



COMUNE DI MAGNAGO
Servizio amministrativo finanziario

Piazza Italia n. 1 – 20020 Magnago (MI)
Tel 0331-658305 Fax 0331-306205 C.F. e P.I. 950100156
e-mail: info@comune.magnago.mi.it PEC: info@pec.comune.magnago.mi.it
sito: www.comune.magnago.mi.it

RELAZIONE SULLE PERFORMANCE
ANNO 2013
(ai sensi del D.Lgs. 150/09)

INDICE

Premessa.....	3
1 Presentazione della Relazione sulle Performance 2013	4
1.1 I documenti di riferimento per la Relazione del piano della performance	4
2. Conoscere per governare – L’identità.....	6
2.1 Il contesto “esterno”: il nostro comune in “cifre”	6
2.2 La situazione economica e patrimoniale	7
2.3 Il contesto "interno", la nostra organizzazione	13
3.1 L’albero delle Performance	13
3.2 Obiettivi di Processo.....	15
3.3 Obiettivi Strategici e di Sviluppo	201
3.4 Lo stato di attuazione del Programma triennale della trasparenza	21

Premessa

Ogni pubblica Amministrazione deve adottare, in base a quanto previsto dall'art. 3 del D.Lgs. 27/10/2009 n. 150, metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse dei destinatari dei servizi pubblici.

Il Comune di Magnago ha adottato un proprio sistema di misurazione e valutazione della performance che tiene conto delle fasi in cui l'art. 4 del D.Lgs. 150/09 articola il ciclo di gestione della performance:

- definizione ed assegnazione degli obiettivi
- collegamento tra obiettivi e risorse
- monitoraggio in corso di esercizio
- misurazione e valutazione performance organizzativa ed individuale
- utilizzo sistemi premianti
- rendicontazione risultati ottenuti.

Infatti con l'approvazione del PEG vengono assegnati ai settori, in cui è articolato l'Ente, obiettivi correlati agli atti di programmazione avendo come riferimento la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio di previsione.

La redazione e la pubblicazione della Relazione sul Piano delle Performance rappresenta un punto fondamentale della applicazione della Riforma (D.Lgs. 150/09), in quanto strumento che sintetizza i risultati principali ottenuti dall'Ente: andamento della programmazione e monitoraggio rispetto ai risultati attesi, valutazione finale e andamento relativo alla trasparenza all'interno dell'Ente.

La seguente proposta di redazione del Piano delle Performance, si fonda principalmente sulle indicazioni contenute nella Delibera Civit n° 5/2013 "linee guida relative alla redazione e adozione della Relazione sulla performance" (articolo 10, comma 1, lettera b), del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150).

1 Presentazione della Relazione sulle Performance 2013

La Relazione sulla performance, prevista dall'art. 10, comma 1, lettera b) del decreto legislativo 150/2009 e in applicazione di quanto previsto nel vigente Regolamento degli uffici e dei servizi, costituisce lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri stakeholder, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno 2013, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance.

Più in dettaglio, la Relazione evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi e delle singole Posizioni Organizzative, raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti registrati nel corso dell'anno, indicandone le cause e le misure correttive da adottare.

In riferimento alle finalità sopra descritte, la Relazione è accompagnata, da una serie di allegati che raccolgano le informazioni di maggior dettaglio.

Sotto un profilo generale, la stesura del documento è stata ispirata ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna. Per i dati di carattere economico-finanziario si richiama poi l'applicazione dei principi contabili delle norme vigenti.

Al pari del Piano della performance ("Piano"), è stata definita in collaborazione con i vertici dell'Amministrazione e validata dall'Organismo indipendente di valutazione come condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali.

Questo documento risponde alla necessità di individuare e valutare le performance del Comune di Magnago affinché si renda conto ai cittadini delle attività svolte, il tutto in un'ottica di massima diffusione dei contenuti nel rispetto del principio di trasparenza.

La Relazione sulla performance si articola nelle seguenti fasi:

- a) rendicontazione degli obiettivi di sviluppo, strategici e di processo assegnati, dei valori raggiunti di risultato e dei rispettivi indicatori;
- b) misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- c) utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito.

1.1 I documenti di riferimento per la Relazione del piano della performance

- a) **Programma di Mandato del Sindaco 2012/2017** (approvato con delibera di C.C. n. 23 del 30.07.2012).
Documento che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.
- b) **Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) 2013/2015** (approvata con delibera di C.C. n. 37 del 18.09.2013).
Documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. La RPP è strettamente collegata al bilancio di previsione annuale e pluriennale 2013/2015 e delinea gli obiettivi generali articolati per programma e per progetti.
- c) **Piano Esecutivo di Gestione (PEG)** (approvato con delibera di G.C. n. 100 del 03.10.2013 e successive modifiche).
Documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e quindi della RPP e definisce gli obiettivi di ciascun programma e progetto contenuti nella RPP e li affida, unitamente alle dotazioni economiche necessarie, ai responsabili di posizione organizzativa.

- d) **Il Piano delle Performance** (approvato con delibera di G.C. n. 109 del 17.10.2013).
- e) **Rendiconto di gestione** (approvato con delibera di C.C. n. 8 del 29.04.2014).
Il rendiconto è il documento con il quale l'Ente certifica le entrate e le spese dell'Amministrazione con riferimento all'anno finanziario precedente.

* * * * *

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione ha individuato alcuni obiettivi ritenuti strategici in quanto ricondotti al programma di mandato. Ad ogni obiettivo sono assegnate le risorse messe a disposizione per la sua attuazione e le misure/target da conseguire sulle quali l'azione di monitoraggio determinerà lo stato di avanzamento. Il grado di raggiungimento complessivo degli obiettivi costituisce parte della valutazione della performance dell'Ente.

OBIETTIVI DI PROCESSO

Rappresentano l'attività istituzionale dell'Ente, volta al miglioramento dell'efficienza e all'incremento della soddisfazione dell'utenza, utili per la valutazione della performance di Ente, organizzativa ed individuale.

