



**COMUNE DI COSEANO**

**RELAZIONE ANNUALE SUL SISTEMA  
E RELAZIONE SULLA PRESTAZIONE A CONSUNTIVO**

**ANNO 2023**

## **RELAZIONE ANNUALE SUL SISTEMA**

Il presente documento, redatto ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. n. 150/2009 e della L.R. n. 18/2016, rappresenta la Relazione sulla Performance del Comune di Coseano, con riferimento all'anno 2023, che deve contenere la verifica sull'andamento del funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni. Deve inoltre, riportare a consuntivo, i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e alle risorse assegnate, rilevando gli eventuali scostamenti.

Il Comune di Coseano ha avviato il percorso per il completo adeguamento del proprio sistema di valutazione ai principi del D. Lgs. 150/2009, approvando il nuovo Regolamento degli uffici e dei servizi nel 2012.

La valutazione della prestazione individuale dei dipendenti relativa al 2023 viene fatta sulla scorta del nuovo sistema di valutazione, approvato con deliberazione giuntale n. 89/2012.

In merito ai controlli interni introdotti dal D.L. n. 174/2012, il Comune ha adottato con deliberazione consiliare n. 4/2013 il Regolamento per la disciplina dei controlli interni ed ha modificato il Regolamento di contabilità dell'Ente introducendo il controllo sugli equilibri finanziari.

Ad oggi sono stati attivati sia il controllo successivo sulla regolarità amministrativa a cura del segretario comunale, sia il controllo sugli equilibri finanziari a cura del Responsabile del Servizio Finanziario. Gli esiti di tali controlli non hanno evidenziato alcuna anomalia.

Nel 2023 è stato approvato ai sensi della legge n. 190/2012 il piano triennale per la prevenzione della corruzione che è confluito nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (cd. PIAO) approvato con deliberazione giuntale n. 41/2023, in attuazione del PNA 2019, il quale prevede che i comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, attesa l'assenza di fatti corruttivi o ipotesi di disfunzioni amministrative significative nel corso dell'ultimo anno, possano confermare il PTPC già adottato, fatta salva la possibilità di indicare integrazioni o correzioni di misure preventive presenti nel PTPC qualora si renda necessario a seguito del monitoraggio svolto dal RPCT.

### **Adozione del sistema:**

Il Comune di Coseano ha adeguato il proprio ordinamento alla normativa contenuta nel D.Lgs. 150/2009 e nella L.R. 18/2016, modificando o elaborando i seguenti atti:

DOCUMENTI	ATTI
Regolamento per l'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi	G.C. 68/2012 - 18/2014
Sistema di Valutazione della Prestazione	G.C. 89/2012
Documento Unico di Programmazione s 2023-2025	C.C. 12 del 29.03.2023
Bilancio di Previsione 2023-2025	C.C. 13 del 29.03.2023
Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025	G.C. 31 del 31.05.2023
PIAO con Piano della Prestazione e Piano Triennale prevenzione corruzione e per la trasparenza e l'integrità	G.C. 41 del 07.07.2023

## **RELAZIONE SULLA PRESTAZIONE A CONSUNTIVO**

Questa relazione, secondo il Sistema di valutazione della prestazione del Comune di Coseano, consiste in un documento riportante a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e alle risorse, rilevando gli eventuali scostamenti.

La Relazione sulla prestazione prevista dall'art. 10, comma 1, lett. d) del D.Lgs. 150/2009, e dall'art. 39 della L.R. 18/2016, 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 precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance.

Più in dettaglio, la Relazione deve evidenziare a consuntivo i risultati 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.

Al pari del Piano della Prestazione la Relazione è sottoposta all'approvazione della Giunta comunale, dopo essere stata definita in collaborazione con i vertici dell'Amministrazione.

Prima dell'approvazione da parte della Giunta comunale la Relazione deve essere validata dall'Organismo indipendente di valutazione come condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali da parte dei dipendenti.

La relazione sarà sviluppata secondo il seguente indice:

1. **SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI**
  - Il contesto esterno di riferimento
  - L'amministrazione
  - I risultati raggiunti
  - Le criticità e le opportunità
  -
2. **OBIETTIVI, RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI**
  - Albero della performance
  - Obiettivi strategici
  - Obiettivi e piani operativi
  - Obiettivi individuali

# 1. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI

## Contesto esterno di riferimento

Il Comune di Coseano fa parte della Comunità Collinare del Friuli, ente locale nato dalla soppressione della precedente Unione Territoriale Intercomunale (UTI) a far data dal 01.01.2021, ex art. 21, comma 4, della L.R. 21/2019.

