

**COMUNE DI DONORI**  
**PROVINCIA DEL SUD SARDEGNA**

***RELAZIONE SULLA PERFORMANCE***

(AI SENSI DELL'ART. 10 COMMA 1 LETT. B DEL D. LGS 150/2009)

**ESERCIZIO 2021**

- Validata dall'Organo di Valutazione con Verbale n. 5 del 15/12//2022
- Approvata in allegato all'atto deliberativo di G.C. n. 128 del 29/12/2022

## INDICE

PREMESSA .....	3
DATI TERRITORIALI .....	3
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEOLDERS ESTERNI .....	4
ORGANIGRAMMA DELL'ENTE .....	4
ASSOLVIMENTO DEGLI OBBLIGHI IN MATERIA DI TRASPARENZA .....	6
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI CONTRASTO E DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE.....	10
RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA .....	11
SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE .....	12
ESITO CONTROLLI INTERNI .....	12
PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE .....	13
IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE	13
IL PIANO DEGLI OBIETTIVI 2021 .....	13
RELAZIONE SUI RISULTATI 2021 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA .....	14

## PREMESSA

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 3 comma 4 del D.Lgs. n. 150/2009 le amministrazioni pubbliche adottano 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.

La Relazione sulla Performance, prevista dall'art. 10 comma 1 lett. b del D.Lgs. n. 150/2009, costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri portatori di interesse (stakeholder), interni ed esterni, la rendicontazione sulla generale gestione del ciclo della performance, nonché sugli adempimenti in materia di trasparenza ed di prevenzione della corruzione e della illegalità.

Pertanto nella presente relazione ci si propone, attraverso una rassegna dei dati ed elementi più significativi, di rappresentare una visione di sintesi della gestione del ciclo della performance complessiva del Comune nell'anno 2021, che inizia dalla programmazione degli obiettivi strategici e organizzativi che l'ente vuole raggiungere e si conclude con la valutazione dei risultati ottenuti, attuata mediante una serie di indicatori precedentemente definiti, e di cui la Relazione rappresenta l'ultimo atto.

L'attuazione del ciclo della performance si fonda sulla sussistenza di quattro momenti/elementi fondamentali:

- a) Programmazione: Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza - Documento Unico di Programmazione - Piano Performance/Obiettivi gestionali annuali;
- b) Regolamento per la valutazione della Performance Organizzativa e Individuale;
- c) Relazione della Performance

La stesura della presente Relazione è ispirata ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna ed è conforme alle indicazioni contenute nella Delibera CIVIT n. 5/2012: "Linee guida relative alla redazione e adozione della Relazione sulla performance".

La Relazione è validata dall'Organo di Valutazione, condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali così come stabilito dall'art. 14 comma 4 lett. c del D. Lgs 150/2009.

## DATI TERRITORIALI

DATI SUL TERRITORIO 2021	
Superficie complessiva ettari	552
Metri sul livello del mare	276
Densità abitativa per kmq	14,89
Km strade	==
N. Aree di verde Pubblico	3

STRUTTURE PRESENTI SUL TERRITORIO 2021	
Istituti di Istruzione superiore	==
Istituti comprensivi	1
Biblioteca	1
Strutture sportive	1
Micro-nido Comunale	==

## SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEOLDERS ESTERNI

La popolazione residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2021, secondo i dati forniti dall'Ufficio Anagrafe, ammonta a n. 1993 residenti complessivi, così suddivisa:

<b>CARATTERISTICHE DELL'ENTE ANNO 2021</b>		
<b>Popolazione</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Dati</b>	
Popolazione residente al 31/12/2021	1993	
Di cui popolazione straniera	7	
<b>Descrizione</b>		
Nati nell'anno	17	
Deceduti nell'anno	22	
Immigrati	40	
Emigrati	35	
<b>Popolazione per fasce d'età ISTAT</b>		<b>Dati</b>
Popolazione in età prescolare	0-6 anni	97
Popolazione in età scuola dell'obbligo	7-14 anni	113
Popolazione in forza lavoro	15-29 anni	275
Popolazione in età adulta	30-65 anni	1027
Popolazione in età senile	oltre 65 anni	481
<b>Popolazione per fasce d'età Stakeholder</b>		<b>Dati</b>
Prima infanzia	0-3 anni	58
Utenza scolastica	4-13 anni	138
Minori	0-18 anni	277
Giovani	15-25 anni	186

