# Comune di
# CASTELLANA GROTTE

# RELAZIONE
## SULLA
# PERFORMANCE

## ESERCIZIO FINANZIARIO
## 2018

## Sommario

1. Premessa ..... 3

2. Andamento gestione finanziaria ..... 4

2.1. Andamento della gestione dei residui ..... 4

2.2. Andamento della gestione di competenza ..... 5

3. Andamento delle previsioni di bilancio ..... 6

3.1. Grado di accertamento delle entrate: ..... 7

3.2. Grado di riscossione delle entrate: ..... 7

3.3. Grado di impegno delle spese: ..... 8

3.4. Grado di pagamento delle spese: ..... 8

4. Trend storico della spesa corrente per singole MISSIONI ..... 9

4.1. Obiettivi di performance dei singoli settori ..... 11

# 1. Premessa

Il Comune di Castellana Grotte ha adottato un sistema di misurazione, di quantificazione e di valutazione delle prestazioni fornite dai propri servizi. Ancora di più, con l'entrata in vigore del D.Lgs 150/2009, normativa in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni, questa Amministrazione ha adottato un Piano della Performance, introducendo un albero della performance, delle schede obiettivo con indicatori di risultato, collegati al Bilancio di Previsione, al DUP e altri documenti programmatori dell'ente

La relazione sulla performance costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra a tutti gli stakeholders, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance.

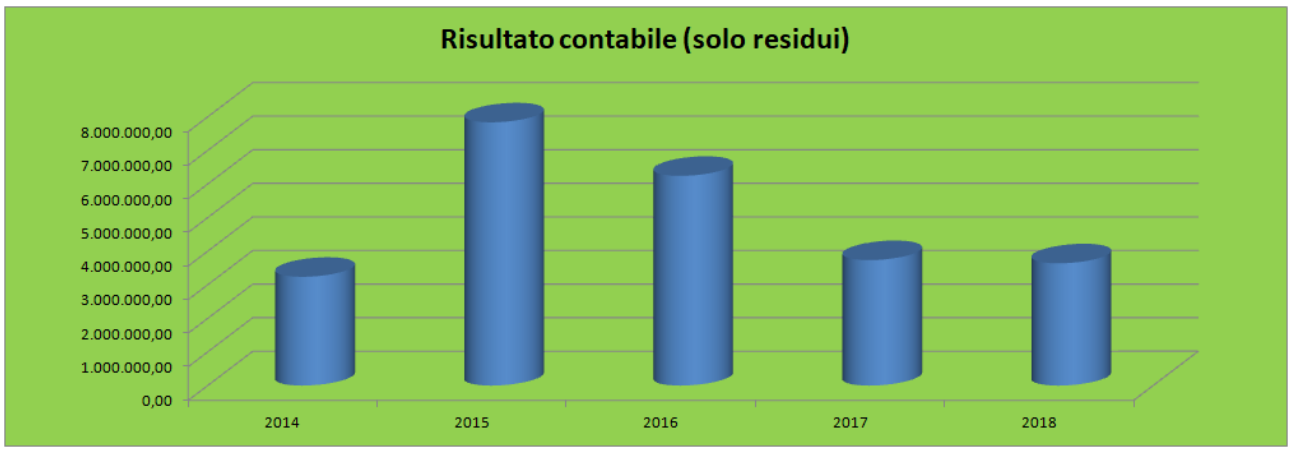
# 2. Andamento gestione finanziaria

## 2.1. Andamento della gestione dei residui

La tabella mette in luce l'andamento del risultato di amministrazione nell'ultimo anno chiuso limitatamente alla componente legata alla sola gestione dei residui.

I valori presentati tengono conto del saldo cassa iniziale.