La riorganizzazione del Comune di Coseano, alla luce della nuova disciplina regionale, si è tradotta nei seguenti provvedimenti:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 23/09/2020 è stato approvato lo Statuto della Comunità Collinare del Friuli;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 55 del 30/12/2020 è stata conferita a tempo indeterminato l'esercizio della funzione "gestione del personale" alla Comunità Collinare del Friuli;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 del 30/12/2020 è stata conferita a tempo indeterminato l'esercizio della funzione "gestione dei servizi tributari" alla Comunità Collinare del Friuli.

Sono inoltre in corso le seguenti convenzioni con gli Enti Locali:

- Servizi culturali, canile, sistema informativo territoriale con la Comunità Collinare del Friuli
- Servizio di Polizia Locale con i Comuni di Dignano, Flaibano, Ragogna, Rive d'Arcano, San Daniele del Friuli e Sedegliano;
- Centro risorsa donna con i Comuni di Colloredo di Monte Albano, Moruzzo, Dignano, Forgaria, Fagagna, Ragogna, Rive d'Arcano, San Daniele del Friuli, Treppo Grande, San Vito di Fagagna;

## L'Amministrazione

La struttura organizzativa del Comune di Coseano nel 2023 si è articolata nei seguenti servizi (i dati sono riferiti al 31.12.2023):

- Amministrativo: 4 dipendenti, 3 di cat. C e 1 di cat. D;
- Finanziario: 1 dipendente di cat. C, 1 dipendente di cat. D;
- Tecnico: 1 dipendente di cat. C; 1 dipendente di cat. D; 2 dipendenti di cat. B, di cui 1 assunto il 07.08.2023;
- Vigilanza: 2 dipendenti PLA: gestito in convenzione tra i Comuni di Dignano, Flaibano, Ragogna, Rive d'Arcano, Sedegliano e San Daniele del Friuli capo-fila;
- Servizio Personale, Servizio Tributi: servizi gestiti a livello di Comunità collinare sulla scorta dei provvedimenti collegiali sopra indicati.

Nel 2023, le funzioni di responsabili sono state svolte:

- dal dipendente del Comune di Coseano arch. Andrea Gottardo per quanto attiene il servizio tecnico,
- dalla dipendente dottoressa Tania Pagnucco per quanto attiene il servizio amministrativo;
- dal dipendente dottor Marco Zaninello per il servizio finanziario,

- dai dipendenti della Comunità per quanto riguarda il servizio personale e tributi;
- dal dipendente del Comune di San Daniele per quanto attiene lo Sportello Unico delle Attività Produttive (S.U.A.P.);
- dal dipendente del Comune di San Daniele per quanto attiene al servizio di polizia locale.

Nel corso del 2023 ci sono state le seguenti cessazioni dal servizio:

- 1 Istruttore Direttivo Tecnico cat. D

Le assunzioni effettuate nel 2023 sono state le seguenti:

- 1 Operaio cat. B

Per il dipendente Leonarduzzi Davide, operaio cat. B, non viene redatta la scheda di valutazione in quanto il servizio prestato è stato inferiore ai 180 giorni (requisito richiesto dal vigente sistema di valutazione del personale).

Oltre quanto sopra riportato, sono stati gestiti in forma associata i seguenti servizi:

Coordinamento e messa in rete attività culturali – programmazione e gestione attività culturali, canile comprensoriale, accoglienza e promozione turistica, sistema informativo territoriale con la Comunità Collinare;

Centro risorsa donna con i Comuni di Colloredo di Monte Albano, Moruzzo, Dignano, Forgaria, Fagagna, Ragogna, Rived'Arcano, San Daniele del Friuli, Treppo Grande, San Vito di Fagagna;

Infine il Servizio sociale è assicurato mediante delega all'ASU FC Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale di Udine per il tramite della Comunità Collinare del Friuli.

### **I risultati raggiunti**

I dati che emergono dall'analisi del conseguimento degli obiettivi assegnati a livello individuale e collettivo, esaminati nel prosieguo della relazione, denotano dei risultati positivi, con un buon grado percentuale di raggiungimento degli obiettivi assegnati ai vari servizi. Ancora da perfezionare è sicuramente il raccordo logico tra gli obiettivi strategici dell'Amministrazione e gli obiettivi operativi assegnati ai Servizi.

### **Le criticità e le opportunità**

Tra le criticità si deve segnalare la progressiva riduzione delle risorse degli Enti locali, che tocca anche il Comune di Coseano. L'opportunità maggiore è rappresentata dalla progressiva informatizzazione e digitalizzazione degli uffici e delle procedure. L'utilizzo della posta elettronica, inoltre, ha di fatto soppiantato gran parte delle comunicazioni interne ed esterne.

