

# COMUNE DI ROGNO

## (Provincia di Bergamo)

### RELAZIONE FINALE SULLA PERFORMANCE

#### Anno 2022

#### *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 2022, 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 ( integrato nel P.E.G. 2022-2024 ) è stato approvato dalla Giunta Comunale con delibera n 79 del 16/06/2022 definito ed individuato gli obiettivi da raggiungere nell'anno di riferimento, in riferimento al DUP ( Documento Unico di Programmazione) e al bilancio pluriennale di 2022-2024 approvato dal Consiglio Comunale rispettivamente con delibera n 13 e n. 14 del 07.03.2022.

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. 18 in data 30.12.2019.

Nel 2022 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, 14.12.2023

Il Segretario comunale  
F.to Paolo Scelli

*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 2022)**

Relazione scheda obiettivi anno 2022

**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.

***1. 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:

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.

Corretta gestione servizi demografici e consultazioni elettorali.

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

***2. Contributo regionale di Solidarietà 2021 e 2022***

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

**Grado di realizzazione:**

- Nei primi mesi del 2022 si è concluso l'ITER di assegnazione del contributo regionale di solidarietà per l'anno 2021.

- Inserimento dati nella Piattaforma Casa – applicativo dell'Anagrafe Regionale del Patrimonio Abitativo e dell'Utenza L.R. 16/2016, finalizzato al riparto delle risorse regionali del contributo di solidarietà effettuato come da normativa.

- Con Deliberazione di Giunta Regionale n. XI/6732 del 25.07.2022 ad oggetto "CONTRIBUTO REGIONALE DI SOLIDARIETÀ 2022 - RIPARTO DELLE RISORSE REGIONALI" con la quale è stato disposto di non ammettere, per ragioni di economicità, a riparto per l'anno 2022 gli enti che avrebbero un contributo teorico inferiore a € 3.000.

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

### ***3. Rendicontazione Misura Nidi Gratis 2021/2022 ed espletamento delle procedure amministrative atte ad ottenere l'adesione dell'Ente per l'a.s. 2022/2023***

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

**Grado di realizzazione:**

Ai sensi del decreto n. 16929 del 02 dicembre 2021 sono stati approvati le linee guida di rendicontazione. Le date delle finestre sono state le seguenti:

- 1. Prima finestra dal 14 marzo 2022 h.12.00 al 1 aprile 2022 h.16.00: i Comuni potevano rendicontare le mensilità di settembre, ottobre, novembre, dicembre 2021 e gennaio 2022: determinazione n. 58 del 16.03.2022;
- 2. Seconda finestra dal 6 giugno 2022 h.12.00 al 24 giugno 2022 h.16.00: i Comuni potevano rendicontare le mensilità di febbraio, marzo e aprile 2022: determinazione n. 148 del 13.06.2022;
- 3. Terza finestra dal 12 settembre 2022 h.12.00 al 30 settembre 2022 h.16.00: i Comuni potevano rendicontare le mensilità di maggio, giugno e luglio 2022: determinazione n. 247 del 27.09.2022;

Predisposizione atti normativi per formale adesione dell'Ente ed inserimento pratica nella piattaforma BANDI ON LINE per l'a.s. 2022/2023 ai sensi della:

- Deliberazione della Giunta Regionale n. XI/6617 del 04/07/2022 con la quale è stata approvata la Misura Nidi Gratis – Bonus 2022/2023 - POR FSE 2014-2020 (ASSE II – AZIONE 9.3.3) e il Decreto nr. 10618 del 20/07/2022 9110, in attuazione alla DGR soprarichiamata, con la quale è stato approvato l'avviso di adesione da parte dei Comuni;

- la deliberazione di Giunta Comunale n. 99 del 23.08.2023 con la quale il Comune di Rogno approvava la bozza di Convenzione con il nido "Babylandia", aggregato alla Scuola dell'Infanzia Papa Giovanni XXIII, con sede a Rogno in P.zza Druso n. 4, acquistando dallo stesso nr. 10 posti per le famiglie residenti a Rogno, al costo di acquisto mensile per ogni singolo posto di €. 63,00, stipulando apposita Convenzione integrativa, a valere per l'a.s. 2022/2023;

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 100 del 23.08.2023 avente ad oggetto "ADESIONE ALLA MISURA "NIDI GRATIS" BONUS 2022/2023 AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE NR. XI/6617 DEL 4 LUGLIO 2022 E DELL'AVVISO PER L'ADESIONE DEI COMUNI ALLA MISURA NIDI GRATIS 2022/2023 APPROVATO CON DECRETO DELLA DIREZIONE GENERALE POLITICHE PER LA FAMIGLIA, GENITORIALITA' E PARI OPPORTUNITA' NR. 10618 DEL 20 LUGLIO 2022";

- Informativa alle famiglie e supporto all'inserimento delle domande.

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

### ***4. 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:** le tempistiche strette (entro 15 giorni) di inserimento delle prestazioni della categoria A1.04, il cui importo rileva ai fini del calcolo del RdC/PdC.

**Grado di realizzazione:**

Il SIUSS – Casellario dell'Assistenza è una banca dati per la raccolta delle informazioni e dei dati relativi alle prestazioni sociali erogate da tutti gli enti centrali dello Stato, gli enti locali, gli organismi gestori di forme di previdenza e assistenza obbligatorie e altri enti. Questi hanno l'obbligo di trasmettere al sistema le informazioni di propria competenza presenti nei propri archivi e banche dati, per realizzare una base conoscitiva che consenta una migliore e più efficace gestione delle rete dell'assistenza sociale, dei servizi e delle risorse ad essa collegati. Gli obiettivi sono: • rafforzare i controlli sull'erogazione di Prestazioni Sociali Agevolate e Prestazioni Sociali; • sanzionare i fruitori illegittimi di prestazioni; • programmare e monitorare l'andamento delle politiche sociali. Gli Enti locali possono inoltre consultare le prestazioni sociali erogate da INPS anche in favore dei beneficiari per i quali non abbiano già trasmesso informazioni al Sistema per la verifica delle autocertificazioni. Il D.Lgs. n.147/2017, all'art. 24, comma 5, specifica che gli Enti erogatori hanno l'obbligo di alimentare in modo aggiornato il sistema. Il mancato invio delle informazioni da parte del funzionario responsabile, nel caso in cui si verifichi una fruizione illegittima della prestazione, costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. MANCATO POPOLAMENTO DEL SIUSS – Casellario dell'Assistenza Si invita a dare priorità alla trasmissione delle informazioni partendo dalle annualità più recenti e si raccomanda particolare attenzione al termine di 15 giorni previsto per l'invio delle prestazioni

della categoria A1.04, il cui importo rileva ai fini del calcolo del RdC/PdC come descritto dall'art.2, comma 6, del D.L. n.4/2019, in modo da evitare eventuali danni erariali dovuti all'attribuzione di benefici economici superiori al dovuto.

Il caricamento dei dati nel casellario dell'assistenza, ora SIUSS, per l'anno 2022 è avvenuto contestualmente all'erogazione della prestazione sociale.

Peraltro al SIUSS non vanno trasmesse unicamente le prestazioni riguardanti i "servizi sociali", ma ogni più ampia prestazione sociale, anche a prescindere dall'applicazione di agevolazioni in base all'ISEE, quindi nel 2022 sono stati caricati tutti i beneficiari sia del buono spesa che i beneficiari della borsa di studio a.s. 2021/2022.

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

## **5. Emergenza epidemiologica da Covid-19**

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

### **Grado di realizzazione:**

L'emergenza Covid-19 oltre che da un punto di vista sanitario che economico, ha impattato notevolmente anche in ambito sociale con significative ricadute che hanno principalmente coinvolto le fasce di popolazione che già vivevano in condizioni di bisogno, di povertà, di isolamento o malattia. Ad essi si sono aggiunti molte persone che hanno affrontato all'improvviso incertezze e difficoltà gravi e inaspettate.

Il servizio sociale è stato chiamato non solo a recepire le disposizioni adottate a livello centrale (mondiale, nazionale e regionale), ma anche a ripensare e riorganizzare i propri servizi mettendo in campo anche inedite forme di vicinanza alle persone e alle famiglie, in alcuni casi coinvolgendo attivamente la comunità locale. Sono state avviati, anche a livello di Ambito territoriale, numerosi servizi e iniziative nel territorio per rispondere alle necessità della popolazione.