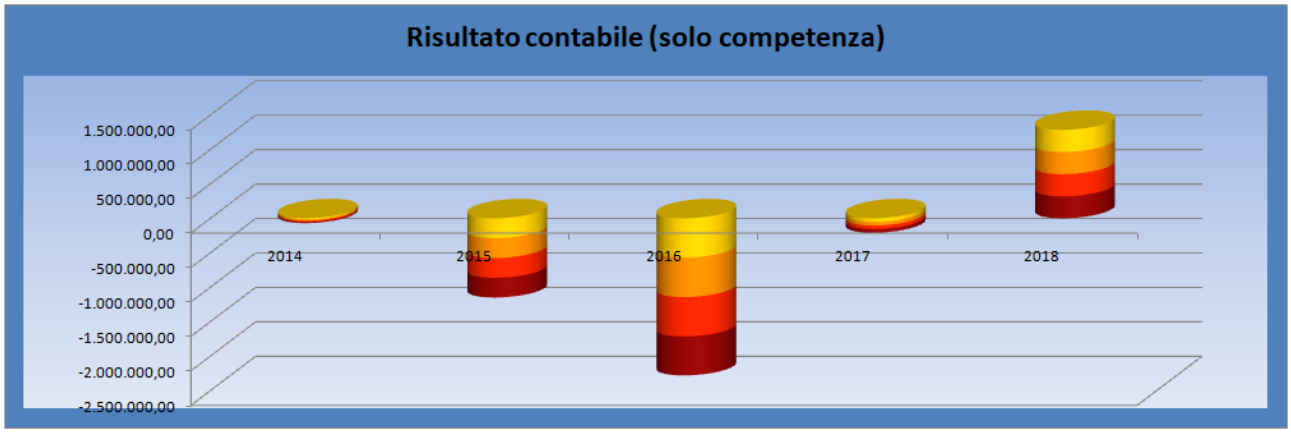
| | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Variazione ultimo biennio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fondo cassa al 01.01* | | 5.884.401,01 | 7.059.862,35 | 4.586.403,26 | 2.975.392,08 | 2.356.046,03 | |
| *Riscossioni (res.)* | + | 4.375.308,16 | 1.708.910,56 | 2.307.486,57 | 2.211.667,41 | 2.032.129,10 | |
| *Pagamenti (res.)* | - | 4.389.081,05 | 3.581.669,20 | 3.529.659,27 | 4.882.978,59 | 4.007.253,47 | |
| **Saldo movimenti cassa (solo residui)** | | **5.870.628,12** | **5.187.103,71** | **3.364.230,56** | **304.080,90** | **380.921,66** | **76.840,76** |
| **Residui attivi (res.)** | + | 8.448.533,47 | 4.358.104,77 | 4.670.984,46 | 5.188.398,67 | 6.104.747,09 | |
| **Residui passivi (res.)** | - | 11.080.463,19 | 1.706.666,80 | 1.790.197,89 | 1.756.206,35 | 2.844.831,24 | |
| **Risultato contabile (solo residui)** | | **3.238.698,40** | **7.838.541,68** | **6.245.017,13** | **3.736.273,22** | **3.640.837,51** | **-95.435,71** |



## 2.2. Andamento della gestione di competenza

La tabella mette in risalto l'andamento del risultato di gestione nell'ultimo anno chiuso e il valore del corrispondente saldo, in termini di cassa, tra le riscossioni ed i pagamenti della sola competenza.

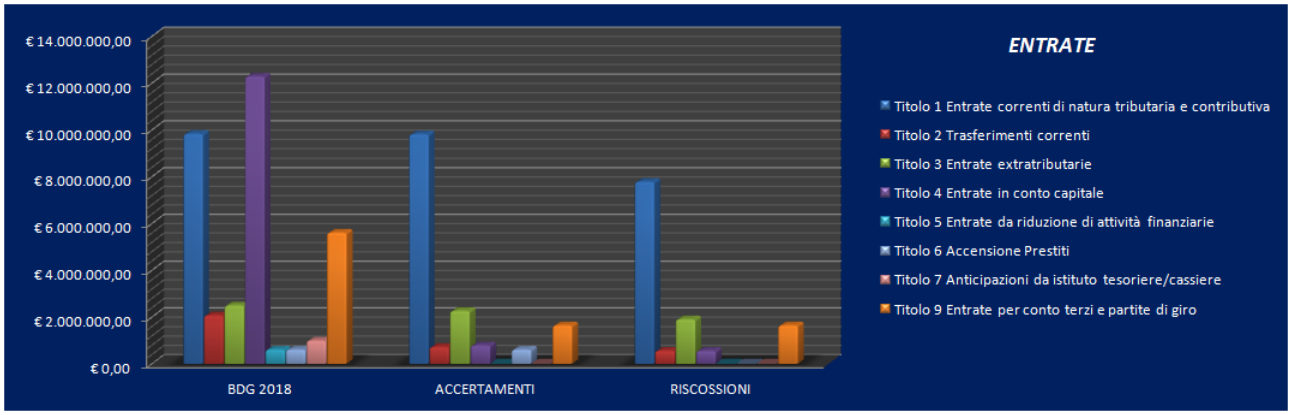
| | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Variazione ultimo biennio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Riscossioni (comp.)* | + | 12.399.006,09 | 12.433.000,71 | 12.023.881,28 | 12.485.796,13 | 12.462.255,03 | |
| *Pagamenti (comp.)* | - | 11.209.771,86 | 13.033.701,16 | 12.412.719,76 | 10.433.831,00 | 9.826.436,03 | |
| **Saldo movimenti cassa (solo competenza)** | | **1.189.234,23** | **-600.700,45** | **-388.838,48** | **2.051.965,13** | **2.635.819,00** | **583.853,87** |
| **Residui attivi (comp.)** | + | 2.072.255,75 | 3.590.733,67 | 3.244.214,52 | 3.009.602,81 | 3.401.772,80 | |
| **Residui passivi (comp.)** | - | 3.331.272,72 | 4.139.589,77 | 5.136.108,41 | 5.270.339,47 | 4.752.978,94 | |
| **Risultato contabile (solo competenza)** | | **-69.782,74** | **-1.149.556,55** | **-2.280.732,37** | **-208.771,53** | **1.284.612,86** | **1.493.384,39** |

