

COMUNE DI ROGNO

(Provincia di Bergamo)

RELAZIONE FINALE SULLA PERFORMANCE

Anno 2015

Premessa

La presente relazione - predisposta ai sensi delle disposizioni di cui al D.lgs. n. 150/ 2009 e dell'art. 4.5 del regolamento per la misurazione e la valutazione della performance e per l'applicazione del sistema premiale approvato con delibera di G. C. n 128 del 14.12.2011 - intende evidenziare, a consuntivo e con riferimento all'anno 2015 , i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti.

La relazione sulla performance è lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e agli altri portatori di interessi (stakeholder) i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance.

Il Piano della Performance (P.E.G. 2015) è stato approvato dalla Giunta Comunale con delibera n 78 del 19.08.2015 e ha definito ed individuato gli obiettivi da raggiungere nell'anno di riferimento, in riferimento alla relazione previsionale e programmatica 2015/2017 e al bilancio di previsione annuale e pluriennale 2015/2017 approvato dal Consiglio Comunale con delibera n.19 del 29.05.2015 ed al P.E.G. (Piano Esecutivo di Gestione) approvato dalla Giunta Comunale con delibera n. 62 del 03.06.2015.

Il Piano delle Performance è pubblicato sul sito istituzionale nell'apposita sezione " *Amministrazione trasparente*" nel rispetto di quanto stabilito dal D.Lgs. n. 33/2013.

Il nucleo di valutazione è definito dai vigenti regolamenti comunali, in forma monocratica ed è composto dal Segretario comunale; la nomina è avvenuta con decreto del Sindaco n. 07 in data 28.12.2011, confermata a seguito delle elezioni amministrative del 25 maggio 2014 con decreto sindacale n.11 del 13.10.2014.

Nel Comune di Rogno sono presenti quattro dipendenti titolari di posizione organizzativa e precisamente:

- Persiani Mariangela - Responsabile Servizio finanziario e contabile;
- Piazza Anna Maria - Responsabile Servizio Lavori pubblici, patrimonio e manutenzioni;
- Spadacini Tiziana - Responsabile Servizio culturale ed educativo (Istruzione, Cultura e Servizi sociali);
- Arrighini Maria Grazia – Responsabile Servizio Edilizia privata , Cave e Urbanistica.

Alla sottoscritta Segretario comunale è stata affidata dal Sindaco la responsabilità del Servizio affari generali.

Attualmente operano presso il Comune di Rogno n. 11 dipendenti così inquadrati:

- Cat D n. 4 unità
- Cat. C n. 6 unità
- Cat.B1 n. 1 unità

Risultati raggiunti e degli eventuali scostamenti rispetto alle previsioni e assegnazione della valutazione del personale apicale.

Dall'analisi delle informazioni raccolte e dalle relazioni dei responsabili di servizio, che si allegano alla presente relazione e a cui si rinvia, si evince che la maggior parte degli obiettivi assegnati sono risultati in linea con quanto programmato.

Sostanzialmente non sono state rilevate particolari difficoltà rispetto agli obiettivi assegnati, essendo gli stessi stati raggiunti quasi nella loro interezza..

Il sito Internet è stato costantemente aggiornato non solo con l'inserimento delle informazioni a carattere istituzionale, inserite nelle diverse sezioni, ma anche con le notizie ritenute utili. Corretta è stata anche la tenuta dell'albo on line.

E' proseguita anche nell'anno 2015 l'attività di pubblicazione e aggiornamento dei dati e delle informazioni richieste dal D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 nell'apposita sezione " *Amministrazione trasparente*" che impegna in modo rilevante i diversi uffici.

La gestione della valutazione della performance individuale dei dipendenti assegnati ad ogni settore è di competenza dei titolari di posizione organizzativa (o del segretario comunale, nei casi abbia avuto assegnato dal sindaco la responsabilità di servizio) i quali hanno provveduto, nel rispetto delle norme regolamentari in vigore, alla compilazione delle rispettive schede di valutazione.

Ai dipendenti di ciascun settore in particolare sono stati assegnati, attraverso la compilazione delle apposite schede, obiettivi in parte collegati agli obiettivi assegnati ai responsabili di posizione organizzativa e in parte connessi alla specifica attività di ciascuno, nell'intento di proseguire nel processo di conseguire anche nell'attività ordinaria maggiore efficacia ed efficienza.

Dall'analisi delle schede di valutazione dei singoli dipendenti si rileva che anche gli obiettivi a loro assegnati sono stati sostanzialmente raggiunti.

Rogno li,18 aprile 2016

Il Segretario comunale

Elisa Tagliaferri

Allegati:

- *Relazione Responsabile affari generali (Segretario comunale).*
- *Relazione Responsabile servizio finanziario e contabile;*
- *Relazione Responsabile servizio lavori pubblici, patrimonio e manutenzioni;;*
- *Relazione Responsabile culturale ed educativo (Istruzione, Cultura e servizi sociali);*
- *Relazione Responsabile Servizio Edilizia privata , Cave e Urbanistica.*

COMUNE DI ROGNO
Provincia di Bergamo



Servizio Affari Generali

PIANO DELLE PERFORMANCE
(PEG anno 2015)

RELAZIONE

In osservanza alle disposizioni di cui al *Regolamento per la misurazione e la valutazione della performance e per l'applicazione del sistema premiale*, approvato con deliberazione di G.C. n.124 del 14.12.2011 e al *Piano delle performance* approvato con deliberazione di G.C. n. 78 del 19.08.2015 si presenta la relazione sull'attività svolta dallo scrivente servizio nell'anno 2015 e il grado di raggiungimento degli obiettivi.

DATI GENERALI DEL SERVIZIO

Personale assegnato n. 03 unità

OBIETTIVI SERVIZIO

1. Redazione schede obiettivo per servizio affari generali e schema piano performance in qualità di segretario comunale.

Criticità riscontrata: nessuna.

Grado di realizzazione:

- **Redazione schede obiettivo servizio affari generali :** gli obiettivi del servizio sono stati predisposti attraverso le apposite schede nei termini previsti.
- **Piano delle performance:** la redazione del piano della performance è avvenuta entro i termini previsti e dopo l'approvazione del bilancio di previsione 2015 e del bilancio pluriennale 2015-2017 da parte del Consiglio Comunale nella seduta del 29 maggio 2015 atto n.19 e del P.E.G. 2014 approvato dalla Giunta Comunale con delibera n.62 del 03 giugno 2015. Il Piano delle performance è stato approvato con delibera di Giunta Comunale n.78 del 19 agosto 2015 e pubblicato sul sito Internet dell'amministrazione nell'apposita sottosezione della sezione "Amministrazione trasparente".

2. *Garantire l'apertura al pubblico dello sportello ufficio demografico 6 giorni settimanali (con esclusione dei mesi di luglio e agosto) anche in assenza del personale. Garantire la pubblicazione di almeno il 90% delle delibere entro 20 giorni dalla loro adozione.*

Criticità riscontrata: nessuna.

Grado di realizzazione: Lo sportello è stato aperto al pubblico con continuità per il periodo indicato utilizzando il personale disponibile..

Nel corso del 2015 le delibere sia di Giunta che di Consiglio Comunale sono state generalmente poste in pubblicazione non oltre il ventesimo giorno dall'adozione.

3. *Sovrintendere allo svolgimento dell'attività di controllo interno da parte dei responsabili e dagli organi competenti (controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile, controllo strategico e controllo sugli equilibri finanziari). Effettuazione dell'attività di controllo successivo e controllo di gestione avvalendosi della struttura operativa.*

Criticità riscontrata: nessuna

Grado di realizzazione: Il regolamento sui controlli interni di cui alle disposizioni previste dal D.L. n. 174/2012, convertito nella legge 213/2012, è stato approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 30 gennaio 2013 con delibera n. 03. Il regolamento è stato successivamente pubblicato sul sito internet comunale.

Si è costantemente sovrinteso all'attività di svolgimento dell'attività di controllo interno da parte dei responsabili e dagli organi competenti (controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile, controllo strategico e controllo sugli equilibri finanziari) nel rispetto delle norme regolamentari, fornendo il necessario supporto.

E' stato effettuato entro i tempi previsti dal regolamento il controllo successivo semestrale. La relazione predisposta in data 22 luglio 2014 inerente il controllo del primo semestre 2015 è stata regolarmente trasmessa al Sindaco, ai capigruppo consiliari, ai responsabili di servizio, al revisore dei conti, oltre che comunicata a tutti i consiglieri comunali. La relazione sul secondo semestre 2015 è stata predisposta in data 8 febbraio 2016 e trasmessa a quanti di competenza come sopra indicato.

4. *Supporto all'amministrazione nella programmazione, protocolli d'intesa, accordi di programma e iniziative varie. Supporto all'attività finalizzata alla redazione del notiziario informativo comunale.*

Criticità riscontrata: nessuna.