## ORGANIGRAMMA DELL'ENTE

La struttura organizzativa dell'Ente, come previsto dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, è articolata in n. 3 Aree come di seguito denominate:

<b>STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2021</b>		
Area Amministrativa	Area Tecnica	Area Finanziaria

Al numero dei settori corrisponde un eguale numero di Responsabili di Area titolari Posizioni Organizzative e assegnatari delle funzioni ex art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000.

L'organizzazione dell'Ente alla data di riferimento conta n. 3 P.O., di cui attribuite n. 1 al Segretario Comunale e n. 1 al Sindaco.

La struttura dell'Ente non ha subito negli ultimi anni modifiche nonché processi di razionalizzazione organizzativa sia per l'esiguità delle risorse umane presenti sia per i vincoli di finanza pubblica.

<b>DISTRIBUZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA ANNO 2021</b>	
<b>Personale in servizio</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Dati</b>

Segretario Comunale/Ente (unità operative)	1 in convenzione con i Comuni di Soleminis e Baradili
Dirigenti/Posizioni Organizzative (unità operative)	<b>1</b>
Dipendenti (unità operative)	<b>11</b>
<b>Totale unità operative in servizio</b>	<b>13</b>
<b>Età media del personale</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Dati</b>
Segretario Comunale/Ente (unità operative)	<b>46</b>
Dirigenti/Posizioni Organizzative	<b>57</b>
Dipendenti	<b>50,5</b>
<b>Totale Età Media</b>	<b>50,69</b>
<b>Analisi di Genere</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Dati</b>
% PO donne sul totale delle PO	<b>100%</b>
% donne occupate sul totale del personale	<b>64%</b>
% donne assunte a tempo determinato su totale dipendenti assunti	
<b>Indici di assenza</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Dati</b>
Malattia + Ferie + Altro	<b>1003 gg</b>

## ASSOLVIMENTO DEGLI OBBLIGHI IN MATERIA DI TRASPARENZA

L'Ente nell'anno 2021 ha provveduto alla pubblicazione sulla Sezione di Amministrazione Trasparente di dati atti ed informazioni, obbligatori per legge, conformemente alle disposizioni contenute nel D. Lgs. 33 del 14.3.2013, così come modificato dal D.lgs 97/2016 (Foia italiano), e alle Delibere ANAC 50/2013, 71/2013, 77/2013, 148/2014, 43/2016, 1309 e 1310/2016, 236-241-382/2017, 141/2018, 141/2019, 213/2020, 294/2021, 201/2022.

Rispetto al periodo giugno 2021/maggio 2022, in ottemperanza alle disposizioni di cui alla Delibera Anac 201/2022, sono stati monitorati i seguenti obblighi di pubblicazione:

Griglia di rilevazione	2.1.A	ALLEGATO 2.1 ALLA DELIBERA N. 201/2022 - GRIGLIA DI RILEVAZIONE AL 31/05/2021 PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI DI CUI AL § 1.1.			
Denominazione sotto-sezione livello 1 (Macrofamiglie)	Denominazione sottosezione 2 livello (Tipologie di dati)	Riferimento normativo	Denominazione del singolo obbligo	Contenuti dell'obbligo	Tempo di pubblicazione/ Aggiornamento
Consulenti e collaboratori	Titolari di incarichi di collaborazione o consulenza	Art. 15, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	Consulenti e collaboratori  (da pubblicare in tabelle)	Estremi degli atti di conferimento di incarichi di collaborazione o di consulenza a soggetti esterni a qualsiasi titolo (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa) con indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e dell'ammontare erogato	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
				Per ciascun titolare di incarico:	
		Art. 15, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013		1) curriculum vitae, redatto in conformità al vigente modello europeo	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 15, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013		2) dati relativi allo svolgimento di incarichi o alla titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione o allo svolgimento di attività professionali	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 15, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013		3) compensi comunque denominati, relativi al rapporto di lavoro, di consulenza o di collaborazione (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa), con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 15, c. 2, d.lgs. n. 33/2013 Art. 53, c. 14, d.lgs. n. 165/2001		Tabelle relative agli elenchi dei consulenti con indicazione di oggetto, durata e compenso dell'incarico (comunicate alla Funzione pubblica)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 53, c. 14, d.lgs. n. 165/2001		Attestazione dell'avvenuta verifica dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse	Tempestivo
		Art. 22, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Enti pubblici vigilati	Elenco degli enti pubblici, comunque denominati, istituiti, vigilati e finanziati dall'amministrazione ovvero per i quali l'amministrazione abbia il potere di nomina degli amministratori dell'ente, con l'indicazione delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
				Per ciascuno degli enti:	
				1) ragione sociale	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
				2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
				3) durata dell'impegno	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)			

<b>Enti controllati</b>	Enti pubblici vigilati	(da pubblicare in tabelle)	5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante (con l'esclusione dei rimborsi per vitto e alloggio)	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
			6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
			7) incarichi di amministratore dell'ente e relativo trattamento economico complessivo (con l'esclusione dei rimborsi per vitto e alloggio)	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)	
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Tempestivo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)
			Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)
			Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 33/2013	Collegamento con i siti istituzionali degli enti pubblici vigilati	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Società partecipate	Dati società partecipate (da pubblicare in tabelle)	Art. 22, c. 1, lett. b), d.lgs. n. 33/2013
		Per ciascuna delle società:			Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		1) ragione sociale			Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione			Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		3) durata dell'impegno			Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013	4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione			Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante			Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)		
	7) incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)			
	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico ( <a href="#">link al sito dell'ente</a> )	Tempestivo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)		

	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2014		Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico ( <i>link al sito dell'ente</i> )	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)
	Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 33/2013		Collegamento con i siti istituzionali delle società partecipate	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 22, c. 1. lett. dbis, d.lgs. n. 33/2013	Provvedimenti	Provvedimenti in materia di costituzione di società a partecipazione pubblica, acquisto di partecipazioni in società già costituite, gestione delle partecipazioni pubbliche, alienazione di partecipazioni sociali, quotazione di società a controllo pubblico in mercati regolamentati e razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche, previsti dal decreto legislativo adottato ai sensi dell'articolo 18 della legge 7 agosto 2015, n. 124 (art. 20 d.lgs 175/2016)	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 19, c. 7, d.lgs. n. 175/2016		Provvedimenti con cui le amministrazioni pubbliche socie fissano obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
			Provvedimenti con cui le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
Enti di diritto privato controllati	Art. 22, c. 1, lett. c), d.lgs. n. 33/2013	Enti di diritto privato controllati (da pubblicare in tabelle)	Elenco degli enti di diritto privato, comunque denominati, in controllo dell'amministrazione, con l'indicazione delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Per ciascuno degli enti:	
	Art. 22, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		1) ragione sociale	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			3) durata dell'impegno	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			6) risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			7) incarichi di amministratore dell'ente e relativo trattamento economico complessivo	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
	Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013		Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico ( <i>link al sito dell'ente</i> )	Tempestivo (art. 20, c. 1, d.lgs. n. 39/2013)
Art. 20, c. 3, d.lgs. n. 39/2013	Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico ( <i>link al sito dell'ente</i> )	Annuale (art. 20, c. 2, d.lgs. n. 39/2013)		
Art. 22, c. 3, d.lgs. n. 33/2013	Collegamento con i siti istituzionali degli enti di diritto privato controllati	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)		
Rappresentazione grafica	Art. 22, c. 1, lett. d), d.lgs. n. 33/2013	Rappresentazione grafica	Una o più rappresentazioni grafiche che evidenziano i rapporti tra l'amministrazione e gli enti pubblici vigilati, le società partecipate, gli enti di diritto privato controllati	Annuale (art. 22, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)