## 2. OBIETTIVI, RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI

### Albero della performance

Con questo termine ci si riferisce a un prospetto che ricostruisca la coerenza logica e i nessi di correlazione tra gli obiettivi strategici dell'Ente (ricavabili dalla relazione amministrativa di mandato o da altri documenti, se esistenti, di programmazione strategica), gli obiettivi operativi (intesi come gli obiettivi specifici assegnati ai Servizi con il PIAO - Piano della performance).

Secondo la logica ad albero il raggiungimento degli obiettivi individuali dovrebbe portare al conseguimento degli obiettivi operativi i quali dovrebbero contribuire (fatti salvi fattori esterni non controllabili) al raggiungimento degli obiettivi strategici.

Nella pagina seguente si è cercato di ricostruire l'albero della performance del Comune di Coseano per l'anno 2023. In esso sono riportati gli obiettivi individuati nel PIAO 2023-2025, approvato con la D.G.C. 41/2023.

### Obiettivi strategici

AREA	RESPONSABILE	AMMINISTRATORE DI RIFERIMENTO
TUTTE	Tutti i TPO ed il Segretario	Sindaco

OBIETTIVO n. 1		PESO OBIETTIVO	10 %	SERVIZIO	TUTTI
				Personale coinvolto	TUTTI
DESCRIZIONE OBIETTIVO	Attività di attuazione delle misure del Piano per la prevenzione della corruzione e della trasparenza, esito dei controlli interni			INDICATORE (descrizione)	
Attività 1	Attuazione delle misure di prevenzione Previste dal PTPCT			Grado di attuazione come da report del Responsabile della prevenzione	
Attività 2	Migliorare ed implementare i dati nella sezione "Amministrazione Trasparente"			Grado di attuazione come da report periodico dell'OIV	
Attività 3	Miglioramento della professionalità del personale in materia di competenze digitali su piattaforma "Syllabus"			Attestati formazione espletata	

OBIETTIVO n. 2		PESO OBIETTIVO	10 %	SERVIZIO	TUTTI
				Personale coinvolto	TUTTI
DESCRIZIONE OBIETTIVO	Implementazione utilizzo software Gestione Atti Amministrativi relativamente a: contratti – decreti – ordinanze - fascicolazione			INDICATORE (descrizione)	
Attività 1	Avvio ed implementazione dei gestionali relativi ai contratti – decreti - ordinanze			Numero di contratti, decreti ed ordinanze gestiti tramite software Halley	
Attività 2	Fascicolazione di atti e provvedimenti relativi ai vari procedimenti amministrativi			Fascicolazione di almeno 3 procedimenti	

<b>OBIETTIVO n. 3</b>		<b>PESO OBIETTIVO</b>	<b>10 %</b>	<b>SERVIZIO</b>	<b>TUTTI</b>
				Personale coinvolto	TUTTI
<b>DESCRIZIONE OBIETTIVO</b>	<b>Attuazione Bandi P.N.R.R. per la Digitalizzazione</b>			<b>INDICATORE (descrizione)</b>	
Attività 1	Bando 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" – Cittadino Informato – My Calendar			Miglioramento e implementazione delle notizie sul sito istituzionale dell'Ente – Utilizzo del software gestione appuntamenti online.	
Attività 2	Bando 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" – Cittadino Attivo			Formazione ed utilizzo software per richieste online relativamente ai servizi attivati con i fondi PNRR	

<b>AREA</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>AMMINISTRATORE DI RIFERIMENTO</b>
<b>AMMINISTRATIVA</b>	<b>Tania Pagnucco</b>	<b>Sindaco</b>

<b>OBIETTIVO n. 4</b>		<b>PESO OBIETTIVO</b>	<b>30 %</b>	<b>SERVIZIO</b>	<b>Segreteria</b>
				Personale coinvolto	Pagnucco Tania – Minisini Cinzia
<b>DESCRIZIONE OBIETTIVO</b>	<b>Gestione Bandi P.N.R.R. per la Digitalizzazione</b>			<b>INDICATORE (descrizione)</b>	
Attività 1	Bando 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"			Conclusione procedure e rendicontazione	
Attività 2	Bando 1.3.1. "Piattaforma Nazionale Dati"			Ricognizione decreto di finanziamento ed espletamento procedure conseguenti	