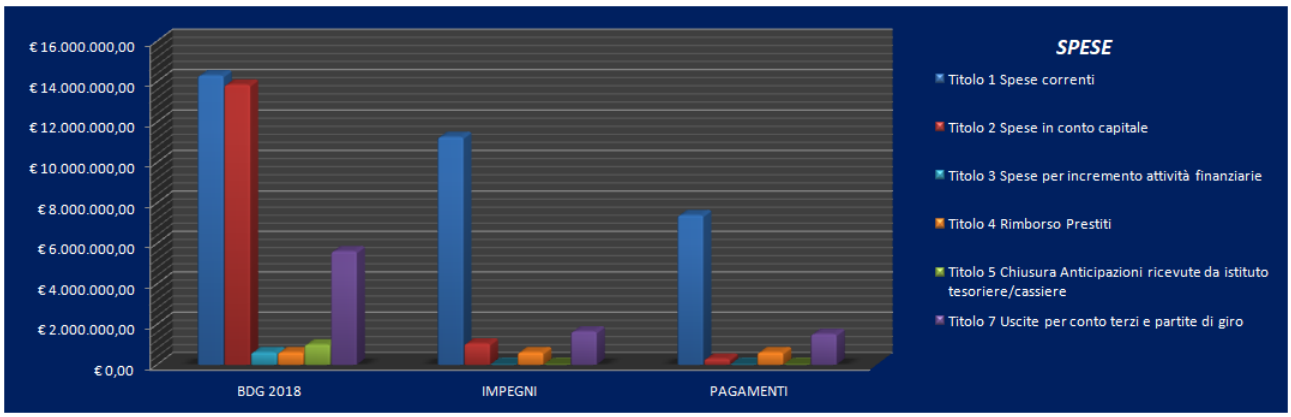


# 3. Andamento delle previsioni di bilancio

Andamento degli scostamenti tra Bilancio Preventivo e Conto Consuntivo al fine di evidenziare il grado/livello di attendibilità ed affidabilità delle previsioni di competenza.

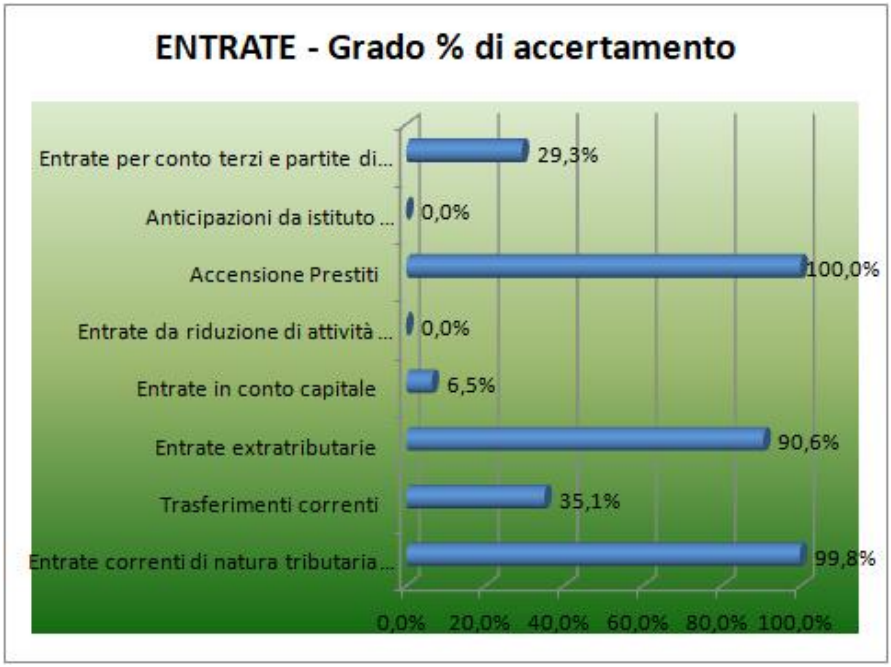
| | | BDG (previsioni definitve) 2018 | CONS 2018 (Accertamenti/ Impegni) | CONS 2018 (Riscossioni / Pagamenti) | Grado % di accertamento / impegno | Grado % di riscossione / pagamento |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ENTRATE | | BDG 2018 | ACCERTAMENTI | RISCOSSIONI | | |
| Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria e contributiva | € 9.836.229,26 | € 9.819.106,32 | € 7.784.440,76 | 99,8% | 79,3% |
| Titolo 2 | Trasferimenti correnti | € 2.071.719,86 | € 726.267,34 | € 564.081,77 | 35,1% | 77,7% |
| Titolo 3 | Entrate extratributarie | € 2.499.920,00 | € 2.264.653,18 | € 1.907.561,97 | 90,6% | 84,2% |
| Titolo 4 | Entrate in conto capitale | € 12.290.306,94 | € 792.947,16 | € 560.116,70 | 6,5% | 70,6% |
| Titolo 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie | € 615.000,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Titolo 6 | Accensione Prestiti | € 615.000,00 | € 615.000,00 | € 0,00 | 100,0% | 0,0% |
| Titolo 7 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | € 1.000.000,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Titolo 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro | € 5.613.250,00 | € 1.646.053,83 | € 1.646.053,83 | 29,3% | 100,0% |
| | | € 34.541.426,06 | € 15.864.027,83 | € 12.462.255,03 | 45,9% | 78,6% |
| SPESE | | BDG 2018 | IMPEGNI | PAGAMENTI | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | € 14.306.006,85 | € 11.264.661,31 | € 7.395.374,42 | 78,7% | 65,7% |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | € 13.848.882,77 | € 1.051.971,76 | € 295.759,87 | 7,6% | 28,1% |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | € 615.000,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | € 616.728,07 | € 616.728,07 | € 616.728,07 | 100,0% | 100,0% |
| Titolo 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | € 1.000.000,00 | € 0,00 | € 0,00 | 0,0% | 0,0% |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | € 5.613.250,00 | € 1.646.053,83 | € 1.518.573,67 | 29,3% | 92,3% |
| | | € 35.999.867,69 | € 14.579.414,97 | € 9.826.436,03 | 40,5% | 67,4% |