Di seguito le principali attività svolte:

- consegna spesa a domicilio per le situazioni sprovviste di rete familiare, attività svolte con l'ausilio insostituibile della rete dei volontari e della protezione civile;
- buoni spesa alimentare con l'apertura di ben due bandi;
- la gestione dell'avviso per il sostegno al mantenimento dell'alloggio in locazione anche a seguito delle difficoltà economiche derivanti dall'emergenza sanitaria covid-19, tramite l'Ambito Distrettuale Alto Sebino;
- contatti con le strutture sanitarie e socio-sanitarie per gestione dimissioni dei pazienti,
- attivazione servizi assistenza domiciliare per situazioni di grave fragilità socio-sanitaria.
- segretariato sociale telefonico;
- erogazione contributi economici a soggetti in difficoltà;

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

## **6. Predisposizione appalto servizio di trasporto scolastico a.s. 2022/2023 – 2023/2024**

**Criticità riscontrata:** nessuna in particolare.

### **Grado di realizzazione:**

- con determinazione del responsabile del Servizio Affari Generali Registro Generale n. 83 del 19.04.2022 è stata indetta gara aperta per l'affidamento del servizio in oggetto da condurre attraverso il sistema di intermediazione telematica della Regione Lombardia – SINTEL e si approvava la documentazione di gara – Importo a base d'asta €. 172.800,00;

- il bando di gara è stato pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica – Contratti Pubblici n. 48 del 27.04.2022, oltre che all'albo on-line e sul sito istituzionale del Comune di Rogno sezione Amministrazione trasparente – sottosezione Bandi di gara;

- la procedura di cui trattasi è stata avviata sulla piattaforma telematica SINTEL in data 19.04.2022 con ID procedura 153553640;

- il termine per la presentazione delle offerte è stato fissato per le ore 12,00 del 30 maggio 2022;

- la data per l'apertura della prima seduta di gara era stata stabilita per le ore 14,30 del 30 maggio, posticipata alle ore 12,00 del 31.05.2022;

- con propria Determinazione n. 26 del 30.05.2022 (R.G. n. 129 del 30.05.2022), ad avvenuta scadenza del termine per la presentazione delle offerte, è stata nominata la Commissione giudicatrice della gara per l'aggiudicazione della procedura di cui trattasi;
- con propria Determinazione Reg. Generale n° 147 del 10.06.2022 si approvavano i verbali di gara relativi al servizio di trasporto scolastico anni scolastici 2022/2023 e 2023/2024 CIG 9184154BA1 ed altresì la proposta di aggiudicazione formulata dall'Autorità di gara, aggiudicando il servizio suddetto a favore dell'operatore economico "BONOMI S.R.L.", con sede a Rogno (BG) in Via Vittorio Veneto n. 30 C.F. e P.I. 02817510163, che ha offerto un prezzo in sede di gara pari ad €. 166.579,20, iva esclusa.

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

### ***7. 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 in presenza e/o da remoto.

Le principali tematiche trattate: Ipotesi convenzione fra i comuni e i servizi prima infanzia accreditati dall'Ambito – Servizi abitativi: approvazione piano annuale e avviso pubblico con la recente normativa – Accreditamento di soggetti erogatori del Servizio di Assistenza Educativa e Specialistica per l'inclusione scolastica. Annualità 2022/2023 – Accreditamento per l'accesso agli interventi a favore di persone con disabilità grave prive di sostegno familiare - Programma Dopo di Noi – Accreditamento di soggetti erogatori di Servizio di Formazione all'Autonomia (SFA), di Tirocini Riabilitativi Risocializzanti (TRR) e di prestazioni a supporto della domiciliarità - Progetti Servizio Civile e Leva Civica 2022 – Criteri riparto ex circ. 4/2020 — Quota fondo sociale anno 2022 – Reti anti violenza – Tariffe utenze anno 2022 – Bando emergenza abitativa 2022.

Stesura atti e procedure sovra comunali:

- Presa d'atto tariffe dovute dagli utenti per l'accesso ai servizi sociali e socio-sanitari delegati all'ambito dell'Alto Sebino. Approvazione modalità di calcolo ed entità delle componenti da considerare per la determinazione della compartecipazione dell'ente al costo dei servizi residenziali e semiresidenziali e della soglia Isee per l'accesso ai contributi straordinari anno 2022;
- Adesione al progetto Free Skipass promosso dal Consorzio Bim Di Valle Camonica per la stagione 2021/2022;

**Risultati conseguiti:** più che buoni.

### ***8. Tutoraggio Garanzia Giovani - Servizio Civile – Leva Civica ed attivazioni nuovi inserimenti (se previsti normativamente)***

**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.

Si sono attivati 2 volontari per il bando GARANZIA GIOVANI con decorrenza dall'11 ottobre 2021.

La D.d.s. 5 luglio 2022 - n. 9719 ad oggetto "Approvazione della graduatoria dei progetti relativi all'Avviso pubblico «Leva civica lombarda volontaria in attuazione della d.g.r. n. 3841 del 17 novembre 2020» ai sensi del d.d.s. n. 3950 del 24 marzo 2022, riapertura dei termini per la presentazione dei progetti ed approvazione delle linee guida per la gestione dell'iniziativa", ha permesso l'attivazione di due volontarie in sostituzione delle uscenti.

**Risultati conseguiti:** ottimi.

***9. 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 sotto-fascicoli con le tempistiche previste nel Piano delle Performance.

**Risultati conseguiti:** più che buoni.

***10. 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:** nessuna.

**Grado di realizzazione:** è stato adempiuto l'obbligo di pubblicazione dei dati del settore di competenza in adempimento alle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 33/2013.

**Risultati conseguiti:** più che buoni.

IN CONCLUSIONE TUTTI GLI OBIETTIVI PREVISTI NEL PIANO DELLE PERFORMANCE E NEL PEG DELL'ANNO 2022 SONO STATI AMPIAMENTE RAGGIUNTI.

Rogno 4 maggio 2023

Il Responsabile Area Affari Generali

Dott.ssa Milena Trombini

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*

***Servizio finanziario e contabile***

**PIANO DELLE PERFORMANCE**  
**(PEG anno 2022)**

***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. 79 del 16.06.2022 la relazione sull'attività svolta dallo scrivente servizio nell'anno 2022 e il grado di raggiungimento degli obiettivi.

**PREMESSA**

L'anno 2022 è stato caratterizzato, come per il 2020 e 2021, sebbene in misura più contenuta e per altre forme di intervento (vedasi vaccinazioni antiv covid-19) dalla pandemia generale da Covid – 19 che ha inciso anche sull'attività istituzionale dei Comuni.

In particolare il Comune di Rogno ha visto sorgere sul proprio territorio un centro vaccinale anti covid-19 per il quale i nostri uffici si sono dovuti attivare, in collaborazione con la Protezione Civile e l'ASST Bergamo Est, per adeguare la struttura già esistente, cosiddetta Zona Sagra, in un idoneo centro sanitario temporaneo, con le necessarie misure di sicurezza e di monitoraggio delle vaccinazioni.

Il Comune di Rogno, come per gli anni 2020 e 2021, sebbene per brevi periodi, ha dovuto attivarsi per una serie di interventi (bandi per sostegni alle imprese, agevolazioni TARI, gestione centro vaccinale) che hanno coinvolto anche il settore finanziario – tributi comunale).

In particolare il settore finanziario – tributi ha seguito i bandi per la concessione di contributi alle imprese costrette alla temporanea chiusura in conseguenza della pandemia, le agevolazioni TARI per le ditte maggiormente colpite dal lockdown, le numerose variazioni di bilancio per l'utilizzo dei fondi Covid -19, la certificazioni Covid-19 anno 2021 con scadenza 31 maggio 2022.

Nell'anno 2022 sorge un nuovo evento, destabilizzante a livello internazionale, che ritorna a incidere in misura importante sullo svolgimento ordinario anche dell'attività amministrativa del Comune di Rogno. Si tratta del conflitto Russia Ucraina a seguito dell'invasione armata da parte della prima di alcuni territori ucraini i cui riflessi sulla vita politica ed economica del resto dell'Europa, e in parte del mondo, hanno determinato importanti interventi assistenziali e di ospitalità di profughi ucraini, importanti conseguenze economiche per realtà pubbliche e private discendenti dall'incremento indiscriminato dei prezzi per le forniture di gas ed energia elettrica a seguito del blocco parziale delle stesse forniture dalla Russia come ritorsione alle sanzioni inflitte allo stato russo.

Da questo la notevole difficoltà degli locali, oltre che delle realtà economiche e delle famiglie a sostenere i costi per le forniture di energia e gas con il conseguente e indispensabile intervento

governativo di ciascun Stato Europeo a sostegno degli enti locali e delle aziende, nonché delle famiglie.