Grado di realizzazione: è' stato fornito all'amministrazione il necessario supporto specie in riferimento alla programmazione. Con la collaborazione del personale assegnato al servizio si è potuto dar corso, su richiesta dell'amministrazione alle diverse iniziative richieste dall'amministrazione ed è' stato fornito il supporto necessario alla redazione del notiziario informativo comunale pubblicato nel 2015 in n 1 numero (agosto 2015).

5 Sovraintendenza attività aggiornamento sito Internet

Sovraintendenza e cura attività in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione informazioni (D.Lgs. n. 33/2013).

Criticità riscontrata: continuano le criticità nella cura dei numerosi adempimenti relativi al D.Lgs. n. 33/2013 in riferimento alla scarsità delle risorse umane a disposizione.

Grado di realizzazione: Il sito Internet è stato costantemente aggiornato non solo con l'inserimento delle informazioni a carattere istituzionale, correttamente inserite nelle diverse sezioni, ma anche con le notizie ritenute utili.

Corretta è stata anche la tenuta dell'albo on line.

E' stato redatto e approvato dalla Giunta Comunale con delibera n.09 del 28.01.2015 il Piano per la trasparenza e integrità per il triennio 2015-2018.

Anche nel corso del 2015 si è proceduto alla cura e coordinamento dell'attività di pubblicazione dei dati e delle informazioni richieste dal D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente" che impegna gli uffici per un tempo decisamente rilevante rendendo spesso problematica la cura delle "normali" attività d'ufficio e ciò anche in considerazione del rilevante aumento degli adempimenti richiesti in ogni settore dalle diverse norme legislative.

Relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati al personale dipendente.

Si segnala infine il sostanziale raggiungimento degli obiettivi assegnati in qualità di responsabile di servizio ai n. 3 dipendenti appartenenti al Servizio affari generali, come risulta dalle relazioni dei singoli dipendenti e dalle schede di valutazione agli atti.

In particolare si è dato corso alle seguenti attività:

- aggiornamento costante del sito Internet dell'ente e cura della Sezione "Amministrazione trasparente" con inserimento e aggiornamento nelle diverse sottosezioni di gran parte delle informazioni e dei dati richiesti;
- redazione del notiziario informativo comunale e attività di comunicazione in genere;
- gestione utilizzo zona Sagra secondo le condizioni e tariffe approvate dalla Giunta Comunale;
- collaborazione e supporto all'ufficio tributi per la realizzazione del progetto inerente l'introduzione del sistema di raccolta rifiuti a 2tariffa puntuale";
- sistemazione dello stradario e allineamento banche dati relativi a Rogno capoluogo (manca la frazione di Rondinera);
- inserimento nel programma informatico Halley degli atti di matrimonio e delle relative annotazioni marginali anni 2003-2010;
- vigilanza sul territorio comunale, ad eccezione del controllo delle strade agro-silvo-pastorali;
- monitoraggio degli impianti pubblicitari con l'individuazione dei cartelli da raggruppare in un unico totem

Rogno, 14 marzo 2016

Il Segretario comunale/ Responsabile dell'area affari generali
ElisaTagliaferri



COMUNE DI ROGNO
Provincia di Bergamo

Servizio finanziario e contabile

PIANO DELLE PERFORMANCE
(PEG anno 2015)

RELAZIONE

In osservanza alle disposizioni di cui al *Regolamento per la misurazione e la valutazione della performance e per l'applicazione del sistema premiale*, approvato con deliberazione di G.C. n.124 del 14.12.2011 e al *Piano delle performance* approvato con deliberazione di G.C. n. 78 del 19.08.2015 si presenta la relazione sull'attività svolta dallo scrivente servizio nell'anno 2015 e il grado di raggiungimento degli obiettivi.

DATI GENERALI DEL SERVIZIO

Il servizio finanziario e contabile del Comune di Rogno è suddiviso in 2 uffici: *l'ufficio finanziario e contabile* che gestisce il bilancio dell'Ente, il trattamento economico del personale e la gestione diretta dell'imposta di pubblicità e della tosap; *l'ufficio tributi* che segue la gestione diretta dell'IMU, l'ICI per gli accertamenti sugli anni pregressi, la gestione diretta della TARI.

Personale assegnato: n. 3 unità, di cui n. 2 unità presso l'ufficio finanziario e contabile e n. 1 unità presso l'ufficio tributi. La dipendente assegnata all'ufficio tributi svolge anche funzioni dell'ufficio segreteria (pubblicazione dei provvedimenti degli organi di governo e dei responsabili di servizio, stesura dei contratti dell'Ente).

Punti di criticità generali: sono strettamente legati alla continua evoluzione normativa sia in riferimento ai tributi locali sia alla stessa gestione finanziaria e contabile (si pensi al patto di stabilità introdotto anche per i Comuni superiori a 1000 abitanti dal 01 gennaio 2013, a nuovo sistema contabile armonizzato, le stime del Fondo di solidarietà Comunale 2015, condizionate dalle stime di gettito IMU e TASI definite dal MEF).

Grado di realizzazione generale: sono state rispettate le tempistiche di legge. Ottima la realizzazione delle entrate connesse all'IMU rispetto alle previsioni, e degli accertamenti dei trasferimenti erariali, sia pure non ancora interamente incassati, rispetto alle "spettanze" pubblicate dal Ministero dell'Interno.

OBIETTIVO N. 1 - PROPOSTA OBIETTIVI

1. Redazione schede obiettivo

Criticità riscontrata: difficoltà nel programmare le tempistiche di legge per il susseguirsi di modifiche e integrazioni delle normative, in particolare; a) il tributo TARI con relativo piano finanziario e tariffe; b) la Tassa sui servizi Indivisibili (TASI); c) il Fondo di Solidarietà Comunale

e la quota di alimentazione dello stesso sottratta all'IMU; d) i riflessi dei punti precedenti sulle aliquote da applicare a tributi locali e sull'elaborazione del bilancio dell'Ente.

Grado di realizzazione: sono state rispettate le tempistiche di legge.

OBIETTIVO N. 2 - COORDINAMENTO GESTIONE TARI, IMU E TASI

1.-2 - Stime gettito IMU per diverse aliquote

Criticità riscontrata: nell'anno 2012 il passaggio dall'ICI all'IMU aveva comportato per l'ufficio tributi un notevole intensificarsi del lavoro in riferimento sia alla formazione tecnico-giuridica, sia all'acquisto di un nuovo programma informatico, che alla definizione delle stime di gettito del nuovo tributo. Nel 2015, il tributo IMU ha subito ulteriori modifiche sulle modalità di applicazione, obbligando l'ufficio tributi ed il servizio finanziario a rivedere le stime previsionali degli incassi e la loro iscrizione nel bilancio 2015, a seguito dell'altalenarsi delle disposizioni normative tributarie riferite ai terreni e per la *quota di alimentazione* da destinare al nuovo FSC. In particolare nell'anno 2015, per ragioni di finanziamento del bilancio dell'Ente, si è provveduto all'aumento dell'aliquota IMU sui fabbricati diversi dall'abitazione principale, dal 8,6 per mille al 9,6 per mille.

Anche nell'anno 2015 il settore tributi ha garantito il servizio *sportello aperto* IMU-TASI a favore degli utenti, sia per il calcolo dell'imposta che per la stampa e consegna del F24 precompilato.

La TASI, sia pure recante nel 2015 alcune modifiche normative, ha confermato il gettito 2014, aumentandolo di poco.

Grado di realizzazione: il gettito IMU destinato al Comune sugli immobili diversi dall'abitazione principale ha rispettato le previsioni, garantendo anzi un maggior introito. Il dato accertato a bilancio risulta tuttavia ridotto di oltre 223.000,00 euro a seguito dell'iscrizione del suo valore al netto della quota di alimentazione al FSC 2015.

L'IMU sull'abitazione principale è stata sostituita dalla TASI che ha garantito un incasso di circa 176.000,00, grazie all'intensa attività dello *sportello aperto* dell'ufficio tributi dedicato al calcolo e alla stampa del modello F24 ai singoli utenti richiedenti.

Le deliberazioni di approvazione delle aliquote IMU e TASI applicate sono state adottate dal Consiglio Comunale nella seduta del 29.05.2015 con propri provvedimenti, rispettivamente n. 13 e n. 14 nella medesima data di approvazione del bilancio di previsione.

Risultati conseguiti: ottimi .

3- Stesura del piano finanziario TARI e predisposizione dell'atto per l'approvazione.

Criticità riscontrata: recupero delle somme evase con particolare riferimento alle Ditte.

Grado di realizzazione: Il piano finanziario Tari, redatto dal servizio finanziario, è stato approvato dal Consiglio Comunale nella stessa seduta di approvazione del bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015/2017 con atto n. 15, nella stessa riunione consiliare sono state approvate le nuove tariffe TARI, giusta deliberazione n. 16.

Gli uffici competenti hanno provveduto direttamente alla stampa delle bollette TARI, all'imbastamento nonché alla consegna alle Ditte. Per la consegna agli utenti persone fisiche è stato affidato un incarico ad una società cooperativa del lavoro.