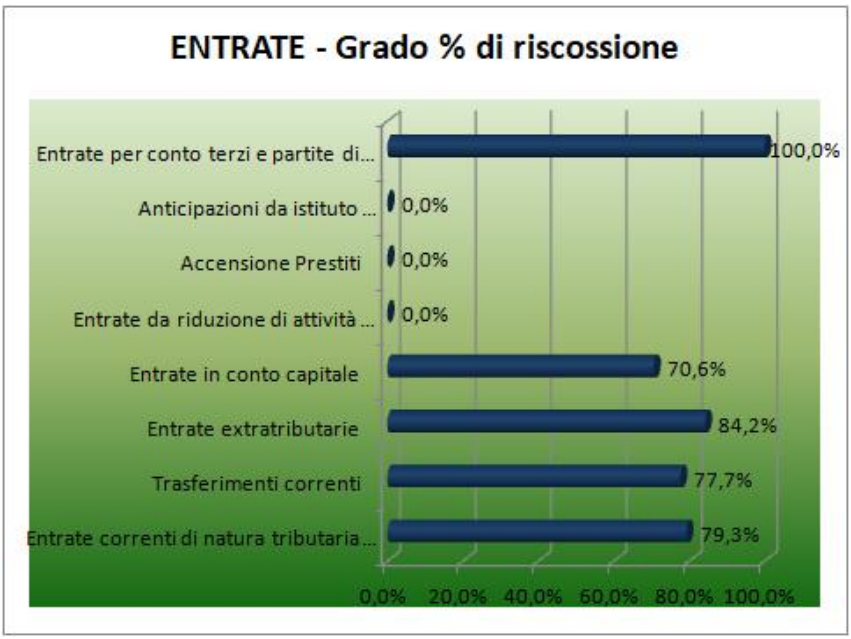
## 3.1. Grado di accertamento delle entrate:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre le definitive previsioni di entrata per ciascun titolo, in effettive situazioni creditizie.



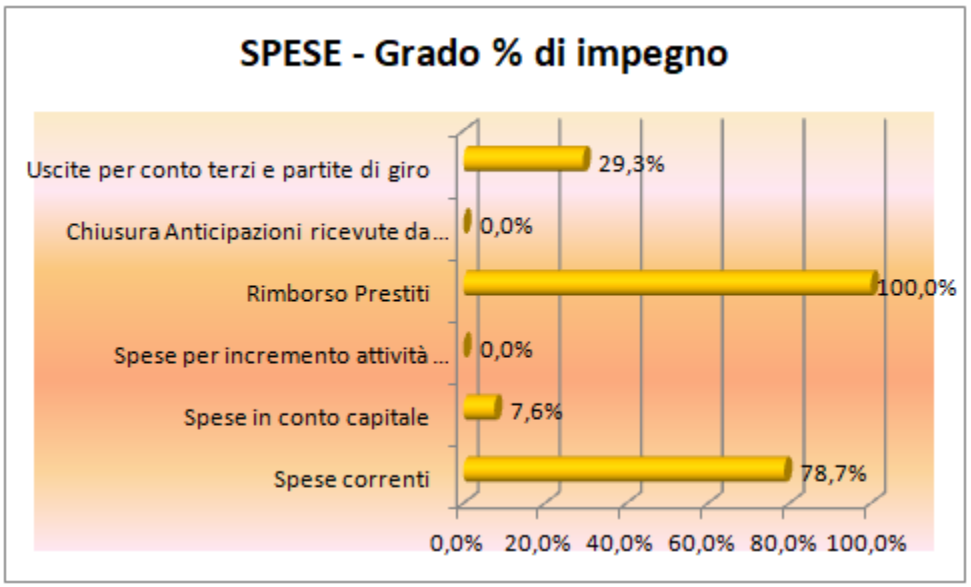

## 3.2. Grado di riscossione delle entrate:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre le situazioni creditizie per ciascun titolo, in effettivi momenti di percezione di liquidità, evitando di alimentare il contenitore dei residui attivi.