A tal fine si richiamano:

- il decreto-legge 1° marzo 2022, n. 17, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 aprile 2022, n. 34, recante “*Misure urgenti per il contenimento dei costi dell'energia elettrica e del gas naturale, per lo sviluppo delle energie rinnovabili e per il rilancio delle politiche industriali*”;
- in particolare, l'articolo 27, comma 2, del decreto-legge n. 17 del 2022, che, per garantire la continuità dei servizi erogati, riconosce agli enti locali un contributo straordinario, istituendo a tal fine, nello stato di previsione del Ministero dell'interno, un fondo con una dotazione di 250 milioni di euro per l'anno 2022, da destinare, per 200 milioni di euro in favore dei comuni e per 50 milioni di euro in favore delle città metropolitane e delle province, da ripartire con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali e le autonomie, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas, rilevata tenendo anche conto dei dati risultanti dal SIOPE-Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici;
- il decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali del 1° giugno 2022, emanato ai sensi del richiamato articolo 27, comma 2, dispone il riparto, tra gli enti interessati, della dotazione complessiva di 250 milioni di euro per l'anno 2022 del menzionato fondo;
- il decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2022, n. 91, recante “*Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi ucraina*”;
- in particolare, l'articolo 40, comma 3, del predetto decreto-legge n. 50 del 2022, il quale dispone che il contributo straordinario di cui al richiamato articolo 27, comma 2, del decreto-legge n. 17 del 2022, è incrementato per l'anno 2022 di 170 milioni di euro, da destinare per 150 milioni di euro in favore dei comuni e per 20 milioni di euro in favore delle città metropolitane e delle province, e che al riparto del fondo tra gli enti interessati si provvede con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali e le autonomie, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 30 giugno 2022, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas;
- il decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali del 22 luglio 2022, emanato ai sensi del richiamato articolo 40, comma 3, che dispone per l'anno 2022 il riparto, tra gli enti interessati, dell'incremento, pari a complessivi 170 milioni di euro, del fondo in argomento;
- il decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 settembre 2022, n. 142, recante “*Misure urgenti in materia di energia, emergenza idrica, politiche sociali e industriali*”;
- in particolare, l'articolo 16, comma 1, del citato decreto-legge n. 115 del 2022, il quale dispone che il contributo straordinario di cui al più volte richiamato articolo 27, comma 2, del decreto-legge 1° marzo 2022, n. 17, già incrementato dall'articolo 40, comma 3, del decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, è ulteriormente incrementato per l'anno 2022 di 400 milioni di euro, da destinare per 350 milioni di euro in favore dei comuni e per 50 milioni di euro in favore delle città metropolitane e delle province, e che al riparto del fondo tra gli enti interessati si provvede con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali e le autonomie, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 30 settembre 2022, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas;
- che con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali del 27 settembre 2022, in attuazione del richiamato articolo 16, comma 1, si dispone per l'anno 2022 il riparto, tra gli enti interessati, dell'ulteriore incremento, pari a complessivi 400 milioni di euro, del fondo in argomento;
- il decreto-legge 23 settembre 2022, n. 144, convertito, con modificazioni, dalla legge 17

novembre 2022, n. 175, recante “*Ulteriori misure urgenti in materia di politica energetica nazionale, produttività delle imprese, politiche sociali e per la realizzazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)*”;

- che l’articolo 5, comma 1, del citato decreto-legge n. 144 del 2022 dispone che il contributo straordinario in argomento è incrementato per l’anno 2022 di ulteriori 200 milioni di euro, da destinare per 160 milioni di euro in favore dei comuni e per 40 milioni di euro in favore delle città metropolitane e delle province e che, al relativo riparto tra gli enti interessati si provvede con decreto del Ministro dell’interno, di concerto con il Ministro dell’economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali e le autonomie, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 31 ottobre 2022, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas;

- che con decreto del Ministro dell’interno, di concerto con il Ministro dell’economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali del 6 dicembre 2022, in attuazione del richiamato articolo 5, comma 1, si dispone ulteriormente per l’anno 2022 il riparto, tra gli enti interessati, dell’ulteriore incremento, pari a complessivi 200 milioni di euro, del fondo in argomento;

- il decreto-legge 23 novembre 2022, n. 179, recante “*Misure urgenti in materia di accise sui carburanti e di sostegno agli enti territoriali e ai territori delle Marche colpiti da eccezionali eventi meteorologici*”;

- che l’articolo 2, comma 1, del citato decreto-legge n. 179 del 2022 dispone che il contributo straordinario in argomento è ulteriormente incrementato per l’anno 2022 di 150 milioni di euro, da destinare per 130 milioni di euro in favore dei comuni e per 20 milioni di euro in favore delle città metropolitane e delle province e che, al relativo riparto tra gli enti interessati si provvede con decreto del Ministro dell’interno, di concerto con il Ministro dell’economia e delle finanze e il Ministro per gli affari regionali e le autonomie, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 10 dicembre 2022, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas;

- il decreto del Ministro degli Interni di concerto con il Ministro dell’Economia e delle Finanze e con il Ministro per gli Affari Regionali e le Autonomie, del 29 dicembre 2022 recante *Criteri e modalità di riparto dell’ulteriore incremento di 150 milioni di euro per l’anno 2022 del fondo istituito dall’articolo 27, comma 2, del decreto-legge 1° marzo 2022, n. 17, convertito, con modificazioni dalla legge 27 aprile 2022 n. 34*;

Il Comune di Rogno (BG), in forza dei provvedimenti normativi sopra richiamati, a garanzia della “continuità dei servizi” è stato destinatario della somma complessiva di € 62.669,25.

## **STRUTTURA DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

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 del canone unico (relativo alla pubblicità - ICP - e all’occupazione suolo pubblico ex 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 secondo le nuove disposizioni ARERA, numerose variazioni al bilancio a seguito dei trasferimenti e dei relativi interventi a contrasto della pandemia da Covid-19 e dell’emergenza energetica.

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

L’ufficio tributi ha predisposto correttamente le nuove tariffe Tari 2022 e garantito lo “*sportello aperto*”.

L'ufficio finanziario ha adempiuto correttamente ai nuovi obblighi introdotti con particolare riferimento all'adozione di numerose variazioni di bilancio per gestire al meglio la situazione di crisi energetica, più comunemente chiamata "caro bollette".

## **OBIETTIVO N. 1 - COORDINAMENTO STESURA REGOLAMENTO NUOVO CANONE UNICO PATRIMONIALE**

### ***1. Coordinamento per l'approvazione del nuovo regolamento comunale sull'applicazione della TARI***

Nella seduta consiliare di approvazione del bilancio di previsione 2022/2024 con atto del C.C. n. 10 del 07/03/2022 è stato approvato il nuovo regolamento della tassa rifiuti - TARI

Con deliberazione consiliare n. 42 del 28-12-2022 sono state approvate alcune modifiche al regolamento comunale Tari in ragione nuove disposizioni della deliberazione Arera n. 15/2022.

Con deliberazione della giunta comunale n. 153 del 30/12/2022 è stata approvata la *Carta della qualità del servizio integrato di gestione dei rifiuti urbani*, sempre in relazione alla succitata deliberazione Arera n. 15/2022.

**Risultati conseguiti:** ottimi.

### ***2. Stesura del PEF TARI secondo i nuovi criteri ARERA e relativa relazione, predisposizione dell'atto per l'approvazione consiliare, invio ad ARERA***

**Criticità riscontrata:** recupero delle somme evase. Nuovo metodo tariffario ARERA introdotto dal 2020.

L'anno 2020 ha visto per la prima volta l'applicazione anche alla TARI del metodo tariffario elaborato dall'ARERA per la gestione integrata dei rifiuti urbani, cosiddetto MTR, e delle nuove indicazioni in merito sia ai costi da inserire nel PEF TARI, sia ai coefficienti di sviluppo dello stesso piano economico, nonché alle tariffe da applicare. Alle difficoltà di elaborazione del nuovo PEF, nonché alle successive incombenze amministrative relative agli adempimenti ARERA, si sono sommate le disposizioni normative anti covid-19 per l'introduzione di agevolazioni ben definite a quelle categorie di attività rientranti nelle Tabelle 1A e 1B, 2 e 3 (parzialmente) definite da ARERA.

Nell'anno 2022 è stata applicata al nuovo PEF la Deliberazione ARERA n. 2/DRIF/2021 del 04 novembre 2021 recante l'approvazione degli schemi tipo degli atti costituenti la proposta tariffaria e delle modalità operative per la relativa trasmissione all'Autorità, nonché chiarimenti su aspetti applicativi della disciplina tariffaria del servizio integrato dei rifiuti approvata con la deliberazione n. 363/2021/r/RIF (MTR-2) per il secondo periodo regolatorio 2022-2025;

Inoltre è stata approvata la Deliberazione Arera n. 15/2022/R/Rif del 18 gennaio 2022, recante *il Testo Unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani (TQRIF)* con i nuovi standard minimi tecnici e contrattuali che entreranno in vigore dal 01 gennaio 2023.

