delle entrate (ici incassato in competenza) esclusi gli accertamenti   | 22.271,10 | 21.380,83 | 22.632,01                              |
|               | valore stimato delle entrate (ici)  | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00                              |
|               | valore effettivo delle entrate (ici)/ valore stimato delle entrate (ici)  | 89,084%   | 85,523%   | 90,528%                                |
|               | valore effettivo delle entrate (incassato in competenza)/popolazione residente  | 1671,72   | 1930,55   | 1.147242,46/616<br>=1862,40            |
|               | valore delle entrate ici (accertato)/ tot. delle entrate(accertato)   | 2,098%    | 1,772%    | 1,43%                                  |
|               | valore delle entrate effettivo ici/ popolazione residente   | 35,07     | 34,20     | 36,74                                  |
|               | immobili soggetti al pagamento dell'ici/ totale degli immobili  | 69,334%   | 69,127%   |  |
| Costo         | n° controlli  | 44        | 0         | 88                                     |
|               | ricorsi alle autorità competenti  | 0         | 0         | 0                                      |
|               | n° ricorsi alle autorità competenti   | 0         | 0         | 0                                      |
|               | n° ricorsi con esito positivo per l'ente/ totali ricorsi  | 0         | 0         | 0                                      |
| Organizzativo | spese del personale addetto   | 7692,16   | 7639,94   | 7639,94                                |
|               | % tempi lavoro dedicato   | 25%       | 25%       | 25%                                    |
|               | n° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale   | 0,21      | 0,14      | 0,15                                   |

**Obiettivo:** Visto il monitoraggio effettuato sulla base del confronto temporale (2009 – 2010 – 2011) dall'esame dei dati rilevati in merito all'indicatore di performance: valore effettivo delle entrate (ici)/ valore stimato delle entrate (ici) emerge che lo standard dell'attività: riscossione imposta comunale sugli immobili (ICI) da parte del servizio tributi è nell'ultimo triennio pari a pertanto l'obiettivo è per il prossimo triennio il miglioramento dello standard attuale secondo la seguente progressione 2012: 85%; 2013: 87%; 2014: 89%.

## Azioni n. 4

**Ambito tematico:** Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente

**Risorse attribuite all'ambito:** €

**Ruolo dell'ente:** Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente

**Attività:** Gestire acquisti di beni, servizi e forniture (Economato)

**Risorse attribuite all'attività:** €

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro Dipendenti comunali

**Indicatori rilevati:**

**Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione  | 2011       | 2009       | 2010       |
|---------------|--|------------|------------|------------|
| Utenza        | Importo acquisti di economato  | 9.719,21   | 6.791,73   | 10.793,73  |
|               | Spese correnti   | 830.315,44 | 790.648,76 | 831.671,48 |
|               | Importo acquisti di economato/ spese correnti                                    | 0,011      | 0,0086     | 0,0129     |
|               | Tempo medio acquisti su richieste da uffici                                      | 10 g.      | 10 g.      | 10 g.      |
|               | Tempo medio di consegna ad uffici su loro richiesta                              | 10 g.      | 10 g.      | 10 g.      |
| Costo         | spese del personale addetto  | 2.000,00   | 2.000,00   | 2.000,00   |
| Processo      | % tempo di lavoro dedicato   | 5%         | 5%         | 5%         |
| Organizzativo | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale | 0,20       | 0,170      | 0,253      |

**Obiettivo:** Dall'esame dei dati risultanti dall'attività di monitoraggio sul processo si rileva che lo standard di prestazione riguardo all'indicatore di performance sulla tempistica è pari a 10gg, l'obiettivo pertanto per il prossimo triennio è il miglioramento dello standard del 20% da conseguirsi attraverso un'attenta azione volta ad anticipare le richieste per quanto riguarda gli oggetti prevedibili; a predisporre una prima stima di quanto si prevede richiesto per ciascun ufficio; ad effettuare il monitoraggio dei consumi al fine di promuovere un razionalizzazione degli stessi e conseguire un risparmio rilevabile attraverso un controllo sull'andamento registrato su più annualità.

## Azioni n. 5

**Ambito tematico:** Assistere la struttura, gli organi di governo e i soggetti che si interfacciano con l'ente in ordine alla conformità tecnica, giuridica e amministrativa dell'azione e degli atti rispetto alle leggi, allo Statuto e ai regolamenti del Consiglio e della Giunta curandone la verbalizzazione e gli adempimenti consequenti.

**Risorse attribuite all'ambito:** € 13.750,00

**Ruolo dell'ente:** Il servizio provvede a garantire ai soggetti istituzionali, consiglio e giunta, la conformità tecnica, giuridica e amministrativa dell'azione e degli atti rispetto alle leggi, allo Statuto e ai regolamenti

**Attività:** gestione della segreteria e dare supporto agli organi istituzionali

**Risorse attribuite all'attività:** € 16.750,00

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro Dipendenti Amministratori

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione  | 2011          | 2009          | 2010          |
|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| Utenza        | tempo medio di pubblicazione atti (da approvazione a pubblicazione)              | 4             | 5             | 5             |
|               | N° addetti al servizio   | 1             | 1             | 1             |
|               | tempo medio di risposta ai reclami ricevuti                                      | N.R.P.        | N.R.          | N.R.          |
|               | tempo medio di risposta alla richiesta di documenti annualità precedenti         | N.R.P.        | N.R.          | N.R.          |
|               | tempo medio di rilascio copie su domanda   | N.R.P.        | N.R.          | N.R.          |
|               | <b>N. reclami pervenuti</b>  | <b>N.R.P.</b> | <b>N.R.P.</b> | <b>N.R.P.</b> |
| Processo      | % tempo di lavoro dedicato   | 50%           | N.R.          | N.R.          |
| Organizzativo | N ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale | 7/130=0,053   | 52/250=0,21   | 37/250=0,15   |

**Obiettivo:** L'obiettivo per l'anno 2012 è quello individuare le modalità per la raccolta dei dati che non erano reperibili nelle annualità precedenti. Rilevare altresì segnatamente tutti i reclami pervenuti, anche verbali, qualora ve ne fossero e contestualmente attivare le fasi risolutive degli stessi.

