



## **Gestione Segreteria Generale**

### **ALLEGATO 8**

#### SCOSTAMENTO OBIETTIVI ESERCIZIO 2018 - RELAZIONE

#### Indice

- [1 Avvocatura Comunale](#)
- [2 Settore Lavori Pubblici Fondi Europei ed espropri](#)
- [3 Settore Servizi alla Persona ed alla promozione del benessere](#)
- [4 Settore Promozione eventi culturali, turistici, sportivi e Beni culturali](#)
- [5 Settore Servizi Finanziari, controllo di gestione e tributi](#)
- [6 Settore risorse umane innovazione tecnologica ed organizzativa](#)
- [7 Settore servizi alle imprese, al territorio e sviluppo sostenibile](#)
- [8 Segretario Generale](#)

## 1. Avvocatura

### Servizio Contratti

**Obiettivo gestionale di processo – Redazione nuovo Regolamento dei Contratti alla luce della normativa (D.Lgs. 18/04/2016 n. 50)**

**Contr\_06 – Regolamento dei Contratti:** Il target relativo al presente indicatore è stato erroneamente considerato non raggiunto in relazione al fatto che sebbene il Regolamento sia stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 95 del 19.12.2018 ad oggetto “Regolamento per l’acquisto di lavori, servizi e forniture secondo l’art. 36 del decreto legislativo 50/2016”, la sua operatività ha avuto decorrenza dal 21.02.2019, come da comunicazione del Segretario Generale in data 24.01.2019, prot. 6899.

## 2. Settore Lavori Pubblici, Fondi Europei ed Espropri

### Fondi Europei

**Obiettivo Gestionale di Processo - Adesione patto dei sindaci, tramite il Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile del Comune di Sanremo (SEAP) ci si impegna a ridurre di oltre il 20% le proprie emissioni di gas serra fino al 2020**

**Europa 13 Adesione patto sindaci:** come già specificato in fase di rendiconto, il procedimento è stato inviato al Consiglio Comunale (proposta C.C. 46/2018 del maggio 2018). Nelle more dell'approvazione è cambiata la normativa e la 4° Commissione Consiliare in data 10.05.2018 lo ha ritrasmesso all’ufficio per gli aggiornamenti e redazione di un nuovo testo. Il procedimento è pertanto in revisione, quindi il mancato raggiungimento non è imputabile al Servizio.

### Centrale Unica di committenza

**Obiettivo Gestionale di Processo - Qualificazione della centrale di committenza come da D.Lgs. N. 50/2016 art. 38**

**Cuc 3 Ottenimento qualificazione:** “Il raggiungimento è subordinato all’emanazione di D.P.C.M. che definirà i requisiti tecnico-amministrativi per l’iscrizione all’elenco delle Stazioni Appaltanti ai sensi dell’art. 38 del D.Lgs 50/2016 e smi”. Tale provvedimento non è stato emanato quindi la Centrale Unica di Committenza è iscritta all’AUSA ed è comunque tuttora qualificata per le norme in vigore ed ha operato per tutto l’esercizio 2018 in attesa del medesimo. Il mancato raggiungimento non è quindi imputabile al Servizio competente;

### Verde Pubblico

**Obiettivo Gestionale di Processo - Integrazione e completamento del censimento botanico in formato digitale –**

**Verde 3 - Integrazione e completamento del censimento botanico in formato digitale:** Si premette che il mancato aggiornamento si riferisce a una percentuale pari al 3% del patrimonio arboreo del Comune di Sanremo. L'aggiornamento del censimento era affidato all'A.T.I. Malegori/Il Cammino/Demetra che nel Luglio 2018 ha rifiutato - senza preavviso - il rinnovo biennale del Contratto di servizio. Pertanto è stata bandita nuova gara per la Manutenzione del Verde Pubblico che è andata deserta. Il servizio Centri Storici e Beni Ambientali ha pertanto dovuto affidare il servizio alla Soc. Coop. "Il Solco" senza alcuni degli adempimenti previsti nell'appalto di cui sopra, tra i quali proprio l'aggiornamento dei dati di cui al programma R32 – Trees. Nel corso degli ultimi anni, a causa dei pensionamenti e delle emergenze rese necessarie a causa dell'improvviso crollo di Ficus Macrophilla di proprietà privata - che hanno indotto il personale del Servizio a affidare specifici incarichi per la verifica delle alberature anche a seguito di eventi meteorologici cruenti - non è stato possibile aggiornare il programma di pari passo con gli interventi via via eseguiti.

