

COMUNE DI PRADALUNGA
(Provincia di Bergamo)

NUCLEO DI VALUTAZIONE

VERBALE DI SEDUTA DEL 17 MARZO 2017

OGGETTO: CONTROLLO ATTIVITA' DI GESTIONE ANNO 2016

L'anno 2017 addì 17 del mese di MARZO alle ore 9,00 presso l'Ufficio del Segretario il dott. Stefano Valli procede in qualità di membro unico del Nucleo di Valutazione alla valutazione dei responsabili.

Si prende atto dei risultati finali come da consuntivo per l'esercizio finanziario 2016.

LE ATTIVITA' DI CONTROLLO EFFETTUATE NELL'ANNO 2016

I documenti programmatici del Comune di Pradalunga

- Le attività di controllo della gestione 2016 sono state poste in essere non solo in riferimento agli obiettivi di legge, ma anche in relazione agli obiettivi dell'Amministrazione rinvenibili nei seguenti documenti programmatici:

| DOCUMENTO | N. E DATA DELLA DELIBERA |
|--|--|
| Linee programmatiche approvate dal Consiglio dell'Ente ai sensi dell'art.46, comma 3, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 | n. 23 del 27.06.2014 |
| Bilancio Preventivo 2016-2018 e Dup 2017-2019, il piano triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale, ai sensi degli artt. 151, 162 e segg. del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 | n. 13 del 28.04.2016 del dup 2016-2018 n.14 del 28.04.2016 bilancio di previsione 2016-2018 |

I centri di responsabilità del Comune di Pradalunga

- L'individuazione dei centri di responsabilità, dei responsabili di servizio, rilevanti ai fini del controllo di gestione segue l'organizzazione dell'Ente come definita da decreti del Sindaco:
 - SETTORE AFFARI GENERALI
 - SETTORE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
 - SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO E SUE RISORSE

In particolare si indicano i seguenti elementi di organizzazione e di analisi:

| Centri di responsabilità | Nome e cognome del Responsabile |
|---|--|
| Settore Affari Generali | Valli Dr. Stefano |
| Settore Risorse Economiche e finanziarie | Maffeis Dr.ssa Anna Maria |
| Settore Gestione del Territorio e sue Risorse | Chiodelli Geom. Amleto |

La struttura addetta al controllo di gestione nel Comune di Pradalunga

- Nell'ambito della struttura organizzativa dell'Ente, la funzione di coordinamento della gestione è affidata al segretario comunale.

Gli obiettivi dell'anno 2016 del Comune di Pradalunga

Per gli obiettivi dell'anno 2016 si rinvia a quelli fissati e definiti nella deliberazione della Giunta Comunale n. 45 del 05.05.2016.

Per quanto riguarda gli investimenti e le opere pubbliche, che sono senz'altro tra gli obiettivi più importanti per l'Amministrazione, le opere sono state realizzate in funzione con gli obiettivi del pareggio e con le priorità indicate dall'Amministrazione e peraltro indicati nel piano triennale dei lavori pubblici e nell'elenco annuale ai sensi della legge 11 febbraio 1994, n.109 e del D.M. 22 giugno 2004.

Le modalità procedurali applicate nel Comune di Pradalunga

Le modalità nelle quali si è svolta l'attività di controllo di gestione sono stabilite nello statuto approvato con delibera consiliare n.23 del 21.06.2001 e nel regolamento di contabilità approvato con delibera consiliare n.16 del 28.04.2016. E' stato redatto il PEG 2016-2018 con deliberazione di Giunta Comunale n. 45 del 05.05.2016.

La delibera della salvaguardia degli equilibri e la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi nell'anno 2016

Fra gli adempimenti che segnano uno dei momenti fondamentali di controllo dell'evolversi della gestione, si annovera la deliberazione consiliare della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art.193, comma 2 del Tuel, D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 che recita testualmente:

“ 2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera ad effettuare la verifica sulla salvaguardia degli equilibri. In tale sede l'organo consiliare dà atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, adotta contestualmente i provvedimenti necessari per il ripiano degli eventuali debiti di rendiconto approvato e, qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di amministrazione o di gestione, per squilibrio della gestione di competenza ovvero della gestione residui, adotta le misure necessarie a ripristinare il pareggio. La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo”. La ricognizione della salvaguardia degli equilibri è stata approvata con deliberazione di Consiglio n. 23 del 28.07.2016.