## **Servizio Sociale**

**Assessore: Deplano Gian Basilio Puddu Evaldo**

**Responsabile del Servizio:** Giacomo Mameli

**Dirigente**

**Titolare di P.O.**

**Personale addetto:** Cat. D  1 C  0 B  0 A  0 .

**Scopo del servizio:** Promozione dell'agio dei cittadini, perseguita attraverso la rimozione degli ostacoli al benessere della comunità nelle diverse forme in cui questi possono emergere (mancata soddisfazione di bisogni primari, relazionali, informativi).

### Indicatori generali del servizio:

| Tipologia            | Descrizione  | 2011                         | 2009                | 2010                 |
|----------------------|--|------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Utenza</b>        | <i>risorse destinate al servizio</i>   | 333.204,90                   | 243.554,04          | 297.032,69           |
|                      | <i>totale risorse disponibili per l'ente</i>   | 5.523.540,16                 | 4.438.912,21        | 5.560.785,75         |
|                      | <i>risorse destinate al servizio/ totale risorse disponibili per l'ente</i>  | 333.204,90/5.523.540,16=0,07 | 0,055               | 0,053                |
|                      | <i>n° interventi/ popolazione residente</i>  | 175/616=0,29                 | 88/635=0,14         | 102/625=0,17         |
|                      | <i>somme a vario titolo erogate ad utenti (es. assistenza economica; buoni pasto...)</i>   | 144.746,66                   | 120.046,14          | 155.052,88           |
|                      | <i>somme a vario titolo erogate ad utenti/ popolazione residente</i>   | 144.746,66/616=235,06        | 189,05              | 248,09               |
|                      | <i>costi a carico dell'utenza per i servizi a domanda/ costo complessivo dei servizi</i>   | 8.440,00/443097,02=0,02      | 0,02                | 0,09                 |
| <b>Costo</b>         | <i>tempo medio di evasione delle richieste</i>   | 20                           | 40                  | 20                   |
|                      | <i>spese del personale del servizio(50% del totale)/ n° interventi a vario titolo erogati</i>  | 19.218,42/175=109,82         | 14.937,76/88=169,75 | 16.247,78/100=162,48 |
|                      | <i>spese del personale del servizio(50% del totale)/ popolazione residente</i>   | 19.218,42/616=31,20          | 14.937,76/635=23,53 | 16.247,78/625=26,00  |
| <b>Processo</b>      | <i>% tempo di lavoro dedicato</i>  | 50%                          | 50%                 | 50%                  |
|                      | <i>n° ore complessive di lavoro dedicato(50% del totale)/ popolazione residente</i>  | 756/616=1,23                 | 756/635=1,20        | 756/635=1,21         |
| <b>Organizzativo</b> | <i>n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale</i>  | 39/252=0,16                  | 33/252=0,14         | 48/252=0,20          |
|                      | <i>indice di presenza media giornaliera del personale: n° dipendenti del servizio mediamente presenti in ciascun giorno dell'anno/ 365</i> | 0,01                         | 1                   | 1                    |
|                      | <i>retribuzione media del personale del servizio (tabellare +accessorio)(50% del totale)</i>   | 13.694,72                    | 10.726,55           | 11.803,24            |
|                      | <i>valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio</i>   | 98,00                        | =====               | =====                |
|                      | <i>valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio</i>   | 94,50                        | =====               | =====                |

## Azioni n. 6

**Ambito tematico:** interventi per la piena integrazione delle persone anziane e dei disabili;

**Risorse attribuite all'ambito:** € 111.699,72

**Ruolo dell'ente** Il comune provvede a fornire prestazioni assistenziali a favore di anziani disabili con situazioni di gravità particolarmente complesse, ospiti in comunità alloggio e/o centri socio-educativi;

**Attività: Prestazioni assistenziali (Progetti L. 162/98 e interventi immediati)**

**Risorse attribuite all'attività:** € 111.699,72

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro \_\_\_\_\_

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione   | 2011       | 2009      | 2010      |
|---------------|---|------------|-----------|-----------|
| Utenza        | risorse assegnate all'attività  | 111.699,72 | 57.000,00 | 67.600,00 |
|               | risorse assegnate all'attività/ popolazione residente                           | 181,34     | 89,77     | 108,16    |
|               | n° interventi/ popolazione residente  | 0,05       | 0,04      | 0,04      |
|               | n° domande presentate   | 26         | 21        | 23        |
|               | n° domande accolte/ n° domande presentate                                       | 1          | 1         | 1         |
|               | n° domande presentate/ popolazione residente                                    | 0,05       | 0,04      | 0,04      |
|               | n° domande accolte/ popolazione residente                                       | 0,05       | 0,04      | 0,04      |
|               | importo complessivo erogato   | 67.486,44  | 43.149,42 | 52.230,72 |
|               | importo complessivo erogato/ popolazione residente                              | 109,56     | 67,96     | 83,57     |
|               | utenti potenziali/ utenti destinatari   | 23,70      | 45,36     | 27,18     |
| Costo         | tasso di "fidelizzazione": n° utenti (a) / al 01.01 / n° utenti (a) al 31.12    | 1,14       | 1,08      | 1,05      |
|               | ore di servizio per utente (ore di servizio/ nr. Utenti effettivi)              | 364,00     | 6164,60   | 7461,48   |
| Processo      | spese del personale addetto / n° utenti   | 2.595,64   | 142,27    | 369,27    |
| Organizzativo | % tempo di lavoro dedicato  | 30%        | 20%       | 25%       |
|               | n° giorni intercorsi fra la presentazione/ segnalazione/ e l'intervento         | 20         | 70        | 20        |
| Organizzativo | n° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale | 0,16       | 0,13      | 0,19      |