#### **Processo**

**Ord.2017.LLPP.5 - Diminuzione delle segnalazioni all'URP inevase:** È stato inserito il valore "90", quale dato puramente indicativo, poiché - analizzando le segnalazioni inevase - risulta che le lavorazioni e/o gli interventi richiesti sono stati tutti eseguiti, mentre è stata omessa la sola comunicazione all'URP per pura dimenticanza o per impossibilità a rispondere nei tempi previsti (30 giorni) a motivo della carenza di organico e della quantità di problematiche che quotidianamente il Servizio affronta.

#### **Centri Storici Cimiteri**

##### **Obiettivo Gestionale di Processo - Ampliamento cimitero Bussana**

**Cimitero 5 - Realizzazione intervento:** Contratto stipulato in data 8 febbraio 2018, tali lavori erano soggetti ad autorizzazione per opere in C.A. quindi sono stati consegnati in data 16.04.2018 con effettivo inizio in data 04.06.2018 ed hanno subito sospensioni a causa di problematiche sulla viabilità per il borgo di Bussana Vecchia, sono tuttora in corso. Il Servizio competente ha espletato tutte le formalità nei tempi necessari;

##### **Obiettivo Gestionale di Processo - Ampliamento cimitero Coldirodi**

**Cimitero 6 - Realizzazione intervento:** l'iter è stato interrotto da ricorso al T.A.R. Liguria notificato in data 28.11.2016 e a seguito di sentenza e valutazione di congruità dell'offerta, con D.D. n. 2877 del 26.09.2018 i lavori sono stati aggiudicati alla ricorrente. Terminato l'iter delle verifiche AVCPass, si è in attesa di stipula del contratto, ad oggi sono in corso i lavori consegnati sotto le riserve di legge. La situazione descritta non è imputabile al Servizio competente.

#### **Ambiente**

##### **Obiettivo Gestionale di Processo - Affidamento del servizio a soggetto esterno nelle forme ammesse dalla legislazione vigente (In house o concessione terzi)**

**NU 1 - Affidamento servizio idrico:** come già specificato in fase di rendiconto, è stato impossibile il perfezionamento della cessione del Servizio Idrico alla incorporante Società Rivieracqua poiché la stessa si è trovata (e lo è tuttora) in regime di concordato gestionale che ha reso non praticabile la definizione del procedimento. Il servizio viene comunque svolto da AMAIE S.p.A., azienda partecipata del Comune. La situazione descritta non è imputabile al Servizio competente;

##### **Obiettivo Gestionale di Processo - Predisposizione convenzione (art. 30 TUEL) con Comuni vicini per la gestione in forma associata del servizio di smaltimento, raccolta dei rifiuti solidi**

**NU 4 Approvazione convenzione in Consiglio Comunale:** come già specificato in fase di rendiconto, diversamente da quanto ideato in sede di formulazione dell'obiettivo il gestore dei servizi di igiene urbana (partecipata) si è mosso in autonomia convenzionandosi con i singoli Comuni. Parte di questi rientrano nel bacino Sanremese La situazione descritta non è imputabile al Servizio competente;

## Manutenzione Immobili e Progettazione

### **Obiettivo Gestionale di Processo 14.01.01.09\_SET3 - Messa in sicurezza elementi non strutturali edificio scolastico Calvino in via Volta 99**

