

# COMUNE DI ROGNO

## (Provincia di Bergamo)

### RELAZIONE FINALE SULLA PERFORMANCE

#### Anno 2018

#### *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 2018 , 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. 2018 ) è stato approvato dalla Giunta Comunale con delibera n 61 del 18.04.2018 e ha definito ed individuato gli obiettivi da raggiungere nell'anno di riferimento, in riferimento al DUP ( Documento Unico di Programmazione) e al bilancio pluriennale di previsione 2018-2020 approvato dal Consiglio Comunale rispettivamente con delibera n 12 e n. 13 del 07.03.2018 ed al P.E.G. 2018 (Piano Esecutivo di Gestione) approvato dalla Giunta Comunale con delibera n.38 del 07.03.2018.

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 2018, a seguito della riorganizzazione della struttura organizzativa dell'Ente approvata con delibera di Giunta Comunale n. 125 del 20.12.2017 nel Comune di Rogno, a far data dal 1 gennaio 2018, sono presenti quattro dipendenti titolari di posizione organizzativa e precisamente:

Trombini Milena Responsabile Servizio Affari Generali

- Persiani Mariangela - Responsabile Servizio finanziario e contabile;
- Piazza Anna Maria - Responsabile Servizio Lavori pubblici, patrimonio e manutenzioni;
- Arrighini Maria Grazia – Responsabile Servizio Edilizia privata , Cave e Urbanistica.

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.

La gestione della valutazione della performance individuale dei dipendenti assegnati ad ogni settore è di competenza dei titolari di posizione organizzativa 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, 27.03.2019

Il Segretario comunale  
Elisa Tagliaferri

*Allegati:*

- *Relazione Responsabile affari generali*
- *Relazione Responsabile servizio finanziario e contabile;*
- *Relazione Responsabile servizio lavori pubblici, patrimonio e manutenzioni;;*
- *Relazione Responsabile Servizio Edilizia privata , Cave e Urbanistica.*

*COMUNE DI ROGNO*  
*Provincia di Bergamo*



***Servizio Affari Generali***

PIANO DELLE PERFORMANCE  
**(PEG anno 2018)**

Relazione scheda obiettivi anno 2018

**OBIETTIVI SERVIZIO**

In osservanza alle disposizioni di cui all'art. 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 ed al Piano delle Performance approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 61 del 18.04.2018.

***1. Redazione proposta obiettivi anno 2018***

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

**Grado di realizzazione:** proposta degli obiettivi di cui al Piano per le Performance relativi al Servizio Affari Generali entro il termine stabilito del 20 marzo 2018.

**Risultati conseguiti:** più che buoni.

***2. Sovrintendenza e coordinamento attività del personale assegnato***

**Criticità riscontrata:** l'imminenza ed a volte contemporaneità delle varie scadenze entro cui effettuare gli adempimenti.

**Grado di realizzazione:**

Sovrintendenza e coordinamento attività del personale assegnato n. 3 amministrativi con cui si è instaurato un ottimo rapporto di collaborazione.

Con particolare riferimento:

Approvazione Regolamento protezione dati personali UE 679/2016 ed atti consequenziali entro i termini stabiliti.

Pubblicazione sul web degli atti secondo le disposizioni del D.L.gs. 14 Marzo 2013 n°33.

Corretta gestione servizio SUAP e pratiche varie per le attività commerciali. Una novità introdotta nel 2018 è stata l'istituzione del mercato agricolo PAGUS e predisposizione del relativo regolamento, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 15 del 23.04.2018.

Corretta gestione servizi demografici con attivazione delle procedure per il rilascio della carta d'identità elettronica a partire dal 15 aprile 2018 (il D.L.78/2015 recante "Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali", convertito in L. 125/2015, ha introdotto la nuova carta d'identità elettronica – CIE - con funzioni d'identificazione del cittadino e anche di documento di viaggio in tutti i paesi appartenenti all'Unione Europea).

Sovrintendenza e coordinamento di tutti gli adempimenti per le consultazioni elettorali del 4 marzo 2018.

Inoltre l'ISTAT – Dipartimento per la raccolta dati e lo sviluppo di metodi e tecnologie per la produzione e diffusione dell'informazione statistica – ha comunicato che il Comune di Rogno sarebbe stato coinvolto nell'edizione annuale del Censimento Permanente, da tenersi nel quarto trimestre del 2018; anche in questo caso sono stati adottati tutti gli atti consequenziali, partendo dalla Costituzione dell'Ufficio Comunale di Censimento (delibera G.C. n. 63 del 02.05.2018).

**Risultati conseguiti:** ottimi e nei tempi attesi.

### ***3. Predisposizione di tutti gli adempimenti necessari (bando - convenzione Aler) per la formazione della graduatoria ed assegnazione alloggi ERP***

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare, tranne che per i tempi d'attesa del Certificato delle trascrizioni immobiliari in quanto i cittadini (ai fini dell'assegnazione dell'alloggio ERP) lo devono richiedere nel Paese di Origine, con traduzione in lingua italiana e relativa autentica da parte del Consolato.

**Grado di realizzazione:**

- Predisposizione Convenzione con l'ALER di Bergamo (approvata con Delibera di Giunta n. 88 del 27.09.2017);
- Approvazione ed indizione bando per l'assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica – ERP - (Delibera di Giunta n. 97 del 18.10.2017);
- Approvazione della graduatoria provvisoria per l'assegnazione di alloggi ERP, pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi (dal 02/01/2018 al 16/01/2018) come previsto dall'art. 11 comma 3 del R.R.R 1/2004 e successive modifiche ed integrazioni (delibera di Giunta Comunale n. 126 del 29.12.2017);
- Approvazione della graduatoria definitiva per l'assegnazione di alloggi ERP (delibera di Giunta n. 11 del 24.01.2018);
- Scorrimento della graduatoria, verifica possesso dei requisiti ed assegnazione di tutti i n. 4 alloggi ERP disponibili (n. 2 di proprietà Comunale e n. 2 di proprietà dell'ALER).

**Risultati conseguiti:** ottimi e nelle tempistiche disposte dal Piano delle Performance.

### ***4. Espletamento delle procedure amministrative atte ad ottenere l'adesione dell'ente alla misura Nidi Gratis 2017/2018 di Regione Lombardia***

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

**Grado di realizzazione:**

- Predisposizione atti normativi per formale adesione dell'Ente ed inserimento pratica nella piattaforma SIAGE.
- Informativa alle famiglie e supporto all'inserimento delle domande;
  - o Processo di rendicontazione tramite piattaforma SIAGE, approvato con determinazione: mesi di settembre, ottobre, novembre da rendicontare dal 7 al 26 febbraio 2018 sulla piattaforma (determina n. 58 del 23.02.2018);
  - o mesi di dicembre, gennaio, febbraio da rendicontare dal 19 marzo al 16 aprile 2018 (determina n. 106 del 11/04/2018);
  - o mesi di marzo, aprile, maggio da rendicontare dall'11 giugno al 3 luglio 2018 (determina n. 185 del 29.06.2018);

- o mesi di giugno e luglio da rendicontare dal 27 agosto al 25 settembre 2018 (determina n. 235 del 03.09.2018)

**Risultati conseguiti:** ottimi e nei tempi attesi, l'adesione alla misura ha comportato un risparmio per le famiglie di €. 30.434,00.

***5. Alimentazione banca dati "Casellario dell'assistenza" con le prestazioni sociali agevolate erogate dall'ente ai sensi del D.M. 16 dicembre 2014 n. 206.***

**Criticità riscontrata:** il reperimento di tutte le informazioni necessarie per la trasmissione delle prestazioni erogate dall'ente afferenti gli anni pregressi.

**Grado di realizzazione:**

L'obbligatorietà dell'invio dei dati, già prevista dalla normativa in materia di Casellario (D.L. n.78/2010, convertito in Legge n. 122/2010, D.M. 8 marzo 2013, D.M. n. 206/2014), è stata ulteriormente rafforzata dalla previsione di specifiche sanzioni per il mancato invio delle informazioni. Il primo passo è stato quindi ottenere la specifica abilitazione al Casellario dell'assistenza, in quanto il Comune di Rogno ne era sprovvisto, per trasmettere telematicamente le informazioni relative alle prestazioni erogate. L'abilitazione è stata conseguita in data 15.01.2018, dopodiché si è provveduto a trasmettere i dati relativi alle prestazioni agevolate erogate dal Comune negli anni 2015 – 2016 – 2017 e successivamente a quelli dell'anno 2018.

**Risultati conseguiti:** ottimi e nelle tempistiche disposte dal Piano delle Performance.

***6. Predisposizione informativa e attivazione nuova misura di contrasto della povertà – REI (reddito di inclusione ai sensi del D.lgs. 15 settembre 2017 n. 147) e carta famiglia (ai sensi del D.M. 20 settembre 2017)***

**Criticità riscontrata:** molteplicità dei soggetti/operatori coinvolti.

**Grado di realizzazione:**

Il Decreto Legislativo n. 147 del 15.09.2017 ha istituito a decorrere dall'1 gennaio 2018, il Reddito di inclusione. Il REI è una misura di contrasto alla povertà ed all'esclusione sociale, con carattere universale ed è condizionata alla valutazione della situazione economica (c.d. prova dei mezzi) ed all'adesione ad un progetto personalizzato di attivazione e di inclusione sociale e lavorativa, finalizzato all'affrancamento dalla condizione di povertà. Appare chiaro la molteplicità dei soggetti/operatori coinvolti: responsabile del servizio, Ambito Territoriale, assistente sociale, educatori, Scuole, Centro per l'impiego. Si è provveduto a redigere l'informativa (pubblicata sul sito istituzionale dal 4 dicembre 2017) ed alla ricognizione dei probabili beneficiari. Una volta accertato il possesso dei requisiti i cittadini vengono indirizzati all'assistente sociale per la predisposizione della domanda. Terminata l'istruttoria le domande vengono protocollate dall'ambito Territoriale che avvia le procedure per la trasmissione all'INPS; concluso l'iter a carico dell'Inps, l'assistente sociale coadiuvata dalla Responsabile del Servizio ed in collaborazione con gli altri soggetti/operatori coinvolti si fanno carico di valutare con l'utente la costruzione del patto/progetto individualizzato, monitorandone l'attuazione.