**Obiettivo:** L'obiettivo è stato fissato sulla base di un confronto temporale (2009 – 2010 -2011). Dall'esame dei dati rilevati in merito all'indicatore di performance Tempo di attivazione dell'intervento dalla comunicazione della concessione del finanziamento da parte della R.A.S. emerge che lo standard dell'attività Prestazioni assistenziali (Progetti L. 162/98 e interventi immediati) da parte del servizio Sociale è nell'ultimo triennio pari a 90,70,20 giorni. L'obiettivo per il prossimo triennio è pertanto il mantenimento dello standard attuale.

## ***Servizi Culturali e Sportivi***

**Assessore: Puddu Evaldo**

**Responsabile del Servizio:** Giacomo Mameli

**Dirigente**

**Titolare di P.O.**

**Personale addetto:** Cat. D  1      C  0      B  0      A  0 .

**Scopo del servizio:** concorrere a fornire ai suoi cittadini strumenti di crescita culturale, sociale e relazionale nel promuovere

*occasioni di aggregazione sociale responsabile*

### **Indicatori generali del servizio:**

| <b>Tipologia</b> | <b>Descrizione</b>  | <b>2011</b>         | <b>2009</b>         | <b>2010</b>         |
|------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Utenza           | Risorse destinate al servizio   | 136.887,35          | 120.030,81          | 141.827,76          |
|                  | totale risorse disponibili per l'ente   | 5.523.540,16        | 4.439.912,21        | 5.560.785,75        |
|                  | risorse destinate al servizio/totale risorse disponibili per l'ente                     | 0,03                | 0,03                | 0,03                |
|                  | costi a carico dell'utenza per i servizi a domanda/costo complessivo dei servizi        | 0,00                | 0,00/45.652,45=0,00 | 0,00/69.951,50=0,00 |
|                  | n° richieste a vario titolo presentate al servizio/popolazione residente                | 0,13                | 54/635=0,09         | 65/625=0,11         |
|                  | tempo medio di erazione delle richieste   | 45 gg.              | 55 gg.              | 50 gg.              |
|                  | n° medio ore di apertura del servizio al pubblico                                       | 378                 | 378                 | 378                 |
|                  | ammontare contributi concessi ad associazioni/popolazione residente                     | 20.000,00/616=32,47 | 13,55               | 15,68               |
|                  | ammontare contributi concessi per sostegno al diritto allo studio/popolazione residente | 42.102,87/616=68,35 | 28,68               | 45,79               |
|                  | ammontare contributi concessi per sostegno al diritto allo studio/studenti residenti    | 42.102,87/77=546,80 | 280,12              | 433,54              |
| Costo            | spese del personale del servizio(50% del totale)  | 19.218,42           | 14.937,76           | 16.247,78           |
| Processo         | % tempo di lavoro dedicato al servizio  | 50%                 | 50%                 | 50%                 |
|                  | N° ore complessive di lavoro dedicato/popolazione residente                             | 756/616= 1,23       | 756/635=1,20        | 756/635=1,21        |
| Organizzativo    | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale        | 39/252=0,16         | 33/252=0,14         | 48/252=0,20         |
|                  | retribuzione media del personale del servizio (tabellare +accessorio)                   | 13.694,72           | 10.726,55           | 11.803,24           |
|                  | valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio                             | 98,00               | =====               | =====               |
|                  | valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio           | 94,50               | =====               | =====               |

## Azioni n. 7

**Ambito tematico:** misure atte a fornire strumenti di sostegno all'esercizio del diritto allo studio

**Risorse attribuite all'ambito:** € 88.556,77

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede al pagamento dei contributi relativi alle borse di studio per scuola elementare e scuola media inferiore e istruttoria delle domande;

**Attività: Assegno di studio per spese didattiche L. 62/2000**

**Risorse attribuite all'attività:** € 2.238,76

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro Studenti

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione   | 2011     | 2010     | 2009     |
|---------------|---|----------|----------|----------|
| Utenza        | risorse assegnate all'attività  | 2.238,76 | 1.064,10 | 2.286,00 |
|               | risorse assegnate all'attività/ popolazione residente                           | 3,64     | 1,71     | 3,60     |
|               | n° domande presentate   | 26       | 25       | 26       |
|               | n° domande accolte/ n° domande presentate                                       | 1,00     | 25       | 26       |
|               | n° domande presentate/ popolazione residente                                    | 0,05     | 0,04     | 0,05     |
|               | n° domande accolte/ popolazione residente                                       | 0,05     | 0,04     | 0,05     |
|               | importo complessivo erogato   | 2.178,99 | 1.064,10 | 2.286,00 |
| Costo         | importo complessivo erogato/ popolazione residente                              | 3,54     | 1,71     | 3,60     |
|               | spese del personale addetto / n° interventi                                     | 36,97    | 26,00    | 22,99    |
| Processo      | % tempo lavoro dedicato   | 5%       | 4%       | 4%       |
|               | n° giorni intercorsi fra la presentazione della domanda/ e la risposta          | 40       | 90       | 100      |
| Organizzativo | n° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale | 0,16     | 0,19     | 0,13     |