2. Conoscere per governare – L'identità

- ✓ Il contesto “esterno”: il nostro comune in “cifre”
- ✓ La situazione economica e patrimoniale
- ✓ Il contesto “interno”: la nostra organizzazione

2.1 Il contesto “esterno”: il nostro comune in “cifre”

Questa sezione del Piano ha ad oggetto l'analisi del contesto esterno; descrivere la situazione socio-economica dei cittadini e del territorio di riferimento (potrebbe essere ripresa la prima parte della RPP).

Si descrivono le principali caratteristiche del contesto esterno nel quale si è svolta l'azione dell'Amministrazione nel corso dell'anno precedente e come esso ha influenzato le attività svolte.

Dovrà essere qui dato rilievo ai fattori esterni intervenuti nel corso dell'anno e di cui non era stato possibile tenere conto nell'analisi del contesto e nella conseguente attività di programmazione riportati nel Piano, quali ad esempio l'evoluzione della domanda o gli interventi normativi intervenuti nell'anno, specificandone gli eventuali effetti finanziari per l'Amministrazione.

Tale analisi deve essere funzionale alla contestualizzazione dei risultati ottenuti, nonché propedeutica alla successiva descrizione delle criticità e delle opportunità.

Popolazione			
Descrizione	2011	2012	2013
Popolazione residente al 31/12	9.160	9.090	9.090
Descrizione	2011	2012	2013
nati nell'anno	97	79	95
deceduti nell'anno	59	57	65
immigrati	297	222	386
emigrati	268	218	272

Territorio					
Superficie in Km ^q					
Superficie			11,31		
Risorse idriche					
Laghi			0		
Fiumi			0		
Viabilità					
Strade			2011	2012	2013
Statali		Km	0	0	0
Provinciali		Km	5,62	5,62	5,62
Comunali		Km	56	56	56
Vicinali		Km	12	12	12
Autostrade		Km	0	0	0
		Tot. Km strade	73,62	73,62	73,62

2.2 La situazione economica e patrimoniale

Questa sezione del Piano ha ad oggetto l'analisi della situazione finanziaria dell'Ente a consuntivo

ANDAMENTO DELLE ENTRATE

Entrate in conto corrente	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Accertato	% Accertato
Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE	4.312.480,00	4.676.093,00	3.794.297,25	81,14%
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	106.385,00	372.938,00	605.783,59	162,44%
Titolo III - ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	1.806.216,00	1.811.041,00	1.680.776,79	92,81%
Totale entrate conto corrente	6.225.081,00	6.860.072,00	6.080.857,63	88,64%
Entrate in conto capitale	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Accertato	% Accertato
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI	693.050,00	704.170,00	410.371,84	58,28%
Titolo V -	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale entrate conto capitale	693.050,00	704.170,00	410.371,84	58,28%
Totale Entrate	6.918.131,00	7.564.242,00	6.491.229,47	85,81%

ANDAMENTO DELLE USCITE

Uscite in conto corrente	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Impegnato	% Impegnato
Titolo I - SPESA CORRENTE				
Personale	1.419.877,00	1.429.455,43	1.412.045,45	98,78%
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	133.550,00	127.430,00	113.160,90	88,80%
Prestazioni di servizio	3.394.276,00	3.401.773,22	3.333.441,86	97,99%
Utilizzo di beni terzi	5.077,00	8.377,00	8.071,73	96,36%
Trasferimenti	661.948,00	1.268.396,00	659.145,60	51,97%
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	59.520,00	59.280,00	56.209,91	94,82%
Imposte e tasse	226.333,00	225.910,35	214.668,24	95,02%
Fondo svalutazione crediti	35.600,00	58.250,00	0,00	0,00%
Fondo di riserva	20.000,00	10.800,00	0,00	0,00%
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI				
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	261.700,00	261.700,00	261.468,68	99,91%
Totale Spese conto corrente	6.217.881,00	6.851.372,00	6.058.212,37	88,42%
Uscite in conto capitale	Stanz. iniziale	Stanz. finale	Impegnato	% Impegnato
Titolo II - SPESA IN CONTO CAPITALE				
Acquisizione di beni immobili	624.150,00	623.750,00	235.742,50	37,79%
Acquisto di beni mobili e macchine	19.000,00	19.000,00	12.719,91	66,95%
Trasferimenti di capitale	57.100,00	68.620,00	60.392,33	88,01%
Partecipazioni azionarie	0,00	1.500,00	1.500,00	100,00%
Totale spese conto capitale	700.250,00	712.870,00	310.354,74	43,54%
Totale Spese	6.918.131,00	7.564.242,00	6.368.567,11	84,19%

ANDAMENTO DEGLI INDICATORI

Indicatore	Valore iniziale	Valore finale	Scost.	Grafico
------------	-----------------	---------------	--------	---------