Il Ministero del lavoro e delle politiche sociali ha emanato il decreto del 20.09.2017, con il quale vengono definiti i criteri e le modalità per il rilascio della Carta famiglia. La Carta è emessa dal Comune dove il nucleo familiare ha la propria residenza anagrafica, su richiesta degli interessati, previa presentazione della DUS ai fini ISEE in corso di validità. La Carta consente l'accesso a sconti sull'acquisto di beni o servizi ovvero a riduzioni tariffarie concessi dai soggetti pubblici o privati che contribuiscono all'iniziativa. Il primo passo è stato quello di accreditamento per accedere alla piattaforma on line del sito istituzionale del Ministero dove è possibile compilare e stampare materialmente la Carta famiglia.

**Risultati conseguiti:** più che buoni nei tempi attesi e secondo le rispettive normative.

## ***7. Predisposizione appalto servizio dopo scuola anno 2018/2019 per gli alunni frequentanti la scuola primaria di Rogno***

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

**Grado di realizzazione:**

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 52 del 06/04/2018 l'Amministrazione Comunale ha deliberato di riproporre anche per l'anno scolastico 2018/2019 il servizio di doposcuola a favore degli alunni frequentanti la scuola primaria di Rogno, demandando al responsabile dell'Area Affari Generali l'adozione degli atti gestionali conseguenti e necessari alla realizzazione di quanto deliberato;
- con determinazione a contrarre n. 122 del 03.05.2018 veniva avviata la procedura di selezione di un operatore economico ai fini dell'affidamento del servizio di doposcuola per gli alunni della scuola primaria di Rogno anno scolastico 2018/2019, da effettuarsi mediante successiva procedura di affidamento diretto tramite l'Agenzia Regionale Centrale Acquisti – ARCA – Strumenti di E-Procurement – Piattaforma SINTEL di Regione Lombardia, ai sensi dell' art. 36, comma 2, lettera a) del D.lgs. n. 50/2016;
- con la sopra richiamata determinazione, pubblicata per 15 giorni consecutivi e naturali all'albo pretorio on line e sul sito istituzionale dell'ente [www.comune.rogno.bg.it](http://www.comune.rogno.bg.it), amministrazione trasparente, venivano contestualmente approvati:
  - o Avviso (Allegato A) - Capitolato d'appalto (Allegato B) - Manifestazione d'interesse preventivo - offerta (Allegato C) e si disponeva la presentazione della manifestazione di interesse, preventivo offerta entro le ore 12,00 del 21.05.2018;
- entro il termine del 21.05.2018, è pervenuta una sola manifestazione d'interesse, preventivo - offerta da parte della Cooperativa Sociale SEBINA S.C.R.L. ONLUS con sede in Castro (BG) – Via Rocca n. 9, C.F. P.I. 01793420165, peraltro gestore uscente;
- con determinazione n. 151 del 29.05.2018 veniva disposto l'affidamento del servizio alla suddetta Cooperativa.

**Risultati conseguiti:** ottimi e nei tempi attesi.

## ***8. Partecipazione riunioni tavolo tecnico Comunità Montana Laghi Bergamaschi ambito Alto Sebino per adempimenti relativi alla programmazione ed attuazione del Piano di Zona***

**Criticità riscontrata:** nessuna.

**Grado di realizzazione:**

Partecipazione a tutte le riunioni del Tavolo tecnico presso la Comunità Montana.

Le principali tematiche trattate: DGR n. 6465/2017 emergenza abitativa – Piano di zona 2018-2020 – Ipotesi convenzione fra i comuni e i servizi prima infanzia accreditati dall'Ambito – Ipotesi voucherizzazione o appalto servizio di assistenza educativa – Servizi abitativi: nomina Ente Capofila – Accreditamento di soggetti erogatori del Servizio di Assistenza Educativa e Specialistica per l'inclusione scolastica. Annualità 2018/2020 – Accreditamento per l'accesso agli interventi a favore di persone con disabilità grave prive di sostegno familiare. Programma Dopo di Noi – annualità 2018-2020 – Accreditamento di soggetti erogatori di Servizio di Formazione all'Autonomia (SFA), di Tirocini Riabilitativi Risocializzanti (TRR) e di prestazioni a supporto della domiciliarità annualità 2018/2020 - Progetti Leva Civica 2018 – Criteri riparto ex circ. 4/2018 – DGR 501 del 02.08.2018 – Quota fondo sociale anno 2019 – Reti antiviolenza – DGR XI 606 del 01.10.2018 emergenza abitativa – DGR 662/2018 Linee di sviluppo delle politiche regionali di prevenzione e contrasto alla povertà – Tariffe utenze anno 2019.

Piano di Zona 2018/2020: predisposizione delibere di Consiglio Comunale n. 24 e n. 25 dell'8.6.2018 per l'approvazione Accordo di programma e Convenzione tra Comunità Montana Laghi Bergamaschi per la gestione dei Servizi Sociali triennio 2018/2020.

Stesura regolamenti e procedure sovra comunali:

- Approvazione protocollo d'intesa per la gestione amministrativa dei locali adibiti al Centro per l'Impiego Provinciale (Delibera di Giunta Comunale n. 89 del 25.07.2018);
- Approvazione schema di protocollo d'intesa tra il comune di Lovere, la Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi e i comuni di Castro, Costa volpino, Fonteno, Pianico, Riva di Solto, Rogno, Solto Collina e Sovere per la gestione amministrativa e contabile degli oneri finanziari connessi all'Infopoint alto lago d'iseo, biennio 2018-2019 (Delibera di Giunta Comunale n.115 del 07.11.2018);
- Predisposizione schema di Convenzione per l'istituzione e la gestione in forma associata della Commissione di Vigilanza sui locali di pubblico spettacolo (Delibera di Consiglio Comunale n. 43 del 12.11.2018).

**Risultati conseguiti:** più che buoni.

### ***9. Attivazione nuovi volontari del Servizio Civile per implementare i servizi offerti (se verrà aperto il Bando) e tutoraggio volontari attivi***

**Criticità riscontrata:** nessuna.

**Grado di realizzazione:**

Il Servizio Civile Nazionale opera nel rispetto dei principi della solidarietà, della partecipazione, dell'inclusione e dell'utilità sociale nei servizi resi, anche a vantaggio di un potenziamento dell'occupazione giovanile. Le aree di intervento del Servizio Civile Nazionale sono riconducibili ai settori di: ambiente, assistenza, educazione e promozione culturale, patrimonio artistico e culturale, protezione civile, servizio civile all'estero.

Le fasi:

- il bando per i progetti
- la presentazione dei progetti
- la valutazione e graduatoria
- l'approvazione dei progetti finanziabili
- il bando per la selezione dei volontari (20 agosto 2018 con scadenza 29 settembre 2018).

Dopo la selezione dei volontari è stato possibile attivare i progetti dall'11 dicembre 2018, come da comunicazione del Dipartimento della Gioventù e del Servizio Civile Nazionale. Attivati n. 2 volontari da impiegare in progetti di Servizio civile e n. 1 volontario per la Leva Civica. Partecipazione alle riunioni organizzate per la tipologia di servizio, tutoraggio dell'attività svolta dai volontari con stesura relativi adempimenti di gestione (assegnazione mansioni, controllo presenze, ferie ecc.).

**Risultati conseguiti:** ottimi.

### ***10. Implementazione formato digitale dei documenti prodotti e fascicolazione degli atti nel protocollo informatico.***

**Criticità riscontrata:** laboriosità della procedura Halley..

**Grado di realizzazione:** sono stati redatti in formato digitale la grande maggioranza degli atti .

Tutti i protocolli in partenza ed in arrivo sono stati correttamente fascicolati nei rispettivi sottofascicoli con le tempistiche previste nel Piano delle Performance..

**Risultati conseguiti:** più che buoni.

IN CONCLUSIONE TUTTI GLI OBIETTIVI PREVISTI NEL PIANO DELLE PERFORMANCE E NEL PEG DELL'ANNO 2018 SONO STATI AMPIAMENTE RAGGIUNTI.

Rogno 21 gennaio 2019

Il responsabile del Servizio  
Dott.ssa Milena Trombini



**COMUNE DI ROGNO**  
*Provincia di Bergamo*

***Servizio finanziario e contabile***

**PIANO DELLE PERFORMANCE**  
**(PEG anno 2018)**

***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. 61 del 18.04.2018 la relazione sull'attività svolta dallo scrivente servizio nell'anno 2018 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: determinazione delle nuove tariffe TARI sulla base del nuovo Piano Finanziario, nuovi adempimenti in materia di IVA e nuovi adempimenti con la BDAP.

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

L'ufficio tributi ha predisposto correttamente le nuove tariffe Tari 2018 e garantito lo "*sportello aperto*". L'ufficio finanziario ha adempiuto correttamente ai nuovi obblighi introdotti con particolare riferimento alla gestione IVA e BDAP.

**OBIETTIVO N.1 - PROPOSTA OBIETTIVI**

***1. Redazione schede obiettivo anno 2018***

**Criticità riscontrata**: difficoltà nel programmare le tempistiche di legge per il susseguirsi di modifiche e integrazioni delle normative, ma soprattutto per l'aggravio di lavoro degli uffici discendente, oltre che dalla contabilità armonizzata con le nuove regole che impongono

adempimenti aggiuntivi rispetto al passato, dagli obblighi di trasparenza, di certificazione e di rendicontazione.

Nell'autunno 2018 è stato attivato l'iter per l'aggiudicazione del servizio di tesoreria in scadenza al termine del 2018. La gara è terminata con l'aggiudicazione definitiva al Banco BPM Spa, giusta determinazione del RSF n. 337 del 21.12.2018.

A decorrere dal 01/10/2018 c'è stato il passaggio obbligato al Siope+ e il servizio ha dovuto attivarsi per gestire i movimenti finanziari attraverso una piattaforma mediatica di trasmissione dei dati che consentisse il passaggio in Banca d'Italia e lo scarico presso la Banca/Tesoreria Comunale per l'eseguibilità degli ordinativi informatici.

L'Ente si è avvalso della facoltà di prorogare l'adozione della contabilità economico-patrimoniale e conseguentemente del bilancio consolidato (quest'ultimo definitivamente sospeso per i comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti con la legge di bilancio 2019 L. 145/2018).

Sono state svolte le funzioni propedeutiche: aggiornamento degli inventari al 31/12/2017, riclassificazione dei beni inventariati secondo il Dlgs 267/2000 e prime operazioni di chiusura della contabilità economico-patrimoniale.