**Obiettivo:** L'obiettivo era stato fissato sulla base di un confronto temporale (2008 – 2009 – 2010). Dall'esame dei dati rilevati in merito all'indicatore di performance Tempo di liquidazione degli assegni di studio dalla data di scadenza fissata per la presentazione delle istanze all'Ufficio Protocollo dell'Ente emerge che lo standard dell'attività Assegno di studio per spese didattiche L. 62/2000 da parte del servizio Culturale e Sportivo è nell'ultimo triennio pari a 120, 100, 90 giorni, pertanto l'obiettivo è per il prossimo triennio è il miglioramento dello standard attuale secondo la seguente progressione 2012: 45; 2013: 40; 2014

## ***La Performance dell'Area Tecnico – Manutentiva e Vigilanza Servizio Tecnico***

**Assessore: Puddu Evaldo, Deplano Adalberto, Deplano Gian Basilio**

**Responsabile del Servizio:** Lobina Salvatore Dirigente  Titolare di P.O.

**Personale addetto:** Cat. D  1      C  1      B  1      A  0 .

**Scopo del servizio:** concorrere a preservare e migliorare la qualità dell'ambiente, della rete viaria, degli edifici pubblici, dei luoghi di culto, degli spazi urbani e nell'ottimizzare la loro fruizione da parte dei cittadini, e nel garantire uno sviluppo ordinato dell'edilizia privata

### **Indicatori generali del servizio:**

| <b>Tipologia</b>     | <b>Descrizione</b>   | <b>2011</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> |
|----------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| <i>Utenza</i>        | <i>risorse destinate al servizio</i>   |             |             |             |
|                      | <i>risorse destinate al servizio/ totale risorse disponibili per l'ente</i>  |             |             |             |
|                      | <i>costi a carico dell'utenza per i servizi a domanda/ costo complessivo dei servizi</i>   |             |             |             |
|                      | <i>n° richieste a vario titolo presentate al servizio/ popolazione residente</i>   |             |             |             |
|                      | <i>tempo medio di evasione delle richieste</i>   |             |             |             |
|                      | <i>n° medio ore di apertura del servizio al pubblico</i>   |             |             |             |
| <i>Costo</i>         | <i>spese del personale del servizio</i>  |             |             |             |
|                      | <i>spese del personale del servizio/ popolazione residente</i>   |             |             |             |
| <i>Processo</i>      | <i>% tempo di lavoro dedicato al servizio</i>  |             |             |             |
|                      | <i>n° ore complessive di lavoro dedicato/ popolazione residente</i>  |             |             |             |
| <i>Organizzativo</i> | <i>n° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale</i>   |             |             |             |
|                      | <i>indice di presenza media giornaliere del personale: n° dipendenti del servizio mediamente presenti in ciascun giorno dell'anno/ 365</i> |             |             |             |
|                      | <i>retribuzione media del personale del servizio (tabellare +accessorio)</i>   |             |             |             |
|                      | <i>valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio</i>   |             |             |             |
|                      | <i>valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio</i>   |             |             |             |

# ***La Performance del Servizio di Polizia Municipale***

**Assore: Deplano Gian Basilio**

**Responsabile del Servizio:** Lobina Salvatore

**Dirigente**  **Titolare di P.O.**

**Personale addetto:** Cat. D 1 C 1 B 1 A 0.

**Scopo del servizio:** migliorare la sicurezza e vivibilità del Comune attraverso azioni finalizzate a garantire una civile convivenza e al contrasto dei fenomeni di disturbo o disordine urbano e dei fenomeni di inciviltà.

## **Indicatori generali del servizio:**

| <b>Tipologia</b> | <b>Descrizione</b>  | <b>2011</b>                | <b>2009</b>               | <b>2010</b>               |
|------------------|---|----------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Utenza           | risorse destinate al servizio   | 13.414,17                  | 16.604,93                 | 15.279,88                 |
|                  | risorse destinate al servizio/totale risorse disponibili per l'ente   | 13.414,17/12.432,54=1,0178 | 16.604,93/13.769,95=1,205 | 15.279,88/14.455,22=1,057 |
|                  | risorse destinate al servizio/popolazione residente   | 13.414,17/616=21,77        | 16.604,93/635=26,14       | 15.279,88/625=24,44       |
|                  | costi a carico dell'utenza per i servizi a domanda/costo complessivo dei servizi  | ==                         | ==                        | ==                        |
|                  | n° richieste a vario titolo presentate al servizio/popolazione residente  | 14/616=0,02                | 6/635= 0,01               | 7/625= 0,02               |
|                  | tempo medio di evasione delle richieste   | 6gg                        | 7gg                       | 7gg                       |
|                  | n° medio ore di apertura del servizio al pubblico   | 3,50gg                     | 3,50gg                    | 3,50gg                    |
|                  | importo complessivo entrate a seguito di contravvenzioni emesse/popolazione residente   | ==                         | ==                        | ==                        |
| Costo            | spese del personale del servizio  | €13.297,28                 | €14.970,25                | €15.105,12                |
|                  | spese del personale del servizio/popolazione residente  | €13.297,28/616=21,58       | € 14.970,25/635=23,58%    | €15.105,12/625=24,17%     |
| Processo         | % tempo di lavoro dedicato al servizio  | 50%                        | 50%                       | 50%                       |
|                  | n° ore complessive di lavoro dedicato/popolazione residente   | 130*18/616=3,79            | 125*18/635=3,55           | 125*18/625=3,60           |
| Organizzativo    | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale  | 13/130=0,1                 | 26/130=0,2                | 18/130=0,13               |
|                  | indice di presenza media giornaliera del personale: n° dipendenti del servizio mediamente presenti in ciascun giorno dell'anno/ 365 | 1/365=0,002                | 1/365=0,002               | 1/365=0,002               |
|                  | retribuzione media del personale del servizio (tabellare +accessorio)   | 13.414                     | 16.604,93                 | 15.279,88                 |
|                  | valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio   | 93                         | 100                       | 100                       |
|                  | valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio   | 91                         | 100                       | 64                        |