Indice di Composizione				
1. Pressione tributaria per abitante (Entrate tributarie / numero abitanti)	4.676.093,00 (*) 4.676,09 / 0,00	3.794.297,25 (*) 3.794,30 / 0,00	881.795,75	
2. Ammontare di trasferimenti per abitante (Entrate da trasferimenti correnti / numero abitanti)	372.938,00 (*) 372,94 / 0,00	605.783,59 (*) 605,78 / 0,00	232.845,59	
3. Pressione imposte per abitanti (Imposte / numero abitanti)	2.829.253,00 (*) 2.829,25 / 0,00	1.952.026,38 (*) 1.952,03 / 0,00	877.226,62	
4. Pressione tasse per abitante (Tasse / numero abitanti)	1.106.880,00 (*) 1.106,88 / 0,00	1.104.982,04 (*) 1.104,98 / 0,00	-1.897,96	
5. Pressione tributi speciali per abitanti (tributi speciali / numero abitanti)	739.960,00 (*) 739,96 / 0,00	737.288,83 (*) 737,29 / 0,00	-2.671,17	
Analisi per Categorie				
6. Tasso di incidenza delle imposte sulle entrate tributarie (Imposte / Entrate tributarie)	60,50% (*) 2.829,25 / 4.676,09 X 100	51,45% (*) 1.952,03 / 3.794,30 X 100	-9,05%	
7. Tasso di incidenza delle tasse sulle entrate tributarie (Tasse / Entrate tributarie)	23,67% (*) 1.106,88 / 4.676,09 X 100	29,12% (*) 1.104,98 / 3.794,30 X 100	5,45%	
8. Tasso di incidenza tributi speciali su entrate tributarie (tributi speciali / Entrate tributarie)	15,82% (*) 739,96 / 4.676,09 X 100	19,43% (*) 737,29 / 3.794,30 X 100	3,61%	
9. Tasso di incidenza contributi e trasferimenti dallo Stato su totale trasferimenti correnti (contributi e trasferimenti correnti dallo Stato / Entrate da trasferimenti correnti)	74,53% (*) 277,95 / 372,94 X 100	87,17% (*) 528,08 / 605,78 X 100	12,64%	
10. Tasso di incidenza contributi e trasferimenti dalle Regioni su totale trasferimenti correnti (contributi e trasferimenti correnti dalla Regione / Entrate da trasferimenti correnti)	8,85% (*) 32,99 / 372,94 X 100	2,70% (*) 16,34 / 605,78 X 100	-6,15%	
11. Tasso di incidenza contributi e trasferimenti da org. internazionali sul totale trasferimenti correnti (contributi e trasferimenti correnti da org. comuni / Entrate da trasferimenti correnti)	0,00% (*) 0,00 / 372,94 X 100	0,00% (*) 0,00 / 605,78 X 100	0,00%	
12. Tasso di incidenza contributi da altri enti pubblici sul totale trasferimenti correnti (contributi e trasf. correnti da altri enti pubbl. / Entrate da trasferimenti correnti)	16,62% (*) 62,00 / 372,94 X 100	10,13% (*) 61,36 / 605,78 X 100	-6,49%	
13. Dimensioni dell'intervento erariale (contributi e trasferimenti correnti dallo Stato / numero abitanti)	277.950,00 (*) 277,95 / 0,00	528.076,70 (*) 528,08 / 0,00	250.126,70	

14. Dimensione dell'intervento Regionale (contributi e trasferimenti correnti dalla Regione / numero abitanti)	32.988,00 (*) 32,99 / 0,00	16.344,61 (*) 16,34 / 0,00	-16.643,39	
15. Tasso di incidenza dei proventi dai servizi pubblici su entrate extratributarie (proventi da servizi pubblici / Entrate extratributarie)	46,90% (*) 849,45 / 1.811,04 X 100	45,47% (*) 764,30 / 1.680,78 X 100	-1,43%	
16. Tasso di incidenza dei proventi da beni dell'Ente su entrate extratributarie (proventi dei beni dell'Ente / Entrate extratributarie)	12,83% (*) 232,42 / 1.811,04 X 100	12,48% (*) 209,79 / 1.680,78 X 100	-0,35%	
17. Tasso di incidenza da anticipazioni e crediti su entrate extratributarie (proventi su anticipazioni e crediti / Entrate extratributarie)	0,49% (*) 8,95 / 1.811,04 X 100	0,27% (*) 4,46 / 1.680,78 X 100	-0,22%	
18. Tasso di incidenza degli utili da aziende speciali e partecipate su entrate extratributarie (utili da aziende speciali e partecipate / Entrate extratributarie)	0,03% (*) 0,48 / 1.811,04 X 100	0,03% (*) 0,48 / 1.680,78 X 100	0,00%	
19. Tasso di incidenza dei proventi diversi su entrate extratributarie (/ Entrate extratributarie)	0,00% (*) 0,00 / 1.811,04 X 100	0,00% (*) 0,00 / 1.680,78 X 100	0,00%	
20. Tasso di incidenza oneri straordinari sulle uscite correnti (spese per oneri straordinari / Totale Spesa Corrente)	0,00% (*) 0,00 / 6.851,37 X 100	0,00% (*) 0,00 / 6.058,21 X 100	0,00%	