Le deliberazioni di approvazione del PEF e delle tariffe sono state trasmesse ad ARERA.

Le deliberazioni di approvazione del regolamento Tari e delle tariffe sono state pubblicate sul portale del federalismo fiscale

Il Comune di Rogno continua a mantenere alto il livello di raccolta differenziata risultando uno dei comuni più "ricicloni" della Regione Lombardia.

**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 rifiuti.

Nell'anno 2020 sono stati appaltati i lavori per la realizzazione del nuovo centro raccolta rifiuti, costo complessivo € 400.000,00, di cui € 200.000,00 con contributo della Regione Lombardia, € 175.000,00 con prestito infruttifero della partecipata Val Cavallina Servizi Srl (società *in house*) e i restanti € 25.000,00 con risorse dell'Ente. I lavori al 31/12/2022 risultavano ancora in corso, con prospettiva di ultimazione entro il 1<sup>a</sup> semestre 2023.

**Risultati conseguiti:** ottimi.

## **OBIETTIVO N. 2 – APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO DUP 2022-2024 E BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 E ALLEGATI**

### ***1. Deposito nota aggiornamento DUP 2022-2024 e bilancio 2022-2024 con allegati per consultazione ai consiglieri .***

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:**

In data 24.02.2022 è stato notificato ai consiglieri il deposito dello schema della Nota di aggiornamento al DUP 2022-2024 e dello schema del Bilancio di previsione 2022-2024 e allegati approvato dalla GC in data 17.02.2022 con atto n. 25.

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

**Risultati conseguiti:** completo

### ***2. Approvazione della Nota di aggiornamento DUP 2022-2024 e del bilancio di previsione 2022-2024 e allegati .***

#### **Grado di realizzazione:**

- **Predisposizione Bilancio 2022-2024 secondo gli schemi del nuovo D.Lgs 118/2011 e s.m.i.:** lo schema di bilancio è stato approvato dalla GC con atto n. 25 del 17.02.2022 e nella seduta del Consiglio comunale del 07.03.2022 sono stati approvati la nota di aggiornamento al DUP 2022-2024 ed il Bilancio di Previsione 2022-2024; rispettivamente con deliberazioni n. 13 e n. 14.
- Il bilancio è stato regolarmente inviato alla BDAP;

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

**Risultati conseguiti:** completo

### OBIETTIVO N. 3 - COORDINAMENTO NUOVO BANDO CONTRIBUTO ATTIVITA' ECONOMICHE AREE INTERNE DPCM 24 SETTEMBRE 2020 ANNUALITA' 2022

#### **3. Coordinamento nuovo bando contributo attività economiche aree interne dpcm 24 settembre 2020 annualità 2022.**

**Criticità riscontrata:** Problemi relativi alla valutazione delle imprese che hanno aderito, elaboriosità del portale RNA, CUP e Sistema di rendicontazione Simon WEB.

**Grado di realizzazione:** Concluso in data 20.12.2022 con emissione dei mandati di pagamento alle ditte risultate beneficiarie del contributo.

**Risultati conseguiti:** ottimo

### OBIETTIVO N. 4 - VERIFICA TRIMESTRALE DEI TEMPI DI PAGAMENTO E DEL DEBITO COMMERCIALE

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

**Criticità riscontrata:** Come già espresso negli anni precedenti, 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 per professionisti ai sensi dell'art. 12 del DL n. 87 del 12.07.2018.

Il servizio finanziario ha provveduto mensilmente al versamento dell'IVA da split istituzionale con cadenza mensile. L'IVA da split commerciale rientra nel calcolo delle liquidazioni trimestrali.

**Grado di realizzazione:**

- **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 ricezione dal sistema di interscambio fino all'emissione del mandato e al trasmissione in Tesoreria.

**Risultati conseguiti:** completo

#### **2. Verifica dei tempi di pagamento**

**Sono stati pubblicati sul sito istituzionale** i tempi medi di pagamento per ciascun trimestre e l'indice annuo di tempestività dei pagamenti

Per l'anno 2022 l'indice medio di tempestività dei pagamenti è stato pari -9 giorni.

**Risultati conseguiti:** completo

#### **3. Certificazione annuale sulla PCC**

E' stata effettuata la certificazione dei debiti commerciali al 31/12/2022. Il Comune di Rogno non si trova nelle condizioni che obbligano all'accantonamento del Fondo garanzia per i debiti commerciali.

**Risultati conseguiti:** completo

## OBIETTIVO N. 5 – AGGIORNAMENTO SITO WEB ADEMPIMENTI DL 33/2013

### *1. Incarichi esterni a personale dipendente e consulenti/professionisti*

**Criticità riscontrata:** Un collegamento diretto tra il provvedimento di autorizzazione (per il personale dipendente) e di incarico (per consulenti/professionisti) e il link del sito comunale ai fini della pubblicazione diretta e contestuale, con aggravio del lavoro degli uffici che devono implementare i dati del sito web comunale.

**Grado di realizzazione:** Sono stati pubblicati tutti gli incarichi ai consulenti e professionisti 2021 aggiornati al 31/12/2021. I dati al 31/12/2022 saranno aggiornati nel 2023.

**Risultati conseguiti:** parziale

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

**Criticità riscontrata:** nessuna

**Grado di realizzazione:** il bilancio di previsione 2022-2024 e il rendiconto della gestione 2021 sono stati trasmessi in data 11 maggio 2022 per la pubblicazione sul sito web istituzionale.

**Risultati conseguiti:** parziale

## OBIETTIVO N. 6 - 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 2022 sono stati regolarmente approvati dalla Giunta.

**Risultati conseguiti:** completo.

## OBIETTIVO N. 7 - GESTIONE ECONOMICA DEL PERSONALE DIPENDENTE

### *1- Gestione paghe*

**Criticità riscontrata:** nessuna criticità riscontrata. Gestione sgravio contributivo

Nell'anno 2022 è stato sottoscritto il contratto collettivo nazionale comparto enti locali 2019/2021 in data 16.11.2022 e nel mese di dicembre sono stati erogati gli arretrati contrattuali al personale dipendente in servizio nel triennio 2019/2021.

### *Versamenti con F24 e DMA 2*

**Criticità riscontrata:** nessuna F24EP. Alcuni problemi tecnici DMA 2 per nuovi sgravi contributivi.

**Grado di realizzazione:** sono state rispettate le scadenze e le modalità di versamento e trasmissione dei modelli F24 relativi ai versamenti all'Agenzia delle entrate.

Sono state trasmesse tutte le denunce mensili DMA 2 all'INPS attraverso il portale dell'istituto di previdenza.

Sono state trasmesse anche le distinte di contribuzione mensile al Fondo Perseo Sirio per i dipendenti optanti o iscritti.

### Certificazione unica 2022 redditi 2021 dipendenti

**Criticità riscontrata:** alcune difficoltà in merito alla certificazione dei compensi ai percettori autonomi per reperire la loro posta certificata a cui indirizzare la loro copia.

**Grado di realizzazione:** sono state trasmesse per il personale dipendente e amministratori e per il lavoro autonomo il 14/03/2022.

### Dichiarazione Irap e Mod. 770

**Criticità riscontrata:** nessuna

**Grado di realizzazione:** sia la dichiarazione Irap che il modello 770/2022 sono stati trasmessi il 20/09/2022 nei termini .

**Risultati conseguiti:** completo.

### **2- Gestione tickets restaurant per personale dipendente 2022**

**Criticità riscontrata:** gestione timbrature ai fini del diritto al buono pasto.

**Grado di realizzazione:**

In data 17-02-2022 è stato approvato il regolamento per il servizio sostitutivo di mensa in favore del personale dipendente del Comune di Rogno

In data 02-05-2022 con determinazione del RSF n. 102 è stato affidato alla ditta DAY RISTOSERVICE SPA (Convenzione Consip – Buoni pasti lotto 1) il servizio di fornitura di tickets restaurant.

**Risultati conseguiti:** completo.

## **OBIETTIVO N. 8 - PREDISPOSIZIONE DEL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2021**

**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 31/12/2021 tra i residui da riportare o farli confluire nel FPV.

**Grado di realizzazione:**

### **1. Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2021**

- **Operazioni per il riaccertamento ordinario dei residui:** 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 31/12/2021; e alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato e rideterminazione del risultato di amministrazione.
- Deliberazione GC n. 44 del 07.04.2022 di approvazione e del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2021 e variazione di esigibilità.
- **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 31/12/2021 e alla conseguente determinazione del fondo pluriennale vincolato.