**Scuole 09 Realizzazione interventi programmati:** L'intervento è stato ammesso a finanziamento ai sensi del DGR n. 159/15 per l'importo di € 400.000,00 ed un relativo cofinanziamento dell'Amministrazione Comunale di € 97.152,63 - annualità 2017 – e quindi con deliberazione di Giunta Comunale n. 184 del 15/11/2017 è stato approvato il nuovo progetto definitivo e a seguire tutti gli atti necessari per l'utilizzo dei fondi nell'anno successivo. Nel corso del 2018 si è proseguito nell'iter per arrivare all'aggiudicazione nei termini previsti entro il 20 dicembre 2018. La gara è stata espletata addivenendo all'aggiudicazione con D.D. in data 30/11/2018 nei termini previsti dal bando contributi. L'intervento è in attesa di contratto e verranno iniziati i lavori sotto le riserve di legge a giugno 2019, compatibilmente con le esigenze legate a interventi in edifici scolastici quale quello in questione che ospita un numero considerevole di alunni con classi di scuola elementare e media. Il Servizio competente ha espletato tutte le formalità nei tempi necessari;

### **Obiettivo Gestionale di processo - Riqualficazione campo Rino Grammatica e Stadio Comunale:**

**Sport 2 Realizzazione interventi programmati:** solo a fine anno, con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 84 del 28 novembre 2018, esecutiva, ad oggetto: "Bilancio di Previsione 2018-2020 - Variazione di Bilancio – Variazione al Piano Triennale OO.PP. e al DUP 2018-2020.-Applicazione dell'Avanzo di Amministrazione" sono stati resi disponibili fondi relativi ad intervento "Manutenzione straordinaria Impianti sportivi tra i quali appunto sono stati, entro l'anno 2018, approvati progetti di riqualficazione di impianti sportivi vari tra i quali, appunto, il "Grammatica" . Il servizio ha provveduto entro l'anno 2018 all'approvazione del progetto da parte della Giunta Comunale (delibera 310/2018) e a compiere tutti gli atti per l'utilizzo dei fondi nell'esercizio corrente, l'iter per la riqualficazione dell'impianto è in corso. Il Servizio competente ha espletato tutte le formalità nei tempi necessari;

## **3. Settore servizi alla persona e promozione del benessere**

### **Servizi Interventi Sociali**

#### **Obiettivo gestionale di processo – Interventi sociali gestione amministrativa - ISEE Valutazione impatto organizzativo/economico**

**17.11.01.B Corso per operatori del Settore con laboratori per applicazione Isee ai fini riparametrazione soglie accesso:** Le ragioni del mancato raggiungimento vanno ricercate nel fatto che purtroppo l'ufficio non ha trovato il tempo per perseguire tale obiettivo in quanto:

- la gestione degli appalti si è rilevata più defatigante di quanto previsto (ad esempio, l'appalto sperimentale per l'affidamento della gestione di alloggio sociale per cui si è dovuto procedere a 3 negoziazioni sul MEPA, l'analisi e la scelta con il supporto del CED del nuovo software Sociale) anche a causa del deficit organizzativo e della conseguente necessità di supplire a carenze / difficoltà delle strutture di staff/ trasversali dell' Ente;
- l'esigenza di seguire puntigliosamente le varie fasi del progetto strategico dell'Emporio Solidale, onde pervenire alla disponibilità degli spazi attrezzati (LLPP, Patrimonio) e a definire i rapporti con il gestore (Caritas). Aggiungasi che in base ai recenti orientamenti del Consiglio di Stato e dell' Anac tutti i progetti sociali (trasporto disabili, emporio sociale, misure di sostegno su povertà estrema), sono stati coinvolti in un significativo aggravamento delle procedure: ricerca preliminare di mercato seguita poi da bando riservato agli Enti no - profit, gestione con CIG ai fini tracciabilità oltre che alla procedura specifica della progettazione partecipata: di fatto la procedura di coprogettazione, si avvicina ormai dal punto di vista gestionale alla complessità della procedura di gara ad evidenza pubblica. Ancora, la 'messa a sistema' nel 2018 del Rei (Reddito di Inclusione) ha comportato la gestione di centinaia di utenti che hanno dovuto essere gestiti e la prospettata misura del Reddito di Cittadinanza, hanno significativamente ridotto la valenza dell' intervento comunale tramite contributo economico e di conseguenza l'adeguamento delle politiche Isee risulta tendenzialmente

residuale.