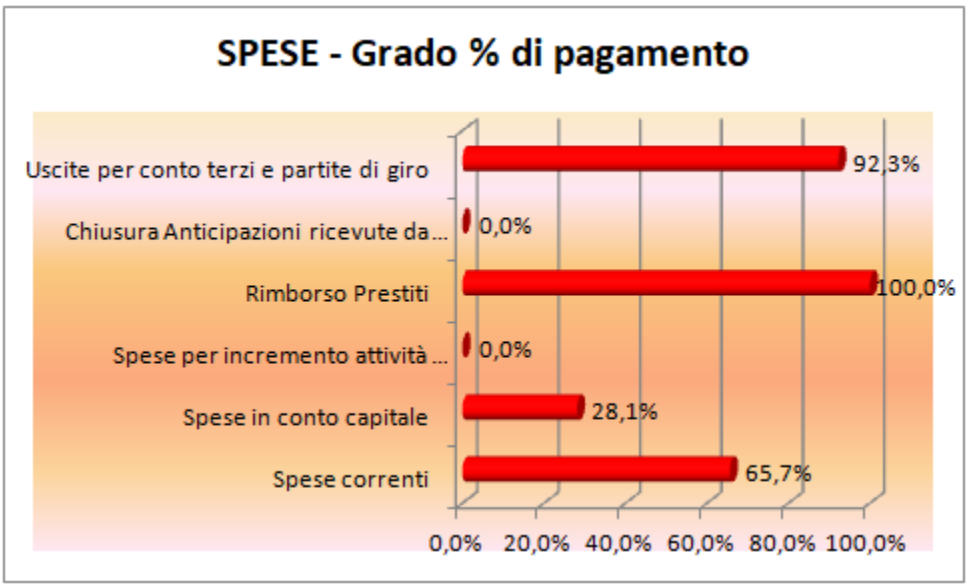
## 3.3. Grado di impegno delle spese:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre le definitive previsioni di spese per ciascun titolo, in effettive situazioni di impegno.




## 3.4. Grado di pagamento delle spese:

Capacità dimostrata dall'Ente, nell'esercizio di riferimento, a tradurre gli impegni di spesa per ciascun titolo, in momenti finali di liquidità in uscita, evitando di alimentare il contenitore dei residui passivi.



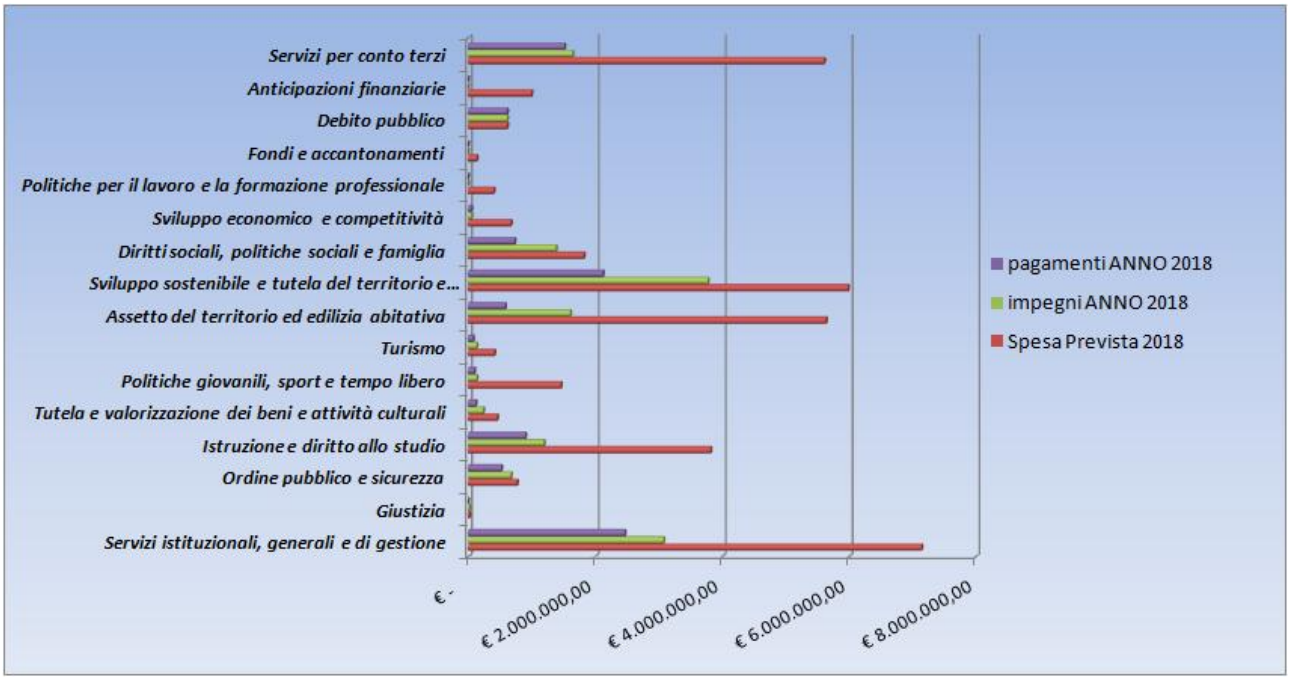
# 4. Trend storico della spesa corrente per singole MISSIONI