<b>OBIETTIVO n. 5</b>		<b>PESO OBIETTIVO</b>	<b>20 %</b>	<b>SERVIZIO</b>	<b>Segreteria</b>
				Personale coinvolto	Pagnucco Tania – Minisini Cinzia
<b>DESCRIZIONE OBIETTIVO</b>	<b>Servizi istituzionali, generali ed gestione</b>			<b>INDICATORE (descrizione)</b>	
Attività 1	Realizzazione Premio Arte Coseano 2023 – Attività Culturali Estive e Manifestazioni Varie			Adempimenti relativi	
Attività 2	Gestione dei contributi ad associazioni e cittadini (ordinari, straordinari)			Adempimenti Relativi	

<b>OBIETTIVO n. 6</b>	<b>PESO OBIETTIVO</b>	<b>20 %</b>	<b>SERVIZIO</b>	Demografico
			Personale coinvolto	Pezzetta Serena – Melchior Morena
<b>DESCRIZIONE OBIETTIVO</b>	<b>Servizi Demografici</b>		<b>INDICATORE (descrizione)</b>	
Attività 1	Gestione indagini statistiche ISTAT 2023		Adempimenti relativi	
Attività 2	Formazione ed avvio nuovo gestionale demografico-stato civile ASCOT PA		Adempimenti Relativi	

<b>AREA</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>AMMINISTRATORE DI RIFERIMENTO</b>
<b>FINANZIARIA</b>	<b>dott. Marco Zaninello</b>	<b>Sindaco</b>

<b>OBIETTIVO n. 7</b>	<b>PESO OBIETTIVO</b>	<b>40 %</b>	<b>SERVIZIO</b>	Finanziario
			Personale coinvolto	Zaninello Marco, Pettoello Gianna
<b>DESCRIZIONE OBIETTIVO</b>	<b>Riorganizzazione competenze interne e gestione nuovi adempimenti contabili</b>		<b>INDICATORE (descrizione)</b>	
Attività 1	Coordinamento e gestione contabile		Consentire attività degli organi amm.vi	
Attività 2	Gestione fatturazione intracomunitaria		Pagamento fatture emesse da soggetti intracomunitari	

<b>OBIETTIVO n. 8</b>	<b>PESO OBIETTIVO</b>	<b>30 %</b>	<b>SERVIZIO</b>	Finanziario
			Personale coinvolto	Zaninello Marco, Pettoello Gianna
<b>DESCRIZIONE OBIETTIVO</b>	<b>Performance e qualità: consolidare l'implementazione degli strumenti previsti dalla riforma (D.lgs. 150/2009) in maniera funzionale all'effettivo miglioramento della performance</b>		<b>INDICATORE (descrizione)</b>	
Attività 1	Monitoraggio sulla situazione dei pagamenti		Indicatori tempestività pagamenti e stock del debito su PCC del MEF	
Attività 2	Collaborazione con gli uffici ai fini della corretta gestione informatica del PagoPa		Riconciliazione corretta in contabilità dell'Ente dell'entrata di cui al Pagopa. Avvio dell'incasso tramite il PagoPa per nuove entrate dell'Ente.	
Attività 3	Approvazione documenti contabili nell'ottica di un mantenimento/miglioramento dell'efficienza		Tempestività adozione degli atti	

AREA	RESPONSABILE	AMMINISTRATORE DI RIFERIMENTO
TECNICA	Arch. Andrea Gottardo	Sindaco

OBIETTIVO n. 9	PESO OBIETTIVO	30 %	SERVIZIO	Tecnico
			Personale coinvolto	Gottardo Andrea, Giudice Marco
DESCRIZIONE OBIETTIVO	NUOVO GESTIONALE SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA E URBANISTICA		INDICATORE (descrizione)	
Attività 1	Apprendimento utilizzo nuovo sw e verifiche trasferimento banche dati esistenti		Verifiche caricamento dati	
Attività 2	Registrazione e gestione pratiche con caricamento degli allegati dal portale SUE		Corretta registrazione istanze	

OBIETTIVO n. 10	PESO OBIETTIVO	20 %	SERVIZIO	Tecnico
			Personale coinvolto	Gottardo Andrea, Giudice Marco
DESCRIZIONE OBIETTIVO	Realizzazione progetti finanziati		INDICATORE (descrizione)	
Attività 1	Sviluppo progetto delle Comunità energetiche sulla base del finanziamento della Comunità Collinare del Friuli - RECOCER		Affidamento progettazione e posa in opera impianti fotovoltaici nel termine stabilito dalla convenzione.	
Attività 2	Progetto PNRR – Completamento riqualificazione energetica impianti illuminazione pubblica nel territorio comunale		Ricognizione decreto di finanziamento ed espletamento procedure conseguenti	