**Grado di realizzazione:** ottimo.

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

### ***1- Stesura del piano finanziario TARI e predisposizione dell'atto per l'approvazione.***

**Criticità riscontrata:** recupero delle somme evase. Sarebbero necessarie nuovi investimenti relativamente all'isola ecologica, gestita dalla società che effettua il servizio di igiene ambientale.

**Grado di realizzazione:** Il piano finanziario Tari, redatto dal servizio finanziario, è stato approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 8 del 07.03.2018, Nella stessa riunione consiliare sono state approvate le nuove tariffe TARI, giusta deliberazione n. 11.

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. Negli anni 2016 e 2017 l'Amministrazione ha adottato ulteriori iniziative per ridurre la produzione di rifiuto indifferenziato rispetto alla raccolta differenziata. A riscontro degli sforzi sostenuti il Comune di Rogno ha realizzato risparmi sul costo della raccolta e smaltimento del rifiuto urbano pari a euro 5.000,00 (al netto dell'Iva) per l'anno 2015, per salire a euro 23.000,00 (al netto dell'Iva) nell'anno 2016 e di € 32.000,00 (oltre IVA) nell'anno 2017. Per l'anno 2018 la premialità si assesterà su € 20.000,00 (oltre IVA).

L'Ufficio Tributi ha svolto anche per l'anno 2018 un costante e continuo lavoro di informazione e di assistenza all'utente.

**Grado di realizzazione:** Si evidenziano continui miglioramenti, in termini di riduzione, nella percentuale della raccolta indifferenziata rispetto alle altre categorie di rifiuti.

Monitorata anche la gestione del servizio e dei risultati raggiunti proprio sui quantitativi di raccolta indifferenziata rispetto ai restanti tributi.

**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 2018, come per quelli precedenti, 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.

E' costante e continuo l'aggiornamento della base dati delle diverse utenze per l'imposta di pubblicità su segnalazione dello stesso utilizzatore o d'ufficio su segnalazione della polizia municipale.

Nell'anno 2018 si è riscontrato un buon livello di incassi rispetto agli anni precedenti anche in riferimento a situazioni pregresse: per l'anno 2014 è stato incassato l'intero residuo attivo di € 1.218,00; per l'anno 2015 € 1.298,00 su € 1.826,20; per l'esercizio 2016 € 3.559,00 su € 7.065,00); per l'anno 2017 € 4.400,00 su 8.344,00. Per la competenza è stato incassato, relativamente alla lista di carico degli utenti di ICP annuale, la somma di € 42.007,00 a fronte di € 45.876,00 (91,57%). Per la stessa tipologia di accertamento nel 2015 la percentuale di incasso è stata del 84,33%, nel 2016 del 80,84% e nel 2017 del 82,51%;

Il servizio di pubbliche affissioni è stato affidato, a decorrere dal mese di aprile 2016 ad una cooperativa sociale del lavoro operante sui territori limitrofi con una buona conoscenza della realtà economico-commerciale di Rogno e degli impianti di pubbliche affissioni presenti sul territorio.

Nell'anno 2019 si dovrà provvedere alla nuova aggiudicazione del servizio in scadenza al 31.03.2019.

**Grado di realizzazione:** Buono. Sono state chiuse le posizioni tributarie relative alle attività cessate e inserite tutte le nuove autorizzazioni rilasciate fino a tutto il 2018.

**Risultati conseguiti:** ottimi.

## **OBIETTIVO N. 4 - COORDINAMENTO APPLICAZIONE MECCANISMO DELLO SPLIT PAYMENT (LEGGE DI STABILITA' N. 190/2014) E DELLA GESTIONE IVA**

### ***1 Controllo fatture ai fini IVA split istituzionale e reverse charge.***

**Criticità riscontrata:** La corretta tenuta della contabilità IVA negli enti locali è diventata ancora più complessa dopo l'introduzione dal 2015 dello split-payment. I nuovi meccanismi di gestione dell'Iva dei fornitori hanno comportato un aggravio di lavoro e nuove responsabilità per gli uffici comunali chiamati ad operare come *sostituto d'imposta* ai fini IVA sulle fatture di acquisto, con relativi oneri e responsabilità connessi all'obbligo di riversare in modo corretto le somme da split payment all'erario.

A decorrere dal 14 luglio 2018 lo split payment che era stato introdotto anche ai liberi professionisti e alle società partecipate controllate dal 01/07/2017, , è stato sospeso nuovamente a decorrere ai sensi dell'art. 12 del DL n. 87 del 12/07/2018 .

**Grado di realizzazione:**

- **1 – Controllo fatture:** è diventato immediato e più delicato il controllo sulle fatture . Si pensi alla contemporanea gestione del debito del fornitore ( al netto dell'IVA) e della gestione IVA da trattenere, e riversare con notevoli rischi di errore.
- Particolare attenzione è stata rivolta ai tempi di pagamento delle fatture dal momento della recezione dal sistema di interscambio fino all'emissione del mandato e al trasmissione in Tesoreria.
- **Risultati conseguiti:** completo

### ***2. Coordinamento liquidazioni IVA trimestrale***

- **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.
- Nell'anno 2018 sono stati rispettati i termini per relativi agli adempimenti di trasmissione telematica della liquidazione trimestrale IVA (30/05/18 per il 1^ trim. 2018, 17/09/18 per il 2^ trim. 2018, 29/11/2018 per il 3^ trim. 2018 e 28/12/2018 per il IV trim. 2018), e dello spesometro: 2^ sem. 2017 scadenza 28.08.2018; il 24/09/2018 (1^ sem. 2018). anche per

le PA. Il 2<sup>o</sup> semestre 2018 è stato inviato entro il 28/02/2019. La legge di bilancio n. 145/2018 dal 2019 in poi ha abolito lo spesometro a seguito dell'introduzione delle fatture elettroniche.

La dichiarazione IVA 2018 per l'esercizio 2017 è stata trasmessa il giorno 07/04/2018. È stato rivisto il calcolo del credito iva e rinviata la correttiva nei termini il 24/04/2018

**Risultati conseguiti:** completo

### **3. Supervisione versamento IVA da split istituzionale**

-

- **3 - Versamento split payment:** sono stati rispettati i termini mensili di versamento dello split payment per i servizi istituzionali, e trimestrali per lo split commerciale.

**Risultati conseguiti:** completo

## **OBIETTIVO N. 5 – PREDISPOSIZIONE NUOVO REGOLAMENTO DI CONTABILITÀ**

### **1. Predisposizione del nuovo regolamento comunale di contabilità.**

**Criticità riscontrata:** completare gli spazi di intervento lasciati in particolare dal TUEL e dal DLGS 118/2011 senza appesantire l'operatività degli uffici comunali e del servizio finanziario garantendo al contempo la realizzazione di tutti gli adempimenti richiesti all'Ente in materia finanziaria, alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e al rispetto di tutti i vincoli di finanza pubblica. Il tutto coordinato con gli obiettivi di performance dell'Amministrazione per l'anno 2018.

**Grado di realizzazione:** il nuovo regolamento di contabilità è stato approvato con deliberazione consiliare n. 49 del 12.11.2018.

**Risultati conseguiti:** completo

## **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 a tutto il 2018.

**Risultati conseguiti:** completo.

### **2 Dati bilancio e altri dati del personale .**

**Criticità riscontrata:** nessuna

**Grado di realizzazione:** il bilancio di previsione 2018-2020 e il rendiconto della gestione 2017 sono stati pubblicati sul sito web istituzionale dopo la loro approvazione in consiglio.

Personale: sono state pubblicate le tabelle del conto del personale 2017 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 DEL REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI**

### **1 Redazione del verbale di controllo degli equilibri finanziari dell'Ente**

**Criticità riscontrata:** nessuna

**Grado di realizzazione:** i verbali di controllo degli equilibri finanziari relativi ai 4 trimestri 2018 sono stati regolarmente approvati dalla Giunta.

**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 ha previsto 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 è aggiunta l'introduzione di nuove voci di bilancio come il fondo pluriennale vincolato e la reintroduzione della contabilità di cassa.

A partire dall'anno 2016 lo schema di bilancio di previsione con funzione autorizzatoria è quello discendente dal D.Lgs 118/2011 mentre i vecchi schemi DPR 194/1996 sono stati redatti al solo scopo conoscitivo. Si è trattato di un cambiamento complesso che ha coinvolto non solo la classificazione nuova dei capitoli di bilancio ma l'intero complesso degli allegati al bilancio, i nuovi equilibri di bilancio, la gestione ex novo del FPV e la nuova composizione dell'avanzo di amministrazione con i relativi vincoli al suo utilizzo.

**Grado di realizzazione:**

- **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. **La FAQ n. 30 di Arconet** ha previsto la possibilità di rinviare l'approvazione del conto economico e dello stato patrimoniale secondo il dictato del D.Lgs 118/2011 e s.m.i. anche per l'esercizio 2017, ai sensi dell'art. 232 del Tuel. L'Ente si è avvalso di tale facoltà in ragione del considerevole numero di immobili patrimoniali e demaniali riferiti all'Ente da riclassificare secondo la nuova contabilità armonizzata. Il servizio finanziario ha garantito l'aggiornamento dell'inventario dei beni dell'Ente. E' stato altresì implementato il software in dotazione attivando la sezione relativa alla gestione dell'inventario (Negli anni precedenti era gestito all'esterno della contabilità) implementandola con i dati dell'inventario al 31/12/2016, aggiornandolo al 31/12/2017 e riclassificandolo secondo il nuovo stato patrimoniale del D.Lgs 118/2011.
- **Predisposizione Bilancio 2017-2019 secondo gli schemi del nuovo D.Lgs 118/2011 e s.m.i.:** nella seduta del Consiglio comunale del 07 marzo 2018 sono stati approvati la nota di aggiornamento al DUP 2018-2020 ed il Bilancio di Previsione 2018-2020; rispettivamente con deliberazioni n. 12 e 13.
- Il bilancio è stato inviato alla BDAP il 20/03/2018.
- Sono stati adottati nei termini i provvedimenti consiliari di salvaguardia degli equilibri e di assestamento del bilancio di previsione.

**Grado di realizzazione:** completo nel rispetto della normativa.

**Risultati conseguiti:** completo

## ***2 Salvaguardia degli equilibri e assestamento del bilancio 2018-2020.***

**Criticità riscontrata:** valutazione dell'esposizione creditizia dell'Ente rispetto al FCDE stante la situazione fallimentare di alcune società debentrici dell'Ente;

**Grado di realizzazione:** la salvaguardia degli equilibri per il bilancio 2018-2020 è stata approvata con deliberazione consiliare n. 33 del 25.07.2018.