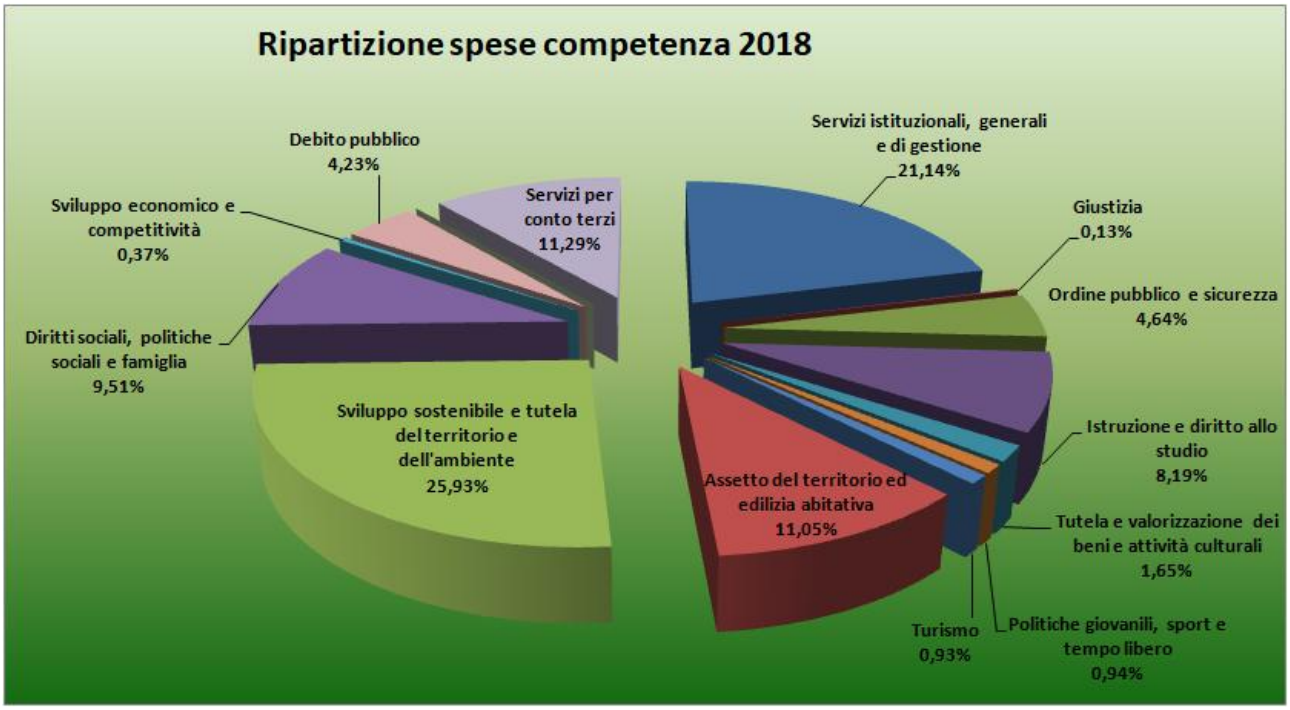
Di seguito con riferimento ai documenti di programmazione, si analizza il grado di raggiungimento degli obiettivi di spesa per missione, al fine di monitorare la vicinanza/distanza delle azioni intraprese rispetto a quanto rappresentato nel DUP.

L'esposizione di seguito riportata ha lo scopo di raffigurare una sintesi su quella che è stata l'attitudine dell'ente ad adottare un'efficace politica di spesa.

Destinazione e ripartizione delle spese correnti nell'esercizio:

| | Spesa Prevista 2018 | impegni ANNO 2018 | pagamenti ANNO 2018 | % imp. | % pag |
|---|---|---|---|---|---|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | € 7.146.803,17 | € 3.081.384,71 | € 2.469.684,98 | 43,12% | 80,15% |
| Giustizia | € 19.435,00 | € 19.435,00 | € - | 100,00% | 0,00% |
| Ordine pubblico e sicurezza | € 770.876,01 | € 676.166,52 | € 523.391,21 | 87,71% | 77,41% |
| Istruzione e diritto allo studio | € 3.822.068,80 | € 1.194.048,39 | € 903.079,01 | 31,24% | 75,63% |
| Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | € 458.585,80 | € 241.209,46 | € 120.266,60 | 52,60% | 49,86% |
| Politiche giovanili, sport e tempo libero | € 1.464.276,49 | € 136.471,51 | € 97.999,51 | 9,32% | 71,81% |
| Turismo | € 414.072,00 | € 135.449,25 | € 80.106,25 | 32,71% | 59,14% |
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa | € 5.641.215,46 | € 1.610.802,45 | € 584.849,27 | 28,55% | 36,31% |
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | € 5.988.911,07 | € 3.780.519,37 | € 2.124.084,08 | 63,13% | 56,18% |
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | € 1.825.173,29 | € 1.386.954,48 | € 734.158,19 | 75,99% | 52,93% |
| Sviluppo economico e competitività | € 675.191,93 | € 54.191,93 | € 53.515,19 | 8,03% | 98,75% |
| Politiche per il lavoro e la formazione professionale | € 404.000,00 | € - | € - | 0,00% | 0,00% |
| Fondi e accantonamenti | € 139.280,60 | € - | € - | 0,00% | 0,00% |
| Debito pubblico | € 616.728,07 | € 616.728,07 | € 616.728,07 | 100,00% | 100,00% |
| Anticipazioni finanziarie | € 1.000.000,00 | € - | € - | 0,00% | 100,00% |
| Servizi per conto terzi | € 5.613.250,00 | € 1.646.053,83 | € 1.518.573,67 | 29,32% | 92,26% |
| | € 35.999.867,69 | € 14.579.414,97 | € 9.826.436,03 | 40,50% | 67,40% |