## Azioni n. 8

**Ambito tematico:** progettazione e realizzazione di interventi di costruzione e manutenzione di beni e edifici pubblici mediante l'organizzazione e gestione di appositi "Cantieri occupazione"

**Risorse attribuite all'ambito:** € 566.393,00

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede alla progettazione e realizzazione di interventi di costruzione e manutenzione di opere ed edifici pubblici mediante l'organizzazione e gestione operativa degli operai di appositi "Cantieri occupazione" e "Inserimenti lavorativi" finalizzati al contrasto del disagio e all'emarginazione sociale di persone adulte

**Attività:** *Progettazione e realizzazione di interventi di costruzione e manutenzione ordinaria e straordinaria di beni e edifici pubblici mediante la gestione operativa di appositi "Cantieri Occupazione"*

**Risorse attribuite all'attività:** € 566.393,00

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro \_\_\_\_\_

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione  | 2011       | 2009       | 2010       |
|---------------|--|------------|------------|------------|
| Utenza        | risorse assegnate all'attività   | 159.488,10 | 167.841,00 | 193.263,00 |
|               | risorse assegnate all'attività/ popolazione residente                            | 258,91     | 264,317    | 309,221    |
|               | N° interventi/ popolazione residente   | 0,0032     | 0,007      | 0,005      |
|               | N° operai gestiti  | 22         | 30         | 28         |
|               | N° domande accolte/ n° domande presentate  | 0,59       | 0,320      | 0,539      |
|               | N° domande presentate/ popolazione residente                                     | 0,060      | 0,148      | 0,082      |
|               | n. progetti realizzati   | 2          | 4          | 3          |
| Costo         | n. operai gestiti/ n. progetti realizzati  | 11         | 7,50       | 9,334      |
|               | spese del personale addetto / n° utenti  | 202,92     | 174,20     | 315,06     |
| Processo      | % tempo lavoro dedicato  | 30         | 30         | 30         |
|               | N° giorni intercorsi fra la presentazione della domanda/ e l'intervento          | no         | no         | no         |
| Organizzativo | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale | no         | no         | no         |

**Obiettivo:** Dall'esame dei dati rilevati in merito agli indicatori di performance emerge che lo standard dell'attività da parte del servizio è in linea con le attese dell'Ente. Pertanto l'obiettivo è per il 2012 il mantenimento dello standard attuale:

## Azioni n. 9

**Ambito tematico:** gestione dei processi amministrativi finalizzati all'appalto di lavori pubblici, forniture e servizi dell'Ente con i conseguenti adempimenti procedurali.

**Risorse attribuite all'ambito:** € 2.679.920,00

**Ruolo dell'ente:** garantire la massima trasparenza, celerità ed economicità del servizio

**Attività:** *indizione delle gare d'appalto con redazione dei bandi, predisposizione lettere di procedura ristretta ed alla conseguente formalizzazione delle procedure di aggiudicazione fino alla redazione del relativo contratto d'appalto e registrazione presso il competente Ufficio del registro. Formalizzazione e gestione dei contratti di locazione del patrimonio comunale, dei disciplinari di incarico professionale e delle convenzioni sottoscritte tra il Comune ed Enti esterni*

**Risorse attribuite all'attività:** € 2.679.920,00

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro Enti esterni

### Indicatori rilevati:

| Tipologia     | Descrizione  | 2011 | 2009 | 2010 |
|---------------|--|------|------|------|
| Utenza        | n° gare  | 23   | 21   | 23   |
|               | tempo medio rogito contratto (dall'aggiudicazione definitiva al rogito del contratto)          | 45   | 45   | 45   |
|               | tempo medio aggiudicazione appalti (dall'approvazione del bando all'aggiudicazione definitiva) | 50   | 50   | 50   |
|               | n° ricorsi   | ==   | ==   | ==   |
|               | n° ricorsi accolti/ totale ricorsi   | ==   | ==   | ==   |
| Processo      | % tempo di lavoro dedicato   | 35   | 30   | 30   |
|               | n° giorni intercorsi fra la presentazione/ segnalazione/ e l'intervento                        | no   | no   | no   |
| Organizzativo | n° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale                | no   | no   | no   |

**Obiettivo:** Dall'esame dei dati rilevati in merito agli indicatori di performance emerge che lo standard dell'attività da parte del servizio è in linea con le attese dell'Ente. Pertanto l'obiettivo è per il 2012 il mantenimento dello standard attuale:

## Azioni n. 10

**Ambito tematico:** compiti di polizia amministrativa e giudiziaria, finalizzati alla prevenzione e repressione dei reati ed alle funzioni ausiliare di pubblica sicurezza attribuita dalle norme

**Risorse attribuite all'ambito:** € 13.414,17

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede all'osservazione della condotta dei cittadini, per verificarne la corrispondenza a leggi, regolamenti e atti amministrativi in genere;