Nell'anno 2015 sono state attivate le prime operazioni per la costruzione del sistema di tariffazione puntuale: incontri formativi con la popolazione, distribuzione di sacchetti con logo del Comune, installazione di apparecchiature per la distribuzione dei sacchetti.

Il nuovo tributo TARI rappresenta uno dei tre prelievi fiscali comunali che compongono la I.U.C. (Imposta Unica Comunale) introdotta dal comma 639 e successivi dell'art. 1 della Legge n. 147 del 27/12/2013 (legge di stabilità 2014).

Risultati conseguiti: ottimi.

OBIETTIVO N. 3 - COORDINAMENTO GESTIONE IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

1. Coordinamento generale dell'attività nelle diverse fasi.

Criticità riscontrata: Anche nell'anno 2015 si sono riscontrati problemi in seno agli incassi, anche a titolo di accertamenti per gli anni precedenti, riferiti sia all'imposta di pubblicità permanente sia ai diritti sulle pubbliche affissioni, in ragione della congiuntura economica del momento che ha visto crescere le difficoltà finanziarie di molte attività site in Rogno, fino, in alcuni casi alla chiusura o al fallimento.

Nella seduta consiliare del 11/02/2015 è stato approvato con proprio atto n. 3 il nuovo regolamento comunale per l'applicazione dell'imposta di pubblicità, il diritto sulle pubbliche affissioni e il servizio di affissione, recante innovazioni riferite all'installazione di nuovi impianti pubblicitari nonché alla gestione di quelli già esistenti.

L'Ente ha provveduto all'installazione di n. 3 nuovi impianti segnaletici nelle principali vie commerciali a cui hanno aderito le diverse aziende allocate nelle vie interessate, procedendo alla rimozione dei precedenti installati separatamente e vetusti.

Grado di realizzazione: Buono. Sono state chiuse le posizioni tributarie relative alle attività cessate comunicate e inserite tutte le nuove autorizzazioni rilasciate fino a tutto il 2015.

Nel 2015 sono stati incassati circa € 1.531,00 per imposta di pubblicità riferita a periodi precedenti.

Nel frattempo gli utenti inadempienti con i versamenti sono stati espressamente sollecitati con raccomandata e monitorati i loro pagamenti.

Risultati conseguiti: buoni.

OBIETTIVO N. 4 - APPLICAZIONE MECCANISMO DELLO SPLIT PAYMENT (LEGGE DI STABILITA' N. 190/2014)

1 Coordinamento generale dell'attività nelle diverse fasi

Criticità riscontrata: La corretta tenuta della contabilità IVA negli enti locali è diventata ancora più complessa dopo l'introduzione dello split-payment e del reverse-charge. Tali meccanismi oltre ad aver aumentato gli adempimenti hanno provocato l'azzeramento del credito IVA e l'obbligo conseguente del rispetto puntuale delle scadenze di registrazione e di versamento, anche per le attività esenti. Il reverse-charge e lo split-payment hanno ulteriormente aumentato i fattori di rischio sanzioni.

E' stato necessario un importante aggiornamento del personale interessato attraverso corsi, libri di testo, riviste on-line. Il personale ha partecipato al corso organizzato dalla Halley Informatica Srl in data 10/03/2015 (fatturazione elettronica e split payment).

Grado di realizzazione:

- **1 - Adeguamento sistemi informatici e applicazione nuovo regime attività IVA:** nel mese di gennaio 2015 la società Halley Informatica ha provveduto ad adeguare le procedure contabili per la migliore gestione del nuova contabilità Iva. Il meccanismo di inversione contabile, seppure con le difficoltà iniziale, è andato regolarmente a regime.
- **2 -Nuova liquidazione IVA trimestrale con split commerciale:** il meccanismo dello split payment è più complesso quando l'IVA è riferita a servizi commerciali per l'Ente, e non semplicemente istituzionali. In questo caso lo Split payment confluisce nell'IVA a saldo trimestrale rendendo molto più complesso il calcolo del debito IVA periodico.
- **3 - Prima scadenza versamento split payment:** è stato rispettato il termine del 16 maggio come data di scadenza del primo versamento da split payment istituzionale.

Risultati conseguiti: buoni

OBIETTIVO N. 5 - ADEMPIMENTI RELATIVI ALL'OBBLIGO DELLA FATTURAZIONE ELETTRONICA.

1. Adempimenti relativi all'obbligo della fatturazione elettronica.

Criticità riscontrata: la criticità riscontrata ha riguardato l'attività propedeutica posta in essere, in considerazione dell'esiguità delle risorse umane disponibili per un ordinato avvio degli adempimenti previsti dalla vigente normativa in materia di fattura elettronica (informazione alle ditte, collegamento ad hoc tra gestione software del protocollo e contabilità dell'Ente, ecc.)

Grado di realizzazione:

- **1 -Partecipazione corsi di aggiornamento:** corso organizzato dalla Halley informatica in data 10/03/2015 (fatturazione elettronica e split payment)
- **2 - Adeguamento sistemi informatici e applicazione nuovo regime attività fatturazione elettronica:** nei primi mesi dell'anno 2015 la società Halley Informatica ha provveduto ad adeguare le procedure contabili che hanno permesso la corretta gestione della nuova attività di fatturazione elettronica senza ritardi.

Risultati conseguiti: buoni

OBIETTIVO N. 6 - AGGIORNAMENTO SITO WEB COMUNALE: ADEMPIMENTI DL. 33/2013 E ALTRE NORMATIVE IN MATERIA DI TRASPARENZA

1 Incarichi esterni al personale dipendente e collaboratori esterni

Criticità riscontrata: nessuna.

Grado di realizzazione: il sito web nella rubrica "Amministrazione trasparente/Consulenti e collaboratori" risulta aggiornato al 31.12.2015.

Risultati conseguiti: buono

2 Dati bilancio e altri dati del personale .

Criticità riscontrata: nessuna

Grado di realizzazione: il bilancio di previsione 2015 e il rendiconto della gestione 2014 sono stati pubblicati sul sito web istituzionale dopo la loro approvazione in consiglio.

Personale: sono state pubblicate le tabelle del conto del personale 2014 relativamente alla struttura della dotazione organica e al costo del personale e alle tabelle informative sul fondo produttività .

Inoltre sono presenti i dati relativi ai contratti nazionali e decentrati.

Risultati conseguiti: completo

OBIETTIVO N. 7 - CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

1 Verifica degli equilibri di bilancio.

Criticità riscontrata: nessuna

Grado di realizzazione: sono stati compilati n. 4 verbali, uno per ciascun trimestre, e sottoscritti dal Responsabile del Servizio Finanziario e dal Revisore Unico dei Conti, tutti approvati con successiva deliberazione della Giunta Comunale.

Risultati conseguiti: completo.

OBIETTIVO N. 8 - PREDISPOSIZIONE DEGLI ATTI FONDAMENTALI

1 Elaborazione del bilancio di previsione e relativi allegati.

L'articolo 3 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che, a decorrere dal 1° gennaio 2015, le amministrazioni pubbliche territoriali e i loro enti strumentali in contabilità finanziaria conformino la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. La riforma contabile ha comportato per gli enti locali un cambiamento radicale sia negli schemi che negli allegati di bilancio, sia per quanto concerne i concetti di competenza finanziaria, di residui, di avanzo di amministrazione. A questo si aggiunge l'introduzione di nuove voci di bilancio come il fondo pluriennale vincolato e la reintroduzione della contabilità di cassa. Seppure nel 2015 lo schema di bilancio di previsione con funzione autorizzatoria è rimasto ancora quello utilizzato nel 2014 (Dpr 194/1996) e i documenti della nuova contabilità sono redatti con una funzione conoscitiva, notevoli sono state le difficoltà per le profonde innovazioni introdotte che hanno comportato una notevole mole d'attività (nuova classificazione codici bilancio, ecc.).

Grado di realizzazione:

- **Riclassificazione delle voci di bilancio sulla base del nuovo principio contabile:** nei termini previsti si è provveduto alla corretta riclassificazione delle entrate e delle spese secondo il nuovo schema di bilancio "armonizzato".
- **Adozione dei nuovi schemi di bilancio – affiancamento della contabilità economico patrimoniale integrata alla finanziaria:** Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 del 30.11.2015, al fine di consentire alla struttura comunale la completa attuazione e implementazione dei necessari strumenti procedurali, operativi e organizzativi finalizzati alla corretta applicazione dei nuovi principi contabili, si è ritenuto opportuno di rinviare al 2017 l'adozione del piano dei conti integrato, dei principi applicati alla contabilità economico-patrimoniale e il conseguente affiancamento della contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria nonché l'adozione del bilancio consolidato.
- **Predisposizione Bilancio 2015 e pluriennale 2015/2017 in parallelo con precedente e nuova contabilità:** con deliberazione del Consiglio comunale n. 19 in data 29 maggio 2015 è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2015, la relazione previsionale e programmatica e il bilancio pluriennale 2015-2017.

Grado di realizzazione: completo

Risultati conseguiti: buoni

2 Elaborazione del rendiconto della gestione 2014 e relativi allegati.

Criticità riscontrata: nessuna.