L'assestamento del bilancio 2018-2020 è stata approvata con deliberazione consiliare n. 34 del 25.07.2018.

**Risultati conseguiti:** completo.

## ***3 Conto annuale del personale.***

**Criticità riscontrata:** nell'anno 2018 si è provveduto alla richiesta di apertura dei conti annuali del personale 2016 e 2017 per le rettifiche da applicarsi a seguito della sottoscrizione, solo nel giorno 20.05.2018, del CCNL comparto Autonomie Locali per il triennio 2016-2018.

**Grado di realizzazione:** il conto annuale è stato inviato in data 22.06.2018 e certificato il 22.06.2018.

**Risultati conseguiti:** completo.

## ***4 Variazioni al bilancio, al DUP e al PEG.***

**Criticità riscontrata:** elaborazione del riaccertamento ordinario dei residui per la definizione dei dati da inserire.

**Grado di realizzazione:** la certificazione del rispetto del patto di stabilità 2017 sarà inviata entro il termine stabilito.

**Risultati conseguiti:** completo.

## **OBIETTIVO N. 9 - RICLASSIFICAZIONE INVENTARIO COMUNALE AL 31/12/2018 E AVVIO CONTABILITA' NUOVA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE**

### ***1 Implementazione dei dati dei beni dell'ente nel nuovo software di gestione dell'inventario***

**Criticità riscontrata:** nessuna

**Grado di realizzazione:**

Il software di gestione della contabilità è stato implementato con il software di gestione dell'inventario. L'acquisto ha riguardato un prodotto Halley in aderenza al sistema informatico di gestione della contabilità. E' stato completato e verificato l'inserimento di tutti i beni patrimoniali e demaniali dell'Ente nel software di gestione dell'inventario, precedentemente gestito esternamente alla contabilità dell'Ente. Dal 2018 l'inventario sarà gestito attraverso il nuovo software.

**Risultati conseguiti:** completo.

### ***2 Riclassificazione e rivalutazione dei beni dell'Ente secondo il Dlgs 118/2011.***

**Criticità riscontrata:** Adeguamento dei valori e delle tipologie alle nuove classi di beni immobili e mobili del Dlgs 118/2011 e smi.

**Grado di realizzazione:** E' stata completata la riclassificazione dei beni inventariati e verificata la corrispondenza del valore complessivo dei beni secondo i precedenti criteri di classificazione di cui al Dlgs 118/2011

**Risultati conseguiti:** completo.

### ***3 Aggiornamento dell'inventario al 31/12/2017***

**Criticità riscontrata:** inserimento dei beni in inventario secondo la nuova classificazione e riscontro con il precedente inventario al 31/12/2016.

**Grado di realizzazione:** E' stato completato l'aggiornamento dell'inventario

**Risultati conseguiti:** completo.

## **OBIETTIVO N. 10 - - RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31/12/2017** **AI SENSI DEL D.LGS 118/2011**

### ***1 Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2017***

**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 si accavallano molteplici adempimenti.

In particolare, stabilire l'esatta collocazione degli impegni non esauriti al 31/12/2017 tra i residui da riportare o da confluire nel FPV.

Il servizio finanziario ha predisposto dei prospetti in excel per i residui al 31/12/2017 che rappresentano la traccia principale per i responsabili di servizio ciascuno per il proprio settore, e costituiscono la documentazione base sui cui il responsabile del servizio finanziario predispone la proposta di deliberazione del riaccertamento dei residui attivi e passivi e la variazione di esigibilità.

**Grado di realizzazione:**

- al fine di dare attuazione ai nuovi principi contabili disposti dal D.Lgs 118/2011, si è proceduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, verificando le ragioni del loro mantenimento. In particolare si è provveduto alla cancellazione dei residui cui non corrispondevano obbligazioni perfezionate e scadute al 31/12/2017; e alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato e rideterminazione del risultato di amministrazione.
- Il RSF ha adottato le determinazioni n. 321 del 23-12-2017 e n. 339 del 31/12/2017 rispettivamente per il trattamento accessorio del personale e per le opere pubbliche da completare negli anni successivi.
- Il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi è stato approvato con deliberazione della G.C. n. 48 del 28.03.2018.
- **Risultati conseguiti:** completo.

### ***2 Determinazione del FPV di parte corrente e c/capitale.***

**Criticità riscontrata:** individuazione delle ragioni di mantenimento dei residui presso i diversi responsabili di settore.

- **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 31/12/2017 e alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato (determinazioni RSF n. 321 del 23/12/2017 e n. 339 del 31/12/2017 e deliberazione GC n. 48 del 28/03/2018).

### ***3 Predisposizione del rendiconto della gestione 2017..***

- **Predisposizione del rendiconto della gestione 2017:** il rendiconto della gestione 2017 è stato approvato giusta deliberazione del C.C. n. 20 del 16.05.2018.
- **Risultati conseguiti:** completo.
  
- **Determinazione del risultato di amministrazione al 31/12/2017 e della sua composizione:**

- **Il risultato presunto di amministrazione** ai fini dell'applicazione dell'avanzo vincolato e accantonato al bilancio è stato definito con deliberazione della GC n. 7 del 17.01.2018.
- **Il risultato definitivo di amministrazione** 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 (deliberazione GC n. 48 del 28/03/2018).

**Risultati conseguiti:** completo

**Adozione della contabilità economico-patrimoniale:** l'Ente si è avvalso della facoltà di rinvio dell'adozione della contabilità economico-patrimoniale all'esercizio 2018 (FAQ 30 Arconet).

Conseguentemente l'Ente non ha dovuto approvare il nuovo Conto Economico e lo Stato Patrimoniale secondo i nuovi schemi introdotti con il Dlgs 118/2011 come integrato dal Dlgs 126/2014;

Il servizio finanziario, oltre ad aver assicurato l'aggiornamento dell'inventario e la riclassificazione dello stesso secondo i criteri del Dlgs 267/2000, fino alla pubblicazione della FAQ Arconet n. 30 ha espletato le operazioni propedeutiche all'applicazione della contabilità economico patrimoniale:

- verifica dei livelli 5<sup>^</sup>
- verifica della assegnazione del tipo di intervento alle spese in c/capitale
- verifica iva sulle operazioni
- controllo conti errati
- controllo pareggio scritture
- Controllo missione/programma
- traslazione dei dati dell'inventario allo stato patrimoniale

**Risultati conseguiti:** parziale

## **OBIETTIVO N. 11 - ADEMPIMENTI TRASMISSIONE DATI ALLA BDAP**

### ***4 Trasmissione bilancio di previsione e rendiconto 2017***

**Criticità riscontrata:** la trasmissione ha avuto esito positivo dopo parecchi rinvii.

**Grado di realizzazione:** Sono stati inviati nei tempi previsti dalla normativa (entro 30 gg dall'approvazione). Il preventivo 2018, interamente acquisito con esito positivo definitivo al 20.03.2018.

Il rendiconto 2017, interamente acquisito con esito positivo al 24/05/2018 per tutte le tipologie di controlli.

**Risultati conseguiti:** sono stati rispettati i tempi di legge. I documenti sono stati pienamente acquisiti con i relativi documenti allegati.

## **OBIETTIVO N. 12 - RILASCIO DEL PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA**

### ***1- Rilascio del parere di regolarità contabile.***

**Criticità riscontrata:** verifica sistematica della complessità delle risorse correnti e in conto capitale disponibili, con particolare riferimento alle entrate dirette al finanziamento di investimenti.

**Grado di realizzazione:** in ragione della nuova classificazione dei capitoli di bilancio è stato aggiornato il parere di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria rilasciato ai sensi

dell'art. 47-bis, comma 1 e art. 153, comma 5 del D.Lgs 267/2000 e il parere monetario ai sensi all'art. 183, comma 8, D.Lgs n. 267/2000.

Nel corso dell'anno sono stati ridotti i tempi compatibilmente con la consegna dei provvedimenti da parte degli uffici deputati alla loro adozione.

**Risultati conseguiti:** rispetto dei termini di rilascio dei pareri.

## **OBIETTIVO N. 13 - FASCICOLAZIONE E REDAZIONE IN FORMATO DIGITALE DEI DOCUMENTI PRODOTTI.**

### ***1 Redazione in formato digitale dei documenti e fascicolazione atti di protocollo.***

#### ***Redazione atti in formato digitale.***

**Criticità riscontrata:** nessuna.

**Grado di realizzazione:** il servizio finanziario ha incrementato in misura esponenziale la redazione in formato digitale dei documenti prodotti, con un maggior utilizzo della posta elettronica interna all'Ente, e della posta elettronica ordinaria e certificata verso l'esterno.

**Risultati conseguiti:** notevoli progressi nell'utilizzo di formati digitali relativamente ai documenti prodotti.

#### ***Fascicolazione atti di protocollo.***

**Criticità riscontrata:** non sempre è immediata la disponibilità del documento digitale. Spesso sono necessari alcuni passaggi, quali l'utilizzo dello scanner, la conversione del file in pdf/A.

**Grado di realizzazione:** i documenti prodotti dal sistema informatico della contabilità e delle paghe producono pdf difficilmente convertibili, se non con dispendio di tempo, in pdf/A.

Il servizio finanziario produce tutti i suoi documenti ormai esclusivamente in formato digitale, anche in considerazione della necessità di trasmissioni al MEF, alla Corte dei Conti, alla BDAP, alla Agenzia delle Entrate e altri in formato digitale.

L'archiviazione è pertanto digitale, salvo la documentazione minimale, ed è conservata dal server d'azienda, destinatario sia di salvataggio interno all'Ente sia da remoto.

In merito alla fascicolazione degli atti nel protocollo informatico ogni atto trasmesso protocollato è inserito nel fascicolo di appartenenza al momento della trasmissione.