**Attività: Polizia Amministrativa**

**Risorse attribuite all'attività:** € 13.414,17

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro \_\_\_\_\_

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione  | 2011                | 2009                | 2010                |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Utenza        | risorse assegnate all'attività   | 13.414,17           | 16.604,93           | 15.279,88           |
|               | risorse assegnate all'attività/ popolazione residente                            | 13.414,17/616=21,78 | 16.604,93/635=26,15 | 15.719,88/625=25,16 |
|               | n° controlli amministrativi effettuati   | 14                  | 8                   | 7                   |
|               | n° violazioni rilevate/ n° controlli amministrativi                              | 0/14=0              | N.R.                | 0/7=0               |
|               | indice di tendenza alla violazione: (n° sanzioni/ n° controlli)                  | 0/14=0              | N.R.                | 0/7=0               |
|               | n° ordinanze ed ingiunzioni emesse   | 8                   | 12                  | 11                  |
|               | tempo medio di emissione delle ordinanze   | 4GG.                | 5GG                 | 7GG                 |
|               | n° verbali contestati/ tot. Verbali  | 0                   | 0                   | 0                   |
|               | n° ricorsi alle autorità competenti  | 0                   | 0                   | 0                   |
|               | n° ricorsi con esito positivo per l'ente/ totali ricorsi                         | 0                   | 0                   | 0                   |
| Costo         | spese del personale addetto / n° controlli effettuati                            | 5.267,15/14=376,22  | 4.151,24/8=518,90   | 5.099,63/7=728,52   |
| Processo      | %tempo di lavoro dedicato  | 50%                 | 50%                 | 50%                 |
|               | n° ore di lavoro dedicato/ n° attività/interventi                                | 42/14=3             | 24/8=3              | 24/7=3              |
| Organizzativo | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale | 6/130=0,061         | 52/125=0,42         | 37/125=0,30         |

**L'Obiettivo** per il prossimo triennio è :rilevare i dati attualmente non reperibili.:

## ***La Performance dell'Area Finanziaria*** ***Servizio Finanziario***

**Assessore: Gian Basilio Deplano**

**Responsabile del Servizio:** Cinzia Oraziotti      **Dirigente**       **Titolare di P.O.**

**Personale addetto:** Cat. D  1      C  0      B  0      A  0 .

**Scopo del servizio:** contribuire a promuovere e a migliorare l'autonomia finanziaria dell'ente attraverso il coordinamento dei processi di pianificazione, gestione contabile e controllo delle risorse economiche e finanziarie dell'ente e perseguire il massimo livello di adesione spontanea agli obblighi fiscali, attraverso iniziative volte al potenziamento dell'assistenza ai contribuenti ed al miglioramento dell'azione di prevenzione e contrasto dei fenomeni evasivi per recuperare risorse da utilizzare per realizzare gli obiettivi strategici e di gestione dell'ente

### **Indicatori generali del servizio:**

| <b>Tipologia</b> | <b>Descrizione</b>   | <b>2011</b>                          | <b>2009</b>                          | <b>2010</b>                          |
|------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Utenza           | risorse destinate al servizio  | 724.869,37                           | 571.582,39                           | 588.022,46                           |
|                  | risorse destinate al servizio/ totale risorse disponibili per l'ente   | 724.869,37 / 5.523.540,16<br>= 0,131 | 571.582,39 / 4.438.912,21<br>= 0,128 | 588.022,46 / 5.560.785,75<br>= 0,105 |
|                  | n° medio ore di apertura del servizio al pubblico  |                                      |                                      |                                      |
| Costo            | spese del personale del servizio   | € 41.301,20                          | € 42.751,60                          | € 35.056,91                          |
|                  | spese del personale del servizio/ popolazione residente  | € 41.301,20 / 616<br>= 67,05         | € 42.751,60 / 635<br>= 67,33         | € 35.056,91 / 625<br>= 56,09         |
| Processo         | % tempo complessivo di lavoro dedicato ad altre Pubbliche Amministrazioni  | 25%                                  | 20%                                  | 25%                                  |
|                  | n° ore complessive di lavoro dedicato/ popolazione residente   | 1231 / 616<br>= 2,00                 | 685 / 635<br>= 1,55                  | 1350 / 625<br>= 2,16                 |
| Organizzativo    | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale   | 55 / 252 = 0,21                      | 189 / 252 = 0,75                     | 113 / 252 = 0,45                     |
|                  | indice di presenza media giornaliere del personale: n° dipendenti del servizio mediamente presenti in ciascun giorno dell'anno / 365 | 1                                    | 1                                    | 1                                    |
|                  | retribuzione media del personale del servizio (tabellare + accessorio)   | € 30.839,60                          | € 31.968,72                          | € 26.334,25                          |
|                  | valutazione media sui risultati dei dipendenti del servizio  | 95                                   | 77                                   | 93                                   |
|                  | valutazione media sui comportamenti organizzativi dei dipendenti del servizio  | 97                                   | 84                                   | 90                                   |

## Azioni n. 11

**Ambito tematico:** misure atte a garantire l'acquisizione, l'utilizzo ottimale e pieno delle risorse a disposizione dell'ente

**Risorse attribuite all'ambito:** € 3.880.119,44

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede all'elaborazione dei documenti di programmazione finanziaria al fine di consentire l'utilizzo ottimale delle risorse a disposizione da parte dei servizi rivolti all'utenza

**Attività:** elaborazione e gestione del bilancio annuale di previsione, del bilancio pluriennale e gli allegati obbligatori per legge nel rispetto delle tempistiche disposte dall'ente