Analisi per Funzioni

21. Incidenza delle funzioni amministrative di gestione e di controllo sul totale della spesa (funzioni gen. amm.ne e controllo / Totale Spesa)	35,05% (*) 2.650,99 / 7.564,24 X 100	30,35% (*) 1.932,58 / 6.368,57 X 100	-4,70%	
22. Incidenza delle funzioni relative alla giustizia sul totale della spesa (funzioni relative alla giustizia / Totale Spesa)	0,00% (*) 0,00 / 7.564,24 X 100	0,00% (*) 0,00 / 6.368,57 X 100	0,00%	
23. Incidenza delle funzioni di polizia sul totale della spesa (funzioni di polizia locale / Totale Spesa)	4,37% (*) 330,50 / 7.564,24 X 100	5,04% (*) 321,12 / 6.368,57 X 100	0,67%	
24. Incidenza delle funzioni di istruzione pubblica sul totale della spesa (funzioni di istruzione pubblica / Totale Spesa)	15,67% (*) 1.185,37 / 7.564,24 X 100	18,48% (*) 1.176,86 / 6.368,57 X 100	2,81%	
25. Incidenza delle funzioni sportive e ricreative sul totale della spesa (funzioni nel settore sportivo e ricreativo / Totale Spesa)	1,70% (*) 128,45 / 7.564,24 X 100	1,96% (*) 124,79 / 6.368,57 X 100	0,26%	
26. Incidenza delle funzioni relative alla cultura e ai beni culturali sul totale della spesa (funzioni relativi alla cultura e ai beni culturali / Totale Spesa)	1,97% (*) 148,71 / 7.564,24 X 100	2,25% (*) 143,16 / 6.368,57 X 100	0,28%	
27. Incidenza delle funzioni nel campo turistico sul totale della spesa (funzioni nel campo turistico / Totale Spesa)	0,00% (*) 0,00 / 7.564,24 X 100	0,00% (*) 0,00 / 6.368,57 X 100	0,00%	
28. Incidenza delle funzioni nel campo viabilità e trasporti sul totale delle spese (funzioni nel campo della viabilità e nei trasporti / Totale Spesa)	14,02% (*) 1.060,82 / 7.564,24 X 100	10,55% (*) 672,09 / 6.368,57 X 100	-3,47%	
29. Incidenza delle funzioni per gestione territorio e ambiente sulla spesa corrente (funzioni per gestione del territorio e dei trasporti / Totale Spesa)	14,65% (*) 1.108,53 / 7.564,24 X 100	17,26% (*) 1.099,03 / 6.368,57 X 100	2,61%	
30. Incidenza delle funzioni nel settore sociale sul totale della spesa (funzioni nel settore sociale / Totale Spesa)	12,46% (*) 942,88 / 7.564,24 X 100	13,99% (*) 891,20 / 6.368,57 X 100	1,53%	
31. Incidenza delle funzioni nel campo dello sviluppo economico sul totale della spesa (funzioni nel campo dello sviluppo economico / Totale Spesa)	0,07% (*) 5,00 / 7.564,24 X 100	0,07% (*) 4,75 / 6.368,57 X 100	0,00%	
32. Incidenza delle funzioni relative ai servizi produttivi sul totale della spesa (funzioni relative a servizi produttivi / Totale Spesa)	0,04% (*) 3,00 / 7.564,24 X 100	0,05% (*) 3,00 / 6.368,57 X 100	0,01%	

Analisi per Interventi

33. Tasso di incidenza del personale sulle uscite correnti (Spese di personale / Totale Spesa Corrente)	20,86% (*) 1.429,46 / 6.851,37 X 100	23,31% (*) 1.412,05 / 6.058,21 X 100	2,45%	
34. Tasso di incidenza acquisto beni di consumo sulle uscite correnti (spese per beni di consumo / Totale Spesa Corrente)	1,86% (*) 127,43 / 6.851,37 X 100	1,87% (*) 113,16 / 6.058,21 X 100	0,01%	
35. Tasso incidenza delle prestazioni di servizio sulle uscite correnti (spese per prestazioni di servizi / Totale Spesa Corrente)	49,65% (*) 3.401,77 / 6.851,37 X 100	55,02% (*) 3.333,44 / 6.058,21 X 100	5,37%	
36. Tasso di incidenza per utilizzo beni di terzi sulle uscite correnti (spese per utilizzo beni di terzi / Totale Spesa Corrente)	0,12% (*) 8,38 / 6.851,37 X 100	0,13% (*) 8,07 / 6.058,21 X 100	0,01%	
37. Tasso di incidenza dei trasferimenti sulle uscite correnti (spese per trasferimenti / Totale Spesa Corrente)	18,51% (*) 1.268,40 / 6.851,37 X 100	10,88% (*) 659,15 / 6.058,21 X 100	-7,63%	
38. Tasso di incidenza degli oneri finanziari sulle uscite correnti (spese per oneri finanziari / Totale Spesa Corrente)	0,87% (*) 59,28 / 6.851,37 X 100	0,93% (*) 56,21 / 6.058,21 X 100	0,06%	
39. Tasso di incidenza delle imposte e tasse sulle uscite correnti (spese per imposte e tasse / Totale Spesa Corrente)	3,30% (*) 225,91 / 6.851,37 X 100	3,54% (*) 214,67 / 6.058,21 X 100	0,24%	
40. Tasso di incidenza degli ammortamenti finanziari sulle uscite correnti (spese per ammortamenti e finanziari / Totale Spesa Corrente)	0,00% (*) 0,00 / 6.851,37 X 100	0,00% (*) 0,00 / 6.058,21 X 100	0,00%	
41. Tasso di incidenza per svalutazione crediti sulle uscite correnti (spese per svalutazione crediti / Totale Spesa Corrente)	0,85% (*) 58,25 / 6.851,37 X 100	0,00% (*) 0,00 / 6.058,21 X 100	-0,85%	
42. Tasso di incidenza del fondo di riserva sulle uscite correnti (fondo di riserva / Totale Spesa Corrente)	0,16% (*) 10,80 / 6.851,37 X 100	0,00% (*) 0,00 / 6.058,21 X 100	-0,16%	

Analisi per Titoli (Entrata)