<b>Pagamenti dell'amministrazione</b>	Dati sui pagamenti	Art. 4-bis, c. 2, dlgs n. 33/2013	Dati sui pagamenti (da pubblicare in tabelle)	Dati sui propri pagamenti in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale (in fase di prima attuazione semestrale)
	Dati sui pagamenti del servizio sanitario nazionale	Art. 41, c. 1-bis, d.lgs. n. 33/2013	Dati sui pagamenti in forma sintetica e aggregata (da pubblicare in tabelle)	Dati relativi a tutte le spese e a tutti i pagamenti effettuati, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari	Trimestrale (in fase di prima attuazione semestrale)
	Indicatore di tempestività dei pagamenti	Art. 33, d.lgs. n. 33/2013	Indicatore di tempestività dei pagamenti	Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti)	Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
				Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti	Trimestrale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
			Ammontare complessivo dei debiti	Ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici	Annuale (art. 33, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Pianificazione e governo del territorio</b>		Art. 39, c. 1, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Pianificazione e governo del territorio (da pubblicare in tabelle)	Atti di governo del territorio quali, tra gli altri, piani territoriali, piani di coordinamento, piani paesistici, strumenti urbanistici, generali e di attuazione, nonché le loro varianti	Tempestivo (art. 39, c. 1, d.lgs. n. 33/2013)
		Art. 39, c. 2, d.lgs. n. 33/2013		Documentazione relativa a ciascun procedimento di presentazione e approvazione delle proposte di trasformazione urbanistica di iniziativa privata o pubblica in variante allo strumento urbanistico generale comunque denominato vigente nonché delle proposte di trasformazione urbanistica di iniziativa privata o pubblica in attuazione dello strumento urbanistico generale vigente che comportino premialità edificatorie a fronte dell'impegno dei privati alla realizzazione di opere di urbanizzazione extra oneri o della cessione di aree o volumetrie per finalità di pubblico interesse	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Interventi straordinari e di emergenza</b>		Art. 99, co. 5, d.l. 34/2020	Rendicontazione erogazioni Covid-19	Rendicontazione delle erogazioni liberali a sostegno dell'emergenza Covid-19	Tempestivo (ex art. 8, d.lgs. n. 33/2013)
<b>Altri contenuti</b>	<b>Prevenzione della Corruzione</b>	Art. 10, c. 8, lett. a), d.lgs. n. 33/2013	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza	Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza e suoi allegati, le misure integrative di prevenzione della corruzione individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 2-bis della legge n. 190 del 2012, (MOG 231)	Annuale
		Art. 1, c. 8, l. n. 190/2012, Art. 43, c. 1, d.lgs. n. 33/2013	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Tempestivo
			Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità	Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità (laddove adottati)	Tempestivo
		Art. 1, c. 14, l. n. 190/2012	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza	Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione recante i risultati dell'attività svolta (entro il 15 dicembre di ogni anno)	Annuale (ex art. 1, c. 14, L. n. 190/2012)
		Art. 1, c. 3, l. n. 190/2012	Provvedimenti adottati dall'A.N.AC. ed atti di adeguamento a tali provvedimenti	Provvedimenti adottati dall'A.N.AC. ed atti di adeguamento a tali provvedimenti in materia di vigilanza e controllo nell'anticorruzione	Tempestivo
		Art. 18, c. 5, d.lgs. n. 39/2013	Atti di accertamento delle violazioni	Atti di accertamento delle violazioni delle disposizioni di cui al d.lgs. n. 39/2013	Tempestivo

L'organo di valutazione ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2 – Griglia di rilevazione al 31 maggio 2021 della delibera n. 294/2021. L'indice di conformità globale sugli obblighi in materia di trasparenza si attesta intorno al 97%.