Grado di realizzazione: il rendiconto della gestione 2014 e relativi allegati sono stati approvati con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 29.04.2015

Risultati conseguiti: completo.

3 Conto annuale del personale.

Criticità riscontrata: alcune difficoltà relative alla raccolta dati presso gli uffici per la compilazione della relazione annuale al conto del personale.

Grado di realizzazione: il conto annuale è stato inviato in data 31.05.2015 e certificato il 31.05.2015.

Risultati conseguiti: completo.

4 Certificazione rispetto patto di stabilità 2014.

Criticità riscontrata: Dall'anno 2013 è previsto l'assoggettamento al patto di stabilità interno anche per i comuni sopra i 1000 abitanti. La prima fase dell'intero iter gestionale ha riguardato la quantificazione dell'obiettivo di competenza mista, ossia la possibilità di pagamenti nell'anno 2015

per spese in c/capitale. Nell'anno 2015 non sono stati richiesti spazi finanziari alla Regione Lombardia in riferimento al patto di stabilità verticale incentivato.

Grado di realizzazione: Le certificazioni, sia del rispetto del patto di stabilità per l'anno 2014 sia per la definizione dell'obiettivo 2015, hanno rispettato i termini imposti dalle normative vigenti.

Risultati conseguiti: ottimi.

OBIETTIVO N. 9 - - RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI AL 01/01/2015 AI SENSI DEL D.LGS 118/2011

Criticità riscontrata: Le modalità e i termini per la predisposizione del rendiconto comprendente il conto del bilancio, il conto economico e il conto del patrimonio sono disposte dall'art. 227 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267. Si evidenziano difficoltà per raggiungere gli obiettivi nei termini stabiliti in un periodo dove s'accavallano molteplici adempimenti.

Grado di realizzazione:

- **Operazioni per il riaccertamento straordinario dei residui:** al fine di dare attuazione ai nuovi principi contabili disposti dal D.Lgs 118/2011, si è proceduto al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi, verificando le ragioni del loro mantenimento. In particolare alla cancellazione dei residui cui non corrispondono obbligazioni perfezionate e scadute al 01/01/2015; alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato e rideterminazione del risultato di amministrazione.
- **Determinazione del FPV di parte corrente e di capitale:** trattasi di operazione discendente dal riaccertamento dei residui passivi e attivi, relativa a impegni e accertamenti con esigibilità posticipata rispetto al 31/12/2015 e alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato.
- **Determinazione del risultato di amministrazione al 01/01/2015 e della sua composizione:** è la fase finale dell'operazione di riaccertamento dei residui che si conclude con la determinazione del nuovo risultato di amministrazione, dopo aver accantonato somme per i fondi rischi e FCDE, bloccata la parte vincolata del risultato e destinata la parte riservata agli investimenti.

L'attività dell'ufficio si è conclusa nei termini permettendo alla Giunta di adottare la relativa delibera di riaccertamento (n. 40 del 29.04.2015) immediatamente dopo la conclusione della seduta consiliare di approvazione del rendiconto 2014.

Risultati conseguiti: completo.

RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ASSEGNATI AL PERSONALE DIPENDENTE DEL SERVIZIO

Dall'esame delle relazioni predisposte dai dipendenti assegnati al proprio ufficio relativamente agli obiettivi loro assegnati si desume un ottimo livello di raggiungimento degli obiettivi assegnati.

In particolare nell'anno 2015 emergono per importanza e impegno i seguenti progetti:

1. **IMU:** simulazione con nuove aliquote per il finanziamento del bilancio;
2. **TARI:** attivazione delle prime operazioni per la graduale introduzione della tariffa puntuale;
3. **Patto di stabilità:** l'Ente ha ampiamente rispettato il patto di stabilità interno per l'anno 2015.
4. **Split payment:** nella triplice fattispecie di split payment istituzionale, split payment commerciale e reverse charge.
5. **Fatturazione elettronica:** accreditamenti sulla piattaforma dei crediti, nuovi codici univoci per gli uffici, innovazione del sistema informatico protocollo-contabilità per la gestione delle nuove fatture;

6. **Armonizzazione contabile** : a decorrere dal 01 gennaio 2015 gli enti locali, anche non sperimentatori, hanno dovuto introdurre, sia pure in termini conoscitivi, la nuova contabilità dettata dal D.Lgs n. 118/2011 come novellato dal D.Lgs n. 126/2014. Il servizio finanziario ha dovuto attivarsi, già negli ultimi mesi dell'anno 2014, per affrontare le novità introdotte dal DLgs 118/2011: riclassificazione dei capitoli di spesa, sdoppiamento di capitoli di spesa in ragione dei nuovi codici ministeriali, ridefinizione del piano dei conti finanziari, approfondimento dei nuovi principi contabili, istituzione del fondo pluriennale vincolato di parte corrente e in conto capitale da iscrivere in un'unica voce di entrata (per ciascun titolo di spesa) ed i fondi pluriennali vincolati per ciascuna spesa corrente e in c/capitale i cui impegni non rappresentano debiti certi ed esigibili al termine dell'esercizio.

In particolare è stato attivato il processo di graduale introduzione del servizio di raccolta rifiuti a "tariffa puntuale" finalizzato all'innalzamento della percentuale di raccolta differenziata e al contenimento/riduzione dei costi del servizio di igiene ambientale.

A decorrere da settembre 2015 sono stati organizzati incontri con la popolazione per illustrare le nuove modalità di tariffazione e gli interventi sulle modalità di gestione dei rifiuti, ed è stata installata una macchina operatrice per la distribuzione dei sacchi di raccolta riportanti il logo del Comune, collegata al sistema informatico dell'Ente per la rilevazione del numero di sacchi prelevati e conseguente bollettazione aggiuntiva.

L'esperimento delle fasi introduttive del sistema di raccolta rifiuti a "tariffa puntuale" realizzate nell'anno 2015 ha consentito di introdurre, già dal 2016, sia pure in fase sperimentale, la "tariffa puntuale".

Al progetto hanno partecipato le dipendenti Sig.ra Baldo Loretta assegnata all'Ufficio Tributi, supportata dalla Sig.ra Silvia Borserini

Complessivamente, anche nell'anno 2015, il servizio finanziario e contabile ha dimostrato un'ottima operatività, con dispendio di notevoli energie, soprattutto nei momenti strategici della gestione (bilancio di previsione, rendiconto della gestione e patto di stabilità) e della sua attività rivolta agli utenti, (IMU, TASI e TARI) raggiungendo ottimi risultati, tenuto conto delle innumerevoli novità legislative e conseguenti nuovi adempimenti in capo

Rogno, 13 aprile 2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dr.ssa Mariangela Persiani



Servizio OO.PP., Patrimonio e Manutenzioni.

Piano Esecutivo di Gestione (anno 2015)

In osservanza alle disposizioni di cui all'articolo 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 si presenta la relazione sull'attività svolta e sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati allo scrivente servizio in relazione al PEG e al Piano delle Performance approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 78 in data 19 Agosto 2015.

OBIETTIVI SERVIZIO

1. Redazione proposta obiettivi anno 2015.

Criticità riscontrata: Individuazione scadenze certe per obiettivi che, prevalentemente, hanno tempistiche difficili da prestabilire, nonché soddisfacimento degli obiettivi richiesti dell'Amministrazione, in continua evoluzione e accrescimento nel periodo intercorso fra la predisposizione dalla proposta e l'approvazione del Piano, avvenuta in Agosto 2015.

Grado di realizzazione: Proposta degli obiettivi di cui al Piano delle Performance relativi al Servizio OO.PP., Patrimonio e Manutenzioni redatta entro il termine stabilito del 29 Giugno 2015 previsto.

Risultati conseguiti: Buoni.

2. Bandi relativi all'alienazione di immobili non strumentali.

Criticità riscontrata: Nessuna in particolare.

Grado di realizzazione: *Nel Piano delle Performance è stabilita la scadenza del 30 Giugno 2015 per la predisposizione dei bandi per l'alienazione di immobili non strumentali, compresi nel Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari, secondo le indicazioni fornite dall'Amministrazione Comunale e l'annuale attività di controllo del rispetto delle tempistiche.*

Con Determinazione n. 169 in data **30 Giugno 2015** è stato avviato il procedimento e approvato l'avviso pubblico per l'alienazione dei seguenti immobili indicati dall'Amministrazione Comunale:

- LOTTO 1: Porzione di area ubicata in via Monte Grappa identificata per la superficie di circa 2.070,00 mq. destinazione urbanistica "Insediamenti produttivi industriali e artigianali";
- LOTTO 2: Porzione di area ubicata in via Monte Grappa identificata nel Catasto Terreni al foglio logico per la superficie di di circa 510,00 mq. - destinazione urbanistica "Insediamenti produttivi industriali e artigianali";
- LOTTO 3: Area ubicata in via G. Leopardi per una superficie complessiva di 560 mq. - destinazione urbanistica "Insediamenti produttivi industriali e artigianali";
- LOTTO 4: Porzione di area ubicata in via Clavesana per la superficie di circa 190,00 mq. - destinazione urbanistica "Residenziale di versante";
- LOTTO 5: Porzione di area urbana ubicata in Piazza Druso per la superficie di circa 110,00 mq. - destinazione urbanistica "Contesti di valore storico e ambientale";
- LOTTO 6: Porzione di area dismessa ubicata tra via Roma e via Nazionale, in passato rappresentava la strada Della Valle; per la superficie di circa 120,00 mq. - destinazione urbanistica "Residenziale di fondovalle";

A seguito dell'espletamento della gara, con Determinazione n. 194 in data 03 Agosto 2015, si è proceduto alla presa d'atto di asta deserta per i lotti nn. 1 – 3 – 4 -5 e all'aggiudicazione definitiva dei lotti n. 2 e 6 , per un introito complessivo di **Euro 55.650,00**.