#### 4. Settore Promozione eventi culturali, turistici, sportivi e Beni Culturali

##### Servizio Turismo e Manifestazioni

###### Obiettivo gestionale di processo – Comunicazioni via Pec

**Tur 19 N.Pec inviate/ Tot.posta inviata:** il mancato raggiungimento al 100% dell'obiettivo 01.02.02.03 è dovuto al fatto che dalla fine di maggio alla metà di settembre si è verificata una contrazione di una unità del personale in servizio che, seppur segnalata, non è stata rimpiazzata.

###### Obiettivo gestionale di processo – Inserimento scopo promozionale dell'Orchestra Sinfonica nei tempi forti del calendario manifestazioni (collaterali e festival della canzone italiana, eventi estivi, Natale, ecc.)

**Tur 27 n.eventi Fond/ Tot.eventi:** Il mancato raggiungimento al 100% dell'obiettivo è dovuto al fatto che la Fondazione Orchestra Sinfonica nel corso del 2018, ha programmato la propria attività concertistica annuale, andando ad incrementare i periodi primavera ed autunno, che sostanzialmente sono fuori dai tempi forti del calendario manifestazioni del Comune, ma che comunque vanno a costituire un'importante attrattiva turistica cittadina in un periodo stagionale di minor flusso turistico

Si evidenzia che gli obiettivi di cui sopra sono stati raggiunti nonostante il Servizio sia, rispetto al personale in sofferenza. Infatti a fronte di un servizio così complesso dove il personale è chiamato a svolgere oltre ai compiti d'ufficio, anche attività operative per la realizzazione delle manifestazioni, a collaborare con RAI nell'organizzazione degli eventi, trasmessi in diretta televisiva, quali Sanremo Giovani, Festival della Canzone Italiana e SanremoInFiore è composto solamente da sette dipendenti di cui : due unità categoria D di cui una con posizione organizzativa, 3 categoria C, un commesso (cat. A) e due operai di cat. B.

A fronte dei pensionamenti avvenuti negli anni il personale non è più stato sostituito ed un'unità di categoria C che fino al 2015 è stata temporaneamente distaccata ai servizi demografici a tutt'oggi non è stata reintegrata.

Tale carenza di personale diventa particolarmente sentita in caso di assenza di uno dei dipendenti come sopra indicati. E' quanto si è verificato nel periodo estivo, dove a causa dell'astensione temporanea dal lavoro di un dipendente, il Servizio ha seguito con grande difficoltà la realizzazione di ben 90 eventi.

##### Servizio Musei

###### Obiettivo gestionale di processo – Accessibilità a due nuove sale

**Mus 7 – Apertura:** L'obiettivo non risulta conseguito a causa della mancanza della necessaria autorizzazione da parte del MIBAC. Dette sale sono state aperte lo scorso mese di aprile anche alla presenza del Sovrintendente Regionale dott. Tinè.

#### 5. Settore Servizi Finanziari, controllo di gestione e tributi

##### Servizio Entrate

###### Processo

- **ord entr 02 – n° reversali di incasso emesse/n. di addetti – normalizzazione attività di riscossione:** relativamente al mancato raggiungimento del numero delle reversali, si specifica che sono state emesse tutte le reversali e che nessuna somma è stata tenuta in sospeso; il minore numero deriva da una diversa organizzazione interna dell'emissione delle reversali di incasso; da un confronto con tecnici della Ditta APK e con l'Ufficio Spesa è emersa la possibilità di razionalizzare l'emissione delle

reversali che presentano lo stesso numero di accertamento; inoltre alcune tipologie di introiti vengono reversalizzati settimanalmente anziché giornalmente; in tale modo si riesce ad accorpate un numero elevato di provvisori di entrata che confluirebbero nello stesso capitolo, emettendo una sola reversale; ciò consente di avere dei file di trasmissione reversali molto più leggeri che non creano problemi di intoppo al sistema di trasmissione SIOPE PLUS;

- **Ord entr 11 – n° fatture attive emesse/n° di addetti:** relativamente al mancato raggiungimento del numero di fatture emesse, si chiarisce che ciò è dovuto allo spostamento di competenze di emissione delle fatture stesse; infatti in precedenza tutte le fatture venivano emesse dal Servizio Entrate, mentre dal 2018 anche altri uffici procedono ad emettere fatture; inoltre il servizio di emissione delle fatture è curato anche dalla Soc. Assel Tax, consulente IVA del Comune di Sanremo.