- Il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi è stato approvato con deliberazione della G.C. n. 44 del 07.04.2022.

## **2. Deposito per visione ai consiglieri dello schema del rendiconto 2021 e allegati**

- Approvazione dello schema del rendiconto 2021 da parte della GC in data 07.04.2022 con atto n. 48
- .Deposito dello schema di rendiconto 2021, della relazione della giunta e allegati in data 08.04.2022.

**Risultati conseguiti:** completo.

## **3. Salvaguardia degli equilibri e assestamento del bilancio 2022-2024.**

**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 2022-2024 è stata approvata con deliberazione consiliare n. 30 del 25.07.2022.

L'assestamento del bilancio 2022-2024 è stata approvata con deliberazione consiliare n. 31 del 25.07.2022.

**Risultati conseguiti:** completo.

## **4. Conto annuale del personale.**

**Criticità riscontrata:** La trasposizione dei dati dalla gestione del personale con il programma Halley al Conto annuale.

**Grado di realizzazione:** il conto annuale è stato certificato la prima volta il 22-07-2022

**Risultati conseguiti:** completo.

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

**Criticità riscontrata:** Numerose variazioni anche in relazione all'emergenza nuova prodotta dall'invasione della Russia nello Stato dell'Ucraina e della conseguente crisi energetica e rincaro dei relativi prezzi.

**Grado di realizzazione:** sono stati accertati tutti i trasferimenti erariali a contrasto della crisi energetica e destinati a fronteggiare il caro prezzi delle forniture di energia elettrica e gas alle strutture comunali. Sono stati adottati atti per la raccolta da privati e ditte per l'emergenza ucraina e la loro destinazione ad una Associazione locale che si è occupata dell'accoglienza di profughi ucraini.

**Risultati conseguiti:** completo.

## **OBIETTIVO N. 9 - EMERGENZA COVID-19**

### **6. Emergenza sanitaria da Covid-19 – Certificazione 2021**

**Criticità riscontrata:** Certificazione covid-19 - 2022 per l'anno 2021 – verifica impegni assunti nel 2020, dichiarati con certificazione covid- 19 - 2021 e non completati o revocati.

La certificazione covid-19 è stata effettuata nei termini prescritti.

Sono state adottate in tempi immediati variazioni di diversa tipologia per consentire l'applicazione immediata dei fondi Covid-19.

Sono state gestite le risorse vincolate da covid con relativa cassa vincolata.

**Grado di realizzazione:** ottimo.

#### **OBIETTIVO N. 10 - RILASCIO DEL PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA**

##### ***1. Rilascio del parere di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ...***

**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. 11 - REDAZIONE E FASCICOLAZIONE IN FORMATO DIGITALE DEI DOCUMENTI PRODOTTI.**

##### ***1. Fascicolazione in formato digitale dei documenti prodotti. Fascicolazione degli atti nel protocollo informatico.***

**Criticità riscontrata:** nessuna.

**Grado di realizzazione:** il servizio finanziario continua ad intensificare 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. In costante miglioramento rispetto al 2017, anno in cui è stata introdotta a tutti gli effetti la fascicolazione digitalizzata degli atti prodotti

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

## 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 2022 emergono per importanza e impegno i seguenti progetti:

1. **TARI:** l'introduzione del nuovo MTR per la definizione dei costi ai fini della composizione del PEF TARI 2022-2025; il Comune ha rispettato le nuove indicazioni ARERA e trasmesso tutta la documentazione alla stessa Agenzia compresa l'asseverazione del PEF rilasciata dal revisore unico dei conti;
  - Approvazione del nuovo regolamento Tari in aderenza ai nuovi criteri ARERA e della Carta dei servizi per la gestione del servizio di gestione dei rifiuti.
  - Notevoli innovazioni normative sulla gestione del servizio sia da parte dell'operatore sia da parte del Comune.
  - Innovazioni normative importanti anche in merito alla tipologia de rifiuto e al trattamento dello stesso, nonché in riferimento al servizio di raccolta smaltimento dei rifiuti da parte delle ditte.
2. **Pareggio di bilancio:** l'Ente ha ampiamente rispettato i nuovi vincoli in materia di finanza pubblica, raccolti nella formula definita "*pareggio di bilancio*";
3. **Fatturazione elettronica e split payment:** trattasi di due istituti introdotti nell'anno 2015 che hanno determinato anche per l'anno 2022, 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. Inoltre, dal 2017 sono stati introdotti nuovi adempimenti: la trasmissione telematica della liquidazione trimestrale dell'IVA.
4. **Armonizzazione contabile:** nel 2016 entrano a regime gli schemi di bilancio introdotti dal D.Lgs. 118/2011 come novellato dal D.Lgs. n. 126/2014. Nell'anno 2017 si sono cominciate ad attivare i primi meccanismi necessari all'introduzione della contabilità economico-patrimoniale: Incarichi per aggiornamento e riclassificazione degli immobili e mobili dell'Ente secondo i nuovi criteri definiti dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. Dal rendiconto 2018, approvato il 10/04/2019, il Comune di Rogno ha adottato la contabilità economico-patrimoniale. Rinviata invece l'adozione del bilancio consolidato.
5. **Personale:** approvazione dei nuovi regolamenti per il servizio sostitutivo della mensa del personale dipendente (ticket restaurant) per la gestione dell'orario di servizio e di lavoro.
6. **Contestualizzazione dei trasferimenti erariali anti covid-19:** applicazione dei diversi trasferimenti (vedasi fondi a sostegno delle attività economiche, centri estivi e trasporto scolastico); e predisposizione delle opportune variazioni al Bilancio di previsione e al DUP Semplifica 2022/2024 e al PEG 2022/2024 per consentire all'Amministrazione e agli uffici comunali di utilizzare le risorse anti covid-19 introitate.
7. **Contestualizzazione delle donazioni da privati e imprese per emergenza Ucraina:** accertamento vincolato delle entrate da donazioni pro Ucraina e predisposizione delle opportune variazioni al Bilancio di previsione e al DUP Semplifica 2022/2024 e al PEG 2022/2024 per consentire all'Amministrazione di destinarle alla locale Associazione no-profit che si è occupata dell'ospitalità di profughi ucraini.
8. **Contestualizzazione dei trasferimenti erariali per emergenza energetica:** accertamento vincolato delle entrate da contributo erariale a garanzia dei servizi continuativi e predisposizione delle opportune variazioni al Bilancio di previsione e al DUP Semplifica 2022/2024 e al PEG 2022/2024 per consentire la copertura finanziaria

delle spese di energia elettrica e gas straordinariamente aumentate in seguito all'aumento dei prezzi sulle forniture indotto dalla guerra in Ucraina.

Rogno, 06 settembre 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

*Dr.ssa Mariangela Persiani*

*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)*



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

## **Piano Esecutivo di Gestione (anno 2022)**

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. 79 in data 16 Giugno 2022.

### **OBIETTIVI SERVIZIO**

**1. Gestione del procedimento relativo al progetto che troverà attuazione mediante utilizzo del contributo di Euro 50.000,00, ai sensi dell'art. 29-bis della Legge 160/2019, da destinare per investimenti per la realizzazione di opere pubbliche.**

**Criticità riscontrata:** Tempistica perentoria stabilita dal decreto di assegnazione del contributo.

**Grado di realizzazione:** Le risorse assegnate con il decreto indicato sono state utilizzate per l'attuazione dell'INTERVENTO DI FORNITURA E POSA IN OPERA DI NUOVI SERRAMENTI IN ALLUMINIO AL PIANO TERRA E PRIMO DELL'EDIFICIO PRINCIPALE DEL PLESSO SCOLASTICO SEDE DELLA SCUOLA PRIMARIA POSTO IN VIA GIUSTI. - C.U.P. J64D22001270001 C.I.G. 939395373F.

Il decreto di assegnazione del contributo, così come la scheda obiettivo del Piano delle Performance 2022, prevedeva il rispetto del termine perentorio di inizio dei lavori alla data del 15 Settembre 2022.