## **ADEMPIMENTI IN MATERIA DI CONTRASTO E DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE**

In base alle disposizioni di cui alla Legge 6 novembre 2012, n. 190, recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione” e s.m.i., le pubbliche amministrazioni sono chiamate a predisporre ed aggiornare annualmente, sulla base degli indirizzi forniti nei PNA, un piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) che contenga una adeguata valutazione delle possibili esposizioni dei propri uffici a fenomeni corruttivi, specifiche indicazioni sugli interventi organizzativi che si intendono adottare, quali formare i dipendenti sulle tematiche relative, garantire la partecipazione degli stakeholder, quali misure specifiche volte a prevenire il rischio di fenomeni di “*mala administration*”.

Il Comune di Donori:

- ha adottato dotato del piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per l'anno 2021, con Deliberazione della Giunta Comunale n. 24 del 31.03.2021;
- ha compilato e pubblicato entro i termini sul sito web la relazione annuale 2020 del Responsabile della prevenzione della corruzione;
- ha adottato il Codice di comportamento dei dipendenti comunali, con Deliberazione della Giunta Comunale n. 71 del 13.10.2021, in via preliminare, e con Deliberazione della Giunta Comunale n. 88 del 06.12.2021, in via definitiva.

Lo stato di attuazione degli adempimenti previsti dalla legge 190 del 2012, nonché delle azioni previste nel Piano Triennale Prevenzione della Corruzione dell'ente soprarichiamato, ai sensi del comma 59 dell'art. 1 della legge 190/2012 e secondo le linee di indirizzo dettate dal Piano Nazionale Anticorruzione approvato dall'ANAC può essere considerato positivamente in quanto i diversi ambiti di controllo sono stati presidiati. Di seguito vengono riportati gli esiti relativi all'applicazione delle misure di prevenzione del rischio di corruzione messe in atto dal Comune di Donori, in base al PTPCT adottato nell'esercizio 2021.

<b>STATO DI ATTUAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE</b>				
<b>ANNO 2021</b>				
	<b>Azioni</b>	<b>Attuazione</b>		<b>Stato</b>
		<b>SI</b>	<b>NO</b>	
1	La rotazione ordinaria e straordinaria del personale		X	Non attuabile nel medio-breve periodo
2	Comunicazione di procedimenti penali dei dipendenti per reati contro la pubblica amministrazione	X		misura in corso

3	Codice di comportamento	X		misura in corso
4	Dovere di astensione in caso di conflitto di interessi	X		misura in corso
5	Inconferibilità ed incompatibilità incarichi dirigenziali	X		misura in corso
6	Prevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e assegnazione del personale agli uffici	X		misura in corso
7	Incarichi extra istituzionali	X		misura in corso
8	Attività successiva alla cessazione del rapporto di lavoro (divieto di pantouflage)		X	misura in fase di definizione
9	Predisposizione protocolli di legalità per gli affidamenti	X		misura in corso
10	Formazione in tema di anticorruzione	X		misura in corso

## **RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

A decorrere dall'anno 2019 gli enti locali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione, previsto dall'allegato 10 del citato D.Lgs. n. 118 del 2011 (Legge di bilancio 2019 n. 145/2018 – art. 1, comma 821).

Sono pertanto superate le norme sul pareggio di bilancio di cui ai commi 465 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232/2016.