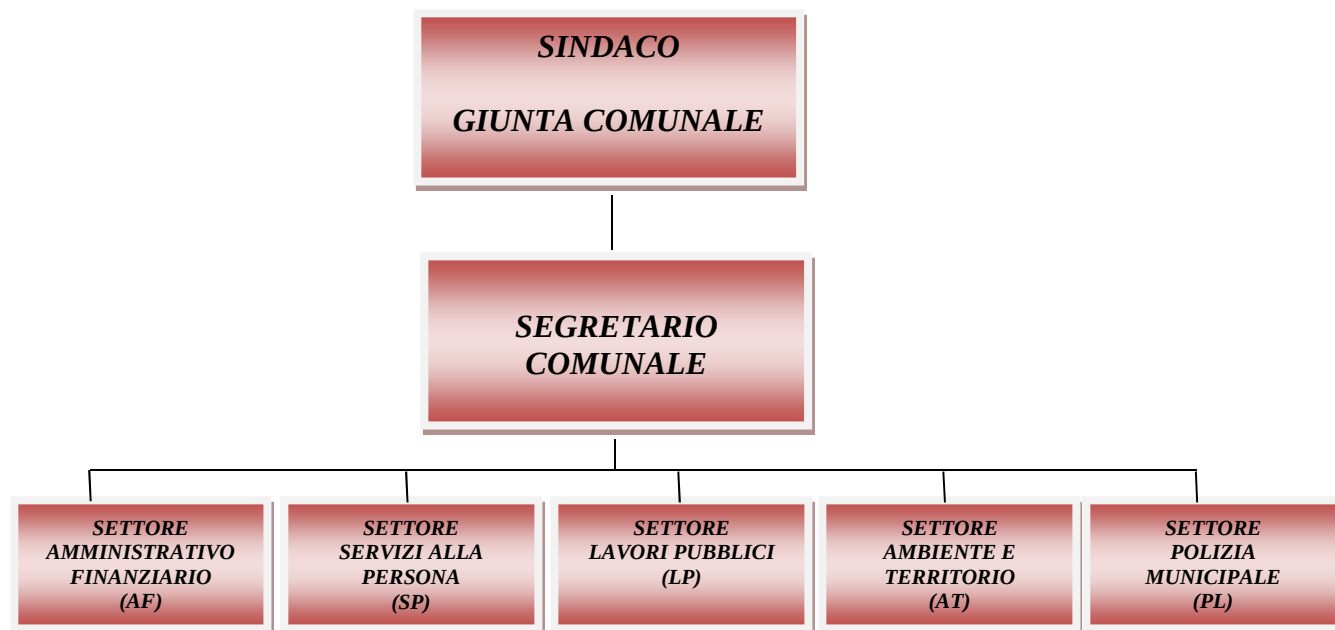
43. Incidenza entrate alienazione trasferimenti e riscossione crediti su totale entrate in conto capitale (entrate derivanti da alienaz., trasfer. e crediti / totale entrate in conto capitale)	100,00% (*) 704,17 / 704,17 X 100	100,00% (*) 410,37 / 410,37 X 100	0,00%	
44. Incidenza entrate derivate da accensione prestiti su totale entrate in conto capitale (entrate derivate da accensione prestiti / totale entrate in conto capitale)	0,00% (*) 0,00 / 704,17 X 100	0,00% (*) 0,00 / 410,37 X 100	0,00%	

Analisi Strutturale

45. Indice di autonomia finanziaria (Entrate tributarie + Entrate extratributarie / Totale entrate correnti)	94,56% (*) 4.676,09 + 1.811,04 / 6.860,07 X 100	90,04% (*) 3.794,30 + 1.680,78 / 6.080,86 X 100	-4,52%	
46. Indice di dipendenza finanziaria (Entrate da trasferimenti correnti / Totale entrate correnti)	5,44% (*) 372,94 / 6.860,07 X 100	9,96% (*) 605,78 / 6.080,86 X 100	4,52%	
47. Indice di autonomia impositiva (Entrate tributarie / Totale entrate correnti)	68,16% (*) 4.676,09 / 6.860,07 X 100	62,40% (*) 3.794,30 / 6.080,86 X 100	-5,76%	
48. Indice di rigidità strutturale (Spese di personale + spese per oneri finanziari / Totale entrate correnti)	21,70% (*) 1.429,46 + 59,28 / 6.860,07 X 100	24,15% (*) 1.412,05 + 56,21 / 6.080,86 X 100	2,45%	
49. Indice di copertura spese correnti con entrate correnti (Totale entrate correnti / Totale Spesa Corrente)	100,13% (*) 6.860,07 / 6.851,37 X 100	100,37% (*) 6.080,86 / 6.058,21 X 100	0,24%	

2.3 Il contesto “interno”: la nostra organizzazione

In questa sottosezione si illustrano al cittadino/utente le caratteristiche organizzative dell'Amministrazione.



La rendicontazione del Piano Performance 2013

In questa sezione sono presentati i risultati di performance conseguiti dall'amministrazione nel corso dell'anno precedente.

3.1 L'albero delle Performance

L'albero della performance è una mappa logica che rappresenta graficamente, i legami del chi fa cosa (tra funzioni, processi e obiettivi strategici).

In altri termini, tale mappa dimostra come gli obiettivi ai vari livelli e di diversa natura contribuiscano, all'interno di un disegno strategico complessivo coerente, alla realizzazione del mandato istituzionale e della *mission* dell'Ente.

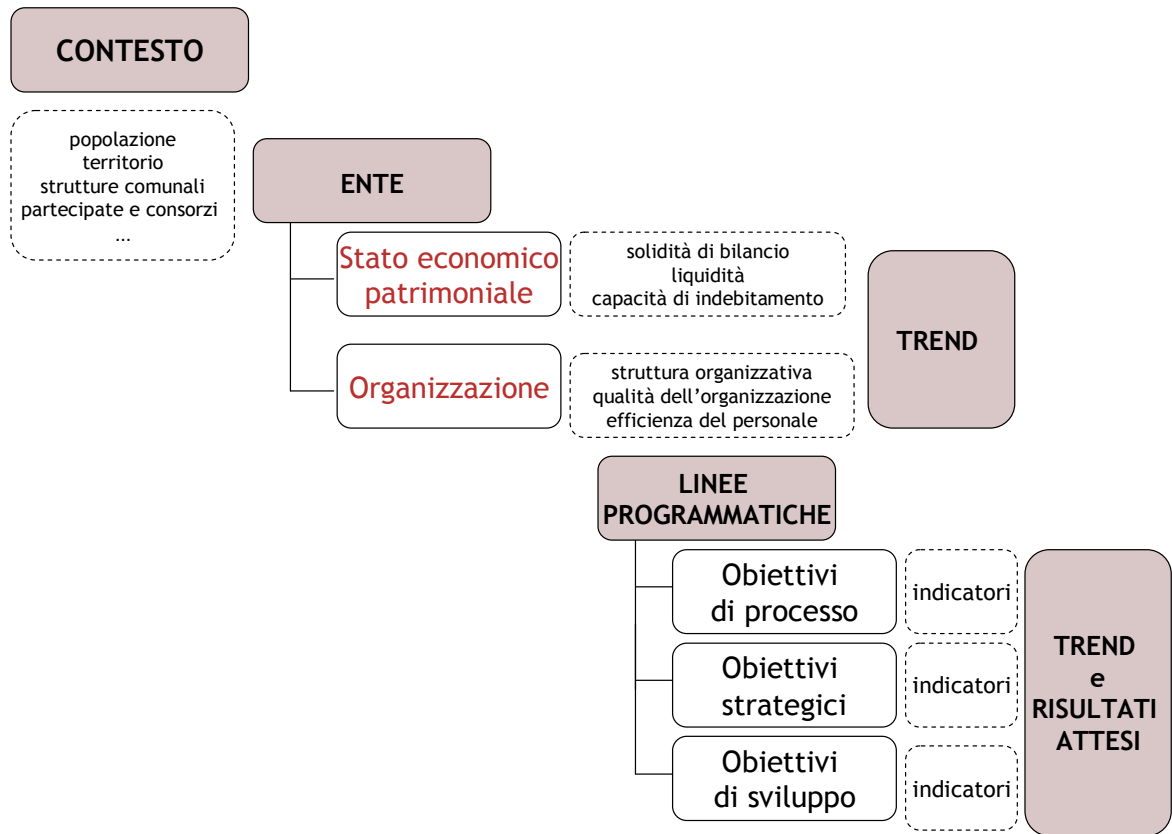
Essa fornisce una rappresentazione articolata, completa, sintetica ed integrata della performance dell'amministrazione.