I lavori di cui trattasi hanno avuto formale avvio in data **14 Settembre 2022**, entro il termine fissato dal Piano delle Performance, come attestato dal Verbale di Consegna in via d'urgenza dei Lavori – Prot. interno n. 0005518 del 14/09/2022-, e definitiva conclusione in data 11 Gennaio 2023, come risultante dal Verbale di Ultimazione dei Lavori.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

**2. Gestione del procedimento delle fasi di indizione gara, aggiudicazione e realizzazione degli interventi di ripristino argine del fiume Oglio, lungo Via G. Leopardi, danneggiato dalle piene di inizio agosto 2021 in Comune di Rogno, oggetto di finanziamento regionale.**

**Criticità riscontrata:** Tempistica perentoria stabilita dal decreto di assegnazione del contributo e necessità di plurima rendicontazione a Regione Lombardia dello stato d'avanzamento dell'iter amministrativo;

**Grado di realizzazione:** Nel rispetto delle tempistiche stabilite nel Piano delle Performance il procedimento di aggiudicazione della gara per l'esecuzione delle opere (stabilito entro Aprile 2022) si è concluso con l'assunzione della Determinazione di aggiudicazione Reg. generale n° 86 in data **21 Aprile 2022**, e il procedimento di realizzazione e ultimazione delle opere (fissato entro il 31 Dicembre 2022) è stato pienamente rispettato in termini di tempistiche d'esecuzione, in quanto in data 10 Novembre 2022 è stato sottoscritto il Verbale di Ultimazione dei Lavori che attesta che le opere i cui trattasi sono state effettivamente ultimate il giorno **31 Ottobre 2022** -Prot. n° 0006881 del 11/11/2022.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

**3. Gestione del procedimento delle fasi di aggiudicazione e realizzazione degli interventi di completamento del cimitero in frazione Castelfranco.**



**Criticità riscontrata:** In considerazione del perdurare delle difficoltà delle imprese operanti nel settore edile a seguito dell'emergenza Covid nonché dell'attrattiva degli operatori economici ad operare in regime di 110 dando attuazione ad interventi più remunerativi commissionati da privati, si rilevano forti criticità nel reperimento di operatori economici disponibili ad operare con le pubbliche amministrazioni, oltre che pesanti problematiche derivanti dalla difficoltà a reperire alcune tipologie di materiali e attrezzature che, conseguentemente, determinano forti limiti nel garantire il rispetto delle tempistiche di attuazione delle opere.

**Grado di realizzazione:** Nel rispetto delle tempistiche stabilite nel Piano delle Performance il procedimento di aggiudicazione della gara per l'esecuzione delle opere (stabilito entro 31 Marzo 2022) si è concluso con l'assunzione della Determinazione di aggiudicazione Reg. generale n° 42 in data **02 Marzo 2022**, mentre il procedimento di realizzazione e ultimazione delle opere (fissato entro il 31 Dicembre 2022) ha subito un lieve ritardo, in considerazione delle difficoltà insorte nella fornitura, messa in opera e collaudo dell'ascensore, come da considerazioni in premessa, infatti, come attestato dal Verbale di Ultimazione dei Lavori sottoscritto in data 27 Marzo 2023 il completamento di tutte le opere è avvenuto alla data del **16 Gennaio 2023** -Prot. n° 0002100 del 03/04/2023.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

***4. Gestione del procedimento relativo alle fasi di progettazione e indizione gara dell'intervento denominato "House hub "Villa Peppina" - Interventi di riqualificazione e ristrutturazione", oggetto di finanziamento regionale.***

**Criticità riscontrata:** Come rilevato anche dal tecnico incaricato della progettazione dell'opera con la nota acquisita al Prot. n. 0006494 in data 28 Ottobre 2022, si rilevano ulteriormente le rilevanti problematiche derivanti dal variare continuo del costo dei materiali da costruzione e impianti tecnologici, che determinano forti problematiche nell'elaborazione dei costi complessivi delle opere, nonché le conseguenti problematiche degli operatori economici ad assumere appalti da parte delle pubbliche amministrazioni.

**Grado di realizzazione:** *Gli obiettivi fissati stabilivano le seguenti scadenze: affidamento prestazioni tecniche (progettazione esecutiva, D.L. e connessi) entro il 30 Giugno 2022, avvio delle procedure per affidamento lavori entro il 30 Settembre 2022 e termine perentorio per inizio lavori (stabilito nel Decreto di assegnazione finanziamento regionale) entro 15 Novembre 2022.*

Nel rispetto delle tempistiche stabilite nel Piano delle Performance richiamate, con propria Determinazione Reg. Generale n° 176 in data **30 Giugno 2022** è stato conferito all'Arch. Gianluigi Bendotti l'incarico professionale per lo sviluppo della progettazione definitiva ed esecutiva, prestazioni di coordinatore della sicurezza in fase di progettazione e d'esecuzione, nonché direzione lavori, redazione contabilità e certificato di regolare esecuzione del progetto denominato "house hub villa Peppina" interventi di riqualificazione e ristrutturazione.

Le rilevanti problematiche già evidenziate in premessa hanno determinato, da parte del tecnico incaricato, oggettive difficoltà nella predisposizione della documentazione progettuale che, conseguentemente, ha determinato il prolungamento dei tempi di elaborazione; in conseguenza di ciò si evidenzia che il progetto esecutivo dell'opera è stato formalmente consegnato all'Amministrazione in data 02 Gennaio 2023, pertanto è **risultato impossibile** adempiere alle scadenze stabilite nel Piano delle Performance

Contestualmente si evidenzia l'avvenuto ottenimento della proroga dei termini di attuazione dell'intervento, che consentirà l'avvio e attuazione dell'opera nell'anno 2024.

**Risultati conseguiti:** Solo parzialmente conseguiti; si evidenzia in ogni caso che le oggettive problematiche evidenziate rendevano impossibile il pieno rispetto degli obiettivi fissati.

***5. Gestione del procedimento per l'affitto del pascolo in località Pian de la Palù.***



**Criticità riscontrata:** Complessità nella valutazione delle offerte, a seguito della predisposizione del bando secondo il modello regionale e delle osservazioni e contestazioni formulate dagli operatori economici partecipanti alla selezione in considerazione dei punteggi tecnici assegnati alle offerte, aggiudicate con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

**Grado di realizzazione:** Sono stati pienamente rispettati gli obiettivi fissati per l'affitto del pascolo in località Pian de la Palù, in quanto la gara ad evidenza pubblica per l'affitto del pascolo è stata indetta con Determinazione Reg. generale n° 61 in data **24 Marzo 2022** (*termine stabilito nel Piano delle Performance: entro 31 Marzo 2022*); si è addivenuti all'aggiudicazione della gara di cui trattasi con Determinazione Reg. generale n° 104 in data **02 Maggio 2022** (*termine stabilito nel Piano delle Performance: entro 15 Maggio 2022*).

**Risultati conseguiti:** Ottimi

#### ***6. Gestione del procedimento per l'affidamento della gestione del campo da tennis – calcetto coperto e annessi spogliatoi, docce e servizi igienici posti in Piazzale Marinai d'Italia.***

**Criticità riscontrata:** In considerazione del fatto che l'impianto sportivo di cui trattasi risulta assolutamente privo di rilevanza economica, si evidenzia la scarsissima appetibilità della gestione e, conseguentemente, la difficoltà nell'individuazione di operatori interessati alla gestione.

**Grado di realizzazione:** l'attività annuale per l'affidamento della gestione dell'impianto sportivo di cui trattasi ha determinato l'assunzione dei seguenti atti:

- con Deliberazione di Giunta Comunale n° 31 in data 07 Marzo 2022 sono state fornite dall'Amministrazione Comunale le direttive per l'affidamento della gestione del campo da tennis - calcetto coperto con annessi locali adibiti a spogliatoi, docce e servizi igienici posti in Piazzale Marinai d'Italia;

- con Determinazione Reg. generale n° 46 in data 08 Marzo 2022 sono stati approvati di documenti per l'affidamento della gestione dell'impianto e contestualmente indetta la manifestazione d'interesse, finalizzata a dare massima diffusione alla volontà dell'Amministrazione di procedere all'affidamento della gestione delle strutture di proprietà poste in Piazzale Marinai d'Italia;

- con Determinazione Reg. generale n° 62 in data 24 Marzo 2022 si è proceduto all'affidamento a Società Sportiva Dilettantistica della gestione del campo da tennis- calcetto e annessi spogliatoi, docce e servizi igienici posti in Piazzale Marinai d'Italia per la durata di anni quattro, con decorrenza dal 01 Aprile 2022;

Purtroppo si evidenzia che, a causa di evento meteorologico di rilevante entità, occorso sul territorio comunale in data 24 Giugno 2022, è stato gravemente danneggiato il telone di copertura del campo da tennis, pertanto con nota pervenuta agli atti comunali in data 19 Settembre 2022, acclarata al Prot. n° 0005620, l'Associazione Sportiva affidataria della gestione ha comunicato la rescissione del contratto, in considerazione dell'impossibilità di utilizzo della struttura per il danno al telone;

**Risultati conseguiti:** Ottimi, in termini di procedure di affidamento; la gestione tuttavia non ha avuto continuità a causa dei danni sostenuti dalla struttura per evento meteorologico e della conseguente necessità di attivare l'iter amministrativo di richiesta di risarcimento del danno e conseguente reperimento delle risorse necessarie per il ripristino del telone danneggiato.