Servizi per conto terzi
Anticipazioni finanziarie
Debito pubblico
Fondi e accantonamenti
Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Sviluppo economico e competitività
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e...
Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Turismo
Politiche giovanili, sport e tempo libero
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Istruzione e diritto allo studio
Ordine pubblico e sicurezza
Giustizia
Servizi istituzionali, generali e di gestione
€ -
€ 2.000.000,00
€ 4.000.000,00
€ 6.000.000,00
€ 8.000.000,00
pagamenti ANNO 2018
impegni ANNO 2018
Spesa Prevista 2018


Ripartizione spese competenza 2018
Debito pubblico 4,23%
Sviluppo economico e competitività 0,37%
Servizi per conto terzi 11,29%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 9,51%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente 25,93%
Servizi istituzionali, generali e di gestione 21,14%
Giustizia 0,13%
Ordine pubblico e sicurezza 4,64%
Istruzione e diritto allo studio 8,19%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa 11,05%
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali 1,65%
Turismo 0,93%
Politiche giovanili, sport e tempo libero 0,94%

## 4.1. Obiettivi di performance dei singoli settori

**Comune di Castellana Grotte - PERFORMANCE ORGANIZZATIVA di SETTORE - esercizio finanziario 2018**

in rosso percentuali di realizzazione corrette per mancanza di responsabilità da parte della PO

| SETTORE | Cod. obj | Denominazione obiettivo | PESO % obj sul tot obj dirigente | % REALIZZ. | % PESATA | PERFORMANCE ORGANIZZATIVA di SETTORE 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| I | S1.01 | Aggiornamento albo avvocati | 12,5% | 80% | 10,0% | 96,25% |
| | S1.02 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S1.03 | Attivazione del canale informatico per la segnalazione di illeciti(whistleblower) | 12,5% | 90% | 11,3% | |
| | S1.04 | Funzionamento del Consiglio comunale dei ragazzi | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S1.05 | Contratto per attività di comunicazione Istituzionale | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S1.06 | Revisione degli aspetti giuridici della convenzione della Multiservizi su proposta del settore V | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S1.07 | Integrazione su sito Trasparenza della sezione Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali e giornata della Trasparenza | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S1.08 | Regolamento Europeo Privacy | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| SETTORE | Cod. obj | Denominazione obiettivo | PESO % obj sul tot obj dirigente | % REALIZZ. | % PESATA | PERFORMANCE ORGANIZZATIVA di SETTORE 2018 |
| II | S2.01 | Integrazione del sito Trasparenza su Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali | 12,5% | 100% | 12,5% | 95,00% |
| | S2.02 | Controlli su autocertificazioni su almeno il 5% atti di contributi economici e affidamenti diretti | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S2.03 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S2.04 | Apertura Asilo Nido, previa conclusione delle procedure da parte del Settore Lavori Pubblici. | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S2.05 | Affidamento delle attività del Centro Polivalente per gli Anziani, previa conclusione delle procedure da parte del Settore Lavori Pubblici | 12,5% | 80% | 10,0% | |
| | S2.06 | Attività di vigilanza e controllo su ogni struttura e servizio autorizzati al funzionamento e disciplinati dal R.R. n. 4/2007 | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S2.07 | Inserimento ed avvio progetti del RED/REI | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S2.08 | Affidamento dell'Impianto sportivo "PalaValle d'Itria" ubicato in via Sandro Pertini | 12,5% | 80% | 10,0% | |
| III | S3.01 | Implementazione del sito Trasparenza su Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali | 12,5% | 100% | 12,5% | 100,00% |
| | S3.02 | Predisposizione Modulistica/ clausole da inserire in Atti vari per l'accertamento delle seguenti misure attuative del Piano della Corruzione: *assenza conflitti di interessi-rapporti con soggetti già dipendenti della PA nel triennio-osservanza Codice Comportamento-Assenza sentenze di condanna* | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S3.03 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S3.04 | Realizzazione progetto "Alla scoperta di Castellana: tra Grotte e Fanove", finanziato dalla Regione Puglia – Dipartimento Turismo Economia della Cultura Valorizzazione del | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S3.05 | Regolamento di Organizzazione Uffici: adeguamento alle intervenute normative di settore | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S3.06 | Controlli su autocertificazioni su almeno il 5% atti di contributi e affidamenti diretti | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S3.07 | Nuovo CCNL | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S3.08 | Conclusione Mobilità | 12,5% | 100% | 12,5% | |