Nella logica dell'albero della performance le funzioni sono articolate in aree strategiche, a cui sono associati, laddove sia possibile la loro identificazione, gli *outcome* attesi.

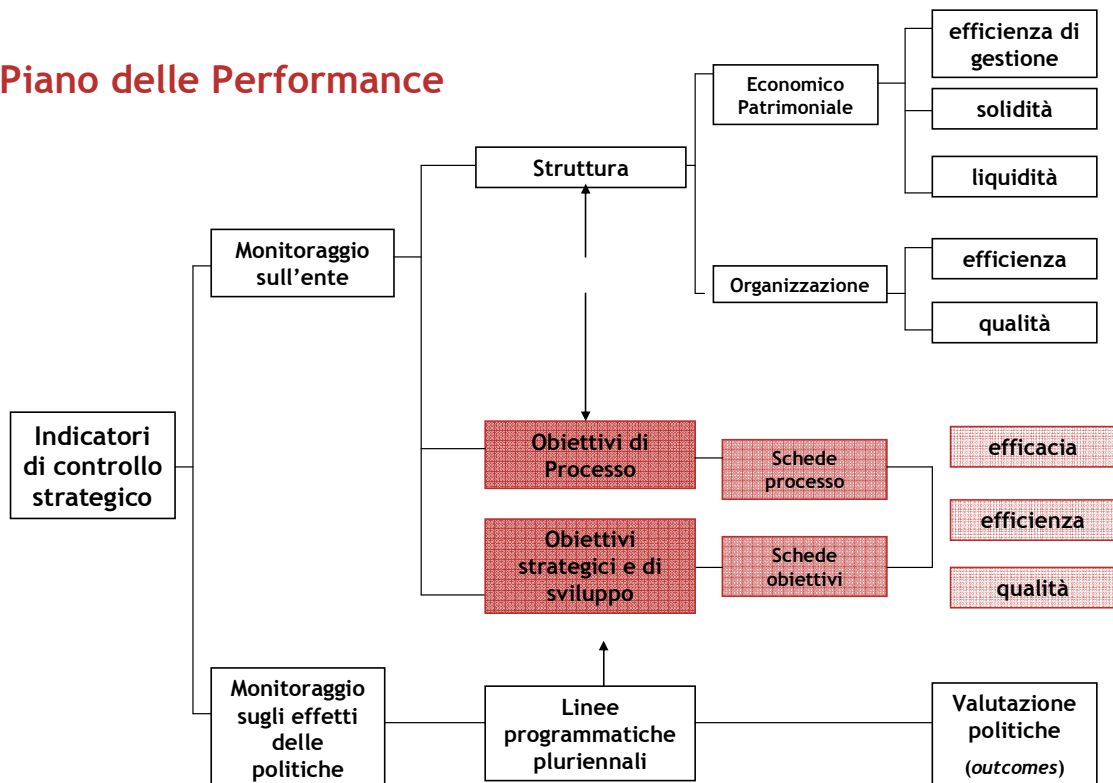
Nella rappresentazione grafica dell'albero della performance, le funzioni sono state articolate secondo il criterio dell'*outcome*. Questa scelta è motivata dall'opportunità di rendere immediatamente intellegibile agli *stakeholder* la finalizzazione delle attività dell'amministrazione rispetto ai loro bisogni e aspettative.

Le funzioni non vanno confuse con la struttura organizzativa.

Generalmente, una funzione è trasversale a più unità organizzative (dipartimenti, uffici, settori, etc.) anche se, in alcuni casi, una funzione può essere contenuta all'interno di una sola unità organizzativa.



Piano delle Performance



3.2 Obiettivi di Processo

Vengono riportati, nelle apposite schede, in relazione a ciascuno degli obiettivi di Processo presentati nel Piano, i risultati ottenuti, integrati con le indicazioni relative a:

- specificazione del Settore e Posizione Organizzativa a cui sono stati assegnati
- risorse (umane e finanziarie) a consuntivo;
- valore consuntivo dell'indicatore;
- scostamento (differenza) tra risultato atteso e raggiunto;
- cause degli scostamenti.