#### ***7. Gestione del procedimento per l'affidamento a Cooperativa Sociale del servizio di manutenzione delle aree verdi sul territorio comunale per il Biennio 2022-2023.***

**Criticità riscontrata:** Necessità di predisposizione di dettagliati elaborati progettuali, che consentano la chiara identificazione dell'oggetto dell'appalto, rivolto alle sole Cooperative Sociali, con necessità di massima diffusione e affidamento con criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

**Grado di realizzazione:** *Gli obiettivi fissati stabilivano le seguenti scadenze: predisposizione manifestazione di interesse per affidamento servizio riservato a Cooperative sociali entro il 28 Febbraio 2022, avvio procedimento di*



*selezione della Cooperativa cui affidare il servizio entro il 15 Aprile 2022, affidamento definitivo del servizio entro il 30 Aprile 2022 e attività annuale di coordinamento, supervisione e gestione dell'appalto.*

La Giunta Comunale ha formulato le direttive in merito alla predisposizione del bando di cui trattasi con propria Deliberazione n° 119 in data 05 Novembre 2021.

Con propria Determinazione Reg. Generale n° 34 in data **21 Febbraio 2022** e contestuale avviso Prot. n. 0000970 in pari data è stata indetta la manifestazione di interesse per successivo invito a procedura negoziata.

L'avvio del procedimento di selezione della Cooperativa affidataria del servizio di manutenzione del verde per il Biennio 2022-2023 è stato adottato con propria Determinazione Reg. Generale n° 75 in data **08 Aprile 2022**, con la quale sono stati approvati 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 e la lettera di invito a procedura negoziata da inoltrare alle Cooperative Sociali hanno manifestato, mediante presentazione di apposita istanza all'Ente, l'interesse per l'espletamento del servizio di cui trattasi; la procedura negoziata è stata indetta con bando Prot. n° 0002133 in data 08/04/2022.

L'aggiudicazione definitiva della procedura è stata assunta con Determinazione Reg. Generale n° 96 in data **27 Aprile 2022**.

A seguito dell'aggiudicazione del servizio di cui trattasi e l'avvio delle prestazioni codesto ufficio ha provveduto al costante coordinamento, supervisione, gestione e monitoraggio dell'appalto.

**Risultati conseguiti:** Ottimi: sono stati pienamente rispettati i termini stabiliti.

#### ***8. Gestione del procedimento per la realizzazione degli interventi di tracciamento della segnaletica stradale orizzontale sul territorio comunale.***

**Criticità riscontrata:** Al fine di garantire massima trasparenza e parità di trattamento si è ritenuto opportuno adottare il preliminare procedimento della manifestazione di interesse, che comporta la necessità di una pre-selezione, secondo criteri definiti, degli operatori economici interessati.

**Grado di realizzazione:** Nel rispetto delle tempistiche stabilite nel Piano delle Performance, che stabiliva il termine del 15 Aprile 2022 per l'espletamento delle attività esplorative del mercato per successivo affidamento diretto delle prestazioni, si è provveduto a pubblicare in data **15 Aprile 2022** Prot. n° 0002339 avviso esplorativo per manifestazione di interesse per l'individuazione di operatori economici interessati all'affidamento dei lavori di manutenzione della segnaletica orizzontale presente su tutto il territorio del Comune di Rogno comprensive le frazioni di Castelfranco, San Vigilio e Monti - importo stimato: € 8196,72 (oltre IVA); l'affidamento dei lavori è avvenuto, a seguito di procedura di affidamento diretto, con propria Determinazione Reg. Generale n° 207 in data **31 Maggio 2022**.

Tutte le opere risultano realizzate nel periodo compreso fra il 09 e il 17 Giugno 2022, pertanto concluse entro la data fissata del **30 Giugno 2022** -Interventi fatturati in data in data 27 Giugno 2022; la presa d'atto avvenuta ultimazione opere e liquidazione a saldo è stata effettuata con propria Determinazione Reg. Generale n. 189 in data 21 Luglio 2022-.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

#### ***9. Gestione del procedimento per la realizzazione degli interventi straordinari per fornitura e messa in opera di barriere stradali sulla viabilità comunale.***

**Criticità riscontrata:** Al fine di garantire massima trasparenza e parità di trattamento si è ritenuto opportuno adottare il preliminare procedimento della manifestazione di interesse, che comporta la necessità di una pre-selezione, secondo criteri definiti, degli operatori economici interessati.

**Grado di realizzazione:** Nel rispetto delle tempistiche stabilite nel Piano delle Performance, che stabiliva il termine del 15 Maggio 2022 per l'espletamento delle attività esplorative del mercato per successivo affidamento diretto delle prestazioni, si è provveduto a pubblicare in data **06 Maggio 2022** Prot. n° 0002871 avviso esplorativo per manifestazione di interesse per affidamento interventi



straordinari per la fornitura e messa in opera di barriere stradali lungo tratti di strada in Comune Rogno - importo annuo stimato: € 11.400,00 (oltre IVA); l'affidamento dei lavori è avvenuto, a seguito di procedura di affidamento diretto, con propria Determinazione Reg. Generale n° 150 in data **14 Giugno 2022**, nel rispetto della tempistica programmata del 15 Giugno 2022. Tutte le opere risultano concluse entro la data fissata del **31 Agosto 2022** -Interventi fatturati in data in data 31 Agosto 2022; la presa d'atto avvenuta ultimazione opere e liquidazione a saldo è stata effettuata con propria Determinazione Reg. Generale n. 248 in data 27 Settembre 2022-.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

***10. Gestione del procedimento per l'ottenimento di finanziamento per la realizzazione di nuova pista di atletica in Via G. Leopardi.***

**Criticità riscontrata:** Procedura interamente telematica, mediante specifico applicativo.

**Grado di realizzazione:** L'attività amministrativa svolta nell'annualità 2022 per l'ottenimento del contributo regionale di cui trattasi ha comportato la predisposizione di tutta la documentazione amministrativa necessaria per la partecipazione al bando e la conseguente la trasmissione mediante portale dell'istanza e il costante monitoraggio della pratica, con interlocuzioni con il referente dell'istanza.

**Risultati conseguiti:** Ottimi, anche in ragione dell'avvenuto ottenimento di contributo regionale per l'importo di complessive Euro 300.000,00.

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

**Criticità riscontrata:** In considerazione delle costanti urgenze di entrambi i settori interessati, il coordinamento delle attività in merito all'istruttore assegnato hanno evidenziato alcune criticità, per sovrapposizione delle attività richieste.

**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.

**Risultati conseguiti:** Buoni.



Il Responsabile del Servizio  
Piazza geom. Anna Maria  
*Anna Maria*





# COMUNE DI ROGNO

## Provincia di Bergamo

Codice Fiscale 00542510169

P. IVA 00500290168

### SERVIZIO URBANISTICA, EDILIZIA PRIVATA E CAVE

#### Piano Esecutivo di Gestione (anno 2022)

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. 2022).

#### 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 08.06.2022, 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 anche in modalità remota**

**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 tenutesi, in parte anche in modalità remota, nel corso del 2022, 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. 13 del 10.02.2022, in ampio anticipo 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 (Del. C.C. n. 9 del 07.03.2022).

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

### **OBIETTIVO N.3: GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI COMPETENZA COMUNALE RELATIVE ALLE CAVE PRESENTI SUL TERRITORIO**

**3.1 Partecipazione agli incontri con il tecnico redattore dei rilievi, le ditte cavatrici e qualora necessario i funzionari provinciali Ufficio Cave in riferimento al cavato 2021 e alle convenzioni in essere o da stipularsi, nonché al rispetto delle prescrizioni convenzioni/autorizzazioni provinciali**

**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 in riferimento al cavato 2021. Non vi è stata la necessità per il cavato 2021 di chiedere assistenza tecnica ai funzionari provinciali Ufficio Cave, né di incontri con gli stessi.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

**3.2 Predisposizione e trasmissione comunicazioni al fine dell'introito dei diritti e delle eventuali sanzioni**

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

**Grado di realizzazione:** A seguito del deposito della relazione ed elaborati grafici sul materiale estratto nel 2021 da parte del tecnico individuato dalla Commissione Cave e Ambiente, sono stati calcolati i diritti di escavazione e predisposte le comunicazioni al fine dell'introito dei diritti. A seguito dell'avvenuto introito è stata predisposta la Determinazione per la liquidazione della quota spettante alla Provincia di Bergamo, nel rispetto dell'art. 25 della L. 14/1998. Si è predisposto e trasmesso alla Ditta il promemoria, verificando puntualmente l'avvenuto versamento delle rate dalla 22° alla 25° di cui "Contratto di transazione" stipulato in data 08.10.2016 dal Notaio Dott. Alessandro Seriola Repertorio n. 38.361 Raccolta n. 13.988.