**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 2018 emergono per importanza e impegno i seguenti progetti:

1. **IMU:** il settore tributi ha garantito anche per l'esercizio 2018 la compilazione diretta del F24 semplificato per i contribuenti nell'ambito del progetto "*sportello aperto*" in cui la responsabile IMU si è resa disponibile a ricevere i contribuenti;
2. **TARI:** proseguo del progetto di graduale introduzione della tariffa puntuale. Le operazioni intraprese dall'Amministrazione, coadiuvata dall'Ufficio Tributi, hanno consentito di realizzare straordinari miglioramenti nella raccolta dei rifiuti urbani con particolare riferimento alla riduzione dell'indifferenziata rispetto alla differenziata, determinando un risparmio di circa sul costo di gestione del servizio di euro 35.000,00 (IVA compresa) dall'esercizio 2017 che ha determinato una riduzione del costo di gestione del servizio di igiene ambientale e delle relative tariffe per i cittadini nell'esercizio 2018;
3. **Patto di stabilità':** l'Ente ha ampiamente rispettato il patto di stabilità interno per l'anno 2017.
4. **Fatturazione elettronica e split payment:** trattasi di due istituti introdotti nell'anno 2015 che hanno determinato anche per l'anno 2017, come sarà per il futuro, severi adempimenti in termini di accettazione/rifiuto delle fatture elettroniche e delle comunicazioni mensili di pagamento delle stesse con aggiornamento del sistema di interscambio del Ministero, dei termini di pagamento (indice di tempestività dei pagamenti). Per lo split payment: in forza di questo istituto fiscale l'Ente si trova nella condizione di operare come *sostituto d'imposta* ai fini IVA, con notevoli responsabilità circa la corretta trattenuta dell'imposta indiretta e del suo versamento mensile all'Erario. Già nell'anno 2017 erano stati introdotti nuovi adempimenti: la trasmissione telematica della liquidazione trimestrale dell'IVA e lo spesometro.  
Dal 14 luglio 2018 è stato sospeso lo split payment per i professionisti introdotto il 01 luglio 2017. L'iva sarà versata direttamente al professionista a cui sarà trattenuta solo la ritenuta d'acconto.
5. **Armonizzazione contabile :** nel 2018 entrano a regime gli schemi di bilancio introdotti dal D.Lgs 118/2011 come novellato dal D.Lgs n. 126/2014. Tuttavia Arconet/IFEL con propria FAQ n. 30 accoglie l'interpretazione ANCI dell'applicazione della contabilità economico-patrimoniale all'esercizio 2018, ovvero nel 2019 in sede di rendicontazione 2018. Nell'anno 2018 è stato attivato il nuovo programma di gestione dell'inventario inserito e collegato con la contabilità dell'Ente ed implementato con i beni dell'Ente alimentando l'attivo dello stato patrimoniale in elaborazione, poi sospeso per la proroga dell'obbligo. E' stata completata la riclassificazione dei beni dell'Ente secondo il Dlgs 267/2000 e Dlgs 118/2011 integrato dal Dlgs 126/2014 ai fini della stesura del nuovo stato patrimoniale, verificandone la concordanza con il conto del patrimonio (immobilizzazioni) del DPR 194/2006.
6. **Nuova gestione del servizio tesoreria:** è stato portato a termine l'iter di aggiudicazione del servizio di tesoreria comunale in scadenza al 31/12/2018 con l'aggiudicazione definitiva al BANCO BPM SPA giusta determinazione del RSF n. 337 del 21.12.2017;
7. **Siope+:** dal 01/10/2018 è partito il sistema Siope + per il quale è stato necessario collegare il sistema contabile dell'Ente con la piattaforma di transito degli ordinativi informatici attraverso la Banca d'Italia per confluire nella Banca della Tesoreria comunale.
8. **Progetto ex art. 15, comma 5, "Introduzione sperimentale del sistema di raccolta rifiuti a tariffa puntuale. II fase:** - L'obiettivo, che ha comportato un notevole investimento di tempo e capacità da parte delle risorse umane interessate, è stato

pienamente raggiunto. Anche per l'anno 2018 si è riscontrata un'ottima percentuale di raccolta. Nel mese di febbraio 2019 è stata quantificata la somma che la Società gestore del servizio riconoscerà al Comune di Rogno a titolo di premialità per l'anno 2018 a valere sul piano finanziario 2019 nell'importo di € 20.000,00 oltre IVA.

Complessivamente, anche nell'anno 2018, il settore 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 pareggio di bilancio) e della sua attività rivolta agli utenti, ( IMU e TARI) raggiungendo ottimi risultati, tenuto conto delle innumerevoli novità legislative e dei conseguenti nuovi adempimenti.

Rogno, 22 marzo 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
*dott.ssa Mariangela Persiani*

*Il presente documento originale informatico, è sottoscritto con firma digitale, il cui certificato, intestato a Persiani Mariangela, rilasciato da ARUBA PEC s.p.a., n. di serie: 14e9c005d34e7e658de6bb5fbaeb440a valido, non revocato e la cui verifica ha avuto esito positivo, è stato predisposto e conservato presso l'Amministrazione in conformità alle regole tecniche, di cui all'art. 71 del 82/2005 e s.m.i."*



## *Servizio OO.PP., Patrimonio e Manutenzioni.*

### **Piano Esecutivo di Gestione**

**(anno 2018)**

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. 61 in data 18 Aprile 2018.

#### **OBIETTIVI SERVIZIO**

##### ***1. Redazione proposta obiettivi anno 2018.***

**Criticità riscontrata:** Individuazione scadenze certe per obiettivi che, prevalentemente, hanno tempistiche difficili da prestabilire, anche in considerazione delle risorse economiche necessarie per l'attuazione degli stessi, che non sempre risultano messe a disposizione, nonché soddisfacimento degli obiettivi richiesti dell'Amministrazione, in continua evoluzione.

**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 20 Marzo 2018.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

##### ***2. Predisposizione bando per la gestione del campo da tennis in Piazzale Marinai d'Italia.***

**Criticità riscontrata:** Problematiche relative al procedimento di aggiudicazione, in quanto l'unica associazione partecipante, alla data di presentazione dell'offerta, NON risultava formalmente costituita. Nonostante la problematica evidenziata si è addivenuti all'aggiudicazione della gestione della struttura entro il termine richiesto.

**Grado di realizzazione:** *Nel Piano delle Performance è stabilita la scadenza del 28 Febbraio 2018 per la predisposizione di manifestazione di interesse per la gestione della struttura e l'aggiudicazione della procedura entro il 31 Marzo 2018.*

La Giunta Comunale ha formulato le direttive per la predisposizione del bando di cui trattasi con propria Deliberazione n. 8 in data 17 Gennaio 2018.

In forza della propria Determinazione Reg. generale n° 41 in data **08 Febbraio 2018**, con avviso Prot. n. 981 in pari data, è stata indetta la manifestazione di interesse per l'affidamento della gestione del CAMPO DA TENNIS – CALCETTO, con annessi spogliatoi, docce e servizi igienici, posti in Piazzale Marinai d'Italia, riservata a Società e Associazioni sportive dilettantistiche, Enti di Promozione, discipline o Federazioni sportive, eventualmente anche raggruppate.

L'asta indetta con il provvedimento indicato è stata dichiarata deserta con Determinazione Reg. Generale n. 62 in data 28 Febbraio 2018, in quanto l'unica offerta pervenuta non è stata ritenuta completa e valida.

A seguito dell'avvenuta formale costituzione di una nuova Associazione Sportiva Dilettantistica e della istanza con la quale la medesima ha richiesto l'affidamento della gestione dei locali di proprietà comunale, sentita la Giunta Comunale in data 7 Marzo 2018, con propria Determinazione Reg. Generale n. 88 in data **26 Marzo 2018** si è proceduto all'affidamento diretto della gestione del bene predetto.

**Risultati conseguiti:** Si valutano ottimi i risultati conseguiti, che hanno garantito di affidare la gestione della struttura entro le tempistiche programmate, nonostante il primo esito negativo del procedimento.



### ***3. Predisposizione bando per la manutenzione del verde pubblico.***

**Criticità riscontrata:** Normativa e direttive dell'Autorità Anticorruzione in materia di appalti in continua evoluzione e trasformazione, con procedure e adempimenti sempre nuovi e complessi, con specifico riferimento alla procedura di cui trattasi, rivolta alle sole Cooperative Sociali, preceduta da apposito avviso di manifestazione di interesse, bandita con procedura negoziata da svolgersi interamente mediante procedura telematica, con successiva verifica della giustificazioni fornite in relazione all'importo offerto e aggiudicata ad Associazione Temporanea di Imprese costituita fra due Cooperative.

**Grado di realizzazione:** *L'obiettivo di prefiggere la scadenza del 31 Marzo 2018 per la predisposizione del bando e del 30 Aprile 2018 per la formulazione della proposta di aggiudicazione.*

La Giunta Comunale ha formulato le direttive in merito alla predisposizione del bando di cui trattasi con propria Deliberazione n. 9 in data 17 Gennaio 2018.

Con propria Determinazione Reg. Generale n° 45 in data 14 Febbraio 2018 e contestuale avviso Prot. n. 0001103 in pari data è stata indetta la manifestazione di interesse per successivo invito a procedura negoziata.

Con propria Determinazione Reg. Generale n° 86 in data **22 Marzo 2018** sono stati approvati il verbale di sorteggio relativo alle istanze di manifestazione di interesse pervenute, la bozza dello schema di Convenzione tra Ente Pubblico e Cooperativa Sociale, ai sensi dell'art. 5, comma 1 della Legge 8 Novembre 1991 n. 381, il Capitolato Tecnico Prestazionale recante tutte le condizioni regolanti l'espletamento del SERVIZIO, la lettera di invito e contestualmente indetta la procedura negoziata per l'affidamento del servizio medesimo.

La proposta di aggiudicazione del servizio di cui trattasi è stata formulata con propria Determinazione Reg. Generale n° 117 in data **27 Aprile 2018**.

**Risultati conseguiti:** ottimi, in funzione della complessità della procedura e del suo intero svolgimento in modalità telematica.

### ***4. Gestione delle fasi di aggiudicazione e realizzazione di opere pubbliche. – Bando Fondazione Cariplo “Connessione Ecologica” progetto Muri a secco c/o cascina Mandrina. Ristrutturazione cascina Mandrina..***

**Criticità riscontrata:** Nessuna, in ragione del buon andamento del cantiere.

**Grado di realizzazione:** *Gli obiettivi fissati stabilivano le seguenti scadenze: formulazione di proposta di aggiudicazione della gara entro il 31 Marzo 2018 e ultimazione dei lavori entro il 31 Dicembre 2018.*

Con propria Determinazione Reg. Gen. n. n° 61 in data **26 Febbraio 2018** sono stati approvati i verbali di gara ed è stata approvata la proposta di aggiudicazione dei lavori.