Si è proceduto, successivamente, con Determinazione n. 269 in data **28 Ottobre 2015**, come da interesse manifestato da privato interessato, ad avviare nuovo procedimento con contestuale approvazione di avviso pubblico per l'alienazione di immobile, inserito nel Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni, e identificato quale:

→ Area ubicata in Via Piave di complessivi mq.44 con destinazione urbanistica "Insediamenti residenziali di versante"

A seguito dell'espletamento della gara, con Determinazione n. 280 in data 16 Novembre 2015, si è proceduto all'aggiudicazione definitiva dell'alienazione dell'area di cui trattasi, posta in frazione Castelnuovo, per un introito complessivo di **Euro 2.300,00**.

Gli atti di cessione dei beni di cui trattasi, previo introito degli importi di alienazione, sono stati stipulati nel mese di Dicembre 2015.

Risultati conseguiti: in termini di procedure espletate, più che buoni, mentre soddisfacenti in termini economici, in considerazione della difficile congiuntura economica.

3. Predisposizione atti per la Concessione di cappelle cimiteriali.

Criticità riscontrata: Nessuna in particolare.

Grado di realizzazione: *L'obiettivo prevede la gestione del procedimento che determinerà la Concessione per anni 99 delle cappelle poste presso il cimitero della fraz. Castelnuovo entro il 07/08/2015 e la gestione annuale dell'attività di coordinamento e gestione.*

Con Determinazione n. 191 in data **30 Luglio 2015** è stato avviato il procedimento e approvato l'avviso pubblico per la concessione in diritto d'uso per anni 99 di n. 4 cappelle di famiglia realizzate, al rustico, nel cimitero della frazione Castelnuovo.

L'avviso, regolarmente pubblicato all'Albo on line e in evidenza sul sito comunale, consentiva il ricevimento delle domande di assegnazione delle cappelle cimiteriali con decorrenza dal 01 Agosto 2015 e sino alle ore 12:00 del giorno 30 Novembre 2015 e stabiliva l'assegnazione delle cappelle medesime, in base all'ordine cronologico di presentazione, tenendo conto del numero delle istanze pervenute alla scadenza dei seguenti periodi:

1° periodo: istanze pervenute dal 01/08/2015 al 31/08/2015;

2° periodo: istanze pervenute dal 01/09/2015 al 30/09/2015;

3° periodo: istanze pervenute dal 01/10/2015 al 31/10/2015;

4° periodo: istanze pervenute dal 01/11/2015 al 30/11/2015.

Purtroppo **nessuna istanza** risulta pervenuta al Protocollo dell'Ente entro la data del 30/11/2015 e nessun atto di concessione è stato stipulato, con conseguente mancato introito di somme nel Bilancio dell'Ente.

Risultati conseguiti: in termini di procedure espletate, più che buoni, purtroppo non si è conseguita la Concessione di alcuna cappella cimiteriale.

4.1 Gestione delle fasi di realizzazione dei "Lavori di manutenzione straordinaria della zona adibita a sagra posta in Via G. Pascoli.."

Criticità riscontrata: In considerazione degli eventi già programmati nell'area di proprietà, si evidenzia il costante impegno degli uffici comunali e la massima collaborazione e disponibilità manifestata dall'impresa aggiudicataria alla realizzazione infrasettimanale delle opere con messa a disposizione, nei periodi richiesti, della struttura, resa agibile per stralci, in ragione dell'avanzamento dei lavori di posa dei serramenti. Si manifesta il ritardo della rendicontazione finale dell'opera in ragione dell'intervenuta possibilità dell'utilizzo del ribasso d'asta, comunicata all'Ente solo nel mese di settembre 2015, con conseguente necessità di dare avvio al procedimento amministrativo di attuazione delle opere complementari, consistenti in progettazione, approvazione atti, affidamento e realizzazione delle opere medesime, che comunque, hanno avuto conclusione nell'anno 2015.



Grado di realizzazione: *L'obiettivo prevede l'attuazione nell'anno 2015 degli interventi di manutenzione della sagra posta in Via Pascoli, consistenti nell'installazione di serramenti per l'uso invernale della struttura.*

Per l'attuazione del progetto di cui trattasi l'Amministrazione Comunale ha ottenuto un contributo regionale a valere sul Distretto dell'Attrattività denominato "Nel solco della preistoria@ dalle incisioni rupestri alla Smart Life".

La realizzazione dell'intervento, pertanto, doveva rispettare le tempistiche regionali di attuazione, che prevedevano l'ultimazione delle opere alla data del 31/12/2015

Le attività di competenza sono state espletate coordinando nell'annualità l'andamento dei lavori in ragione del calendario degli eventi programmati presso la struttura, gestendo il procedimento di assegnazione del contributo e rendicontando costantemente al GAL, manager del Distretto, l'andamento delle opere.

Tutte le opere del progetto principale hanno trovato conclusione alla data del **23 Giugno 2015** e con Determinazione Reg. generale n. 202 in data **06 Agosto 2015** sono state approvate la contabilità finale e il Certificato di Regolare Esecuzione delle opere di manutenzione di cui trattasi.

Con nota Prot. n. 0005080 in data 01/09/2015 è stata richiesta all'Ente capofila l'erogazione dell'acconto nella misura del 50% del contributo assegnato.

Con successiva comunicazione pervenuta agli atti comunali in data 29/09/2015 il GAL, manager del Distretto, ha proposto l'erogazione dell'acconto richiesto e contestualmente comunicato la possibilità di utilizzare l'eventuale ribasso d'asta per l'esecuzione di opere di miglioria e/o completamento del progetto ammesso a finanziamento.

Al fine di utilizzare le economie derivanti dal ribasso d'asta conseguito in sede di gara, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 101 in data 09/10/2015 è stato approvato il progetto preliminare – definitivo ed esecutivo delle OPERE COMPLEMENTARI dei lavori di manutenzione straordinaria della zona sagra, relative alla realizzazione dell'impianto di riscaldamento, per un importo complessivo di Euro 14.859,61.

Le opere complementari di cui trattasi hanno avuto avvio in data 09 Novembre 2015 e sono state ultimate in data **16 Dicembre 2015**, come attestato dalla documentazione contabile agli atti comunali e definitivamente approvata con Determinazione Reg. generale n.37 in data 09 Febbraio 2016.

Sono in corso le procedure di rendicontazione finale delle opere realizzate, che determineranno l'erogazione del saldo del contributo.

Risultati conseguiti: Più che buoni, in considerazione dell'avvenuta realizzazione nell'anno 2015 sia delle opere del progetto principale che delle opere complementari.

4.2 Gestione delle fasi di appalto e di realizzazione dei "Lavori di riqualificazione mediante rifacimento di manti di asfalto di strade sul territorio comunale.

Criticità riscontrata: Nessuna in particolare.

Grado di realizzazione: *Obiettivo è la predisposizione del bando di gara entro il 15 Maggio 2015, la gestione del procedimento di assegnazione fondi del BIM e la definitiva conclusione e rendicontazione dei lavori entro il 31 Dicembre 2015.*

Hanno avuto attuazione tutti gli adempimenti connessi all'ottenimento del contributo a valere sui fondi BIM stanziati per l'anno 2014 da parte della Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi.

La procedura negoziata per l'attuazione dei lavori di riqualificazione mediante rifacimento manti di asfalto di alcune strade sul territorio comunale -3° lotto- è stata indetta con Determinazione Reg. generale n. 116 in data **30 Aprile 2015**.

Tutte le opere del progetto hanno trovato conclusione alla data del **07 Settembre 2015** e con Determinazione Reg. generale n. 246 in data **02 Ottobre 2015** sono state approvate la contabilità finale e il Certificato di Regolare Esecuzione delle opere di manutenzione di cui trattasi.

Con comunicazione pervenuta agli atti comunali in data 14/09/2015 la Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi ha informato che il Consorzio BIM ha modificato il criterio per l'utilizzo del ribasso d'asta



o economie, autorizzando l'utilizzo delle relative somme mediante redazione di perizia o progetto complementare finalizzato al miglioramento o completamento dell'opera.