### Servizio Tributi – Processo

#### **Ord Trib 10 – ‘N. discarichi Equitalia eseguiti/n. addetti’**

Durante l’anno 2018 l’ufficio Tributi ha eseguito 149 sgravi di cartelle Equitalia ora Agenzia delle Entrate - Riscossione. Il mancato raggiungimento del 100% del “target”, fissato a 150 discarichi, è dovuto alla normativa sullo stralcio delle cartelle di importo inferiore ai 1.000 euro (c.d. pace fiscale) che, comportando la rottamazione automatica di tali cartelle soprattutto con riferimento alla Tassa Rifiuti, ha ridotto drasticamente, specie nel secondo semestre del 2018, il numero di sgravi da parte dell’ufficio.

#### **Obiettivo gestionale di processo ‘Prosecuzione recupero evasione ICI’**

##### **Str 02.05.12 Importo accertato ICI/importo previsto - percentuale**

Nel 2018 l’ufficio non ha più emesso avvisi di accertamento in quanto al 31.12.2017 è decaduto ogni potere in merito essendo trascorso il termine quinquennale per l’ultima annualità di vigenza dell’imposta, cioè il 2011. L’attività consiste nella riscossione prevalentemente coattiva delle somme oggetto di accertamento negli anni precedenti; tale attività demandata all’ AeR (ex Equitalia) è stata interessata da provvedimenti normativi che a livello nazionale hanno consentito la rottamazione delle cartelle, determinando così una significativa riduzione degli incassi. Indicativamente, per gli anni 2016/2018, la Definizione Agevolata 2016 e 1° Annullamento normativo 2018 hanno determinato una diminuzione del carico dei ruoli riscosse pari a € 110.311,31.

#### **Obiettivo gestionale di processo ‘Prosecuzione recupero evasione IMU’**

##### **Str 02.05.09 “N. avvisi accertamento IMU emessi e definitivi/n. addetti”**

L’ufficio Tributi ha concentrato la propria attività su pratiche di maggior valore, come dimostrato dal raggiungimento — e ampio superamento - del target relativo all’indicatore “importo accertato recupero IMU/importo previsto — percentuale”.

#### **Obiettivo gestionale di processo ‘Contenimento contenzioso tributario’**

**Str 02.05.14 ‘Procedimenti di precontenzioso e contenzioso gestiti/n. avvisi di accertamento emessi’:** il mancato raggiungimento del 100% del target, fissato nella percentuale del 0,50%, e pari invece, a consuntivo, allo 0,51%, è indipendente dall’attività dell’ufficio. Il numero di procedimenti avviati, infatti, dipende solo ed esclusivamente dalla volontà dei contribuenti destinatari degli avvisi di accertamento.

### Servizio Bilancio

#### Processo

**Ord.Bil.08 - Predisposizione schema di rendiconto di gestione anno precedente per la Giunta entro 15/3.** Raggiungimento fascia del 90 % - Motivazioni: lo Schema di rendiconto è stato approvato in Giunta il 27/4/18, deliberazione n. 92. Gli ultimi dati relativi al riaccertamento dei residui (propedeutico alla chiusura dello Schema) sono pervenuti il 04/04/18 a fronte di scadenza del 16/02/18 indicata dall’ufficio con note prot. 6220 del 24/1/18 e prot. 9972 del 6/2. Gli ultimi dati

relativi ai debiti-crediti con le Società utili alla definizione dell'allegato obbligatorio al rendiconto di cui alla lettera j) comma 6 dell'articolo 11 del d.lgs. 118/2011 e s.m.i., sono pervenuti all'ufficio il 13/4/18 da Orchestra sinfonica a fronte di scadenza fissata dall'ufficio controllo partecipate il 14/03/18. Ultimi dati provenienti da RT il 31/3/18 (servizio scuolabus) confermati solo il 17/4/2018 dall'ufficio scuola.

**Ord.Bil.11 - Bilancio consolidato anno precedente - parte contabile** - Raggiungimento fascia del 60%  
- Motivazioni: il Bilancio consolidato è stato approvato in Consiglio Comunale il 13/11/2018 deliberazione n. 78. Vedi corrispondente obiettivo del Servizio Controllo Partecipate. Ultimi dati Amaie pervenuti all'ufficio il 13/9/2018 a fronte scadenza indicata del 24/8/2018.