Con propria Determinazione Reg. Generale n. 305 in data **29 Novembre 2018** sono stati approvati lo Stato Finale e il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori di cui trattasi e definitivamente liquidate tutte le spettanze alla Società esecutrice delle opere.

**Risultati conseguiti:** Ottimi

### ***5 Gestione della fase di aggiudicazione e di realizzazione di opere pubbliche. – Ristrutturazione piano terra ex sede municipale in Via Nazionale.***

**Criticità riscontrata:** Nessuna, in ragione del buon andamento del cantiere.

**Grado di realizzazione:** *Gli obiettivi fissati stabilivano le seguenti scadenze: formulazione di proposta di aggiudicazione della gara entro il 31 Marzo 2018 e ultimazione dei lavori entro il 31 Dicembre 2018.*

*zione dei progetti e predisposizione del bando di gara dei lavori; per il progetto di ristrutturazione della cascina Mandrina: entro Luglio 2017 la gestione del procedimento di svincolo paesaggistico – culturale finalizzato all'approvazione del progetto esecutivo.*

Con propria Determinazione Reg. Gen. n. 56 in data **21 Febbraio 2018** sono stati approvati i verbali di gara ed è stata approvata la proposta di aggiudicazione dei lavori.



Con propria Determinazione Reg. Generale n. 250 in data **24 Settembre 2018** sono stati approvati lo Stato Finale e il Certificato di Regolare Esecuzione dei lavori di cui trattasi e definitivamente liquidate tutte le spettanze alla Società esecutrice delle opere.

**Risultati conseguiti:** Ottimi

**6. Gestione della fase di progettazione e realizzazione di opere pubbliche. – Ristrutturazione e cambio di destinazione d'uso fabbricato "Mandrino".**

**Criticità riscontrata:** La realizzazione dell'opera di cui trattasi è prevista, per le opere principali, a cura di privato, in forza di apposito Permesso a Costruire Convenzionato rilasciato dall'Ente, conseguentemente il completamento dell'intero progetto soggiace alle tempistiche di avvio e realizzazione contrattualizzate con l'esecutore delle opere principali.

Proprio a tale fine l'Amministrazione Comunale, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 86 in data 18 Luglio 2018, ha definito termini e modalità di attuazione dell'intervento di cui trattasi con il privato, prescrivendo l'inizio delle opere entro Ottobre 2018 e ultimazione nel rispetto delle tempistiche stabilite nel cronoprogramma, parte integrante e sostanziale del progetto approvato (gg. naturali 180).

Stante le condizioni predette si rileva l'impossibilità del completamento dell'opera entro l'anno 2018.

**Grado di realizzazione:** *Nel Piano delle Performance è stabilita la scadenza del 15 Aprile 2018 per il completamento del procedimento di approvazione dei progetti e la data del 31 Dicembre 2018 per l'ultimazione dei lavori.*

Tutte le fasi di progettazione, nonché le procedure di esclusione dalle disposizioni di tutela dell'immobile da parte del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo – Segretariato Regionale della Lombardia e l'acquisizione dei prescritti pareri sovracomunali mediante Conferenza dei Servizi decisoria e in forma simultanea, si sono concluse con l'approvazione, con propria Determinazione Reg. generale n. 132 in data **18 Maggio 2018**, del progetto ESECUTIVO.

Le opere principali, a cura del privato attuatore in forza di P.C.C., hanno avuto avvio il 16 Ottobre 2018 e conseguentemente non potrà essere rispettato il termine del 31 Dicembre 2018 per l'ultimazione dei lavori.

Si precisa che sono state affidate sia le opere edili che da idraulico necessarie per il completamento dell'intervento di ristrutturazione di cui trattasi, rispettivamente con proprie Determinazioni n° 339 in data 22 Dicembre 2018 e n° 344 in data 27 Dicembre 2018.

**Risultati conseguiti:** Buoni, in considerazione delle criticità evidenziate.

**7. Gestione della fase di progettazione, aggiudicazione e realizzazione di opere pubbliche. – Impianto di illuminazione pubblica Vie del Corno e Marconi.**

**Criticità riscontrata:** A seguito della volontà manifestata dall'Amministrazione Comunale di addivenire all'aggiornamento del progetto dell'opera, redatto nell'anno 2015 e approvato in linea tecnica con Deliberazione di Giunta Comunale n. 89/2017, in considerazione della continua evoluzione tecnologica degli impianti, della necessità di ridefinire alcuni aspetti tecnici dell'impianto già progettato nonché della necessità di implementare l'opera con la progettazione impiantistica e strutturale dell'illuminazione della nuova rotatoria (realizzata all'intersezione delle Vie Rondinera e del Corno) e della indisponibilità del professionista originariamente incaricato di redigere l'aggiornamento medesimo, è stato necessario incaricare un nuovo professionista per la progettazione esecutiva dell'opera, con conseguente dilatazione dei tempi necessari per l'attuazione dell'intervento di cui trattasi nel rispetto delle tempistiche indicate.

**Grado di realizzazione:** *Nel Piano delle Performance è stabilita la scadenza del 30 Giugno 2018 per il completamento del procedimento di approvazione dei progetti, del 30 Settembre 2018 per l'aggiudicazione della gara e l'ultimazione lavori entro il 31 Dicembre 2018.*

Il progetto definitivo ed esecutivo dell'opera è stato depositato dal Tecnico incaricato in data Agosto 2018.



Con propria Determinazione Reg. generale n° 285 in data 31 Ottobre 2018 è stata adottata la Determinazione conclusiva della Conferenza dei Servizi decisoria e in forma simultanea indetta per l'acquisizione dei prescritti pareri sovracomunali.

Con Deliberazione di C.C. n. 44 in data 12 Novembre 2018 si è proceduto all'accorpamento al demanio stradale di aree occupate dalla viabilità denominata Via Marconi, interessata dall'intervento, mentre con Deliberazione di Giunta Comunale n° 123 in data 28 Novembre 2018 sono state approvate le proposte di bonario accordo per costituzione di servitù prediale delle aree interessate dall'infrastruttura.

Il progetto definitivo ed esecutivo è stato approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n° 128 in data **05 Dicembre 2018**.

La Determinazione a contrarre e l'indizione della procedura negoziata, da svolgersi interamente in modalità telematica, è stata assunta in data **11 Dicembre 2018** –Reg. Generale n. 316-.

**Risultati conseguiti:** Non congrui agli obiettivi fissati, ma dipendenti da ritardi nell'iter di redazione dell'aggiornamento del progetto.

#### ***8. Adempimenti di competenza dell'Ente necessari al fine dell'espletamento della gara d'Ambito del Servizio di distribuzione del gas naturale.***

**Criticità riscontrata:** Si rileva ulteriormente la complessità dell'iter necessario per addivenire all'espletamento della gara da parte dell'Ente capofila, in considerazione delle normative in continua trasformazione, delle continue proroghe, della complessità di ottenere i dati necessari da parte degli attuali gestori delle reti, delle difficoltà nella determinazione dell'esatto stato di consistenza e della determinazione del valore di rimborso in contraddittorio fra l'Ente e il Gestore nonché dei ricorsi impugnati presso i TAR.

**Grado di realizzazione:** *Il Piano delle Performance prevedeva adempimenti annuali di competenza dell'Ente.*

Nel corso dell'anno 2018 l'iter amministrativo del procedimento di cui trattasi è stato integrato con i seguenti atti:

- Con Deliberazione di Giunta Comunale n° 10 in data 24 Gennaio 2018 è stata conferita al Comune di Lovere, in qualità Stazione Appaltante della gara di cui trattasi, la delega per l'aggiornamento al 31/12/2016 del valore di indennizzo da riconoscere al Gestore uscente;
- Si è provveduto all'incasso, in data 12 Ottobre 2018, del rimborso del 90% dei costi sostenuti dall'Ente per l'incarico di assistenza tecnica-professionale per attività finalizzata alla stima industriale degli impianti di distribuzione del gas naturale;
- A seguito delle richieste e solleciti effettuati dall'Ente delegato Comune di Lovere al gestore delle reti comunali, in data 19 Dicembre 2018, la Società BLU RETI GAS S.r.l. ha trasmesso all'Ente e al Comune di Lovere i documenti e dati necessari alla predisposizione degli atti di gara da parte di Stazione Appaltante.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

#### ***9. Coordinamento attività n. 1 istruttore tecnico – amministrativo in condivisione con il Responsabile del servizio tecnico sett. Edilizia Privata..***

**Criticità riscontrata:** l'istruttore in condivisione è stato presente in servizio solo per il primo bimestre dell'anno, poi ha usufruito di astensioni per maternità.

**Grado di realizzazione:** *Il Piano delle Performance prevedeva il coordinamento annuale delle attività del personale di cui trattasi.*

L'istruttore predetto ha svolto attività per entrambi i settori tecnici nel periodo di presenza in servizio.

**Risultati conseguiti:** Per il breve periodo, positivi, sebbene non rilevante per l'anno 2018.

#### ***10. Redazione in formato digitale dei documenti prodotti. Fascicolazione degli atti nel Protocollo informatico.***



**Criticità riscontrata:** Procedura in Halley laboriosa.

**Grado di realizzazione:** *Il Piano delle Performance prevedeva obbligatoriamente la redazione in formato digitale dei documenti prodotti e la fascicolazione degli atti nel protocollo informatico.*

E' stata redatta in formato digitale la gran maggioranza degli atti di competenza di codesto settore.

E' stato predisposto lo schema tipo della fascicolazione con i relativi sotto-fascicoli distinti per categoria, classe e tipologia di protocollo e sono stati fascicolati i documenti di competenza del settore.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

***11. 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.***

**Criticità riscontrata:** Molteplicità di obblighi imposti dalla vigente normativa, con plurima pubblicazione degli stessi atti e con tempistiche molto ristrette, che impongono la necessità di coordinamento con le tempistiche di pubblicazioni da parte di altri uffici.

**Grado di realizzazione:** *Il Piano delle Performance prevedeva il rispetto degli obblighi di pubblicazione del settore di competenza in adempimento alle vigenti disposizioni legislative.*

Si è provveduto all'adempimento dell'obbligo relativamente al settore di competenza, garantendo per quanto più possibile il rispetto delle ristrette tempistiche imposte dalla vigente normativa.

**Risultati conseguiti:** Più che buoni.



## RELAZIONE SUL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DEL PERSONALE ASSEGNATO

Dipendente: **Serioli Mariele**

Si rileva la presenza in servizio della Geom. Serioli Mariele solo per il primo bimestre dell'anno, avendo poi usufruito di astensioni per maternità.