Al fine di utilizzare le economie derivanti dal ribasso d'asta conseguito in sede di gara, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 94 in data 28/09/2015 è stato approvato il progetto preliminare – definitivo ed esecutivo delle OPERE COMPLEMENTARI dei lavori di riqualificazione mediante rifacimento manti di asfalto sul territorio comunale -3° lotto-, per un importo complessivo di Euro 6.747,95.

Le opere complementari di cui trattasi hanno avuto avvio in data 12 Ottobre 2015 e sono state ultimate in data **16 Ottobre 2015**, come attestato dalla documentazione contabile agli atti comunali e definitivamente approvata con Determinazione Reg. generale n.274 in data 05 Novembre 2015.

La rendicontazione delle opere principali e complementari realizzate sono state trasmesse alla Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi con nota Prot. n. 0006933 in data 13 Novembre 2015 e l'erogazione del contributo assegnato è avvenuto entro il 31 Dicembre 2015.

Risultati conseguiti: Ottimi, in considerazione dell'avvenuta realizzazione, rendicontazione ed erogazione del contributo assegnato, a valere sui fondi del Consorzio BIM, nell'anno 2015 sia delle opere del progetto principale che delle opere complementari.

4.3 Gestione della fase di progettazione dei “Lavori di realizzazione nuova pista ciclopedonale di collegamento di Via Adamello con Via Mulini”.

Criticità riscontrata: Nessuna in particolare.

Grado di realizzazione: *Obiettivo è la progettazione interna dell'ufficio tecnico comunale entro il 15 Aprile 2015 e l'acquisizione dei bonari accordi entro il 30 Settembre 2015.*

La progettazione preliminare dell'opera è stata espletata dall'ufficio tecnico comunale entro il mese di **Marzo 2015**.

Il progetto preliminare dei lavori di realizzazione nuova pista ciclopedonale di collegamento di Via Adamello con Via Mulini è stato approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n° 43 in data 22 Aprile 2015.

Sono depositati atti comunali tutti i bonari accordi sottoscritti dalle proprietà interessate dalla cessione di aree per la realizzazione dell'intervento, sottoscritti in data antecedente a quella stabilita dall'obiettivo del 30 Settembre 2015.

L'attuazione dell'intervento è subordinata al reperimento delle necessarie risorse finanziarie, a seguito del quale si procederà all'ottenimento, da parte dell'Agenzia del Demanio, della congruità del prezzo di acquisto delle aree e si proseguirà l'iter amministrativo di approvazione bonari accordi, approvazione progetti definitivo ed esecutivo, affidamento e realizzazione dell'opera.

Risultati conseguiti: Si è data completa attuazione alla parte di procedimento amministrativo possibile preliminarmente al finanziamento dell'opera.

5. Gestione procedimento presso Agenzia del Demanio per acquisizione aree.

Criticità riscontrata: Attività obbligatoria, introdotta dalla Legge di Stabilità 2013, espletata per la prima volta al fine dell'ottenimento della dichiarazione di prezzo di congruità del prezzo di acquisto di aree, da espletarsi analiticamente per ogni area, con pochi riferimenti e dati non sempre di facile reperimento.

Grado di realizzazione: *Nel Piano delle Performance è stabilita la scadenza del 30 Giugno 2015 per l'affidamento dell'incarico per la redazione delle perizie di immobili diversi sul territorio comunale, quella del 30 Settembre per l'avvio del procedimento presso l'Agenzia del Demanio per le aree necessarie per la realizzazione della ciclabile delle Boschine e la successiva approvazione dei bonari accordi in Consiglio Comunale.*

Con Determinazione n. 144 in data **08 Giugno 2015** è stato l'incarico all'Arch. Massimo Castellani per la redazione di valutazioni tecnico – estimative dei seguenti immobili posti in Rogno:

– Aree poste tra le Vie dei Mori e la Via Monte Grappa necessarie per la realizzazione di nuovo tratto di pista ciclo-pedonale;



- Aree poste tra le Vie Adamello e la Via Mulini in località Rondinera necessarie per la realizzazione di nuovo tratto di pista ciclo-pedonale;
- Appartamento posto in Largo A. Moro in località Rondinera da cedere in permuta per acquisizione unità commerciale in fraz. Castelfranco;
- Unità commerciale posta in Via S. Pietro 5, in frazione Castelfranco da acquisire per realizzare locali ad uso sociale-ricreativo;

Le perizie di cui trattasi sono state acquisite agli atti comunali in data 13 Luglio 2015, Prot. n. 0004095. L'istanza all'Agenzia del Demanio di Roma per l'ottenimento della congruità del prezzo di acquisto delle aree poste in Via dei Mori (necessarie per la realizzazione della ciclabile delle "Boschine") è stata inoltrata per posta certificata con comunicazione Prot. n. 0005169 in data **07 Settembre 2015**.

L'agenzia ha rilasciato attestazione di congruità con comunicazione pervenuta agli atti comunali in data 14 Ottobre 2015.

Per tale infrastruttura, tuttavia, NON risultano ancora sottoscritti alcuni bonari accordi da parte di proprietari interessati dalla cessione di beni, pertanto non è stato ancora possibile procedere all'approvazione in Consiglio Comunale degli accordi medesimi.

Si evidenzia inoltre che nell'anno 2015 è stato attivato ulteriore procedimento presso l'Agenzia del Demanio per l'ottenimento della congruità del prezzo di acquisto delle aree necessarie per la realizzazione di nuovo tratto di marciapiede in Via Rondinera – Via C. Battisti.

L'incarico per la redazione della perizia delle aree di cui trattasi è stato conferito con Determinazione n. 329 in data 21 Dicembre 2015 all'Arch. Dario Lambertenghi.

La perizia di cui trattasi è stata acquisita agli atti comunali in data 30 Dicembre 2015, Prot. n. 0008041.

L'istanza di cui trattasi è stata trasmessa per posta certificata all'Agenzia del Demanio di Roma in data **30 Dicembre 2015** Prot. n. 0008063.

Risultati conseguiti: Buoni.

6. Gestione procedimento per acquisizione nulla osta Soprintendenza per interventi su immobili vincolati.

Criticità riscontrata: Necessità di avvalersi del supporto di specifiche professionalità, in considerazione della natura particolare dei beni da restaurare, specificatamente per l'intervento della cappella devozionale della frazione Bessimo, ove solo qualificato professionista restauratore è in grado di valutare lo stato di degrado e le migliori soluzioni da adottare.

Grado di realizzazione: *Duplici obiettivi stabiliti nel Piano delle Performance; in primis redazione progetto e inoltra istanza alla Soprintendenza per riqualificazione della copertura dei loculi presso il cimitero di Rogno capoluogo entro il 30 Luglio 2015, poi affidamento incarico a restauratore per interventi di restauro intonaci e pitture della Santella devozionale di Bessimo entro il 30 Settembre 2015 con inoltra della relativa istanza alla Soprintendenza entro il 31 Ottobre 2015.*

Il progetto relativo alla riqualificazione della copertura di n. 10 loculi esistenti presso il cimitero di Rogno capoluogo è stato redatto dall'Ufficio tecnico comunale e inoltrato alla Soprintendenza per i beni e le attività culturali di Milano, unitamente all'istanza di autorizzazione per l'esecuzione di opere e lavori su bene culturale tutelato ai sensi degli artt. 10 e 12 del D.Lgs. n° 42/2004, con nota prot. n. 0003787 in data **01 Luglio 2015**.

L'autorizzazione della Soprintendenza (Prot. n. 15753), alla realizzazione degli interventi proposti è pervenuta agli atti comunali in data 09 Novembre 2015, Prot. n. 0005807.

Relativamente all'intervento di restauro interno della cappella dedicata alla Madonna posta in frazione Bessimo, l'ufficio tecnico comunale ha provveduto internamente alla redazione del relativo progetto, avvalendosi del supporto gratuito di qualificato restauratore, pertanto non si è proceduto all'affidamento esterno dell'incarico di cui trattasi.

Tale progetto è stato redatto in data Novembre 2015 e trasmesso alla Soprintendenza per i beni e le attività culturali di Milano, unitamente all'istanza di autorizzazione per l'esecuzione di opere e lavori su



bene culturale tutelato ai sensi degli artt. 10 e 12 del D.Lgs. n° 42/2004, con nota prot. n. 0006861 in data **11 Novembre 2015**.

L'autorizzazione della Soprintendenza (Prot. n. 20544), alla realizzazione degli interventi proposti è pervenuta agli atti comunali in data 22 Dicembre 2015, Prot. n. 0007913.

Risultati conseguiti: Molto buoni per l'istanza del cimitero di Rogno, sufficienti per l'istanza della cappella di Bessimo, in considerazione dell'avvenuto ottenimento, entro l'anno 2015 delle autorizzazioni richieste, anche se risultano tardive le tempistiche rispetto all'obiettivo stabilito.

7. Delega a Punto Ordinate per procedure Me.Pa. – Sintel e predisposizione relative Determine.

Criticità riscontrata: Tempistiche nell'ottenimento dell'atto di delega al Punto Ordinate.