**Risorse attribuite all'attività:** € 3.880.119,44

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro Organi istituzionali dipendenti

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipolog<br>ia | Descrizione  | 2011                               | 2009                                | 2010                                |
|---------------|--|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Utenza        | rispetto delle tempistiche: tempo programmato per lo svolgimento dell'attività /tempo realizzato per lo svolgimento dell'attività  |                                    | -                                   | -                                   |
|               | risorse assegnate all'attività   | 1.831.570,85                       | 1.340.671,72                        | 1.873.683,34                        |
|               | risorse assegnate all'attività/popolazione residente   | 1.831.570,85/616<br>= 2.973,33     | 1.340.671,72/635<br>= 2.111,29      | 1.873.683,34/625<br>= 2.997,89      |
|               | tempo medio intercorso fra la richiesta di proposta (a cura del servizio finanziario) e la presentazione delle proposte a cura dei diversi settori ai fini della formazione del bilancio di previsione e dei documenti di programmazione allegati  | 15 gg                              | 15 gg                               | 15 gg                               |
|               | previsioni di entrate/entrate effettive  | 1.831.570,85/2.487.385,96<br>=0,74 | 1.340.671,72/1.790.583,80<br>= 0,75 | 1.873.683,34/3.501.352,98<br>= 0,53 |
|               | Debiti fuori bilancio nel corso dell'esercizio   |                                    | -                                   | -                                   |
|               | somme destinate alla copertura di sentenze esecutive/risorse totali di bilancio  |                                    | -                                   | -                                   |
|               | somme destinate copertura di disavanzzi di consorzi, di aziende speciali e di istituzioni/risorse totali di bilancio   |                                    | -                                   | -                                   |
|               | somme destinate alla copertura di acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191 del d.lgs 267/200, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza/risorse totali di bilancio |                                    | -                                   | -                                   |
| Costo         | spese del personale addetto  | € 19.000,00                        | € 18.000,00                         | € 18.500,00                         |
| Processo      | % tempo di lavoro dedicato   | 40%                                | 40%                                 | 40%                                 |
| Organizzativo | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale   |                                    | -                                   | -                                   |

**Obiettivo:** La predisposizione della prosposta inerente lo schema di bilancio annuale dovrà essere predisposta per consentirne l'approvazione entro il 31 dicembre.

## Azioni n. 12

**Ambito tematico:** Gestione economica del personale a tempo determinato o indeterminato che a qualsiasi titolo abbiano rapporti con l'Ente

**Risorse attribuite all'ambito:** € 460.000,00

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede a garantire la gestione economica del personale,

**Attività:** *gestione economica del personale a tempo determinato e indeterminato assunto a qualsiasi titolo dall'Ente (CO.Co.Pro; Cantieri Occupazione, Inserimenti lavorativi), predisposizione buste paga e adempimenti correlati*

**Risorse attribuite all'attività:** € 460.000,00

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro personale dipendente

**Indicatori rilevati: Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione  | 2011       | 2009       | 2010       |
|---------------|--|------------|------------|------------|
| Utenza        | N. dipendenti extra dotazione organica (cantieri comunali, inserimenti lavorativi ed altro)                            | 22         | 33         | 30         |
|               | Totale n. dipendenti   | 7          | 6          | 7          |
|               | N. cedolini complessivi (dipendenti a tempo ind e det., amministratori, Co.Co.Co.)                                     | 234        | 258        | 252        |
|               | N. cedolini tempo det. e Co.Co.Co.   | 88         | 126        | 116        |
|               | N. cedolini tempo det. e Co.Co.Co./ N. cedolini complessivi (dipendenti a tempo ind e det., amministratori, Co.Co.Co.) | 0,38       | 0,49       | 0,46       |
|               | N. operai Cantieri occupazione   | 22         | 30         | 28         |
|               | N. operai Cantieri occupazione/ Totale n. dipendenti   | 3          | 5          | 4          |
| Costo         | spese del personale addetto  | €19.000,00 | €18.000,00 | €18.500,00 |
| Processo      | % tempo di lavoro dedicato   | 40%        | 40%        | 40%        |
| Organizzativo | n ° giorni (ore) di assenza del personale/ giorni (ore) lavorativi del personale                                       | -          | -          | -          |

**Obiettivo:** Dall'esame dei dati rilevati in merito agli indicatori di performance emerge che lo standard dell'attività da parte del servizio è in linea con le attese dell'Ente. Pertanto l'obiettivo è per il 2012 il mantenimento dello standard attuale.

## Azioni n.13

**Obiettivo strategico: Dematerializzazione degli ordinativi di incasso e di pagamento : Predisposizione atti per attivazione servizio ordinativo informatico con il tesoriere**

**Ambito tematico:**

L'obiettivo è quello di attivare il servizio di gestione dell'ordinativo informatico (mandati e reversali) con firma digitale ai fini della riduzione dei tempi di lavorazione.