La delibera della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi dell'anno 2016 è stata approvata dal Consiglio dell'Ente in data 05.10.2016 con deliberazione n. 27.

Le variazioni di bilancio

Le variazioni degli strumenti programmatici intervenute nell'anno 2015 sono le seguenti:

| Organo deliberante | Delibera n. | Data | Delibera di ratifica n. | Data |
|--------------------|-------------|------------|-------------------------|------|
| Consiglio comunale | 15 | 28.04.2016 | | |
| Consiglio comunale | 19 | 08.06.2016 | | |
| Consiglio comunale | 24 | 28.07.2016 | | |
| Consiglio comunale | 35 | 21.11.2016 | | |

La rilevazione dei costi, dei proventi e dei risultati raggiunti nell'anno 2016 dal Comune di Pradalunga

La seconda fase del controllo di gestione si articola nella rilevazione dei costi e dei proventi ai sensi dell'art. 197, lett. b), del Tuel D.Lgs. 267/2000, nonché nella rilevazione dei risultati raggiunti.

Il Comune di Pradalunga è in linea in merito alla normativa sul contenimento del costo del personale.

RILEVAZIONI CONTABILI DELLO STATO DI REALIZZAZIONE DELLE FUNZIONI/PROGRAMMI DELL'ENTE

Si prende atto del rispetto del saldo di finanza pubblica e del conseguimento dei risultati previsti dall'Amministrazione per l'esercizio finanziario 2016.

Il controllo sulle procedure di acquisto di beni e servizi del Comune di Pradalunga

In merito al controllo specifico sulle procedure di acquisto di beni e servizi si rileva che: dalle suddette verifiche è emerso il sostanziale rispetto delle norme di legge, nonché il perseguimento dei principi dell'efficacia e dell'efficienza della gestione, in relazione anche alle peculiarità del territorio e delle condizioni dell'economia del Comune.

Il Comune di Pradalunga si è adeguato alle procedure telematiche per gli acquisti come previsto dalla legge.

Il controllo sull'affidamento di incarichi e consulenze del Comune di Pradalunga

In merito all'affidamento di incarichi e di studio o di ricerca, ovvero di consulenze a soggetti estranei all'amministrazione in materie e per oggetti rientranti nelle competenze della struttura burocratica dell'ente, relativi all'anno 2016 rileva che l'Ente ha rispettato le normative previste e il Regolamento approvato con deliberazione di G.C. n. 19 del 28.02.2011.

Le attività del Nucleo di Valutazione del Comune di Pradalunga nell'anno 2016

Nel Comune di Pradalunga il Nucleo di Valutazione è costituito allo stato attuale dal Segretario comunale e lo scopo è di valutare le prestazioni del personale, come previsto dal D.Lgs. 30 luglio 1999, n.286 (Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n.59) e dai CCNL degli enti locali.

Le attività effettuate nell'anno 2016 sono, in sintesi, le seguenti:

1. sistema di valutazione permanente del personale;
2. controllo sul contratto decentrato integrativo;
3. economicità dell'azione amministrativa, efficacia ed efficienza;
4. verifica del grado di attuazione degli obiettivi;

5. valutazione dei Responsabili di settore;
6. verifica del rispetto del patto di stabilità.

Le valutazioni dell'attuale gestione 2016

In sintesi i risultati raggiunti della gestione 2016 alla data possono così essere riassunti:

- gli obiettivi indicati nel bilancio preventivo e nella deliberazioni di Giunta nr. 45 del 05.05.2016 si possono considerare sostanzialmente raggiunti come programmati;
- si prende atto che i responsabili hanno raggiunto i loro obiettivi e per la valutazione dei dipendenti in termini di obiettivi si prende come riferimento quanto previsto nella deliberazione di Giunta nr. 45 del 05.05.2016 con i relativi punteggi che verranno presi in considerazione nella redazione del pagellino e conglobati nello stesso ai fini della valutazione dei singoli punti previsti.
- gli investimenti e le opere pubbliche realizzati sono come da programma triennale e elenco annuale dei lavori pubblici, sono in corso di attuazione in funzione sempre delle risorse a disposizione e del rispetto del pareggio di bilancio;

Letto confermato sottoscritto.

Pradalunga, 17 marzo 2017

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE

DR. STEFANO VALLI