Grado di realizzazione: *Il Piano delle Performance prevedeva il trasferimento delle funzioni a Punto ordinate per procedure di acquisto tramite mercato elettronico e predisposizione determine entro il 30 Settembre 2015.*

Attuate le deleghe richieste.

Il Punto Ordinate ha effettuato acquisti tramite il mercato elettronico e predisposto gli atti richiesti.

Risultati conseguiti: Più che buoni.

RELAZIONE SUL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DEL PERSONALE ASSEGNATO

Dipendente: **Serioli Mariele**

Dalla Relazione acquisita relativamente alla dipendente assegnata al presente settore si rileva il **PIENO ASSOLVIMENTO** degli obiettivi assegnati relativi a:

- Attività di supporto all'ufficio edilizia privata;
- Attività di programmazione, coordinamento e supervisione del servizio di manutenzione delle aree verdi sul territorio comunale effettuato dalla Cooperativa Società affidataria;
- Progettazione preliminare dei lavori di realizzazione nuova pista ciclo-pedonale di collegamento di Via Adamello con Via Mulini;
- Attività di Punto Ordinate per procedure in Me.Pa – Sintel e predisposizione relative Determine;
- Procedure inerenti l'aggiornamento dei Piani della Viabilità agro – silvo – pastorale;

Dipendente: **Tosini Massimo**

Del dipendente assegnato al presente settore si rileva il **PIENO ASSOLVIMENTO** del progetto assegnato, ai sensi dell'art. 15, comma 5 del CCNL 01/04/1999 e relativo agli Interventi di insabbiatura, spargimento sale e sgombero neve sul territorio, come da Relazione acquisita.

Si evidenzia che il dipendente medesimo, ad integrazione delle attività assegnate quale obiettivo, ha, nel corso dell'annualità 2015, provveduto all'espletamento anche delle ulteriori seguenti lavorazioni:

- Attività di manutenzione dei cimiteri;
- Attività di manutenzione del verde pubblico in prossimità stabilimento Global;
- Monitoraggio e interventi urgenti di riempimento buche viabilità comunale;
- Monitoraggio e sgombero materiale franato presso viabilità comunale di montagna.

Rogno 11 Marzo 2015

Il Responsabile del Servizio
(Piazza geom. Anna Maria)

COMUNE DI ROGNO
Provincia di Bergamo



Servizio culturale ed educativo (Cultura, istruzione e servizi sociali)

PIANO DELLE PERFORMANCE
(PEG anno 2015)

Relazione scheda obiettivi anno 2015
Responsabile Spadacini Tiziana

OBIETTIVI GENERALI

1) REDAZIONE PROPOSTA OBIETTIVI ANNO 2015

Criticità riscontrata: nessuna

Gradi di realizzazione: obiettivi predisposti entro il 29 giugno

2) PARTECIPAZIONE RIUNIONI TAVOLO TECNICO PER COMUNITÀ MONTANA LAGHI BERGAMASCHI AMBITO ALTO SEBINO

Criticità riscontrata: nessuna

Grado di realizzazione: partecipazione a tutti 9 tavoli tecnici presso la Comunità Montana Dei laghi bergamaschi per il settore Servizi Sociali-

3)PARTECIPAZIONE TAVOLI TECNICI SISTEMA BIBLIOTECARIO SERIATE LAGHI

Criticità riscontrata: nessuna

Grado di realizzazione :

- partecipazione a n. 5 commissioni tecniche su 9 convocazioni

4) PREDISPOSIZIONE APPALTO SERVIZIO DOPO-SCUOLA ANNO SCOLASTICO 2015/2016

Criticità riscontrate: modifiche legislative inerenti le procedure di scelta contraente

Grado di realizzazione: predisposto gara e bando entro il mese di giugno, effettuata RDO sito SINTEL luglio 2015 , conclusa con assegnazione definitiva entro il mese di AGOSTO nel rispetto dei termini previsti.

5) TUTORAGGIO SERVIZIO CIVILE

Criticità riscontrate: nessuna

Grado di realizzazione: inizio servizio n. 2 giovani in data 01/02/2015 – n. 1 Servizio minori e biblioteca- (SERVIZIO DOPO SCUOLA- E APERTURA BIBLIOTECA)

n.1 Servizio sociale anziani. (SERVIZI ASSISTENTE SOCIALE ED ACCOMPAGNAMENTO ANZIANI)

Iniziato garanzia giovani n.1 ragazzo settore cultura in data 11/12/2015.

6) PREDISPOSIZIONE BANDI PER RICONOSCIMENTI MERITO SCOLASTICO

Criticità: nessuna

Gradi di realizzazione: predisposto bandi- vagliato domande e predisposto graduatorie entro i termini stabiliti dai bandi.

- Agosto 2015 predisposto bando per scuola elementari e classi 1-2 secondaria di primo grado, verifica domande, predisposizione attestati e festa per la consegna degli stessi Settembre 2015
- Ottobre 2015 predisposto bando per licenziati scuola secondaria di primo grado- Studenti scuola secondaria di 2 grado e diplomati- e universitari
- Novembre 2015- pubblicati i bandi con allegato modulo domanda, sito internet Comune ed albo on line.
Dicembre 2015 verifica domande Gennaio 2016 approvazione graduatoria.

7) CURA DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE DEI DATI DEL SETTORE DI COMPETENZA IN ADEMPIMENTO ALLE DIPOSIZIONI DI CUI AL D:LGS. N. 33/2013

Criticità: nessuna

Grado di realizzazione: sono state modificate ed aggiornate le cartelle relative ai Servizi: Scuola Educazione – Cultura e Tempo Libero –Sociali Assistenziali

8) PREDISPOSIZIONE ATTI SETTORE TURISMO

Criticità: nessuna

Grado di realizzazione:

- predisposizione documenti ed informative per incontri IAT Alto Sebino,
- redazione atti per concessione Patrocinio iniziative turistiche territoriali;

Rogno, 02.03.2016

Il Responsabile del Servizio
Rag. Tiziana Spadacini



COMUNE DI ROGNO

Provincia di Bergamo

Codice Fiscale 00542510169

P. IVA 00500290168

SERVIZIO URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA E CAVE

Piano Esecutivo di Gestione (anno 2015)

In osservanza alle disposizioni di cui all'articolo 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 si presenta la relazione sull'attività svolta e sul grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati, di cui al Piano delle Performance (P.E.G. 2015), approvato con Delibera di G. C. n. 62 del 03.06.2015.

OBIETTIVO ORGANIZZATIVO / INDIVIDUALE

OBIETTIVO N.1: REDAZIONE SCHEDA OBIETTIVO PER SERVIZIO

1.1 Redazione scheda obiettivo per servizio entro il 31 maggio 2015

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità.

Grado di realizzazione: Si è provveduto alla redazione delle schede obiettivo per servizio entro il termine del 22.05.2015, pertanto prima del termine di consegna previsto.

Risultati conseguiti: Ottimi.

OBIETTIVO N.2: GESTIONE DELL' ATTIVITÀ URBANISTICA ED EDILIZIA CON ORGANIZZAZIONE DELLE SEDUTE DELLA COMMISSIONE EDILIZIA, DELLA COMMISSIONE URBANISTICA, DELLA COMMISSIONE AMBIENTE E CAVE, DELLA COMMISSIONE PER IL PAESAGGIO, ESPLETAMENTO DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVE ATTE A CONSENTIRE L'APPROVAZIONE DEL "PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI"

2.1 Predisposizione avviso convocazione, istruttoria pratiche da discutere, verbalizzazione delle riunioni della commissione urbanistica, commissione edilizia, commissione per il paesaggio e commissione ambiente e cave con partecipazione ad almeno il 90% degli incontri, garantendo la differenziazione tra l'istruttoria paesaggistica e l'istruttoria urbanistico – edilizia

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità.

Grado di realizzazione: Il Responsabile del Servizio ha partecipato a tutte le sedute delle commissioni comunali Edilizia, Ambiente e Cave tenutesi nel corso del 2015, ad esclusione delle sedute della Commissione per il Paesaggio, ove è stata garantita la presenza del Responsabile del Procedimento esterno (incaricato a causa della carenza di personale assegnato a questo Servizio), al fine di garantire la differenziazione tra attività di tutela paesaggistica ed esercizio di funzioni amministrative in materia urbanistica — edilizia prevista per legge. Non vi è stata alcuna seduta della Commissione Urbanistica nel corso del 2015, per mancanza di pratiche da esaminare.

Risultati conseguiti: Ottimi.

2.2 Espletamento delle procedure amministrative atte a consentire l'approvazione del "Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari" in collaborazione con il Servizio Patrimonio entro il 31 maggio 2015

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità se non nei limiti di tempo a disposizione in rapporto al personale di servizio

Grado di realizzazione: Si è costruttivamente collaborato con il “Servizio OO.PP., patrimonio e manutenzione” al fine della predisposizione del “Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari”, comprensivo dell’indicazione delle destinazioni urbanistiche attuali e previste. L’adozione del “Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari” è avvenuta con Deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 06.05.2015 e la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale è avvenuta con deliberazione n. 18 del 29.05.2015, pertanto nel rispetto del termine previsto.