## **Servizio Controllo di gestione**

### **Processo**

#### **Ord.Ges.03 - Predisposizione relazione di gestione al rendiconto**

Il raggiungimento del predetto indicatore risulta pari al 90% con approvazione del rendiconto mediante deliberazione di G.C. n° 92 del 27/04/2018.

L'attività in questione è stata avviata il giorno 24/01/2018 con nota prot. gen. 6094 in cui si fissava la scadenza dell'invio delle relazioni entro il 15/02/2018 ma il mancato rispetto di tale scadenza da parte dei Settori, ha compromesso il raggiungimento del target fissato a preventivo.

Gli ultimi dati pervenuti in seguito alle verifiche effettuate dall'ufficio in merito a rettifiche/approfondimenti sono pervenuti il 20/04/2018 con prot. int. 52044.

### **Obiettivo gestionale di processo 'Approvazione DUP triennio successivo'**

#### **Str 02.01.03 'Approvazione DUP triennio successivo secondo iter previsto dalla normativa vigente'**

Nonostante i numerosi solleciti inviati non è stato possibile predisporre il Dup per il triennio 2019-2021 se non in occasione della predisposizione del bilancio di previsione poiché i solleciti di che trattasi non hanno trovato pieno riscontro.

I solleciti ed i relativi atti sono riscontrabili nelle note con prot. gen. 92429 del 10/07/2018, prot.int. 107087 del 06/08/2018, prot. gen. 92019 del 12/11/2018 (segnalazione all'Amministrazione), prot. gen. 93129 del 15/11/2018.

## **Servizio Provveditorato**

### **Processo**

**Ord.Prov 02 – n. atti di liquidazione contratti affidati** - Relativamente al numero atti di liquidazione contratti affidati, il cui target risulta fissato in n. 201, sono stati adottati n. 182 atti di liquidazione. La flessione è verosimilmente dovuta all'avvicendamento nella figura del responsabile del Servizio (settembre 2018) ed all'inevitabile tempistica necessaria alla fase di subentro nel ruolo di RUP per i contratti in essere.

Inoltre per alcuni contratti (es. appalto pulizie) le fatture sono state liquidate in maniera aggregata (più fatture con un unico atto).

## **Servizio Economato**

### **Processo**

**Ord.Eco 13 – n. buoni di pagamento emessi:** i buoni di pagamento emessi sono stati n.625, conformemente alle fatture pervenute unitamente ai rispettivi ai buoni d'ordine. Il target era fissato in n.650. Anche in questo caso si è registrata un'inevitabile pausa dovuta alla necessaria tempistica per chiusura della contabilità del precedente economo ed all'apertura della nuova, che ha registrato, inoltre, l'avvicinarsi di personale assegnato.



## Controllo partecipazioni ed organismi esterni

### Processo

#### **Ord.Part.05 - Bilancio consolidato anno precedente - Aggiornamento gruppo amministrazione pubblica e richiesta dati società**

L'indicatore suddetto ha rilevato il pieno raggiungimento del target. Si ritiene opportuno peraltro precisare l'iter della deliberazione per la Giunta Comunale inerente l'individuazione degli enti e società da includere nel gruppo Comune di Sanremo e nel perimetro di consolidamento.

Infatti, come si evince dalla recente relazione, la deliberazione è stata comunque predisposta dall'ufficio in uno degli ultimi giorni utili e cioè il 30.7.2018 (vedi pareri in delibera) ma sul progetto di bilancio 2017 di Rivieracqua S.c.p.A. (come prevede in questi casi la normativa sul bilancio consolidato - vedi delibera punto 2. dispositivo - principio contabile), perchè, a quella data, il bilancio della Società, carente di documenti, non era ancora stato approvato dall'assemblea dei soci.

Il bilancio dell'esercizio 2017 di Rivieracqua S.c.p.A., pur essendo pervenuto ai soci il progetto di bilancio da parte del C.d.A., non era stato approvato nell'Assemblea dei soci fissata per il 25.7.2018 a causa della mancata trasmissione nei termini stabiliti dall'art. 2429 C.C. della relazione del Collegio Sindacale, costituendo tale circostanza motivo per non procedere all'approvazione da parte dei soci.