OBIETTIVO n. 11	PESO OBIETTIVO	20 %	SERVIZIO	Tecnico
			Personale coinvolto	De Luca Graziano
DESCRIZIONE OBIETTIVO	Servizi manutentivi e collaborazione durante le manifestazioni		INDICATORE (descrizione)	
Attività 1	Mantenimento/Miglioramento standard relativi alla manutenzione del territorio e coordinamento Cantieri Lavoro		Verifica corretta gestione del territorio	
Attività 2	Assistenza e collaborazione con le associazioni del territorio durante le manifestazioni culturali e i vari eventi		Numero di manifestazioni a cui hanno collaborato	

AREA	RESPONSABILE	AMMINISTRATORE DI RIFERIMENTO
Polizia Locale	Com. Achille Lezi	

Il Servizio è svolto in convenzione con capofila il Comune di San Daniele del Friuli. Gli obiettivi dell'Area sono fissati e valutati dall'Ente capofila.

## RIEPILOGO PER RESPONSABILE DI SERVIZIO

Di seguito si riporta il prospetto con il grado di raggiungimento degli obiettivi relativo a tutte le Aree

SERVIZI	OBIETTIVI	PESO %	Grado di Raggiungimento %	PESO effettivo %
AMMINISTRATIVO	1	10	100 %	10
	2	10	100 %	10
	3	10	100 %	10
	4	30	100 %	30
	5	20	100 %	20
	6	20	100 %	20
ECONOMICO-FINANZIAIO	1	10	100 %	10
	2	10	100 %	10
	3	10	100 %	10
	7	40	100 %	40
	8	30	100 %	30
TECNICO	1	10	100 %	10
	2	10	100 %	10
	3	10	100 %	10
	9	30	100 %	30
	10	20	100 %	20
	11	20	100 %	20

Il Responsabile del Servizio Polizia Locale, alla luce della convenzione per la gestione associata del servizio, è valutato dal comune di San Daniele del Friuli.

### **Obiettivi, piani operativi e Obiettivi individuali**

I Responsabili TPO hanno provveduto nel 2023 ad assegnare gli obiettivi ai propri collaboratori.

Il raggiungimento di tali obiettivi costituisce parametro di valutazione della prestazione e, come tale, legittima l'erogazione dei compensi incentivanti determinati in sede di contrattazione decentrata integrativa. La performance dei collaboratori è stata nel complesso positiva.

#### **Area Finanziaria**

N. obiettivi complessivamente assegnati: 5

N. Obiettivi completamente raggiunti (100%): 5

N. Obiettivi parzialmente raggiunti (tra 50 e 100%): 0

N. Obiettivi non raggiunti: (inferiore al 50%):0

### **Area Amministrativa**

N. obiettivi complessivamente assegnati: 6  
N. Obiettivi completamente raggiunti (100%): 6  
N. Obiettivi parzialmente raggiunti (tra 50 e 100%): 0  
N. Obiettivi non raggiunti: (inferiore al 50%): 0

### **Area Tecnica**

N. obiettivi complessivamente assegnati: 6  
N. obiettivi completamente raggiunti (100%): 6  
N. obiettivi parzialmente raggiunti: (tra 50 e 100%): 0  
N obiettivi non raggiunti: 0

### **Conclusioni.**

Da quanto sopra si desume il sostanziale raggiungimento degli obiettivi assegnati ai Titolari di Posizione Organizzativa presenti nell'Ente. I risultati conseguiti sono integrati con gli altri strumenti di rendicontazioni dell'ente, tra i quali, in particolare, la Relazione sulla gestione approvata dalla Giunta comunale ed allegata al Rendiconto per l'anno 2023.

I dati della Relazione sulla performance sono complessivamente positivi, soprattutto se valutati in un quadro normativo che prevede diversi vincoli e limiti, non solo di tipo economico e finanziario, connessi agli obiettivi generali di finanza pubblica, soprattutto per quanto riguarda il vincolo legato al principio di sostenibilità della spesa di personale. L'adozione del piano della performance è apparsa complessivamente efficace, al fine di perseguire la massima economicità di gestione, la semplificazione dei procedimenti e l'eliminazione di ogni possibile forma dispersione di risorse.

Ciò premesso e ricordato che, ai sensi del Decreto Legislativo 74/2017, l'OIV valida la Relazione sulla performance a condizione che la stessa sia redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali e sia assicurata la visibilità attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente, si sottopone la presente all'OIV al fine della validazione di competenza.

Coseano, lì 15.10.2024

**IL VICE SEGRETARIO COMUNALE**

Tania dott.ssa Pagnucco  
(firmata digitalmente)