Rispetto a tale obbligo l'ente risulta in linea con le disposizioni dettate dal legislatore nazionale, così come pure con gli altri vincoli, rappresentati nella tab. seguente:

<b>Rispetto degli equilibri di bilancio di cui al D.Lgs. n. 118/2011</b>	<b>SI - NO</b>
Art. 1, comma 821, della legge 30 dicembre 2018, n. 145	SI
<b>Rispetto del Tetto di Spesa del Personale</b>	<b>SI - NO</b>
Rispetto Tetto Spesa del Personale Art. 1, comma 557, L. 296/2006, come riscritto dall' art. 14, comma 7, DL 78/2010 e s.m.i	SI
<b>Rispetto Tetto Salario Accessorio</b>	<b>SI - NO</b>
Rispetto ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale art. 23, co. 2, D.Lgs. n. 75/2017	SI

## SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

Indicatori finanziari generali per l'Ente (art. 228, c. 5, TUEL). Di seguito si elencano i principali e riassuntivi indicatori di Bilancio:

Avanzo di Amministrazione e gestione di cassa: evoluzione negli ultimi 5 anni

<b>Descrizione:</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Fondo di cassa al 31 dicembre	2.419.703,60	2.433.683,37	2.184.222,63	2.212.989,75	2.380.415,80
Totale residui attivi finali	735.846,15	648.526,74	377.878,62	748.011,76	1.141.374,36
Totale residui passivi finali	355.042,65	489.413,13	370.744,90	385.935,45	712.195,06
<b>Risultato di amministrazione</b>	<b>2.219.316,58</b>	<b>1.670.759,48</b>	<b>1.838.509,98</b>	<b>1.280.177,50</b>	<b>2.167.062,17</b>
Utilizzo anticipazione di cassa	No	No	No	No	No
<b>Descrizione</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Fondo cassa al 1° gennaio	1.816.995,67	2.419.703,60	2.433.683,37	2.184.222,63	2.212.989,75
Fondo cassa al 31 dicembre	2.419.703,60	2.433.683,37	2.184.222,63	2.212.989,75	2.380.415,80

## ESITO CONTROLLI INTERNI

Il D.L. 174/2012, convertito in L. 213/2012, prevede un rafforzamento dei controlli in materia di enti locali le cui risultanze sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario Comunale, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Responsabili dei servizi, (unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché) ai Revisori dei conti e agli Organi di Valutazione, come documenti utili ai fini della chiusura del processo valutativo sul risultato annuale conseguito dal personale dipendente.

Infatti i controlli successivi agli atti forniscono ulteriori informazioni sulle dinamiche e prassi amministrative in atto nell'Ente, tale da collocarsi a pieno titolo fra gli strumenti di supporto per l'individuazione di ipotesi di malfunzionamento.

Il Comune di Donori, sotto la direzione del Segretario Comunale, e conformemente alla procedura di selezione casuale degli atti, ai sensi dell'apposito regolamento sul controllo successivo agli atti amministrativi dell'ente, approvato con Delibera del Consiglio comunale n. 1 del 23.01.2013, ha provveduto ad espletare un'unica sessione annuale di controllo, previa approvazione del Piano dei controlli di regolarità amministrativa successivi sia per l'anno 2021 che per l'anno 2020, giusto verbale n. 1/2021, prot. n. 5988/2021.

I risultati del controllo (verbale di campionamento n. 2/2021 del 13.09.2021, prot. n. 6586/2021, e verbale di controllo n. 3/2021 del 07.10.2021, prot. n. 7342/2021, relativo al I ed al II semestre 2020, nonché verbale di campionamento n. 1/2022 del 20.07.2022, prot. n. 7038/2022 e verbale di controllo n. 2/2022 del 24.08.2022, prot. n. 7039/2022, relativo al I ed al II semestre 2021) sono stati trasmessi a ai Responsabili dei servizi, al Revisore dei Conti, al Nucleo di Valutazione, alla Giunta Comunale.

I risultati del controllo di regolarità amministrativa successivi effettuati dal Segretario Comunale evidenzia una buona conformità globale sugli atti sottoposti a controllo.

## **PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE**

Il Comune garantisce il rispetto delle pari opportunità:

- nella selezione del personale;
- nell'affidamento di compiti e responsabilità;
- nell'affidamento di incarichi e collaborazioni esterne;

secondo quanto previsto nel piano triennale delle azioni positive per il triennio 2020/2022 approvato con delibera della Giunta comunale n. 9 del 04.03.2020.