**Risultati conseguiti:** Ottimi. Le Ditte hanno versato puntualmente i diritti richiesti pari a complessivi € 39.988,20 e sono stati introitati € 28.572,49 grazie al "Contratto di transazione" stipulato in data 08.10.2016, in riferimento alle rate 2022.

**3.3 Previo accordo Ditta/Amministrazione, supporto alla redazione/modifica delle convenzioni relative all'escavazione e predisposizione documentazione presupposta all'approvazione, nonché stipula delle convenzioni e acquisizione autorizzazioni sovracomunali per la realizzazione degli interventi compensativi**

**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:** A seguito di convenzione per attività estrattive stipulata con una ditta cavatrice il 08.04.2021 è iniziata da parte della ditta la realizzazione delle opere compensative concordate. A causa di ritardi nelle consegne e di mancata disponibilità delle imprese la ditta e il Direttore dei Lavori hanno chiesto due proroghe. Sono stati, pertanto, predisposti gli atti affinché venissero accordate le necessarie proroghe alle autorizzazioni sovracomunali in modo che la Giunta comunale potesse concedere le proroghe dell'ultimazione lavori. Sono stati eseguiti sopralluoghi in merito alle opere realizzate e richieste le necessarie integrazioni. Si è supportata una ditta cavatrice al fine della predisposizione della documentazione necessaria alla stipula di nuova convenzione.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

**OBIETTIVO N.4: PARTECIPAZIONE AGLI INCONTRI DITTE-AMMINISTRATORI E SUPPORTO ALLA REDAZIONE DI CONVENZIONI IN RIFERIMENTO A ISTANZE DI PERMESSI DI COSTRUIRE CONVENZIONATI, PIANI ATTUATIVI E ALTRE CONVENZIONI O PARERI IN RIFERIMENTO AD AUTORIZZAZIONI SOVRACCOMUNALI IN OTTEMPERANZA A PRESCRIZIONI DI PGT O A NORMATIVE VIGENTI ED ESPLETAMENTO PROCEDURE ATTE ALLA REDAZIONE DI NUOVA VARIANTE AL PGT**

**4.1 Partecipazione agli incontri Ditte-Amministratori e supporto alla redazione di convenzioni in riferimento a istanze di permessi di costruire convenzionati, piani attuativi e altre convenzioni o pareri in riferimento ad autorizzazioni sovracomunali in ottemperanza a prescrizioni di PGT o a normative vigenti ed espletamento procedure atte alla redazione di nuova variante al PGT**

**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 della richiesta di variante e accettazione delle OO.UU1 relative all'ART3 da parte dei Lottizzanti sono stati incontrati i Lottizzanti, il loro tecnico e predisposti tutti gli atti necessari per l'accettazione da parte dell'Amministrazione delle opere di urbanizzazione in variante e è poi stata chiusa la pratica e effettuato il collaudo amministrativo.

Al fine di poter rilasciare un permesso di costruire in sanatoria interessante un immobile in centro storico è stata predisposta la documentazione necessaria a consentire la monetizzazione degli spazi a parcheggio pertinenziali ed introitati i relativi importi.

Si è partecipato a diversi incontri Ditte-Amministratori e si sono supportati diversi cittadini e ditte per la predisposizione delle richieste di variante al PGT.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

**4.2 Espletamento procedure amministrative atte all'avvio del procedimento per redazione di nuova variante al PGT e raccolta proposte cittadinanza**

**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 della Deliberazione di Giunta comunale di avvio del procedimento di variante al PGT, verifica di assoggettabilità VAS, studio componente geologica e RIM in data 15.04.2022 è stato pubblicato avviso di avvio del procedimento di variante degli atti costituenti il Piano di Governo del Territorio unitamente all'avvio del procedimento per la verifica di assoggettabilità alla Valutazione Ambientale Strategica (V.A.S.), riguardanti specificatamente l'aggiornamento ed adeguamento del reticolo idrico minore, della componente geologica, idrogeologica e sismica del Piano di Governo del Territorio, con conseguente adeguamento degli elaborati del Piano di Governo del Territorio ed eventuali modifiche minori, sul periodico a diffusione locale "Araberara", sul sito internet del Comune, all'Albo Pretorio on-line, e con manifesti informativi su apposito spazio pubblico, ai sensi dell'art. 13, comma 2, della L.R. n. 12/2005, nonché sul sito web SIVAS, stabilendo il termine entro il quale chiunque abbia interesse, anche per la tutela degli interessi diffusi, possa presentare suggerimenti e proposte. Alcuni cittadini sono stati incontrati e supportati nella predisposizione delle istanze. Sono state raccolte nel termine stabilito del 15.05.2023 nove istanze, altre sono pervenute fuori termine.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

**4.3 Espletamento procedure amministrative atte ad affidare l'incarico per l'aggiornamento ed adeguamento del Reticolo Idrico Minore, della Componente Geologica, Idrogeologica e Sismica del PGT**

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

**Grado di realizzazione:** Prima della fine di luglio è stata espletata la procedura di manifestazione d'interesse e la procedura tramite SINTEL per l'individuazione del professionista da incaricarsi per la redazione dell'aggiornamento ed adeguamento del Documento di Polizia Idraulica ed allegati relativi al Reticolo Idrico Minore (RIM), dello studio della componente geologica, idrogeologica e sismica del Piano di Governo del Territorio del comune di Rogno e dei suoi

essenziali allegati, quale l'invarianza idraulica, procedendo anche alla determinazione per l'affidamento dell'incarico e dell'impegno di spesa.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

#### **4.4 Espletamento procedure amministrative atte ad affidare l'incarico per l'aggiornamento degli altri atti del PGT**

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

**Grado di realizzazione:** Entro la fine di settembre è stata espletata e chiusa la procedura di manifestazione d'interesse per l'individuazione del professionista da incaricarsi per la redazione dell'aggiornamento ed adeguamento della variante agli atti di PGT, hanno partecipato diversi professionisti e l'affidatario è stato individuato, procedendo poi alla determinazione per l'affidamento diretto dell'incarico e dell'impegno di spesa.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

### **OBIETTIVO N.5: COORDINAMENTO ATTIVITÀ N. 1 ISTRUTTORE TECNICO-AMMINISTRATIVO IN CONDIVISIONE CON IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO – SETTORE LAVORI PUBBLICI**

#### **5.1 Coordinamento attività n. 1 istruttore tecnico/amministrativo in condivisione con il responsabile del servizio tecnico – settore Lavori Pubblici**

**Criticità riscontrata:** A volte le urgenze si sono sovrapposte, evidenziando la criticità dello scarso personale messo a disposizione per questo servizio.

**Grado di realizzazione:** Si è provveduto, nel rispetto delle esigenze del servizio tecnico – settore Lavori Pubblici, ad affidare alcune mansioni all'istruttore tecnico- amministrativo in condivisione. Nello specifico si è potuto affidare al suddetto istruttore tecnico-amministrativo: la fascicolazione informatica degli atti nel Protocollo Informatico, l'istruttoria dei certificati di destinazione urbanistica e idoneità alloggiativa, le ricerche delle pratiche richieste negli accessi agli atti e la predisposizione della documentazione relativa ai provvedimenti urgenti di messa a norma in riferimento alle verifiche sugli impianti termici effettuate dagli ispettori provinciali.

**Risultati conseguiti:** Buoni.

### **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 IMPLEMENTAZIONE DATI E UTILIZZO ARCHIWEB E PORTALE SPORTELLO CIVICO.**

#### **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 i dati relativi alla "Pianificazione e governo del territorio", nonché a far pubblicare all'albo gli atti di competenza, nel rispetto della normativa vigente, nonché a pubblicare "in evidenza" sul sito gli avvisi di competenza.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

#### **6.2 Implementazione dati e utilizzo dell'applicativo ArchiWeb e portale Sportello Civico per le comunicazioni e la gestione delle pratiche edilizie**

**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 costantemente aggiornato e implementato con le nuove pratiche edilizie l'applicativo ArchiWeb, utilizzando il portale Sportello Civico per la gestione delle pratiche edilizie e principalmente il sito istituzionale per le comunicazioni.

**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 2022 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 tramite la sezione "Protocollo informatico" della piattaforma Halley, di tutta la documentazione pervenuta nel corso del 2022. Le comunicazioni sono state caricate nel software per la gestione dell'Edilizia Privata e sull'applicativo web della Starch srl, 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. Sono state caricate nel software per la gestione dell'Edilizia Privata anche le pratiche SUAP.

**Risultati conseguiti:** Ottimi.

Rogno, 09 maggio 2023

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