Codice	Processo	Finalità	Centri di responsabilità				
			AF	SP	LP	AT	PL
C2201	Servizi di supporto interno: organi istituzionali, comunicazione istituzionale e URP	Garantire il supporto agli organi istituzionali, il funzionamento dei servizi e delle strutture di primo contatto dell'ente con i cittadini, il soddisfacimento delle esigenze di informazione e trasparenza amministrativa della cittadinanza mediante di vari canali di informazione quali sms, sito istituzionale, tabelloni luminosi, comunicati stampa e punti informa comune					
C2202	Servizi di supporto interno: gestire segreteria, servizi di staff e servizi informativi	Garantire il supporto alle aree organizzative dell'ente attraverso le attività di segreteria, la gestione e l'archiviazione degli atti in entrata e in uscita e gli adempimenti normativi. Assicurare la continuità di funzionamenti dei servizi informativi attraverso l'approvvigionamento, la gestione e la manutenzione dei sistemi informatici comunali					
C2203	Gestire la programmazione finanziaria, la funzione amministrativa-contabile e l'economato	Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa					
C2204	Gestire le entrate e i tributi locali	Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini al fine di meglio orientarli nell'evoluzione dei sistemi tributari					
C2205	Gestire il patrimonio comunale (gestione amministrativa manutenzioni edifici ordinarie e straordinarie, nuove OOPP)	Assicurare la gestione amministrativa e contabile del patrimonio immobiliare, la manutenzione ordinaria, straordinaria e la realizzazione di nuove opere di edilizia pubblica in relazione alle risorse economiche disponibili					

Codice	Processo	Finalità	Centri di responsabilità				
			AF	SP	LP	AT	PL
C2206	Gestire i servizi demografici	Attività di consulenza e supporto ai cittadini relativamente all'anagrafe, allo stato civile e all'elettorale e alla leva, rivolti alla semplificazione ed alla tempestività dei procedimenti anche attraverso lo strumento dell'autocertificazione					
C2207	Servizi di supporto interno: gestire le risorse umane	Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali delle risorse umane anche attraverso un processo di innovazione					
C2208	Gestire i servizi di polizia locale / municipale, amministrativa, commerciale, giudiziaria, le sanzioni e la Protezione Civile	Garantire il presidio del territorio anche attraverso gli interventi in materia di sicurezza stradale, gestire le attività burocratiche e amministrative con il pieno recupero delle sanzioni. Gestire la Polizia Giudiziaria					
C2209	Gestire le scuole dell'infanzia, le manutenzioni scolastiche e il Piano dell'Offerta Formativa	Gestire e coordinare le scuole dell'infanzia comunali, la predisposizione dei programmi educativi, di aggiornamento e formazione del personale, anche attraverso l'organizzazione e/o finanziamento di attività integrative. Gestire il supporto tecnico alla scuola dell'infanzia, alla scuola primaria e secondaria inferiore per il loro funzionamento e per l'adeguata manutenzione ordinaria agli edifici scolastici. Gestione diretta progetti POF. Ottimizzazione dell'utilizzo degli immobili mediante interventi manutentivi programmati ed in coerenza con le caratteristiche degli stessi					
C2210	Gestire i servizi di assistenza scolastica	Garantire l'erogazione dei servizi di pre-post scuola, refezione scolastica e di ogni ulteriore servizio di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e di professionalità. Rispondere al bisogno di assistenza e custodia di minori durante il periodo estivo, offrendo ai ragazzi l'opportunità di ricreazione, sport, gioco e svago, attraverso attività ludiche, formative e socializzanti					

Codice	Processo	Finalità	Centri di responsabilità				
			AF	SP	LP	AT	PL
C2211	Gestire le attività, gli interventi e il patrimonio artistico, culturale, scientifico e storico. Gestire la biblioteca	Gestire, mantenere e valorizzare gli edifici comunali di interesse artistico, storico e culturali favorendone la fruizione attraverso iniziative artistiche e culturali. Gestire e valorizzare la biblioteca per l'organizzazione dei servizi e delle iniziative finalizzate a promuovere le attività di lettura presso la cittadinanza, collegandosi a mirate iniziative culturali per target d'età. Organizzare i servizi e le iniziative culturali promosse sul territorio sia dal Comune direttamente, sia collaborando con le associazioni e i cittadini attraverso la concessione di contributi e patrocini					
CC2212	Gestire strutture, servizi ed iniziative sportive e del tempo libero. Gestire interventi socio-educativi, formativi e ricreativi per i giovani	Valorizzare gli impianti sportivi esistenti, garantendone la manutenzione per favorire il miglior utilizzo da parte della cittadinanza secondo modalità gestionali atte al contenimento dei costi per l'amministrazione, organizzare i servizi sportivi e le iniziative ricreative promosse sul territorio sia dal Comune direttamente, sia collaborando con le associazioni e i cittadini attraverso la concessione di contributi e patrocini.					
C2213	Gestire la pianificazione territoriale e l'edilizia privata	Gestire le procedure urbanistiche e la pianificazione territoriale, nonché garantire il rispetto delle norme in materia di edilizia e del rilascio dei titoli abilitativi					
C2214	Progettare e gestire viabilità, circolazione e servizi connessi (manutenzioni, segnaletica e illuminazione)	Garantire la mobilità sul territorio in condizioni di sicurezza attraverso la progettazione del Piano di Viabilità / Mobilità e la sua gestione. Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade in relazione alle risorse economiche disponibili, garantendo l'efficienza della segnaletica stradale, della funzionalità dei semafori e della illuminazione pubblica. Gestire e garantire tutti i martedì dei mesi invernali il servizio gratuito di trasporto pubblico urbano per le fasce più deboli					
C2215	Gestire il servizio di igiene urbana e l'ambiente	Migliorare la qualità dell'ambiente e della vita dei cittadini con azioni indirizzate verso uno sviluppo sostenibile del sistema urbano. Garantire la corretta manutenzione, cura e fruizione del verde urbano sia nelle proprietà comunali che demaniali. Gestire (e/o controllare) il sistema di raccolta, conferimento e smaltimento dei rifiuti.					