## **IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE**

### **Documenti di riferimento**

1. Programma di Mandato del Sindaco anno 2018/2023 (approvato con delibera 1. di C.C. n 27 del 25 luglio 2018. Documento presentato dal Sindaco, sentita la Giunta comunale che lo ha recepito, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato;
2. Documento Unico di Programmazione 2021/2023 (approvato con delibera di C.C. n. 11 del 07.04.2021) che contiene la guida strategica ed operativa cui si basano le previsioni finanziarie di ogni programma di ciascuna funzione alimentata dai capitoli Bilancio;
3. Bilancio di Previsione Finanziario 2021/2023 (approvato con Delibera di G.C. n. 12 del 07.04.2021);
4. Piano Esecutivo di Gestione (PEG)/Piano Performance/Piano Obiettivi annuali di gestione (approvato con Delibera di G.C. n. 26 del 07.04.2021);
5. Il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance, post D.Lgs. n. 74/2017, adottato con Deliberazione della Giunta comunale n. 57 del 06.06.2018.

I su richiamati atti sono rinvenibili sul sito dell'Ente al seguente link: [www.comune.donori.ca.it](http://www.comune.donori.ca.it)

## **IL PIANO DEGLI OBIETTIVI 2021**

L'Ente si è dotato di un Piano degli Obiettivi di Performance, adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 07.04.2021, assegnando gli stessi in quota parte e in relazione ai diversi e specifici ambiti di pertinenza a ciascun Responsabile di Servizio.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi di Performance annualità 2021 ha seguito il seguente schema:

- declinazione dalla Sezione operativa del DUP delle fasi dei macro obiettivi strategici, di processo, di performance e di sviluppo da conseguire nell'anno di riferimento;
- individuazione degli obiettivi di Performance Organizzativa che hanno contribuito alla performance dell'Ente, ricondotti alla programmazione dell'Ente e tali da coinvolgere l'intera struttura;
- individuazione degli obiettivi di Performance Individuale, correlati e funzionali al programma dell'Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;

- declinazione degli obiettivi “strategici, di processo e di sviluppo” in obiettivi operativi/azioni/attività in ossequio a quanto previsto dall’art. 5 comma 2 del D. Lgs. 150/2009;
- suddivisione delle azioni in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese.

## **RELAZIONE SUI RISULTATI 2021 PER UNITÀ ORGANIZZATIVA**

L’andamento del Piano degli Obiettivi di Performance 2021 può essere considerato positivamente, sulla base del sostanziale conseguimento degli obiettivi strategico-politici e degli obiettivi politico amministrativi attribuiti alle P.O., come si evince dai report dei Responsabili dei Servizi e del Segretario comunale, di seguito evidenziato nel prospetto riassuntivo dei singoli obiettivi.

Le criticità riscontrate, che hanno causato le maggiori difficoltà e rallentamenti nella realizzazione degli obiettivi del Piano della Performance 2021 e nella chiusura del ciclo di gestione delle performance, sono riconducibili al ritardo nella predisposizione delle relazioni finali sullo stato di attuazione degli obiettivi, depositate agli atti dell’ufficio di segreteria, con conseguente ritardo nel completamento del ciclo di gestione delle performance.

Il risultato complessivo può essere così rappresentato:

<b>Misurazione e Valutazione delle Performance Individuale e Organizzativa annualità 2021</b>	
<b>Finanziaria</b>	Valutazione attribuita: 92,6/100 del punteggio attribuibile
<b>Area Tecnica</b>	Valutazione attribuita: 90,4/100 del punteggio attribuibile
<b>Area amministrativa</b>	Valutazione attribuita: 92,5/100,0 del punteggio attribuibile al solo fine della valutazione dei collaboratori in quanto trattasi di PO attribuita al Sindaco
<b>Segretario comunale</b>	Valutazione attribuita: 96,2% del punteggio attribuibile