Dalla Relazione acquisita relativamente alla dipendente assegnata al presente settore si rileva l'**ASSOLVIMENTO** degli obiettivi assegnati, di competenza di questo servizio, relativi a:

- Attività di supporto all'ufficio lavori pubblici e patrimonio relativa a rilascio nulla osta manomissione suolo pubblico, fascicolazione degli atti nel Protocollo informatico, predisposizione documentazione per manifestazione di interesse per la manutenzione del verde pubblico per il biennio 2018 – 2019 e supporto nella Predisposizione bando per la gestione del campo da tennis in Piazzale Marinai d'Italia.

Dipendente: **Tosini Massimo**

Del dipendente assegnato al presente settore si rileva l'**ASSOLVIMENTO** del progetto assegnato relativamente al periodo GENNAIO – APRILE 2018, 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.

Si rileva che per la stagione autunnale e invernale relativa al secondo semestre dell'anno, a seguito delle problematiche evidenziate dal dipendente e dalle oggettive difficoltà insorte, l'Amministrazione Comunale ha ritenuto di avvalersi di operatore economico esterno, al quale è stato affidato il SERVIZIO DI SGOMBRO NEVE E SPARGIMENTO SALE E SABBIA SUL TERRITORIO COMUNALE PER LE STAGIONI INVERNALI 2018 / DICEMBRE 2019.

Si evidenzia che il dipendente medesimo ha, nel corso dell'annualità 2018, provveduto all'espletamento anche delle ulteriori seguenti lavorazioni:

- Attività di manutenzione delle aree verdi 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 28 Gennaio 2019



Il Responsabile del Servizio  
Piazza geom. Anna Maria

*(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)*



# COMUNE DI ROGNO

*Provincia di Bergamo*

Codice Fiscale 00542510169

P. IVA 00500290168

## SERVIZIO URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA E CAVE

### Piano Esecutivo di Gestione (anno 2018)

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. 2018), approvato con delibera di G.C. n. 61 del 18.04.2018.

#### OBIETTIVO ORGANIZZATIVO / INDIVIDUALE

##### **OBIETTIVO N.1: REDAZIONE SCHEDA OBIETTIVO PER SERVIZIO**

###### **1.1 Redazione scheda obiettivo per servizio**

**Criticità riscontrata:** Non si ravvisano elementi di criticità.

**Grado di realizzazione:** Si è provveduto alla redazione delle schede obiettivo per servizio prima del 20.03.2018, pertanto entro il 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**

**Criticità riscontrata:** Non si ravvisano elementi di criticità.

**Grado di realizzazione:** Il Responsabile del Servizio ha partecipato a tutte le sedute e riunioni delle commissioni comunali Edilizia, Ambiente e Cave, Urbanistica tenutesi nel corso del 2018, 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.

**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**

**Criticità riscontrata:** Non si ravvisano elementi di criticità.

**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. La ricognizione da parte della Giunta Comunale è stata adottata con deliberazione n. 32 del 21.02.2018, pertanto nel rispetto del termine previsto per la consegna. E’ stata predisposta la proposta per l’approvazione del “*Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari*”, approvata nel primo Consiglio Comunale utile.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

### **OBIETTIVO N.3: GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI COMPETENZA COMUNALE AL FINE DELLA SOLUZIONE DEI PROBLEMI DI DISTURBO OLFATTIVO SUL TERRITORIO.**

#### **3.1 Partecipazione e organizzazione sopralluoghi/incontri tra Ditte/Amministrazione/Enti per soluzione dei problemi di disturbo olfattivo sul territorio**

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

**Grado di realizzazione:** A seguito dell’elaborazione dei dati derivanti dalla campagna di monitoraggio sistematico del disturbo olfattivo sul territorio del Comune di Rogno avvenuta nel 2015 e del lavoro svolto dal 2015 al 2018, nonché degli incontri con le Ditte, un’altra delle Ditte individuate come potenzialmente odorigene sul territorio, nel corso del 2018 è intervenuta sui propri impianti al fine di migliorare le emissioni odorigene degli stessi.

Si è continuato a monitorare ed archiviare la documentazione relativa alle indagini odorimetriche effettuate nel 2018 dalle Ditte presenti sul territorio, ciò a seguito di prescrizioni recepite nelle autorizzazioni provinciali su indicazione del Comune.

E’ stata visionata ed archiviata la documentazione presentata relativa alle pratiche AUA e AIA, per le due Ditte del territorio con istanze AIA in istruttoria, in particolare, è stata analizzata tale documentazione fornendo spunti ed elementi utili per limitare i problemi ambientali e di disturbo olfattivo sul territorio, in riferimento ai progetti proposti. In accordo con gli Amministratori è stato organizzato un incontro preliminare tra Amministratori ed una delle Ditte, al fine di confrontarsi su tali soluzioni. Entrambe le Ditte sono state incontrate nel corso delle rispettive Conferenze dei Servizi Provinciali, tenutesi nel corso del 2018, e parte delle osservazioni del Comune sono state recepite.

**Risultati conseguiti:** Ottimi. Le Ditte stanno collaborando e si è proceduto a trovare soluzioni per risolvere i problemi odorigeni. Le segnalazioni da parte dei cittadini sono ulteriormente diminuite.

#### **3.2 Espletamento delle procedure amministrative atte a affidare incarico per aggiornamento studio ambientale di approfondimento sul comparto produttivo comunale anno 2018**

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

**Grado di realizzazione:** A seguito dell’esame delle istanze di manifestazione di interesse regolarmente pervenute, con Determinazione n. 209 del 26.07.2018 è stato affidato il servizio tecnico specialistico relativo all’aggiornamento anno 2018 dello Studio ambientale di approfondimento sul comparto produttivo del comune di Rogno, pertanto entro il termine previsto.

**Risultati conseguiti:** Ottimi. Lo Studio ambientale di approfondimento sul comparto produttivo 2017 è stato consegnato nei primi mesi dell’anno 2018, pertanto è stato adottato ed approvato

quale allegato al PGT 2018. L'aggiornamento 2018, come previsto nella Relazione del DDP, è in fase di redazione da parte dei tecnici incaricati.

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

**4.1 Partecipazione agli incontri con il tecnico redattore dei rilievi, le ditte cavatrici e qualora necessario i funzionari provinciali Ufficio Cave in riferimento al cavato 2017 e al rispetto prescrizioni convenzioni/autorizzazioni provinciali e, previo accordo Ditta/Amministrazione, supporto alla redazione/modifica delle 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 2017 e sono stati regolarmente introitati i diritti di escavazione. Non vi è stata la necessità per il cavato 2017 di chiedere assistenza tecnica ai funzionari provinciali Ufficio Cave.

Il Responsabile del Servizio ha partecipato a tutti gli incontri tra gli Amministratori e le Ditte, si è confrontato con i funzionari provinciali ed ha partecipato a tutte le Conferenze dei Servizi Provinciali, che si sono concluse con l'approvazione nel 2018 dei progetti di gestione produttiva dell'ATEi16 e dell'ATEg25.

A seguito di Conferenza dei Servizi Provinciale, tenutasi il 17.01.2018, sono stati concordati con una delle Ditte titolari di una vecchia autorizzazione sull'attuale ATEi16, interventi di manutenzione straordinaria della rete di drenaggio su via Rondinera, quale intervento compensativo in luogo della mancata ossidazione artificiale delle pareti dei gradoni previste nella vecchia autorizzazione provinciale. Previa acquisizione di parere favorevole provinciale, le opere sono state approvate dalla Giunta Comunale e realizzate nel corso del 2018.

A seguito della presentazione di tutta la documentazione progettuale necessaria da parte della Ditta, sono state completate le procedure amministrative atte a consentire l'approvazione da parte della Giunta Comunale del progetto definitivo della pista ciclo-pedonale in Loc. Acquamarzia, ai sensi della Conv. Rep. 850/2014. Il progetto è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 85 del 18.07.2018 e in data 21.08.2018 è stato rilasciato opportuno Permesso di Costruire per la realizzazione dell'opera.

A seguito di istanza, in sede d'istruttoria provinciale, di proroga della convenzione, ai sensi dell'art. 15 della L.R. n. 14/98 e s.m.i., in essere tra Comune e una ditta Cavatrice, è stato dato supporto alla Ditta per la redazione della convenzione di proroga. La bozza di convenzione di proroga è stata approvata in Giunta con Deliberazione n. 64 del 04.05.2018 e poi stipulata il giorno 11.05.2018.

A seguito di istanza di ampliamento dell'attività estrattiva della cava di ghiaia e sabbia ATEg25, di numerosi incontri tra Ditta ed Amministratori per l'accordo sulla nuova convenzione, ai sensi dell'art. 15 della L.R. n. 14/98 e s.m.i., e all'acquisizione del parere della Commissione Cave e Ambiente, con deliberazione di Giunta Comunale n. 08 del 18.01.2019 è stata approvata la bozza di convenzione, poi stipulata in data odierna.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

#### **OBIETTIVO N.5: ESPLETAMENTO DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVE ATTE A CONSENTIRE L'APPROVAZIONE DI PERMESSI DI COSTRUIRE CONVENZIONATI/PIANI ATTUATIVI OVVERO LA STIPULA DI CONVENZIONI COMUNE-DITTE IN OTTEMPERANZA**

## **A PRESCRIZIONI DI PGT ED ESPLETAMENTO PROCEDURE ATTE ALL'ADOZIONE DI NUOVA VARIANTE AL PGT**

### **5.1 Partecipazione agli incontri Ditte-Amministratori e supporto alla redazione di convenzioni in riferimento a istanze di permessi di costruire convenzionati, piani attuativi (ATR 10, ATR9) e altre convenzioni o pareri in riferimento ad autorizzazioni sovracomunali (Minerals & Metals spa, Valcart srl, Giudici SpA) in ottemperanza a prescrizioni di PGT**

**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 partecipato a tutti gli incontri Ditte-Amministratori al fine di concordare i contenuti delle convenzioni e accordi in riferimento a istanze di monetizzazione, di permessi di costruire convenzionati e piani attuativi, nonché altre convenzioni o pareri in riferimento ad autorizzazioni sovracomunali.