Successivamente, a seguito di alcuni bandi per alienazione indetti dal “Servizio OO.PP., patrimonio e manutenzione” e di avvenute alienazioni, il Piano approvato è stato aggiornato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 124 del 23.12.2015 ed integrato con l’inserimento di ulteriori beni immobili da considerarsi non più strumentale all’esercizio delle attività istituzionali dell’Ente di prevista permuta.

Risultati conseguiti: Ottimi.

OBIETTIVO N.3: ESPLETAMENTO DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVE AL FINE DELL'ATTUAZIONE DELLA CAMPAGNA DI MONITORAGGIO SISTEMATICO DEL DISTURBO OLFATTIVO, SECONDO QUANTO PREVISTO DALLA D.G.R. 15.02.2012 N. 1X13018 E DALLA CIRCOLARE ARPA PROT. N. 84565 DEL 19.06.12.

3.1 Epletamento delle procedure amministrative al fine dell’attuazione della campagna di monitoraggio sistematico del disturbo olfattivo, secondo quanto previsto dalla D.G.R. 15.02.2012 n. 1X13018 e dalla Circolare ARPA Prot. n. 84565 del 19.06.12.

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità se non nei limiti di tempo a disposizione in rapporto al personale.

Grado di realizzazione: A seguito di ricorrenti segnalazioni da parte della Cittadinanza in riferimento alla presenza di odori molesti sul territorio, in particolare nella zona Bessimo-Rogno, è stata pubblicizzata tramite sito web comunale e con un incontro con la cittadinanza una campagna di monitoraggio sistematico del disturbo olfattivo sul territorio del Comune di Rogno, seguendo la procedura definita dalla D.G.R. 15.02.2012 n. 1X13018, in particolare dall’allegato 3, e dalla Circolare ARPA Prot. n. 84565 del 19.06.12. Sentite preventivamente ARPA, sono state distribuite ai cittadini, in busta anonima, le predisposte “Schede di rilevazione del disturbo olfattivo” con opportune indicazioni sulla compilazione da attuarsi nel corso dei mesi di maggio-giugno-luglio 2015. Nel corso del mese di agosto sono state raccolte 40 schede di rilevazione opportunamente compilate dalla cittadinanza. Già nei primi giorni di settembre sono stati forniti tutti i dati raccolti, allo studio specializzato opportunamente incaricato per l’elaborazione degli stessi.

Risultati conseguiti: Ottimi. A seguito dell’elaborazione dei dati è stato redatto un rapporto finale, analizzato nel corso di un tavolo di confronto tra Enti (Comune, ASL, ARPA, Provincia) tenutosi presso il Comune il 12.11.2015, che ha attestato la presenza del problema in particolare nella zona di Bessimo. Nella prima metà di dicembre sono state convocate separatamente ad un tavolo di confronto con gli Enti suddetti, 3 ditte, che si sono rese disponibili ad effettuare analisi odorimetriche ai loro punti di emissione. Una di queste, già a dicembre, si è attivata per l’installazione di un impianto di abbattimento degli odori sul punto di emissione più critico.

OBIETTIVO N.4: GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI COMPETENZA COMUNALE RELATIVE ALLE CAVE PRESENTI SUL TERRITORIO

4.1 Partecipazione ad almeno il 90% degli incontri con il tecnico redattore dei rilievi, le ditte cavatrici e qualora necessario i funzionari provinciali Ufficio Cave e in riferimento al cavato 2014 e agli incontri, e, previo accordo ditta/Amministrazione, supporto alla redazione della convenzione per nuove convenzioni relative all'escavazione

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità se non nei limiti di tempo a disposizione in rapporto al personale di servizio.

Grado di realizzazione: Il Responsabile del Servizio ha partecipato a tutti gli incontri con il tecnico redattore dei rilievi e alcune ditte cavatrici in riferimento al cavato 2014 e sono stati regolarmente introitati i diritti di escavazione. Non vi è stata la necessità per il cavato 2014 di chiedere assistenza tecnica ai funzionari provinciali Ufficio Cave. Sono stati necessari invece incontri con ditte e funzionari provinciali Ufficio Cave, sopralluoghi e l'emissione di provvedimenti rispetto alla mancata ottemperanza delle prescrizioni dell'Autorizzazione Provinciale e della convenzione con il Comune da parte di una ditta cavatrice.

Il Responsabile del Servizio ha partecipato a tutti gli incontri tra Amministratori e Ditta al fine di concordare i contenuti della convenzione, con l'unica Ditta all'oggi non convenzionata. E' stata istruita la proposta di convenzionamento e richiesto il parere della Commissione Cave e Ambiente. La ditta, a seguito della riapprovazione del Nuovo Piano Cave Provinciale il 29.09.2015, che ha reso improcedibile l'iter provinciale alla quale era legata la Convenzione proposta, non ha più integrato la documentazione necessaria all'approvazione da parte dell'Amministrazione Comunale.

Risultati conseguiti: Buoni.

4.2 Collaborazione con l'ufficio lavori pubblici nel procedimento per l'approvazione del progetto definitivo della pista ciclo-pedonale in località Acquamarzia, ai sensi dell'art. 4 della Convenzione Rep. comun. n. 850/2014

Criticità riscontrata: La Ditta ed i tecnici, dalla stessa incaricati, spesso non hanno seguito le indicazioni dell'Ufficio Tecnico e dell'Amministrazione, rallentando l'iter per l'approvazione del progetto definitivo della pista ciclo-pedonale in località Acquamarzia.

Grado di realizzazione: Il Responsabile del Servizio ha partecipato a tutti gli incontri tra Amministratori, Ditta e tecnici incaricati al fine di definire il progetto ed i suoi contenuti. Si è sollecitata numerose volte la Ditta ed i tecnici dalla stessa incaricati, al rispetto dei tempi previsti in convenzione ed alla presentazione del progetto definitivo della pista ciclo-pedonale in località Acquamarzia. Si è istruita la documentazione presentata, anche richiedendo il parere della Commissione Cave e Ambiente. Si è in attesa del progetto definitivo della pista ciclo-pedonale in località Acquamarzia rispettoso di tutte le indicazioni richieste.

Risultati conseguiti: Sufficienti.

4.3 Conclusione della procedura amministrativa relativa agli illeciti contestati nell'anno 2014 alle ditte cavatrici entro il 31 maggio 2015

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità.

Grado di realizzazione: Si è provveduto a richiedere il parere della Commissione Cave e Ambiente, predisporre l'ordinanza ingiunzione per il pagamento della sanzione amministrativa in riferimento all'attività di coltivazione di sostanze minerali in assenza di autorizzazione all'unica Ditta alla quale erano stata notificata contestazione nel corso del 2014. Tale atto è stato notificato alla ditta il 27 marzo 2015, pertanto in anticipo rispetto alla tempistica prevista.

Risultati conseguiti: Ottimi.

OBIETTIVO N.5: CURA DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE DEI DATI DEL SETTORE DI COMPETENZA IN ADEMPIMENTO ALLE DISPOSIZIONI DI CUI AL D.LGS. N. 33/2013 E AGGIORNAMENTO MODULISTICA

5.1 Cura degli obblighi di pubblicazione dei dati del settore di competenza in adempimento alle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 33/2013

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità se non nei limiti di tempo a disposizione in rapporto al personale di servizio.

Grado di realizzazione: Si è provveduto ad inserire i dati relativi ai “Provvedimenti” ovvero alle autorizzazioni/concessioni rilasciate (DIA, Permessi di Costruire, SCIA, Autorizzazioni Paesaggistiche, Autorizzazioni ai fini idraulici, Accertamenti di compatibilità Paesaggistiche) di competenza del Servizio Tecnico - Sett. Edilizia Privata, Urbanistica e Cave, direttamente sul portale web all'uopo dedicato.

Si è provveduto ad aggiornare i dati relativi alla “Pianificazione e governo del territorio”, con le procedure dei nuovi accordi urbanistici avviati nel corso del 2015 ed ad aggiornare i dati delle “Procedure” di competenza.

Risultati conseguiti: Buoni.

5.2 Aggiornamento, nel rispetto delle continue modifiche normative in materia edilizia, della modulistica a disposizione degli utenti nella sezione di competenza del sito web comunale

Criticità riscontrata: Non si ravvisano elementi di criticità se non nei limiti di tempo a disposizione in rapporto al personale di servizio ed alla continua modifica della normativa.

Grado di realizzazione: Si è provveduto a sostituire/aggiornare parte della modulistica a disposizione degli utenti, nella sezione di competenza del sito web comunale, sostituendoli nel rispetto delle nuove indicazioni normative (es. DGR n. 3543 dell'8 maggio 2015, ecc.).

Risultati conseguiti: Buoni.

Rogno, 11 Marzo 2016

Il Responsabile del Servizio
per l'Edilizia Privata, l'Urbanistica e Cave
(Arrighini Arch. Mariagrazia)