La deliberazione per la Giunta Comunale, inerente l'individuazione degli enti e società da includere nel gruppo Comune di Sanremo e nel perimetro di consolidamento, è stata comunque predisposta dall'ufficio entro il 30.7.2018, inserendo nella parte dispositiva che si prendeva atto che il bilancio 2017 di Rivieracqua S.c.p.A. non era ancora stato approvato e che il Collegio sindacale della Società aveva formulato al C.d.A. opportune osservazioni e proposte per poter procedere all'approvazione del bilancio. Inoltre si era preso atto di procedere comunque al consolidamento, sulla base del bilancio predisposto dal C.d.A..

Infatti, la relazione del Collegio sindacale di Rivieracqua sopra citata è stata trasmessa da Amaie S.p.A. al Comune solo il 30.7.2018, con nota n. 4537, agli atti con prot. n. 61181, pari data; si precisa però che, in questa data, non era ancora pervenuta agli atti del Comune la restante documentazione richiesta per l'approvazione del bilancio, quali la due diligence da predisporre dalla società di consulenza RSM e la necessaria Relazione relativa alla revisione e certificazione del bilancio da parte di BDO Italia. Pertanto, sono state convocate dalla Società successive assemblee per l'approvazione del bilancio (22.8.2018 e 3.10.2018) una volta pervenuta la documentazione mancante, ma solo in data 31.10.2018 il bilancio in questione è stato finalmente approvato dall'assemblea dei soci, circa tre mesi dopo la predisposizione da parte dell'ufficio della deliberazione G.C. n. 179/2018.

### Corpo speciale Controllo Casinò

#### Processo

**Ord. Cas 22 Aggiunte di gettoni al tavolo (20.000/100.000):** TARGET n. 86 - CONSUNTIVO n. 14. Il consuntivo risulta quindi molto inferiore al 60% che era il target minimo previsto. Come descritto nel report PEG 2018, il numero delle aggiunte è un dato particolarmente aleatorio che dipende esclusivamente dal volume di gioco al tavolo e dalla tipologia di clientela presente. Nel corso del 2018 si è assistito ad un forte calo della clientela importante e questo, insieme alla modifica delle dotazioni dei tavoli ha fatto sì che ci fosse un forte calo delle aggiunte. Si precisa che questo obiettivo risente più di tutti gli altri del fattore di aleatorietà e non è quindi obiettivamente possibile stabilire un target relativo. Sarebbe quindi da eliminare dall'elenco, sostituendolo magari con le verifiche quotidiane che quest'ufficio esegue sul corretto funzionamento delle slot e la correttezza dei pagamenti eseguiti dalle medesime.

## 6. Settore risorse umane innovazione tecnologica ed organizzativa



## Servizi Informativi

**Obiettivo Gestionale di processo - Applicazioni informatiche che migliorino il livello di copertura funzionale, l'efficienza dei processi e l'adeguamento della normativa**

**Ced 34 – Manuale di gestione del protocollo:** Il corrispondente obiettivo in capo al Servizio Archivistico è stato spostato sull'anno 2019. Conseguentemente il Servizio CED, che svolge attività di mero supporto informatico, ha congelato le attività relative al presente indicatore, che pertanto verranno riprese nel 2019.

## Gestione Risorse Umane

### Processo

**PERS 16 - N. pubblicazioni eseguite sul portale della trasparenza in rapporto al n. pubblicazioni previste** - Come indicato nella relazione di gestione, le pubblicazioni sul portale della trasparenza non effettuate alla data del 31.12.2018 sono n. 9 su 94 obblighi e si riferiscono a:

- n. 6: obbligo di pubblicazione di cui all'art. 14, co. 1, lett. d) ed e) del dlgs 33/2013 riferito a 'Incarichi amministrativi di vertice' - 'Titolari di incarichi dirigenziali' - 'Dirigenti cessati'. L'omessa pubblicazione è dovuta non tanto ad inadempimento quanto ad una interpretazione estensiva da parte dell'ufficio della sospensione dell'obbligo di pubblicazione dei dati di cui all'art. 14, comma 1 lettera c) ed f) (disposto da ANAC) agli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 14, comma 1 lettere d) ed e) che attengono a compensi per altri eventuali incarichi o cariche con oneri a carico della finanza pubblica. Tale interpretazione è stata data in quanto i dati per i quali l'ANAC ha sospeso la pubblicazione (in pendenza di ricorso da parte di dirigenti dello Stato rimesso poi alla Corte Costituzionale) erano relativi ai compensi di qualsiasi natura connessi all'assunzione della carica, nonché alla pubblicazione della dichiarazione dei redditi dei dirigenti e pertanto si è prudentemente omessa la pubblicazione di qualunque dato afferente a compensi percepiti a carico della finanza pubblica fino all'adozione della Sentenza della Corte Costituzionale n. 20/2019;
- n. 3: distribuzione dei premi. Tali pubblicazioni non sono state aggiornate con i dati relativi ai premi 2016 e 2017 entro il 31/12/2018 in quanto i premi relativi all'anno 2016 sono stati erogati con la mensilità di dicembre e quindi non c'è stato il tempo materiale per provvedere, mentre i dati relativi al 2017 sono stati erogati con la mensilità di luglio 2018

## 7. Settore servizi alle imprese, al territorio e sviluppo sostenibile

### Mercati

**Obiettivo Gestionale di Processo - Valutazione di ipotesi proposte ovvero di rinnovi temporanei**

**MER.ORD.07 Rilascio concessioni temporanee anno 2018 - procedura affidamento spazi:** il numero delle concessioni rilasciate è minore a quanto previsto in quanto sono stati programmati, con D.G.C. n. 40/2018, un numero minore di eventi da svolgere durante la stagione estiva.

### Sportello Unico per l'Edilizia

**Obiettivo gestionale di processo - Definitiva stesura e approvazione regolamento edilizio previa concertazione**

**EDI.regoconcertaz. Stesura ed approvazione regolamento edilizio previa concertazione:** il procedimento relativo all'approvazione del regolamento edilizio era pressochè terminato già a fine

2018 mancandone sostanzialmente l'ultimo atto approvativo. Si è arrivati alla conclusione del procedimento ad inizio 2019, con D.C.C. n. 21 del 28/03/19

## **Supporto Giuridico**

### **Processo**

**GIU.ORD.05 Numero di pratiche pregresse gestite nell'anno solare:** Il Servizio Supporto giuridico-amministrativo, è impegnato su più fronti con la trattazione di problematiche afferenti i vari Servizi appartenenti al Settore, nonché nello studio e nella disanima di tematiche anche complesse relative spesso a situazioni pregresse dalle quali si eredita una situazione la cui comprensione richiede più tempo del previsto in ragione anche della assenza di memoria storica in termini di risorse umane.

## **Controllo Infrazioni Edilizie**

### **Processo**

**GIU.ORD.04 Numero di esposti per infrazioni edilizie (o presunte tali) gestiti:** il servizio vigilanza infrazioni risulta essere sottodimensionato sia rispetto alla mole delle segnalazioni pervenute, sia in riferimento alla peculiarità del procedimento infrazionistico che risulta essere gravoso anche per quanto riguarda il tempo necessario alla ricerca dei precedenti in specie se trattasi di situazioni relative ad interi immobili in area urbana riguardanti più unità immobiliari come verificatosi nel corso dell'anno. Questo ha comportato, di conseguenza, il lieve scostamento in difetto sul target (80 su 85) riferito al numero di sopralluoghi di controllo effettuati a seguito di esposti

## **8. Settore Segretario Generale**

### **Protocollo Archivio e flussi documentali**

#### **Processo**

**Ord.prot. 2 - N° Certificati anagrafici emessi/N° addetti:** Il servizio di sportello anagrafico è terminato a marzo 2018, le fasce ed il target erano invece stati tarati sull'arco annuale. Se si applica una formula proporzionale parametrata alla porzione d'anno in cui il servizio è stato attivo, risulta peraltro che l'andamento dell'indicatore era in linea con il pieno raggiungimento del target.

**IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott. Tommaso La Mendola**