L'obiettivo, inoltre consente i seguenti vantaggi:

- Eliminazione dei documenti cartacei in quanto attualmente i mandati e le reversali sono stampati in originale e copia, con mandato informatico non saranno effettuate stampe;
- Riduzione delle spese inerenti i materiali di consumo quali acquisto di toner e carta;
- Migliore organizzazione delle risorse umane che non dovranno più recarsi presso il tesoriere per la consegna dei mandati e delle reversali e copie conformi agli originali, con un notevole risparmio di tempo per l'addetto;
- Riduzione dei costi legati alla conservazione dei documenti e alla loro archiviazione, in quanto l'ente non dovrà conservare né le copie di documenti, né gli originali che alla fine dell'esercizio il tesoriere è tenuto a restituire con la resa del conto della gestione. Con il documento informatico la conservazione è a carico del tesoriere dietro pagamento di un corrispettivo;
- Celerità nei pagamenti. Attualmente il tesoriere estingue gli ordinativi di pagamento entro 3 o 5 giorni, con il mandato informatico la disponibilità del pagamento per cassa sarà in tempo reale, determinando un importante beneficio all'utenza;
- Ottimizzazione degli spazi e delle soluzioni logistiche derivanti dalla materializzazione degli atti;
- Controllo e monitoraggio in tempo reale dei flussi informativi;
- Incremento del livello di efficacia dell'attività amministrativa attraverso la crescita del grado di informatizzazione e digitalizzazione dei processi amministrativi;
- Maggiore forza contrattuale in quanto la completa materializzazione porterebbe in futuro a liberare l'ente dal vincolo territoriale nella scelta del tesoriere.

**Ruolo dell'ente:** Il comune provvede a garantire la regolarità e la celerità nella gestione dei procedimenti contabili e dei processi di acquisizione delle risorse secondo quanto previsto dalle norme di legge e dai regolamenti che disciplinano la materia contabile dell'ente

**Attività:** controllo e monitoraggio della gestione delle fasi della spesa di tutti i servizi, procedura di inserimento dati contabili da determinazioni (impegni, liquidazione e mandati ) nelle procedure informative e predisposizione atti propri del servizio finanziario. Gestione dei rapporti con il Tesoriere Comunale.

**L'impegno** (con la quale è determinata la somma da pagare, determinato il soggetto creditore, indicata la ragione e viene costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria accertata). **La liquidazione** (costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto). **L'ordinazione** (consiste nella disposizione impartita, mediante il mandato di pagamento, al tesoriere dell'ente locale di provvedere al pagamento delle spese). **Il mandato** di pagamento

**Attività:** gestione delle fasi delle entrate e inserimento dati contabili (accertamenti e reversali ) nelle procedure informative. Gestione dei rapporti con il Tesoriere Comunale.

**L'accertamento** - (l'accertamento costituisce la prima fase di gestione dell'Ente con la quale, in base ad idonea documentazione viene verificato il motivo del credito e l'esistenza di un idoneo titolo giuridico, individuato il debitore, quantificata la somma da incassare e fissata la relativa scadenza). **La riscossione** (costituisce la seconda fase della procedura di entrata e consiste nell'introito da parte del tesoriere o di altri eventuali incaricati della riscossione delle somme dovute all'ente). **Il versamento** (costituisce l'ultima fase della procedura di entrata e consiste nel trasferimento delle somme riscosse nelle casse dell'Ente. Gli incaricati della riscossione, interni ed esterni, versano al tesoriere le somme riscosse nei termini e nei modi fissati dalle disposizioni vigenti e da eventuali accordi convenzionali).

**Portatori di Interesse:**  Cittadinanza  Utenze socialmente deboli  Imprenditori  Altro \_\_\_\_\_

**Indicatori rilevati:**

**Tab. Indicatori**

| Tipologia     | Descrizione   | 2009     | 2010     | 2011   |
|---------------|---|----------|----------|--------|
| Utenza        | n° impegni registrati   | 1199     | 1023     | 973    |
|               | n° liquidazioni registrate  | 1523     | 1446     | 1358   |
|               | n° mandati emessi   | 1502     | 1446     | 1358   |
|               | n° accertamenti registrati  | 606      | 627      | 473    |
|               | n° reversali emesse   | 738      | 709      | 582    |
|               | tempo medio dell'emissione del mandato-dall'acquisizione del provvedimento di liquidazione(gg)            | 1        | 1        | 1      |
|               | tempo medio dalla ricezione della determina alla registrazione dell'impegno (gg)                          | 1        | 1        | 1      |
|               | tempo medio dell'emissione della reversale d'incasso - dall'acquisizione della nota contabile all'incasso | 1        | 1        | 1      |
| Costo         | spese del personale addetto   | n.r.     | n.r.     | n.r.   |
|               | Riduzione spesa carta (n. copie mandati e reversali × costo foglio)                                       | € 170,00 | € 175,00 | 180,00 |
| Processo      | % Tempo lavoro dedicato   | 40%      | 40%      | 40%    |
| Organizzativo | n° giorni (ore) lavorativi prestati dal personale / n° giorni (ore) del mese di riferimento               | 1        | 1        | 1      |

**Obiettivo:** Entro il 31.12.2012 dovranno essere attivate tutte le procedure necessarie ad acquisire le abilitazioni ed i software, nonché acquistati ed attivati i kit di firma digitale. A decorrere dal 01.01.2013 tutti gli ordinativi di incasso ed i mandati di pagamento dovranno essere emessi in formato elettronico, firmati digitalmente e conservati dal tesoriere comunale.

**Attività previste:**

|  |                     |
|--|---------------------|
| a) contattare la banca e la ditta fornitrice del software per comprendere le modalità di attivazione del servizio e dei relativi costi   | Entro ottobre 2012  |
| b) provvedere alla stesura degli atti amministrativi necessari all'attivazione del servizio  | Entro novembre 2012 |
| c) formazione del personale in merito all'utilizzo delle nuove procedure di trasmissione   | Entro dicembre 2012 |
| d) dare avvio alla trasmissione informatica dai mandati e delle reversali (trattasi di un periodo di transizione in cui verranno effettuati sia l'invio informativo che cartaceo per partire a regime dal 01 gennaio 2013) | Entro dicembre 2012 |