

# COMUNE DI TRICESIMO

*Controllo di Gestione*

## **RAPPORTO DI GESTIONE 2013: REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE E RELAZIONE SULLA PRESTAZIONE 2013**

### **Premessa**

L'art. 198 del TUEL prevede che il servizio Controllo di Gestione predisponga un Referto sulla gestione che descrive lo stato di attuazione degli obiettivi programmati con il Piano risorse e obiettivi.

L'art. 6 comma 2 lett. b) della L.R. 16/2010 prevede che l'Amministrazione adotti annualmente una Relazione sulla prestazione quale documento che conclude il "ciclo della performance" illustrando i risultati ottenuti, in termine di performance organizzativa ed individuale nell'ano precedente.

Per il comune di Tricesimo il Rapporto 2013 rappresenta il primo documento predisposto in tal senso, documento che sarà ulteriormente affinato e perfezionato nelle versioni successive nei prossimi esercizi.

### **LE SEZIONI DEL RAPPORTO DI GESTIONE (Referto e Piano della performance)**

#### **a) RELAZIONE DEL RESPONSABILE DI CENTRO**

Una breve introduzione del responsabile descrive i risultati salienti conseguiti dal centro di costo evidenziando gli aspetti più rilevanti dell'ultimo esercizio, comprese le eventuali problematiche occorse e le relative soluzioni adottate.

#### **b) GRADO DI REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI (obiettivi monitoraggio al 31 dicembre 2013)**

La sezione propone una sintesi del grado di raggiungimento **degli obiettivi assegnati nel 2013** rispetto a quanto preventivato con il Piano risorse e Obiettivi 2013 e relativo Piano della Prestazione. Sono evidenziati per ciascun obiettivo gli indicatori utilizzati per il monitoraggio in corso d'opera del grado di realizzazione del risultato atteso.

#### **c) INDICATORI DI ATTIVITA' E PERFORMANCE ORGANIZZATIVA E D INDIVIDUALE (Indicatori monitoraggio al 31 dicembre 2013)**

La sezione della scheda presenta una sintesi dei principali indicatori di attività, di **performance organizzativa** (questi ultimi classificati come **PdPo** nel report) e di **performance individuale**, classificati come **PdPi** (indicatori di efficacia, efficienza, economicità, qualità e impatto), riferiti al centro di costo.

Questi ultimi nel calcolo della performance individuale sono quantificati come segue:

#### **d) RISORSE UMANE ASSEGNATE**

Sono evidenziate in questa sezione le risorse umane effettivamente disponibili e le ore lavorate dal personale addetto al centro di costo. Il numero medio di addetti (esprese in T.P.E. tempo pieno equivalente) è calcolato tenendo conto del periodo di presenza effettiva nel centro di costo, della percentuale di assegnazione nel caso di personale multi centro, dei rapporti di lavoro a part-time