Codice	Processo	Finalità	Centri di responsabilità				
			AF	SP	LP	AT	PL
C2216	Monitorare l'andamento della concessione dell'asilo nido	Garantire un elevato livello qualitativo attraverso il controllo del servizio in concessione					
C2217	Gestire i servizi di tutela minori	Garantire tutte le attività finalizzate al sostegno, all'assistenza, alla prevenzione e al recupero di minori in situazioni di fragilità o rischio e delle loro famiglie					
C2218	Gestire i servizi di assistenza a soggetti diversamente abili	Attuare interventi atti a mantenere la domiciliarità e a fornire sostegno e supporto all'inclusione e all'integrazione di soggetti portatori di disabilità e delle loro famiglie, anche con la costruzione di un progetto complessivo che favorisca l'autonomia della persona					
C2219	Gestire i servizi di assistenza agli anziani	Attivare interventi di cura (assistenza domiciliare, tutelare ed assistenziale) idonei a favorire il permanere dell'anziano parzialmente o totalmente non autosufficiente il più a lungo possibile nel loro contesto socio familiare o comunque in ambiente domiciliare					
C2220	Gestire interventi a favore delle persone in difficoltà e le iniziative a loro sostegno	Partecipare a progetti ed iniziative promossi a livello sovracomunale al fine di prevenire e far fronte a fenomeni di disagio sociale, di consolidare progressivamente il sistema integrato dei servizi sociali a livello locale. Erogare tempestivamente gli interventi di sostegno economico agli aventi titolo, sfruttando anche gli eventuali finanziamenti concessi da altri enti (sostegno all'affitto, microcredito, bonus, ecc.). Gestire un servizio di informazione sul territorio e promuovere iniziative per agevolare l'inserimento dei disoccupati nel mondo del lavoro					
C2221	Gestire i servizi cimiteriali	Garantire la gestione (o il monitoraggio) dei contratti cimiteriali e controllare il rispetto delle convenzioni con i gestori nell'applicazione delle nuove disposizioni normative in tema di servizi cimiteriali					

Codice	Processo	Finalità	Centri di responsabilità				
			AF	SP	LP	AT	PL
C2222	Gestire lo Sportello Unico, regolamentare e controllare le attività produttive e commerciali (fisse ed ambulanti)	Promuovere le attività e i servizi dello sportello unico alle imprese che operano sul territorio, rispondendo ai fabbisogni del territorio in termini di corretta pianificazione e regolazione delle attività produttive ed industriali . Garantire la pianificazione e lo sviluppo delle attività produttive, commerciali fisse ed ambulanti e dei pubblici esercizi, nel rispetto delle norme in materia					

3.3 Obiettivi Strategici e di Sviluppo

Gli obiettivi strategici sono stati individuati per la loro particolare rilevanza rispetto ai bisogni ed alle attese degli stakeholder.

Vengono riportati nelle schede seguenti gli obiettivi presentati nel Piano e assegnati alle Posizioni Organizzative.

L'Organismo Individuale di Valutazione ha provveduto, con proprio verbale n. 4 del 15/05/2014, ad effettuare l'analisi a consuntivo degli eventuali scostamenti tra risultati attesi e raggiunti e la conseguente valutazione del personale.

Azione strategica	Area
1 - Centralità dell'azione amministrativa sarà l'individuo	100 - Affari generali

Obiettivo strategico
101 - APPLICAZIONE DELLE NORME IN TEMA DI TRASPARENZA (DLGS 33/2013)
Priorità
Alta
Finalità
Piena attuazione delle norme in merito alla Trasparenza e prevenzione della Corruzione attraverso la revisione delle procedure
Programma RPP
RPP 3.4 - Aggiornamento costante della sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet in un'ottica di diffusione di informazioni sempre maggiori ai cittadini. Il miglioramento dei rapporti con i cittadini passa anche attraverso la revisione del regolamento sui procedimenti amministrativi con l'individuazione di tempi certi per ogni procedimento.
Altri cdr coinvolti
02 - Settore servizi alla persona, 03 - Corpo di Polizia locale, 04 - Settore lavori pubblici e Protezione civile, 05 - Settore ambiente e territorio,
Durata
Da martedì 1 gennaio 2013 A martedì 31 dicembre 2013

3.4 Lo stato di attuazione del Programma triennale della trasparenza

Vista la necessaria integrazione tra gli obiettivi individuati nel Piano, così come rendicontati poco sopra, il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità e gli standard di qualità dei servizi, riportiamo in questa sezione informazioni riguardanti i risultati raggiunti in tema di trasparenza sulla base di quanto riportato nel Programma triennale, approvato con delibera di Giunta Comunale n. 168 del 06/12/2012 e aggiornato per il triennio 2013/2015 con atto di Giunta Comunale n. 137 del 11/12/2013.

Si ricorda che, ai sensi dell'art. 74, comma 1, del decreto legislativo 150/2009, le disposizioni in materia di trasparenza contenute nell'art. 11, commi 1 e 3, dello stesso decreto, rientrano nella potestà legislativa esclusiva esercitata dallo Stato e costituiscono livello essenziale delle prestazioni erogate dalle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 117, comma 2, lettera m) della Costituzione.

Nel 2013 è stato emanato il D.Lgs. 33, una sorta di testo unico sulla trasparenza, con il quale il legislatore ha inteso:

- a) riordinare i fondamentali obblighi di pubblicazione derivanti dalle innumerevoli normative stratificate nel corso degli ultimi anni;
- b) uniformare gli obblighi e le modalità di pubblicazione per tutte le pubbliche amministrazioni definite nell'art.1 comma 2 del D.Lgs. 165/2001 e per gli enti controllati;
- c) definire ruoli, responsabilità e processi in capo alle pubbliche amministrazioni e agli organi di controllo;
- d) introdurre il nuovo istituto dell'accesso civico.

Anche il Comune di Magnago ha provveduto all'aggiornamento del proprio sito internet, con la pubblicazione dei dati previsti dal citato decreto 33/2013. L'O.I.V. ha monitorato l'adempimento.