| SETTORE | Cod. obj | Denominazione obiettivo | PESO % obj sul tot obj dirigente | % REALIZZ. | % PESATA | PERFORMANCE ORGANIZZATIVA di SETTORE 2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| IV | S4.01 | Implementazione del sito Trasparenza su Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali | 12,5% | 100% | 12,5% | 100,00% |
| | S4.02 | Recupero evasione tributaria ICI/IMU e tassa Rifiuti(Tarsu-tares-tari) | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S4.03 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S4.04 | Carta d'identità elettronica subentro al documento cartaceo | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S4.05 | Istituzione Imposta soggiorno - annualità 2018 | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S4.06 | Installazione del Pos presso ambienti comunali | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S4.07 | Controlli su autocertificazioni su almeno il 5% atti tributari e affidamenti diretti | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S4.08 | Ufficio segreteria amministrativa del Controllo analogo | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| V | S5.01 | Implementazione del sito Trasparenza su Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali | 7,7% | 100% | 7,7% | 79,23% |
| | S5.02 | Controlli su autocertificazioni su almeno il 5% pratiche edilizie e urbanistiche | 7,7% | 100% | 7,7% | |
| | S5.03 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 7,7% | 100% | 7,7% | |
| | S5.04 | Indizione gara opera pubblica "Comune in Piazza – Videosorveglianza nel centro urbano" | 7,7% | 70% | 5,4% | |
| | S5.05 | Indizione gara opera pubblica "Interventi di ripristino funzionale e adeguamento alla normativa vigente di settore della Scuola Secondaria di I grado Silvia Viterbo" | 7,7% | 80% | 6,2% | |
| | S5.06 | Indizione gara "Progetto di manutenzione e di miglioramento del decoro urbano della Villa Comunale "Tacconi" di Castellana Grotte | 7,7% | 100% | 7,7% | |
| | S5.07 | Indizione gara opera pubblica "Interventi finalizzati alla realizzazione della rete pluviale urbana | 7,7% | 100% | 7,7% | |
| | S5.08 | Candidatura al seguente: "Avviso Pubblico per la realizzazione di progetti di infrastrutture verdi" approvato con determina Dirigenziale n. 25 del 31.01.2018, pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia n. 21 del 08.02.2018 | 7,7% | 100% | 7,7% | |
| | S5.09 | Approvazione del Regolamento Edilizio Comunale | 7,7% | 70% | 5,4% | |
| | S5.10 | Adeguamento ed adozione del PPTR e successiva approvazione definitiva PPTR | 7,7% | 50% | 3,8% | |
| | S5.11 | Avvio procedure per la dematerializzazione dell'archivio storico delle pratiche edilizie e informatizzazione presentazione pratiche edilizie | 7,7% | 60% | 4,6% | |
| | S5.12 | Avvio procedure per la redazione del PUG | 7,7% | 50% | 3,8% | |
| | S5.13 | Adozione PUMS | 7,7% | 50% | 3,8% | |
| VI | S6.01 | Implementazione del sito Trasparenza su Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali | 12,5% | 100% | 12,5% | 92,50% |
| | S6.02 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| | S6.03 | Adeguamento degli impianti antincendio per gli immobili comunali | 12,5% | 90% | 11,3% | |
| | S6.04 | Manutenzione strade urbane e extraurbane (bitumazione e pulizia dei cigli stradali) | 12,5% | 95% | 11,9% | |
| | S6.05 | Manutenzione immobili di proprietà comunale - Lavori al Centro Polivalente per gli Anziani | 12,5% | 85% | 10,6% | |
| | S6.06 | Manutenzione verde pubblico sfalcio di erbe infestanti ai fini della prevenzione incendi | 12,5% | 95% | 11,9% | |
| | S6.07 | Suoli in zona A del PIP – definizione partite pendenti | 12,5% | 75% | 9,4% | |
| | S6.08 | Manutenzione del basolato in zone ad elevato rischio | 12,5% | 100% | 12,5% | |
| VII | S7.01 | Implementazione del sito Trasparenza su Procedimenti di competenza e monitoraggio tempi procedimentali | 14,3% | 100% | 14,3% | 87,14% |
| | S7.02 | Fine fase sperimentale del nuovo programma di delibere e determine | 14,3% | 100% | 14,3% | |
| | S7.03 | Regolamento COLONIE FELINE | 14,3% | 100% | 14,3% | |
| | S7.04 | Gara di appalto per ricovero e custodia attività cani randagi | 14,3% | 90% | 12,9% | |
| | S7.05 | Gara di appalto servizio vigilanza immobili comunali e presidio territorio – telecamere | 14,3% | 60% | 8,6% | |
| | S7.06 | Gara di Appalto parcheggi a pagamento | 14,3% | 70% | 10,0% | |
| | S7.07 | Attivazione Pensione Integrativa al Personale di Polizia Locale | 14,3% | 90% | 12,9% | |