E' stata istruita un'istanza della Ditta Pan Chemicals S.p.A. che ha portato all'approvazione, con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 16-07-2018, a procedere all'acquisizione gratuita di un'area standard, adibita a parcheggio pubblico e cabina ENEL, in via Monte Grappa, con spese a carico dei richiedenti, ed alla rinuncia all'acquisizione di altra area, avente una superficie di 453 mq, di standard (parcheggi pubblici) in via Monte Grappa, con versamento di corrispettivo per la mancata cessione.

A seguito di richiesta da parte del Centro Culturale Costa Volpino di Permesso di Costruire in variante al PDC n. 07/2013 per lavori di adeguamento sismico e modifiche al fabbricato oggetto di convenzione Rep. n. 892 del 01.12.2016, la pratica è stata istruita e con Deliberazione n. 39 del 07-03-2018 è stata rilasciata autorizzazione al rilascio di variante al Permesso di Costruire P.E. n. 07/2013, ai sensi dell'art. 3 comma 2 della convenzione rep. n. 892 del 01.12.2016 stipulata dal Comune di Rogno con l'Associazione "Centro Culturale Costa Volpino" e successivo rilascio del Permesso di Costruire in data 12.04.2018.

Il lottizzante dell'ATR9 ha richiesto nel corso del 2018 una modifica della convenzione in essere, è stato acquisito parere favorevole dell'UTR, ai sensi dell'art. 38 delle NTA PAI, in riferimento alla planimetria allegata alla modifica richiesta e si è in attesa di alcune integrazioni documentali da parte del lottizzante, essenziali per il completamento dell'istruttoria.

Si è partecipato a diversi incontri con i tecnici redattori del progetto attuativo ATR10 e gli Amministratori, al fine di raggiungere un accordo per la convenzione, all'oggi non ancora perfezionato.

Sono state istruite le due istanze presentate a fine 2018 relative ai permessi di costruire convenzionati approvati con la 2° variante al PGT (in particolare il PDC2 e il PCC1). Sono stati acquisiti i pareri delle Commissioni Consuntive Comunali e sono state richieste le integrazioni documentali necessarie alla procedibilità della pratica. Si è poi proceduto alla trasmissione in Soprintendenza e all'UTR della documentazione necessaria per l'acquisizione dei pareri di loro competenza.

A seguito di istanza di autorizzazione paesaggistica del gennaio 2019, in riferimento alle opere previste in via Leopardi per il PCC5, si è proceduto alla trasmissione in Soprintendenza e all'UTR della documentazione necessaria per l'acquisizione dei pareri di loro competenza.

Si è partecipato alle Conferenze dei Servizi provinciali inerenti l'approvazione delle modifiche agli impianti e nuove autorizzazioni alla gestione degli impianto di recupero di rifiuti relative alle ditte presenti sul territorio esprimendo il proprio parere urbanistico ed evidenziando le criticità.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

### **5.2 Epletamento procedure amministrative inerenti l'adozione della nuova variante al PGT, secondo le indicazioni dell'Amministrazione**

**Criticità riscontrata:** L'Amministrazione Comunale ha continuato ad incontrare cittadini fino a inizio gennaio 2018, favorendo il processo partecipativo legato alla definizione del PGT, ciò ha però fatto slittare la definizione del Rapporto Preliminare e della bozza di alcuni elaborati relativi alla variante 2 al PGT e pertanto anche l'acquisizione del parere delle parti sociali ed economiche sulla variante.

**Grado di realizzazione:** Non appena è stata definita, in accordo con l'Amministrazione, la bozza della variante 2 al PGT, valutando tutte le proposte e suggerimenti della cittadinanza pervenute fino agli inizi di gennaio 2018, entro la fine dello stesso mese è stato messo a disposizione il rapporto preliminare e tutta la documentazione relativa al procedimento di verifica di assoggettabilità alla VAS della proposta di variante 2 al P.G.T. del Comune di Rogno. Sono poi stati organizzati e il Responsabile del Servizio ha presenziato a tutti gli incontri con le commissioni consuntive comunali, con le associazioni, con le parti sociali ed economiche, con le forze politiche e con tutta la cittadinanza, nonchè è stata comunicata la data della Conferenza di Verifica di assoggettabilità alla VAS. Tutti gli incontri partecipativi, nonchè la Conferenza di Verifica, alla quale sono state invitate anche le parti sociali ed economiche al fine dell'acquisizione del loro parere, si sono svolti nel corso del mese di febbraio 2018. Nei primi giorni di aprile è stata decretata la non assoggettabilità della proposta di variante 2 al Piano di Governo del Territorio del Comune di Rogno alla procedura di Valutazione Ambientale Strategica (VAS) e pubblicizzata tale decisione.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 23.04.2018 è stata adottata la variante 2 al Piano di Governo del Territorio (PGT) del comune di Rogno, ai sensi dell'art. 13 della L.R. n. 12/2005 e s.m.i., pertanto prima del termine previsto.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

### ***5.3 Espletamento procedure amministrative inerenti l'approvazione della nuova variante al PGT, secondo le indicazioni dell'Amministrazione***

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

**Grado di realizzazione:** A seguito dell'adozione della variante 2 al PGT, tutta la documentazione è stata depositata per la durata di 30 giorni consecutivi, presso la Segreteria Comunale e pubblicata sul sito informatico dell'amministrazione comunale (<http://www.comune.rogno.bg.it>), dando opportuno avviso sul quotidiano locale "Il Giorno", sul Bollettino ufficiale della Regione Lombardia, all'Albo Pretorio comunale Online e sul sito internet comunale. Gli atti adottati sono stati trasmessi alla Provincia di Bergamo acquisendo parere di compatibilità con il P.T.C.P. senza prescrizioni, e sono stati trasmessi all'ATS di Bergamo e all'A.R.P.A. Dipartimento di Bergamo al fine di eventuali osservazioni. Durante i trenta giorni di deposito e nei trenta giorni successivi sono pervenute da parte di cittadini e di enti, nei termini n. 6 osservazioni e oltre il termine n. 1 osservazione. Le osservazioni sono state controdedotte dal tecnico incaricato per la redazione della variante n. 2 al PGT e con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 25.07.2018 è stata approvata la variante 2 al PGT, pertanto molto in anticipo rispetto al termine previsto.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

***OBIETTIVO N.6: 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***

### **6.1 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 aggiornare, come da indicazioni Regionali e Nazionali (es. Accordo del 22.02.2018 tra Governo, Regioni ed Enti per l'adozione dell'allegato tecnico alla modulistica, D.G.R. n. 784 del 12.11.2018, ecc.), i dati relativi alle "Attività e procedimenti" di competenza di questo Servizio sul portale web all'uopo dedicato. Si è provveduto ad inserire il link al portale dedicato alla presentazione delle pratiche di edilizia privata in digitale, attivato nel corso del 2018.

Si è provveduto ad aggiornare i dati relativi alla "Pianificazione e governo del territorio": con la procedura di verifica di assoggettabilità a Valutazione Ambientale Strategica (VAS) relativa alla variante 2 al Piano di Governo del Territorio del Comune di Rogno; con la procedura di adozione e con la procedura per l'approvazione, nonché con gli atti definitivamente approvati relativi alla variante 2 al Piano di Governo del Territorio del Comune di Rogno; con la Determinazione n. 229 del 27.08.2018 Conclusione positiva della Conferenza dei Servizi, relativa all'Ampliamento e potenziamento del comprensorio sciistico Presolana Monte Pora.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

### **6.2 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 (Accordo del 22.02.2018 tra Governo, Regioni ed Enti per l'adozione dell'allegato tecnico alla modulistica, D.G.R. n. 784 del 12.11.2018, ecc.) e si è provveduto ad inserire il link al portale dedicato alla presentazione delle pratiche di edilizia privata in digitale, attivato nel corso del 2018.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

## **OBIETTIVO N.7: REDAZIONE IN FORMATO DIGITALE DEI DOCUMENTI PRODOTTI. FASCICOLAZIONE DEGLI ATTI NEL PROTOCOLLO INFORMATICO**

### **7.1 Redazione in formato digitale dei documenti prodotti.**

**Criticità riscontrata:** Non si ravvisano elementi di criticità.

**Grado di realizzazione:** S'è provveduto a creare in formato digitale, firmandoli digitalmente, tutti i provvedimenti e documenti prodotti nel corso del 2018 sia indirizzati agli Enti o a Ditte sia indirizzati a privati. Ai privati è stato trasmesso il file originale, qualora fosse stato indicato un indirizzo di posta elettronica, ovvero consegnato il cartaceo conforme all'originale.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

### **7.2 Fascicolazione degli atti nel Protocollo Informatico.**

**Criticità riscontrata:** Non si ravvisano elementi di criticità, se non nei limiti di tempo a disposizione in rapporto al personale di servizio, anche perché la procedura di fascicolazione

informatica, con creazione di fascicoli e sotto-fascicoli, attraverso la sezione “*Protocollo informatico*” della piattaforma Halley, nonché la costante fascicolazione della documentazione in entrata e uscita, crea notevole dispendio di tempo al poco personale assegnato a questo servizio.

**Grado di realizzazione:** Si è provveduto alla fascicolazione, come da istruzioni fornite nel corso di dicembre 2016, tramite la sezione “*Protocollo informatico*” della piattaforma Halley, di tutta la documentazione pervenuta nel corso del 2018. S’è continuato a provvedere alla “*fascicolazione informatica*” di tutte le pratiche edilizie (PDC, DIA, SCIA, CILA, CIL, Agibilità, ecc.) ed alcuni altri documenti (se. CDU, ecc.), raccogliendo e raggruppando le comunicazioni ed i dati relativi a ciascuna pratica, nella sezione “*Pratiche Edilizie*” della piattaforma Halley. Nel corso del 2018, s’è iniziato ad utilizzare il nuovo software per la gestione dell’Edilizia Privata - Archi7 e l’applicativo web per gestire l’Edilizia Privata della Starch srl, che è entrato a pieno regime nel gennaio 2019, rendendo il procedimento relativo alla presentazione e rilascio di pratiche edilizie (SCIA, CILA, C.A., PDC, SCA ecc.), anche relative a privati, esclusivamente telematico, nel rispetto della normativa vigente in materia.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

Rogno, 30 gennaio 2019

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

(Il presente documento è sottoscritto con firma digitale, ai sensi dell’art. 21 del d.lgs. 82/2005 e s.m.i.. La riproduzione dello stesso su supporto analogico è effettuata dal Comune di Rogno e costituisce una copia integra e fedele dell’originale informatico, disponibile a richiesta presso l’Ente emittente.)